

Szentesi Víz- és Csatornamű Kft.  
6600 Szentes, Csongrádi út 3.

# **ÉVES BESZÁMOLÓ**

**2006.**

2007. május 3.

## Kiegészítő melléklet

a Szentesi Víz- és Csatornamű Kft. 2006. évi éves beszámolójához

### I. Általános rész

Társaságunk tevékenységét 1994. július 1-én kezdte meg. A cégbírószági bejegyzés száma: Cg.06-09-003051, adószáma: 11092636-2-06. A cég székhelye: 6600 Szentés, Csongrádi út 3. A törzsbetét 1994. augusztus 1-től 2003. május 31-ig 24.420.000.- Ft volt. 2003. májusában a tulajdonos Szentés Város Önkormányzata úgy döntött, hogy csökkenti a jegyzett tőkét és ezzel egyidőben a tőketartalékból elvonja a szennyvíztelepet. Ennek megfelelően a jegyzett tőke összege 2003. október 9-től 18.420.000 Ft.

A társaság működési területe Szentés Város (melybe beletartozik Magyartés, Lapistó és Kajánújfalu is).

### II. Specifikus rész

Társaságunk a számviteli politikában rögzítetten az eszközök értékelését a Számviteli törvény alapján végzi. A számviteli politikát a számviteli törvény változásához igazítottuk. A mérlegkészítés időpontját, a tárgy évet követő év március 31. napjában határoztuk meg.

Az értékcsökkenés elszámolásának módjaként a bruttó érték alapján történő értékcsökkenési elszámolási módszert használjuk. Ennek néhány sajátossága:

Az immateriális javak között nyilvántartott szoftverek amortizációs kulcsa 33%.

A tárgyi eszközök amortizációját az egyedenként megállapított várható élettartamból számolt amortizációs kulcsokkal számítjuk.

A fentieknek megfelelően:

- Azon tárgyi eszközöknél, amelyek beszerzési ára, illetve előállítási értéke nem haladja meg az 100.000 Ft-ot, egyszerű értékcsökkenési leírást alkalmaztunk.
- Azon tárgyi eszközöknél, amelyek beszerzési ára, illetve előállítási értéke nem haladja meg a 200.000 Ft-ot, 50 %-os értékcsökkenési leírást alkalmaztunk.
- Maradvány értékkel a társaság tevékenységének sajátosságához igazodva csak olyan esetben számoltunk, ha az eszköz élettartama végén a maradvány értéke meghaladja a hulladékértéket (feltéve, hogy a tervezett hasznos élettartam nem rövidebb, mint az adótörvény által elfogadott écs. kulcsokból számolható élettartam).

Eszközeink értékbeni összetételét az 1. számú táblázat tartalmazza.

A nullás számlaosztályban tartjuk nyilván a Szentés Városától működtetésre átvett közmű vagyont. A nullás számlaosztályban tartjuk továbbra is nyilván a korábban használatbavételkor egyösszegben elszámolt, kis értékű tárgyi eszközöket, az apportálással egyidőben nulla értéken kapott közmű vagyont is.

A vízszolgáltatás területén folytattuk a rekonstrukciós munkákat, ennek során a Nagy F. utcában 142 m, a Kiss B. utcában 202 m, a Pataki zugban 63 m, a Vörösmarty utcában 310 m gerincvezetékét építettük meg.

A berekhatí vízműnél a nyomásfokozó szivattyúhoz frekvenciaváltót építettünk be. A vízminőség biztonsága érdekében beépítettük a vásárolt klórozó berendezést.

Az irodai eszközeink korszerűsítését folytatva a számítógépes hálózatunkat kiszolgáló adat és internet szerverünket felújítottuk, új védelemmel láttuk el.

A kiöregedett gépjármű állományunk korszerűsítése ebben az évben megtorpant, de a következő évben folytatjuk.

Ebben az évben a ráfordítások visszafogásának részeként a nem elengedhetetlenül szükséges beruházásainkat a következő évekre csúsztattuk. Ennek megfelelően a számokból is láthatóan a beruházásaink erősen lecsökkentek.

Befejezett beruházási, felújítási tevékenységünk:

| E Ft                           | 2005.  | 2006.  |
|--------------------------------|--------|--------|
| víz beruházás, felújítás       | 16.494 | 12.124 |
| szennyvíz beruházás, felújítás | 1.508  | 217    |
| egyéb beruházás, felújítás     | 16.793 | 2.563  |
| összesen                       | 34.795 | 14.904 |

A berekháti vízműnél fenntartási munkákat végeztünk az elektromos rendszeren, a gépháznál és az I-es és III-as kútcsoportnál. A Zrínyi u-i zugban és a Rákóczi F. u-i zugban vezetékfenntartási munkákat végeztünk a csatornázás utáni úthelyreállítást megelőzően. A Horváth M. u. sarkán felújítottuk a tolózáraknát. A Nyár utcai, a Dr.Uhlár utcai és a Csongrádi úti átemelők vasszerkezetét rozsdamentessel javítottuk. Feljavítottuk a szennyvíztelepen több műtárgy acélszerkezetét. Korszerűsítő javításokat végeztünk a tiszai átemelő elektromos rendszerén. Megtörtént a tiszai átemelő műtárgy átépítése annak érdekében, hogy az új, korszerűbb szivattyúkat is rendszerbe állíthassuk. Állagmegóvó festést végeztünk az összes átemelőnél és a szennyvíztelep több műtárgyánál.

A Petőfi utcai mélyvezetésű szennyvízvezeték javítását olyan technológiával végeztettük, amelyet a városban még nem alkalmaztunk. A kivitelező a nyomvonal feltárása nélkül, a forgalom minimális zavarásával végezte el a béléscső behúzását.

Az irodaépület nyílászáróinak teljes cseréje után a téli holtidőszakban elvégeztettük az épület belső festését is.

Az észlelt csőtörések száma az elmúlt évhez képest a csatornaépítés beindulása okán a várakozásnak megfelelően alakult. A vízvesztés mennyisége és aránya a csökkenő víztermelés és a még jobban csökkenő vízártékesítés következtében nagyobb az előző évihez képest.

A lejárt hitelességű vízmérőket folyamatosan cseréltük, elmaradásunk nincsen.

A díjbeszedési rendszer átalakítása beváltotta az előzetes várakozásainkat, megalapozta a számlázáshoz és nyilvántartáshoz használt szoftverünk következő évi megújítását is.

