

Melléklet a 269/2012.(V.29.) számú önkormányzati határozathoz

13094555-4100-113-16

Statisztikai számjel

16-09-007440

Cégjegyzék száma

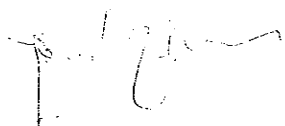
KISÚJSZÁLLÁSI VÍZMŰ KFT
5310. KISÚJSZÁLLÁS, VÁSÁR ÚT 64
59/520-628

Egyszerűsített éves beszámoló
2011. január 01.- 2011. december 31.

Keltezés: 2012. május 07


a vállalkozás vezetője





13094555-4100-113-16

1/3. oldal

Statisztikai számjel

16-09-007440

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2011. január 01. - 2011. december 31.

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	21237	0	15623
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	73		52
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	21164		15571
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	B. Forgóeszközök	102048	0	86322
6	I. KÉSZLETEK	255		309
7	II. KÖVETELÉSEK	69219		61071
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	32574		24942
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	3463		1101
11	Eszközök összesen	126748	0	103046

Keltezés: 2012. május 07.


a vállalkozás vezetője



Handwritten signature

13094555-4100-113-16

2/3. oldal

Statisztikai számjel

16-09-007440

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

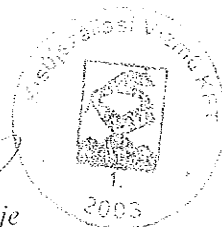
2011. január 01.- 2011. december 31.

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	65259	0	70082
13	I. JEGYZETT TŐKE	3000		3000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15	III. TŐKETARTALÉK			
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	38260		38978
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	24000		24000
18	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
19	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	718		4104
20	E. Céltartalékok			
21	F. Kötelezettségek	60079	0	32514
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1458		
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	58621		32514
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	691		450
26	Források összesen	126748	0	103046

Keltetés: 2012.május 07.

a vállalkozás vezetője




"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)

2011 január 01 -2011 december 31.

adatok E Ft-ban

Sor szá m	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	373184		314982
2	II. Értékesítés közvetlen költségei	348391		202155
3	III. Értékesítés bruttó eredménye (I-II)	24793	0	112827
4	IV. Értékesítés közvetett költségei	45137		80212
5	V. Egyéb bevételek	30079		7530
6	VI. Egyéb ráfordítások	8517		31001
7	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III-IV+V-VI)	1218	0	9144
8	VII. Pénzügyi műveletek bevételei	633		776
9	VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai	196		360
10	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII-VIII)	437	0	416
11	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	1655	0	
12	IX. Rendkívüli bevételek			
13	X. Rendkívüli ráfordítások	60		15
14	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (IX-X)	-60	0	-15
15	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	1595	0	9545
16	XI. Adófizetési kötelezettség	877		2441
17	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XI)	718	0	7104
18	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	718		4104

Keltetés: 2012.május 07.


 a vállalkozás vezetője

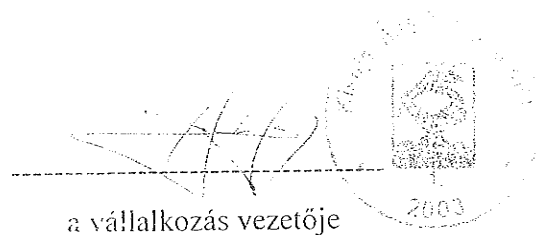
Adószám: 13094555-2-16
Cégbíróság: JNSZ Megyei Bíróság
Cégjegyzék szám: 16-09-007440/3

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

Kiegészítő melléklet
2011.

Fordulónap: 2011. december 31.
Beszámolási időszak: 2011. 01. 01.-2011. 12. 31.

Kisújszállás, 2012. május 07.


a vállalkozás vezetője

12.7

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 mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Kisújszállási Vízmű Kft. a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

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:

<u>Teendő:</u>	<u>Ütemezés:</u>
Főkönyvi kivonat készítése	adatszolgáltatáskor vagy negyedévente
Terv szerinti értékcsökkenés 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 2011. január 01.- 2011. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2011. december 31.

