

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
2024.**

Fordulónap: 2024. december 31.
Beszámolási időszak: 2024. január 01. - 2024. december 31.
Beszámoló összeállításának oka: Üzleti évet záró

Szigetszentmiklós, 2025. március 24.


.....
Szontágh Ferenc
ügyvezető

Szigeti Vízművek Nonprofit Kft.

P.h.
Szigeti Vízművek Nonprofit Kft.
2310 Szigetszentmiklós,
Gyári út 21.

Adószám: 10808957-2-13
CIB:10700512-45095500-51100005

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 szintentartáshoz 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	Szennyződésmosás, 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 vagyongazdálkodó a kezelt vagyon nyilvántartását vezeti, a változásokról, a vagyonban bekövetkező mozgásokról negyedévente tájékoztatja az Önkormányzatot. A vagyongazdálkodó köteles a vagyongazdálkodási 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. 2024. évben 217.689 E Ft szolgáltatási díj árbevételt számolt el az Önkormányzat felé.

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. külön Vállalkozási Keretszerződés keretében a szigetszentmiklósi belterületi csapadékvíz elöntések megszüntetése céljából a lokális csapadékvíz kezelés havária kisberuházásaihoz kapcsolódó feladatok ellátását az Önkormányzat megrendelése szerint végezte, a tevékenységből 2024. évben 55.863 E Ft árbevételt realizáltunk.

Szintén az Önkormányzattal kötött vállalkozási szerződés keretében Szigetszentmiklós bel- és külterületi, helyi útjainak karbantartása a 244/2023.(IX.7) számú Önkormányzat Határozattal biztosított keretösszegig - I. rész: Kátyúzás és szilárd burkolatú utak és járdák karbantartása, II. rész: Stabilizált utak karbantartása gréderezéssel, III. rész: Kátyúzás bitumenes emulziós kevertszórt technológiával tárgyú kivitelezési munkák karbantartási és fenntartási munkáit végeztük, melyből 256.127 E Ft árbevételt realizáltunk.

Új feladat volt a 216/2024.(VII.29.) Önkormányzati határozat alapján Burkolat felújítási munkák végzése, melyből 2024. évben 298.348 E Ft árbevételt számoltunk el.

Ellátjuk a Ceetrus Hungary Kft. átemelők üzemeltetését és karbantartását, Vadgesztenye Szociális Intézmény portaszolgálatát, valamint a BUCKA köztéri mosdó üzemeltetését és karbantartását.

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. tevékenységét alvállalkozók bevonásával látja el.

Főbb alvállalkozói partnereink: VITÉP Kft., ÚTHÁLÓZAT Mérnöki Iroda Kft., POLIHISTOR Kft., ROBIT Bau Kft., Kis-Boda Kft., MRM-Globál 98 Kft., Sün Invest Bau Kft., N & CS Szolgáltató Kft., Blue Diamond Hungary Kft., Vári Imre egyéni vállalkozó.

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 2024. január 01. - 2024. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2024. 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, Baross utca 27.
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
Könyvvizsgálóért 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:

Kövesdi László	2310 Szigetszentmiklós, Orgona utca 21.
Orosz László	2310 Szigetszentmiklós, Rádió utca 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 különbözetreket is figyelembe kell venni, ha a különbözetreket összhatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 1 MFt-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 - az esetleges jogszabályi előírások esetleges változásainak hatásain túl - nem változott.

2.12. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés 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 értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

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

Kisértékű eszközök értékcsökkenési 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 értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési 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 értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözetre 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 számvitelpolitikai 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, adósanként "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 mérleg tételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai 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 számvitelpolitikai 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 vagyonkezelője 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 közzétételére 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

Mérlegadatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás	Változás %-ban
A.	Befektetett eszközök	768 961	870 406	101 445	13.19
A.I.	Immateriális javak	0	0	0	0.00
A.II.	Tárgyi eszközök	768 961	870 406	101 445	13.19
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0.00
A.IV.	Halasztott adókövetelés	0	0	0	0.00
B.	Forgóeszközök	121 427	425 363	303 936	250.30
B.I.	Készletek	314	314	0	0.00
B.II.	Követelések	110 946	263 896	152 950	137.86
B.III.	Értékpapírok	9 656	160 737	151 081	1 564.63
B.IV.	Pénzeszközök	511	416	-95	-18.59
C.	Aktív időbeli elhatárolások	342	681	339	99.12
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	890 730	1 296 450	405 720	45.55
D.	Saját tőke	122 909	131 788	8 879	7.22
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	92 571	90 556	-2 015	-2.18
D.V.	Lekötött tartalék	3 634	6 153	2 519	69.32
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0	0.00
D.VII.	Adózott eredmény	504	8 879	8 375	1 661.71
E.	Céltartalékok	0	0	0	0.00
F.	Kötelezettségek	755 105	1 151 793	396 688	52.53
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0.00
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	715 735	811 225	95 490	13.34
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	39 370	340 568	301 198	765.04
G.	Passzív időbeli elhatárolások	12 716	12 869	153	1.20
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	890 730	1 296 450	405 720	45.55

Az eszközök mérlegfőösszege 45,55%-al nőtt az előző évhez képest, mely növekedésre ható tényezőkből a 25 % feletti változások röviden az alábbiak szerint indokolhatók:

A követelések előző évi fordulónapi értékhez képest 137,86%-al nőttek, melynek oka, hogy az Önkormányzat felé a vagyonekezelési szolgáltatás utolsó részszámlája, valamint a burkolat felújítási, út- és karbantartási munkák számlái évvégén lettek kiállítva.

Az eszközök oldalán a pénzeszközök és az értékpapírok állományát együttesen vizsgálva jelentősen, 15 szeresre emelkedtek az előző évhez képest. Ez a fordulónapi állapotot mutatja, és szoros összefüggésben van a rövidlejáratú kötelezettségek 7,6 szeres növekedésével, ugyanis az alvállalkozók is benyújtották a számláikat, melynek fizetési határideje és pénzügyi teljesítése 2025. év elején megtörtént.

Az adózott eredmény előző évhez képest jelentősen nőtt 8.879 eFt adózott eredményt értünk el. A tárgyévi eredményes gazdálkodást az új feladatok és az árbevétel bővülése tette lehetővé. Az eredményre ható tényezőket a Kiegészítő melléklet további részeiben bemutatjuk.

Eredménykimutatás adatainak változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	268 394	852 330	583 936	217.57
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	1 789	1 423	-366	-20.46
IV.	Anyagijellegű ráfordítások	187 409	745 147	557 738	297.60
V.	Személyi jellegű ráfordítások	61 220	71 092	9 872	16.13
VI.	Értékcsökkenési leírás	22 879	26 429	3 550	15.52
VII.	Egyéb ráfordítások	3 242	4 074	832	25.66
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-4 567	7 011	11 578	253.51
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	5 073	3 411	-1 662	-32.76
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	2	0	-2	-100.00
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	5 071	3 411	-1 660	-32.74
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	504	10 422	9 918	1 967.86
X.	Adófizetési kötelezettség	0	1 543	1 543	100.00
X/1.	Halasztott adókülönbözet	0	0	0	0.00
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	504	8 879	8 375	1 661.71

Az eredménykimutatásban kimutatott változásoknál a 25% feletti változások röviden az alábbiak szerint indokolhatók:

A belföldi értékesítés árbevétele az előző évhez képest 217,57%-al növekedett, melynek oka, hogy Szigetszentmiklós Város Önkormányzatával több új vállalkozási szerződés kötöttünk, új feladatokat kaptunk, melyet a Kiegészítő melléklet elején a tevékenységi köröknél részleteztünk. A Kiegészítő mellékletben, az árbevétel értékelésénél részletesen tevékenységenként bemutatásra kerül, hogy mely tevékenységekből és mekkora árbevételt realizáltunk, az előző év adatával összehasonlítva.

