

Melléklet a 306/2013. (VIII. 14.) számú önkormányzati határozathoz

13094555-3600-113-16

Statistikai számjel

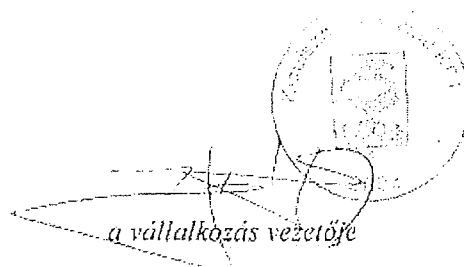
16-09-007440

Cégjegyzék száma

KISÚJSZÁLLÁSI VÍZMŰ KFT
5310. KISÚJSZÁLLÁS, VÁSÁR ÚT 64
59/520-628

Egyszerűsített éves beszámoló
2013. január 01.- 2013. június 30.

Keltezés: 2013. július.30.


a vállalkozás vezetője



13094555-3600-113-16

1/3. oldal

Statisztikai számjel

16-09-007440

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2013. január 01. - 2013. június 30.

adatok E Ft-ban

| Sor-szám | A tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|----------|------------------------------------|--------------|--------------------------|--------------|
| a | b | c | d | e |
| 1 | A. Befektetett eszközök | 10940 | 0 | 6728 |
| 2 | I. IMMATERIÁLIS JAVAK | 52 | | |
| 3 | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK | 10888 | | 6728 |
| 4 | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK | | | |
| 5 | B. Forgóeszközök | 77668 | 0 | 62868 |
| 6 | I. KÉSZLETEK | 250 | | |
| 7 | II. KÖVETELÉSEK | 34095 | | 34250 |
| 8 | III. ÉRTÉKPAPÍROK | | | |
| 9 | IV. PÉNZESZKÖZÖK | 43323 | | 28618 |
| 10 | C. Aktív időbeli elhatárolások | 397 | | |
| 11 | Eszközök összesen | 89005 | 0 | 69596 |

Keltetés: 2013. július 30.



[Handwritten signature]
a vállalkozás vezetője

[Handwritten signature]

13094555-3600-113-16

2/3. oldal

Statistikai számjel

16-09-007440

Cégjegyzék száma

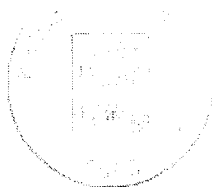
"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2013. január 01.- 2013. június 30.

adatok E Ft-ban

| Sor-szám | A tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|----------|---|----------|--------------------------|---------|
| a | b | c | d | e |
| 12 | D. Saját tőke | 72420 | 0 | 25613 |
| 13 | I. JEGYZETT TŐKE | 3000 | | 3000 |
| 14 | II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-) | | | |
| 15 | III. TŐKETARTALÉK | | | |
| 16 | IV. EREDMÉNYTARTALÉK | 43082 | | 69420 |
| 17 | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK | 24000 | | |
| 18 | VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK | | | |
| 19 | VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY | 2338 | | -46807 |
| 20 | E. Céltartalékok | | | |
| 21 | F. Kötelezettségek | 16435 | 0 | 43983 |
| 22 | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK | | | |
| 23 | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | | | |
| 24 | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | 16435 | | 43983 |
| 25 | G. Passzív időbeli elhatárolások | 150 | | |
| 26 | Források összesen | 89005 | 0 | 69596 |

Keltetés: 2013.július 30.



a vállalkozás vezetője

13094555-3600-113-16

3/3. oldal

Statistikai számjel

16-09-007440

Cégjegyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)

2013 január 01 -2013 június 30.

