

Veszélyhelyzeti indokolás

A rendelet tárgya nem tartozik a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes jogszabályok módosításáról szóló 2011.évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében meghatározott azon esetek közé, melyeknél a Katasztrófavédelmi törvény a polgármester feladat-és hatáskörének a gyakorlását veszélyhelyzetben korlátozná.

46.§ (4) „ Veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási közzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.”

A Szalka-Víz Kft. 2020. évben az üzleti tervét és az éves beszámolójának elkészítését gazdasági okok miatt előre hozta. Az üzleti tervet a Képviselő Testület elfogadta, az éves beszámolót a gazdasági társaság előterjesztette elfogadásra. A beszámoló elfogadását a koronavírus járvány miatt kialakult helyzet megakadályozta. A beszámoló könyvvizsgáló általi felülvizsgálata megtörtént, a Felügyelő Bizottság elfogadásra javasolta a beszámolót a Képviselő Testület felé. A 2000. évi C. tv. előírás szerint május 31.-ig kell közzétenni a beszámolót. A koronavírus elleni védekezés több ágazat működését felfüggesztette, bevétel kiesés miatt hitelfelvételt tervezünk, elfogadott beszámoló nélkül a bank nem bírálja el hitelkérelmünket.

Mindezek alapján a rendeletben való polgármesteri döntés az Möt. 9.§-ában meghatározott jóhiszemű és megfelelő joggyakorlás elvével összhangban áll, a veszélyhelyzethez mérten is szükséges és arányos, nem haladja meg a veszélyhelyzetre való indokolt reagálóképesség feltételét biztosító mértéket.

Mátészalka, 2020. április 1.



Dr. Hanusi Péter
polgármester



SZALKA-VÍZ

**SZALKA-VÍZ MÁTÉSZALKA IPARI,
KERESKEDELMI ÉS SZOLGÁLTATÓ KFT.**
4700 Mátészalka, Kisfaludy utca 8.

E 8030/20

TERVEZET
a 2020. 03. 25-i
Képviselő-testületi ülésre

ELŐTERJESZTÉS

A 2019. ÉVI BESZÁMOLÓHOZ

Mátészalka, 2020. március 12.

SZALKA-VÍZ KFT.
4700 Mátészalka,
Kisfaludy utca 8.

-1-
Valu Tibor
ügyvezető

Tisztelt Képviselő-testület!

BESZÁMOLÓ

I. A Szalka-Víz Kft főbb jellemzői, mutatói

Szervezeti forma:	Korlátolt Felelősségű Társaság	
Alapítás dátuma:	2005. július 14.	
Törzstőke:	40 000 ezer Ft	
Tulajdonosi szerkezet:	Mátészalka Város Önkormányzata	100 %

Társaságunk hosszú lejáratra felvett kölcsönrel nem rendelkezik, 2019. decemberében likvid helyzetünk biztosítása érdekében 22 000 e. Ft rövid lejáratú kölcsönt vett fel társaságunk, melyet 2020. februárban vissza is fizetett.

Engedélyezett foglalkoztatott létszám (2019. 12. 31-én)	131,0 fő
2019. évi átlagos munkajogi létszám	134,4 fő
2019. évi átlagos munkajogi létszám (8 órára átszámolva)	132,0 fő
2019. évi átlagos statisztikai állományi létszám	133,1 fő
2019. évi átlagos statisztikai állományi létszám (8 órára átszámolva)	130,7 fő

A 2019. évi beszámoló előterjesztésének 1. sz. melléklete a tervezett, illetve teljesült eredmény kimutatást, a 2. sz. melléklet a tervezett, valamint ténylegesen megvalósult saját beruházások, kísértékű tárgyi eszköz beszerzések összesítő kimutatását, az Önkormányzattól kapott támogatásáról, azok felhasználásáról készült összesítő kimutatást a 3. sz. melléklet tartalmazza.

II. A társaság tevékenységei

Társaságunk fő tevékenysége 2015. 03. 12.-től az addig is végzett, **96.07'08 Fizikai közérzetet javító szolgáltatás** (Városi uszoda és Strandfürdő üzemeltetése) vált, egyéb más városüzemeltetési, intézményüzemeltetési, közétkeztetési, temető üzemeltetési, temetkezési szolgáltatási, önkormányzati tulajdonú ingatlanok és társasházak kezelése feladatok mellett. Társaságunknál az év folyamán már nagyobb átalakításokon nem ment keresztül, feladataink a városüzemeltetési feladatokon belül a kispiac üzemeltetésével bővült.

A tevékenységek átláthatósága, illetve irányíthatósága érdekében társaságunk tényleges munkavégzése ágazatok kialakításával valósul meg, melyeket közvetlenül az ágazatvezetők irányítanak, biztosítva a feladatvégzés indokoltságának megfelelően az ágazatok közötti közös munkavégzést, a dolgozók, illetve az ágazatok rendelkezésére bocsátott eszközök, munkagépek, járművek használatát az ágazatok között. A hatékonyság növelése érdekében év közben kisebb átszervezéseket hajtottunk végre, melyet az ágazatok közötti feladatok átcsoportosításával, személycserékkel valósítottunk meg.

A feladatellátás szöveges indoklását jelen beszámoló IV. pontja, a részletes számszaki adatokat a beszámoló 1-3. mellékletei tartalmazzák.

III. A működéshez szükséges erőforrások

Társaságnál az induló foglalkoztatotti létszám 2019. 01. 01-én 131 fő volt. Év közben jelentős létszámmozgás volt tapasztalható, év közben 26 fő munkaviszonya szűnt meg, mondtak fel különböző okok miatt, illetve 34 fő került felvételre (ebből 8 fő volt GINOP, TOP pályázat által támogatott dolgozó), így 2019. 12. 31-én a munkajogi létszámunk 139 fő volt, melyből a beszámoló készítés napjáig 9 fő munkaviszonya szűnt meg.

IV. A társaság által ellátott tevékenységek részletesen

IV.1. Városi uszoda és strandfürdő működtetése

A Városi uszoda és strandfürdőt üzemeltetési szerződés alapján üzemeltetjük. A 2019. évi üzemeltetésére tervezett összes kiadás és bevétel egyaránt 147.094 e. Ft, mely 161.835 e. Ft-ra teljesült.

Az üzemeltetésből származó bevételeken belül az üzemeltetési költség különbözetének megtérítése Mátészalka Város Önkormányzata részéről jogcímen tervezett nettó árbevétel 48.255 e. Ft volt, mellyel szemben az önkormányzat részéről nettó 67.972 e. Ft fizetési kötelezettség keletkezett.

A tervezett kiadásokhoz képest –egyéb megtakarítások mellett - a legjelentősebb túllépést a megnövekedett közüzemi díjak okozták, mely 11.228 e. Ft volt. Ezen kívül a gépek, berendezések javítására, karbantartására 2.205 e. Ft-al, egyéb igénybe vett szolgáltatásokra pedig 1.936 e. Ft-al kellett többet fordítanunk. A megnövekedett költségek mellett bevételeink 5.224 e. Ft-al maradtak el a tervezettől.

Az uszoda két leállást kivéve (2 x 5 nap és Karácsony első napja) egész évben folyamatosan üzemelt, melyhez a szükséges feltételek biztosítottak voltak.

IV.6. Víziközmű szolgáltatás (Ivóvíztermelés,- kezelés,- ellátás, Szennyvíz gyűjtése, kezelése)

A 2019. évi üzleti tervben ezen a költséghelyen a víziközmű szolgáltatásból 2014. 12. 31-ig felgyülemlett víz- és csatornadíj, valamint szennyvíz gyűjtése és kezelése kintlévőségeinek behajtási költségét terveztük be, mely 3.591 e. Ft volt. Bevételeként az ügyvédi költségek megtérülésére, a befolyt bevételekre (értékvesztés visszairására) 1.150 e. Ft-ot terveztünk. A tervezett veszteség 2.441 e. Ft volt. A tényleges költség és ráfordítás 826 e. Ft, a tényleges bevételünk ügyvédi ktg.-ek megtérüléséből és értékvesztések visszairásából 2.054 e. Ft volt. A leírtak figyelembe vétele mellett az adózás előtti eredményünk 1.228 e. Ft-ra teljesült. Mivel az általunk kibocsátott víz- és csatornadíjak számláinak kibocsátási ideje 2019. évben elérte az 5 évet, a várhatóan be nem folyó kiszámlázott szolgáltatási díjak követelések közül való kivezetéséről 2020. évben gondoskodunk.

IV.7. Városüzemeltetési feladatok

Ezen feladatcsoportot 2018. 01. 01-től (Kispiac kivételével) Feladat Ellátási Szerződés alapján végezzük, mely feladatok között szerepel a zöldfelületek és játszótérek kezelése, településtisztasági, állategészségügyi, csapadékvíz-elvezetési, útkarbantartási tevékenységek, közterületek díszítése, valamint közmunkaprogramok lebonyolítása. Szerződésünk alapján a feladatok ellátásához támogatást kaptunk.

Ezen kívül 2019. 01. 01-től Ingatlanbérleti szerződés alapján üzemeltetjük a Kispiacot.

A városüzemeltetési feladatok ellátásának tervezett összes költsége 165.080 e. Ft, tervezett bevétele 165.104 e. Ft e. Ft, tervezett adózás előtti eredménye 24 e. Ft volt.

Ezen belül a Feladat Ellátási Szerződés alapján végzett, támogatott feladatokra tervezett összes kiadás és bevétel egyaránt 152.750 e. Ft. Itt sem eredményt, sem veszteséget nem terveztünk. Ennél a feladat csoportnál a tényleges kiadás 178.984 e. Ft, a tényleges bevétel 169.454 e. Ft volt, melyből a támogatás összege 165.336 e. Ft, az egyéb bevételekből (MÜK támogatás) 4.118 e. Ft bevétel keletkezett. A tényleges veszteség 9.530 e. Ft volt. A Kispiac üzemeltetésénél a tervezett kiadás 12.330 e. Ft, a tervezett bevétel 12.354 e. Ft, a tervezett adózás előtti eredmény 24 e. Ft volt. Ezzel szemben a tényleges kiadás 14.432 e. Ft, a tényleges bevétel 14.694 e. Ft, az adózás előtti eredmény 262 e. Ft lett. Itt a többletkiadásokat elsősorban az olyan, előre nem tervezett munkálatok végzése okozta, ami a működési engedélyünk megkapásához szükségesek voltak, illetve a környezet megfelelő színvonalú biztosításához kellettek.