Az anyagijellegű ráfordítások 297,60%-os növekedése összefüggésben van az árbevétel növekedésével, a feladatok végrehajtáshoz több alvállalkozói szolgáltatást vettünk igénybe.

Az egyéb ráfordítások az adófizetési kötelezettség (IPA és Innovációs járulék) növekedése miatt nőttek 25,66%-al.

A pénzügyi műveletek eredménye 32,74%-al csökkent az előző évhez képest, melynek oka, kevesebb átmenetileg szabad pénzeszközt tudtunk lekötni. 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.

Összességében a Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. a 2024. évben 8.879 eFt adózott eredményt realizált, az adófizetési kötelezettségünk ennek függvényében nőtt. Az eredményre ható tényezők a kiegészítő melléklet további részében bemutatásra kerülnek.

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök összetétele és annak változása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	86.32	67.14
Immateriális javak	0.00	0.00
Tárgyi eszközök	86.32	67.14
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Halasztott adókövetelés	0.00	0.00
Forgóeszközök	13.64	32.81
Készletek	0.04	0.02
Követelések	12.46	20.36
Értékpapírok	1.08	12.40
Pénzeszközök	0.06	0.03
Aktív időbeli elhatárolások	0.04	0.05
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00

Források összetétele és annak változása

Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Saját tőke	13.80	10.17
Jegyzett tőke	0.34	0.25
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00
Tőketartalék	2.60	1.79
Eredménytartalék	10.39	6.98
Lekötött tartalék	0.41	0.47
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Adózott eredmény	0.06	0.68
Céltartalékok	0.00	0.00
Kötelezettségek	84.77	88.84
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	80.35	62.57
Rövid lejáratú kötelezettségek	4.42	26.27
Passzív időbeli elhatárolások	1.43	0.99

Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
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 fedezettsége

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 16 %-ban, a tárgyévben 15.1 %-ban fedezte.

Vevőállomány átlagos futamideje

A vevőállomány átlagos futamideje (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 144.8 nap, a tárgyévben 97.8 nap volt.

Saját tőke változása

A saját tőke az előző évhez képest 8 879 EFt értékkel, 7.2 %-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 13.8 %, a tárgyévben 10.2 %. A gazdálkodó tőkeerőssége csökkent.

Tőkeszerkezeti mutató

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 614.4 %-át, a tárgyévben 874 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest a külső források felé tolódott el.

Kötelezettségek dinamikája

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 396 688 EFt értékkel, 52.5 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya 5.2 %-ról 29.6 %-ra nőtt.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

Pénzeszközök változása

A pénzeszközök állománya 95 EFt értékkel, 18.6 %-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 3.08, a tárgyévben 1.25 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

Likvid eszközök aránya

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 13.6 %, a tárgyévben 32.8 % volt.

Hosszú távú likviditás

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 0.16, a tárgyévben 0.37 volt. A hosszú távú likviditás javult.

Kötelezettségek és kinnlevőség

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 22.9 %-a teljesíthető.

Kötelezettségek és likvid eszközök

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) 36.9 %-ban fedezték a kötelezettségeket.

Kötelezettségek és bevételek

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 495 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

Bevétel alakulása

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 275 256 EFt, a tárgyévben 857 164 EFt volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 581 908 EFt értékkel, 211.4 %-kal növekedett.

Az árbevétel dinamikája

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 268 394 EFt, a tárgyévben 852 330 EFt volt. Az árbevétel az előző évhez képest 583 936 EFt értékkel, 217.6 %-kal növekedett.

Vagyonarányos adózott eredmény (ROA)

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 0.1 %-át, a tárgyévben a 0.7 %-át teszi ki.

Jegyzett tőke arányos adózott eredmény

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 16.8 %, a tárgyévben 296 % volt.

Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE)

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 0.4 %, a tárgyévben 6.7 % volt.

Árbevétel arányos adózott eredmény

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 2 Ft, a tárgyévben 10 Ft volt.

Bevétel arányos adózott eredmény

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 2 Ft, a tárgyévben 10 Ft adózott eredmény jutott.

Befektetett eszközök hatékonysága

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 1 Ft, a tárgyévben 10 Ft adózott eredmény jutott.

Az élőmunka hatékonysága

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 8 Ft, a tárgyévben 125 Ft volt.

Egy napra jutó árbevétel

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 735 EFt, a tárgyévben 2 329 EFt volt.

Az adózott eredmény dinamikája

Az adózott eredmény az előző évben 504 EFt, a tárgyévben 8 879 EFt volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 8 375 EFt értékkel növekedett.

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 számvitelpolitikai 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					
Szoftverek, honlap	2 357	0	0	0	2 357
Immateriális javak összesen	2 357	0	0	0	2 357

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	869 546	112 375	0	0	981 921
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 780	13 962	0	13 962	15 742
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	9 140	1 537	0	0	10 677
Beruházások, felújítások	2 980	0	0	0	2 980
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	883 446	127 874	0	13 962	1 011 320
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					
Szoftverek, honlap	2 357	0	0	0	2 357
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	2 357	0	0	0	2 357
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingtatlanok és jogok	104 654	24 929	0	0	129 583
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 780	102	0	0	1 882
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	8 051	1 398	0	0	9 449
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	114 485	26 429	0	0	140 914
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

Mérlegtétel (1000HUF)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Szoftverek, honlap					
Immateriális javak összesen	0	0	0	0	0
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	24 929	0	0	0	24 929
Műszaki berendezések, gépek, járművek	102	0	0	0	102
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	412	0	0	986	1 398
Tárgyi eszközök összesen	25 443	0	0	986	26 429
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 Immateriális javak sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel 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	852 338
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	13 860
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 228
5. Beruházások, felújítások	2 980

Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Befektetett pénzügyi eszköz nem szerepel.

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:

Készletek értékvesztései					
Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	ebből: visszairás	Záró
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 tárgydíszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Követelések alakulása

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

Követelések értékelése					
Jogcím (1000HUF)	Eredeti érték	Könyvszerinti érték	Tárgydíszaki értékvesztés elszámolás	visszairás	Halmazott értékvesztés
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	307 035	227 755	0	791	79 280
Váltókövetelések	0	0	0	0	0
Egyéb követelések	36 141	36 141	0	0	0
Követelések összesen	343 176	263 896	0	791	79 280

Követelések kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés nem állt fenn.

