

KSH szám: 112842317-3600-113-17

Cégjegyzék szám: 17-09-001935

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített

**EREDMÉNYKIMUTATÁS**

"A" változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2017. 12. 31

Beszámolási időszak: 2017.01.01 - 2017.12.31

adatok: ezer forintban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	46 926		29 411
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
3	III. Egyéb bevételek	2 581		63 701
4	Visszairt értékvesztés ( 03. sorból )			
5	IV. Anyagjellegű ráfordítások	35 159		39 104
6	V. Személyi jellegű ráfordítások	13 225		12 402
7	VI. Értékcsökkenési leírás	8 512		3 603
8	VII. Egyéb ráfordítások	1 308		96 922
9	Értékvesztés ( 08. sorból )			
10	<b>A. Üzem/üzleti tev. Eredménye (01+02+03-05-06-07-08.sor)</b>	<b>-8 697</b>	<b>0</b>	<b>-58 919</b>
11	VIII.Pénzügyi műveletek bevételei	1		977
12	Értékelési különbözet ( 11. sorból )			
13	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
14	Értékelési különbözet ( 13. sorból )			
15	<b>B. Pénzügyi műveletek eredménye ( 11 - 13. sor )</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>977</b>
16	<b>C. Adózás előtti eredmény (+10.+15. sor)</b>	<b>-8 696</b>	<b>0</b>	<b>-57 942</b>
17	X. Adófizetési kötelezettség	99		1 363
18	<b>D. Adózott eredmény (+16.-17. sor)</b>	<b>-8 795</b>	<b>0</b>	<b>-59 305</b>

Keltezés: Dombóvár, 2018. 04. 05.

  
Vállalkozás vezetője

**DOMBÓVARI VIZMŰ KFT.**  
7200 Dombóvár, Berzsenyi u. 1  
Adószám: 112842317-2-17  
Bsz.: 11746043-20050179

KSH szám: 112842317-3600-113-17

Cégjegyzék szám: 17-09-001935

**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat**

**Eszközök (aktívák)**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2017. 12. 31

Beszámolási időszak: 2017.01.01 - 2017.12.31

adatok: ezer forintban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	<b>A Befektetett eszközök ( 2+ 4 + 6. sor )</b>	<b>128 438</b>	<b>0</b>	<b>58 912</b>
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
3	02. sorból immateriális javak érték helyesbítése			
4	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>128 438</b>		<b>58 912</b>
5	04. sorból : tárgyi eszközök érték helyesbítése			
6	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
7	06. sorból: befektetett eszközök érték helyesbítése			
8	06. sorból: befektetett eszközök értékelési különbözete			
9	<b>B. Forgóeszközök ( 10+11+14+16 sorok )</b>	<b>50 553</b>	<b>0</b>	<b>58 026</b>
10	I. KÉSZLETEK	32		32
11	II. KÖVETELÉSEK	41 966		52 309
12	11. sorból: követelések értékelési különbözete			
13	11. sorból: származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
15	14. sorból: értékpapírok értékelési különbözete			
16	IV. PÉNZESZKÖZÖK	8 555		5 685
17	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>392</b>		<b>70</b>
18	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN ( 1+9+17. sor )</b>	<b>179 383</b>	<b>0</b>	<b>117 008</b>

Keltezés: Dombóvár, 2018. 04. 05.

Vállalkozás vezetője

DOMBÓVÁR VIZMÜ KFT.  
1200 Dombóvár, Batsányi u. 1.  
Adószám: 112842317-3600-113-17  
Bsz.: 11746043-20050178

KSH szám: 112842317-3600-113-17

Cégjegyzék szám: 17-09-001935

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Források ( passzívák )

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2017. 12. 31

Beszámolási időszak: 2017.01.01 - 2017.12.31

adatok: ezer forintban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
19	<b>D. Saját tőke ( 20+22+23+24+25+26+29.sor )</b>	<b>140 908</b>	<b>0</b>	<b>81 603</b>
20	I. JEGYZETT TŐKE	173 660		166 880
21	20.sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
22	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE			
23	III. TŐKETARTALÉK	42 985		42 985
24	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-66 942		-68 957
25	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK ( 27-28sorok )			
27	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-8 795		-59 305
30	<b>E. Céltartalék</b>	<b>23 000</b>		<b>23 000</b>
31	<b>F. KÖTELEZETTSÉGEK ( 32+33+34.sor )</b>	<b>15 475</b>	<b>0</b>	<b>12 005</b>
32	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	15 475		12 005
35	34.sorból kötelezettségek értékelési különbözete			
36	34.sorból származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>			<b>400</b>
38	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN ( 19+30+31+37.sor )</b>	<b>179 383</b>	<b>0</b>	<b>117 008</b>

Keltetés: Dombóvár, 2018. 04. 05.

