

**SZVMF Szegedi Víziközmű Működtető  
és Fejlesztő Zrt.**

Szeged, Széchenyi tér 5.

Statisztikai számjel: 11889094711211406

Cégjegyzékszám:06-10-000270

Adószám: 11889094-2-06

**Kiegészítő melléklet a 2014. évi  
egyszerűsített éves beszámolóhoz**

**I. A vállalkozás bemutatása:**

Vállalkozás neve: SZVMF Szegedi Víziközmű Működtető és Fejlesztő Zrt

Rövidített neve: SZVMF Zrt

Székhelye: 6720 Szeged, Széchenyi tér 5.

Számlavezető pénzügyintézet: Kereskedelmi és Hitelbank Zrt.

a./ Működési forma: Zártkörű részvénytársaság

b./ Alapításának időpontja: 1999. július 15.

c./ Tulajdonosok: Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata 75% tulajdonrészrel  
 Deszk Község Önkormányzata 7% tulajdonrészrel  
 Kübekháza Község Önkormányzata 6% tulajdonrészrel  
 Újszentiván Község Önkormányzata 6% tulajdonrészrel  
 Tiszasziget Község Önkormányzata 6% tulajdonrészrel

Részvények száma: 200, bemutatóra szóló törzsrészvény

Névértéke: 100.000 Ft

d./ Létesítésének célja: Új alapítású vállalkozás

e./ Tevékenységi területei - Szeged város területén és a környező településeken víz és csatornahálózat tervezés és lebonyolítás

- víz- és csatornahálózat, víztermelő telepek, szennyvízát-  
emelő és szennyvíztisztító telep felújítási munkáinak  
műszaki ellenőrzése
- az Kohéziós Alap támogatáshoz kapcsolódó tervezési és  
FIDIC Mérnöki feladatok elvégzése
- víz és csatornahálózat fejlesztési területen pályázati for-  
rások feltárása és a pályázatok elkészítése

f./ Piaci helyzet

Az év során tevékenységünket diverzifikáltuk és folytattuk azt az elhatározott stratégiát, miszerint növelnünk kell Szeged városon kívüli árbevételeket. 2014. évben árbevételünk 13 %-a származott a kapcsolt vállalkozástól. Fő tevékenységi körünk vál-

tozatlan maradt: víz és szennyvízcsatorna tervezés, KEOP és DAOP pályázatok készítése, műszaki ellenőrzés, projekt menedzselés.

## II. Számviteli politikai főbb vonásai:

a./ Könyvvizetés módja

Kettős könyvvitel az 5-ös számlaosztályban történő könyveléssel.

b./ A 2000. évi C. tv. módosítása alapján egyszerűsített éves beszámolót készítünk.

c./ Az eredmény-kimutatásnál az "A" típusú összköltség eljárást választotta

d. Mérleg formátuma „A” típus

e./ **Mérleg készítésének időpontja: Tárgyévét követő február 15.**

f./ Alkalmazott értékelési eljárások:

- Immateriális javak és tárgyi eszközök a mérlegben nettó értéken kerülnek kimutatásra.
- A befektetett pénzügyi eszközöket beszerzési értéken tartjuk nyilván.
- Anyagvásárlásaink nem készletezési céllal történtek, hanem az üzemvitelnek megfelelő mértékben.
- Készletként a tárgyévben tovább nem számlázott közvetített szolgáltatásokat és átsorolt tárgyi eszközöket tartjuk nyilván.
- A követelések és kötelezettségek értékelése tételesen történik.
  - szállítói kötelezettségekben csak a pénzügyileg 2014-re áthúzódó teljesítések jelennek meg.
- Átmenő tételként szerepeltettük a tárgyévben felmerülő, de következő évet terhelő költségeket, illetve a következő évben felmerülő, de a tárgyévét érintő költségeket és bevételeket
- Értékcsökkenés elszámolása:
 

Az amortizáció meghatározása az 1996. évi LXXXI. tv. és az 2000. évi C tv.-nek megfelelően történik.