IV.8. Temető üzemeltetés, szolgáltatás

A tervezett kiadás 45.712 e. Ft, mely 47.751 e. Ft-ra teljesült, a tervezett 40.787 e. Ft összegű bevétel pedig 42.109 e. Ft-ra. A tervezett 4.925 e. Ft veszteséggel szemben 5.642 e. Ft veszteségünk keletkezett.

Itt a kiadásoknál a túllépést a temető elvárt szintű rendben tartásához szükséges többlet karbantartási feladatok személyi jellegű kiadása, valamint a kapu bezárása miatt felvett portások nem tervezett személyi jellegű kiadása okozta. A veszteség megszüntetése érdekében a szolgáltatási díjainkon emelni szükséges, melyet a 2020. évi üzleti évünkben tervezzük érvényesíteni.

IV.9. Intézményüzemeltetés (Sportcsarnok)

Társaságunk 2018. 01. 01-től ezt a feladatot is Feladat Ellátási Szerződés alapján végzi, melyhez 24.000 e. Ft támogatást kaptunk. A tervezett kiadás és bevétel 32.626 e. Ft. A tényleges kiadások az eredetileg nem tervezett javítási, karbantartási munkák miatt 34.032 e. Ft-ra, míg a bevételek 32.016 e. Ft-ra teljesültek. A bevételeken belül, a 24.000 e. Ft támogatáson túl, a sportcsarnok bérbeadásából tervezett 8.626 e. Ft bevételünkkel szemben 8.016 e. Ft bevételünk keletkezett. Üzleti tervünkben sem eredményt, sem veszteséget nem terveztünk. A tényleges adózás előtti veszteségünk a leírtak alapján 2.016 e. Ft lett.

IV.10. Közétkeztetés

A közétkeztetési feladatokon belül 4 főzőkonyha és 8 tálalókonyha üzemeltetése volt a feladatunk. Ezen kívül a hatékonyság növelése érdekében (egy adagra jutó rezsi csökkentése) önként vállalt feladatként elláttuk a Kálvin János Református Általános Iskola és Rohod Község közétkeztetési feladatait is, illetve jelentős mennyiségben főztünk megrendelés alapján különböző rendezvényekre is.

Üzleti tervünk bevételi oldalát főzőkonyhánként, a várható tényleges önköltség figyelembevételével terveztük meg.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően elkülönülten tartjuk nyilván a gyerek és felnőtt étkezőket. A felnőtt étkezőknél (vendég étkezőknél) konyháktól függetlenül egységes nyersanyagnormát és térítési díjat alkalmaztunk.

A kiadási tervünk 369.684 e. Ft, mely 355.851 e. Ft-ra teljesült. A tervezett bevétel 376.531 e. Ft, mellyel szemben 361.779 e. Ft-ot sikerült érvényesíteni. A tervezett adózás előtti eredmény 6.847 e. Ft, mellyel szemben 5.928 e. Ft adózás előtti eredményünk keletkezett. A kiadásoknál,

bevételeknél, illetve az adózás előtti eredménynél az elmaradását a Móricz Zsigmond Görögkatolikus Kéttannyelvű Általános Iskola második félévi kiesése okozta.

IV.11. Mátészalka Televízió

A tervezett kiadás és bevétel 6.000 e. Ft, mellyel szemben a tényleges kiadás és bevétel 6.000 e. Ft. Ezen a költséghelyen a Mátészalka Televízió által felénk leszámlázott szolgáltatási díjat téríti meg az Önkormányzat, itt a költségek és a bevételek terv szerint alakultak. Sem eredményünk, sem veszteségünk nem keletkezett.

IV.12. Folyóiratok, újságok, időszaki kiadványok

A tervezett kiadás és bevétel 5.000 e. Ft, mellyel szemben a tényleges kiadás és bevétel 4.613 e. Ft – ra teljesült. Itt az önkormányzat részünkre a felénk leszámlázott szolgáltatási díjakat téríti meg. Sem eredményünk, sem veszteségünk nem keletkezett.

IV.13. Ingatlankezelés

Ezen a költséghelyen végeztük az önkormányzati tulajdonú lakáscélú és nem lakás céljára szolgáló ingatlanok kezelését, karbantartását, melyet 2018. 01. 01-től Ingatlankezelési megállapodás alapján végzünk (támogatást kapunk).

A tervezett kiadás és bevétel 49.551 e. Ft, mellyel szemben a tényleges kiadás 49.968 e. Ft, a tényleges bevétel 51.633 e. Ft-ra teljesült. A tervezett és tényleges bevételeken belül az önkormányzati támogatás 48.500 e. Ft volt. Egyéb bevételekre 1.051 e. Ft-ot terveztünk, mely 3.133 e. Ft-ra teljesült. Itt sem eredmény, sem veszteséget nem terveztünk, a leírt okok miatt 1.665 e. Ft eredményünk keletkezett.

IV.14. Egyéb eseti feladatok, megrendelések az önkormányzat részéről

Erre a költséghelyre terveztük be azokat az általunk szükségesnek, várhatóan az önkormányzat által a költségvetési lehetőségei függvényében megrendelendő munkákat, melyeket az eddig felsorolt tevékenységek nem tartalmaznak.

A tervezett kiadás 98.633 e. Ft, mellyel szemben a tényleges kiadás 43.396 e. Ft. A tervezett bevétel 100.798 e. Ft, a teljesített bevétel 46.909 e. Ft. A tervezett 2.165 e. Ft adózás előtti eredménnyel szemben 3.514 e. Ft adózás előtti eredményünk keletkezett. A kiadásoknál és bevételeknél a tervezettől történő elmaradások abból adódtak, hogy azok az Önkormányzati pályázatokból megvalósuló beruházások, melyekből társaságunk munkát remélt (jóléti tó kialakítása, stb.) beruházása 2019. évben nem valósulnak meg. Helyette olyan feladatok végzésével bízott meg bennünket az önkormányzat, mint a viharkár elhárításban, helyreállításban való részvétel, az Alkotmány-belsőben parkolók kialakítása, stb..

IV.15. Alapító önkormányzat intézményei részére végzett szolgáltatások

Itt tartjuk nyilván a Polgármesteri Hivatal, a Gyermekorvosi rendelők, a Fogorvosi rendelők, az Óvodák, az Orvosi ügyelet, ESZÉAI, Védőnői szolgálat, Bölcsőde, Hajléktalan szálló indokolt, megrendelt karbantartási és egyéb feladatait. Tervezett kiadásunk 6.607 e. Ft, mely 3.162 e. Ft-ra teljesült. A tervezett bevételünk 4.086 e. Ft, a tényleges bevételünk 4.289 e. Ft. A tervezett adózás előtti eredményünk 479 e. Ft, mellyel szemben 1.127 e. Ft adózás előtti eredményünk keletkezett.

IV.16. Külső megrendelők részére végzett szolgáltatások

Itt terveztük be a 19 db társasház, illetve más önkormányzatok, egyéb vállalkozások, a Tankerület és magánszemélyek által megrendelt munkák költségét, bevételét, eredményét. Tervezett kiadásunk 42.942 e. Ft, mellyel szemben 16.080 e. Ft került felhasználásra. A tervezett bevételünk 43.633 e. Ft, a tényleges bevételünk 20.819 e. Ft. A tervezett adózás előtti eredményünk 691 e. Ft, mellyel szemben 4.739 e. Ft adózás előtti eredményünk keletkezett.

V. A társaság költségei, bevételei

Társaságunk összes tervezett 982.616 e. Ft összegű kiadása 930.058 e. Ft-ra, a tervezett 985.462 e. Ft összegű bevétel 932.930 e. Ft-ra teljesült. A tervezett adózás előtti 2.846 e. Ft összegű eredménnyel szemben 2.872 e. Ft adózás előtti eredményünk keletkezett. A tervezett adózott eredményünk 2.590 e. Ft, mellyel szemben az ténylegesen adózott eredményünk 2.519 e. Ft. (1. sz. melléklet).

A társaság 2019. évi beruházási, eszközbeszerzési tervét, illetve annak teljesülését a 2. sz. melléklet tartalmazza, melynek megvalósítását fontossági sorrendben, társaságunk likviditási helyzetének függvényében igyekeztünk megvalósítani. A tervezett nettó összeg 19.497 e. Ft-al szemben ténylegesen 11.443 e. Ft-ot használtunk fel beszerzésekre.

A támogatások felhasználását tartalmazó összesítő kimutatást a 3. sz. melléklet tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Taggyűléstől, hogy a 2019. évi beszámolómat az előterjesztésnek megfelelően fogadja el.

Mátészalka, 2020. március 12.

SZALKA- JIZ KFT.
4700 Mátészalka,
Kisfaludy út 8
-1-


Valu Tibor
ügyvezető

EREDMÉNYKIMUTATÁS
- Társaság összesen -

A tétel megnevezése		E. Ft.-ban	
		2019. évi terv	2019. évi tény
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele		
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	745 931	665 282
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	-	-
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	745 931	665 282
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	-	-
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03+04)	-	9 350
III.	Egyéb bevételek	-	9 350
	Ebből: visszairt értékvesztés	239 526	267 648
05.	Anyagköltség	-	1 573
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	351 588	306 505
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	84 180	84 565
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	15 218	14 142
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 035	1 285
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	14 950	14 076
10.	Béreköltség	466 971	420 573
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	337 023	351 721
12.	Bérbírlatok	20 770	27 594
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	84 237	74 775
VI.	Értékcsökkenési leírás	442 030	454 090
VII.	Egyéb ráfordítások	33 909	30 925
	Ebből: értékvesztés	39 706	33 820
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-	386
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	2 841	2 872
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	-	-
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	-	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	-	-
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	5	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	-	-
	Ebből: értékelési különbözet	-	-
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	-	-
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	5	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-	-
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	-	-
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-	-
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	-	-
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-	-
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	-	-
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	-	-
	Ebből: értékelési különbözet	-	-
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	-	-
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-	-
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-A+/-B)	5	0
X.	Adófizetési kötelezettség	2 846	2 872
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-C-X)	256	353
		2 590	2 519

KIMUTATÁS

- a Szalka-Víz Kft. 2019. évi tervezett, ill. megvalósult saját beruházásairól, kis- és nagyértékű eszközök beszerzéseiről -

