

**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 2019. 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.

Számavezető pénzügyintézet: Kereskedelmi és Hitelbank Zrt.

a./ Működési forma: Zártkörű részvénytársaság

b./ Alapításának időpontja: 1999. július 15.

c./ Tulajdonos: Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata 100 % 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-emelők és szennyvíztisztító telep felújítási munkáinak műszaki ellenőrzése
- az Európai Unió támogatáshoz kapcsolódó tervezési és FIDIC Mérnöki feladatok elvégzése
- víz és csatornahálózat fejlesztési területen pályázati források feltárása és a pályázatok elkészítése

f./ Piaci helyzet

2019. év során a tevékenységi körünkbe kapcsolódó pályázatok (TOP) kivitelezési munkái tovább folytatódtak. . Ehhez kapcsolódó műszaki ellenőrzési feladatokat látunk el, valamint Szeged város Vízügyi Építési alapjából megvalósuló rekonstrukciós munkák műszaki ellenőrzését végeztük. 2019. évben árbevételünk 57,6 %-a származott a kapcsolt vállalkozástól. Fő tevékenységi körünk változatlan maradt: víz-, szennyvízcsatorna- és csapadékcsatorna tervezés, KEHOP és TOP 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: Tárgyévet követő február 28.

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 következő évre áthúzódó teljesítések jelennek meg.
- Átmenő tételként szerepeltettük a tárgyévben felmerülő, de következő évet terhelő költségeket, illetve a következő évben felmerülő, de a tárgyévet 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.
 - A szoftvertermékek és számítógépek (asztali számítógép és laptopok, nyomtatók) leírására 2 éves (24 hónapos) időtartamot alkalmazunk.
 - Plotterek és nagy teljesítményű fénymásolók esetén a várható használati idő szerinti 5 éves leírási időtartamot alkalmazunk.
 - Kis értékű (100.000 Ft alatti beszerzési értékű) tárgyi eszközök és szellemi termékek értékcsökkenési leírása az aktíválással egyidejűleg egy összegben történik.
 - Személygépjármű leírási kulcsát 20%-ban állapítjuk meg.
 - 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. Beszámolóhoz kapcsolódó kiegészítések

Vagyoni helyzet mutatói

A. Eszközök összetétele:

Megnevezés	Összeg (eFt)	Százalék	Előző év
Befektetett eszközök	10.624	10,23	21,56
Forgóeszközök	91.788	88,38	76,24
Aktív időbeli elhatárolás	1.439	1,39	2,20
Összesen:	103.851	100 %	100 %

B. Források összetétele

Megnevezés	Összeg (eFt)	Százalék	Előző év
Saját tőke	93.105	89,65	79,31
Céltartalékok	1.052	1,01	2,40
Kötelezettségek	8.036	7,73	17,35
Passzív időbeli	1.658	1,61	0,94
Összesen:	103.851	100 %	100 %

C. Pénzügyi helyzet mutatói

a./ Likviditási ráta I %

$$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövidlejáratú kötelezettségek}} = \frac{91.788}{8.036} * 100 = 11422 \%$$

Előző év: 439 %

c./ Fizetőképességi mutató %

$$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes eszköz}} = \frac{93.105}{103.851} * 100 = 89,65\%$$

Előző év: 79,31 %

D. Jövedelmezőségi mutatók %**a./ Árbevétel arányos jövedelmezőség**

$$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} = \frac{4.317}{103.015} * 100 = 4,19 \%$$

Előző év: 4,70 %

b./ Vagyonarányos jövedelmezőség

$$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Saját tőke}} = \frac{4.317}{93.105} * 100 = 4,64 \%$$

Előző év: 5,42 %

c./ Eszköz arányos jövedelmezőség

$$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes eszköz értéke}} = \frac{4.317}{103.851} * 100 = 4,16 \%$$

Előző év: 3,18 %

E. Egyéb a mérleghez kapcsolódó kiegészítések**a./ Vevőállományból kintlévőség 2019. december 31-én :**

Kapcsolt vállalkozással szembeni: 10.505 eFt
 Határidőben lévő követelések, kiegyenlítésük a mérlegkészítésig megtörtént

Egyéb vevőkövetelések: 4.065 eFt
 Határidőn túli követelés 180 napon túli 1.168 eFt

Garanciális biztosítékok:

A KEOP projektekhez a garanciális kötelezettségek teljesítésre biztosítékot kellett nyújtani.

A mérlegben a készpénzben nyújtott biztosítékok jelennek meg a rövid lejáratú követelések között 8.963 eFt összegben. Garanciális kötelezettségeink 2020. évben lejárnak.

Biztosítói kötelezéssel további 1.280 eFt biztosítékot nyújtottunk, melynek lejáratára 2020. év.

b./ Szállító állomány 2019. december 31-én 1.115 eFt

Minden szállító fizetési határidőben kiegyenlítésre került.

c./ Céltartalék

2015. évben társaságunk céltartalékot képzett a befejezett KEOP projektek garanciális időszak alatt felmerülő költségeire, melynek feladatait a FIDIC mérnök szerződések tartalmazzák. 2019. év végén 7 projekt érintett a garanciális időszakban.

d./ Egyéb tájékoztató adatok**Létszámadatok 2019. december 31-én**

Átlagos statisztikai állományi létszám: 8 fő

	Bérköltség	Személyi jellegű kifizetések
Szellemi	48.435	5.937
Fizikai	884	185

e./ 2019. évi beszámoló elkészítését követő fordulónapot követő események

A koronavírus járvány hatása vállalkozásunkra- a vállalkozás folytatásának elv érvényesülése

- 2019. évben áthúzódó beruházások nem voltak- melyek finanszírozása gondot okozna
- Sem beruházási, sem folyószámla hitelünk nincs- ezek törlesztése, illetve kamatfizetése nem merül fel
- befektetéseink nincsenek, melyen jelen helyzetben veszteséget okoznának
- év végi vevő állományunk kiegyenlítésre került, értékvesztés elszámolása utólag sem merül fel
- társaságunk jelentős eredménytartaléka lehetővé teszi a likviditás megőrzését az első félévben
- a 2020. évi üzleti terv felülvizsgálata szükséges, mivel a folyamatban lévő szerződések nem a várt ütemben teljesülnek, a megkötésre kerülő szerződések késedelmesek, valamint az tervezési munkák engedélyezési eljárása sem halad
- Szeged MJ Város Önkormányzatával előkészítés alatt álló, megkötendő szerződések bizottsági jóváhagyás hiányában csúsznak
- a műszaki ellenőrzési munkák szűkülése miatt 1 fő munkavállalót leépítettünk, további 1 fő adminisztratív munkatárs munkaviszonya nyugdíjazás miatt megszűnik, pótlását nem tervezzük
- a munkák csúszása miatt előrehozott szabadságra küldtük a munkavállalókat
- társaságunk a megfelelő lépéseket időben meg fogja tenni, hogy működő képességét megőrizze

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: 762 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, 2020. március 9.

Novák Gyula
vezérigazgató