  - A bruttó értékéből számított lineáris leírási kulcsok alkalmazásával.
  - Kis értékű ( 100.000Ft alatti beszerzési értékű) tárgyi eszközök és szellemi termékek értékcsökkenésének elszámolása az aktíválással egyidejűleg
  - A számítástechnikai eszközök és szoftvertermékek leírása 2 év alatt történik.
  - 200.000,-Ft beruházási értékig a tárgyi eszközök leírása 2 naptári év alatt 50-50 %-os megosztással történik
  - személygépjármű elszámolása 5 év alatt
  - A többi eszköz leírásánál a TA tv. **2. sz. mellékletének** megfelelően életkorból számított leírást alkalmazza a társaság.
  - A terv szerinti értékcsökkenés elszámolása félévente történik, a kis értékű eszközök és immateriális javak elszámolása a használatba vétellel együtt

### III. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

#### Vagyoni helyzet mutatói

##### A. Eszközök összetétele:

Megnevezés	Összeg ( eFt)	Százalék	Előző év
Befektetett eszközök	65.706	32,78	22,24
Forgóeszközök	110.375	55,06	72,96
Aktív időbeli elhatárolás	24.382	12,16	4,8
Összesen:	200.463	100 %	100 %

##### B. Források összetétele

Megnevezés	Összeg ( eFt )	Százalék	Előző év
Saját tőke	160.863	80,25	65,70
Kötelezettségek	35.952	17,93	28,27
Passzív időbeli	3.648	1,82	6,03
Összesen:	200.463	100 %	100 %

##### C. Pénzügyi helyzet mutatói

###### a./ Likviditási ráta I %

$$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövidlejáratú kötelezettségek}} = \frac{110.375}{35.952} * 100 = 307 \%$$

Előző év: 280 %

###### b./ Likviditási ráta II %

$$\frac{\text{Pénzeszk.+követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} = \frac{108.908}{35.952} * 100 = 303\%$$

Előző év: 275 %

c./ Fizetőképességi mutató %

$$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes eszköz}} = \frac{160.863}{200.463} * 100 = 80,24\%$$

Előző év: 60,7 %

**D. Jövedelmezőségi mutatók %**

## a./ Árbevétel arányos jövedelmezőség

$$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} = \frac{13.042}{225.766} * 100 = 5,78 \%$$

Előző év: 9,9 %

## b./ Vagyonarányos jövedelmezőség

$$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Saját tőke}} = \frac{13.042}{160.863} * 100 = 8,1 \%$$

Előző év: 16,3 %

## c./ Eszköz arányos jövedelmezőség

$$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes eszköz értéke}} = \frac{13.042}{200.463} * 100 = 6,5 \%$$

Előző év: 10,7 %

**E. Egyéb a mérleghez kapcsolódó kiegészítések****a./ Vevőállományból kintlévőség 2014. december 31-én :**

Kapcsolt vállalkozással szembeni: 1.499 eFt  
 Határidőben lévő követelések, kiegyenlítésük a mérlegkészítésig megtörtént

Egyéb vevőkövetelések: 53.072 eFt  
 Fizetési határidőt meghaladó követelések:  
 356 napon túli 3.224 eFt  
 180 napon túli 5.278 eFt

Mérlegkészítésig ki nem egyenlített vevő követelések: 16.085 eFt.  
A vevők minősítése alapján 645 eFt összegben került elszámolásra értékvesztés.

**b./ Szállító állomány 2014. december 31-én 14.366 eFt**

Minden szállító fizetési határidőben kiegyenlítésre került.

**c./Lekötött tartalék**

A lekötött tartalék teljes egészében fejlesztési tartalék a jövőben beruházásokra.  
Felhasználás 2014. évben 12.797 eFt, 2014. évi lekötés 5.000 eFt.

**d./ Egyéb tájékoztató adatok**

**Létszámadatok 2014. december 31-én**

Átlagos statisztikai állományi létszám: 12,37 fő

	Béreköltség	Személyi jellegű kifizetések
Szellemi	65.682	4.679
Fizikai	758	0

**A társaságnál kötelező a könyvvizsgálat:**

Könyvvizsgáló: Controlling Kft, 6722 Szeged, Gogol u. 23.

Személyében felelős: Szeles Béláné, 6726 Szeged, Tambura u. 21.

MKVK tagsági szám: 000610

A könyvvizsgálatért fizetett díjazás: 720 eFt

A könyvviteli feladatok irányításáért és vezetéséért, valamint a beszámoló összeállításáért felelős: Somogyi Irma, 6791 Szeged, Kassai u. 11.

PM regisztrációs száma: 115654

Az éves beszámolót aláíró: Novák Gyula, vezérigazgató

Cím : Szeged, Mura u. 11.

Szeged, 2015. február 23.

Novák Gyula  
vezérigazgató