Megnevezés		Terv			Tény		
		Mennyiség db	Egységár Ft/db	Összeg Ft	Mennyiség db	Egységár Ft/db	Összeg Ft
Immateriális javak				-			-
Műszaki gépek, berendezések, járművek				17 838 080			10 470 038
Műszaki gépek, berendezések (építő, karbantartó csoport)				9 089 880			3 999 212
Műszaki gépek, berendezések (építő, karbantartó csoport)	JXZ-819 AVIA D 9 N						
Munkagépekhez	Téher- és jármű (konténeres)	1	5 590 000	5 590 000			
Munkagépekhez	Műtrágya szóróóró kommunális 1200 kf-tartozékok (téli útszóróhoz)	2	650 000	1 300 000	2	825 500	1 651 000
Munkagépekhez	Műtrágya szóróóró kommunális 1200 kf-tartozékok (téli útszóróhoz)	1	95 000	95 000	1	120 650	120 650
Munkagépekhez	WIRAX-500 i műtrágya szóróóró (téli útszóróhoz)						
Munkagépekhez	Kompresszor				1	64 990	64 990
Munkagépekhez	Klíma berendezés						
Munkagépekhez	Klíma berendezés				1	199 999	199 999
Munkagépekhez	Makita HM1810 bontókalapács	1	395 000	395 000			
Munkagépekhez	TR-6,5 áramfelosztó (három fázisú)	1	368 000	368 000			
Munkagépekhez	VKM 4020-50-3M dujjal működő kompresszor	1	126 880	126 880			
Munkagépekhez	Kisértékű kézi szerszámok, kisgépek			1 000 000			
Munkagépekhez	AC. Hegesztő berendezés beszerzése (több részes)	1	215 000	215 000			1 067 373
Munkagépekhez	Kamera rendszerhez switch, kamera						
Munkagépekhez	Keringető szivattyú				1	149 800	149 800
Munkagépekhez	Benzines szivattyú				1	344 660	344 660
Munkagépekhez	Riasztó berendezés (kurtézet)				1	65 000	65 000
Munkagépekhez	Kompresszor				1	258 750	258 750
Munkagépekhez	Kompresszor				1	76 990	76 990
Konyhai gépek, berendezések				4 233 200			1 717 583
Konyhai gépek, berendezések	Eszterlánc Óvoda főző-és tálaló konyha						
Konyhai gépek, berendezések	Olajsütő (10 l-es) elektromos	1	368 000	368 000			
Konyhai gépek, berendezések	Sütőkemence (több fiókos)	1	542 000	542 000			
Konyhai gépek, berendezések	Hűtőszekrény (120 l-es)	1	80 000	80 000			
Konyhai gépek, berendezések	Konyhai robotgép (univerzális)	1	275 000	275 000	1	84 173	84 173
Konyhai gépek, berendezések	Kikelet Óvoda tálaló konyha						
Konyhai gépek, berendezések	Zanussi hűtőszekrény				1	84 173	84 173
Konyhai gépek, berendezések	Kertvárosi Óvoda tálaló konyha						
Konyhai gépek, berendezések	Zanussi hűtőszekrény				1	84 174	84 174
Konyhai gépek, berendezések	Kertvárosi Óvoda tálaló konyha						
Konyhai gépek, berendezések	LG mosógép				1	74 016	74 016
Konyhai gépek, berendezések	Naicsur Óvoda tálaló konyha						
Konyhai gépek, berendezések	Móra áztózhely				1	46 063	46 063
Konyhai gépek, berendezések	Képes Géza Ált. Isk. főző-és tálaló konyha						
Konyhai gépek, berendezések	Sütőkemence (több fiókos)	1	542 000	542 000			
Konyhai gépek, berendezések	Képes Géza Ált. Isk. főző-és tálaló konyha						
Konyhai gépek, berendezések	Fagyasztó láda (295 l-es)	1	77 000	77 000	1	76 732	76 732
Konyhai gépek, berendezések	Képes Géza Ált. Isk. főző-és tálaló konyha						
Konyhai gépek, berendezések	Ételmentés hűtőszekrény	1	50 000	50 000	1	84 713	84 713
Konyhai gépek, berendezések	Képes Géza Ált. Isk. főző-és tálaló konyha						
Konyhai gépek, berendezések	Univerzális konyhai robotgéphez tartozékok (kockázó tárcsa, szeletelő tárcsa, csikvárosi tárcsa 1-1 db)	1	275 000	275 000			
Konyhai gépek, berendezések	Esze Tamás Gimn. főző-és tálaló konyha						
Konyhai gépek, berendezések	Gázszámoly	2	129 000	258 000			
Konyhai gépek, berendezések	Esze Tamás Gimn. főző-és tálaló konyha						
Konyhai gépek, berendezések	Olajsütő (10 l-es) elektromos	1	368 000	368 000			
Konyhai gépek, berendezések	Esze Tamás Gimn. főző-és tálaló konyha						
Konyhai gépek, berendezések	Sütőkemence (több fiókos)	1	542 000	542 000			
Konyhai gépek, berendezések	Esze Tamás Gimn. főző-és tálaló konyha						
Konyhai gépek, berendezések	Hűtőszekrény (365 l-es)	1	196 200	196 200			
Konyhai gépek, berendezések	Főző-és tálaló konyhák						
Konyhai gépek, berendezések	Kisértékű konyhai eszközök, edényzet, étkészletek			680 000			
Műszaki gépek, berendezések (Temető)				326 000			1 069 732
Műszaki gépek, berendezések (Temető)	Temető üzemeltetés, fenntartás						
Műszaki gépek, berendezések (Temető)	Hordozható erősítő + hangfal + mikrofon állvány	1	250 000	250 000			
Műszaki gépek, berendezések (Temető)	Temető üzemeltetés, fenntartás				1	226 700	226 700
Műszaki gépek, berendezések (Temető)	Hecht rotációs kamera				1	111 024	111 024
Műszaki gépek, berendezések (Temető)	Temető üzemeltetés, fenntartás						
Műszaki gépek, berendezések (Temető)	MTD fűnyírótraktor						
Műszaki gépek, berendezések (Temető)	Temető üzemeltetés, fenntartás				1	700 787	700 787
Műszaki gépek, berendezések (Temető)	Kisértékű kézi szerszámok, kisgépek			75 000			
Műszaki gépek, berendezések (Uszoda és stranszfürdő)				1 690 000			3 883 611
Műszaki gépek, berendezések (Uszoda és stranszfürdő)	Városi uszoda, termál- és élményfürdő						
Műszaki gépek, berendezések (Uszoda és stranszfürdő)	Szennyvíztemető szivattyú 40/65 tip.	1	200 000	200 000			
Műszaki gépek, berendezések (Uszoda és stranszfürdő)	Városi uszoda, termál- és élményfürdő						
Műszaki gépek, berendezések (Uszoda és stranszfürdő)	NA 80-as melegvízes vízfóra (kútféhez)	1	120 000	120 000			
Műszaki gépek, berendezések (Uszoda és stranszfürdő)	Városi uszoda, termál- és élményfürdő						
Műszaki gépek, berendezések (Uszoda és stranszfürdő)	Vízforgató szivattyú 80 m ³ -es	2	240 000	480 000			
Műszaki gépek, berendezések (Uszoda és stranszfürdő)	Városi uszoda, termál- és élményfürdő						
Műszaki gépek, berendezések (Uszoda és stranszfürdő)	Vizes porszívó	1	470 000	470 000			
Műszaki gépek, berendezések (Uszoda és stranszfürdő)	Városi uszoda, termál- és élményfürdő						
Műszaki gépek, berendezések (Uszoda és stranszfürdő)	Ipari hajszáritó	1	120 000	120 000			
Műszaki gépek, berendezések (Uszoda és stranszfürdő)	Városi uszoda, termál- és élményfürdő						
Műszaki gépek, berendezések (Uszoda és stranszfürdő)	Vízforgató szivattyú	1	300 000	300 000			
Műszaki gépek, berendezések (Uszoda és stranszfürdő)	Városi uszoda, termál- és élményfürdő						
Műszaki gépek, berendezések (Uszoda és stranszfürdő)	Beléptetőrendszer felújítása						
Műszaki gépek, berendezések (Uszoda és stranszfürdő)	Városi uszoda, termál- és élményfürdő						
Műszaki gépek, berendezések (Uszoda és stranszfürdő)	Kisértékű kézi szerszámok, kisgépek						1 764 000
							1 919 511

Megnevezés		Terv			Tény		
		Mennyiség db	Egységár Ft/db	Összeg Ft	Mennyiség db	Egységár Ft/db	Összeg Ft
Megnevezése	Beruházás, beszerzés megnevezése						
Járművek							
Ügyfélszolgálati, díjbeszedési, ingatlankezelési csoport	Használt kishaszon gépjármű	1	2 500 000	2 500 000			-
Számítógépek, informatikai, irodai eszközök							
Központi irán.ítás	Tápegység SPS POWER 1000W HOT PLUG	2	55 000	110 000			397 488
Központi irán.ítás	Monitor (Dell)	1	21 000	21 000			-
Központi irán.ítás	Kobra íratárgymű				1	25 999	25 999
Telephely üzemeltetés, fenntartás ktg.-e	A3-as nyomtató+fénymásoló				1	121 969	121 969
Ügyfélszolgálati, díjbeszedési, ingatlankezelési csoport	Riasztó rendszer	1	430 000	430 000			-
Ügyfélszolgálati, díjbeszedési, ingatlankezelési csoport	Tintasugaras nyomtató	1	235 000	235 000			-
Telephely üzemeltetés, fenntartás ktg.-e	Számítógép						-
Telephely üzemeltetés, fenntartás ktg.-e	Samsung tablet				1	59 999	59 999
Elelmzés irányítás	Canon multifunkc. nyomtató MF237W				1	40 944	40 944
Elelmzés irányítás	Dell szg.+tart.				1	62 204	62 204
Elelmzés irányítás	Dell szg.+tart.				1	41 494	41 494
					1	44 879	44 879
Szoftverek (számítógépekhez)							
Ügyfélszolgálati, díjbeszedési, ingatlankezelési csoport	Profi társasház program 1gép			200 000			129 540
				200 000	1	129 540	129 540
Irodai és egyéb bútorzat, polcok							
Központi irányítás	Polcok, szekrények			583 000			446 183
Központi irányítás	Mobil klíma			175 000			
Központi irányítás	Mobil klíma				1	116 699	116 699
Központi irányítás	Kisváltó eszközök				1	129 999	129 999
Városi uszoda, termál és élményfürdő	Színes napozó ágyak				1	28 171	28 171
Városi uszoda, termál és élményfürdő	Színes napozó ágyak	10	15 000	150 000	10	9 803	98 031
Városi uszoda, termál és élményfürdő	Ölöző szekrények cseréje			200 000			
Városi uszoda, termál és élményfürdő	Epson nyomtató	1	58 000	58 000	1	57 480	57 480
Képes Géza Ált. Isk. főző-és tálláló konyha	Irodaszék						
		-	-	-	1	15 803	15 803
Immateriális javak, gépek, berendezések, járművek összesen:				19 497 080			11 443 249