A gépeink (kompresszor, aggregátor, kotrók, gépjárművek) javítását, megelőző karbantartását ebben az évben is folytattuk, ezek közül az IFA konténerszállító és a Fiat kotró felújítása volt a legjelentősebb.

Fenntartási tevékenységünk:

| E Ft                 | 2005.  | 2006.  |
|----------------------|--------|--------|
| víz fenntartás       | 36.852 | 31.792 |
| szennyvíz fenntartás | 27.108 | 22.984 |
| egyéb fenntartás     | 7.376  | 13.481 |
| összesen             | 59.706 | 68.257 |

A mérleg összeállításához az "A" változatot alkalmazzuk. Nem élünk a mérleg sorok tovább bontási lehetőségével.

Az immateriális javak csökkenése annak köszönhető, hogy a vásárolt új szoftverek bekerülési értéke lényegesen elmaradt a meglévők értékcsökkenéséhez képest.

A tárgyi eszközök értékének csökkenése alapvetően annak köszönhető, hogy ebben az évben a gép és jármű beruházásunkat alaposan visszafogtuk, ráadásul az előző évben vásárolt két jármű értékcsökkenésének elszámolása a teljes évben fennállt.

A befektetett pénzügyi eszközök között a dolgozóknak adott lakástámogatási kölcsönt tartjuk nyilván, melyből a következő évben lejár 123 E Ft, a hosszúlejáratú rész pedig 53 E Ft.

A készleteket átlagos beszerzési áron tartjuk nyilván. Értékvesztést az év végén nem kellett elszámolnunk. Az anyagfelhasználásunk csökkent, a készletek kronologikus átlaga kismértékben emelkedett, ezért a forgási sebesség alacsonyabb az előző évihez.

|                                  | 2005.  | 2006.  |
|----------------------------------|--------|--------|
| kronologikus átlagkészlet (E Ft) | 10.893 | 11.602 |
| fordulatok száma (fordulat)      | 3,36   | 2,90   |
| forgási napok száma (nap)        | 109    | 126    |

Az áruk között tartjuk nyilván a csatornaépítési program megvalósulásáig a korábban elkészült tanulmányterveket és a kiviteli terveket. Az év végére döntő részben a Nagyhegygyel kapcsolatos tervek, szakvélemények, közvetített szolgáltatások maradtak meg.

A december 31-én, 90 napnál régebben lejárt követeléseink állapotának szerkezeti felépítése:

| E Ft                 | lakossági | nem lakossági | szereles |
|----------------------|-----------|---------------|----------|
| 360 napon túli       | 2.613     | 590           | 0        |
| 180 - 360 nap között | 1.377     | 45            | 0        |
| 90 -180 nap között   | 1.249     | 149           | 23       |
| összesen             | 5.239     | 784           | 23       |
| mindösszesen         |           | 6.046         |          |

A mérlegben szereplő december 31-én fennállt követeléseink több mint harmada néhány nagy fogyasztónkkal kötött fizetési megállapodás miatt, másik harmadrésze az év utolsó napján kibocsátott utolsó időszaki teljes lakossági és nem lakossági számlák összegéből adódik. A harmadik harmadrész pedig a csatornaépítéssel kapcsolatos alvállalkozói tevékenységünk leszámolt, de fizetési határidejében még le nem járt követelésünket és a december 31-i hátralékot tartalmazza. Az utolsó időszaki követelésünk döntő része a mérlegkészítésig befolyt. Jól érzékelhető, hogy a néhány nagy fogyasztóval kötött fizetési megállapodás folyamatosan magas szinten tartja a követelésállományunkat.

Az év folyamán folytattuk a bírói és végrehajtási útra terelt követelés-behajtásunkat. A díjbeszedési rendszer többoldalú előnyével szemben az előzetesen szerzett tapasztalatoknak megfelelő kellemetlen következménye, hogy a fogyasztók a kapott szabadságukkal élve a postán történő befizetést csúsztatják, a fizetési határidőt gyakran elmulasztják. Ennek következtében a hátralékos állomány növekedett. A hátralék növekedésében elenyésző hatása van a csatornázottság bővülésének, hiszen kimondható, hogy a tartósan megmaradó hátralék, behajthatatlan követelés döntő részét a társasházi fogyasztók halmozzák fel, ahol korábban is volt szennyvízelvezetés. A fizetési morál javítása érdekében a "tanuló évet" követően erősíteni fogjuk a bírósági úton történő behajtást.

Ráfordítást számoltunk el pergazdaságosságra hivatkozva, illetve azoknál a követeléseinknél, amelyek adósa meghalt, ismeretlen helyre költözött, vagy a végrehajtás nem vezetett eredményre. A veszteség értéke 167 E Ft, ebből lakossági 149 E Ft.

Értékvesztést számoltunk el azoknál a hátralékos fogyasztóinknál, akik bérlakásban, illetve társasházban laknak és az eddigi tapasztalatok szerint a jogi úton történő behajtás is csak részbeni megtérülést eredményez. Amennyiben az adósokkal szembeni törvényes eljárásaink következtében mégis befolyik e

követelés, vagy annak legalább egy része, az értékvesztés visszairása az eredményeinket akkor javítani fogja. Az értékvesztés összege 4.185 E Ft, ebből lakossági 3.824 E Ft.

Egyéb követelésként tartjuk nyilván a vízterhelési díjből visszaigényelhető részt, valamint a társasági adó előlegből, különadóból és a helyi adóból visszajáró tételt.

Az aktív időbeli elhatárolás döntő része a fel nem használt tartályos gáz költségének és a legyártott számlanyomtatványok és borítékok év végi készletének elhatárolásából adódik.

A jegyzett tőkében és a tőketartalékban nem történt változás. Lekötött tartalékot 3.053 E Ft-ot képeztünk.

A társaság saját tőkéje december 31-én 410.822 E Ft volt.

Az építőipari tevékenységünk (vezetékbecötés) adódóan garanciális kötelezettségünk ugyan keletkezik, de az ebből származó várható kötelezettség a tapasztalati számok alapján nem jelentős, így erre nem képeztünk céltartalékot. Céltartalékot képeztünk azonban a csatornaépítés kapcsán végzett alvállalkozói tevékenységünk miatt. Ennek értéke 2.600 E Ft.

A rövid lejáratú kötelezettségeink a szállítókkal, valamint az állammal és a dolgozókkal szemben fennálló kötelezettségeinket tartalmazza, melyeknek a tárgy évet követő januárban eleget tettünk. Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek között szerepel legnagyobb tételként a decemberben kibocsátott számlák áfa tartalma, a vízkészlet használati díj, valamint az innovációs járulék.