Vállalkozás vezetője

DOMBÓVARI VÍZMŰ  
7200 Dombóvár, Berzsenyi u. 1  
Adószám: 112842317-2-17  
Bsz.: 117-6043-20050179

# 2017. ÉVI MÉRLEGBESZÁMOLÓ KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

## A.) A vállalkozás bemutatása

A vállalkozás elnevezése:	Dombóvár és Környéke Víz-és Csatornamű Kft.
Székhelye:	7200 Dombóvár, Berzsényi u. 1.
A vállalkozás működési formája:	Korlátolt Felelősségű Társaság
A Kft átalakulással jött létre:	1993 évben
Cégbírósági bejegyzés száma:	17-09-001935
Statisztikai számjel:	11284217-3600-113-17
Adószám:	11284217-2-17
Tulajdonosai:	
	Csibrák község Önkormányzata 1930 e Ft
	Dombóvár város Önkormányzata 164920 e Ft
	Vásárosdombó község Önkormányzata 30 e Ft

A társaságnál Felügyelő bizottság működik:

Tagjai: Szatmári Gyula  
Kübler János  
Máté Zoltán

A társaság ügyvezetője: Pápay Tibor András 7200 Dombóvár Dr.Riesz József u.5.

A társaság fő tevékenysége: Uszoda üzemeltetés, fürdőszolgáltatás.

A mérleg főösszege 2017.12.31-én : 117.008 e Ft.

Egyszerűsített éves beszámoló aláírására jogosult személy: Pápay Tibor András 7200 Dombóvár,  
Dr.Riesz József u.5.

A számviteli szolgáltatást a RÉGIÓ Könyvszakértő és Számviteli Szolgáltató Kft végzi.

Név szerint:Právicz József

Lakcím: 7211 Dalmand Árpád u. 26.

Regisztrációs szám: 113789

Az egyszerűsített éves beszámolót összeállította Právicz József regisztrációs szám 113789

A vállalkozás könyvvizsgálatra nem kötelezett.

## B.) A számviteli politika bemutatása

A vállalkozás könyveit a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti, és egyszerűsített éves beszámolót készít. Az eredményt az egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített „A” változata alapján mutatja ki.

A mérlegkészítés időpontja: tárgyévet követő február 28.

## 1.) Az éves beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások

### Az eszközök értékelése

A vállalkozás az eszközöket a Sztv. szerinti bekerülési (beszerzési és előállítási) értéken, illetve előállítási önköltségen értékeli.

#### Tárgyi eszközök:

A tárgyi eszközök nyilvántartása bekerülési (beszerzési és előállítási) értéken történik, mely nem tartalmazza az ÁFA-t. A tárgyi eszközök használatba vételének könyvelése üzembe helyezési okmány alapján történik.

A kis értékű tárgyi eszközök (100.000.-Ft. bekerülési érték alatti tárgyi eszközök) használatbavételkor azonnal egy összegben értékcsökkenési leírásként (költséggént) kerülnek elszámolásra. A tulajdon védelme érdekében azonban ezen kisértékű tárgyi eszközöket a vállalkozás mennyiségben nyilvántartja.

Az 100.000.-Ft bekerülési érték feletti tárgyi eszközök maradványértékkel csökkentett bekerülési értéke után értékcsökkenést kell elszámolni az amortizációs politikának megfelelően.

A tárgyi eszközök nettó értéken, azaz az értékcsökkenés levonásával szerepelnek a mérlegben. A társaság 2017 évben eladta a fűtőmű és az uszoda ingatlanait és eszközeit.

#### Készletek:

A készleteket az alábbiak szerint tagoljuk:

- anyagok: vásárolt
- késztermékek: saját termelésű

A vásárolt anyagok tényleges bekerülési értéken; a késztermékek (saját termelésű) számított önköltségen szerepelnek a mérlegben. A készletek értéke 32 e Ft.

#### Követelések:

Áruszállításból és szolgáltatásból származó (belföldi vevők), valamint egyéb követeléseket tart nyilván a vállalkozás.

