

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A Szentgróti Víz és Fürdő Kft.

2015. évi mérlegbeszámolójához

Cg.j. 20 09 063088

A cég neve: Szentgróti Víz és Fürdő Kft.

Székhelye: 8790 Zalaszentgrót Dózsa Gy. u. 1.

Cégformája: Korlátolt Felelősségű Társaság

Alakulás időpontja: 1997.február 17.

Jegyzett tőke: 25 040 e/ft

Tulajdonosi szerkezet: 100 %-ban Zalaszentgrót Város Önkormányzata

A társaság ügyvezetője: Horváth Zoltán

Fő tevékenységi köre: 36.00 Viztermelés, kezelés, ellátás

Földrajzi elhelyezkedése: Zalaszentgrót Város (Zala megye)

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

Könyveit magyar forintban vezeti.
Az üzleti év január 1-től december 31-ig. tart.

Mérleg és eredménykimutatás részletezése.

/ Adatok ezer forintban, az ettől eltérőt külön jelezzük/

Eszközök összetétele

45 203 e/ft

Befektetett eszközök	30944
Forgóeszközök	7623
- vevők	2904
- szállítói túlfiz	1044
- Áfa	232
- Egyéb adók	8

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

- pénzeszközök forintban	3.344265,1
pénztár	88.490.-
elsz.betétszámla	887.809,-
bankszlák közötti átvez. szla	2.365.556.- (átvez.hiteltörleszt.)
/folyószla hitel (Raiffeisen CHF)	-2.200.984,77/

Aktív időbeli elhatárolás 6636
(Devizakötelezettségek árfolyamveszteségének időarányos elhatárolása)

Befektetett eszközök tárgyévi változása:

Megnevezés	Bruttó érték	Elszámolt écs	Nettó érték
Immateriális javak	30 837	26763	4074
Ingatlanok			
földterületek	20 459		20459
egyéb építm.	7 525	2856	4669
Termelő gépek, ber.	1998	591	1407
Üzemi gépek, ber.	11802	11467	335
Összesen:	72621	41677	30944

Források összetétele**45 203 e/ft**

Saját tőke		23286
Jegyzett tőke	25040	
Eredménytartalék	-73438	
Lekötött tartalék	65519	
T.évi mérleg szerenti eredm.	6165	
Céltartalék		1207
Kötelezettségek		17850
Hosszú lejáratú hitel (Raiffeisen)	4602	
Rövid lejáratú köt.	13248	
Ebből: Raiffesen bank hitel	9179	
fszla hitel (Raiffeisen CHF)	2.201	
Szállítók	973	
Adók, járulékok	467	
Jöv.elsz.szla., munkabér	428	
Passzív időbeli elhatárolása		2860

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

2013. évtől az ide vonatkozó jogszabályok szerint, ha a társaság kimutatja, hogy az éves beszámolójában elszámolt fordulónapi nem realizált árfolyamvesztés okozza a tőkevesztést, nem szükséges intézkednie a tőkéjének rendezéséről, ezért a tárgyévben az önkormányzattól kapott támogatást **működési célú vissza nem térítendő támogatásként** kezelhette a vállalkozás. (2012. évig ez vagyoni elemként-pótbefizetésként jelent meg).

A fentiek miatt az eredmény 2015. évben is 18.252.000,-Ft-tal több bevételt tartalmaz, amit működési célra, tárgyévi költségek fedezetére használt fel a társaság. A vissza nem térítendő bevétel miatt jelentősen javultak a társaság vagyoni mutatói is.

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

A 2007. évben felvett és jelenleg 47.622,-CHF (2015.12.31. árfolyamon számított 13.780.854,-Ft) nyilvántartott hitel, a törlesztési arányoknak megfelelő **nem realizált árfolyamvesztése** 6.636.125,-Ft.

A tárgyévben elszámolt arányos árfolyamvesztés: 4 503 e/Ft.