Hitelfelvételre az év folyamán nem került sor, így a társaságnak hitelállománya nincs.

Passzív időbeli elhatárolások legnagyobb tétele a halasztott bevételek, melynek növekedése az új bekötések miatt a gazdálkodóktól kapott közműfejlesztési hozzájárulások. Az évek folyamán ezt csökkenetünk kell az ebből a forrásból megvalósuló beruházások elszámolt amortizációjának értékével. A bevételek passzív időbeli elhatárolása a csatornaépítéssel kapcsolatos alvállalkozói tevékenységünk következő évi kiadásaira ad fedezetet.

Az eredmény megállapításához az "A" típusú forgalmi költség eljárás módszerét alkalmazzuk.

A vízszolgáltatásból és a szennyvízelvezetésből származó árbevételünk növekedése megfelel az év második felében kialakult várakozásnak. Ez több tényező együttes hatásának köszönhető. A lakossági vízfogyasztás lényegében nem változott, hiszen ugyanolyan csapadékos nyarunk volt mint az előző évben (ahogy a naturális adatokból lentebb látszik), de a bővülő csatornahálózat következtében növekedett a lakossági szennyvízelvezetésből származó bevétel. A nem lakossági vízfogyasztás jelentősen visszaesett az egyik nagyfogyasztónk ugyanis saját kúthasználatra tért át, de ugyanennek a fogyasztónak megnövekedett a szennyvízbeocsátása, amely lényegében kompenzálta a vízárbevétel kiesést. A víz- és csatornadíj bevétel a díjemelkedés és a fogyasztási szerkezet változása, valamint az új csatornabekötések összesített hatásaként 6,1 %-kal növekedett. A nettó árbevétel emelkedésében szerepet játszik a csatorna beruházáshoz kapcsolódó (elindult a 4. és 5. öblözet) alvállalkozói tevékenységből (átemelő gépezete, irányítástechnikája, geodéziai bemérések, tervdokumentációk) származó bevételek kismértékű emelkedése is.

Az idegennek végzett kivitelezői tevékenységeink között a legjelentősebb a csatorna-program alvállalkozójaként az átemelőkön végzett villamos erőátviteli és folyamatirányítási munkánk. Kútakna felújítást végeztünk Veresházán. Elkészítettük a Volán telephely szennyvízelvezetési munkáit. Vezetékki-váltást végeztünk magánmegrendelő számára.

A közvetlen költség jelentős emelkedése egyrészt a csatornaépítéssel kapcsolatos alvállalkozói tevékenységünk költségeinek emelkedésének köszönhető. E tevékenységek többségénél ugyanis a társaság közvetítői szerepet játszott, tehát az árbevétellel szemben rendre szinte ugyanolyan összegű kiadás is szerepel. Másrészt a csatornaépítési program első két öblözetének egész évben, a harmadik öblözetnek pedig a második félévben már a teljes összegű bérleti díját kellett megfizetni. Ennek következtében kisebb összeget tudtunk fordítani a csatornaépítést támogató alapítvány támogatására.

Az egyéb bevételünk legnagyobb tétele a biztosítótól kapott kártérítés, valamint a folyékony hulladék befogadása miatti támogatás.

Az egyéb ráfordítások legnagyobb tétele a vízterhelési díj (15.701 E Ft), valamint a megfizetett helyi adó (9.301 E Ft.), de ebben szerepel a képzett céltartalék (2.600 E Ft), szennyvízbírság (1.136 E Ft), valamint az értékvesztés (1.702 E Ft) is.

Az anyag jellegű ráfordítások elemeinek változása így az anyagköltség növekedése, az igénybe vett szolgáltatások emelkedése alapvetően két ellentétes irányú okra, illetve okcsoportra vezethető vissza. Egyrészt a tervezett fenntartási tevékenység visszafogására, amely csökkentő hatású, másrészt az alvállalkozói tevékenységből származó emelkedő kiadásainkra, valamint az elektromos áram áremelkedésre és a fizetendő bérleti díj emelkedésre amely növelő hatású volt.

Az értékcsökkenés csökkenése is azt mutatja, hogy az eszközeink pótlását ebben az évben a következő évre csúsztattuk.

Az utóbbi években folyamatos a városi csatornaprogram keretében elkészült művek üzembevétele, üzemeltetése. 2006. végéig közel 3.500 ingatlan csatlakoztatása történt meg a három befejezett öblözetben.

Az eredmény-kimutatásban szereplő költségnemek ( E Ft):

|  |         |        |
|--|---------|--------|
| Anyag jellegű ráfordítás:                          | 283.085 |        |
| Személyi jellegű ráfordítás:                       | 201.513 |        |
| Értékcsökkenési leírás:                            | 21.562  |        |
| Aktívált saját teljesítmények és kárhelyreállítás: |         | 13.792 |

Az anyag jellegű ráfordításokból az igénybe vett szolgáltatások és egyéb szolgáltatások részletezése (E Ft):

|   |         |
|---|---------|
| Idegennel végeztetett javítás, karbantartás, szállítás: | 25.041  |
| Hálózattisztítás:                                       | 2.220   |
| Laborvizsgálat:   | 7.495   |
| Vízmérő javítás, hitelesítés:                           | 8.500   |
| Könyvvizsgálói, ügyvédi, végrehajtói díj:               | 1.527   |
| Számítástechnikai, irodatechnikai szolgáltatás:         | 1.432   |
| Posta, távközlés:                                       | 6.137   |
| Tagsági díjak:  | 566     |
| Bérleti díj:  | 84.819  |
| Oktatás:  | 517     |
| Tervezés, szakvélemény:                                 | 2.153   |
| Egyéb:  | 3.889   |
| <hr/>   |         |
| Igénybe vett szolgáltatások                             | 144.296 |
| <br>  |         |
| Hatósági díjak:   | 614     |
| Pénzügyi szolgáltatási díjak:                           | 6.369   |
| Biztosítási díjak:                                      | 3.435   |
| Vízészletjárulék:                                       | 5.112   |
| <hr/>   |         |
| Egyéb szolgáltatások:                                   | 15.530  |

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményének csökkenése az árbevétel emelkedésénél és a ráfordítások emelkedésénél taglalt okokra vezethető vissza. Az eredmény tevékenységi ágazatok közötti megoszlását a 3. számú táblázat mutatja. A szennyvíz ágazat vesztesége és a vízágazat nyeresége annak köszönhető, hogy a költségek nagyarányú emelkedése a szennyvízágazatot terheli, míg a díjemelkedés mindkét ágazatban azonos mértékű volt.