A vevőkövetelésekre 56.528 e Ft értékvesztés lett elszámolva. Az egyéb követelések közé az alábbi tételek kerültek:

Ridlejáratú követelések	adatok: ezer forint	
Megnevezés	2016	2017
Vevők	65 961	104 567
Értékvesztés	-56 528	-56 528
EI nem ismert ÁFA követelés	1 856	
Következő időszakban igényelhető ÁFA	270	3 682
Attala Községnek adott kölcsön	9 697	
Kapospula Községnek adott kölcsön	7 697	
Dombóvár Városnak adott kölcsön	10 000	
Innovációs járulék	703	
Nav illeték számla	72	116
Előlegek	1 937	10
Helyi iparüzési adó	301	462
Egyéb követelés		
<b>Összesen</b>	<b>41 966</b>	<b>52 309</b>

A vevő követelések legnagyobb tétele a víz és szennyvíz díjak összege.

A szolgáltatás megszűnésével azok behajtási lehetősége nagymértékben csökkent. Ezért azokra 100% mértékű értékvesztés került elszámolásra.

#### Pénzeszközök:

A vállalkozás a házipénztárt és a bankszámlákat az általános előírásoknak megfelelően vezeti. Időszaki pénztárjelentést készít, melyet havonta zár le. A pénzeszközöket a társaság pénzügyintézet által igazolt, illetve a házipénztári leltár által felvett összeg erejéig mutatja ki.

#### Aktív időbeli elhatárolások:

Az összemérés és az időbeli elhatárolás elve alapján került elszámolásra 70 e Ft.

#### A források értékelése

#### Saját tőke:

A társaság a jegyzett tőkét a társasági szerződésben rögzített, cégbíróságnál bejegyzett értékben tartja nyilván, melynek összege 166.880 e Ft.

A saját tőke további elemeit a tőkemozgások idevonatkozó szabályai és a társaság közgyűlésének döntései szerint értékeli.

A saját tőke 2017 évben csak a mérlegszerinti eredménnyel változott.

Saját tőke alakulása							adatok: ezer forintban	
Megnevezés	Jegyzett tőke	Tőke tartalék	Lekötött tartalék	Eredm. tartalék	Értékel. tartalék	Mérleg szerinti eredm.	Saját tőke	
<b>Nyitó állomány</b>	<b>173 660</b>	<b>42 985</b>	<b>0</b>	<b>-66 942</b>		<b>-8 795</b>	<b>140 908</b>	
Átvezetések				-8 795		8 795	0	
Átvételek							0	
Kapott támogatás							0	
Tőkeemelés							0	
Tárgyévi eredmény						-59 305	-59 305	
Saját üzletrész bevonás	-6 780			6 780			0	
<b>Záró állomány</b>	<b>166 880</b>	<b>42 985</b>	<b>0</b>	<b>-66 957</b>	<b>0</b>	<b>-59 305</b>	<b>81 603</b>	

Céltartalék képzésre az Árpád utcai társasház megsüllyedése miatt került sor.

**Kötelezettségek:**

A vállalkozás a kötelezettségeket minden esetben könyv szerinti értéken értékeli.

Hosszú lejáratú kötelezettségei nincsenek.

**Rövid lejáratú kötelezettségek***adatok: ezer forint*

Megnevezés	2016	2017
Áfa	2 708	
Szállítók	7 148	8 310
Osztalék	1 476	
Jövedelem elszámolás	715	683
Adók, járulékok	808	289
KIVA		103
Nem számlázott szállítók	2 620	2 620
<b>Összesen</b>	<b>15 475</b>	<b>12 005</b>

A kötelezettségek az előző évhez képest csökkentek.

**Passzív időbeli elhatárolások:**

Passzív időbeli elhatárolások elszámolására 400 e Ft. összegben került sor.

**2.) Amortizációs politika**

A tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának elszámolása évente történik

Az értékcsökkenés elszámolásának egysége: nap

A tárgyévben beszerzett eszközök után a beszerzés (használatbavétel) napja és a tárgyév utolsó napja közötti napokra arányosan lehet értékcsökkenést elszámolni.

2017-ban a társaság csak terv szerinti értékcsökkenést számolt el költségei között.

**C.) A vállalkozás vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzete**

A vállalkozás vagyoni pénzügyi és jövedelmi helyzetének bemutatása mutatószámok képzésével és azok értékelésével történik.

**Tájékoztató kiegészítések**

A mérleghez és eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó információk bemutatása.

- 1.) A mérleg fordulónapon a tulajdonosok felé osztalékfizetési kötelezettsége nem áll fenn a vállalkozásnak.

A 2017. évtől a társaság a Kiva törvény hatálya alá tartozik.

Az előző évekről továbbvitt elhatárolt negatív adóalap: 435.621 e Ft.

