

"SZÁM és KÖNYVVIZSGÁLÓ CÉH" Kft.

Észak - Csepel Szigeti Víz - és Csatornamű Nonprofit Kft.

Független Könyvvizsgálói Jelentés

a 2022. üzleti évről

2023. március

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük a Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. („a Társaság”) 2022. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2022. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 820 781 E Ft, az adózott eredmény 265 E Ft (nyereség) -, a saját tőke 122 406 E Ft és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2022. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó egyszerűsített éves beszámoló a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és

megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.

- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívni a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteni kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2023. március 06.



Papp József

Ügyvezető igazgató
„SZÁM és KÖNYVVIZSGÁLÓ CÉH” Kft.
1095 Budapest, Mester u. 8. 2A..1. ajtó
MKVK tagsági szám: 000869



Papp József

Kamarai tag könyvvizsgáló
2310 Szigetszentmiklós,
Szabó utca 22/c.
MKVK tagsági szám: 001300

Adószám: 10808957-2-13
Cégbíróság: Budapest Környéki Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 13-09-066277

Észak-Csepel Szigeti Víz- és Csatornamű Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

2310 Szigetszentmiklós, Gyári út 21.

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Fordulónap: 2022. december 31.
Beszámolási időszak: 2022. január 01. - 2022. december 31.
Beszámoló összeállításának oka: Üzleti évet záró

Szigetszentmiklós, 2023. március 06.

A gazdálkodó képviselője



Szigeti Vízművek Nonprofit Kft.
2310 Szigetszentmiklós,
Gyári út 21.
Adószám: 10808957-2-13
CIB: 10700512-45095500-51100005

7.

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)
Fordulónap: 2022. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	168 674	222 141
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III.	Egyéb bevételek	1 386	1 621
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	96 621	150 676
V.	Személyi jellegű ráfordítások	48 010	52 929
VI.	Értékcsökkenési leírás	21 992	20 241
VII.	Egyéb ráfordítások	2 245	2 556
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor)	1 192	-2 640
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	166	2 915
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	166	2 915
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)	1 358	275
X.	Adófizetési kötelezettség	306	10
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	1 052	265

Adószám: 10808957-2-13
Cégbíróság: Budapest Környéki Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 13-09-066277

**Észak-Csepel Szigeti Víz- és Csatornamű Nonprofit Korlátolt Felelősségű
Társaság**

2310 Szigetszentmiklós, Gyári út 21.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2022. december 31.
Beszámolási időszak: 2022. január 01. - 2022. december 31.
Beszámoló összeállításának oka: Üzleti évet záró

Szigetszentmiklós, 2023. március 06.

A gazdálkodó képviselője



Szigeti Vízművek Nonprofit Kft.
2310 Szigetszentmiklós,
Gyári út 21.
Adószám: 10808957-2-13
CIB:10700512-45095500-51100005
7.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat
A mérleg fordulónapja: 2022. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
A.	Befektetett eszközök	588 659	696 149
A.I.	Immateriális javak	0	0
A.II.	Tárgyi eszközök	588 659	696 149
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
B.	Forgóeszközök	113 767	124 408
B.I.	Készletek	314	314
B.II.	Követelések	58 076	81 244
B.III.	Értékpapírok	53 357	41 984
B.IV.	Pénzeszközök	2 020	866
C.	Aktív időbeli elhatárolások	200	224
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	702 626	820 781
D.	Saját tőke	122 141	122 406
D.I.	Jegyzett tőke	3 000	3 000
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
D.III.	Tőketartalék	23 200	23 200
D.IV.	Eredménytartalék	70 215	80 792
D.V.	Lekötött tartalék	24 674	15 149
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	1 052	265
E.	Céltartalékok	0	0
F.	Kötelezettségek	567 506	685 711
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	546 001	649 520
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	21 505	36 191
G.	Passzív időbeli elhatárolások	12 979	12 664
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	702 626	820 781

Adószám: 10808957-2-13
Cégbíróság: Budapest Környéki Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 13-09-066277

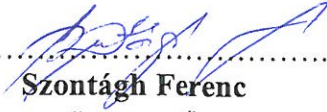
**Észak-Csepel Szigeti Víz- és Csatornamű Nonprofit Korlátolt Felelősségű
Társaság**

2310 Szigetszentmiklós, Gyári út 21.

**Kiegészítő melléklet
2022.**

Fordulónap: 2022. december 31.
Beszámolási időszak: 2022. január 01. - 2022. december 31.
Beszámoló összeállításának oka: Üzleti évet záró

Szigetszentmiklós, 2023. március 06.


.....
Szontágh Ferenc
ügyvezető
Szigeti Vízművek Nonprofit Kft.

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. 1992. évben alakult. Létrehozásának célja, hogy a meglévő erőforrások optimális kihasználásával és a szinten tartáshoz szükséges fejlesztésével a gazdálkodás hosszú távon jövedelmezően, a piaci igényekhez igazodóan működjön, és a vagyon gyarapodjon.

Cégnév:	Észak-Csepel Szigeti Víz- és Csatornamű Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Rövidített cégnév:	Szigeti Vízművek Nonprofit Kft.
Székhelye:	2310 Szigetszentmiklós, Gyári út 21.
A tevékenység kezdésének időpontja:	1993. január 01.
A cég adószáma:	10808957-2-13
Cégjegyzék száma:	13-09-066277
A cég jegyzett tőkéje:	3.000.000 Ft
A társaság alapítója:	Szigetszentmiklós Város Önkormányzata
A társaság ügyvezetője:	Szontágh Ferenc

Az egyszemélyi tulajdonos adatai:

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. tulajdonosa a Szigetszentmiklós Város Önkormányzata, 2310 Szigetszentmiklós, Kossuth L utca 2. A tulajdonosi jogokat Szigetszentmiklós Város Képviselő-testülete, illetve a Tulajdonosi és Környezetvédelmi Bizottság gyakorolja.

A Társaságot a 100 %-ban tulajdonos Szigetszentmiklós Város Önkormányzat a 48/2015.(II.25.) számú Képviselő-testületi határozattal Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társasággá alakította át.

Az Alapító okirat a Nonprofit működésre vonatkozó előírások szerint módosításra került.

A Társaság tevékenységi körei:

3700 '08 Szennyvíz gyűjtése, kezelése (Főtevékenység)
3600 '08 Víztermelés, - kezelés, - ellátás
3900 '08 Szennyvezetésmentesítés, egyéb hulladékkezelés
4120 '08 Lakó- és nem lakó épület építése
4211 '08 Út, autópálya építése
4221 '08 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
4299 '08 Egyéb m. n. s. építés
4311 '08 Bontás
4312 '08 Építési terület előkészítése
4399 '08 Egyéb speciális szaképítés m.n.s.
4752 '08 Vasáru-, festék-, üveg-kiskereskedelem
6810 '08 Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
6820 '08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
8129 '08 Egyéb takarítás

A Szigetszentmiklós Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 414/2018. (XII.12.) számú Önkormányzati Határozatban úgy döntött, hogy a városi csapadékvíz-kezelő rendszert 2019. január 1. naptól határozatlan időre vagyonekezelésbe adja a Szigeti Vízművek Nonprofit Kft-nek.

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft., mint vagyonekezelő a kezelt vagyon nyilvántartását vezeti, a változásokról, a vagyonban bekövetkező mozgásokról negyedévente tájékoztatja az Önkormányzatot. A vagyonekezelő köteles a vagyonekezelési tevékenységéről az éves beszámolójában külön beszámolni. A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft a Kiegészítő melléklet külön fejezetében bemutatja a városi csapadékvíz hálózaton végzett főbb karbantartási és üzemeltetési feladatokat, valamint a pótlási kötelezettségét.

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. 2022. évben 131.036 eFt szolgáltatási díj árbevételt számolt el az Önkormányzat felé.

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. külön Vállalkozási Keretszerződés keretében a szigetszentmiklói belterületi csapadékvíz elöntések megszüntetése céljából a lokális csapadékvíz kezelés havária kisberuházásaihoz kapcsolódó feladatok ellátását az Önkormányzat megrendelése szerint végezte, 2022. évben a tevékenységből 43.980 eFt árbevételt realizáltunk.

Szintén az Önkormányzattal kötött vállalkozási szerződés keretében megvalósultak a Csokonai úti csapadékvíz átemelő fejlesztési munkái 21.931 eFt értékben, továbbá Szigetszentmiklós város területén az Árnyas és Narancs utcában tervezett ivóvíz gerincvezeték építési munkái 11.297 eFt vállalkozási díjért. A Polgármesteri Hivatalban az Önkormányzat megrendelésére ivóvíz nyomóvezeték kiépítést is végeztük, melyből 1.256 eFt árbevételt realizáltunk.

Egyéb tevékenységeinkből (bérbeadás, portaszolgáltatás, átemelő üzemeltetés, BUCKA köztéri mosdó üzemeltetése, kutyafuttató nyitás-zárás, rovarháló felszerelése) összesen 12.641 eFt árbevétele volt a Nonprofit Kft-nek.

Főbb partnereink Szigetszentmiklós Város Önkormányzata, POLIHISTOR Kft., Fővárosi Vízművek Zrt, Vadgesztenye Szociális Intézmény, Ceetrus Hungary Kft.

A beszámolási időszakban olyan jelentős szervezeti változás nem ment végbe, amely kihatással lett volna a stratégiára, vagy a számviteli politikára, illetőleg a valós és megbízható összkép szempontjából lényeges lenne.