A pénzügyi műveletek bevételeinek változása az átlagos betétállomány növekedése ellenére döntően a bankokban elérhető kamatlábak csökkenése miatt volt alacsonyabb.

A rendkívüli bevételek között a közműfejlesztési támogatásokból megvalósuló eszközök aktuális évi amortizációjának megfelelő összeg szerepel. A rendkívüli ráfordítások között döntő részben a csatornaépítési programban résztvevő lakosokat támogató alapítványnak adott támogatás szerepel.

Az adóalap növelő és csökkentő tételeink kialakulásában a legnagyobbak az értékcsökkenéssel (+21.562 E Ft, -19.217 E Ft), a szennyvízbírsággal (+1.140 E Ft), alapítványi támogatással (+16.137 E Ft), értékvesztéssel (+1.702 E Ft), a céltartalékkal (+2.600 E Ft), valamint a lekötött tartalékkal (-3.053 E Ft) és a helyi adóval (-8.530 E Ft) kapcsolatos tételek voltak. Az adóalap növelő (+43.141 E Ft) és csökkentő (-30.917 E Ft) tételek egyenlege +12.224 E Ft.

A cash flow-kimutatást a bázis évi és a tárgyévi adatokkal készítettük el (4. sz. táblázat).

A 2006. évi gazdálkodás adózott eredménye 8.290 E Ft. Javasoljuk, hogy az adózás utáni eredményt a tulajdonos mérleg szerinti eredménybe, onnan eredménytartalékba helyezze és a 2007. évi rekonstrukciók, beruházások pótlólagos fedezetéül jelölje meg.

### III. Tájékoztató rész

A társaság átlagos állományi létszáma az előző évihez képest nem változott. A helyzet még mindig átmenetinek tekintendő, hiszen a nyugdíjba vonult kollégák pótlását még nem oldottuk meg.

A létszámra és a bérre vonatkozó adatokat a 2. számú táblázat tartalmazza. A terveinknek megfelelően beiskoláztuk azokat a munkatársakat, akik továbbképzése elengedhetetlen volt.

A Felügyelő Bizottság létszáma és összetétele a tulajdonos döntésének megfelelően alakult, de az év folyamán Dr.Sipos Ferenc FEB tag elhunyt. A bizottság a feladatát folyamatosan elvégezte. A Felügyelő Bizottság és az ügyvezető igazgató javadalmazása a tárgyévben is a tulajdonos döntésének megfelelően alakult.

A mérleg aláírására jogosult személy: Ikládi András ügyvezető igazgató (6600 Szentes, Csongrádi út 34.). A társaság könyvelését irányítja: Számel Istvánné, regisztrációs száma: 142557. A kft. könyvvizsgálatra kötelezett, a könyvvizsgáló Fábiánné Demeter Éva, MKvK szám: 000492.

A szolgáltatási tevékenység természetes mutatói a 2006. évi illetve 2006. december 31-i állapotnak megfelelően:

|  | 2004.          | 2005.                | 2006.     |
|--|----------------|----------------------|-----------|
| Termelt víz (m <sup>3</sup> ):                       | 1.694.070      | 1.615.006            | 1.606.298 |
| Értékesített víz (m <sup>3</sup> ):                  | lakossági:     | 997.334              | 977.046   |
|  | nem lakossági: | 220.914              | 215.462   |
|  | összesen:      | 1.218.248            | 1.192.508 |
| Elvezetett (számlázott) szennyvíz (m <sup>3</sup> ): | lakossági:     | 454.564              | 529.826   |
|  | nem lakossági: | 800.388              | 788.895   |
|  | összesen:      | 1.254.952            | 1.318.721 |
| Ivóvíz-hálózat hossza (bekötő-vezetékekkel együtt):  | 233 km         |                      |           |
| Ivóvíz bekötések száma:                              | 8.732 db       | ebből nem lakossági: | 346 db    |
| Ivóvíz-hálózatba bekötött lakások száma:             | 12.437 db      |                      |           |
| Csatorna-hálózat hossza (bekötő-vezetékkel együtt):  | 163 km         |                      |           |
| Csatorna bekötések száma:                            | 4.699 db       | ebből nem lakossági: | 170 db    |
| Csatornahálózatba bekötött lakások száma:            | 8.230 db       |                      |           |

Szentes, 2007. május 3.

Szentesi Víz-és Csatornamű Kft.