adatok E Ft-ban

| Sor- szá m | A tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosi- tásai | Tárgyév |
|------------------|--|----------|-------------------------------------|---------|
| a | b | c | d | e |
| 1 | I. Értékesítés nettó árbevétele | 260031 | | 100312 |
| 2 | II. Értékesítés közvetlen költségei | 183313 | | 104536 |
| 3 | III. Értékesítés bruttó eredménye (I-II) | 76718 | 0 | -4224 |
| 4 | IV. Értékesítés közvetett költségei | 49320 | | 21824 |
| 5 | V. Egyéb bevételek | 20868 | | 34781 |
| 6 | VI. Egyéb ráfordítások | 46138 | | 54591 |
| 7 | A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III-IV-V-VI) | 2128 | 0 | -45858 |
| 8 | VII. Pénzügyi műveletek bevételei | 787 | | 258 |
| 9 | VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai | 18 | | 938 |
| 10 | B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII-VIII) | 769 | 0 | -680 |
| 11 | C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B) | 2897 | 0 | -46538 |
| 12 | IX. Rendkívüli bevételek | 0 | | |
| 13 | X. Rendkívüli ráfordítások | 0 | | |
| 14 | D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (IX-X) | 0 | 0 | |
| 15 | E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D) | 2897 | 0 | -46538 |
| 16 | XI. Adófizetési kötelezettség | 559 | | 269 |
| 17 | F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XI) | 2338 | 0 | -46807 |
| 18 | G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY | 2338 | | -46807 |

Keltetés: 2013.július 30.



[Handwritten signature]
a vállalkozás vezetője

[Handwritten signature]

Független könyvvizsgálói jelentés

Kisújszállási Vízmű Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonosa (Kisújszállás Város Önkormányzata) részére

Elvégeztem a Kisújszállási Vízmű Korlátolt Felelősségű Társaság mellékelt 2013. évközi, végelszámolás előtti egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2013. június 30-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 69.596 eFt, a mérleg szerinti eredmény 46.807 eFt veszteség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredmény kimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy leherővő váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzem meg és hajtsam végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményem megadásához.

Vélemény

Véleményem szerint a végelszámolás előtt készített évközi, egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Kisújszállási Vízmű Korlátolt Felelősségű Társaság 2013. június 30-án fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Karcag, 2013. július 30.

Dr. SZABÓ JÁNOS

könyvvizsgáló, adótanácsadó

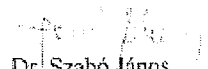
5300 Karcag, Kerekes I. u. 15.

Adószám: 52359381-1-36

KSH 10404522-70514444-30511030

Dr. Szabó János egyéni vállalkozó

nyilvántartásba-vételi szám: 003679


Dr. Szabó János

kamarai tag könyvvizsgáló

kamarai tagsági szám: 000850

Adószám: 13094555-2-16
Cégbíróság: JNSZ Megyei Bíróság
Cégjegyzék szám: 16-09-007440

KISÚJSZÁLLÁSI VÍZMŰ KFT.
5310. KISÚJSZÁLLÁS, VÁSÁR ÚT 64.

Kiegészítő melléklet
2013.

Fordulónap: 2013. június 30.
Beszámolási időszak: 2013. 01. 01.-2013. 06.30

Kisújszállás, 2013. július 30.


a vállalkozás vezetője



1. A gazdálkodó bemutatása

1.1. Alakulás, a gazdálkodó fő célja

A Kisújszállási Vízmű Kft. 2003. augusztus 29.-i bejegyzéssel alakult.

Székhelye: 5310. Kisújszállás, Vásár út 64. szám.

Cg.sz: 16-09-007440/3.

Adószám: 13094555-2-16.

A társaság határozatlan időre alakult.

Alapító: Kisújszállás Város Önkormányzata.

(5310. Kisújszállás, Szabadság tér 1.)

A társaság létrehozásának célja a Kisújszállás várost kiszolgáló helyi közüzemi feladatok végrehajtása.

1.2. A társaság szervezete

A társaságnál taggyűlés nem működik. A társaság legfőbb szerve hatáskörében az alapító dönthet.