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. a beszámolási időszakban rendszeres gazdasági tevékenységet székhelyén kívül nem folytatott, telephelye illetőleg fióktelepe nincs.

1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2022. január 01. - 2022. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2022. december 31.

Az általános üzleti környezet, az inflációs hatások, az energia árak növekedése - különösen a szomszédos országban elhúzódó háború és annak hatásai - a tárgyévben nem volt kedvező, a gazdálkodás összességében kedvezőtlen piaci körülmények között zajlott.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

1.3. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy okleveles könyvvizsgálói képesítéssel bír, a Magyar Könyvvizsgálói Kamara tagja, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy:

Név: Szilágyi Albertné

Cím: 2330 Dunaharaszti, Vörösmarty utca 40/a.

Szigeti Vízművek Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet

[EsBo program]

Regisztrációs szám: 005668

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével a Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni:

Név: Szontágh Ferenc
Cím: 2011 Budakalász, Kinizsi utca 34.
A képviselőre jogosult tisztsége: ügyvezető (vezető tisztségviselő)
A képviselő módja: önálló

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. legfőbb irányító szervének döntése értelmében a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői, neve, címe és kamarai tagsági száma:

A cég név: A "SZÁM és KÖNYVVIZSGÁLÓ CÉH" Kft.
Cím: 1095 Budapest, Mester utca 8. 2/A 1
A cég kamarai nyilvántartási száma: 000869
Könyvvizsgálatért felelős személy neve: Papp József
Cím: 2310 Szigetszentmiklós, Szabó utca 22/C.
Kamarai tagsági igazolvány száma: 001300

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. törvényes működését a 100 %-ban tulajdonos Szigetszentmiklós Város Önkormányzata Képviselő-testületének határozata alapján kinevezett Felügyelőbizottság ellenőrzi.

Felügyelőbizottság tagjai:

Fazekas Gábor 2310 Szigetszentmiklós, Ifjúság útja 15/B fszt. 2.
Lupa János 2315 Szigethalom, Amur köz 2.
Virág Róbert 2310 Szigetszentmiklós, Jókai utca 33/A 2. em. 6. ajtó

A számviteli beszámolót a Felügyelőbizottság véleményezi és javasolja elfogadását a Képviselő-testületnek.

A számviteli beszámolóhoz kapcsolódóan - az arra jogosult legfőbb szervnek a beszámoló elfogadásához kapcsolódó döntésén kívül - a fentiekén túl más szerv vagy személy közreműködése - akár az elkészítésben, akár a beszámoló ellenőrzésében, felülvizsgálatában - nem feltétel.

1.4. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a székhelyen és az interneten is megtekinthetők.

A székhely pontos címe: 2310 Szigetszentmiklós, Gyári út 21.

A beszámolót tartalmazó honlap: www.szigetszentmiklos.hu, www.szigetivizmuvek.hu. <https://e-beszamolo.im.gov.hu/oldal/kezdolap#>

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata. A számviteli szolgáltatást nyújtó szervezet főbb adatai: SZILE Könyvelő és Adótanácsadó Kft. (2330 Dunaharaszti, Fő út 154. kamarai nyilvántartási szám: 002181).

2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben a Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.5. Beszámoló választott formája és típusa

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget „A” változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

2.6. Üzleti jelentés

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. üzleti jelentés készítésére nem kötelezett.

2.7. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja a fordulónapot követő február 28-a. A megbízható és valós kép bemutatásához szükséges értékelési feladatok ezen időszakban kerülnek elvégzésre, az üzleti évet és a korábbi éveket érintő, ezen időszakban ismertté vált gazdasági események, információk, körülmények hatásait a tárgyévi beszámoló tartalmazza.

2.8. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 MFt, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.9. Jelentős összegű különbözetek értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételek esetében jelentős összegnek a 100 E Ft-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.10. Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözetre is figyelembe kell venni, ha a különbözetre összhatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 1 M Ft-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.11. Devizás tételek értékelése

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.12. Értécsökkenési leírás elszámolása

Értécsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értécsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értécsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értécsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értécsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - havonta kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értécsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értécsökkenési leírása

A 200 E Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értécsökkenési leírásaként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értécsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értécsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Terven felüli értécsökkenés elszámolása

Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban az esetleges jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitel politikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.13. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbözet.

Vevőnként, adósonként "kisösszegű" követeléseknek minősítjük a víz- és csatornadíj lakossági és közületi fogyasztók tartozását az értékvesztés elszámolásánál.

A "kisösszegű" követelések könyvvitelben elkülönített csoportjára, együttes minősítés alapján az értékvesztés összegét a nyilvántartásban lévő fordulónapi érték százalékában határozzuk meg.

- Közületi fogyasztók vízdíjhátralékára 100 %-ban
- Lakossági fogyasztók vízdíjhátralékára 100 %-ban elszámoltuk az értékvesztést.

2.14. Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

2.15. Értékhelyesbítések alkalmazása

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

2.16. Valós értéken történő értékelés

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben ehhez kapcsolódóan sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás ehhez kapcsolódóan értékelési különbözetet nem tartalmaz.

2.17. Alapítás-átszervezés költségei

Az alapítás-átszervezés költségei nem kerülnek aktiválásra az immateriális javak között, azok - az előző üzleti évhez hasonlóan - a tárgyidőszakban költségként számolandók el.

2.18. Kísérleti fejlesztés aktiválása

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. a kísérleti fejlesztés költségei aktiválásának lehetőségével nem kíván élni, azokat - az előző üzleti évhez hasonlóan - minden esetben a tárgyidőszak költségei között számolja el.

2.19. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek - az előző üzleti évhez hasonlóan - a mérlegben a tényleges bekerülési értékben jelennek meg.

2.20. Saját termelésű készletek értékelése

A saját termelésű készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - az egyedi tényleges előállítási értéken (közvetlen önköltségen) jelennek meg.

2.21. Céltartalék-képzés szabályai

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

2.22. Ki nem emelt tételek értékelésének változása

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitel politikai döntések miatt módosítás nem történt.

2.23. Értékelési szabályok más változásai

A számviteli politika más, az alkalmazott értékelési elveket és eljárásokat meghatározó elemeiben az esetleges jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitel politikai döntések miatt jelentős módosítás nem történt.

2.24. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.25. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.26. Önköltségszámítás szabályai

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. számviteli politikájának részeként az önköltségszámítási szabályzatot elkészíti.

Szigetszentmiklós Város Önkormányzatával 2019. június 24-én aláírásra került Szigetszentmiklós város csapadékvíz-hálózat üzemeltetésre a Vagyonkezelési szerződés, mely feltételként előírja a vagyonkezelőjének az önköltségszámítási szabályzat elkészítését.

Az önköltségszámítási szabályzatban a Szigeti Vízművek Nonprofit Kft, mint a vagyon kezelője a szolgáltatási díjban tervezhető költségeket, ráfordításokat és a tervezhető nyereséget határozza meg, figyelembe véve a Vagyonkezelési Szerződésben meghatározott szolgáltatás díjának ellentételezésére tervezhető szolgáltatási díjat.

2.27. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. tevékenysége alapján az alábbi, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos, más jogszabály által előírt információk közlésére kötelezett:

Vagyonkezelő a vagyonkezelésbe vett vagyon használatából, működtetéséből származó bevételeit, és közvetlen költségeit és ráfordításait elkülönítetten köteles nyilvántartani oly módon, hogy az a saját vagyonnal folytatott vállalkozási tevékenységéből származó bevételeitől, költségeitől és ráfordításaitól egyértelműen elhatárolható legyen.

Vagyonkezelő köteles teljesíteni a vagyonkezelésben lévő vagyonnal kapcsolatban, a jogszabályokban, valamint a vagyonkezelési szerződésben előírt nyilvántartási, adatszolgáltatási, tervezési, beszámolási és elszámolási kötelezettségeket.

A Kiegészítő melléklet külön fejezetében mutatjuk be a vagyonekezelésbe vett vagyonon bevételeit, és közvetlen költségeit és ráfordításait, a végzett főbb karbantartási és üzemeltetési feladatokat, valamint az értékcsökkenésből megvalósított tárgyévi fejlesztéseket, pótlási kötelezettséget.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás	Változás %-ban
A.	Befektetett eszközök	588 659	696 149	107 490	18,26
A.I.	Immateriális javak	0	0	0	0,00
A.II.	Tárgyi eszközök	588 659	696 149	107 490	18,26
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0,00
B.	Forgóeszközök	113 767	124 408	10 641	9,35
B.I.	Készletek	314	314	0	0,00
B.II.	Követelések	58 076	81 244	23 168	39,89
B.III.	Értékpapírok	53 357	41 984	-11 373	-21,31
B.IV.	Pénzeszközök	2 020	866	-1 154	-57,13
C.	Aktív időbeli elhatárolások	200	224	24	12,00
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	702 626	820 781	118 155	16,82
D.	Saját tőke	122 141	122 406	265	0,22
D.I.	Jegyzett tőke	3 000	3 000	0	0,00
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0,00
D.III.	Tőketartalék	23 200	23 200	0	0,00
D.IV.	Eredménytartalék	70 215	80 792	10 577	15,06
D.V.	Lekötött tartalék	24 674	15 149	-9 525	-38,60
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0	0,00
D.VII.	Adózott eredmény	1 052	265	-787	-74,81
E.	Céltartalékok	0	0	0	0,00
F.	Kötelezettségek	567 506	685 711	118 205	20,83
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0,00
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	546 001	649 520	103 519	18,96
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	21 505	36 191	14 686	68,29
G.	Passzív időbeli elhatárolások	12 979	12 664	-315	-2,43
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	702 626	820 781	118 155	16,82

Az eszközök mérlegfőösszege 16,82%-al nőtt az előző évhez képest, mely növekedésre ható tényezőkből a jelentősnek minősülő 25 % feletti változások röviden az alábbiak szerint indokolhatók:

A követelések előző évi fordulónapi értékhez képest 39,89%-al nőttek, melynek oka az Önkormányzat felé év végén lett kiállított számlák.