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 március 31.

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, vagy az 500 e 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. Lényeges hibák értelmezése

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibáknak minősülnek a feltárt hibák, ha összevont és göngyöltet hatásukra a feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20%-kal változik.

2.10. Ismételt közzététel alkalmazása

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló, jelentős összegű hibák feltárása esetén a feltárás évét megelőző üzleti év beszámolóját az eredeti és a módosított adatok bemutatásával, a módosítások kiemelésével a tárgyévi beszámoló közzétételét megelőzően ismételten közzé kell tenni.

A hibák egyes üzleti évekre gyakorolt hatását ebben az esetben a tárgyévi beszámoló kiegészítő mellékletében kell bemutatni.

2.11. "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.

2.12. "Jelentős összhatás" értelmezése

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

2.13. Értécsökkenési leírás elszámolása

Értécsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értécsökkenés 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 értécsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Kisértékű eszközök értécsökkenési leírása

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

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értécsökkenési 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 értécsökkenés elszámolása

Terven felüli értécsökkenési 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 értécsökkenés elszámolásra 2011-ben nem került sor.

2.14. 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.

2011 évben értékvesztés elszámolásra került sor.

2.15. Ki nem emelt tételek értékelése

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

2.16. Számviteli politika más változásainak hatása

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

2.17. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az általános szabályok szerint történik.

2.18. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik.

2.19. Eltérés a törvény előírásaitól

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

2.20. 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)	21237	15623
02.	I. Immateriális javak	73	52
04.	II. Tárgyi eszközök	21164	15571
06.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
08.	B. Forgóeszközök (09+10+11+12. sor)	102048	86322
09.	I. Készletek	255	309
10.	II. Követelések	69219	61071
11.	III. Értékpapírok	0	0
12.	IV. Pénzeszközök	32574	24942
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	3463	1101
14.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (01+08+13. sor)	126748	103046

15.	D. Saját tőke	65978	70082
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	38260	38978
21.	V. Lekötött tartalék	24000	24000
22.	VI. Értékelési tartalék	0	0
23.	VII. Mérleg szerinti eredmény	718	4104
24.	E. Céltartalékok	0	0
25.	F. Kötelezettségek (26+27+28. sor)	60079	32514
26.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
27.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	1458	0
28.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	58621	32514
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	691	450
30.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (15+24+25+29. sor)	126748	103046

Eszközök összetétele

<i>Eszköz</i>	<i>Előző év %/</i>	<i>Tárgyév %/</i>
Befektetett eszköz	16,76	15,16
Immateriális javak	0,06	0,05
Tárgyi eszközök	16,70	15,11
Befektetett pénzügyi eszközök	0,00	0,00
Forgóeszközök	80,51	83,77
Készletek	0,20	0,30
Követelések	54,61	59,27
Értékpapírok	0,00	0,00
Pénzeszközök	25,70	24,20
Aktív időbeli elhatárolások	2,73	1,07
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100,00	100,00

Források összetétele

<i>Forrás</i>	<i>Előző év %/</i>	<i>Tárgyév %/</i>
Saját tőke	52,05	68,01
Jegyzett tőke	2,37	2,91
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0,00	0,00
Tőketartalék	0,00	0,00
Eredménytartalék	30,18	37,83
Lekötött tartalék	18,93	23,29
Értékelési tartalék	0,00	0,00
Mérleg szerinti eredmény	0,57	3,98
Céltartalékok	0,00	0,00
Kötelezettségek	47,40	31,55
Hátrasorolt kötelezettségek	0,00	0,00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	1,15	0,00
Rövid lejáratú kötelezettségek	46,25	31,51
Passzív időbeli elhatárolások	0,55	0,44
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	2.418
Üzleti vagy cégérték	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0
Immateriális javak összesen	2.418	2.418
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1.383	720
Műszaki berendezések, gépek, járművek	6.917	7.294
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	23.413	24.775
Tenyészállatok	0	0
Beruházások, felújítások	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0
Tárgyi eszközök összesen	34.131	35207
- Ebből környezetvédelmi célú:	0	0