6600 Szentes, Csongrádi út 3.

Tel: (63) 311-433

11652003-06914500-52000000

Adószám: 11092636-2-06

Ikládi András

ügyvezető igazgató

6600 Szentes, Csongrádi út 34.

## Immateriális javak és tárgyi eszközök alakulása 2006.

| megnevezés                            | immateriális javak | tárgyi eszközök |                 |               |                       |                |                          | tárgyi eszk. és immat.javak összesen |                       |
|---------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------------|----------------|--------------------------|--------------------------------------|-----------------------|
|                                       |                    | ingatlanok      | műszaki berend. | járművek      | egyéb. berend. felsz. | összesen       | beruházás, beruh. előleg |                                      | tárgyi eszk. összesen |
| <b>nyitó állomány bruttó értéken</b>  | <b>9 426</b>       | <b>363 265</b>  | <b>93 504</b>   | <b>22 490</b> | <b>20 754</b>         | <b>500 013</b> | <b>1 512</b>             | <b>501 525</b>                       | <b>510 951</b>        |
| jegyzett tőke                         |                    |                 |                 |               |                       | 0              |                          | 0                                    | 0                     |
| tőketartalék                          |                    |                 |                 |               |                       | 0              |                          | 0                                    | 0                     |
| beszerzés                             |                    | 10 557          | 2 523           | 107           | 2 314                 | 15 501         | 0                        | 15 501                               | 15 501                |
| <i>ebből:</i>                         |                    | <i>10 557</i>   | <i>1 367</i>    |               |                       | <i>11 924</i>  |                          | <i>11 924</i>                        | <i>11 924</i>         |
| <i>szjárt kivitelezésű</i>            |                    |                 | <i>1 156</i>    | <i>107</i>    | <i>2 314</i>          | <i>3 577</i>   |                          | <i>3 577</i>                         | <i>3 577</i>          |
| <i>idegen kivitelezésű</i>            |                    |                 | <i>200</i>      |               |                       | <i>200</i>     |                          | <i>200</i>                           | <i>200</i>            |
| felújítás                             |                    |                 |                 |               |                       | 0              |                          | 0                                    | 0                     |
| átSOROLÁS                             |                    |                 |                 |               |                       | 0              |                          | 0                                    | 0                     |
| egyéb növekedés                       |                    |                 |                 |               |                       | 0              | 1 036                    | 1 036                                | 1 036                 |
| összesen                              | 0                  | 10 557          | 2 723           | 107           | 2 314                 | 15 701         | 1 036                    | 16 737                               | 16 737                |
| értékesítés                           |                    |                 |                 | 1 039         | 204                   | 1 243          |                          | 1 243                                | 1 243                 |
| selejtezés                            |                    | 54              | 39              | 97            | 375                   | 565            |                          | 565                                  | 565                   |
| átSOROLÁS                             |                    |                 |                 |               |                       | 0              |                          | 0                                    | 0                     |
| egyéb csökkenés                       |                    |                 |                 |               |                       | 0              | 38                       | 38                                   | 38                    |
| összesen                              | 0                  | 54              | 39              | 1 136         | 579                   | 1 808          | 38                       | 1 846                                | 1 846                 |
| <b>záró állomány bruttó értéken</b>   | <b>9 426</b>       | <b>373 768</b>  | <b>96 188</b>   | <b>21 461</b> | <b>22 489</b>         | <b>513 906</b> | <b>2 510</b>             | <b>516 416</b>                       | <b>525 842</b>        |
| <b>értékcsökkenés nyitó állománya</b> | <b>9 070</b>       | <b>98 197</b>   | <b>78 468</b>   | <b>8 581</b>  | <b>16 676</b>         | <b>201 922</b> | <b>115</b>               | <b>202 037</b>                       | <b>211 107</b>        |
| lineáris                              | 246                | 10 232          | 4 371           | 2 899         | 2 306                 | 19 808         |                          | 19 808                               | 20 054                |
| abszolút összegű                      |                    |                 |                 |               |                       | 0              |                          | 0                                    | 0                     |
| 50 eFt alatti                         |                    |                 | 7               |               | 1 500                 | 1 507          |                          | 1 507                                | 1 507                 |
| terven felüli                         |                    |                 |                 |               |                       | 0              |                          | 0                                    | 0                     |
| egyéb növekedés                       |                    |                 |                 |               |                       | 0              |                          | 0                                    | 0                     |
| összesen                              | 246                | 10 232          | 4 378           | 2 899         | 3 806                 | 21 315         | 0                        | 21 315                               | 21 561                |
| értékesítés                           |                    |                 |                 | 1 039         | 204                   | 1 243          |                          | 1 243                                | 1 243                 |
| selejtezés                            |                    | 54              | 39              | 96            | 375                   | 564            |                          | 564                                  | 564                   |
| egyéb csökkenés                       |                    |                 |                 |               |                       | 0              |                          | 0                                    | 0                     |
| összesen                              | 0                  | 54              | 39              | 1 135         | 579                   | 1 807          | 0                        | 1 807                                | 1 807                 |
| <b>értékcsökkenés záró állománya</b>  | <b>9 316</b>       | <b>108 375</b>  | <b>82 807</b>   | <b>10 345</b> | <b>19 903</b>         | <b>221 430</b> | <b>115</b>               | <b>221 545</b>                       | <b>230 861</b>        |
| <b>záró állomány nettó értéken</b>    | <b>110</b>         | <b>265 393</b>  | <b>13 381</b>   | <b>11 116</b> | <b>2 586</b>          | <b>292 476</b> | <b>2 395</b>             | <b>294 871</b>                       | <b>294 981</b>        |

ezer Ft



**Létszám és béradatok alakulása 2006.**

| állomány csoport         | átlagos<br>statisztikai<br>létszám |           | bérkötség      |                |
|--------------------------|------------------------------------|-----------|----------------|----------------|
|                          | 2005.                              | 2006.     | 2005.          | 2006.          |
|                          | fő                                 |           | ezer Ft        |                |
| fizikai létszám          | 61                                 | 61        | 84 882         | 90 507         |
| nem fizikai létszám      | 18                                 | 17        | 43 229         | 40 857         |
| <b>teljes munkaidős</b>  | <b>79</b>                          | <b>78</b> | <b>128 111</b> | <b>131 364</b> |
| nyugdíjas                | 2                                  | 3         | 3 310          | 7 069          |
| részmunkaidős            |                                    |           |                |                |
| állományon kívüli        |                                    |           | 2 163          | 1 650          |
| <b>társaság összesen</b> | <b>81</b>                          | <b>81</b> | <b>133 584</b> | <b>140 083</b> |

**Ágazati eredmény kimutatás 2006.**

ezer Ft

|                         | víz            | szennyvíz      | egyéb         | összesen       |
|-------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| ráfordítás              | 155 511        | 286 234        | 50 623        | 492 368        |
| egyéb ráfordítás        | 10 705         | 19 703         | 3 484         | 33 892         |
| <b>üzemi ráfordítás</b> | <b>166 216</b> | <b>305 937</b> | <b>54 107</b> | <b>526 260</b> |
| árbevétel               | 217 030        | 270 412        | 56 824        | 544 266        |
| egyéb bevétel           | 1 272          | 1 585          | 333           | 3 190          |
| <b>üzemi bevétel</b>    | <b>218 302</b> | <b>271 997</b> | <b>57 157</b> | <b>547 456</b> |
| <b>üzemi eredmény</b>   | <b>+52 086</b> | <b>-33 940</b> | <b>+3 050</b> | <b>+21 196</b> |

## Üzleti jelentés

A likviditási helyzet és az időjárás függvényében 2007-ben is folytatjuk a hálózat-felújítást. Folyamatban van a Kolozsvár u-i, a Vásárhelyi úti zugbeli, a Nagyvölgy sor - Vecseri u-i vezetékek rekonstrukciója. Megépítjük a Nyár u. – Tavasz u-i ágvezeték összekötő vezetékét, amely az épülő otthon kétoldali vízellátását fogja biztosítani.

A magasabb fenntartási és üzemelési költségű szennyvízszivattyúinkat folyamatos cseréljük új, alacsonyabb üzemelési költségű szivattyúkra.