Az eszközök oldalon a pénzeszközök és az értékpapírok állományát együttesen vizsgálva csökkentek 22,62%-al az előző évhez képest, melynek oka, hogy a Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. 2022-ben a

visszapótlási kötelezettség terhére 23.783.061 Ft összegű felújítást végzett a szigetszentmiklósi városi csapadékvíz-hálózaton.

Ez szoros összefüggésben van a forrásoldalon a lekötött tartalék 38,60%-os csökkenésével, ugyanis a tárgyévi értékcsökkenés elszámolt értékét meghaladta a pótlási kötelezettség terhére végzett fejlesztések értéke és a különbséget visszavezetésre került az eredménytartalékba.

Az adózott eredmény előző évhez képest 74,81%-al csökkent, de abszolút értékben ez csupán 787 eFt. Az eredményre ható tényezőket a Kiegészítő melléklet további részeiben bemutatjuk.

A rövid lejáratú kötelezettségek 68,29%-os növekedését a szállítók év végi állományának növekedése okozta.

Eredménykimutatás adatainak változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	168 674	222 141	53 467	31,70
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00
III.	Egyéb bevételek	1 386	1 621	235	16,96
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	96 621	150 676	54 055	55,95
V.	Személyi jellegű ráfordítások	48 010	52 929	4 919	10,25
VI.	Értékcsökkenési leírás	21 992	20 241	-1 751	-7,96
VII.	Egyéb ráfordítások	2 245	2 556	311	13,85
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	1 192	-2 640	-3 832	-321,48
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	166	2 915	2 749	1 656,02
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0,00
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	166	2 915	2 749	1 656,02
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	1 358	275	-1 083	-79,75
X.	Adófizetési kötelezettség	306	10	-296	-96,73
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	1 052	265	-787	-74,81

Az eredménykimutatásban kimutatott változásoknál jelentősnek minősítjük a 25 % feletti változást, melyek röviden az alábbiak szerint indokolhatók:

A belföldi értékesítés árbevétele az előző évhez képest 31,70%-al növekedett. A Kiegészítő melléklet árbevételeinek értékelésénél részletesen tevékenységenként bemutatásra került az előző év adatával összehasonlítva.

Az anyagjellegű ráfordítások 55,95%-os növekedése egyrészt összefüggésben van az árbevétel növekedésével, másrészt az inflációval, az áremelkedések hatása az anyag és energia árakban megjelent, valamint az alvállalkozók vállalási áraiban is.

A pénzügyi műveletek kiugró eredményét okozta, hogy a Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. az átmenetileg szabad pénzeszközeit CIB Start Tőkevédett Alapban kamatoztatta. CIB Start Tőkevédett Alap: Rövid kötvényalapként működnek, bankbetétekbe, állampapírokba, vállalati kötvényekbe, jelzáloglevelekbe és egyéb pénzügyi eszközökbe fektet be. Az Alap alacsony kockázat mellett, mérsékelt hozam elérését célozza, viszont a jegybanki alapkamat növekedés miatt a realizálható hozamok nőttek, továbbá az értékpapírszámlán tartott pénzeszköz beváltásakor realizálódik a hozam.

Ezért a kiugró pénzügyi műveletek bevétele összefüggésben van a pénzeszközök csökkenésével, ugyanis a számlán tartott pénzeszközből a szállítók kiegyenlítésre többször kellett a megtakarításból feloldani, ami több kamatrealizálást jelentett.

Összességében a Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. a 2022. évben 265 eFt adózott eredményt realizált, az eredményre ható tényezők a kiegészítő melléklet további részében bemutatásra kerülnek.

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	83,78	84,80
Immateriális javak	0,00	0,00
Tárgyi eszközök	83,78	84,80
Befektetett pénzügyi eszközök	0,00	0,00
Forgóeszközök	16,19	15,17
Készletek	0,04	0,04
Követelések	8,27	9,90
Értékpapírok	7,59	5,12
Pénzeszközök	0,29	0,11
Aktív időbeli elhatárolások	0,03	0,03
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100,00	100,00

Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Saját tőke	17,38	14,92
Jegyzett tőke	0,43	0,37
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0,00	0,00
Tőketartalék	3,30	2,83
Eredménytartalék	9,99	9,84
Lekötött tartalék	3,51	1,85
Értékelési tartalék	0,00	0,00
Adózott eredmény	0,15	0,03
Céltartalékok	0,00	0,00
Kötelezettségek	80,77	83,54
Hátrasorolt kötelezettségek	0,00	0,00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	77,71	79,13
Rövid lejáratú kötelezettségek	3,06	4,41
Passzív időbeli elhatárolások	1,85	1,54
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100,00	100,00

A fenti táblázatok az eszközök és a források összetételének változást mutatják. Az eszközök és a források oldalán az arányok és az összetétel változások nem jelentősek az előző évhez képest hasonlóan alakultak.

3.3. Vagyoni helyzet

Befektetett eszközök használhatósága

A tárgyi eszközök és immateriális javak nettó értéke (használhatósági foka) az előző évben a bruttó érték 88,9 %-át, a tárgyévben 88,1 %-át tette ki.

Befektetett eszközök pótlása

A tárgyévben beszerzett tárgyi eszközök és immateriális javak bruttó értéke és a tárgyévben elszámolt terv szerinti amortizáció aránya 6,4 : 1.

Befektetett eszközök fedezettsége

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 20,7 %-ban, a tárgyévben 17,6 %-ban fedezte.

Készletek fedezettsége

A készletek finanszírozására az előző évben 38 898,4 %-ban, a tárgyévben 38 982,8 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

Készletek forgási sebessége

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 0,7 nap, a tárgyévben 0,5 nap volt.

Vevőállomány átlagos futamideje

A vevőállomány átlagos futamideje (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 119 nap, a tárgyévben 124,2 nap volt.

Saját tőke változása

A saját tőke az előző évhez képest 265 E Ft értékkel, 0,2 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

Tőkeerősség

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 17,4 %, a tárgyévben 14,9 %. A gazdálkodó tőkeerőssége csökkent.

Tőkeszerkezeti mutató

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 464,6 %-át, a tárgyévben 560,2 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest a külső források felé toldott el.

Kötelezettségek dinamikája

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 118 205 E Ft értékkel, 20,8 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya 3,8 %-ról 5,3 %-ra nőtt.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

Pénzeszközök változása

A pénzeszközök állománya 1 154 E Ft értékkel, 57,1 %-kal csökkent.

Likviditási gyorsráta

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 5,28 , a tárgyévben 3,43 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

Likvid eszközök aránya

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 16,1 %, a tárgyévben 15,1 % volt.

Hosszú távú likviditás

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 0,2 , a tárgyévben 0,18 volt. A hosszú távú likviditás gyengült.

Kötelezettségek és kinnlevőség

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 11,8 %-a teljesíthető.

Kötelezettségek és likvid eszközök

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) 18,1 %-ban fedezték a kötelezettségeket.

Kötelezettségek és bevételek

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 1 127 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

Bevétel alakulása

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 170 226 EFt, a tárgyévben 226 677 EFt volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 56 451 EFt értékkel, 33,2 %-kal növekedett.

Az árbevétel dinamikája

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 168 674 EFt, a tárgyévben 222 ~141 EFt volt. Az árbevétel az előző évhez képest 53 467 EFt értékkel, 31,7 %-kal növekedett.

Jegyzett tőke arányos adózott eredmény

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 35,1 %, a tárgyévben 8,8 % volt.

Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE)

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 0,9 %, a tárgyévben 0,2 % volt.

Árbevétel arányos adózott eredmény

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 6 Ft, a tárgyévben 1 Ft volt.

Bevétel arányos adózott eredmény

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 6 Ft, a tárgyévben 1 Ft adózott eredmény jutott.

Befektetett eszközök hatékonysága

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 2 Ft, a tárgyévben 0 Ft adózott eredmény jutott.

Az élők munkája hatékonysága

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 22 Ft, a tárgyévben 5 Ft volt.

Egy napra jutó árbevétel

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 462 EFt, a tárgyévben 609 EFt volt.

Az adózott eredmény dinamikája

Az adózott eredmény az előző évben 1 052 EFt, a tárgyévben 265 EFt volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 787 EFt értékkel csökkent.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

4.2. Sajátos tételbesorolások

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna.

4.3. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. mérlegében az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

Tétel átsorolások

A mérlegben az előző üzleti évhez képest - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt nem változott.

Értékelési elvek változása

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek - az esetleges jogszabályi előírások változásain túl - nem változtak.