Követelések jelentős tételei

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

Követelések jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	227 755
6. Egyéb követelések	36 141

Forgatási célú értékpapírok értékvesztései

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

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. Fogatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	160 737

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	11
2. Bankbetétek	405

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 jelentősebb összegei, és azok alakulása az alábbi:

Elhatárolt ráfordítások alakulása		
Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	342	681
Összesen:	342	681

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		
Eredménytartalék	92 571	90 556	-2 015	Előző évi adózott eredmény és visszavezetett lekötött tartalék
Lekötött tartalék	3 634	6 153	2 519	Vagyonkezelt vagyon visszapótlási kötelezettség lekötött tartalék
Értékelési tartalék	0	0		
Adózott eredmény	504	8 879	8 375	Előző évhez képest változás
Saját tőke összesen	122 909	131 788	8 879	8 879

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

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 jogcíme - a vagyonkezelt vagyon visszapótlási kötelezettségre -, az eredménytartalékból lekötött összeg az alábbi:

Lekötött tőketartalék és eredménytartalék

Jogcím (1000HUF)	Tőke-tartalékból	Eredmény-tartalékból
Egyéb jogcímen lekötött tartalék	0	6 153
Összesen:	0	6 153

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 (anya-, leány- vagy közös vezetésű) 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 0	811 225
Összesen:	-	811 225

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)	811 225

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 könyvszerű értéke	805 072
Vagyonkezelt vagyon visszapótlási kötelezettség (nullás számlaosztályban nyilvántartott)	6.153
Összesen:	811 225

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)	283 976
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	56 592

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:

Elhatárolt ráfordítások alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Mérleg fordulónap előtti költség és ráfordítás	368	490
Előírt prémium és járuléka	2 197	2 827

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Összesen:	2 565	3 317

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	7 171	6 572
Csapadékvíz befejezetlen beruházás (tervek)	2 980	2 980
Összesen:	10 151	9 552

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	3 317
3. Halasztott bevételek (Önkormányzat fejlesztési célú támogatása) (Csapadékvíz-elvezetés 13 mélyponton, szikkasztó építés 2008-2009.évek)	9 552

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	268 394	97.6	852 330	99.4
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	1 789	0.6	1 423	0.2
Pénzügyi műveletek bevételei	5 073	1.8	3 411	0.4
Bevételek összesen	275 256	100.0	857 164	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 táblázatban kerül bemutatásra:

Értékesítés nettó árbevétele jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	852 330

Árbevétel tevékenységenként

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

Tevékenységi kör	Árbevétel (1000HUF)	
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Csapadékvizes kisberuházások - Építési tevékenység	60 111	55 863
Csapadékvíz-hálózatüzemeltetés	181 980	217 689
Átemelő üzemeltetés, karbantartás	4 480	3 251
Csapadékvíz ereszcatornáinak bekötése a városi csapadékvíz elvezető	0	5 245

Tevékenységi kör	Árbevétel (1000HUF)	
	Előző időszak	Tárgyidőszak
rendszerbe; 185/2024. (VII.11.) számú Önkormányzati Határozata alapján		
Portaszolgálat biztosítása	8 433	9 586
Saját szerződés építési tevékenység	0	665
BUCKA köztéri mosdó üzemeltetés	4 458	5 555
216/2024.(VII.29.) Önkormányzati határozat Burkolat felújítási munka - 2024.	0	298 348
Szigetszentmiklós bel- és külterületi, helyi útjainak karbantartása a 244/2023.(IX.7) számú Önkormányzat Határozattal biztosított keretösszeg I. II. III. rész	7 840	256 128
Fővárosi Vízművek Zrt. csapadékvíz elvezető hálózat	1 092	0
Összesen:	268 394	852 330

Az árbevétel az előző év adatával nem minden esetben hasonlítható össze az új megrendelések és szerződések miatt. Összességében az árbevétel 3,17 szeresére növekedett, melynek oka az út- és karbantartási és burkolat felújítási munkák végzése 2024-ben.

„In-house” típusú beszerzések aránya

Megnevezés	Árbevétel (1000HUF)	
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Portaszolgálat biztosítása (Vadgesztenye megbízási díj)	8 433	9 586
Egyéb szolgáltatások	5 572	3 916
Nem önkormányzati bevétel összesen	14 005	13 502
Csapadékvíz-hálózatüzemeltetés (vagyonkezelési szolgáltatás)	181 980	217 689
BUCKA köztéri mosdó üzemeltetés	4 458	5 555
Csapadékvizes kisberuházások - építési tevékenység	60 111	55 863
Szigetszentmiklós Gyári út 3., 5. házzámú társasházak csapadékvíz ereszsatornáinak bekötésére a városicsapadékvíz elvezető rendszerbe; 185/2024. (VII.11.) számú Önkormányzati Határozata alapján		5 245
216/2024.(VII.29.) Önkormányzati határozat Burkolat felújítási munka - 2024.		298 348
Egyéb szolgáltatások Önkormányzatnak-rovarháló felszerelés		
Szigetszentmiklós út- karbantartási és fenntartási munkái 244/2023.(IX.7) számú Önkormányzat Határozat	7 840	256 128
Önkormányzati bevétel összesen	254 389	838 828
Bevétel mindösszesen	268 394	852 330
Önkormányzati bevétel aránya az összes bevételből	94,78%	98,42%

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 összegei az alábbiak:

Tétel tartalma (1000HUF)	Összeg
Vízdíj befolyt késedelmi kamata	32
Tárgyi eszközkhöz rendelt halasztott bevétel feloldása	599
Követelések visszaírt értékvesztése	791
Egyéb bevételek	1
Összesen:	1 423

Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei

A pénzügyi műveletek bevételeiben a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek 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	3 411

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:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	187 409	68.2	745 147	88.0
Személyi jellegű ráfordítások	61 220	22.3	71 092	8.4
Értékcsökkenési leírás	22 879	8.3	26 429	3.1
Egyéb ráfordítások	3 242	1.2	4 074	0.5
Pénzügyi műveletek ráfordításai	2	0.0	0	0.0
Ráfordítások összesen	274 752	100.0	846 742	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 kerül bemutatásra:

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
05. Anyagköltség	8 094
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	21 295
07. Egyéb szolgáltatások értéke	2 850
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	712 908

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 kerül bemutatásra:

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
10. Bérköltség	57 871
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 715
12. Bérjárulékok	7 506

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása

Költségnem	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	187 409	69.1	745 147	88.5
Személyi jellegű ráfordítások	61 220	22.5	71 092	8.4
Értékcsökkenési leírás	22 879	8.4	26 429	3.1
Költségnemek összesen	271 508	100.0	842 668	100.0

Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyevi 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...)	3 512
Egyéb ráfordítások	562
Összesen:	4 074

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. A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. a számított elvárt társasági adót fizeti meg.

Halasztott adó követelések és kötelezettségek

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. beszámolójában halasztott adókövetelés vagy halasztott adókötelezettség nem jelenik meg.

5.7. Eredmény

Döntés az eredmény felhasználásáról

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 8.879 eFt 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 semmiféle 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 tiszteletdíjban részesültek. Járandóságuk összegét mutatja be az alábbi táblázat:

Vezető tisztségviselők tiszteletdíja

Vezető tisztségviselők (1000HUF)	Munkabér összege
Ügyvezetés	0
Felügyelőbizottsági tagok	7 452
Összesen:	7 452

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 további érdemi információt nem nyújt. Az összesített bérköltség alakulását mutatja be alábbi táblázat:

Bérköltség alakulása

1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak
Bérköltség	49 683	57 871

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 és üzleti célú kiadások	2 269

Jogcím (1000HUF)	Kifizetések
Egészség és nyugdíjpénztári hozzájárulás	953
SZÉP kártya juttatás, készpénz cafetéria portások	1 497
Munkába járás költségtérítés	230
Betegszabadság	158
Egyéb juttatások után fizetett személyi jövedelemadó	608
Összesen:	5 715

Bérfelrakások jogcímenként

A tárgyidőszakban elszámolt bérfelrakásokat mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

Bérfelrakás (1000HUF)	Összeg
Szociális hozzájárulási adó	7 506
Egyéb bérfelrakások	0
Összesen	7 506