A társaság szervezete:

- Ügyvezető igazgató
- Felügyelő Bizottság
- Könyvvizsgáló

1.3. Tevékenységi kör

A Kisújszállási Vízmű Kft. tevékenységét 2003.szeptember 01 napján kezdte meg.

A Kft alaptevékenysége: víztermelés,- kezelés,- elosztás.

1.4. Tulajdonosok

A társaság tulajdonosa: Kisújszállás Város Önkormányzata 100 %-ban.

1.5. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

A Kisújszállási Vízmű Kft-nek kapcsolt vállalkozásokban befolyása nincs.

1.6. Kapcsolt vállalkozások az irányításban

A Vízmű Kft. irányításában befolyással rendelkező tag nincs.

1.7. A vállalkozás folytatása

A 2011. évi CCIX. törvény a víziközmű-szolgáltatás végzését engedélyhez köti. Az engedélyt a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal adja ki. A Kisújszállási Vízmű Kft. az

engedély kiadásához kötött szigorú szabályoknak nem tud megfelelni, így a törvény szerint tevékenységét 2013. május 31.-ig tudja folytatni. Az ellátásért felelős Kisújszállás Város Önkormányzata a 153/2013.(IV.30.) számú önkormányzati határozatában foglaltak szerint a Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt.-vel bérleti-üzemeltetési szerződést kötött a víziközmű-szolgáltatás ellátására. Mivel a Kisújszállási Vízmű Kft. víziközmű-szolgáltatással kapcsolatos feladatait a továbbiakban a Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt. végzi, dolgozóit munkajogi jogutódlással átveszi, a tulajdonos Kisújszállás Város Önkormányzata a 229/2013.(V.28.) számú önkormányzati határozatában a Kisújszállási Vízmű Kft. végelszámolási eljárás megindításával jogutód nélküli megszüntetése mellett döntött.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. Könyvvezetés módja

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása a társaság feladata.

2.2. Könyvvezetés pénzneme

A gazdálkodó könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

2.3. Könyvvizsgálat

A mérleg, az eredmény-kimutatás és a kiegészítő melléklet megbízhatóságát, szabályszerűségét bejegyzett könyvvizsgáló vizsgálta meg.

A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló:

Dr. Szabó János, könyvvizsgáló
5300. Karcag, Kerekes István út 15.
MKVK. Nyilvántartási száma: 000850

2.4. Kiemelt számviteli teendők ütemezése

A kiemelt számviteli teendők ütemezése az alábbi:

| Teendő: | Ütemezés: |
|---|---------------------------------------|
| Főkönyvi kivonat készítése | adatszolgáltatáskor vagy negyedévente |
| Terv szerinti értékesökkenés elszámolás | negyedévente |
| Értékvesztések elszámolása | értékeléskor |
| Időbeli elhatárolások elszámolása | évente |
| Értékelési különbözetek elszámolása | évente |
| Kerekítési különbözetek elszámolása | évente |
| Értékhelyesbítések elszámolása | évente |
| Éves elszámolású adók előírása | évente |
| Analitika-főkönyv egyeztetése | negyedévente |
| Leltár-analitika egyeztetése | minden leltározásnál |

2.5. Beszámoló formája és típusa

A Kisújszállási Vízmű Kft. a tárgyidőszakra egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja: forgalmi költség eljárás.

A Kisújszállási Vízmű Kft. a beszámolóban mind a mérleget, mind az eredmény kimutatást „A” változatban állította össze.

2.6. Üzleti év

Jelen beszámoló a **végelszámolás előtti** 2013 január 01.- 2013 június 30. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2013 június 30.

2.7. Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

A mérlegkészítés választott időpontja: mérleg fordulónapot követő 30 nap.

2.8. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérleg főösszegének 2%-át, de legalább az 1 millió Ft-ot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.9. "Jelentős összegű különbözetek" értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételek esetében jelentős összegűnek a 100 e Ft-ot meghaladó összeg minősül.