ÖSSZEFTŐ KIMUTATÁS
- feladatellátási megállapodások alapján, a Városüzemeltetési, Ingatlankezelési feladatok, valamint a Sportcsarnok üzemeltetéséhez, fenntartásához kapott 2019. évi támogatások felhasználásáról -

Megnevezés		Város- üzemeltetési feladatok összesen	Sportcsarnok üzemeltetése	Ingatlan- kezelés	Támogatások elszámolása összesen
Ssz.	Költséghely (Szalka-Víz Kft.-nél)	X511	X5131	X517	X51
1.	A támogatott ktg. helyeken keletkezett költségek, ráfordítások, társasági adó nélkül (58+8-89)	178 983 221	34 032 023	49 967 999	262 983 243
2.	Egyéb bevételek, támogatások nélkül (9-96343)	4 117 702	8 016 300	3 133 057	15 267 059
3.	Elszámolás alapján a Szalka-Víz Kft.-t megillető támogatás összege (1.-2.)	174 865 519	26 015 723	46 834 942	247 716 184
4.	Az Önkormányzat által 2018. 12. 31.-ig átutalt (Szalka-Víz Kft. által könyvelt) támogatások összege (96343)	165 336 000	24 000 000	48 500 000	237 836 000
5.	A Szalka-Víz Kft.-t megillető, illetve a kapott támogatások egyenlege (3.-4. sorok)	9 529 519	2 015 723	1 665 058	9 880 184

Megjegyzés:

- A pozitív előjelű költséghelyeknél a Szalka-Víz Kft. többet fordított a feladatok ellátására, mint a kapott támogatás
- A negatív előjelű költséghelyeknél a kapott támogatások nem kerültek teljes mértékig felhasználásra

Statisztikai számjel: 13546636-9604-113-15

Cégjegyzék száma: 15 - 09 - 070074

Vállalkozás megnevezése: Szalka-Víz Mátészalka Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

Vállalkozás címe: 4700 Mátészalka, Kisfaludy utca 8.

Éves beszámoló

a 2019. évi

üzleti évről

Beszámolási időszak kezdete: 2019. január 1.

Beszámolási időszak vége: 2019. december 31.

Keltezés: Mátészalka, 2020. március 11.

SZALKA-VÍZ KFT.
4700 Mátészalka,
Kisfaludy út 8.
-1-


Vállalkozás vezetője

Valu Tibor

ügyvezető

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (02+10+18 sorok)			
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09 sorok)	428 104		417 491
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			697
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5.	3. Vagyoni értékű jogok			
6.	4. Szellemi termékek	1 537		697
7.	5. Üzleti vagy cégérték			
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9.	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17. sorok)	426 567		416 794
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	400 252		383 392
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	7 388		9 166
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések és járművek	13 497		10 675
14.	4. Tenyészállatok			
15.	5. Beruházások, felújítások			
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	5 430		13 561
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-28. sorok)			
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajd. rész. viszonyban álló vállalkozásban			
23.	5. Egyéb tartós részesedés			
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásnak			
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön			
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
29.	B. FORGÓESZKÖZÖK (30+37+46+53. sorok)	80 870		88 340
30.	I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	7 356		10 431
31.	1. Anyagok	7 136		10 211
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	3. Növény-, hízó- és egyéb állatok			
34.	4. Késztermékek			
35.	5. Áruk			
36.	6. Készletekre adott előlegek	220		220
37.	II. KÖVETELÉSEK (38-45. sorok)	66 408		66 430
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	61 636		62 819
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben			
40.	3. Követelések jelentős tulajd. részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben			
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42.	5. Váltakövetelések			
43.	6. Egyéb követelések			
44.	7. Követelések értékelési különbözete	4 772		3 611
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46.	III. ÉRTÉKPAPIROK (47-52. sorok)			
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
49.	3. Egyéb részesedés			
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek			
51.	5. Forgatási célú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete			
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54-55. sorok)	7 106		11 479
54.	1. Pénztár, csekkek	2 114		832
55.	2. Bankbetétek	4 992		10 647
56.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (57-59. sorok)	58 175		56 769
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	54 673		53 530
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 502		3 239
59.	3. Halasztott ráfordítások			
60.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01+29+56 sorok)	567 149		562 600

Statisztikai számjel: 13546636960411315
Cégjegyzék száma: 15 - 09 - 070074

Éves beszámoló Mérlege 'A'

Beszámolási időszak: 2019.01.01. - 2019.12.31. (év/hó/nap)

Szalka-Víz Mátészalka Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

adatok eFt-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	D. SAJÁT TŐKE (62+63+64+65+66+67+70. sorok)	268 691		271 210
62.	I. JEGYZETT TŐKE	40 000		40 000
	ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
63.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
64.	III. TŐKETARTALÉK			
65.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK			
66.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	234 372		228 691
67.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (65-66. sorok)			
68.	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
69.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
70.	VII. Adózott eredmény			
71.	E. CÉLTARTALÉKOK (72-74. sorok)	-5 681		2 519
72.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
73.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
74.	3. Egyéb céltartalék			
75.	F. KÖTELEZETTSÉGEK (73+77+86. sorok)	135 509		139 927
76.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (77-80. sorok)			
77.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
78.	2. Hátrasorolt köt. jelentős tulajd. viszonyban lévő vállalkozással szemben			
79.	3. Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóival szemben			
81.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (82-90. sorok)			
82.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
83.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
84.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
85.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
86.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
87.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
88.	7. Tartós köt. jelentős tulajdoni rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben			
89.	8. Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
90.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
91.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (92-102. sorok)	135 509		139 927
92.	1. Rövid lejáratú kölcsönök			22 000
	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
93.	2. Rövid lejáratú hitelek			
94.	3. Vevőktől kapott előlegek			
95.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	79 571		62 555
96.	5. Váltótartozások			
97.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
98.	7. Rövid lejáratú köt. jelentős tulajd. viszonyban lévő vállalkozással szemben			
99.	8. Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben			
100.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek			
101.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	55 938		55 372
102.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
103.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (104-106. sorok)	162 949		151 463
104.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	11 071		11 071
105.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	7 106		8 497
106.	3. Halasztott bevételek	144 772		131 895
107.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (61+71+75+103 sorok)	567 149		562 600

Keltezés: Mátészalka, 2020. március 11.

47...
P.H.

Valu Tibor
Aláírás

Statisztikai számjel: 13546636960411315

**Éves beszámoló Eredmény kimutatása
(Összköltség) 'A'**

Cégjegyzék száma: 15 - 09 - 070074

Beszámolási időszak: 2019.01.01. - 2019.12.31. (év/hó/nap)
Szalka-Víz Mátészalka Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság
adatok e.Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	1. Belföldi értékesítés nettó árbevétele			
2.	2. Exportértékesítés nettó árbevétele	641 711		665 282
3.	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	641 711		665 282
4.	3. Saját termelésű készletek állományváltozása (+/-)			
5.	4. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			9 350
6.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+/-03+04)			9 350
7.	III. Egyéb bevételek	230 652		267 648
8.	ebből: visszairt értékvesztés			
9.	5. Anyagköltség	3 783		1 573
10.	6. Igénybe vett szolgáltatások értéke	296 252		306 505
11.	7. Egyéb szolgáltatások értéke	72 510		84 565
12.	8. Eladott áruk beszerzési értéke	13 819		14 142
13.	9. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 159		1 285
14.	IV. Anyagjellegű ráfordítások értéke (05+06+07+08+09)	14 317		14 076
15.	10. Bérköltségek	398 057		420 573
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	321 072		351 721
17.	12. Bérjárulékok	20 901		27 594
18.	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	71 916		74 775
19.	VI. Értékcsökkenési leírás	413 889		454 090
20.	VII. Egyéb ráfordítások	30 470		30 925
21.	ebből: értékvesztés	35 639		33 820
22.	A. ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+/-II+III-IV-V-VI-VII)	190		386
23.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	-5 692		2 872
24.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			
30.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	11		
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32.	ebből: értékelési különbözet			
33.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	11		
34.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35.	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
37.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
38.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
39.	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40.	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
42.	ebből: értékelési különbözet			
43.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)			
44.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	11		
45.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-A+/-B)	-5 681		2 872
46.	X. Adófizetési kötelezettség			353
47.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-C-X)	-5 681		2 519

Keltezés: Mátészalka, 2020. március 11.



Valu Tibor
Aláírás

SZALKA-VÍZ KFT.
47. e. VP.H.
Kisvárdai út: 8
-1-

Statisztikai számjel: 13546636-9604-113-15

Cégjegyzék száma: 15 - 09 - 070074

Vállalkozás megnevezése: Szalka-Víz Mátészalka Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

Vállalkozás címe: 4700 Mátészalka, Kisfaludy utca 8.

Kiegészítő melléklet a 2019. évi üzleti évről

Beszámolási időszak kezdete: 2019. január 1.

Beszámolási időszak vége: 2019. december 31.

Keltezés: Mátészalka, 2020. március 11.

SZALKA-VÍZ KFT.
47-6 Mátészalka,
Kisfaludy út 8
-1-


Vállalkozás vezetője

Valu Tibor

Ügyvezető

Kiegészítő melléklet

A 2019. évi Éves beszámolóhoz

A. ÁLTALÁNOS ÖSSZEFOGLALÁS

A kiegészítő melléklet a Szalka-Víz Mátészalka Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság 2019. január 1-től 2019. december 31-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készült. Jogszabályi háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a többször módosított 2000. évi C. törvény a számvitelről, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak.

A vállalkozás 2006.01.01-án kezdte meg a tevékenységét.

A cégbírósági bejegyzés száma: 15 - 09 – 070074

A cég székhelye: 4700 Mátészalka, Kiszfaludy utca 8.

A vállalkozás telephelye(i):

4700 Mátészalka, Zöldfa utca 3322/10

Adószáma: 13546636 - 2 – 15

A társaság jegyzett tőkéje: 40 000 ezer Ft.

A vállalkozás tulajdonosa: 100 %-ban Mátészalka Város Önkormányzata

A vállalkozás fő tevékenysége(i): 9604 Fizikai közéletet javító szolgáltatás

A **96.04'08 Fizikai közéletet javító szolgáltatás** (Fedett uszoda és strandfürdő üzemeltetése) főtevékenységünk mellett társaságunk a tulajdonos önkormányzat részére város- és intézményüzemeltetési, közétkeztetési, ingatlankezelési feladatokat, illetve más önkormányzatok, vállalkozások és a lakosság részére szabad kapacitásában tevékenységi köréhez illeszkedő külső szolgáltatásokat végez. Ezen kívül ellátjuk 19 társasház közösképviselői feladatait is.