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

2024. évi Üzleti terv teljesítésének értékelése

Megnevezés (1000HUF)	2024. évi terv	2024. évi tény	Abszolút változás	Változás %-ban
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	540 502	852 330	311 828	57,69%
Egyéb bevételek	959	1 423	464	48,38%
Pénzügyi műveletek bevételei	1 735	3 411	1 676	96,60%
MINDÖSSZESEN BEVÉTEL	543 196	857 164	313 968	57,80%
			0	
Anyagköltség	6 950	8 094	1 144	16,46%
Igénybevett szolgáltatások	18 748	21 295	2 547	13,59%
Közvetített szolgáltatások értéke	414 960	712 908	297 948	71,80%
Egyéb szolgáltatások	2 416	2 850	434	17,96%
Anyag jellegű ráfordítások összesen:	443 074	745 147	302 073	68,18%
Béreköltség	55 992	57 871	1 879	3,36%
Személyi jellegű ráfordítások	5 546	5 715	169	3,05%
Bérfelrakások	7 245	7 506	261	3,60%
Személyi jellegű ráfordítások összesen:	68 783	71 092	2 309	3,36%
Értékcsökkenési leírás	26 744	26 429	-315	-1,18%
Egyéb ráfordítás	3 390	4 074	684	20,18%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	
MINDÖSSZESEN RÁFORDÍTÁSOK	541 991	846 742	304 751	56,23%
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	1 205	10 422	9 217	764,90%
Társasági adó	970	1 543	573	59,07%
ADÓZOTT EREDMÉNY	235	8 879	8 644	3678,30%

A tervezetthez képest jelentősnek minősíthető 25% feletti változások az alábbiakkal indokolhatók.

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft. a 2024. évi tervezett adózott eredményét teljesítette, mely teljesítést az új feladatok és az önkormányzati megrendelések tették lehetővé. A csapadékvíz-üzemeltetés a vagyonkezelési szerződés szerint 2% nyereséget biztosít a Társaságnak. Az önkormányzat az utolsó részszámlában fogadja be a többlet feladatok költségét. A csapadékvíz-üzemeltetés a tervek szerint alakult, az Üzleti tervben előirányzott, tervezett árbevételt az önkormányzat megfinanszírozta.

Előző évben elkezdett Szigetszentmiklós bel- és külterületi, helyi útjainak karbantartása folytatódott 2024. évben és új feladatként az önkormányzattal kötött vállalkozási szerződés szerint végeztük Szigetszentmiklóson a burkolat felújítási munkákat.

A üzemeltetéshez és megrendelt munkákhoz több alvállalkozói szolgáltatás vettünk igénybe, a közvetített szolgáltatások 71,80%-os növekedését ez indokolja a tervezetthez képest.

A pénzügyi műveletek 96,60%-os növekedése az értékpapírszámla hozamainak növekedésével magyarázható. A tárgyévben többször kellett befektetési jegyet visszaváltani, amikor is a hozamot realizáljuk. A tervezés időszakában óvatosan terveztük az adatot, mert ez a bevétel nyereséget hoz a Társaságnak, viszont előre nehezen kalkulálható, hogy mennyi átmeneti szabad pénzeszközt tudunk kamatoztatni.

A fenti elemző táblázatból megállapítható, hogy a tényleges teljesítési adatok a tervezett szinten alakultak a fixen felmerülő költségek esetében, ahol változás jelentősebb az árbevétel növekedéssel indokolható. A nagyobb nyereség és árbevétel miatt az adók is növekedtek. Összességében a 2024. évet a Szigeti Vízművek Nonprofit Kft 8.879 E Ft adózott eredménnyel zárta.

Az előző évhez képest kiegészítjük az információk igények szerint projektenként bemutatva a Szigeti Vízművek tevékenységét. Bemutatjuk projektenként a fedezet alakulását. Fedezet alatt az árbevétel – a közvetlen költséget értjük. A közvetlen költségekben az alvállalkozók teljesítései vannak elszámolva, a portaszolgáltatnál a két portásként foglalkoztatott személyzet bére és járulékai, valamint az üzemi általános költségből felosztott közvetett költségek. A táblázatból is látszik, hogy vannak olyan tevékenységeink, ahol az önkormányzat megrendelése alapján csak az alvállalkozó igénybe vett szolgáltatása került számlázásra. Ebben az esetben a tevékenységre az üzemi általános költségekkel nem került felosztásra.

Projekt Megnevezés/	Csapadékvíz- kezelőrendszer vagyongazdálkodás	Szigetszentmiklós bel- és külterületi, helyi útjainak karbantartása a 244/2023. (IX. 7.) számú Önkormányzat Határozattal biztosított keretösszeg I.-II.- III. rész	216/2024. (VII. 29.) Önkormányzati határozat Burkolat felújítási munka - 2024.	Csapadékvíz- vezetők beruházások	Csapadékvíz ereszcsatornák bekötése a városi csapadékvíz elvezető rendszerbe; 185/2024 (VII. 11.) számú Önkormányzati Határozata alapján	Saját szerződés építési tevékenység	Egyéb szolgáltatás BUCKA közterület mosdó üzemeltetés	Átemelő üzemeltetés, karbantartás	Vadgesztenye portaszolgáltat	Projekt összesen
Értékesítés nettó árbevétele	217 689	256 128	298 348	55 863	5 245	665	5 555	3 251	9 586	852 330
Értékesítés közvetlen költségei	167 593	243 596	292 138	55 863	5 245	640	5 232	2 250	8 862	781 419
Értékesítés bruttó eredménye (fedezet)	50 096	12 532	6 210	0	0	25	323	1 001	724	70 911
Az értékesítés közvetett költségei	45 828	10 000	4 180	0	0	20	300	421	500	61 249
Egyéb bevételek										1 423
Egyéb ráfordítások										4 074
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	4 268	2 532	2 030	0	0	5	23	580	224	7 011

7. Beszámoló a vagyongazdálkodási tevékenységről

Szigetszentmiklós Város Önkormányzatával 2019. június 24. napon írta alá Társaságunk a Vagyongazdálkodási 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 vagyongazdálkodó a kezelt vagyon nyilvántartását vezeti, a változásokról, a vagyonban bekövetkező mozgásokról negyedévente tájékoztatja az Önkormányzatot. Vagyongazdálkodó a vagyongazdálkodásba 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