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

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

Mérlegtétel (e.Ft)	Előző évben elsz. écs	Tárgyévben elsz.écs.
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0
Szellemi termékek	94	21
Üzleti vagy cégérték	0	0
Immateriális javak összesen	94	21
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	41	22
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1.302	810
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3.323	3.964
100.000 Ft alatti egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközök értékének egyösszegű elszámolása	30	184
Tenyészállatok	0	0
Tárgyi eszközök összesen	4791	5001

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 értékv.</i>
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	78.491	59.365	17.867	19.126
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	78.491	59.365	17.867	19.126

Előző évi értékvesztés visszaírás 3.021 e Ft.

4.6. Aktív időbeli elhatárolások

Elhatárolt költségek és ráfordítások

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek, ráfordítások egyes tételei nem jelentősek.

4.7. Saját tőke

A saját tőke változása

A saját tőke értéke megegyezik	- a jegyzett tőke:	3.000 e Ft
	- eredménytartalék:	38.978 e Ft
	- lekötött tartalék:	24.000 e Ft
	- mérleg szerinti eredmény:	4 104 e.Ft
	ö s s z e s e n :	70.082 e Ft értékkel.

A jegyzett tőke alakulása

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

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben szereplő lekötött tartalék jogcíme: fejlesztési tartalék.

Tőke megfelelés

A vállalkozás fordulónapi saját tőkéje a jogszabályokban előírt tőkekövetelményeknek mindenben eleget tesz, a vállalkozás folytatásához 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.

Az előző években hosszú lejáratú kötelezettségként tartottuk nyilván a Kisújszállás Város Önkormányzata által folyósított kölcsönt, 2011. december 31-én ezen összeg 1.458 e Ft mely 2012 évben visszafizetésre kerül.

Kötelezettségek átsorolása

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése átsorolására került, ennek összege 1458 e Ft.

Biztosított kötelezettségek

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

4.10. Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek, ráfordítások egyes tételei nem jelentősek.

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:	122.479 e Ft
Szennyvízelvezetés és kezelés árbevétele:	102.220 e Ft
Fürdő-, ifjúsági szálláshely üzemeltetés és	
Gyógyászati tevékenység árbevétele:	22.224 e Ft
Belvízelvezetés árbevétele:	53.592 e Ft
Hó- és síkosság mentesítés árbevétele:	2.432 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 (e Ft)</i>	<i>Megoszlás (%)</i>
Anyagjellegű ráfordítások	174.396	61,76
Személyi jellegű ráfordítások	102.970	36,47
Értécsökkenési leírás	5.001	1,77
Költségnemek összesen	282.367	100.00
Egyéb ráfordítások	31.001	

Rendkívüli ráfordítások

A beszámolási időszakban elszámolt rendkívüli ráfordítások eredményre gyakorolt hatása nem jelentős.

5.4. Adófizetési kötelezettség

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

Adóalapot csökkentő tételek

Összeg (e Ft)

Értécsökkenés	5.001
Fejlesztési tartalék	0
Adóévben visszaírt értékvesztés	3.021
Elszámolt iparüzési adó	0
Közhasznú szervezetnek nyújtott támogatás	0
Összesen:	8.022

Adóalapot növelő tételek

Összeg(eFt)

Céltartalék képzés /szennyvízbírság/	5.001
Értécsökkenés	17
Nem a vállalkozás tev. kapcsolatos költségek	0
Bírság	17.867
Követelésre elszámolt értékvesztés	0
Közhasznú szervezetnek nyújtott támogatás	22.885
Összesen:	

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

Társasági adó fizetési kötelezettség: 2.441 e. Ft

5.5. Eredmény

Az adózott eredmény felhasználása

Az alapító önkormányzat az adózott eredményből 3.000 e Ft osztalékot kíván elvonni
4.104 e Ft-ot eredmény tartalékba helyezünk.