2.10. "Jelentős összehatas" értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözeteit is figyelembe kell venni, ha a különbözetek összehatása által valamely mérleg- vagy eredmény kimutatás sor értéke 1 millió forintot meghaladó értékben változik.

2.11. Értékesítési leírás elszámolása

Értékesítési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékesítés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékesítési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Kisértékű eszközök értékesítési leírása

Az 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékesítési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékesítési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a bekerülési érték 10 %-át, vagy, ha kevesebb, mint 50 e Ft. Nem jelentős a maradványérték akkor sem, ha az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva /szétszedve/, vagy hulladékként értékesíthető.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 e Ft-ot. Terven felüli értékcsökkenés elszámolásra 2013-ben nem került sor.

2.12. Értékvesztések elszámolása

Az értékvesztések elszámolására akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős.

2013 évben értékvesztés elszámolásra nem került sor.

2.13. Ki nem emelt tételek értékelése

A ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre.

2.14. Számviteli politika más változásainak hatása

A számviteli politika más, meghatározó elemeiben a jogszabályi változásokon túl jelentős módosítás nem történt.

2.15. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az általános szabályok szerint történik.

2.16. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik.

2.17. Eltérés a törvény előírásaitól

A beszámoló összeállítása a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.18. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A Kisújszállási Vízmű Kft. Tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közzétételére nem kötelezett.

3. Számszaki adatok, elemzések

3.1. Elemzések

Mérlegadatok alakulása

| <u>Azon.</u> | <u>Megnevezés (e HU Ft)</u> | <u>Előző év</u> | <u>Tárgyév</u> |
|--------------|---|-----------------|----------------|
| 01. | A. Befektetett eszközök (02+04+06. sor) | 10940 | 6728 |
| 02. | I. Immateriális javak | 52 | 0 |
| 04. | II. Tárgyi eszközök | 10888 | 6728 |
| 06. | III. Befektetett pénzügyi eszközök | 0 | 0 |
| 08. | B. Forgóeszközök (09+10+11+12. sor) | 77668 | 62868 |
| 09. | I. Készletek | 250 | 0 |
| 10. | II. Követelések | 34095 | 34250 |
| 11. | III. Értékpapírok | 0 | 0 |
| 12. | IV. Pénzeszközök | 43323 | 28618 |
| 13. | C. Aktív időbeli elhatárolások | 397 | 0 |
| 14. | ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (01+08+13. sor) | 89005 | 69596 |
| | | | |
| 15. | D. Saját tőke | 72420 | 25613 |
| 16. | I. Jegyzett tőke | 3000 | 3000 |
| 18. | II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-) | 0 | 0 |
| 19. | III. Tőketartalék | 0 | 0 |
| 20. | IV. Eredménytartalék | 43082 | 69420 |
| 21. | V. Lekötött tartalék | 24000 | 0 |
| 22. | VI. Értékelési tartalék | 0 | 0 |
| 23. | VII. Mérleg szerinti eredmény | 2338 | -46807 |
| 24. | E. Céltartalékok | 0 | 0 |
| 25. | F. Kötelezettségek (26+27+28. sor) | 16435 | 43983 |
| 26. | I. Hátrasorolt kötelezettségek | 0 | 0 |
| 27. | II. Hosszú lejáratú kötelezettségek | 0 | 0 |
| 28. | III. Rövid lejáratú kötelezettségek | 16435 | 43983 |
| 29. | G. Passzív időbeli elhatárolások | 150 | 0 |
| 30. | FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (15+24+25+29. sor) | 89005 | 69596 |