Szigeti Vízműveknek átadások

	Átadás időpontja	Átadáskori Bruttó érték	Átadáskori Halmozott Écs	Átadáskori nettó érték (vagyonkezelőnél nyilvántartásba vett érték)
Vagyon I.	2019.04.01	103 721 737 Ft	39 127 062 Ft	64 594 675 Ft
Vagyon II.	2020.07.01	423 752 324 Ft	2 590 599 Ft	421 161 725 Ft
Vagyon III.	2020.07.01	21 050 615 Ft	733 569 Ft	20 317 046 Ft
Vagyon IV.	2021.01.01	37 312 793 Ft	84 346 Ft	37 228 447 Ft
Vagyon V.	2021.04.01	2 324 640 Ft	9 535 Ft	2 315 105 Ft
Vagyon VI.	2022.01.01	30 026 615 Ft	224 400 Ft	29 802 215 Ft
Vagyon VII.	2022.04.01	12 271 710 Ft	0 Ft	12 271 710 Ft
Vagyon VIII.	2022.05.06	1 367 982 Ft	0 Ft	1 367 982 Ft
Vagyon IX.	2022.07.01	5 836 860 Ft	0 Ft	5 836 860 Ft
Vagyon X.	2022.10.01	9 493 700 Ft	0 Ft	9 493 700 Ft
Vagyon XI.	2022.11.29	10 437 000 Ft	0 Ft	10 437 000 Ft
Vagyon XII.	2022.12.06	21 930 628 Ft	0 Ft	21 930 628 Ft
Vagyon XIII.	2022.12.16	12 763 500 Ft	0 Ft	12 763 500 Ft
Térítésnélküli pótlási kötelezettség	2022.12.31	23 783 061 Ft	0 Ft	23 783 061 Ft
VagyonXIV.	2023.03.22	6 794 800 Ft	0 Ft	6 794 800 Ft
VagyonXV.	2023.05.09	12 748 400 Ft	0 Ft	12 748 400 Ft
VagyonXVI.	2023.07.17	26 116 440 Ft	0 Ft	26 116 440 Ft
VagyonXVII.	2023.09.13	4 020 800 Ft	0 Ft	4 020 800 Ft
VagyonXVIII.	2023.12.15	16 533 500 Ft	0 Ft	16 533 500 Ft
Térítésnélküli pótlási kötelezettség	2023.12.15	28 291 200 Ft	0 Ft	28 291 200 Ft
2024.I.név	2024.01.01	20 248 957 Ft	137 793 Ft	20 111 164 Ft
2024.I.név	2024.02.01	11 094 360 Ft	0 Ft	11 094 360 Ft
2024.II.név	2024.06.06	13 631 050 Ft		13 631 050 Ft
2024.III.név	2024.07.01	12 858 205 Ft	0 Ft	12 858 205 Ft
2024.III.név	2024.08.13	8 738 500 Ft	0 Ft	8 738 500 Ft
2024.III.név	2024.09.16	1 950 000 Ft	0 Ft	1 950 000 Ft
2024.IV.név	2024.10.01	15 030 000 Ft	0 Ft	15 030 000 Ft
2024.IV.név	2024.10.22	5 245 000 Ft	0 Ft	5 245 000 Ft
2024.IV.név	2024.11.20	6 832 300 Ft	0 Ft	6 832 300 Ft
Térítésnélküli pótlási kötelezettség	2024.12.31	16 883 931 Ft	0 Ft	16 883 931 Ft
Összesen:		923 090 608 Ft	42 907 304 Ft	880 183 304 Ft

A térítésnélküli átadás (pótlási kötelezettségre végzett fejlesztés) a Szigeti Vízművek Nonprofit Kft hosszú lejáratú kötelezettségét nem növeli.

A Szigeti Vízművek Nonprofit Kft az eszközöket nyilvántartásba vette az átadáskor kimutatott nettó értéken. A visszapótlási kötelezettség (értékcsökkenésből megvalósított) fejlesztések térítés nélkül 2024. évben az önkormányzat tulajdonába kerültek, majd vagyonkezelésre visszaadásra kerültek a Szigeti Vízművek Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

vagyongazdálkodók. Az térítés nélküli átadásra felszámított Áfá-t az önkormányzat vagyongazdálkodói szerződésben rögzítettek szerint megfizette.

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

FK. szám	Megnevezés	Bruttó érték nyitó	Bruttó érték növekedés	Bruttó érték záró	Écs. nyitó	Écs. növekedés (terv.sz.)	Écs. záró	Nettó érték
1241	Zárt csapadéksatorna	240 536 277 Ft	0 Ft	240 536 277 Ft	28 832 254 Ft	7 157 369 Ft	35 989 623 Ft	204 546 654 Ft
12411	Szikkasztó kút,mező,árok,akna(2022.átad)	32 694 200 Ft	0 Ft	32 694 200 Ft	762 757 Ft	682 981 Ft	1 445 738 Ft	31 248 462 Ft
1242	Csapadéksatorna	1 242 311 Ft	0 Ft	1 242 311 Ft	163 148 Ft	24 845 Ft	187 993 Ft	1 054 318 Ft
1243	Csapadékvízáttemelő, áttemelő műtárgyak	250 308 906 Ft	0 Ft	250 308 906 Ft	16 579 277 Ft	5 006 175 Ft	21 585 452 Ft	228 723 454 Ft
1244	Csapadékvíz elvezetés bekötés	978 551 Ft	0 Ft	978 551 Ft	128 511 Ft	19 572 Ft	148 083 Ft	830 468 Ft
1245	Szikkasztó árok	44 870 764 Ft	0 Ft	44 870 764 Ft	3 297 876 Ft	926 685 Ft	4 224 561 Ft	40 646 203 Ft
12451	Csapadékvíz szikkasztó mezők,árkok	156 039 515 Ft	112 374 510 Ft	268 414 025 Ft	2 901 644 Ft	4 761 816 Ft	7 663 460 Ft	260 750 565 Ft
1246	Szikkasztó kutak	11 784 182 Ft	0 Ft	11 784 182 Ft	1 114 074 Ft	235 721 Ft	1 349 795 Ft	10 434 387 Ft
1247	Víz elvezető árok	9 158 742 Ft	0 Ft	9 158 742 Ft	797 554 Ft	183 165 Ft	980 719 Ft	8 178 023 Ft
1248	Víznyelő akna	7 860 646 Ft	0 Ft	7 860 646 Ft	390 984 Ft	157 215 Ft	548 199 Ft	7 312 447 Ft
12481	Tízst. akna monolit beton,kút,iszapfogó	12 334 700 Ft	0 Ft	12 334 700 Ft	740 501 Ft	246 692 Ft	987 193 Ft	11 347 507 Ft
	ÖSSZESEN	767 808 794 Ft	112 374 510 Ft	880 183 304 Ft	55 708 580 Ft	19 402 236 Ft	75 110 816 Ft	805 072 488 Ft

A csapadékvizes kisberuházások és a pótlási kötelezettség terhére végzett fejlesztések végeredményeként 2024. évben 112.374.510 Ft-al nőtt Szigetszentmiklós Város csapadékvíz hálózatának az értéke, melyből az értékcsökkenés terhére 16.883.931 Ft-ot fordított a Szigeti Vízművek Nonprofit Kft.