Folytatni szeretnénk a járműparkunk felújítását, ennek keretében a másik, szintén közel húsz éves Multicar kisteherautónk cseréjét tervezzük. Az év elején kicseréltük az utóbbi időben jelentős fenntartási költséget emésztő Benati kotrót egy Fiat Kobelco kotróra. A gép nem új, de nagyon jó állapotú.

Az év eleji kellemetlen tapasztalatok hatására kiépítettük a berekháti vízmű elektronikus vagyondédelmi rendszerét, illetve áttételesen vízminőség biztonságát védő rendszert.

Ebben az évben is megkezdtük és az őszt végéig folytatni fogjuk a városi műveink állagmegóvó és fertőtlenítő festését.

Az év végére fogunk körbe érni az átemelő gépezeti feljavításával, az erős korrózióknak kitett elemeket rozsdamentesre cseréljük. Egyrészt az elmúlt évről átcúsztatott Dr. Berényi I. u-i és Juhász Gy. u-i átemelőnél, másrészt a Nyíri közti átemelőnél, a Koszta J. u-i átemelőnél. Szükség szerint az elektromos rendszereket is feljavítjuk. Elkészítjük a Deák F. u-i kút integrálását az irányítástechnikai rendszerbe.

A szennyvíztelepen is tovább folytatjuk a művek állagmegóvó festését. Megkezdtük a tisztai átemelő villamos vezérlésének felújítását.

A negyedik csatornázási öblözet műszaki átadása megkezdődött május elején. 2006. őszén indult a Nagyhegyi öblözet kivitelezése. Várhatóan ez év őszére műszakilag rendelkezésre áll az összes vezeték, kész lesz a szennyvíz befogadására, de a végső műszaki átadás a következő év tavaszán lesz.

A beszámoló készítésének napjáig mintegy 3.800 ingatlant kötöttek rá az újonnan épült csatornahálózatra. Az első két öblözetben 80 százalék fölötti, a harmadik öblözetben 75 százalék fölötti a rákötési arány. Már csak a negyedik öblözetben tart a talajterhelési díjra vonatkozó moratórium, amely június 30-án lejár. Itt a fogyasztók harmada van már rákötve a rendszerre. Várhatóan a nyár közepéig még több százan fogják a házivezetéküket megépíteni. Reményeink szerint a nagyhegyi városrészben is megkezdődnek az ősszel a rákötések.

Folytattuk a központi épület tavalyi belső festése után a külső hőszigetelési munkálatait, a beszámoló idejére be is fejezzük pénzügyi lehet fődémm hőszigetelést.

Az év elején megtörtént a korábbi os2-es alapú irányítási rendszer átállítása windows-osra. Terveink szerint ebben az évben a könyvelésben használt dos alapú programot is sql alapúra váltjuk.

Megbízást adtunk a szennyvíztelep-bővítés pályázatához szükséges terveinek elkészítésére. Várhatóan 2008. tavaszára fog elkészülni.

Szentes, 2007. május 3.

Szentesi Víz-és Csatornamű Kft.

6600 Szentes, Csongrádi út 3.

Tel: (63) 311-433

11652003-06914500-52000000

Adószám: 11092636-2-06

  
Ikládi András

igazgató

## Cash flow-kimutatás 2006.

### I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1–13. sorok)

47 113

|     |   |         |
|-----|---|---------|
| 1.  | Adózás előtti eredmény                              | 12 214  |
| 2.  | Elszámolt amortizáció                               | 21 562  |
| 3.  | Elszámolt értékvesztés és visszairás                | 1 702   |
| 4.  | Céltartalék képzés és felhasználás különbözete      | 2 600   |
| 5.  | Befektetett eszközök értékesítésének eredménye      | 343     |
| 6.  | Szállítói kötelezettség változása                   | 6 793   |
| 7.  | Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása        | 8 295   |
| 8.  | Passzív időbeli elhatárolások változása             | 21 484  |
| 9.  | Vevőkövetelés változása                             | -30 514 |
| 10. | Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása | 6 879   |
| 11. | Aktív időbeli elhatárolások változása               | -321    |
| 12. | Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)             | 3 924   |
| 13. | Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés            | 0       |

### II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow 14–16. sorok)

-20 076

|     |                                 |        |
|-----|---------------------------------|--------|
| 14. | Befektetett eszközök beszerzése | 20 419 |
| 15. | Befektetett eszközök eladása    | 343    |
| 16. | Kapott osztalék, részesedés     | 0      |

### III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow 17–27. sorok)

1 444

|     |  |        |
|-----|--|--------|
| 17. | Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele                           | 0      |
| 18. | Kötvénykibocsátás bevétele   | 0      |
| 19. | Hitel és kölcsön felvétele   | 0      |
| 20. | Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök törlesztése                    | 0      |
| 21. | Véglegesen kapott pénzeszköz                                       | 17 581 |
| 22. | Részvénybevonás tőke kivonás (tőkeleszállítás)                     | 0      |
| 23. | Kötvényvisszafizetés   | 0      |
| 24. | Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése                       | 0      |
| 25. | Hosszú lejáratra elhelyezett kölcsönök és elhelyezett bankbetétek  | 0      |
| 26. | Véglegesen átadott pénzeszköz                                      | 16 137 |
| 27. | Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú köt. változása | 0      |

### IV. Pénzeszközök változása ( $\pm I \pm II \pm III$ . sorok)

28 481

1 1 0 9 2 6 3 6 4 1 0 0 1 1 3 0 6

Statisztikai számjel

0 6 -- 0 9 -- 0 0 3 0 5 1

Céglejegyzék száma

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2006. december 31.  
MÉRLEG "A" változat - Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