A fennálló devizakötelezettség miatt nyilvántartott céltartalék 1 207 e/Ft.

A társaságnak a mérleg fordulónapján 500 e/Ft lejárt határidejű szállítói kötelezettsége (tartozása) van, amely a strandbérleti díjból adódik.

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

Befektetett eszközök aránya:	71%	68%
Forgóeszközök aránya:	10%	17%
Készletek részaránya:	-	-

Tőkeszerkezeti mutatók:

Tőkeerősség:	36%	52%
Idegen Tőke:	51%	39%
Céltartalékok aránya:	6%	3%
Vagyoni gyarapodás:	8%	25%
Saját tőke gyarapodás:	12%	26%
Befektetett eszközök fedezete:	50%	75%
Befektetett eszk fedezete II.(hosszúlej)	87%	90%
Tőkemultiplikátor(eszközigenyességi mut):	279%	194%

Pénzügyi helyzet elemzése**Adósságállomány 1 évet meghaladó**

Adósságállomány aránya:	42%	17%
Saját tőke aránya:	58%	83%

Likviditás

Likviditás I.:	41%	58%
Likviditás II.: készlettel csökk.	41%	58%
Pénzezkösz likviditás:	6%	25%
Dinamikus likviditás:	47%	81%
Hosszú távú likviditás:	23%	60%

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

Árb. Arány. Üzemi tev. Eredménye:	14%	24%
Árb. Bevételarányos üzemi tev.:	9%	17%
Árbev. Bev.ar. Szokásos váll. Eredménye:	3%	9%
Árbev. Bev. Ar. Adózás előtti eredménye:	3%	10%

Tőkearányos mutatók

Tőkearányos adózott eredmény ROE:	12%	26%
Tőkearányos jövedelem:	32%	46%

Eszközarányos jövedelmezőségi mutató

Készletarányos jövedelmezőség:	-	-
Termelésben lekötött eszközök jöv:	16%	35%
Összes eszközre lekötött jövedelem ROA:	4%	14%

A társaság nem tagja más társaságnak, nincsenek befektetési kapcsolatai.

A társaság ügyvezetője Horváth Zoltán, megbízási díj keretében 2015. évi bruttó jövedelme: 480 e/Ft.

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

A társaság állat 2015. évben foglalkoztatottak részére kifizetett bérköltség 12.273 e/Ft.

A foglalkoztatottak éves átlagos állományi létszáma 6 fő.

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

Árbevétel, bevételek alakulása:

64 569 e/Ft

Ebből:

Strandbelépők	40.329 e/Ft
Büfék bérleti díja.	1682 e/Ft
Büfék közüzemi díja	704 e/Ft
Közterületi használati díj	282 e/Ft
Társasházi képviselő	1063 e/Ft
Fémhulladék értékesítése	66 e/Ft
Önkormányzattól kapott műk.célú tám.	18252 e/Ft
Céltartalék feloldás	1893 e/Ft
Pénzügyi műv. bevétele	1 e/Ft
Passzív időbeli elhat. feloldása:	297 e/Ft

Társasági adó elszámolása

Adózás előtti eredmény

6397 e/Ft

Adózás előtti eredm.csökk.tételek 8227

Korábbi évek vesztesége	2320
Écs.elszám. (TAO tv.)	4014
Céltartalék feloldás	1893

Adózás előtti eredm.növ. tételek 4150

Écs elszám (Szvt.tv.)	4014
Bírság	136

Adóalap 2320 e/Ft

Társasági adó 232 e/Ft

Adózott eredmény: 6165 e/Ft

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

A 2015. évi gazdálkodás során rendkívüli esemény, amely a társaság eredményét, üzletmenetét befolyásolta volna nem történt.

A mérleget és eredmény kimutatást mérlegképes könyvelő készítette, ig.szám 127369.

Zalaszentgrót, 2016. április 7.

Horváth Zoltán
ügyvezető