2.) A társaság személyi jellegű kifizetései

A Kft statisztikai állományi létszáma: 5 fő. Részükre fizetett:

Bér : 11.035 e Ft

Személyi jellegű egyéb kifizetés: 1.155 e Ft

Bérráulékok: 212 e Ft

4.) A társaság árbevétel több tevékenységből származik:

bérleti díjak 8.957 e Ft

uszoda árbevétele 13.474 e Ft

Műszaki tanácsadás 5.600 e Ft


egyéb árbevétel 1.380 e Ft

**Összesen 29.411 e Ft**

5.) A társaság működése során veszélyes hulladék készlet nem keletkezik

Dombóvár, 2018. április 05.

**DOMBÓVÁRI VÍZMŰ KFT.**  
7200 Dombóvár, Berzsenyi u. 17  
Adószám: 11284217-17  
Bez.: 11746043-20030178

  
\_\_\_\_\_  
Ügyvezető



Tárgyi eszközök állomány változása

adatok: ezer forint

Megnevezés	Ingtatlanok vagyoni ért. jogok	Műszaki berendezések	Egyéb berendezések	Beruházás felújítás	Beruházásra adott előleg	Tárgyi eszközök összesen
Nyitó bruttó érték	180 989	32 373	41 499			254 818
Vásárlás	8 979	184	540			9 703
Előállítás						0
Egyéb						0
Növekedés	8 979	184	540	0	0	9 703
Selejtezés						0
Eladás	102 629	21 366	3 173			127 168
Egyéb						127 168
Csökkenés	102 629	21 366	3 173	0	0	127 168
Záró bruttó érték	87 296	11 191	38 866	0	0	137 353
Nyitó értéksökken.	58 403	27 520	40 457			126 380
Tevszerinti	2 380	265	957			3 602
Terven felüli						0
Egyéb						0
Növekedés	2 380	265	957	0	0	3 602
Selejtezés						0
Eladás	32 080	16 747	2 704			51 541
Egyéb						0
Csökkenés	32 090	16 747	2 704	0	0	51 541
Záró értéksökken.	28 693	11 038	38 710	0	0	78 441
Nyitó nettó érték	122 543	4 853	1 042	0	0	128 438
Záró nettó érték	50 603	153	166	0	0	50 942

5/2018. (IV. 10.) FB. sz.

**HATÁROZAT:**

A Felügyelő Bizottság megállapítja, hogy az ülésen meghívottak 100%-a megjelent, így Felügyelő Bizottság határozatképes.

6/2018. (IV. 10.) FB. sz.

**HATÁROZAT:**

A Felügyelő Bizottság 3 igenlő szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a napirendi pontokat elfogadta.

7/2018. (IV. 10.) FB. sz.

**HATÁROZAT:**

A Felügyelő Bizottság 3 igenlő szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül, a Vízmű Kft. elleni felügyeleti eljárásról szóló tájékoztatót elfogadta, egyben kötelezte Pápay Tibor András ügyvezetőt, hogy a közzétételi kötelezettség szerinti adatokat a legrövidebb időn belül tesse fel Dombóvár Város honlapjára.

8/2018. (IV. 10.) FB. sz.

**HATÁROZAT:**

A Felügyelő Bizottság 3 igenlő szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül Dombóvár Város Képviselő-testülete a 156/2018. IV. 05-én kelt Kt. szám alatt hozott határozatával, az Árpád utca 2-6. szám alatti lakóház megsüllyedése miatti peres eljárásból eredően a károkért való helytállásról, egyetért.

9/2018. (IV. 10.) FB. sz.

**HATÁROZAT:**

A Felügyelő Bizottság 3 igenlő szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a Dombóvári Farkas Attila Uszoda üzemeltetésének átvételéről szóló tájékoztatót elfogadta.

10/2018. (IV. 10.) FB. sz.

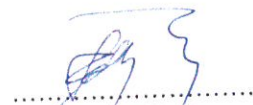
**HATÁROZAT:**

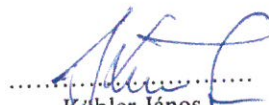
A Felügyelő Bizottság 3 igenlő szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta, hogy 2018. április 30-ával módosítsák Pápay Tibor András ügyvezető megbízási szerződésében a megbízási díját nettó 20.000,- Ft-ra, és e mellett gépkocsi futás címén külön költséget nem ad a Vízmű Kft.

11/2018. (IV. 10.) FB. sz.

**HATÁROZAT:**

A Felügyelő Bizottság 3 igenlő szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a Dombóvári Vízmű Kft. 2017. évi beszámolóját és a 2018. évi tervét elfogadta.

  
Szatmáry Gyula  
bizottsági elnök

  
Kübler János  
FB tag

  
Máté Zoltán  
FB tag