Eszközök összetétele

| <i>Eszköz</i> | <i>Előző év /%/</i> | <i>Tárgyév/%/</i> |
|-------------------------------|---------------------|-------------------|
| Befektetett eszköz | 12,29 | 9,67 |
| Immateriális javak | 0,06 | 0,00 |
| Tárgyi eszközök | 12,23 | 9,67 |
| Befektetett pénzügyi eszközök | 0,00 | 0,00 |
| Forgóeszközök | 87,26 | 90,33 |
| Készletek | 0,28 | 0,00 |
| Követelések | 38,31 | 49,21 |
| Értékpapírok | 0,00 | 0,00 |
| Pénzeszközök | 48,67 | 41,12 |
| Aktív időbeli elhatárolások | 0,45 | 0,00 |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN | 100,00 | 100,00 |

Források összetétele

| <i>Forrás</i> | <i>Előző év/%/</i> | <i>Tárgyév/%/</i> |
|-----------------------------------|--------------------|-------------------|
| Saját tőke | 81,37 | 36,80 |
| Jegyzett tőke | 3,37 | 4,30 |
| Jegyzett, de be nem fizetett tőke | 0,00 | 0,00 |
| Tőketartalék | 0,00 | 0,00 |
| Eredménytartalék | 48,40 | 99,75 |
| Lekötött tartalék | 26,97 | 0,00 |
| Értékelési tartalék | 0,00 | 0,00 |
| Mérleg szerinti eredmény | 2,63 | -67,25 |
| Céltartalékok | 0,00 | 0,00 |
| Kötelezettségek | 18,46 | 63,20 |
| Hátrasorolt kötelezettségek | 0,00 | 0,00 |
| Hosszú lejáratú kötelezettségek | 0,00 | 0,00 |
| Rövid lejáratú kötelezettségek | 18,46 | 63,20 |
| Passzív időbeli elhatárolások | 0,17 | 0,00 |
| FORRÁSOK ÖSSZESEN | 100,00 | 100,00 |

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**4.1. A mérleg tagolása***Új tételek a mérlegben*

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Kisújszállási Vízmű Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

4.2. Kezelésbe vett eszközök a mérlegben

A mérlegben kezelésbe vett, a kincstári vagyon részét képező eszköz nem szerepel.

4.3. Értékvesztések

A Kisújszállási Vízmű Kft. mérlegében a befektetett pénzügyi eszközökhöz, készletekhez, értékpapírokhoz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés elszámolására nem került sor.

4.4. Befektetett eszközök

Bruttó érték alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

| <i>Mérlegtétel (eFt)</i> | <i>Előző évi</i> | <i>Tárgyévi záró</i> |
|---|------------------|----------------------|
| Alapítás-átszervezés aktivált értéke | 0 | 0 |
| Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | 0 | 0 |
| Vagyoni értékű jogok | 0 | 0 |
| Szellemi termékek | 2.418 | 0 |
| Üzleti vagy cégérték | 0 | 0 |
| Immateriális javakra adott előlegek | 0 | 0 |
| Immateriális javak összesen | 2.418 | 0 |
| ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú | 0 | 0 |
| Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 720 | 0 |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek | 5.097 | 6.728 |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 21.283 | 0 |
| Tenyészállatok | 0 | 0 |
| Beruházások, felújítások | 0 | 0 |
| Beruházásokra adott előlegek | 0 | 0 |
| Tárgyi eszközök összesen | 29.518 | 6.728 |
| - Ebből környezetvédelmi célú: | 0 | 0 |

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

A tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás megoszlását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

| <i>Mérlegtétel (e.Ft)</i> | <i>Előző évben elsz. écs</i> | <i>Tárgyévben elsz.écs.</i> |
|---|------------------------------|-----------------------------|
| Alapítás-átszervezés aktivált értéke | 0 | 0 |
| Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | 0 | 0 |
| Vagyoni értékű jogok | 0 | 0 |
| Szellemi termékek | 0 | 0 |
| Üzleti vagy cégérték | 0 | 0 |
| Immateriális javak összesen | 0 | 0 |
| ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú | 0 | 0 |
| Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 22 | 9 |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek | 867 | 313 |

| | | |
|---|--------------|--------------|
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 2.601 | 921 |
| 100.000 Ft alatti egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközök értékének egyösszegű elszámolása | 163 | 162 |
| Tenyészállatok | 0 | 0 |
| Tárgyi eszközök összesen | 3.653 | 1.405 |

Terven felüli értékcsökkenés alakulása

A tárgyévi terven felüli értékcsökkenési leírás tárgyévben nem történt.