A cég képviselőjére jogosult személy: Valu Tibor Ügyvezető

A vállalkozás 2005. 07. 14. - től könyvvizsgálatra kötelezett.

A megbízott könyvvizsgáló cég neve: PV Auditor Könyvvizsgáló Kft.

Székhelye: 4400 Nyíregyháza, Kandó Kálmán út 12.

Kamarai nyilvántartási száma: 001697

Eljáró könyvvizsgáló neve, címe: Varga János, 4400 Nyíregyháza, Kandó Kálmán út 12.

Eljáró könyvvizsgáló nyilvántartási száma: 002059

Könyvvizsgálói díj: 85 000 Ft + ÁFA/hó

A beszámolási kötelezettség és a könyvvezetés

A Szalka-Víz Mátészalka Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság a 2019. évi gazdálkodásáról éves beszámolót állított össze a számviteli törvényben rögzített elveknek megfelelően.

Az éves beszámoló mérlegből, eredmény kimutatásból, kiegészítő mellékletből és üzleti jelentésből áll.

A vállalkozás kettős könyvvitelt vezet, az eredmény kimutatást összköltség eljárással állítja össze, a készleteiről folyamatos mennyiségi és értékbeli nyilvántartást vezet, beszerzéseit költségként számolja el.

B. A SZÁMVITELI POLITIKA MEGHATÁROZÓ ELEMEI:

1. Beszámoló formája: Éves beszámoló
2. Könyvvezetés módja: Kettős könyvvitel
3. Üzleti tevékenység megállapításának módja: Összköltség eljárással történik
4. Mérlegkészítés időpontja 2019. évről: 2020. 01. 31.
5. Mérleg választott típusa: „A”
6. A beszámoló fordulónapja: 2019. 12. 31.
7. Üzleti év: 2019.
8. A beszámoló készítéséért felelős személy:

Neve: Némedi Lajos

Címe:

Nyilvántartási száma: 195699, feladatát munkaviszony keretében látja el!

9. Az eredmény kimutatás összköltség-eljárással készül, „A” típusú formában

10. Minősítések az önrevízió, ellenőrzés által feltárt hibák vonatkozásában:

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, vagy az 500 millió forintot.

Lényeges a hiba, ha a hibák, hibahatások összevont értéke a saját értékét 20 százalékkal megváltoztatja, vagy ha az egyedi eszköz-, egyedi kötelezettség-, az egyedi bevétel, illetve ráfordítás összege legalább 20 százalékkal változik és ezek egyedi, vagy összevont hatásának eredményeként bármelyik mérlegtétel, eredmény kimutatástétel, összességében legalább 20 százalékkal módosul, feltéve, hogy a módosító hatás a mérlegsort is legalább 20 százalékkal megváltoztatja, és összege a 300 ezer forintot eléri.

11. Tartós minősítéseken az egy éven túl jelentkező, állandóan szigorúan csökkenő, növekvő trendet mutató folyamatokat értjük. Az értékelés szempontjából a homogén eszközöket a vállalkozá-

sunk egy egységnek kezeli, és egy egységre vetítve értelmezi az adott mérlegtelnél rögzített értékelési feltételeket.

12. A mérleg sor alatt a római betűs sorokat, mérlegtel alatt az arab számos sorokat értjük

13. Alapítás-átszervezés értékét az immateriális javak között nem mutatjuk ki.

14. Nem élünk a számviteli törvény azon lehetőségével, hogy az immateriális javak körén belül nyilvántartott vagyoni értékű jogokat, a szellemi termékeket, a tárgyi eszközöket – kivéve a beruházásokat – továbbá a befektetett pénzügyi eszközöket – az értékpapírok, a kölcsönök kivételével – évenként december 31-i fordulónappal a piaci értékükön értékeljük.

15. A költségelszámolás választott módszere:

A költségek elszámolása elsődlegesen az 5-ös számlaosztályban történik, a 6-7 számlaosztályt nem használja társaságunk, helyette utókalkulációs egységeket és üzemkódokat használunk.

16. A számlarendet és a számlatükört összeállítottuk, amely a számviteli politika mellékletét képezi.

17. Az eszközök és források valóságban meglévő mennyiségének és értékének meghatározása céljából leltározást hajtunk végre.

18. A minőségi előírásoknak teljes körűen megfelelő, teljes értékű készleteket az utolsó beszerzési áron a saját termelésű készleteket norma szerinti / utókalkuláció szerinti közvetlen önköltségen értékeljük.

19. Az értékcsökkenés elszámolásának módja: lineáris módszerrel történik a bruttó érték után, kivéve a 100.000.- Ft érték alatti tárgyi eszközök és immateriális javak, amelyek a használatba vételkor egy összegben elszámolásra kerülnek.

a./ A tárgyi eszközök vonatkozásában: időarányos leírás, a bruttó érték alapján lineáris (állandó kulcsokkal a vállalkozáson belüli elhasználódási idő figyelembe vételével egyidejűleg kerül meghatározásra.)

b./ Az immateriális javak vonatkozásában:

b1./ Vagyoni értékű jogok elszámolásának módja: lineáris módszerrel történik a bruttó érték után.

b2./ Üzleti vagy cégértéket 5 év vagy ennél hosszabb idő alatt lehet elszámolni (A befektetés várható megtérülésének időtartamával célszerű kalkulálni)

b3./ A szellemi termékeket a várható használati idő figyelembe vételével

b4./ A befejezett kísérleti fejlesztés aktivált értékét 5 év vagy ennél kevesebb idő alatt

20. A számviteli nyilvántartási rendszer vezetése saját dolgozói apparátussal történik.

21. A mérleget és eredmény kimutatást az előírtnál tovább nem részletezzük, illetve az összevonás lehetőségével sem élünk.

22. A nem realizált árfolyamvesztéséget halasztott ráfordításként mutatjuk ki, így élünk az aktív időbeli elhatárolással.

23. A leltár fordulónapja valamennyi eszközre és forrásra a mérleg fordulónapja.

24. Adósonként (vevőnként) együttesen kisösszegű követelések: 100.000.- Ft érték alatti követelések.

25. Az alkalmazott értékelési elveket csak akkor változtatjuk meg, ha a változtatást előidéző tényezők tartósan – legalább egy éven túl – jelentkeznek, és emiatt a változás állandónak, tartósnak minősül. A változtatást előidéző tényezőket és számszerűsített hatásukat a kiegészítő mellékletben részletesebben bemutatjuk.

26. A készletekről év közben mennyiségi és értékbeli nyilvántartást vezetünk.

C. A KÖTELEZŐEN BEMUTATANDÓ TÉNYEK, ESEMÉNYEK

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

1. Céltartalék képzés összegei, jogcímei: tárgyévben céltartalék képzés nem történt.
2. Az értékelés során a kisösszegű (100 000 Ft alatti) követeléseknél, a legnagyobb kintlévőség időszávjához tartozó %-os kulcsnak megfelelően, a 100 000 Ft feletti követeléseknél egyedi értékelés elvével határoztuk meg az elszámolt értékvesztést a lejárt határidejű követelések után.

Az eszközök és források értékelése

Az értékelési elvek, eljárások nem változtak.

- Immateriális javak, tárgyi eszközök: nettó értéken kerülnek a mérlegbe.

Az eszközök beszerzési áron kerültek nyilvántartásba vételre, az értékcsökkenés halmozott összegével csökkentve épültek a mérlegbe.

A vállalkozás nem élt a piaci értéken való értékelés lehetőségével.

- Befektetett pénzügyi eszközök: könyv szerinti (bekerülési) értéken épülnek az eszközök közé.

- Készletek: tényleges beszerzési áron épültek a mérlegbe.

A vállalkozás a kereskedelmi árukészletről év közben folyamatos nyilvántartást vezet, a beszerzéseket eladott áruk beszerzési értékeként (ELÁBÉ) könyveli el.

A tételes leltárfelvételre december 31-i fordulónappal került sor.

A leltár kiértékelésekor a tényleges készletérték FIFO módszerrel került meghatározásra.

- Követelések, kötelezettségek: bekerülési értéken kerültek a mérlegbe.

A határidőn túli kintlévőségek után társaságunk a számviteli politikánknak megfelelően

385 923 Ft értékvesztést számolt el, értékvesztés visszairása 1 572 887 Ft összegben történt meg.

- Értékpapírok, pénzeszközök: könyv szerinti (bekerülési) értéken szerepelnek a mérlegben.

A beszámolóban levő pénzeszközök a bankszámlák év utolsó banki kivonatain szereplő összegekkel, a pénztár a tényleges pénzkészlettel egyező értékkel került a mérlegbe.

Forgatási célú értékpapírral év végén a vállalkozás nem rendelkezett.

Aktív időbeli elhatárolás:

Az elhatárolás teljes összege 56 769 ezer Ft

A beszámolási kötelezettség és a könyvvizetés

A Szalka-Víz Mátészalka Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Felelősségű Társaság a 2019-es év gazdálkodásáról éves beszámolót állított össze a számviteli törvényben rögzített elveknek megfelelően. Az éves beszámoló mérlegből, eredmény kimutatásból, kiegészítő mellékletből és üzleti jelentésből áll.

A vállalkozás kettős könyvvitelt vezet, az eredmény kimutatást összköltség eljárással („A” típusú) állítja össze, a készleteiről folyamatos mennyiségi és értékbeli nyilvántartást vezet, beszerzéseit költségként számolja el.

Az eszközök és források értékelése

Az értékelési elvek, eljárások nem változtak.

- Immateriális javak, tárgyi eszközök: nettó értéken kerülnek a mérlegbe.
- Az eszközök beszerzési áron kerültek nyilvántartásba vételre, az értékcsökkenés halmozott összegével csökkentve épültek a mérlegbe. A vállalkozás nem élt a piaci értéken való értékelés lehetőségével.
- Befektetett pénzügyi eszközök: könyv szerinti (bekerülési) értéken épülnek az eszközök közé.
- Készletek: tényleges beszerzési áron épültek a mérlegbe.
- A vállalkozás a kereskedelmi árukészletről vezet év közben folyamatos nyilvántartást, a beszerzéseket eladott áruk beszerzési értékékként (ELÁBÉ) könyveli el. A tételes leltárfelvételre december 31-i fordulónappal került sor. A leltár kiértékelésekor a tényleges készletérték FIFO módszerrel került meghatározásra.
- cKövetelések, kötelezettségek: bekerülési értéken kerültek a mérlegbe, melyek értékvesztéssel vannak korrigálva.
- Társaságunk a megbízható és valós összkép érdekében a Magyar Nemzeti Bank átlagárfolyamát választotta alkalmazandó devizaárfolyamnak.
- Értékpapírok, pénzeszközök: könyv szerinti (bekerülési) értéken szerepelnek a mérlegben.
- A beszámolóban levő pénzeszközök a bankszámlák év utolsó banki kivonatain szereplő összegekkel, a pénztár a tényleges pénzkészlettel egyező értékkel került a mérlegbe.
- Forgatási célú értékpapírral év végén a vállalkozás nem rendelkezett.