| Sor-<br>szám | A tétel megnevezése   | Előző év | Előző év(ek)<br>módosításai | Tárgyév |
|--------------|---|----------|-----------------------------|---------|
| a            | b   | c        | d                           | e       |
| 01.          | A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)                               | 300 009  |                             | 295 034 |
| 02.          | I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)                                   | 356      |                             | 110     |
| 03.          | Alapítás-átvezetés aktivált értéke                                      |          |                             |         |
| 04.          | Kísérleti fejlesztés aktivált értéke                                    |          |                             |         |
| 05.          | Vagyoni értékű jogok  | 158      |                             | 88      |
| 06.          | Szellemi termékek   | 198      |                             | 22      |
| 07.          | Üzleti vagy cégérték  |          |                             |         |
| 08.          | Immateriális javakra adott előlegek                                     |          |                             |         |
| 09.          | Immateriális javak érték helyesbítése                                   |          |                             |         |
| 10.          | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)                                     | 299 488  |                             | 294 871 |
| 11.          | Ingatlanok és a kapcsolódó vagyonelemek jogok                           | 265 068  |                             | 265 393 |
| 12.          | Műszaki berendezések, gépek, járművek                                   | 28 945   |                             | 24 497  |
| 13.          | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek                             | 4 078    |                             | 2 586   |
| 14.          | Tenyészállatok  |          |                             |         |
| 15.          | Beruházások, felújítások  | 1 397    |                             | 2 395   |
| 16.          | Beruházásokra adott előlegek  |          |                             |         |
| 17.          | Tárgyi eszközök érték helyesbítése                                      |          |                             |         |
| 18.          | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)                      | 165      |                             | 53      |
| 19.          | Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban                               |          |                             |         |
| 20.          | Tartósan adott kölcsön kapcsoló vállalkozásban                          |          |                             |         |
| 21.          | Egyéb tartós részesedés   |          |                             |         |
| 22.          | Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban |          |                             |         |
| 23.          | Egyéb tartósan adott kölcsön  | 165      |                             | 53      |
| 24.          | Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír                            |          |                             |         |
| 25.          | Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése                        |          |                             |         |

Kelteszés: Szentes, 2007. május 3.  Szentesi Víz- és Csatornamű Kft.  
6600 Szentes, Csongrádi út 3. a vállalkozás vezetője  
Tel: (63) 311-433 (képviseletje)  
11652003-06914500-52000000 6.  
Adószám: 11092636-2-06

1 1 0 9 2 6 3 6 4 1 0 0 1 1 3 0 6

Statisztikai számjel


0 6 -- 0 9 -- 0 0 3 0 5 1

Céglejegyzék száma

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2006. december 31.  
MÉRLEG "A" változat - Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

| Sor-<br>szám | A tétel megnevezése  | Előző év | Előző év(ek)<br>módosításai | Tárgyév |
|--------------|--|----------|-----------------------------|---------|
| a            | b  | c        | d                           | e       |
| 26.          | B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)                               | 179 337  |                             | 231 453 |
| 27.          | I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)   | 23 685   |                             | 20 305  |
| 28.          | Anyagok  | 12 322   |                             | 11 996  |
| 29.          | Befejezetlen termelés és félkész termékek                            | 1 938    |                             |         |
| 30.          | Növedék-, hízó- és egyéb állatok                                     |          |                             |         |
| 31.          | Késztermékek   |          |                             |         |
| 32.          | Áruk   | 9 425    |                             | 8 309   |
| 33.          | Készletekre adott előlegek   |          |                             |         |
| 34.          | II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)                                      | 139 585  |                             | 166 600 |
| 35.          | Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)             | 120 734  |                             | 151 248 |
| 36.          | Követelések kapcsoló vállalkozással szemben                          |          |                             |         |
| 37.          | Követelések egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben |          |                             |         |
| 38.          | Váltókövetelések   |          |                             |         |
| 39.          | Egyéb követelések  | 18 851   |                             | 15 352  |
| 40.          | III. ÉRTEKPAPIROK (41.-44. sorok)                                    |          |                             |         |
| 41.          | Részesedés kapcsoló vállalkozásban                                   |          |                             |         |
| 42.          | Egyéb részesedés   |          |                             |         |
| 43.          | Saját részvények, saját tőzetrészek                                  |          |                             |         |
| 44.          | Forgatási célú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok              |          |                             |         |
| 45.          | IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)                                     | 16 067   |                             | 44 548  |
| 46.          | Pénziár, csekkek   | 118      |                             | 169     |
| 47.          | Bankbetétek  | 15 949   |                             | 44 379  |
| 48.          | C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok)                       | 1 633    |                             | 1 954   |
| 49.          | Bevételek aktív időbeli elhatárolása                                 | 569      |                             | 662     |
| 50.          | Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása                   | 1 064    |                             | 1 292   |
| 51.          | Halasztott ráfordítások  |          |                             |         |
| 52.          | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)                                  | 480 979  |                             | 528 441 |

Kelteszés: Szentes, 2007. május 3.  Szentesi Víz- és Csatornamű Kft.  
6600 Szentes, Csongrádi út 3. a vállalkozás vezetője  
Tel: (63) 311-433 (képviseletje)  
11652003-06914500-52000000 6.  
Adószám: 11092636-2-06

1 1 0 9 2 6 3 6 4 1 0 0 1 1 3 0 6  
 Statisztikai számjel

Cégjegyzék száma

1 3

Az üzleti év mérlegfordulójának: 2006. december 31.  
 MÉRLEG "A" változat - Források (passzívák)

| Sor-<br>szám | A tétel megnevezése  | Előző év | Előző év(ek)<br>módosításai | Tárgyév | adatok E Ft-ban |   |   |   |   |
|--------------|--|----------|-----------------------------|---------|-----------------|---|---|---|---|
|              |  |          |                             |         | a               | b | c | d | e |
| 53.          | D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)                                      | 402 532  |                             | 410 822 |                 |   |   |   |   |
| 54.          | I. JEGYZETT TŐKE   | 18 420   |                             | 18 420  |                 |   |   |   |   |
| 55.          | 54. sorból visszavetendő tulajdoni részesedés névértékén                             |          |                             |         |                 |   |   |   |   |
| 56.          | II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)  |          |                             |         |                 |   |   |   |   |
| 57.          | III. TŐKETARTALÉK  | 277 006  |                             | 277 006 |                 |   |   |   |   |
| 58.          | IV. EREDMÉNYTARTALÉK   | 104 405  |                             | 102 340 |                 |   |   |   |   |
| 59.          | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK   | 1 713    |                             | 4 766   |                 |   |   |   |   |
| 60.          | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK  |          |                             |         |                 |   |   |   |   |
| 61.          | VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY  | 988      |                             | 8 290   |                 |   |   |   |   |
| 62.          | E. Céltartalékok (63.-65. sorok)   |          |                             | 2 600   |                 |   |   |   |   |
| 63.          | Céltartalék a várható kötelezettségekre  |          |                             |         |                 |   |   |   |   |
| 64.          | Céltartalék jövőbeni költségekre   |          |                             | 2 600   |                 |   |   |   |   |
| 65.          | Egyéb céltartalék  |          |                             |         |                 |   |   |   |   |
| 66.          | F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)   | 34 275   |                             | 49 363  |                 |   |   |   |   |
| 67.          | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)                                       |          |                             |         |                 |   |   |   |   |
| 68.          | Hátrasorolt kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben                          |          |                             |         |                 |   |   |   |   |
| 69.          | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben |          |                             |         |                 |   |   |   |   |
| 70.          | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben                              |          |                             |         |                 |   |   |   |   |

Kelvezés: Szentés, 2007. május 3.