Értékcsökkenési leírás utólagos módosításának hatása

A terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

Üzleti érték leírása

A Kisújszállási Vízmű Kft. mérlegében üzleti vagy cégérték a tárgyévben nem szerepel.

4.5. Forgóeszközök

Követelések alakulása

A követelések, és a kapcsolódó értékvesztések alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

| <i>Jogcím (eFt)</i> | <i>Eredeti Érték</i> | <i>Könyvszer. érték</i> | <i>Tárgyben ért. veszt.elsz.</i> | <i>Halmazott érték.</i> |
|--|--------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|
| Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) | 31.475 | 31.475 | 0 | 0 |
| Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Váltókövetelések | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb követelések | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Követelések összesen | 31.475 | 31.475 | 0 | 0 |

Előző évek értékvesztésének visszairás: 9.996 e Ft.

4.6. Aktív időbeli elhatárolások

Elhatárolt költségek és ráfordítások

Az aktív időbeli költségek, ráfordítások elszámolásra nem kerültek.

4.7. Saját tőke

A saját tőke változása

| | | |
|--------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| A saját tőke értéke megegyezik | - a jegyzett tőke: | 3.000 e Ft |
| | - eredménytartalék: | 69.420 e Ft |
| | - lekötött tartalék: | 0 e Ft |
| | - mérleg szerinti eredmény: | -46.807 e.Ft |
| | ö s s z e s e n : | 25.613 e Ft értékkel. |

A jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott, 3.000 e Ft.

Lekötött tartalék jogcímei

Lekötött tartalék a mérlegbeszámolóban nem szerepel.

Tőke megfelelés

A vállalkozás fordulónapi saját tőkéje a jogszabályokban előírt tőkekövetelményeknek mindenben elegendő, a vállalkozás végelszámolásával kapcsolatos költségek fedezésére fedezetet biztosít.

4.8. Céltartalékok

A mérlegben céltartalékot nem képeztünk.

4.9. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Kötelezettségek átsorolása

A tárgyévben kötelezettségek átsorolására nem került sor.

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

4.10. Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli költségek, ráfordítások elszámolásra nem kerültek.

4.11. Mérlegen kívüli tételek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

A mérlegben nem látszó, más lényeges tétel nem kíván bemutatást.

5. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Az eredmény-kimutatás tagolása

Új tételek az eredmény-kimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredmény-kimutatásban

Az eredmény-kimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Kisújszállási Vízmű Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

5.2. Bevételek

Árbevétel tevékenységenként.

Az értékesítés nettó árbevétele egymástól különböző tevékenységek, szolgáltatások szerint vannak megbontva:

| | |
|---|-----------------|
| Víztermelés és szolgáltatás árbevétele: | 53.897 e Ft |
| Szennyvízelvezetés és kezelés árbevétele: | 45.586 e Ft |
| Egyéb szolgáltatás árbevétele: | 829 e Ft |
| Egyéb bevételek: | 34.781 e Ft |
| Pénzügyi műveletek bevétele: | 258 e Ft |

Támogatási program keretében kapott támogatások

A Kisújszállási Vízmű Kft. támogatási program keretében támogatásban nem részesült.

Aktivált saját teljesítmények

A beszámolási időszakban aktivált saját teljesítmény nem került elszámolásra.