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 tisztségviselők tiszteletdíja, egyéb juttatásai

A vezető tisztségviselő tevékenységéért az üzleti évben munkadíján kívül 346,5 e Ft jutalom, prémium juttatásban részesült.

A Felügyelő Bizottság tagjai tiszteletdíjban részesülnek, melynek éves összege 1.310 e 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:	8,3	19.579
Fizikai foglalkozásúak:	29,2	47.020
Összesen:	37,5	66.599

Személyi jellegű egyéb kifizetések

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

6.3. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a Kisújszállási Víz- és Gáz 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 2011-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, 2012. május 07.

Zsótér László
ügyvezető igazgató



Handwritten signature or initials.

Független könyvvizsgálói jelentés

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

Elvégeztem a Kisújszállási Vízmű Korlátolt Felelősségű Társaság mellékelt 2011. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2011. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 103.046 e Ft, a mérleg szerinti eredmény 4.104 e Ft nyereség –, 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 és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé 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 az elvégzett könyvvizsgálat alapján. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljek bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezem meg és végezzem el, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati 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 ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is. Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékom (véleményem) megadásához.

Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a Kisújszállási Vízmű Korlátolt Felelősségű Társaság egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményem szerint az egyszerűsített éves beszámoló a Kisújszállási Vízmű Korlátolt Felelősségű Társaság 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Karcag, 2012. május 07.

Dr. Szabó János egyéni vállalkozó
nyilvántartásba-vételi szám: 003679

Dr. SZABÓ JÁNOS
könyvvizsgáló, adótanácsadó
5390 Karcag, Kerekes I. u. 15.
Adószám: 52359381-3-36
Helyi Szám: 70100114-11057099

Dr. Szabó János
kamarai tag könyvvizsgáló
kamarai tagsági szám: 000850

Beszámoló

A „366/2010.(XII. 21.) számú önkormányzati határozat a Kisújszállási Vízmű Kft 2011. évi működésének szabályozásáról” szöveg önkormányzati határozat végrehajtásáról.

I. Termelő és szolgáltató tevékenység:

1. Önálló főtevékenységek

A Kisújszállási Vízmű Kft. fő tevékenységei a víztermelés, tisztítás és elosztás, szennyvízelvezetés és kezelés. Mindkét tevékenységnél éves önellenőrzési terv keretén belül vizsgáljuk a fogyasztóhoz eljuttatott ivóvíz minőségét illetve az összegyűjtött tisztított és a természetbe visszajuttatott szennyvíz összetételét. A vizsgált értékek minden esetben megfelelőek voltak, ezért a 2011. évben bírság megfizetésére nem kötelezték társaságunkat.

A Vízmű Kft. elvégezte 2011. évben a tervezett negyedéves rendszerességű hálózat, torony és tározó mosatásokat, ezzel elősegítve azt, hogy a tisztító telepről kikerülő ivóvíz minőségromlás nélkül jusson el a fogyasztókhoz. Saját hatáskörben ivóvíz gerincevezeték cserét hajtottunk végre a Vásárszél és a Munkácsy utcákban, valamint a szennyvíz végátemelőbe új szivattyúkat vásároltunk.

A 2011. évben a víz és szennyvíz díjak az előző éveknek megfelelően kéttényezős díjszerkezetben, az önkormányzat által jóváhagyott mértékben lettek meghatározva:

ivóvíz díj: 288.- Ft/ m³ (fogyasztás függő egységár) + 200.- Ft/hó (alapdíj)
szennyvíz díj: 277.- Ft/ m³ (fogyasztás függő egységár) + 200.- Ft/hó (alapdíj)
vízterhelési díj: 9.- Ft/ m³

A társaság általános költsége a 2010 évihez képest csökkent.