4.4. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

4.5. Mérlegen kívüli tételek

Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

4.6. Befektetett eszközök

Bruttó érték alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Bruttó érték alakulása					
Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Vagyoni értékű jogok	2 357	0	0	0	2 357
Immateriális javak összesen	2 357	0	0	0	2 357
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	647 355	129 055	1 369	0	775 041
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 780	0	0	0	1 780
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	7 910	45	0	0	7 955
Beruházások, felújítások	2 980	0	0	0	2 980
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	660 025	129 100	1 369	0	787 756
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Halmozott értékcsökkenés alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Halmozott értékcsökkenés alakulása					
Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Vagyoni értékű jogok	2 357	0	0	0	2 357
Immateriális javak összesen	2 357	0	0	0	2 357
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingtatlanok és jogok	62 567	19 793	9	0	82 351
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 780	0	0	0	1 780
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	7 019	457	0	0	7 476
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	71 366	20 250	9	0	91 607
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

A tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás megoszlását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés					
Mérlegtétel (1000HUF)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	0	0	0	0	0

Mérlegtétel (1000HUF)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	19 784	0	0	0	19 784
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	412	0	0	45	457
Tárgyi eszközök összesen	20 196	0	0	45	20 241
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terven felüli értékcsökkenés

A tárgyévben terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására vagy annak visszairására nem került sor.

Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása

A terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszairása kapcsán a beszámolási időszakban terv szerinti értékcsökkenési leírás ismételt megállapítására egyetlen eszköz esetében sem került sor.

Immateriális javak jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Immateriális jószág nem szerepel.

Tárgyi eszközök jelentős tételei

A mérlegben szereplő tárgyi eszközök közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Tárgyi eszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	692 690
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	479
5. Beruházások, felújítások	2 980

Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Befektetett pénzügyi eszköz nem szerepel.

Befektetett pénzügyi eszközök elszámolt értékvesztései

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. mérlegében a befektetett pénzügyi eszközökhöz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés nem állt fenn.

4.7. Forgóeszközök

Készletek értékvesztései

A készletekhez kapcsolódóan elszámolt vagy nyilvántartott értékvesztések tárgyévi alakulásának adatai az alábbiak:

Mérlegtétel (1000HUF)	Készletek értékvesztései				Záró
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	ebből: visszaírás	
Anyagok	5 972	0	0	0	5 972
Áruk	0	0	0	0	0
Készletekre adott előlegek	0	0	0	0	0
Készletek összesen	5 972	0	0	0	5 972

Készletek jelentős tételei

A mérleg Készletek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Követelések alakulása

A követelések és a kapcsolódó értékvesztések alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Jogcím (1000HUF)	Követelések értékelése				
	Eredeti érték	Könyvszerinti érték	Tárgyidőszaki elszámolás	értékvesztés visszaírás	Halmazott értékvesztés
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	156 645	75 572	0	598	81 073
Váltókövetelések	0	0	0	0	0
Egyéb követelések	5 672	5 672	0	0	0
Követelések összesen	162 317	81 244	0	598	81 073

Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés nem állt fenn.

Követelések jelentős tételei

A mérlegben szereplő követelések közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Követelések jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	75 572
6. Egyéb követelések	5 672

Értékpapírok jelentős tételei

A mérlegben szereplő forgatási célú értékpapírok közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Értékpapírok (forgatási célú) jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	41 984

Pénzeszközök jelentős tételei

A mérlegben szereplő pénzeszközök közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Pénzeszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Pénztár, csekkek	144
2. Bankbetétek	722

Hátrasorolt eszközök

A mérlegben olyan követelés vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál vagy a kibocsátónál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

4.8. Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

A mérlegben bevétel aktív időbeli elhatárolása sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

Elhatárolt költségek és ráfordítások

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások összegeinek bemutatása, és azok alakulása az alábbi:

Elhatárolt ráfordítások alakulása		
Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	200	224
Összesen:	200	224

Halasztott ráfordítások

A mérlegben aktív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott ráfordítások sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepelnek.

4.9. Saját tőke

Saját tőke elemeinek változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásait, valamint a változások okait mutatja be az alábbi táblázat:

Saját tőke alakulása				
Tőkeelem 1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás	Változás indoka
Jegyzett tőke	3 000	3 000		
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0		
Tőketartalék	23 200	23 200		

Tőkeelem 1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás	Változás indoka
Eredménytartalék	70 215	80 792	10 577	Előző évi adózott eredmény és visszavezetett lekötött tartalék
Lekötött tartalék	24 674	15 149	-9 525	Vagyonkezelt vagyon visszapótlási kötelezettség lekötött tartalék
Értékelési tartalék	0	0		
Adózott eredmény	1 052	265	-787	Előző évhez képest változás
Saját tőke összesen	122 141	122 406	265	265

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

A jegyzett tőke kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeget nem tartalmaz.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

Lekötött tartalék jogcímei

A lekötött tartalék az eredménytartalékból lekötött összegek a vagyonkezelésbe kapott vagyon visszapótlási kötelezettségére:

Lekötött tartalék az eredménytartalékból

Jogcím (1000HUF)	Tőke-tartalékból	Eredmény-tartalékból
Egyéb jogcímen lekötött tartalék (pótlási kötelezettségre)	0	15 149
Összesen:	0	15 149

Értékelési tartalék jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Értékelési tartalék nem szerepel.

Értékhelyesbítések alakulása

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

Értékhelyesbítéssel érintett eszközök

A tárgyidőszakban az egyedi eszközök között értékhelyesbítéssel érintett eszközök nincsenek.

Tőkemegfelelés

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. fordulónapi saját tőkéje a jogszabályokban előírt tőkekövetelményeknek mindenben eleget tesz, a vállalkozás folytatásához megfelelő fedezetet biztosít.

4.10. Céltartalékok

Céltartalékok - várható kötelezettségekre

A mérlegben várható kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre

A mérlegben kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok - jövőbeni költségekre

A mérlegben jövőbeni költségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok - egyéb címen

A mérlegben egyéb címen képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

4.11. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben kimutatott kötelezettségek közül azon kötelezettségeket mutatja be az alábbi táblázat, amelyek hátralévő futamideje több mint öt év:

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek		
Jogcím	Hátralévő futamidő(év)	Összeg (1000HUF)
Vagyonkezelésbe vett vagyonnal kapcsolatos	nincs lejárat	649 520
Összesen:	-	649 520

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Hátrasorolt kötelezettség nem szerepel.

Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

Hosszú lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérlegben szereplő hosszú lejáratú kötelezettségek közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Hosszú lejáratú kötelezettségek jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek (vagyonkezelésbe vett vagyon)	649 520

Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

A mérlegben az önkormányzati vagyon részét képező, törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett eszközök is szerepelnek, melyhez kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség került kimutatásra.

Az egyes mérlegtételek esetében a fentiek szerint kezelésbe vett, önkormányzati vagyon részét képező eszközök értéke az alábbi:

Önkormányzati vagyon kezelt eszközei	
Mérlegtétel (1000HUF)	Kincstári eszközök
Szigetszentmiklós városi csapadékvíz-kezelőrendszer és hálózat könyvszerinti érték	634 372

Kötelezettségek átsorolása

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése átsorolására nem került sor.

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérlegben szereplő rövid lejáratú kötelezettségek közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	19 525
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	16 666

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben rövid lejáratú kötelezettség nem állt fenn.

4.12. Passzív időbeli elhatárolások

Elhatárolt bevételek

A mérlegben bevétel passzív időbeli elhatárolása sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

Elhatárolt költségek, ráfordítások

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Visszahatárolt ráfordítások alakulása		
Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Mérleg fordulónap előtti költség és ráfordítások	334	3
Előírt prémium és járulékai	1 295	1 910
Összesen:	1 629	1 913

Halasztott bevételek

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott bevételek jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Halasztott bevételek alakulása		
Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Fejlesztési célra kapott önkormányzati támogatás	8 370	7 771
Csapadékvíz befejezetlen beruházás (tervek)	2 980	2 980
Összesen:	11 350	10 751

Átengedett befektetett eszközök bevétele

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. befektetett eszköz használati, üzemeltetési, kezelési jogát ellenérték fejében tartósan nem engedte át, így ilyen címen halasztott bevétel a mérlegben nem jelenik meg.

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérlegben szereplő passzív időbeli elhatárolások közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 913
3. Halasztott bevételek (Önkormányzat fejlesztési célú támogatása) (Csapadékvíz-elvezetés 13 mélyponton, szikkasztó építés 2008-2009.évek)	10 751

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

5.2. Összehasonlíthatóság

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. eredménykimutatásában az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

Adófizetési kötelezettség változása

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. adófizetési kötelezettsége körében - az esetleges jogszabályi változások hatásain túl - nem történt olyan változás, mely az eredménykimutatás egyes adatainak összehasonlításában korrekciót kívánna.

5.3. Az eredménykimutatás tagolása

Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

5.4. Bevételek

Bevételek alakulása

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	168 674	99,1	222 141	98,0
Aktivált saját teljesítményérték	0	0,0	0	0,0
Egyéb bevételek	1 386	0,8	1 621	0,7
Pénzügyi műveletek bevételei	166	0,1	2 915	1,3
Bevételek összesen	170 226	100,0	226 677	100,0

Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek

A beszámolási időszakban árbevételként, egyéb bevételként, illetőleg pénzügyi műveletek bevételeként elszámolt összegek kapcsolt vállalkozástól származó bevételt nem tartalmaznak.

