

Bácskai-Margittaszigeti Vízgazdálkodási Szolgáltató Társulat
Egyszerűsített éves beszámoló "A" típusú számviteli mérleg
2021.

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

Időszak: 2021.01.01 - 2021.12.31

adatok E Ft-ban

	Előző év	Módosítás	Tárgyév
ESZKÖZÖK			
A. Befektetett eszközök	15 677		15 036
I. Immateriális javak	0		0
II. Tárgyi eszközök	15 677		15 036
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
B. Forgóeszközök	46 524		39 564
I. Készletek	0		0
II. Követelések	3 587		292
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	42 937		39 272
C. Aktív időbeli elhatárolások	112		0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	62 313		54 600
FORRÁSOK			
D. Saját tőke	60 996		52 828
I. Jegyzett tőke	0		0
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
III. Tőketartalék	0		0
IV. Eredménytartalék	70 556		60 995
V. Lekötött tartalék	0		0
VI. Értékelési tartalék	0		0
VII. Adózott eredmény	-9 560		-8 167
E. Céltartalék	0		0
F. Kötelezettségek	1 317		1 772
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	1 317		1 772
G. Passzív időbeli elhatárolások	0		0
FORRÁSOK ÖSSZESEN	62 313		54 600

Baja, 2022.02.28



Cégszerű aláírás

Bácskai-Margittaszigeti Vízgazdálkodási Szolgáltató Társulat
Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített eredménykimutatása
2021.

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

Időszak: 2021.01.01 - 2021.12.31

adatok E Ft-ban

	Előző év	Módosítás	Tárgyév
I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	25 250		18 697
II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (+-03+04)	0		0
III. EGYÉB BEVÉTELEK	4		3
IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	11 028		7 774
V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	22 556		18 172
VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	708		641
VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	525		284
A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I+II+III-IV-V-VI-VII)	-9 563		-8 171
VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	4		4
IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	1		0
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII-IX)	3		4
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A+-B)	-9 560		-8 167
X. Adófizetési kötelezettség	0		0
D. ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C-X)	-9 560		-8 167

Baja, 2022.02.28


Cégszerű aláírás



Bácskai Margittaszigeti Vízgazdálkodási Szolgáltató Társulat

6500 Baja, Bajcsy-Zsilinszky E. utca 50.

Adószám: 10208474-2-03

Cégjegyzékszám: 03-16-000008

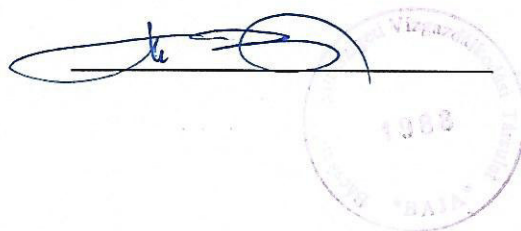
KSH-szám: 10208474-3600-133-03

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2021. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Baja, 2022.02.28.



A handwritten signature in blue ink is written over a horizontal line. To the right of the signature is a circular purple stamp. The stamp contains the text "Bácskai Margittaszigeti Vízgazdálkodási Szolgáltató Társulat" around the perimeter and the year "1968" in the center.

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 köv. 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.

2021-ben a foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszáma 3 fő volt, melyből 1 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, Szőlő u. 44.)

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, Külterület 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

2021. 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 2021. 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 2022.02.28.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
Kerekítési különbözet	3
Összesen	3

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek az üzleti évben nem voltak.

A társaságnál az anyagköltség értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Költség (e Ft)
Üzem- és kenőanyagok	3285
Villamosenergia	348
Földgáz	47
Víz	31
Alkatrészek	990
Irodaszer, nyomtatvány	4
Egyéb anyag	135
Összesen	4840

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

Költségnem	Költségek (e Ft)
Egyéb szállítás, rakodás	37
Egyéb karbantart. javítás	843
Üzletvit., munkavéd. könyv. tanácsa.	450
Műszaki tev. szolg.	75
Postaköltség	49
Tel,rádió,fax,internet	274
Internet	93
Ügyvédi díj	15
Számítástechnikai szolg.	10
Egyéb igénybevett szolgáltatás	507
Összesen	2353

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Hatósági díjak	59
Bank költség	199
Biztosítási díj	323
Összesen	581

Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Béreköltség	15441
Munkába jár. kapcs. ktg.t	77
Cégtel. magánhaszn. szja köt.	15
Szoc. hozzájárulási adó	2407
Szakképzési hozzájárulás	232
Összesen	18172

