

## KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A Szentgróti Víz és Fürdő Kft.

2016. évi mérlegbeszámolójához

Cg.j. 20 09 063088

**A cég neve:** Szentgróti Víz és Fürdő Kft.

**Székhelye:** 8790 Zalaszentgrót Dózsa Gy. u. 1.

**Cégformája:** Korlátolt Felelősségű Társaság

**Alakulás időpontja:** 1997.február 17.

**Jegyzett tőke:** 25 040 e/ft

**Tulajdonosi szerkezet:** 100 %-ban Zalaszentgrót Város Önkormányzata

**A társaság ügyvezetője:** Horváth Zoltán

**Fő tevékenységi köre:** 36.00 Viztermelés, kezelés, ellátás

**Földrajzi elhelyezkedése:** Zalaszentgrót Város (Zala megye)

A társaság a könyveit a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti, költségeinek elszámolására az összköltséges eljárást alkalmazza /A/, egyszerűsített éves beszámolót készít.

Könyveit magyar forintban vezeti.

Az üzleti év január 1-től december 31-ig. tart.

### Mérleg és eredménykimutatás részletezése.

/ Adatok ezer forintban, az ettől eltérőt külön jelezzük/

#### **Eszközök összetétele**

**36 985 e/ft**

Befektetett eszközök	27091
Forgóeszközök	6572
- vevők	5660
- szállítói túlfiz	410
- Áfa	90
- Tao	36
- Hipa	191

A vevőkövetelésekből 2675 e/Ft lejárt követelés. A vevők felszólítása - a tartozás elismerésére és rendezésére – megtörtént, értékvesztés elszámolására nem került sor.

- pénzeszközök forintban	186.231,1
pénztár	24.335,-
OTP elsz.betét számla	92.328,-
Raiffeisen eslz.betét számla	2.350,1
Raiffeisen CHF deviza betét számla	67.218,-

Aktív időbeli elhatárolás 3322  
(Devizakötelezettségek árfolyamveszteségének időarányos elhatárolása)

**Befektetett eszközök tárgyévi változása:**

Megnevezés	Bruttó érték	Elszámolt écs	Nettó érték
Immateriális javak	30 837	29847	990
Ingatlanok			
földterületek	20 459		20459
egyéb építm.	7 525	3201	4324
Termelő gépek, ber.	1998	1098	900
Üzemi gépek, ber.	12022	11604	418
<b>Összesen:</b>	<b>72841</b>	<b>45750</b>	<b>27091</b>

**Források összetétele****36 985 e/ft**

Saját tőke		25472
Jegyzett tőke	25040	
Eredménytartalék	-66368	
Lekötött tartalék	64614	
T.évi adózott eredmény	2186	
Céltartalék		302
Kötelezettségek		8475
Hosszú lejáratú kötelezettség		0
Rövid lejáratú köt:		8475
Ebből: Reiffesen bank hitel	6897	
Szállítók	406	
Adók, járulékok	730	
Jöv.elsz.szla., munkabér	442	
Passzív időbeli elhatárolása		2736

A működés kezdete óta a társaság veszteségesen működik, emiatt összesen 56.535 e/Ft pótbefizetést teljesített a tulajdonos önkormányzat, amit a lekötött tartalék főkönyvi számlán tart nyilván.

2013. évtől az ide vonatkozó jogszabályok szerint, ha a társaság kimutatja, hogy az éves beszámolójában elszámolt fordulónapi nem realizált árfolyamveszteség okozza a tőkevesztést, nem szükséges intézkednie a tőkéjének rendezéséről, ezért a tárgyévben az önkormányzattól kapott támogatást **működési célú vissza nem térítendő támogatásként** kezelhette a vállalkozás. (2012. évig ez vagyoni elemként-pótbefizetésként jelent meg). A fentiek miatt az eredmény 2016. évben is 15.554.000-Ft-tal több bevételt tartalmaz, amit működési célra, tárgyévi költségek fedezetére használt fel a társaság. A vissza nem térítendő bevétel miatt jelentősen javultak a társaság vagyoni mutatói is.

A 4811 főkönyvi számlán kimutatott **passzív időbeli elhatárolás** a tulajdonos önkormányzat által 2013. évben folyósított beruházási támogatás tárgyévi amortizációval korrigált összegét mutatja.

A 2007. évben felvett 23.832,-CHF összegű jelenleg (2016.12.31.napi árfolyamon számított 6.897.219,-Ft) nyilvántartott hitel, a törlesztési arányoknak megfelelő **nem realizált árfolyamvesztesége** 3.321.704,-Ft.

A tárgyévben elszámolt arányos árfolyamveszteség: 3376 e/Ft.

A fennálló devizakötelezettség miatt nyilvántartott céltartalék 302 e/Ft.

