



**Bácskai-Margittaszigeti
Vízgazdálkodási
Szolgáltató Társulat**

Székhely: 6500 Baja, Bajcsy-Zsilinszky u. 50.
www.vizitarsulatbaja.hu
E-mail: vizitarsulatbaja@vizitarsulatbaja.hu
Tel./fax: 06-79/322-177

BÁCSKAI-MARGITTASZIGETI VÍZGAZDÁLKODÁSI SZOLGÁLTATÓ TÁRSULAT

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

(mérleg, eredménykimutatás és kiegészítő melléklet)

2020.

MÉRLEG "A"
Bácskai-Margittaszigeti Vízgazdálkodási Szolgáltató Társulat

2020.

Cégjegyzékszám: 03-16-000008
KSH-szám: 10208474-3600-133-03

Időszak: 2020.01.01 - 2020.12.31

adatok E Ft-ban

	Előző év	Módosítás	Tárgyév
ESZKÖZÖK			
A. Befektetett eszközök	16 318		15 677
I. Immateriális javak	0		0
II. Tárgyi eszközök	16 318		15 677
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
 B. Forgóeszközök	56 942		46 524
I. Készletek	0		0
II. Követelések	6 897		3 587
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	50 045		42 937
 C. Aktív időbeli elhatárolások	84		112
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	73 344		62 313
 FORRÁSOK			
D. Saját tőke	70 556		60 996
I. Jegyzett tőke	0		0
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
III. Tőketartalék	0		0
IV. Eredménytartalék	74 342		70 556
V. Lekötött tartalék	0		0
VI. Értékelési tartalék	0		0
VII. Adózott eredmény	-3 786		-9 560
 E. Céltartalék	0		0
 F. Kötelezettségek	2 752		1 317
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	2 752		1 317
 G. Passzív időbeli elhatárolások	36		0
FORRÁSOK ÖSSZESEN	73 344		62 313

Baja, 2021.04.25


Cégszerű aláírás



Bácskai-Margittaszigeti Vízgazdálkodási Szolgáltató Társulat
Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített eredménykimutatása
2020.

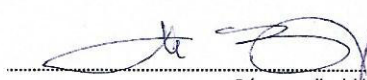
Cégjegyzékszám: 03-16-000008
KSH-szám: 10208474-3600-133-03

Időszak: 2020.01.01 - 2020.12.31

adatok E Ft-ban

	Előző év	Módosítás	Tárgyév
I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	33 110		25 250
II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (+-03+04)	0		0
III. EGYÉB BEVÉTELEK	183		4
IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	13 219		11 028
V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	22 533		22 556
VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	652		708
VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	680		525
A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I+II+III-IV-V-VI-VII)	-3 791		-9 563
VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	5		4
IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	0		1
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII-IX)	5		3
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A+-B)	-3 786		-9 560
X. Adófizetési kötelezettség	0		0
D. ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C-X)	-3 786		-9 560

Baja, 2021.04.25


Cégszerű aláírás



Bácskai-Margittaszigeti Vízgazdálkodási Szolgáltató Társulat
6500 Baja, Bajcsy-Zsilinszky E. utca 50.

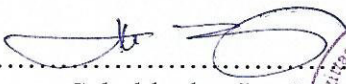
Adószám: 10208474-2-03
Cégjegyzékszám: 03-16-000008
KSH-szám: 10208474-3600-133-03

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2020. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Baja, 2021.04.25.


Schoblocher István
igazgató



Készült a Forint-Soft Kft.
Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

I. Általános rész

1. A Vízgazdálkodási Társulat bemutatása

A Bácskai-Margittaszigeti Vízgazdálkodási Szolgáltató Társulat 1988. január 1-én két vízgazdálkodási társulat a Bácskai ill. a Margittaszigeti összeolvadásával alakult. A víztársulatokról szóló 2009. évi CXLIV. törvény előírásainak megfelelően működő jogi személyiséggel rendelkező gazdálkodó szervezet.

Működésének célja az érdekeltségi területén jelentkező helyi közcélú vízgazdálkodási feladatok ellátása és az ezekkel összefüggő vízrendezési, vízkár-elhárítási, vízpótlási, talajvédelmi feladatok ellátása a tagok igényeinek figyelembevételével.

A társulat működési területe Bács-Kiskun és Baranya megye területére terjed ki a következő határokkal:

- Délen: az országhatár Csikéria község határáig
- Nyugaton: a Duna vonala az országhatártól a Duna árvédelmi töltésének 68-as km szelvényéig
- Északon: a Garábi csatorna, Nemesnádudvar, Rém, Borota, Kéleshalom községek északi határvonala a Császártöltés, Imrehegy, Kiskunhalas, Kéleshalom négyes határpontig
- Keleten: Kéleshalom, Jánoshalma, Mélykút és Csikéria községek keleti határvonala az országhatárig

A társulat érdekeltségi területe 204 449 ha, Magyarország összterületének 2,2 %-a.