2010. évi általános költség összege: 45.136.993.- Ft

2011. évi általános költség összege: 42.670.152.- Ft

A szennyvízágon foglalkoztatott dolgozóinkkal ellenőriztük a szennyvízhálózatot. Az ellenőrzés során több szabálytalanul kialakított tisztítóidomot találtunk, melyen keresztül a csapadékvíz is a rendszerbe került. Megvizsgáltuk a Szénáskert úti átemelő és a Közraktár úti szennyvíz vezeték kapacitásának problémáját. A tervező céggel közösen egy új megoldást dolgoztunk ki, mely során a Szénáskerti átemelő vizét a Petőfi úton épülő nyomóvezeték segítségével meg tudjuk osztani, és így ez már várhatóan nem okoz gondot Téglagyár út és környéke mélyebben fekvő területein. Az engedélyezéshez szükséges tervek elkészültek. Jelenleg a közműegyeztetések folynak.

2011-ben a belvízkeret terhére Csorbán és Márialakán belvízi kárelhárítási munkákat nem végeztünk. Csorbán az ivóvíz vezetéken végeztünk javítási munkákat.

2. Önkormányzati finanszírozású tevékenységek

A Kisújszállási Vízmű Kft.-nél önkormányzati finanszírozású tevékenység a fürdő üzemeltetés, belvízelvezetés, hó- és síkosság-mentesítés.

A strandfürdő, gyógyászati tevékenység, ifjúsági szálláshely üzemeltetésére 2011. évben 11.850 e Ft került leszámításra és átutalásra az Önkormányzat részéről.

2011 évben a strandfürdő január 28-ig üzemelt, a gyógyászati tevékenységet 2011. május 31-ig végeztük.

A hó és síkosság-mentesítés költségeinek biztosítására 2010. évben 8.114 e Ft került átutalásra, 2011 évben ez 2.432 e Ft. E tevékenység költségét az időjárás határozza meg. Az önkormányzattal kötött szerződésben is csak az elvégzendő feladat van meghatározva, a felhasználható keret összege nem.

A belvíz elvezetési feladatokat és az arra fordítható pénzüsszeget évenként önkormányzati határozat szabályozza. 2011 évben a 3006-3/2011. számú üzemeltetési megállapodás alapján 16.728 e Ft összegben finanszírozta ez elvégzett üzemeltetési és karbantartási munkákat.

II. Eszközfejlesztés, beruházás

Az elhasználódott eszközök pótlására 2011 évben az alábbi eszközök kerültek beszerzésre:

- 1 db MATRIX nyomtató	128 e Ft
- 2 db Szivattyú.	2.645 e Ft
- 1 db Opel gk. vásárlás /használt/	387 e Ft
- 1 db műtrágya szóró /sósószóró/	184 e Ft

Az eszközök beszerzéséhez nem kellett hitelt igénybe vennünk. Az eszközök beszerzésénél igyekszünk figyelembe venni a középtávú fejlesztési tervben elfogadottakat, viszont voltak olyan eszköz beszerzéseink, melyeket előbbre kellett hoznunk, más beszerzést pedig későbbi időpontban hajtunk végre.

III. Eredmény – tulajdonosi részesedés:

1. Eszközhasználati díj

2011. évben társaságunk az éves értékcsökkenés 45 %-át fizette meg eszközhasználati díj címén az alábbiak szerint:

Ivóvízszolgáltatás:	7.767.045.- Ft
Szennyvízelvezetés:	29.241.953.- Ft
Strandfürdő:	4.427.016. - Ft
Fizetett eszközhasználati díj összesen:	41.436.014. - Ft

2. Tulajdonosi osztalék mértéke:

A Vízmű Kft. 2011. évi adózott eredménye	7.104 e Ft			
Osztalék.	3.000 e Ft			
Mérleg szerinti eredmény:	4.104 e Ft,	mely	összeget	
eredménytartalékba helyezünk.				