Munkavállalók létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
Átlagos létszám (fő)	2	1

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Építményadó	46
Iparüzési adó	139
Gépjárműadó	96
Kerekítési különbözet	3
Összesen	284

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

A vállalkozásból eredő bevételek megoszlása

Főkönyvi szám	Megnevezés	Összeg (e Ft)	Megoszlás (%)
9101	Cserjeírtás bevétele	253	1,4
9102	Kaszálás bevétele	2.438	13,0
9103	Árok tisztítás bevétele	220	1,2
9111	Táblaszélék,utak fenntart.bevétele	14.364	76,8
9112	Iszaptalanítás bevétele	370	2,0
9114	Gép kölcsönzés bevétele	60	0,3
9115	Földmunka bevétele	624	3,3
9116	Bérbeadás bevétele	37	0,2
9129	Közüzemi szolg.továbbszámlázása	331	1,8
	Összesen	18.697	100,0

Mutatószámok

Vagyoni helyzet mutatószámai

A tartósan befektetett eszközök aránya előző évben 25,16% volt, tárgyévben 27,54%.

A forgóeszközök aránya előző évben 74,66% volt, tárgyévben 72,46%.

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

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) előző évben 97,89% volt, tárgyévben 96,75%.

Az eladósodottság aránya tárgyévben 3,25%, előző évben 2,11% volt.

A nettó eladósodottság tárgyévben 0,03%, előző évben -0,04% volt.

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke tárgyévben 37792 ezer Ft, előző évben 45319 ezer Ft volt.

Így a forgótőke, sajáttőke aránya tárgyévben 71,54%, előző évben 74,30% volt.

A befektetett eszközök összes fedezettsége 351,34%, míg a saját tőkével fedezett 351,34%. Ugyanezek a mutatók az előző évben rendre 389,08% és 389,08% voltak.

A tőkefeszültségi mutató tárgyévben 3,35%, előző évben 2,16% volt.

Pénzügyi helyzet mutatószámai

A likviditási ráta értéke tárgyévben 22,33, előző évben 35,33 volt.

A likviditási gyorsráta értéke tárgyévben 22,33, míg előző évben 35,33 volt.

A fizetőképesség jó, az előző évihez képest romlott.

A készpénz likviditási ráta tárgyévben 22,16, előző évben 32,60 volt.

A teljes likviditási mutató értéke tárgyévben 22,33, előző évben 35,41. A fenti mutatók alapján elmondható, hogy társaságunk likviditása jó.

A jövedelmezőség mutatói

A nettó termelési érték 10282 ezer Ft volt, ami az előző évnek 76,08%-a.

Az anyagmentes termelési érték 10923 ezer Ft volt, ami az előző évnek 76,80%-a.

Az eszközök megtérülése tárgyévben 1,22.

A tőke a tárgyévben 0,28-szer térült meg.

Az összes tőke jövedelmezősége -15,46% volt.

A saját tőke jövedelmezősége -12,42% volt.

A megtermelt pénzjövedelem értéke -7526 ezer Ft. Ugyanez az érték előző évben -8852 ezer Ft volt.

Az árbevétel-arányos pénzjövedelem a tárgyévben -40,25%, az előző évben -35,06% volt.

A tőkearányos pénzjövedelem a tárgyévben -14,25%, az előző évben -14,51% volt.

A sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE) tárgyévben -15,46%, előző évben -15,67% volt.

Az eszközarányos adózott eredmény (ROA) tárgyévben -14,96%, előző évben -15,34% volt.

Az EBIT tárgyévben -8167 ezer Ft, előző évben -9559 ezer Ft volt.

Az EBITDA tárgyévben -7526 ezer Ft, előző évben -8851 ezer Ft volt.

CASH FLOW 2021

Bácskai Margittaszigeti Vízgazdálkodási Szolgáltató Társulat

Cégjegyzékszám: 03-16-000008

KSH-szám: 10208474-3600-133-03

Időszak: 2021.01.01 - 2021.12.31

		Előző év	Tárgyév
		1000 Ft	1000 Ft
I.	Működési cash flow (1-13. sorok)	-13.604	-10.478
1a.	Adózás előtti eredmény	+	-9.560
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás		-8.167
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben	+	
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	+	-9.560
2.	Elszámolt amortizáció	+	708
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	+	-1.134
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	+	-36
9.	Vevőkövetelés változása	+	-3.470
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	+	160
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	+	28
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)	5	4
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)	-13.599	-10.474
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése	+	
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok)	-13.599	-10.474