2020-ban a foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszáma 4 fő volt, melyből 2 fő szellemi foglalkozású, 2 fő fizikai foglalkozású teljes munkaidőben foglalkoztatott határozatlan idejű munkaszerződéssel alkalmazott munkavállaló volt.

A Társulat képviselőit (cégjegyzésre) jogosultak:

- Vértesy László elnök (6500 Baja, Babits u. 4. 3/16)
- Schoblocher István igazgató (6500 Baja, Drescher Ede u. 12.)

2. A számviteli politika fő vonásai

A Vízgazdálkodási Társulat kettős könyvvitelt vezet, és egyszerűsített éves beszámoló készítésére kötelezett. "A" típusú összköltség eljárásra épülő eredmény-kimutatást készít.

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok ellátásáért az Adó-Agro-Ker Kft., elérhetősége: 6512 Szeremle, Kültérület hrsz 075/2. felel.

Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Horváth Mihályné. Regisztrációs száma: 167569.

A számviteli politikában rögzítésre került az egyes eszközök és források értékelésének módja.

Befektetett eszközök

- Immateriális javak

Az immateriális javak között a nem anyagi eszközöket (a vagyoni értékű jogokat az ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok kivételével, a szellemi termékeket, az üzleti vagy cégértéket) mutatja ki a Társulat. Ezek az eszközök a mérlegben nettó értéken, azaz aktualizált múltbeli bekerülési áron kerültek kimutatásra.

- Tárgyi eszköz

A tárgyi eszközök értékcsökkenéssel csökkentett nettó értéken kerülnek a mérlegbe. Az értékcsökkenés negyedévente egyszer, a bruttó érték alapján lineáris értékcsökkenés módszerével kerül elszámolásra. Az amortizációs kulcsok a várható használati idő figyelembevételével lettek megállapítva. A Társulat az 100.000 Ft nettó beszerzési ár alatti eszközöket használatba vételkor egy összegben elszámolja értékcsökkenési leírásként.

- Befektetett pénzügyi eszköz

2020. december 31-én hosszú távra befektetett pénzügyi eszközökkel a Társulat nem rendelkezett.

A befektetett eszközöknél értékhelyesbítés nem került elszámolásra.

Forgóeszközök

- A vásárolt készletek leltár alapján tényleges beszerzési áron kerülnek a mérlegbe, de a Társulat 2020. december 31-én nem rendelkezett ilyenekkel. Saját termelésű készlete sem volt.

- A követelések a hatályos számviteli tv. előírásaival összhangban az adós által elismert értékben lettek figyelembe véve.

- Az értékpapírral a Társulat a mérleg-fordulónapon nem rendelkezett.

- A mérlegben kimutatott pénzeszköz

- készpénz (megegyezik a dec. 31-i pénztárjelentés záró készpénzkészletével)
- bankbetét (megegyezik a dec. 31-i banki kivonat záró-egyenlegével).

Források

A saját tőke könyv szerinti értéken került a mérlegbe.

Céltartalékot a Vízgazdálkodási Társulat nem képezett.

A kötelezettségek a számviteli tv. előírásainak megfelelően kerültek a mérlegbe.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2021.04.25.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
Kapott bírságok, fekbérek	1
Kerekítési különbözet	3
Összesen	4

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek az üzleti évben nem voltak.

A társaságnál az anyagköltség értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Költség (e Ft)
Építési anyagok	113
Üzem- és kenőanyagok	3596
Villamosenergia	306
Földgáz	180
Víz	120
Alkatrészek	1570
Tisztítószer	5
Irodaszer, nyomtatvány	17
Egyéb anyag	219
Egy éven belül elh. eszk.	1
Munkaruha, védőruha, védőeszk.	62
Összesen	6189

A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Üzemi jármű költsége	625
Egyéb szállítás, rakodás	41
Csatorna-fenntart. szolg.	325
Iszapolás, depórend.	952
Egyéb karbantart. javítás	1298
Postaköltség	62
Tel,rádió,fax,internet	209
Internet	94
Ügyvédi díj	20
Számítástechnikai szolg.	113
Egyéb	562
Összesen	4301

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Hatósági díjak	33
Bank költség	238
Biztosítási díj	267
Összesen	538

Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Bérköltség	17668
Munkába jár. kapcs. ktg.t	112
Végkielégítés	1290
Cégtel. magánhaszn. juttatás	50
Cégtel. magánhaszn. szja köt.	15
Szoc. hozzájárulási adó	3127
Magánsz.hez nem köthető szocho	10
Szakképzési hozzájárulás	284
Összesen	22556

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Építményadó	46
Iparüzési adó	381
Gépjárműadó	96
Kerekítési különbözet	2
Összesen	525

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások az üzleti évben nem voltak.