7.3. Vagyongazdálkodásra átvett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség bemutatása

Munka megnevezése	Teljesítés időpontja	Számla nettó összege	Áfa	Számla bruttó összege	Helyrajzszámra aktiválás	Egységes Szerkezetű Felújítási Pótlási Stratégia (2023. év) (2023.-2028. év) és Gördülő Fejlesztési Terv módosítása
Vágány u. 5811 hrsz. Csapadékvíz elvezetéssel kapcsolatos kivitelezési munkálatok	2024.06.26	3 034 100 Ft	819 207 Ft	3 853 307 Ft	5811 hrsz.	3. sor Rendkívüli helyzetekből adódó azonnali feladatok
Gyári út 3-5. csapadékvíz elvezetéséhez kapcsolódóan megszülyedett aszfaltburkolatú járda helyreállítása	2024.10.18	455 000 Ft	122 850 Ft	577 850 Ft	3653 hrsz.	3. sor Rendkívüli helyzetekből adódó azonnali feladatok
Kínizsi u.38-44. kivitelezési munkák	2024.10.30	6 173 331 Ft	1 666 799 Ft	7 840 130 Ft	1125 hrsz.	2. sor Csapadékvíz szikkasztóárkok felújítása, bővítése
Ady Endre u. 20/b 949 hrsz. csapadékvíz szikkasztó árok megerősítése sérült padka javítása 20-as folyóka kialakítása betonlemből, tömörítés, murvaterítés	2024.11.13	589 100 Ft	159 057 Ft	748 157 Ft	949 hrsz.	2. sor csapadékvíz szikkasztóárkok felújítása, bővítése
Rákóczi u. 71. (18877 hrsz) Szikkasztóakna építés D1000 átmérővel, min.3,5m mélységben D400 terhelhetőségű, DN 600. öv rácsos fedlappal, betongallér kialakítással.+árokburkolatb bontás és 56,5 fm iszapeltávolítás...	2024.11.29	3 463 700 Ft	935 199 Ft	4 398 899 Ft	1887 hrsz.	3. sor Rendkívüli helyzetekből adódó azonnali feladatok
Orgona u 28/B és 30. előtt (2846 hrsz) 11,0 fm és 14,0 fm beomlott árok profilozása, gyeprácsos betonlemez oldalfal megerősítése, árokvégek, középtámaszpítés, sérült padka kijavítása, feltöltés,tömörítés murvázás.	2024.12.04	800 000 Ft	216 000 Ft	1 016 000 Ft	2846 hrsz.	2. sor csapadékvíz szikkasztóárkok felújítása, bővítése
Csapadékvíz szikkasztóárkok: Őz u. (3168 hrsz 3197/5) 2 db 19,5 fm és 7,5 fm Pacsirta u. (3193 hrsz) 11 fm	2024.12.30	2 368 700 Ft	639 549 Ft	3 008 249 Ft	3168 hrsz. 3197/5 hrsz.	2. sor csapadékvíz szikkasztóárkok felújítása, bővítése
ÖSSZESEN		16 883 931 Ft	4 558 661 Ft	21 442 592 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	181 980	217 689
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE		
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	0	0
4	Ebből: visszaírt értékvesztés		
5	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	129 397	157 475
6	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	32 125	36 544
7	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	16 890	19 402
8	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	0	0
9	Ebből: értékvesztés		
10	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	3 568	4 268
11	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	0
12	Ebből: értékelési különbözet		
13	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	0
14	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	0
15	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	3 568	4 268
16	X. Adófizetési kötelezettség	0	0
17	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	3 568	4 268

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 mellékelt számlakimutatás szerint)	107.944.341 Ft
2. Üzemeltetéssel kapcsolatos közvetlenül elszámolható igazgatási szolgáltatási, hatósági díjak, vagyonkezelési díj (1. számú mellékelt számlakimutatás szerint)	3.702.788 Ft
3. Vagyonkezelésbe kapott vagyon elszámolt értékcsökkenési leírás	19.402.235 Ft
4. Üzemeltetési költségek (Szolgáltatás nyújtásával kapcsolatos személyi költségek, járulékok anyag- és energia, karbantartási és hibaelhárítási, <u>adminisztrációs költségek, fizetendő adók...stb)</u>	82.371.589 Ft
ÖSSZESEN:	213.420.953 Ft
Vagyonkezelési jogviszonyban nyújtott közszolgáltatásokhoz kapcsolódóan felsorolt költségek 2%-át kitevő nyereség	4.268.419 Ft
MINDÖSSZESEN NETTÓ SZOLGÁLTATÁSI DÍJ	217.689.372 Ft
Fizetendő Áfa 27%	58.776.130 Ft
MINDÖSSZESEN ÁFÁ-VAL NÖVELT SZOLGÁLTATÁSI DÍJ	276.465.502 Ft

1. számú mellékelt számlakimutatás szerint

Üzemeltetéssel kapcsolatos közvetlenül elszámolható igazgatási szolgáltatási, hatósági díjak, vagyonekezelési díj					
Szigetszentmiklós Városi Önkormányzat	2024.01.01	200 000 Ft	54 000 Ft	254 000 Ft	Vagyonkezelési díj 2024. év
Insurance Group Biztosító Zrt	2024.01.01	141 522 Ft	0 Ft	141 522 Ft	Vagyon és felelősségbiztosítás 2024.I.név (428/2023) elhatárolásból
Magyar Közszolgáltatók Egyesülete	2024.01.25	100 000 Ft	0 Ft	100 000 Ft	2024. I. félévi tagdíj (15/2024)
Közbeszerzési Hatóság	2024.01.25	100 000 Ft	0 Ft	100 000 Ft	Közbeszerzési hirdetményrel kapcsolatos eljárás díj
TÉRINF.SZOLG.KFT	2024.04.22	30 000 Ft	8 100 Ft	38 100 Ft	E-közmű publikálás, karbantartás és rendszerkövetés I.név (92/2024)
Alfa Viena Insurance Group	2024.03.31	141 522 Ft	0 Ft	141 522 Ft	Vagyon és felelősségbiztosítás 2024.II.név (98/2024)
Magyar Közszolgáltatók Egyesülete	2024.04.09	298 600 Ft	63 770 Ft	362 370 Ft	Konferencia (121/2024)
Alfa Viena Insurance Group Biztosító Zrt	2024.06.30	141 522 Ft	0 Ft	141 522 Ft	Vagyon és felelősségbiztosítás 2024.III.név (184/2024)
Magyar Plastiroute Forgalomtechnika i Kft.	2024.07.02	273 100 Ft	73 737 Ft	346 837 Ft	Széljelző oszlopok 100 db (198/2024)
Alfa Viena Insurance Group Biztosító Zrt	2024.10.01	141 522 Ft	0 Ft	141 522 Ft	Vagyon és felelősségbiztosítás 2024.IV.név (283/2024)
Metal-Solutins Kft	2024.09.12	735 000 Ft	198 450 Ft	933 450 Ft	Műszaki tanácsadás-14 db utca jelenlegi állapotáról készült videofelvétel készítése, pendriv-on történő átadása (285/2024)
Dr. Jobbágy Ügyvédi Iroda	2024.09.23	1 260 000 Ft	340 200 Ft	1 600 200 Ft	Közbeszerzési eljárás teljeskörű bonyolítása - 2024. év (289/2024)
Közbeszerzési Hatóság	2024.09.23	100 000 Ft	0 Ft	100 000 Ft	Közbeszerzési hirdetményrel kapcsolatos eljárás díj (290/2024)
Új Világ Nonprofit Kft	2024.12.17	40 000 Ft	10 800 Ft	50 800 Ft	EKR rendszerhasználati díj
Számlák összesen		3 702 788 Ft	749 057 Ft	4 451 845 Ft	

Elvégzett tevékenységek, alvállalkozók bemutatás: 1. számú mellékelt számlakimutatás szerint