Árbevétel jelentős tételei

Az értékesítés nettó árbevételében a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatokban kerülnek bemutatásra:

Értékesítés nettó árbevétele jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	222 141

Árbevétel tevékenységenként

Az értékesítés nettó árbevételének megbontása az egymástól jelentősen különböző tevékenységek, szolgáltatások szerint az alábbi:

Tevékenységi kör	Tevékenységenkénti árbevétel alakulása	
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Csapadékvizes kisberuházások - építési tevékenység	20 767	43 980
Anyageladás	469	0
Csapadékvíz-hálózatüzemeltetés	124 573	131 036
Átemelő üzemeltetés	1 200	2 848
Bérleti díj	3 474	672
Portaszolgálat biztosítása	5 674	6 657
Közüzemi díjak továbbszámlázása	235	0
Csapadékvíz kármentesítés (illegális szennyezés)	12 282	0
BUCKA köztéri mosdó üzemeltetés	0	1 271

Tevékenységi kör	Árbevétel (1000HUF)	
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Ivóvíz gerincvezeték építés (Árnyas és Narancs utcák) és Polgármesteri Hivatal 60fm DN 40KPE nyomóvezeték kiépítése	0	12 553
Csokonai úti csapadékvíz-átemelő fejlesztése	0	21 931
Egyéb szolgáltatások-rovarháló felszerelés	0	1 193
Összesen:	168 674	222 141

Az árbevétel az előző év adatával nem minden esetben hasonlítható össze az új megrendelések és szerződések miatt. Összességében az árbevétel 31,70%-al növekedtek.

„In-house” típusú beszerzések aránya

Megnevezés	Árbevétel (1000HUF)	
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Portaszolgálat biztosítása (Vadgesztenye megbízási díj)	5 674	6 657
Bérleti díj (Fővárosi Vízművek Zrt)	3 474	672
Egyéb szolgáltatások	1 904	2 848
Nem Önkormányzati bevétel összesen	11 052	10 177
Csapadékvíz-hálózatüzemeltetés (vagyonkezelési szolgáltatás)	124 573	131 036
BUCKA köztéri mosdó üzemeltetés, kutya-futtató nyitása-zárása	0	1 271
Csapadékvizes kisberuházások - építési tevékenység	20 767	43 980
Ivóvíz gerincvezeték építés (Árnyas és Narancs utcák) és Polgármesteri Hivatal 60fm DN 40KPE nyomóvezeték kiépítése	12 282	12 553
Csokonai úti csapadékvíz-átemelő fejlesztése		21 931
Egyéb szolgáltatások Önkormányzatnak-rovarháló felszerelés		1 193
Önkormányzati bevétel összesen	157 622	211 964
Bevétel mindösszesen	168 674	222 141
Önkormányzati bevétel aránya az összes bevételből	93,45%	95,42%

Az „in-house” mutató megfelel a jogszabályi előírásnak.

Export árbevétel bemutatása

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. a beszámolási időszakban exportértékesítést nem teljesített.

Végleges jelleggel kapott támogatások

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. támogatási program keretében a beszámolási időszakban végleges jelleggel vissza nem térítendő támogatást tevékenysége fenntartására, fejlesztésre sem önkormányzati, sem központi, sem nemzetközi forrásból, sem más gazdálkodótól nem kapott, illetve nem számolt el.

Visszatérítendő kapott támogatások

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. támogatási program keretében a beszámolási időszakban visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatást tevékenysége fenntartására, fejlesztésére sem önkormányzati, sem központi, sem nemzetközi forrásból, sem más gazdálkodótól nem kapott, illetve nem számolt el.

Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban Aktivált saját teljesítmények értéke nem jelenik meg.

Egyéb bevételek jelentős tételei

Az egyéb bevételekben a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összege az alábbiak:

Tétel tartalma (1000HUF)	Összeg
Vízdíj befolyt késedelmi kamata	39
Tárgyi eszközökhöz rendelt halasztott bevétel feloldása	599
Követelések visszaírt értékvesztése	598
Káreseményekkel kapcsolatos bevétel	0
Egyéb bevételek	385
Összesen:	1 621

Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei

A pénzügyi műveletek bevételeiben a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tétel összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2 915

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

A tárgyidőszakban bemutatást kívánó, kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel nem került elszámolásra.

5.5. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	96 621	57,3	150 676	66,6
Személyi jellegű ráfordítások	48 010	28,4	52 929	23,4
Értékcsökkenési leírás	21 992	13,0	20 241	8,9
Egyéb ráfordítások	2 245	1,3	2 556	1,1

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0,0	0	0,0
Ráfordítások összesen	168 868	100,0	226 402	100,0

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei

Az anyagjellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
05. Anyagköltség	4 589
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	11 861
07. Egyéb szolgáltatások értéke	1 665
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	132 561

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei

A személyi jellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
10. Bérköltség	43 993
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 135
12. Bérjárulékok	5 801

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségnem	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	96 621	58,0	150 676	67,4
Személyi jellegű ráfordítások	48 010	28,8	52 929	23,6
Értékcsökkenési leírás	21 992	13,2	20 241	9,0
Költségnemek összesen	166 623	100,0	223 846	100,0

Igénybe vett szolgáltatások jelentős tételei

A tárgyidőszakban igénybe vett szolgáltatások költségeinek jelentős tételeit mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

Általános csoportosítás		Összeg
Igénybe vett szolgáltatás (1000HUF)		
Kommunikációs szolgáltatások (posta, telefon, internet,...)		358

Igénybe vett szolgáltatás (1000HUF)	Összeg
Szakértői szolgáltatások (jogi, számviteli, nyelvi, számítástechnikai,...)	8 614
Utazási költségek (taxi, menetjegy, szállás, útdíj, ...)	550
Más anyagjellegű szolgáltatások (szállítás, javítás, takarítás, rezsi, ...)	1 765
Más nem anyagjellegű szolgáltatások (bérlet, tagság, oktatás, k+f,...)	574
Összesen	11 861

Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

Egyéb ráfordítások jelentős tételei

Az egyéb ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

Tétel tartalma (1000HUF)	Összeg
Adófizetések (IPA, innovációs járulék...)	2 333
Egyéb ráfordítások	223
Összesen:	2 556

Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban Pénzügyi műveletek ráfordítása nem jelenik meg.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások

A tárgyidőszakban bemutatást kívánó, kivételes nagyságú vagy előfordulású költség és ráfordítás nem került elszámolásra.

5.6. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

5.7. Eredmény

Döntés az eredmény felhasználásáról (osztalék jóváhagyásáról)

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. társasági formája Nonprofit, ezért osztalékfizetésre nem kerülhet sor. A tárgyévi adózott eredmény az Szigetszentmiklós Város Önkormányzatának Képviselő-testületi döntése szerint a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül átvezetésre. A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. saját vagyonát növeli a tárgyévi 265 E Ft adózott eredmény.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Import beszerzések

A gazdálkodónak a beszámolási időszakban import beszerzése nem volt.

6.2. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A beszámolási időszakban a Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. kapcsolt felekkel lényeges, bemutatást kívánó, nem a szokásos piaci feltételek között megvalósuló ügyletet nem bonyolított.

6.3. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

Vezető tisztségviselők munkadíja

Az ügyvezető díjazásban nem részesült, a Felügyelőbizottság tagjai tevékenységükért az üzleti év után kizárólag munkabérben részesültek. Járandóságuk összegét mutatja be az alábbi táblázat:

Vezető tisztségviselők munkabére	
Vezető tisztségviselők (1000HUF)	Munkabér összege
Ügyvezetés	0
Felügyelőbizottsági tagok	6 480
Összesen:	6 480

Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

Az ügyvezető, a Felügyelőbizottság tagjai részére az üzleti évben semmiféle előleg, kölcsön folyósítása és visszafizetése nem történt, nevükben garancia vállalására nem került sor.

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott.

6.4. Bér- és létszám adatok

Létszám adatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos létszámát mutatja be az alábbi táblázat:

Átlagos állományi létszám megoszlása	
Állománycsoport (fő)	Átlagos létszám
Szellemi	3
Fizikai	2
Összesen:	5

Béradatok

A foglalkoztatott munkavállalók bérköltségének állománycsoportonkénti bontása nem értelmezhető, az további érdemi információt nem nyújt. Az összesített bérköltség alakulását mutatja be alábbi táblázat:

Bérköltség alakulása		
1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak
Bérköltség	30 670	36 783
Tisztségviselők tiszteletdíja	6 480	6480

1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak
Megbízási díjak	1 496	730
Összesen:	38 646	43 993

Munkavállalók személyi jellegű egyéb kifizetései

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetéseinek állománycsoportonkénti bontása nem értelmezhető, az összesített személyi jellegű kifizetéseket mutatja be az alábbi táblázat:

Béren kívüli juttatások megoszlása	
Jogcím (1000HUF)	Kifizetések
Reprezentációs kiadások	740
Egészség és nyugdíjpénztári hozzájárulás	446
SZÉP kártya juttatás	1 496
Munkába járás költségtérítés	127
Egyéb juttatások után fizetett személyi jövedelemadó	326
Összesen:	3 135

Bérfelrakások jogcímenként

A tárgyidőszakban elszámolt bérfelrakásokat mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

Bérfelrakás (1000HUF)	Összeg
Szociális hozzájárulási adó	5 745
Egyéb bérfelrakások (EFO felrakás)	56
Összesen	5 801

6.5. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. közvetlenül nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

6.6. Kiegészítések

2022. évi Üzleti terv teljesítésének értékelése

Megnevezés (1000HUF)	2022. évi terv	2022. évi tény	Abszolút változás	Változás %-ban
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	188 448	222 141	33 693	17,88%
Egyéb bevételek	964	1 621	657	68,15%
Pénzügyi műveletek bevételei	170	2 915	2 745	1614,71%
MINDÖSSZESEN BEVÉTEL	189 582	226 677	37 095	19,57%
			0	
Anyagköltség	4 762	4 589	-173	-3,63%
Igénybevett szolgáltatások	13 254	11 861	-1 393	-10,51%
Egyéb szolgáltatások	1 490	1 665	175	11,74%
Közvetített szolgáltatások értéke	94 134	132 561	38 427	40,82%
Anyag jellegű ráfordítások összesen:	113 640	150 676	37 036	32,59%
Béreköltség	42 077	43 993	1 916	4,55%
Személyi jellegű ráfordítások	3 108	3 135	27	0,87%
Bérráfordítások	5 765	5 801	36	0,62%
Személyi jellegű ráfordítások összesen:	50 950	52 929	1 979	3,88%
Értékcsökkenési leírás	22 100	20 241	-1 859	-8,41%
Egyéb ráfordítás	2 400	2 556	156	6,50%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	
MINDÖSSZESEN RÁFORDÍTÁSOK	189 090	226 402	37 312	19,73%
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	492	275	-217	-44,11%
Társasági adó	312	10	-302	-96,79%
ADÓZOTT EREDMÉNY	180	265	85	47,22%

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. a 2022. évi tervezett adózott eredményét 47,22%-al, abszolút értékben 85 eFt-al teljesítette túl, mely az alábbi 25% feletti jelentősnek minősíthető változások hatására alakult így.