A társaságnak a mérleg fordulónapján nincs lejárt határidejű szállítói kötelezettsége.

A tényleges működés ideje májustól szeptemberig tart. (szezonális jelleg miatt)

**Vagyoni helyzet elemzése****Előző év****Tárgyév****Eszközszerkezeti mutatók:**

Befektetett eszközök aránya:	68%	73%
Forgóeszközök aránya:	17%	18%
Készletek részaránya:	0%	0%

**Tőkeszerkezeti mutatók:**

Tőkeerősség:	52%	69%
Idegen Tőke:	39%	23%
Céltartalékok aránya:	3%	1%
Vagyoni gyarapodás:	25%	9%
Saját tőke gyarapodás:	26%	9%
Befektetett eszközök fedezete:	75%	94%
Befektetett eszk fedezete II.(hosszúlej)	90%	94%
Tőkemultiplikátor( eszközigényességi mut):	194%	145%

**Pénzügyi helyzet elemzése**

Adósságállomány 1 évet meghaladó

Adósságállomány aránya:	17%	0%
Saját tőke aránya:	83%	100%

**Likviditás**

Likviditás I.:	58%	78%
Likviditás II.: készlettel csökk.	58%	78%
Pénzezkösz likviditás:	25%	2%
Dinamikus likviditás:	81%	66%
Hosszú távú likviditás:	60%	66%

**Jövedelmezőség alakulásának elemzése****Árbevétel-arányos jövedelmezőségi mutatók**

Árb. Arány. Üzemi tev. Eredménye:	24%	21%
Árb. Bevételearányos üzemi tev.:	17%	13%
Árbev. Bev.ar. Szokásos váll. Eredménye:	9%	5%
Árbev. Bev. Ar. Adózás előtti eredménye:	10%	5%

**Tőkearányos mutatók**

Tőkearányos adózott eredmény ROE:	26%	9%
Tőkearányos jövedelem:	46%	22%

**Eszközarányos jövedelmezőségi mutató**

Készletarányos jövedelmezőség:	-	-
Termelésben lekötött eszközök jöv:	35%	21%
Összes eszközre lekötött jövedelem ROA:	14%	6%

A társaság nem tagja más társaságnak, nincsenek befektetési kapcsolatai.

A társaság ügyvezetője Horváth Zoltán, megbízási díj keretében 2016. évi bruttó jövedelme: 480 e/Ft.

A felügyelőbizottság részére kifizetett juttatás a tárgyévben 234 e/Ft (3fő).

A társaság állat 2016. évben foglalkoztatottak részére kifizetett bérköltség 13.999 e/Ft. A foglalkoztatottak éves átlagos állományi létszáma 5 fő, ezen kívül a társaság alkalmi munkavállalókat is foglalkoztatott.

Igénybe vett de minimis támogatás és jogcímei:

	2014 év	2015 év	2016 év
-adórendszeren kívüli támogatás: (munkaügyi támogatás)	0	0	1592 e/Ft

**Bevételek alakulása:**

**44 986 e/Ft**

Ebből árbevétel:	
Továbbszámlázott strandszolg.	449 e/Ft
Büfék bérleti díja.	1577 e/Ft
Büfék közüzemi díja	463 e/Ft
Közterületi használati díj	192 e/Ft
Társasházi képviselet	1210 e/Ft
Vállalkozási díj (kiszámlázott üzemeltetés)	22678 e/Ft
Egyéb Bevétel:	
Önkormányzattól kapott műk.célú tám.	15554 e/Ft
ZMK munkaügyi támogatás	1592 e/Ft
Céltartalék feloldás	905 e/Ft
Passzív időbeli elhat. feloldása:	297 e/Ft
Pénzügyi műv. bevétele	69 e/Ft

**Társasági adó elszámolása**

Adózás előtti eredmény **2 254 e/Ft**

Adózás előtti eredm.csökk.tételek 5652

Korábbi évek vesztesége	674
Écs.elszám. (TAO tv.)	4073
Céltartalék feloldás	905

Adózás előtti eredm.növ. tételek 4073

Écs elszám (Szvt.tv.) 4073

**Adóalap 675 e/Ft**

**Társasági adó 68 e/Ft**

**Adózott eredmény: 2 186 e/Ft**

A mérleg és eredmény kimutatás aláírója Horváth Zoltán 8790 Zalaszentgrót, Dózsa Gy. u. 7.

A 2016. évi gazdálkodás során rendkívüli esemény, amely a társaság eredményét, üzletmenetét befolyásolta volna nem történt. A társaság könyvvizsgálatra nem kötelezett.

A mérleget és eredmény kimutatást mérlegképes könyvelő készítette, ig.sz. száma 196981.

Zalaszentgrót, 2017. április 28.

**Horváth Zoltán**  
ügyvezető