Csapadékvíz-hálózat üzemeltetési költségek - 2024. év					Munkafolyamat részletezése megnevezése			
Szállító megnevezése	Teljesítés időpontja	Számla nettó összege	Áfa	Számla bruttó összege	Munka megnevezése	Csapadékvíz szállítás m3	Szikkasztó kutak, víznyelő rácsok, folyóka tisztítás a tisztító aknáknak takarítása db	Csatorna mosatás fm
Polihistor Kft	2024.01.31	4 371 362 Ft	1 180 268 Ft	5 551 630 Ft	Csapadékvíz szállítás, csatorna mosatás, akna, víznyelő, rácsok, szikkasztókutak tisztítása (20/2024)	162	139	1850
Polihistor Kft	2024.02.29	3 866 635 Ft	1 043 991 Ft	4 910 626 Ft	Csapadékvíz szállítás, csatorna mosatás, akna, víznyelő, rácsok, szikkasztókutak tisztítása (50/2024)	209	194	133
Robit Bm Kft	2024.03.11	997 750 Ft	269 393 Ft	1 267 143 Ft	Csapadék vízárok karbantartás, helyreállítás padkanyesés, tömörítés murvázs: II. Rákóczi F u. 12461/2, 13133/1-2 hrsz; 12 fm; Dévni u 3/b előtt 15 fm 13013 hrsz. (65/2024)			
Robit Bau Kft	2024.03.08	875 850 Ft	236 480 Ft	1 112 330 Ft	Csapadék vízárok karbantartás, helyreállítás padkanyesés, tömörítés murvázs Szabó u 30/2 hrsz. 1604-5 hrsz előtt 34 fm; Keltető u. 13.5 fm 6205/66 hrsz. (66 /2024)			
Vári Imre EV	2024.03.31	735 000 Ft		735 000 Ft	I. névi karbantartás, javítás (76/2024)			
SUN INVEST BAU KFT	2024.03.28	700 300 Ft	189 081 Ft	889 381 Ft	Muskálti u. 2395 hrsz. Szikkasztóakna karbantartása, fedlap szintbeemelése, betongallér jav: Szilágyi Lajos u. 3939 hrsz sérült balesetvesztélyes vízelvezetés szintbeemelése, javítása (82/2024)			
SUN INVEST BAU KFT	2024.03.28	853 900 Ft	230 553 Ft	1 084 453 Ft	Komáromi köz 871/3 hrsz. Szikkasztóakna fedlapjának szintbeemelése, betongallér jav.: Fővenyköz 1783/5 hrsz szikkasztóakna karbantartása, fedlap szintbeemelése, murvázs; Súlyom u. 5895/10 hrsz szikkasztóakna sérült betongallér bontása, szintbeemelés javítás (84/2024)			
SUN INVEST BAU KFT	2024.03.28	889 750 Ft	240 233 Ft	1 129 983 Ft	25.5 fm földmedrű csapadékvíz szikkasztó árok és a hozzátartozó útpadka karbantartása: 5 fm burkolt árok és átérész, 20-as beton folyóka 2 fm javítása (86/2024)			
Polihistor Kft	2024.03.31	4 841 777 Ft	1 307 280 Ft	6 149 057 Ft	Csapadékvíz szállítás, csatorna mosatás, akna, víznyelő, rácsok, szikkasztókutak, tisztítása (91/2024)	240	198	464
SUN INVEST BAU KFT	2024.04.02	930 250 Ft	251 168 Ft	1 181 418 Ft	Borz u 5956/23 hrsz. Pillangó u. 6545/8 hrsz, Dobó u 8szám alatt 491 hrsz. Széchenyi u 1/c előtt 841 hrsz. Szabadság u 1 előtt 1006 hrsz. Szikkasztó akna, szikkasztókut karbantartása szintbeemelés, sérült betongallér javítás, 11 fm földmedrűárok és útpadka karbantartása (93/2024)			
SUN INVEST BAU KFT	2024.04.12	779 900 Ft	210 573 Ft	990 473 Ft	Szászország utcában meglévő szikkasztómező karbantartása (99/2024)			
SUN INVEST BAU KFT	2024.04.12	713 000 Ft	192 510 Ft	905 510 Ft	Komárom u. 878 hrsz; 1120/ és 1121 hrsz előtt 20 fm csapadékvíz szikkasztóárok és útpadka karbantartása, Lankás u. 6209/3 hrsz megsúlyvált vízelvezető szintbeemelése betongallér kialakítása, murvázs (100/2024)			
SUN INVEST BAU KFT	2024.04.18	2 476 500 Ft	668 655 Ft	3 145 155 Ft	Komp u. páros oldal, Rákóczi F. úttól 150 fm 6t db földárok karbantartása, felhízott padkanyesése, stabilizálása, murvaterítés tömörítés (109/2024)			
SUN INVEST BAU KFT	2024.04.22	998 800 Ft	269 676 Ft	1 268 476 Ft	Szilágyi L u. 3939 hrsz 35 fm és Kazinczy u 2037 hrsz 24,5 fm csapadékvíz szikkasztóárok és hozzátartozó útpadka karbantartása: (113/2024)			
SUN INVEST BAU KFT	2024.04.19	622 800 Ft	168 156 Ft	790 956 Ft	Csaba u. 2898 hrsz meglévő csapadékvíz szikkasztóakna szintbeemelése, új betongallér készítés: Temető-Gábor Áron u. esomópontban 1696/6 hrsz gyeprácsos szikkasztó karbantartása, iszaphordalék elkövetés (118/2023)			
SUN INVEST BAU KFT	2024.04.24	498 400 Ft	134 568 Ft	632 968 Ft	Kertész u. 1610 hrsz: 27 fm földmedrű csapadékvíz szikkasztóárok újra profilozása, felhízott útpadka nyeseése, tömörítés murvaterítés (119/2024)			
SUN INVEST BAU KFT	2024.04.26	148 900 Ft	40 203 Ft	189 103 Ft	II. Rákóczi F út 0200/3 hrsz. 5fm földmedrű csapadékvíz szikkasztóárok újra profilozása, helyreállítás, felhízott útpadka nyeseése, tömörítés murvaterítés (124/2024)			
Polihistor Kft	2024.04.30	5 122 741 Ft	1 383 140 Ft	6 505 881 Ft	Csapadékvíz szállítás, csatorna mosatás, akna, víznyelő, rácsok, szikkasztókutak tisztítása (128/2024)	127	243	949
SUN INVEST BAU KFT	2024.05.10	2 907 000 Ft	784 890 Ft	3 691 890 Ft	Ady Endre u. 949 hrsz, 898/5 hrsz, Esze Tamás u. 900/2 hrsz, 900/3 hrsz csapadékvíz szikkasztó árok bővítés útpadka stabilizálása profilozás murvaterítés (149/2024)			
Kiss-Boda Kft	2024.05.10	713 600 Ft	192 672 Ft	906 272 Ft	Komárom u. 1119/2 hrsz 28,3 fm csapadékvíz szikkasztóárok és hozzátartozó útpadka karbantartása, árok profilozás, felhízott padkanyesés, tömörítés, murvaterítés: Sport u. 1698/1 megsúlyvált csapadékvíz elvezetőakna javítása (153/2024)			
Polihistor Kft	2024.05.31	4 541 923 Ft	1 226 319 Ft	5 768 242 Ft	Csapadékvíz szállítás, csatorna mosatás, akna, víznyelő, rácsok, szikkasztókutak tisztítása (164/2024)	374	154	1090
N et CS Szolgáltató Kft	2024.06.04	803 150 Ft	216 850 Ft	1 020 000 Ft	Csapadékvíz szállítás, szippantás (180/2024)	340		
Környezetvédelmi Kft	2024.06.04	203 100 Ft	54 837 Ft	257 937 Ft	Olajosvíz szállítás (170/2024)			
Vári Imre EV	2024.06.30	735 000 Ft		735 000 Ft	II. névi karbantartás, javítás (191/2024)			
Polihistor Kft	2024.06.30	5 421 402 Ft	1 463 779 Ft	6 885 181 Ft	Csapadékvíz szállítás, csatorna mosatás, akna, víznyelő, rácsok, szikkasztókutak tisztítása (195/2024)	766	157	903
Kiss-Boda Kft	2024.06.14	3 633 700 Ft	981 099 Ft	4 614 799 Ft	Belterületi csapadékvíz szikkasztóárkok, útpadkák karbantartása (201/2024)			
Kiss-Boda Kft	2024.07.05	492 700 Ft	133 029 Ft	625 729 Ft	Dunaharaszti u. 1885 hsz csapadékvíz tisztítóakna sérült fedlap cseréje, Csépi út 3118/1 hsz vízelvezetés szintbeemelése (213/2024)			
Kiss-Boda Kft	2024.07.12	670 800 Ft	181 116 Ft	851 916 Ft	Horgász u. (2068 hrsz) Május 1 st. És Harsaköz között hat db burkolt árok karbantartása iszapmentesítése 86 fm (215/2024)			
Kiss-Boda Kft	2024.07.12	845 500 Ft	228 285 Ft	1 073 785 Ft	Dorottya u. 8.3 fm burkolt árok karbantartása, javítása, rács cseréje (216/2024)			
N et CS Szolgáltató Kft	2024.06.28	1 251 968 Ft	338 032 Ft	1 590 000 Ft	Csapadékvíz szállítás, szippantás (220/2024)	315		
Polihistor Kft	2024.07.31	4 190 027 Ft	1 131 307 Ft	5 321 334 Ft	Csapadékvíz szállítás, csatorna mosatás, akna, víznyelő, rácsok, szikkasztókutak tisztítása (227/2024)	196	84	239
Kiss-Boda Kft	2024.08.05	914 000 Ft	246 780 Ft	1 160 780 Ft	Ligeti u. 075/30 hrsz kifolyó műtér: karbantartása, teléjerőző helyreállítás (232/2024)			