A MÉRLEG

A mérlegfőösszeg az eszköz és forrás oldalon 562 600 ezer Ft.

ESZKÖZÖK

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (02+10+18 sorok)			
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09 sorok)	428 104		417 491
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	1 537		697
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5.	3. Vagyoni értékű jogok			
6.	4. Szellemi termékek	1 537		697
7.	5. Üzleti vagy cégérték			
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9.	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17. sorok)	426 567		416 794
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	400 252		383 392
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	7 388		9 166
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések és járművek	13 497		10 675
14.	4. Tenyészállatok			
15.	5. Beruházások, felújítások			
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	5 430		13 561
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-28. sorok)			
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajd. rész. viszonyban álló vállalkozás			
23.	5. Egyéb tartós részesedés			
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozás			
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön			
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
29.	B. FORGÓESZKÖZÖK (30+37+46+53. sorok)	80 870		88 340
30.	I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	7 356		10 431
31.	1. Anyagok	7 136		10 211
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34.	4. Késztermékek			
35.	5. Áruk			
36.	6. Készletekre adott előlegek	220		220
37.	II. KÖVETELÉSEK (38-45. sorok)	66 408		66 430
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	61 636		62 819
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben			
40.	3. Követelések jelentős tulajd. részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42.	5. Váltókövetelések			
43.	6. Egyéb követelések			
44.	7. Követelések értékelési különbözete	4 772		3 611
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46.	III. ÉRTÉKPAPIROK (47-52. sorok)			
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
49.	3. Egyéb részesedés			
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek			
51.	5. Forgatási célú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete			
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54-55. sorok)	7 106		11 479
54.	1. Pénztár, csekkek	2 114		832
55.	2. Bankbetétek	4 992		10 647
56.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (57-59. sorok)	58 175		56 769
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	54 673		53 530
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 502		3 239
59.	3. Halasztott ráfordítások			
60.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01+29+56 sorok)	567 149		562 600

A befektetett eszközök

Az immateriális javak

Az immateriális javak nettó értéke a mérleg fordulónapon 697 ezer Ft.

A tárgyi eszközök adatai

Tárgyi eszközök nettó értéke a mérlegforduló napon: 416 794 ezer Ft.

A vállalat az értékcsökkenési leírás elszámolására a társasági adótörvény szerinti lineáris leírási kulcsokat alkalmazta. A 100 ezer Ft egyedi beszerzési értéket meg nem haladó eszközöket a használatba vételkor egy összegben számolta el költségként, de az analitikában a használat teljes időtartama alatt szerepelteti.

Elszámolt, halmozott értékcsökkenés (Ft)

Megnevezés	Értékcsökkenés
Vagyoni értékű jogok	10 268 688
Saját tulajdonú ingatlanok	7 057 404
Bérbe vett épületeken, épületrészekben végzett beruházás, felújítás	12 429 702
Mátészalka 0200 Hrsz. alatti felhagyott oxidációs tó megvalós. rekultivációja	95 577 557
Termelő gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök	21 718 096
Termelésben közvetlenül résztvevő járművek	71 202 536
Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	34 263 636
Egyéb járművek	27 095 456
Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	22 875 423
Összesen:	302 488 498

A környezet védelmét szolgáló tárgyi eszközök állományváltozása (ezer Ft)

Megnevezés	Speciális felépítésű szippantó AVIA D120N-C	WOMA speciális csatornatisztító jármű	Konténerszállító Daewoo AviaD90C	Összesen
Halmazott nyitó bruttó érték január 1.	12 745	18 452	9 606	40 803
Tárgyévi beszerzés				
Egyéb tárgyévi növekedés				
Tárgyévi értékesítés				
Tárgyévi selejtezés				
Egyéb tárgyévi csökkenés				
Bruttó érték december 31.	12 745	18 452	9 606	40 803
Nyitó halmazott értékcsökkenés január	-12 745	-18 452	-9 606	-40 803
Tárgyévi tervszerinti értékcsökkenés				
Tárgyévi egyéb növekedés				
Amortizáció és egyéb tárgyévi növekedése				
Tárgyévi értékesítés miatti csökkenés				
Tárgyévi selejtezés miatti csökkenés				
Amortizáció egyéb tárgyévi csökkenése				
Halmazott értékcsökkenés december 31.	-12 745	-18 452	-9 606	-40 803
Záró nettó érték december 31.	0	0	0	0

A befektetett pénzügyi eszközök adatai

Befektetett pénzügyi eszközök nettó értéke a mérlegforduló napon: 0 ezer Ft

Értékpapírral, adott kölcsönrel, hosszú lejáratú bankbetétrel a vállalkozás a mérleg fordulónapon nem rendelkezett.

A forgóeszközök

A forgóeszközök állománya 88 340 ezer Ft, amelyből 66 430 ezer Ft a követelések egyenlege.

Készletek

Év végi záró egyenlege: 10 431 ezer Ft.

- Vásárolt készletek: 10 431 ezer Ft.

- Saját termelésű készlet év végén: 0 Ft.

- Áruk: 220 ezer Ft.

Követelések

Év végi záró egyenlege: 66 430 ezer Ft

Társaságunknak 2019. 12. 31- én 62 819 ezer Ft összegű nyilvántartott vevői követelése volt, mely után az eddig elszámolt halmozott értékvesztés összege 27 500 ezer Ft. Az összes nyilvántartott vevői követelésből 2019. 12. 31-én a víz- és csatornadíj tartozás 25 469 ezer Ft.

Értékpapírok

Társaságunk értékpapírral nem rendelkezik, nem forgalmaz.

Pénzeszközök

A pénzeszközök záró egyenlege:

- Pénztár 832 ezer Ft
- Bankbetétek 10 647 ezer Ft

Aktív időbeli elhatárolások

Év végi záró egyenlege: 56 769 ezer Ft

FORRÁSOK

Saját tőke

A vállalkozás saját tőkéje: 271 210 ezer Ft.

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	D. SAJÁT TŐKE (62+63+64+65+66+67+70. sorok)			
62.	I. JEGYZETT TŐKE	268 691		271 210
	ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	40 000		40 000
63.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
64.	III. TÖKETARTALÉK			
65.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK			
66.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	234 372		228 691
67.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (65-66. sorok)			
68.	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
69.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
70.	VII. Adózott eredmény			
71.	E. CÉLTARTALÉKOK (72-74. sorok)	-5 681		2 519
72.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
73.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
74.	3. Egyéb céltartalék			
75.	F. KÖTELEZETTSÉGEK (73+77+86. sorok)			
76.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (77-80. sorok)	135 509		139 927
77.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolattal vállalkozással szemben			
78.	2. Hátrasorolt köt. jelentős tulajd. viszonyban lévő vállalkozással szemben			
79.	3. Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
81.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (82-90. sorok)			
82.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
83.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
84.	3. Tartozások kötvény kibocsátásból			
85.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
86.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
87.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolattal vállalkozással szemben			
88.	7. Tartós köt. jelentős tulajdoni rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben			
89.	8. Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
90.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
91.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (92-102. sorok)			
92.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	135 509		139 927
	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények			22 000
93.	2. Rövid lejáratú hitelek			
94.	3. Vevőktől kapott előlegek			
95.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)			
96.	5. Váltótartozások	79 571		62 555
97.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolattal vállalkozással szemben			
98.	7. Rövid lejáratú köt. jelentős tulajd. viszonyban lévő vállalkozással szemben			
99.	8. Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben			
100.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek			
101.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	55 938		55 372
102.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
103.	G. PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (104-106. sorok)			
104.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	162 949		151 463
105.	2. Költségek ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	11 071		11 071
106.	3. Halasztott bevételek	7 106		8 497
107.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (61+71+75+103 sorok)	144 772		131 895
		567 149		562 600

Saját tőke alakulása

Megnevezés	Nyitó	Változás (+ -)	Záró
Jegyzett tőke	40 000		40 000
Jegyzett de be nem fizetett tőke	0		-
Eredménytartalék	234 372	-5 681	228 691
Lekötött tartalék	0		0
Adózott eredmény	-5 681	8 200	2 519

Jegyzett tőke

Záró értéke a mérleg fordulónapján 40 000 ezer Ft.

Jegyzett, de még be nem fizetett tőke a vállalkozásnál: 0 Ft

Tőketartalék

Értéke évzáráskor 0 ezer Ft.

Eredménytartalék

Az előző évek eredményeinek halmozott egyenlege: 228 691 ezer Ft.

Lekötött tartalék:

Társaságunk előző évekről áthozott lekötött tartalékkal nem rendelkezett, 2019. évben sem lekötött tartalék képzése, sem lekötött tartalék felhasználása nem történt.

Céltartalékok

2019-ben a vállalkozás céltartalékot nem képzett. Nincs a vállalkozásnak garanciális és egyéb, jogszabály által előírt kötelezettsége, ezért a várható kötelezettségekre céltartalékot nem képzett.

Kötelezettségek

A hosszú lejáratú kötelezettségek

Év végi záró állomány: 0 ezer Ft

A rövid lejáratú kötelezettségek

Év végi záró állománya: 139 927 ezer Ft.

A vállalkozás eszközeinek finanszírozása saját forrásból és 22 000 ezer Ft rövid lejáratú kölcsönrel történt.

A szállítókkal szembeni tartozás az összes rövid lejáratú idegen forrás 44,70 %-a

Passzív időbeli elhatárolások

A vállalkozás tárgyévi eredményt módosító, csökkentő könyvelési tételként 151 463 ezer Ft-ot számolt el.

Adózott eredmény

A tárgyévben a vállalkozás adózott eredménye: **2 519** ezer Ft.