IV. Létszám és bérigazdálkodás

1. Létszámadatok

2011 évben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma:

37,50 fő, ebből :	8,3 fő szellemi foglalkozású
	29,2 fő fizikai foglalkozású.

A közcélú munkavállalókat 2011 évben nem foglalkoztattunk

2. Bérghazdálkodás

2010 évi összes bérköltség	108.307.068.- Ft
22 fő közcélú bérköltsége	- 18.602.242.- Ft
Strandfürdő:	- 17.934.377.-Ft
Jutalom:	- 6.346.500.- Ft
Összesen:	65.423.949.- Ft

2011 évi összes bérköltség:	80.673.131.- Ft
Strandfürdő bérköltsége:	- 10.014.466.- Ft
Jutalom:	- 1.425.300.- Ft
Összesen:	68.935.615.- Ft

A fenti adatok alapján megállapítható, hogy a 2011. évi bérköltséget nem lépte túl a 2010 évben kifizetett bérköltséget az engedélyezett 6 %- nál nagyobb mértékben.

V. Beszámolási kötelezettség

1. A Kisújszállási Vízmű Kft. a Felügyelő bizottságot negyedévente tájékoztatta a cég gazdálkodásáról. A tájékoztatókat a Felügyelő bizottság elfogadta.

2. 2010 december 31.-i vevő számlák állománya	73.490.917.- Ft
- víz és csatornadíj követelés:	39.354.135.- Ft
- egyéb vevőkövetelések:	39.136.782.- Ft

Az egyéb vevőkövetelésekből jelentős összegű a Globál- Középtő Kft 29.508.907.- Ft összegű számlája.

Víz- és csatornadíj követelés időbeni megosztása:	
2011 december havi számlák összege:	17.685.416.- Ft
0 - 60 nap hátralék összege:	6.948.012.- Ft
61 - 180 nap hátralék összege:	4.587.207.- Ft
181 - 360 nap hátralék összege:	3.312.018.- Ft
361 - hátralék összege:	6.821.482.- Ft

A kintlévőségek behajtására fizetési felszólítót küldünk, vagy átadjuk behajtásra a Vízmű Kft által alkalmazott ügyvédnek, vagy a Likvid Saldó kintlévőség kezelő Kft.-nek.

A kintlévőség kezelő kft.-nek 2011 évben 21.252.684.- Ft összegű követelést adtunk át, mely összegből 2011 december 31-ig beszédnünk, 6.097.793.- Ft összegben. A beszédett összegre 1.415.003.- Ft sikerdíjat fizettünk ki.

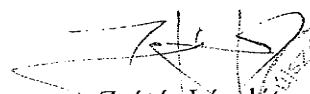
19 fő esetében volt érvényes bírósági letiltás, 20 fő esetében történt meg a földhivatal általi jelzálogjog bejegyzése.


64 fogyasztónál korlátoztuk a vízfogyasztást, szűkítéssel.

VI. Könyvvezetési kötelezettség

A Kisújszállási Vízmű Kft. könyvvezetését és analitikus nyilvántartását a működési szabályozásban és a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően alakította ki.

Kisújszállás, 2011. május 07.


Zsótér László
ügyvezető igazgató




KIMUTATÁS

2011 évi tevékenységek kiadásai és bevételeiről

e Ft

Megnevezés:	Ivóvíz ter. és szolgáltatás	Sz.víz.elvez. tisztítás	Belvíz elvez.	Strand.fürd. üzemelt.	Hó- és síkosságment.	Egyéb tevékenység	Tevékenységek összesen
Költségek	96.291	93.711	16.851	27.081	2.428	35.511	271.873
Árbevétel	114.107	100.972	13.656	22.224	2.432	49.556	302.947
Eredmény	17.816	7.261	- 3.195	- 4.857	4	14.045	31.074

Kisújszállás, 2012. május. 07.


Zsótér László
ügyvezető igazgató