Az árbevétel többlet teljesítésének indoka, hogy az Önkormányzat több feladatot rendelt meg a lokális csapadékvíz kezelés havária kisberuházásaihoz kapcsolódó feladatok ellátásában, valamint a vagyonkezelési szolgáltatási díj utolsó részszámlában elszámolásra került a többletszolgáltatás.

Az egyéb bevételek 68,15%-os változását a tervhez képest a Fővárosi Vízművek Zrt. bérleti díjra adott óvadék megállapodás szerinti elengedése és kivezetése egyéb bevételként okozta.

A pénzügyi műveletek több mint 17-szeres növekedése az értékpapírszámla hozamainak növekedésével magyarázható. Az elszabaduló infláció és a forint leértékelés megakadályozására hozott jegybanki alapkamat emelés a tervezés időszakában nem volt látható.

Az anyagjellegű ráfordítások 32,59%-os növekedése összefüggésben van a közvetített szolgáltatások értékének 40,82%-os növekedésével indokolható. Egyrészt a több önkormányzati feladathoz, több alvállalkozótól vettünk igénybe szolgáltatást, másrészt a vállalkozók az inflációs hatásokat, az anyag és az energiaár növekedéseket az a megkötött szerződésben továbbhárították a megrendelők felé.

A társasági adó a tervezéskor az elvárt adó megfizetésével lett tervezve, ezért mutatkozik a tény és a terv között 96,79%-os csökkenés.

7. Beszámoló a vagyonkezelési tevékenységről

Szigetszentmiklós Város Önkormányzatával 2019. június 24. napon írta alá Társaságunk a Vagyonkezelési Szerződést (Szerződés). A Szerződés értelmében az Önkormányzat tulajdonában lévő, a Szerződés mellékeltét képező teljes városi csapadékvíz-hálózat a 2019. április 1.-i állapot szerint került átadásra Társaságunknak.

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft., mint vagyonkezelő a kezelt vagyon nyilvántartását vezeti, a változásokról, a vagyonban bekövetkező mozgásokról negyedévente tájékoztatja az Önkormányzatot. Vagyonkezelő a vagyonkezelésbe vett vagyon használatából, működtetéséből származó bevételeit, és közvetlen költségeit és ráfordításait elkülönítetten köteles nyilvántartani oly módon, hogy az a saját vagyonnal folytatott vállalkozási tevékenységéből származó bevételeitől, költségeitől és ráfordításaitól egyértelműen elhatárolható legyen.

7.1. Vagyonkezelésre átvett eszközök bruttó értéke és az átadások bemutatása

adatok forintban

Szigeti Vízműveknek átadások				
	Átadás időpontja	Bruttó érték	Halmazott ÉCS	Átadásakor nettó érték
Vagyon I.	2019.04.01	103 721 737	39 127 062	64 594 675
Vagyon II.	2020.07.01	423 752 324	2 590 599	421 161 725
Vagyon III.	2020.07.01	21 050 615	733 569	20 317 046
Vagyon IV.	2021.01.01	37 312 793	84 346	37 228 447
Vagyon V.	2021.04.01	2 324 640	9 535	2 315 105
Vagyon VI.	2022.01.01	30 026 615	224 400	29 802 215
Vagyon VII.	2022.04.01	12 271 710	0	12 271 710
Vagyon VIII.	2022.05.06	1 367 982	0	1 367 982
Vagyon IX.	2022.07.01	5 836 860	0	5 836 860
Vagyon X.	2022.10.01	9 493 700	0	9 493 700
Vagyon XI.	2022.11.29	10 437 000	0	10 437 000
Vagyon XII.	2022.12.06	21 930 628	0	21 930 628
Vagyon XIII.	2022.12.16	12 763 500	0	12 763 500
Térítésnélküli pótlási kötelezettség	2022.12.31	23 783 061	0	23 783 061
Összesen:		716 073 165	42 769 511	673 303 654

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft az eszközöket nyilvántartásba vette az átadásakor kimutatott nettó értéken. A visszapótlási kötelezettség (értékcsökkenésből megvalósított) fejlesztések, pótlólagos beruházások 2022. év végén az önkormányzat tulajdonába kerültek, majd vagyonkezelésbe visszaadásra kerültek vagyonkezelőnek vagyonkezelésre. Az térítésnélküli átadásra felszámított Áfá-t az önkormányzat vagyonkezelői szerződésben rögzítettek szerint megfizette.

7.2. Vagyonekezelésre átvett eszközök bruttó értéke, állományváltozások és elszámolt értékcsökkenés bemutatása

Befektetési tükör

adatok forintban

Megnevezés	Bruttó nyitó	Bruttó növ.	Bruttó csökk.	Bruttó áts.	Bruttó záró	Écs. nyitó	Écs. növ. (terv.sz.)	Écs. növ. (terv.f.)	Écs. növ. (kísért.)	Écs. csökk.	Écs. áts.	Écs. záró	Nettó
Zárt csapadécsatorna	240 536 277	0	0	0	240 536 277	14 517 523	7 157 367	0	0	0	0	21 674 890	218 861 387
Szikkasztó kút,mező,árok,akna	0	32 694 200	0	0	32 694 200	0	79 777	0	0	0	0	79 777	32 614 423
Csapadécsatorna	1 242 311	4 337 061	0	-4 337 061	1 242 311	113 459	24 844	0	0	0	0	138 303	1 104 008
Csapadékvízáttemelő, áttemelő műtárgyak	224 041 217	21 930 628	0	4 337 061	250 308 906	7 062 225	4 510 872	0	0	0	0	11 573 097	238 735 809
Csapadékvíz elvezetés bekötés	978 551	0	0	0	978 551	89 369	19 571	0	0	0	0	108 940	869 611
Szikkasztó árok	43 502 782	1 367 982	0	0	44 870 764	1 453 914	917 259	0	0	0	0	2 371 173	42 499 591
Csapadékvíz szikkasztó mezők,árkok	29 802 215	31 732 160	0	0	61 534 375	0	765 384	0	0	0	0	765 384	60 768 991
Szikkasztó kutak	11 784 182	0	0	0	11 784 182	642 670	235 709	0	0	0	0	878 379	10 905 803
Vizelvezető árok	9 158 742	0	0	0	9 158 742	431 213	183 169	0	0	0	0	614 382	8 544 360
Vizeinyelő akna	2 038 236	5 822 410	0	0	7 860 646	116 745	117 021	0	0	0	0	233 766	7 626 880
Tiszt.akna monolit beton,kút,iszapfogó	12 334 700	0	0	0	12 334 700	247 128	246 686	0	0	0	0	493 814	11 840 886
ÖSSZESEN	575 419 213	97 884 441	0	0	673 303 654	24 674 246	14 257 659	0	0	0	0	38 931 905	634 371 749