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
21.	1. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	641 711		665 282
22.	2. Exportértékesítés nettó árbevétele			
23.	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	641 711		665 282
24.	3. Saját termelésű készletek állományváltozása (+/-)			
25.	4. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			9 350
26.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+/-03+04)			9 350
27.	III. Egyéb bevételek	230 652		267 648
28.	ebből: visszaírt értékvesztés	3 783		1 573
29.	5. Anyagköltség	296 252		306 505
30.	6. Igénybe vett szolgáltatások értéke	72 510		84 565
31.	7. Egyéb szolgáltatások értéke	13 819		14 142
32.	8. Eladott áruk beszerzési értéke	1 159		1 285
33.	9. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	14 317		14 076
34.	IV. Anyagjellegű ráfordítások értéke (05+06+07+08+09)	398 057		420 573
35.	10. Bérköltségek	321 072		351 721
36.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	20 901		27 594
37.	12. Bérjárulékok	71 916		74 775
38.	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	413 889		454 090
39.	VI. Értékcsökkenési leírás	30 470		30 925
40.	VII. Egyéb ráfordítások	35 639		33 820
41.	ebből: értékvesztés	190		386
42.	A. ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+/-II+III-IV-V-VI-VII)	-5 692		2 872
43.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
44.	ebből: kapcsolattól kapott			
45.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
46.	ebből: kapcsolattól kapott			
47.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
48.	ebből: kapcsolattól kapott			
49.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	11		
50.	ebből: kapcsolattól kapott			
51.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
52.	ebből: értékelési különbözet			
53.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	11		
34.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35.	ebből: kapcsolattól adott			
36.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
37.	ebből: kapcsolattól kapott			
38.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
39.	ebből: kapcsolattól adott			
40.	21. Részesedések, értékpapírok bankbetétek értékvesztése			
41.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
42.	ebből: értékelési különbözet			
43.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)			
44.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	11		
45.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-A+/-B)	-5 681		2 872
46.	X. Adófizetési kötelezettség			353
47.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-C-X)	-5 681		2 519

TÁRSASÁGI ADÓALAPOT, TÁRSASÁGI ADÓT MÓDOSÍTÓ TÉTELEK

E. Ft

Jogcím, megnevezés	Összesen
Adózás előtti eredmény :	2 872
Adóalapot csökkentő tételek	
Előző évek elhatárolt veszteségéből (negatív alapból) az adóévben leírt összeg	3 920
Écs (társasági adó szerinti)	30 925
Követelések visszaírt értékvesztése	1 573
Adóalapot csökkentő tételek összesen :	36 418
Adóalapot növelő tételek	
Écs (sztv.écs+86)	30 925
Bírság,kötbér, késedelmi kamatok, kártérítések	203
Követelésre elszám ért.v. +	386
Elengedett követelés könyv szerinti értéke	-
Véglegesen, nem fejlesztésim célra átadott pénzeszközök	0
Kapcsolt váll. között a szokásos piaci ár és az alk. ellen. alapján számított különbözeteknek megfelelő összeg	5 954
Adóalapot növelő tételek összesen :	37 468
Társasági adó alapja	3 922
Számított adó	353
Adókedvezmények	-
Adókedvezmények összesen	-
Fizetendő adó	353

Igénybe vett szolgáltatások költségeinek részletezése

E.Ft

Megnevezés	Társaság összesen
Szállítás, rakodás	179
Bérelti díjak	3 665
Karbantartási, javítási költségek	16 343
Hirdetés, reklám költségek, szakkönyvek, közlönyök, rendezvények, konferenciák díja	1 682
Oktatás, továbbképzés	637
Utazási, kiküldetési költségek	751
Telefon és internet szolgáltatás (a jelzőberendezések ktsg.-vel együtt)	2 935
Postaköltség	801
Egyéb igénybevett szolgáltatások költsége	57 572
- Labor szolgáltatás	2 033
- Szakértői díjak	100
- Ügyvédi munkadíjak	1 857
- Ügyviteli, szaktanácsadói díjak	6 221
- Könyvvezetés, könyvvizsgálati díj	1 020
- Díjbeszedéshez kapcs. Ügyvédi és egyéb eljárási költségek	688
- Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz lerakási díja	56
- Egyéb szolgáltatások	45 597
- Őrző-védő szolgáltatás	11 638
- Vizimentők (strandfürdő nyáron)	8 018
- Ebbefogás, elhelyezés, ellátás	2 520
- Fakivágás, gallyazás	934
-Különféle egyéb költségek	22 487
IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK ÖSSZESEN	84 565

A létszám- és bérgazdálkodás főbb adatai

A vállalkozás bérköltségként 351 721 ezer Ft-ot fizetett ki a tárgyidőszakban.

Az átlagos állományi létszám 2019. évben 134,4 fő volt (8 órára átszámolva 132 fő).

Átlagos statisztikai állományi létszám 2019. évben 133,1 fő volt (8 órára átszámolva 130,7 fő).

A dolgozók bérezési formája: A fizikai foglalkozásúaknál havi, illetve órabért, a nem fizikai foglalkozásúaknál havi bért alkalmazunk.

A tárgyévi táppénz hozzájárulás összege: 561 ezer Ft

a.)

ÁTLAGOS ÁLLOMÁNYI LÉTSZÁM, SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁS MEGOSZLÁSA

Sorsz.	Állománycsoport megnevezése	Átlagos áll.létsz.	Béreköltség	Járulékok.	Szem. jell. Egyéb	Személyi jellegű ráfordítások összesen
1.	Fizikai	97.7	233 623	49 154	16 723	299 500
2.	Nem fizikai	36.7	118 098	25 410	9 821	153 329
	Összesen:	134,4	351 721	74 564	26 544	452 829
3.	Egyéb állományba tartozók			211	1 050	1 261
MIND ÖSSZESEN:		134,4	351 721	74 775	27 594	454 090

b.)

FOGLALKOZTATOTT LÉTSZÁM SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSAINAK MEGOSZLÁSA

Megnevezés		Fizikai	Nem fizikai	Összesen
Állományba tartozók	Átlagos állományi létszám	97,7	36,7	134,4
	Béreköltség	233 623	118 098	351 721
	Személyi jellegű egyéb kifizetések	16 723	9 821	26 544
	Szociális hozzájárulási adó	36 116	22 248	58 364
	Szakképzési hozzájárulás	3 215	1 731	4 946
	Rehabilitációs hozzájárulás	6 943	771	7 714
	Táppénz hozzájárulás	525	36	561
	Egyszerűsített foglalkoztatás járuléka	481	-	481
	Munkáltatói (kifizetői) SZJA 15 %-os	1 874	624	2 498
	Bérfelrakások	49 154	25 410	74 564
	Állományba tartozók személyi jellegű kiadása	299 500	153 329	452 829
Egyéb állományba tartozók (Felügyelő bizottság)	Személyi jellegű egyéb kifizetések		1 050	1 050
	Szociális hozzájárulási adó		195	195
	Szakképzési hozzájárulás		16	16
	Rehabilitációs hozzájárulás			
	Táppénz hozzájárulás			-
	Munkáltatói (kifizetői) SZJA 15 %-os			-
	Bérfelrakások			-
Egyéb állományba tartozók (Felügyelő bizottság) személyi jellegű kiadása	-	211	211	
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	299 500	153 329	454 090	

A rendkívüli eredmény tételeinek részletezése

Az apportként átadott tárgyi eszközök nyilvántartás szerinti értéke 0 Ft, apport értéke 0 Ft.

A társaság a tárgyévben környezetterhelési díj adókedvezményt nem kapott.

Öt évnél hosszabb futamidejű kötelezettsége a vállalkozásnak nincs.

A választott tisztségviselők (Felügyelő Bizottság) 1.050.000,- Ft összegű tiszteletdíjat vettek fel tárgyévben.

A vállalkozás vagyoni és pénzügyi helyzete

Vagyoni helyzet mutatói (ezer Ft)

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás	% különbség
Befektett eszközök aránya %	Befektetett eszközök	428 104	417 491	75,48	74,21	98,31	-1,28
	Összes eszköz	567 149	562 600				
Forgóeszközök aránya %	Forgóeszközök	80 870	88 340	14,26	15,70	110,12	1,44
	Összes eszköz	567 149	562 600				
Tőke összetétele %	Saját tőke	268 691	271 210	62,76	64,96	103,50	2,20
	Összes forrás	428 104	417 491				
Tárgyi eszközök fedezettsége %	Saját tőke	268 691	271 210	62,99	65,07	103,30	2,08
	Tárgyi eszközök	426 567	416 794				
Tőkeerősség (Saját tőke arány)%	Saját tőke	268 691	271 210	47,38	48,21	101,75	0,83
	Források összesen	567 149	562 600				
Rövid lejáratú köte- lezettségek aránya %	Rövid lejáratú köt.	135 509	139 927	23,89	24,87	104,10	0,98
	Források összesen	567 149	562 600				
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya %	Hosszú lejáratú köt.	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	Források összesen	567 149	562 600				
Kötelezettségek aránya %	Kötelezettségek	135 509	139 927	23,89	24,87	104,10	0,98
	Források összesen	567 149	562 600				

Pénzügyi struktúra mutatói (ezer Ft)

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Hitelfedezettségi mutató	Követelések	66 408	66 430	49,01	47,47	96,87
	Rövid lejáratú kötelezettségek	135 509	139 927			
Eladósodottság foka	Kötelezettségek	135 509	139 927	23,89	24,87	104,10
	Összes eszköz	567 149	562 600			
Dinamikus likviditás	Üzemi tev. eredménye	-5 692	2 872	-4,20	2,05	-48,86
	Rövid lejáratú kötelezettségek	135 509	139 927			
Vevő / Szállítói állomány aránya	Vevők	61 636	62 819	77,46	100,42	129,64
	Szállítók	79 571	62 555			
Vevők átfutási ideje	Átlagos vevő állomány	84 554	62 228	13,18	9,35	70,99
	Nettó árbevétel	641 711	665 282			
Szállítók átfutási ideje	Átlagos szállítói állomány	69 840	71 063	17,55	16,90	96,30
	Aranyjellelű ráfordítások	398 057	420 573			

Likviditási mutatók (ezer Ft)

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Likviditási mutató I. (Current ratio)	Forgóeszközök	80 870	88 340	59,68	63,13	105,79
	Rövid lejáratú kötelezettségek	135 509	139 927			
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	Forgóeszközök-Készletek	73 514	77 909	54,25	55,68	102,63
	Rövid lejáratú kötelezettségek	135 509	139 927			
Likviditási mutató III.	Pénzeszköz-értékpapírok	7 106	11 479	5,24	8,20	156,44
	Rövid lejáratú kötelezettségek	135 509	139 927			
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök	7 106	11 479	5,24	8,20	156,44
	Rövid lejáratú kötelezettségek	135 509	139 927			

Jövedelmezőség alakulása (ezer Ft)

Megnevezés	Mutató számítása	Előző év		Tárgyév		Változás
Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	<u>-5 692</u>	-0,89	<u>2 872</u>	0,43	-48,67
	Nettó árbevétel	641 711		665 282		
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	<u>-5 692</u>	-2,12	<u>2 872</u>	1,06	-49,99
	Saját tőke	268 691		271 210		
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	<u>-5 692</u>	-1,00	<u>2 872</u>	0,51	-50,86
	Összes eszköz	567 149		562 600		

Vagyonműködés hatékonysága (ezer Ft)

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év		Tárgyév		Változás
Eszközők fordulatszáma	Nettó árbevétel	641 711	665 282	113,15	118,25	104,51
	Összes eszköz	567 149	562 600			
Tárgyi eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel	641 711	665 282	150,44	159,62	106,10
	Tárgyi eszközök	426 567	416 794			
Készletek fordulatszáma	Nettó árbevétel	641 711	665 282	9 065,00	7480,54	82,52
	Átlagos készletek	7 079	8 894			
Saját tőke fordulatszáma	Nettó árbevétel	641 711	665 282	238,83	245,30	102,71
	Saját tőke	268 691	271 210			

Cash flow-kimutatás (Szvt. 7. mell.)