5.3. Ráfordítások

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

| <i>Költségnem</i> | <i>Összeg</i> (e Ft) | <i>Megosztás</i> (%) |
|-------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Anyagjellegű ráfordítások | 86.661 | 56,49 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 38.294 | 41,93 |
| Értécsökkenési leírás | 1.405 | 1,58 |
| Költségnemek összesen | 126.360 | 100.00 |

Egyéb ráfordítások összege: 54.591 e Ft

Rendkívüli ráfordítások

A beszámolási időszakban rendkívüli ráfordításokat nem számoltunk el.

5.4. Adófizetési kötelezettség

Az értékelés következtében a társasági adó megállapításánál módosító tételt jelentő tételeket mutatják be az alábbi adatok:

| <i>Adóalapot csökkentő tételek</i> | <i>Összeg (e Ft)</i> |
|---|----------------------|
| Értécsökkenés | 1.279 |
| Fejlesztési tartalék | 0 |
| Adóévben visszaírt értékvesztés | 9.996 |
| Elszámolt iparüzési adó | 0 |
| Közhasznú szervezetnek nyújtott támogatás | 0 |
| Összesen: | 11.275 |

| <i>Adóalapot növelő tételek</i> | <i>Összeg(eFt)</i> |
|--|--------------------|
| Tárgyi eszköz állományból történő kivezetése miatt | 24.000 |
| Értécsökkenés | 1.405 |
| Nem a vállalkozás tev. kapcsolatos költségek | 0 |
| Bírság | 0 |
| Követelésre elszámolt értékvesztés | 0 |
| Közhasznú szervezetnek nyújtott támogatás | 0 |
| Összesen: | 25.405 |

Az értékelés következtében a társasági adó megállapításánál módosító tételt jelentő összegek nem átmeneti jellegűek, jövőbeni hatásuk nincs.

Társasági adó fizetési kötelezettség:

Jövedelem -/nyereség/-minimum alapján megállapított összeg: 269 e. Ft

5.5. Eredmény

Az adózott eredmény felhasználása

A Kisújszállási Vízmű Kft. 2013 évi mérleg szerinti eredménye - 46.807 e Ft.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Vezető tisztségviselők

A beszámoló aláírója

Az éves beszámolót a Kisújszállási Vízmű Kft. képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni (név, lakcím):

ZSÓTÉR LÁSZLÓ

5000. Szolnok, Aradi köz 2. 2/4.

Vezető tisztségviselő munkadíja, egyéb juttatásai

A vezető tisztségviselő tevékenységéért az üzleti évben munkadíján kívül 586.500.- Ft jutalom, prémium juttatásban részesült.

A Felügyelő Bizottság tagjai tiszteletdíjban részesülnek, melynek éves összege 823.200.- Ft.

Könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért felelős vezető

Dr. Ducza Lajosné mérlegképes könyvelő

5310. Kisújszállás, Ifjúság útja 7.

Regisztrációs szám:118340

6.2. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámát és bérköltségét mutatja be az alábbi táblázat:

| <i>Állománycsoport</i> | <i>Létszám(fő)</i> | <i>Bérköltség (e.Ft)</i> |
|--------------------------|--------------------|--------------------------|
| Szellemi foglalkozásúak: | 6,15 | 8.724 |
| Fizikai foglalkozásúak: | 18,26 | 17.354 |
| Összesen: | 24,41 | 26.078 |

Személyi jellegű egyéb kifizetések

A tárgyévben a munkavállalóknak egyéb személyi jellegű kifizetés történt.(betegszabadság, étkezési hozzájárulás.)

6.3. Környezetvédelem***Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok***

A tevékenység jellegéből adódóan a Kisújszállási Vízmű Kft. nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező káros anyagok elszállításra a kecskeméti Desing Kft.-vel van megállapodása.


Környezetvédelmi költségek

A mérlegben, szennyvízbírság nem került elszámolásra, a mérési eredmények alapján a 2013-es évben nem kerül megállapításra bírság.

6.4. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredmény kimutatásban történő bemutatásához.

Kisújszállás, 2013. július 30.


Zsótér László
ügyvezető igazgató