7.3. Vagyonkezelésre átvett eszközökkel kapcsolatos visszafizetési kötelezettség bemutatása

Munka megnevezése	Teljesítés időpontja	Számla nettó összege	Áfa	Számla bruttó összege	Helyrajzi száma aktíválás	Egységes Szerkezetű Felújítási Pótlási Stratégia (2022. év) (2023.-2027. év) és Gördülő Fejlesztési terv V02 szerinti
Ady u. 10. csapadékvíz szikkasztóárok bővítése, profilozása, padkanyesése, murva terítés	2022.03.16	98 800 Ft	26 676 Ft	125 476 Ft	949 hrsz.	4. sor Csapadékvíz szikkasztóárkok felújítása
Leshegy u. víznyelőakna és környezetének helyreállítása	2022.04.11	498 800 Ft	134 676 Ft	633 476 Ft	12241 hrsz.	7. sor Víznyelő aknák, rácsok felújítása
Közerületi szikkasztóárok helyreállítása Dunaharaszti u. 2067 hrsz	2022.05.27	997 600 Ft	269 352 Ft	1 266 952 Ft	2067 hrsz.	4. sor Csapadékvíz szikkasztóárkok felújítása 6. sor Rendkívüli helyzetekből adódó azonnali feladatok
Leshegy u. Fővenykúti úti csomópontban csapadékvíz szikkasztóárok helyreállítása, tömörített murvás padka kialakítása, Komáromi u. és közkeresztződésében csapadékvíz szikkasztóárok helyreállítása tömörített murvás padka kialakítása	2022.05.27	993 200 Ft	268 164 Ft	1 261 364 Ft	12241, 878 hrsz.	4. sor Csapadékvíz szikkasztóárkok felújítása 6. sor Rendkívüli helyzetekből adódó azonnali feladatok
Szél u. -Viharu. Sarok14 fm szikkasztóárok helyreállítása, padkanyesés, murvázás, tömörítés, Losonczy u. három (összesen 42 fm) szikkasztóárok bővítése, profilozás, felhízott padka nyesése, tömörített murvás terítés	2022.06.30	769 600 Ft	207 792 Ft	977 392 Ft	1569, 360 hrsz.	4. sor Csapadékvíz szikkasztóárkok felújítása 6. sor Rendkívüli helyzetekből adódó azonnali feladatok
Hétfvész u. négy (összesen 27,5 fm) szikkasztóárok bővítés, profilozás, felhízott padka nyesése, tömörített murvás terítés Szél-Sport u. sarkán rácsos folyóka tisztítása, beton folyóka építés, 8 fm szikkasztóárok helyreállítása, Rácsos folyóka tisztítás, beton folyóka építés szikkasztó árok helyreállítása	2022.06.28	644 800 Ft	174 096 Ft	818 896 Ft	12035, 1569 hrsz.	4. sor Csapadékvíz szikkasztóárkok felújítása, 6. sor Rendkívüli helyzetekből adódó azonnali feladatok
Szent Miklós útja 7/b előtt csapadékvíz tisztítóakna fedlap szintbeemelése, vasbeton galler kialakítása, útbukolat aszfalozás, Tokóli-Csokonai csapadékvíz átemelő kavics-homokfogó műtárgyból iszap kitermelése elszállítás	2022.07.27	394 200 Ft	106 434 Ft	500 634 Ft	3493/9, 3414/2 hrsz.	6. sor Rendkívüli helyzetekből adódó azonnali feladatok
Simontsits u. (7fm) szikkasztóárok bővítés, profilozás, felhízott padka nyesése, tömörített murvás terítés, Brassó u. (5fm) szikkasztóárok helyreállítása, profilozása felhízott padka nyesése, tömörített murvás terítés	2022.07.27	159 000 Ft	42 930 Ft	201 930 Ft	475, 13058 hrsz.	4. sor Csapadékvíz szikkasztóárkok felújítása
Lehel u. 42fm földmedrű árok bővítés, profilozás, padkanyesés, murva terítés tömörítés	2022.08.18	598 800 Ft	161 676 Ft	760 476 Ft	12465/12 hrsz.	4. sor Csapadékvíz szikkasztóárkok felújítása
Rév út 155 4fm szikkasztóárok bővítése, profilozás, sérült padka helyreállítása	2022.09.12	84 500 Ft	22 815 Ft	107 315 Ft	10319 hrsz.	4. sor Csapadékvíz szikkasztóárkok felújítása
Csépi út, Gyári út HÉV átjáró közötti szakaszon lévő csapadékvíz elvezető hálózat sérült tisztítóakna felújítása, sérült aknaelemek bontása, építési tömlekek elszállítása, akna fedlap cseréje D400 terhelhetőségűre, vasalt beton galler készítés útbukolat helyreállítása	2022.10.24	349 900 Ft	94 473 Ft	444 373 Ft	3118/1 hrsz.	6. sor Rendkívüli helyzetekből adódó azonnali feladatok
Szent Miklós útja 7/c előtti víznyelőakna felújítása	2022.11.16	289 000 Ft	78 030 Ft	367 030 Ft	3493/9 hrsz.	6. sor Rendkívüli helyzetekből adódó azonnali feladatok
Szigetszentmiklós Város területén a Tököli út - Csokonai utca keresztződésénél lévő csapadékvíz átemelő akna felújítása, valamint új szerelvényakna kialakítás munkálatai PÓTMUNKA	2022.12.06	2 505 151 Ft	676 391 Ft	3 181 542 Ft	3414/2 hrsz.	SZSZMPH/11/12-/22 polgármesteri levél alapján
Tebe sor-Cserfa u. csomópontban közerületi földmedrű csapadék vízszikkasztóárok 3 db 22 fm bővítés, profilozás, felújítás sérült padka felújítás, padkanyesés, tömörítés murvázás. Tebe sor-Cserfa u. csomópontban 7 fm uéz.	2022.12.07	843 700 Ft	227 799 Ft	1 071 499 Ft	3061 hrsz.	4. sor Csapadékvíz szikkasztóárok felújítása
Tebe sor 64. előtt útbukolatban található megsüllyedt, sérült csapadékvíz elvezető csatorna tisztítóaknájának felújítása, útpadkában található, szabálytalanul megépített, megsüllyedt, sérült víznyelőakna felújítása	2022.12.09	975 800 Ft	263 466 Ft	1 239 266 Ft	3061 hrsz.	6. sor Rendkívüli helyzetekből adódó azonnali feladatok
Hunyadi János u. csapadékvíz átemelő elektromos hálózat kiépítés	2022.12.16	1 831 910 Ft	494 616 Ft	2 326 526 Ft	1180 hrsz.	2. sor Hunyadi utcai csapadékvíz átemelő üzembelyezése
Dosztojevskij tér 56 fm meglévő burkolt árok felújítása	2022.12.19	3 923 600 Ft	1 059 372 Ft	4 982 972 Ft	3118/1, 3129, 3168 hrsz.	3. sor Dosztojevskij tér csapadékvízkezelő rendszer felújítása
Csépi út HÉV átjárótól, Iharos utcáig burkolt, illetve földmedrű árok felújítása, bővítése, profilozása, a hozzátartozó padka nyesése, murvás terítése tömörítése összességében 402 fm hosszban. A 6352/6 hrsz ingatlan előtti árok kb 100 fm nem tartozik a felújítandó árokhoz	2022.12.29	5 547 600 Ft	1 497 852 Ft	7 045 452 Ft	3118/1 hrsz.	4. sor Csapadékvíz szikkasztóárok felújítása
Vágány u. 20 fm burkolt csapadékvíz-szikkasztóárok felújítása. 33 fm burkolt árok javítása iszapmentesítés.	2022.12.29	1 756 300 Ft	474 201 Ft	2 230 501 Ft	5811 hrsz.	4. sor Csapadékvíz szikkasztóárok felújítása
Ósz utcai balesetvesztélye beton árok elbontása, helyette geotextillel bélelt zárt köves szikkasztóárok kialakítása	2022.12.29	520 800 Ft	140 616 Ft	661 416 Ft	842 hrsz.	6. sor Rendkívüli helyzetekből adódó azonnali feladatok
		23 783 061 Ft	6 421 426 Ft	30 204 487 Ft		

7.4. Kimutatás a vagyonkezelésbe vett eszközökkel végzett tevékenység bevételéről és közvetlen költségéről

adatok ezer forintban

Vagyonkezelés eredménykimutatás - csapadékvíz üzemeltetés, karbantartás			
<i>(összköltség eljárással)</i>			
Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgy év
	a		c
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	124 573	131 036
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE		
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK		0
4	Ebből: visszaírt értékvesztés		
5	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	79 418	85 023
6	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	27 176	29 186
7	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	15 536	14 258
8	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK		0
9	Ebből: értékvesztés		
10	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII)	2 443	2 569
11	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI		0
12	Ebből: értékelési különbözet		
13	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI		0
14	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)		0
15	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	2 443	2 569
16	X. Adófizetési kötelezettség		0
17	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	2 443	2 569

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft-nek a vagyonkezelési szerződés a szolgáltatási díjban 2% nyereséget biztosít.

7.5. Vagyonkezelésbe kapott csapadékvíz-hálózat szolgáltatási díj elszámolása

1. Igénybe vett alvállalkozói szolgáltatások (1. számú melléklet számlakimutatás szerint)	47.392.540 Ft
2. Üzemeltetéssel kapcsolatos közvetlenül elszámolható igazgatási szolgáltatási, hatósági díjak, vagyonkezelési díj (1. számú melléklet számlakimutatás szerint)	1.103.877 Ft
3. Vagyonkezelésbe kapott vagyon elszámolt értékcsökkenési leírás	14.257.659 Ft
4. Üzemeltetési költségek (Szolgáltatás nyújtásával kapcsolatos személyi költségek, járulékok anyag- és energia, karbantartási és hibaelhárítási, adminisztrációs költségek, fizetendő adók... stb)	65.712.584 Ft
ÖSSZESEN:	128.466.660 Ft
Vagyonkezelési jogviszonyban nyújtott közszolgáltatásokhoz kapcsolódóan felsorolt költségek 2%-át kitevő nyereség	2.569.332 Ft
MINDÖSSZESEN NETTÓ SZOLGÁLTATÁSI DÍJ	131.035.992 Ft