Elvégzett tevékenységek, alvállalkozók bemutatás: 1. számú mellékelt számlakimutatás szerint

Szállító megnevezése	Teljesítés időpontja	Számla nettó összege	Áfa	Számla bruttó összege	Munka megnevezése	Csapadékvíz szállítás m3	Szikkasztó létező, víznyelő rácsok, folyók tisztítása, tisztító aknák takarása db	Csatorna mosatás fm
Kiss-Boda Kft	2024.08.13	3 979 200 Ft	1 074 384 Ft	5 053 584 Ft	Csapadékvíz szikkasztóárkok karbantartása Dorotya u.17fm: 3443 hrsz:Zrínyi u. 44.7fm 3985 hrsz; Rév u. 190 fm 2224/1 hrsz: (247/2024)			
Polihistor Kft	2024.08.31	5 251 657 Ft	1 417 947 Ft	6 669 604 Ft	Csapadékvíz szállítás, csatorna mosatás, akna, víznyelő, rácsok, szikkasztóutak tisztítása (256/2024)	62	279	1915
Kiss-Boda Kft	2024.09.05	4 650 900 Ft	1 255 743 Ft	5 906 643 Ft	Csapadékvíz szikkasztóárkok karbantartása Szilágyi L.u 8fm: Kolozsvári u.8.5fm: Széchenyi u.,Petőfi-Ószi között 65.5fm: Kinizsi u. Széchenyi-Szebeni u között 50fm: Szabó u Akadémia krt -Tokóli út között 74fm (259/2024)			
Kiss-Boda Kft	2024.09.12	455 500 Ft	122 985 Ft	578 485 Ft	Viola u. 12015/52 hrsz.csapadékvízakna bontása átépítése (273/2024)			
N et CS Szolgáltató Kft	2024.09.15	921 260 Ft	248 740 Ft	1 170 000 Ft	Csapadékvíz szállítás, szippantás (286/2024)	390		
KELEMEN ÉP-KER Kft	2024.09.23	1 943 700 Ft	524 799 Ft	2 468 499 Ft	Szagszentmiklós belterületén lévő csapadékvízkezelő műtárgyak karbantartása, helyreállítása (291/2024)			
N et CS Szolgáltató Kft	2024.09.14	47 244 Ft	12 756 Ft	60 000 Ft	Hunyadi út csapadékvíz átmenelő javítása hávíria helyzetben (294/2024)			
Vári Imre EV	2024.09.30	735 000 Ft	0 Ft	735 000 Ft	III.névi karbantartás, javítás (295/2024)			
Polihistor Kft	2024.09.30	6 488 284 Ft	1 751 837 Ft	8 240 121 Ft	Csapadékvíz szállítás, csatorna mosatás, akna, víznyelő, rácsok, szikkasztóutak tisztítása (299/2024)	525	281	1630
N et CS Szolgáltató Kft	2024.10.16	897 638 Ft	242 362 Ft	1 140 000 Ft	Csapadékvíz szállítás, szippantás (316/2024)	380		
Polihistor Kft	2024.10.31	6 269 660 Ft	1 692 808 Ft	7 962 468 Ft	Csapadékvíz szállítás, csatorna mosatás, akna, víznyelő, rácsok, szikkasztóutak tisztítása (328/2024)	576	238	1115
KELEMEN ÉP-KER Kft	2024.11.06	756 300 Ft	204 201 Ft	960 501 Ft	Lmkás u. (6202/7 hrsz,6205/72-74 hrsz) 4 db 20fm csapadékvízárók karbantartása; Parány u. (6132/18 hrsz;6132/16 hrsz 22 fm csapadékvízárók bővítés,profilozás, padkanyesés (329/2024)			
KELEMEN ÉP-KER Kft	2024.11.19	399 900 Ft	107 973 Ft	507 873 Ft	Szilágyi Lajos u. 12. 11 fm bemerődött csapadékvíz szikkasztó árokon profil kialakítás, feltöltés zártkővel, geotextillel takarása, utpadka javítás tömörítés (351/2024)			
KELEMEN ÉP-KER Kft	2024.11.21	472 300 Ft	127 521 Ft	599 821 Ft	Komáromi u. 7. 7/b előtt (1106/2 hrsz) csapadékvíz szikkasztó árokok bővítése, profilozás, padka nyesése, tömörítés, murvázás, földszállítás (352/2024)			
Kiss-Boda Kft	2024.11.22	995 500 Ft	268 785 Ft	1 264 285 Ft	Horgász u.(2068 hrsz) a 2155-2157/1-2-2162 hrsz előtt 6 db 64 fm árok bővítés, profilozás, padkanyesés és murvázás, tömörítés, földszállítás (356/2024)			
Polihistor Kft	2024.11.29	5 385 929 Ft	1 454 201 Ft	6 840 130 Ft	Csapadékvíz szállítás, csatorna mosatás, akna, víznyelő, rácsok, szikkasztóutak tisztítása (359/2024)	164	281	710
Kiss-Boda Kft	2024.12.06	398 900 Ft	107 703 Ft	506 603 Ft	Alkotás u. 6. (3714 hrsz) és 8. (3717 hrsz) 2 db 20 fm csapadékvíz szikkasztóárók helyreállítása, profilozása, felhízott padka nyesése, murvázás, tömörítés (370/2024)			
Kiss-Boda Kft	2024.12.16	3 999 600 Ft	1 079 892 Ft	5 079 492 Ft	Határ út 24 db 460 fm; Tokóli út 2 db 60 fm; Dobó utca 3 db 21 fm burkolt csapadékvízárók karbantartása 383/2024			
Vári Imre EV	2024.12.31	735 000 Ft	0 Ft	735 000 Ft	IV.névi karbantartás, javítás (386/2024)			
Polihistor Kft	2024.12.29	3 986 384 Ft	1 076 324 Ft	5 062 708 Ft	Csapadékvíz szállítás, csatorna mosatás, akna, víznyelő, rácsok, szikkasztóutak tisztítása (390/2024)	144	223	110
Kiss-Boda Kft	2024.12.20	519 900 Ft	140 373 Ft	660 273 Ft	Hunyadi út csapadékvíz akna karbantartása, megsüllyedt helyreállítás (394/2024)			
KELEMEN ÉP-KER Kft	2024.12.30	907 100 Ft	244 917 Ft	1 152 017 Ft	Hunyadi u 8,5 fm, Bercsényi u 78 fm, 8 fm; Kinizsi u 17 fm csapadékvízárók karbantartása (398/2024)			
Alvállalkozók összesen:		107 944 341 Ft	28 351 172 Ft	136 295 514 Ft		4970	2471	11108