Ssz.	Megnevezés (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
I.	Működési cash flow (1-13. sorok)	21 913	1 758
1a.	Adózás előtti eredmény +	- 5 681	2 872
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,	-	-
1b.	korrekciók az adózás előtti eredményben +	-	-
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +	- 5 681	2 872
2.	Elszámolt amortizáció +	30 470	30 925
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +	- 3 593	- 1 187
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	-	-
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	-	-
6.	Szállítói kötelezettség változása +	19 463	- 17 016
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	- 3 576	- 566
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +	- 16 112	- 11 486
9.	Vevőkövetelés változása +	45 835	1 183
10.	Forgóeszközök (vevőállomány és pénzeszközök nélkül) változása +	- 4 254	- 1 914
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +	- 40 639	- 1 406
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-	353
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	-	-
II.	Befektetési cash flow (14-18. sorok)	- 17 012	- 19 385
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	17 012	19 385
15.	Befektetett eszközök eladása +	-	-
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	-	-
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek +	-	-
18.	Kapott osztalék, részesedés +	-	-
III.	Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)	1	22 000
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	1	-
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	-	-
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	-	22 000
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	-	-
23.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	-	-
24.	Kötvény hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetés -	-	-
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-	-
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	-	-
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +	4 902	4 373
27.	Devizás pénzeszközök átértékelése +	-	-
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +	4 902	4 373


Mátészalka, 2019. március 11.

SZALKAI IZ KFT.

47-C. Mátészalka,

Nórány utca

-1-


Valu Tibor
Ügyvezető

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Szalka-Víz Mátészalka Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Kft éves beszámolójáról

A Szalka-Víz Mátészalka Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük a Szalka-Víz Mátészalka Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. mellékelt 2019. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2019. december 31-ei fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 562 600 eFt, a saját tőke összege 271 210 eFt –, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból – melyben az éves nettó árbevétel összege 665 282 eFt, az adózott eredmény 2 519 eFt (nyereség) –, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2019. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

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

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

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

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a Szalka-Víz Mátészalka Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. 2019. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő

elkészítéséért. A jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés és a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentésben és a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján a mi felelősségünk továbbá annak a megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Véleményünk szerint a **Szalka-Víz Mátészalka Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.** 2019. évi üzleti jelentése összhangban van a **Szalka-Víz Mátészalka Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.** 2019. évi éves beszámolójával és az üzleti jelentés a számviteli törvény előírásaival összhangban készült. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő az üzleti jelentésre vonatkozó további követelményeket, ezért ezzel kapcsolatban az üzleti jelentésre vonatkozó véleményünk nem tartalmaz a számviteli törvény 156.§ (5) bekezdésének h) pontjában előírt véleményt. A fentiekben túl a Társaságról és annak környezetéről megszerzett ismereteink alapján jelentést kell tennünk arról, hogy a tudomásunkra jutott-e bármely lényegesnek tekinthető hibás közlés (lényeges hibás állítás) az üzleti jelentésben, és ha igen, akkor a szóban forgó hibás közlés (hibás állítás) milyen jellegű. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

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

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

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

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége


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

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

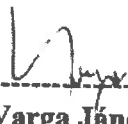
- Azonosítjuk és felbecsüljük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

- Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé – egyéb kérdések mellett – a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollinak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Nyíregyháza, 2020. március 12.



Varga János
PV AUDITOR Kft
Nyíregyháza, Kandó K. út 12
Nyilvántartási szám: 001697



Varga János
bejegyzett könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám: 002059

P.V.AUDITOR KFT.
4400 Nyíregyháza,
Kandó K. u. 12.
Adószám: 1165134-2-15

VARGA JÁNOS
bejegyzett könyvvizsgáló
T.j.g.sz.: 002059

Felhasználói korlátozás

Ezen független Könyvvizsgálói jelentésben foglaltak csak egységes szerkezetben kezelhetők. Sem részelemeire bontva, sem a szöveggörnyezet kiemelésével nem használható fel külön igények kielégítésére és egyéb információk megadására. A címben foglalt beszámolótól nem választható külön.

Száma: 2/2020.

J E G Y Z Ó K Ö N Y V K I V O N A T

Amely készült: A Szalka-Víz Mátészalka Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. Felügyelő Bizottságának 2020. március 13-án 8.00 órától megtartott üléséről.

Az ülés helve: Szalka-Víz Kft. Mátészalka, Kazinczy út 4. szám alatti iroda hivatalos helyisége.

J e l e n v a n n a k

A Felügyelő Bizottság részéről:

Sarka Béláné	a bizottság elnöke
Herman Jánosné	a bizottság tagja
Dr. Vékony Miklós	a bizottság tagja
Valu Tibor	a Kft. ügyvezetője
Kiss Tibor	a Kft. műszaki igazgatója
Némedi Lajos	a Kft. gazdasági vezetője

A Bizottság Elnöke a meghívóban szereplő napirendi pont megtárgyalását javasolja, megkérdezi, hogy van-e valakinek más napirendi pont javaslata. Más napirendre nem érkezett javaslat, a meghívóban szereplő napirend megtárgyalására kerül sor az alábbiak szerint:

1. napirendi pont: A 2019. évi Beszámoló megtárgyalása

A bizottság a 2019.évi beszámoló megtárgyalására irányuló írásos előterjesztést megtárgyalta és annak mellékletét megismerte. Valu Tibor ügyvezető a Beszámolóhoz szóbeli kiegészítést tett.

A Beszámolóval kapcsolatban a Felügyelő Bizottság tagjai az alábbi kérdéseket teszik fel:

1. A Temető üzemeltetéssel kapcsolatos veszteségek keletkezése
2. A Piacok működtetésével kapcsolatos feladatok

A szóbeli kérdésekre a választ az ügyvezető megadta.

Mivel a Beszámolóval kapcsolatosan további kérdések nem merültek fel, a napirendhez tartozó Határozat tervezetét a taggyűlés részére javasolja elfogadni, az alábbiak szerint:

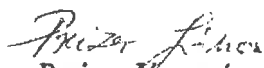
A taggyűlés a társaság 2019. év január 01-től – 2019. december 31-ig terjedő időszakra vonatkozó éves beszámolóját 562.600 e. Ft mérleg főösszegekkel, és 2.519 e. Ft összegű, pozitív adózott eredménnyel elfogadja. A 2019. évi eredmény eredménytartálékba való elhelyezéséről dönt.

A Felügyelő Bizottság a Szalka-Víz Kft. 2019. évi Beszámolóját 562.600 e. Ft mérleg főösszegekkel, és 2.519 e. Ft összegű, pozitív adózott eredménnyel egyhangúlag elfogadja, a 2019. évi eredmény eredménytartalékba való elhelyezési javaslattal együtt.

3/2020. (03.13) FB. Határozat

A Felügyelő Bizottság egyhangú szavazással (3 szavazat) a Szalka-Víz Kft. 2019. évi Beszámolóját 562.600 e. Ft mérleg főösszegekkel, és 2.519 e. Ft összegű, pozitív adózott eredménnyel egyhangúlag elfogadja, a 2019. évi eredmény eredménytartalékba való elhelyezési javaslattal együtt.

k.m.f.


Preizer Jánosné
Jegyzőkönyvvezető


Sarka Béláné
Felügyelő Bizottság elnöke

JELLENLÉTI ÍV

Készült: 2020. március 13-án a Szalka-Víz Kft. Mátészalka Kazinczy ú 4. sz. iroda hivatalos helyiségében.

Tárgy: Felügyelő Bizottsági ülés.

Időpontja: 8⁰⁰

Sarka Béláné Felügyelő Bizottság elnöke

Herman Jánosné Felügyelő Bizottsági tag

Dr. Vékony Miklós Felügyelő Bizottsági tag

Valu Tibor Ügyvezető

Kiss Tibor Műszaki igazgató

Némedi Lajos Gazdasági vezető

.....
..... Herman Jánosné
.....
..... Valu Tibor
.....
..... Némedi Lajos

HATÁROZAT-TERVEZET

MÁTÉSZALKA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

...../2020. (.....)

H A T Á R O Z A T A

A Szalka-Víz Kft. éves beszámolója a 2019. évi üzleti évről

Magyarország Kormánya a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III.11.) számú Kormányrendeletében, 2020. 03. 11. napján 15.00 órától, Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó humánjárvány következményeinek elhárítása és a magyar állampolgárok egészségnek és életének megóvása érdekében.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerint veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.

A polgármester

a társaság 2019. év január 01-től – 2019. december 31-ig terjedő időszakra vonatkozó éves beszámolóját 562.600 e. Ft mérleg főösszegekkel, és 2.519 e. Ft összegű, pozitív adózott eredménnyel elfogadja. A 2019. évi eredmény eredménytartalékba való elhelyezéséről dönt.

Felelős: Valu Tibor

Határidő: Azonnal

Mátészalka, 2020. április

Dr. Hanusi Péter
polgármester

Dr. Takács Csaba
jegyző

VÉLEMÉNYLAP AZ ELŐTERJESZTÉSEKHEZ

ELŐTERJESZTÉS CÍME, TÉMÁJA, IKTATÓSZÁMA:114-1/2020.

Előterjesztés a Szalka-Víz Kft. 2019. évi éves beszámolójának elfogadásáról

Előterjesztés készítéséért felelős(ök): Valu Tibor ügyvezető

Potosné Dr. Kovács Zsuzsanna aljegyző

Előterjesztést véleményezése:

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

Előterjesztést ellenőrizte:

Ellenőrzés időpontja: 2020. április.??.

Előterjesztést jóváhagyta:

Jóváhagyás időpontja: 2020. április.....