1. számú melléklet számlakimutatás szerint

Üzemeltetéssel kapcsolatos közvetlenül elszámolható igazgatási szolgáltatási, hatósági díjak, vagyonkezelési díj					
Szigetszentmiklósi Önkormányzat	2022.12.06	200 000 Ft	54 000 Ft	254 000 Ft	Vagyonkezelési díj - 2022. évre (BE/615)
Budapesti és Pest Megyei Mérnöki Kamara	2022.02.02	37 500 Ft	0 Ft	37 500 Ft	2022. évi nyilvántartási díj (19/2022)
Magyar Közszolgáltatók Egyesülete	2022.03.18	100 000 Ft	0 Ft	100 000 Ft	2022. I. félévi tagdíj (59/2022)
AEGON Magyarország Zrt	2022.03.14	131 559 Ft	0 Ft	131 559 Ft	Vagyon és felelősségbiztosítás (70/2022)
Plusz Környezetvédelmi Vizsgáló Iroda	2022.04.05	44 000 Ft	11 880 Ft	55 880 Ft	Diófa sor kifolyó vízminőség vizsgálat
GEODÉZIAI TÉRINF.SZOLG.K	2022.04.22	30 000 Ft	8 100 Ft	38 100 Ft	E-közmű publikálás, karbantartás és rendszerkövetés I.név (126/2022)
AEGON Magyarország Zrt	2022.07.01	131 559 Ft	0 Ft	131 559 Ft	Vagyon és felelősségbiztosítás (136/2022)
Budapesti és Pest Megyei Mérnöki Kamara	2022.06.30	12 700 Ft	0 Ft	12 700 Ft	Szakmai nap részvételi díj (140/2022)
GEODÉZIAI TÉRINF.SZOLG.K	2022.07.22	30 000 Ft	8 100 Ft	38 100 Ft	E-közmű publikálás, karbantartás és rendszerkövetés II.név (145/2022)
Magyar Közszolgáltatók Egyesülete	2022.08.26	100 000 Ft	0 Ft	100 000 Ft	2022. II. félévi tagdíj (213/2022)
AEGON Magyarország Zrt	2022.10.01	131 559 Ft	0 Ft	131 559 Ft	Vagyon és felelősségbiztosítás (225/2022)
GEODÉZIAI TÉRINF.SZOLG.K	2022.07.22	30 000 Ft	8 100 Ft	38 100 Ft	E-közmű publikálás, karbantartás és rendszerkövetés III.név (237/2022)
Katasztrófavédelmi Ig.	2022.11.30	70 000 Ft	0 Ft	70 000 Ft	Vízjogi üzemeltetési eng. (272/2022)
Pest Megyei Köormányhivatal	2022.11.07	25 000 Ft	0 Ft	25 000 Ft	Vízjogi üzemeltetési eng. (272/2022)
GEODÉZIAI TÉRINF.SZOLG.K	2023.01.22	30 000 Ft	8 100 Ft	38 100 Ft	E-közmű publikálás, karbantartás és rendszerkövetés Teljesítési időszak: 2022.10.01.-2022.12.31. (328/2022)
Számlák összesen		1 103 877 Ft	98 280 Ft	1 202 157 Ft	

Szigeti Vízművek Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

Elvégzett tevékenységek, alvállalkozók bemutatás:

1. számú melléklet számlakimutatás szerint

Csapadékvíz-hálózat üzemeltetési költségek - 2022. év						Munkafolyamat részletezése és megnevezése		
Szállító megnevezése	Teljesítés időpontja	Számla nettó összege	Áfa	Számla bruttó összege	Munka megnevezése	Csapadékvíz szállítás m ³	Szikkasztó kutak, víznyelő rácsok, folyóka tisztítása, tisztító aknáknak takarítása db	Csatorna mosatás fm
Polihistor Kft	2022.01.31	2 342 600 Ft	632 502 Ft	2 975 102 Ft	Csatorna mosatás tisztítás, rácsok szikkasztókutak tisztítása (23/2022)		135	640
Polihistor Kft	2022.02.28	2 896 400 Ft	782 028 Ft	3 678 428 Ft	Csatorna átereszek mosatás kutak tisztítása, víznyelőrácsok szikkasztókutak tisztítása, folyóka takarítása (43/2022)		172	1490
Polihistor Kft	2022.03.31	3 406 000 Ft	919 620 Ft	4 325 620 Ft	Csatorna átereszek mosatás kutak tisztítása, víznyelőrácsok szikkasztókutak tisztítása, folyóka takarítása (67/2022)		225	270
Polihistor Kft	2022.04.30	3 562 000 Ft	961 740 Ft	4 523 740 Ft	Csapadékvíz szállítás, csatorna átereszek mosatás kutak tisztítása, víznyelőrácsok szikkasztókutak tisztítása, folyóka takarítása (97/2022)	526	205	90
Vári Imre EV	2022.05.11	980 000 Ft	0 Ft	980 000 Ft	2022.I-IV.hó csapadékvíz üzemeltetés karbantartás (101/2022)			
Vári Imre EV	2022.05.31	245 000 Ft	0 Ft	245 000 Ft	2022.05.hó csapadékvíz üzemeltetés karbantartás (117/2022)			
Polihistor Kft	2022.05.31	2 893 800 Ft	781 326 Ft	3 675 126 Ft	Csapadékvíz szállítás, csatorna átereszek mosatás kutak tisztítása, víznyelőrácsok szikkasztókutak tisztítása, folyóka takarítása (119/2022)	64	198	1150
Polihistor Kft	2022.06.30	4 509 570 Ft	1 217 584 Ft	5 727 154 Ft	Csapadékvíz szállítás, csatorna átereszek mosatás kutak tisztítása, víznyelőrácsok szikkasztókutak tisztítása, folyóka takarítása, szivattyú csere (144/2022)	856	164	617
Vári Imre EV	2022.06.30	245 000 Ft	0 Ft	245 000 Ft	2022.06.hó csapadékvíz üzemeltetés karbantartás (151/2022)			
Polihistor Kft	2022.07.31	1 836 770 Ft	495 928 Ft	2 332 698 Ft	Csapadékvíz szállítás, csatorna átereszek mosatás kutak tisztítása, víznyelőrácsok szikkasztókutak tisztítása, folyóka takarítása, szivattyú csere (172/2022)	12	143	207
Polihistor Kft	2022.08.31	4 697 550 Ft	1 268 339 Ft	5 965 889 Ft	Csapadékvíz szállítás, csatorna átereszek mosatás kutak tisztítása, víznyelőrácsok szikkasztókutak tisztítása, folyóka takarítása, szivattyú csere (192/2022)	474	203	1815
IN & CS Szolgáltató Kft	2022.08.22	638 010 Ft	172 263 Ft	810 273 Ft	Csapadékvíz zippantás (216/2022)	270		
ROBIT Bau Kft.	2022.09.14	148 500 Ft	40 095 Ft	188 595 Ft	Margaréta u. 6fm burkolt árok iszapmentesítése (221/2022)			
Vári Imre EV	2022.09.19	735 000 Ft	0 Ft	735 000 Ft	2022.III.név csapadékvíz üzemeltetés karbantartás (233/2022)			
Polihistor Kft	2022.09.30	5 118 750 Ft	1 382 063 Ft	6 500 813 Ft	Csapadékvíz szállítás, csatorna átereszek mosatás kutak tisztítása, víznyelőrácsok szikkasztókutak tisztítása, folyóka takarítása, szivattyú csere (235/2022)	998	181	815
Robit Bau Kft.	2022.10.28	687 000 Ft	185 490 Ft	872 490 Ft	Bíró Lajos u.84. 43fm, Boglya-Cserle u.sarka 4-5fm szikkasztóárok helyreállítása, profilozás, padkanyesés, tömörített murvás terítés (261/2022)			
VIRÁG-EUROBUILDING KFT	2022.10.27	895 000 Ft	241 650 Ft	1 136 650 Ft	Kardos István u. 1648.hrsz szikkasztóakna javítása, hozzátartozó árok karbantartása, gyeprácsos burkolt árok javítása (262/2022)			
Polihistor Kft	2022.10.31	2 602 990 Ft	702 808 Ft	3 305 798 Ft	Csapadékvíz szállítás, csatorna átereszek mosatás, akna, kutak tisztítása, víznyelőrácsok szikkasztókutak tisztítása, folyóka takarítása, (265/2022)	160	149	609
ROBIT Bau Kft.	2022.11.09	647 500 Ft	174 825 Ft	822 325 Ft	Horgász u. (275/1 hrsz) szikkasztóárok karbantartása, helyreállítása, profilozás 9fm nyesés e. kutatóárok kialakítása talajvízszint meghatározásához, bélelt zúzottkőves			
Polihistor Kft	2022.11.30	3 443 050 Ft	929 625 Ft	4 372 675 Ft	Csapadékvíz szállítás, csatorna átereszek mosatás, akna, kutak tisztítása, víznyelőrácsok szikkasztókutak tisztítása, folyóka takarítása, (296/2022)	496	155	105
ROBIT Bau Kft.	2022.12.08	314 600 Ft	84 942 Ft	399 542 Ft	Csepői út-Rezeda u. kereszteződésben 22 fm földmű árok helyreállítása, profilozása, felhízott padka helyreállítása, tömörített murvás terítés (304/2022)			
Vári Imre EV	2022.12.29	735 000 Ft	0 Ft	735 000 Ft	2022.IV.név csapadékvíz üzemeltetés karbantartás (334/2022)			
MRM-Gobál 98 Kft	2022.12.29	430 500 Ft	116 235 Ft	546 735 Ft	Boglya-Csónakos u kereszteződésnél 30 fm földmű árok helyreállítása, profilozása, felhízott padka nyesés e, padka tömörített murvás terítés e. (333/2022)			
Polihistor Kft	2022.12.31	3 381 950 Ft	913 128 Ft	4 295 078 Ft	Csapadékvíz szállítás, csatorna átereszek mosatás, akna, kutak tisztítása, víznyelőrácsok szikkasztókutak tisztítása, folyóka takarítása. (335/2022)	774	103	15
Alvállalkozók összesen:		47 392 540 Ft	12 002 189 Ft	59 394 729 Ft		4630	2033	7823