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

A társaságnál a pénzügyi műveletek bevételeinek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
Kapott kamat	4
Összesen	4

Pénzügyi műveletek ráfordításai

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Fizetendő kamatok	1
Összesen	1

A vállalkozásból eredő bevételek megoszlása

Főkönyvi szám	Megnevezés	Összeg (e Ft)	Megoszlás (%)
9111	Zöldterület-kezelés	13.867	54,9
9113	Vízi lét.építése, útkarbantartás	4.162	16,5
9114	Gépkölcsönzés	5.541	21,9
9116	Ingatlan bérbeadása	21	0,1
9129	Közüzemi szolg. továbbszámlázása	420	1,7
9128	Egyéb szolgáltatás	1.239	4,9
	Összesen	25.250	100,0

Mutatószámok

Vagyoni helyzet mutatószámai

A tartósan befektetett eszközök aránya előző évben 22,25% volt, tárgyévben 25,16%.

A forgóeszközök aránya előző évben 77,64% volt, tárgyévben 74,66%.

Az előző évhez képest a befektetett eszközök aránya növekedett, míg a forgóeszközök aránya csökkent.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) előző évben 96,20% volt, tárgyévben 97,89%.

Az eladósodottság aránya tárgyévben 2,11%, előző évben 3,75% volt.

A nettó eladósodottság tárgyévben -0,04%, előző évben -0,06% volt.

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke tárgyévben 45319 ezer Ft, előző évben 54274 ezer Ft volt.

Így a forgótőke, sajáttőke aránya tárgyévben 74,30%, előző évben 76,92% volt.

A befektetett eszközök összes fedezettsége 389,08%, míg a saját tőkével fedezett 389,08%.

Ugyanezek a mutatók az előző évben rendre 432,38% és 432,38% voltak.

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 0,00%, előző évben 0,00% volt.

A tőkefeszültségi mutató tárgyévben 2,16%, előző évben 3,90% volt.

Pénzügyi helyzet mutatószámai

A likviditási ráta értéke tárgyévben 35,33, előző évben 20,69 volt.

A likviditási gyorsráta értéke tárgyévben 35,33, míg előző évben 20,69 volt.

A fizetőképesség jó, az előző évihez képest javult.

A készpénz likviditási ráta tárgyévben 32,60, előző évben 18,18 volt.

Az adósság visszafizető képesség tárgyévben -6,72, előző évben -1,14 volt.

A jövedelmezőség mutatói

A nettó termelési érték 13514 ezer Ft volt, ami az előző évnek 70,24%-a.

Az anyagmentes termelési érték 14222 ezer Ft volt, ami az előző évnek 71,50%-a.

Az eszközök megtérülése tárgyévben 1,58.

A tőke a tárgyévben 0,35-szer térült meg.

Az árbevétel-arányos termelési és értékesítési nyereség (üzemi eredmény) tárgyévben -37,87%, az előző évben -11,45% volt. A nyereség az előző évihez képest 230,74%-kal csökkent.

Az összes tőke jövedelmezősége -15,67% volt.

A saját tőke jövedelmezősége -13,20% volt.

Mivel pozitív adózott eredmény nincs, az alaptőke nem hozott jövedelmet.

A megtermelt pénzjövedelem értéke -8852 ezer Ft. Ugyanez az érték előző évben -3134 ezer Ft volt.

Az árbevétel-arányos pénzjövedelem a tárgyévben -35,06%, az előző évben -9,47% volt.

A tőkearányos pénzjövedelem a tárgyévben -14,51%, az előző évben -4,44% volt.

A sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE) tárgyévben -15,67%, előző évben -5,37% volt.

Az eszközarányos adózott eredmény (ROA) tárgyévben -15,34%, előző évben -5,16% volt.

Az EBIT tárgyévben -9559 ezer Ft, előző évben -3791 ezer Ft volt.

Az EBITDA tárgyévben -8851 ezer Ft, előző évben -3139 ezer Ft volt.

CASH FLOW 2020

Cégjegyzékszám: 03-16-000008

Időszak: 2020.01.01 - 2020.12.31

KSH-szám: 10208474-3600-133-03

		Előző év 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I.	Működési cash flow (1-13. sorok)	-6.467	-13.604
1a.	Adózás előtti eredmény	+	-3.786
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás		-9.560
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben	+	
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	+	-3.786
2.	Elszámolt amortizáció	+	652
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	+	
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	+	
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	+	
6.	Szállítói kötelezettség változása	+	300
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	+	-148
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	+	14
9.	Vevőkövetelés változása	+	-3.498
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	+	10
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	+	-11
12.	Fizetett adó (nyereség után)	-	
13.	Fizetett osztalék, részesedés	-	
II.	Befektetési cash flow (14-18. sorok)	0	0
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-	
15.	Befektetett eszközök eladása	+	
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, bevál	+	
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-	
18.	Kapott osztalék, részesedés	+	
III.	Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)	0	5
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele	+	5
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	+	
21.	Hitel és kölcsön felvétele	+	
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz	+	
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	-	
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	-	
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-	
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz	-	
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	-6.467	-13.599
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése	+	
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok)	-6.467	-13.599