Szentési Víz- és Csatornamű Kft.  
 6600 Szentés, Csongrádi út 3.  
 Tel: (63) 311-433  
 11652003-06914500-52000000  
 Adószám: 11092636-2-06

a vállalkozás vezetője  
 (képviselője)

1 1 0 9 2 6 3 6 4 1 0 0 1 1 3 0 6  
 Statisztikai számjel

Cégjegyzék száma

1 4

Az üzleti év mérlegfordulójának: 2006. december 31.  
 MÉRLEG "A" változat - Források (passzívák)

| Sor-<br>szám | A tétel megnevezése   | Előző év | Előző év(ek)<br>módosításai | Tárgyév | adatok E Ft-ban |   |   |   |   |
|--------------|---|----------|-----------------------------|---------|-----------------|---|---|---|---|
|              |   |          |                             |         | a               | b | c | d | e |
| 71.          | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72-79. sorok)                                      |          |                             |         |                 |   |   |   |   |
| 72.          | Hosszú lejáratra kapott kölcsönök   |          |                             |         |                 |   |   |   |   |
| 73.          | Átváltoztatható kötvények   |          |                             |         |                 |   |   |   |   |
| 74.          | Tartozások követénykiócsátásból   |          |                             |         |                 |   |   |   |   |
| 75.          | Beruházási és fejlesztési hitelek   |          |                             |         |                 |   |   |   |   |
| 76.          | Egyéb hosszú lejáratú hitelek   |          |                             |         |                 |   |   |   |   |
| 77.          | Tartós kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben                                  |          |                             |         |                 |   |   |   |   |
| 78.          | Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben         |          |                             |         |                 |   |   |   |   |
| 79.          | Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek   |          |                             |         |                 |   |   |   |   |
| 80.          | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81. és 83.-89. sorok)                              | 34 275   |                             | 49 363  |                 |   |   |   |   |
| 81.          | Rövid lejáratú kölcsönök  |          |                             |         |                 |   |   |   |   |
| 82.          | 81. sorból: az átváltoztatható kötvények  |          |                             |         |                 |   |   |   |   |
| 83.          | Rövid lejáratú hitelek  |          |                             |         |                 |   |   |   |   |
| 84.          | Vevőtől kapott előlegek   |          |                             | 12      |                 |   |   |   |   |
| 85.          | Kötelezettségek áruszállásból és szolgáltatásból (szállítók)                            | 4 609    |                             | 11 390  |                 |   |   |   |   |
| 86.          | Váltótartozások   |          |                             |         |                 |   |   |   |   |
| 87.          | Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben                          |          |                             |         |                 |   |   |   |   |
| 88.          | Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben |          |                             |         |                 |   |   |   |   |
| 89.          | Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek  | 29 666   |                             | 37 961  |                 |   |   |   |   |
| 90.          | G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)  | 44 172   |                             | 55 656  |                 |   |   |   |   |
| 91.          | Bevételek passzív időbeli elhatárolása  | 700      |                             | 8 000   |                 |   |   |   |   |
| 92.          | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                                    | 2 662    |                             | 3 656   |                 |   |   |   |   |
| 93.          | Halasztott bevételek  | 40 810   |                             | 54 000  |                 |   |   |   |   |
| 94.          | FORRÁSOK ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)   | 480 979  |                             | 528 441 |                 |   |   |   |   |

Kelvezés: Szentés, 2007. május 3.

Szentési Víz- és Csatornamű Kft.  
 6600 Szentés, Csongrádi út 3.  
 Tel: (63) 311-433  
 11652003-06914500-52000000  
 Adószám: 11092636-2-06

a vállalkozás vezetője  
 (képviselője)

1 1 0 9 2 6 3 6 4 1 0 0 1 1 3 0 6

Statistikai számjel

0 6 0 9 0 0 3 0 5 1

Cégljegyzék száma

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2006. december 31.  
**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
 (forgalmi költség eljárással)

| Tétel-szám | A tétel megnevezése                                    | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|------------|--|----------|--------------------------|---------|
| a          | b  | c        | d                        | e       |
| 01.        | Belföldi értékesítés nettó árbevétele                  | 504 671  |                          | 544 266 |
| 02.        | Export értékesítés nettó árbevétele                    |          |                          |         |
| I.         | Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)                 | 504 671  |                          | 544 266 |
| 03.        | Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége             | 373 178  |                          | 401 638 |
| 04.        | Eladott áruk beszerzési értéke                         |          |                          |         |
| 05.        | Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke            | 16 800   |                          | 23 326  |
| II.        | Az értékesítés közvetlen költségei (03.+04.+05.)       | 389 978  |                          | 424 964 |
| III.       | Az értékesítés bruttó eredménye (I.-II.)               | 114 693  |                          | 119 302 |
| 06.        | Értékesítési, forgalmazási költségek                   | 30 063   |                          | 32 460  |
| 07.        | Igazgatási költségek                                   | 23 597   |                          | 25 720  |
| 08.        | Egyéb általános költségek                              | 10 420   |                          | 9 224   |
| IV.        | Az értékesítés közvetett költségei (06.+07.+08.)       | 64 080   |                          | 67 404  |
| V.         | Egyéb bevételek  | 3 682    |                          | 3 190   |
|            | V. sorból: visszatért értékesítés                      |          |                          |         |
| VI.        | Egyéb ráfordítások                                     | 22 328   |                          | 33 892  |
|            | VI. sorból: értékesztés                                |          |                          |         |
| A.         | ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (III.-IV.-V.-VI.) | 31 967   |                          | 21 196  |

Keltezés: Szentés, 2007. május 3.

Szentési Víz és Csatornamű Kft. Vállalkozás vezetője  
 6600 Szentés, Csongrádi út 3. (képviseelője)  
 Tel: (63) 311-433 6.  
 11652003-06914500-52000000  
 Adószám: 11092636-2-06

1 1 0 9 2 6 3 6 4 1 0 0 1 1 3 0 6

Statistikai számjel

0 6 0 9 0 0 3 0 5 1

Cégljegyzék száma

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2006. december 31.  
**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
 (forgalmi költség eljárással)

| Tétel-szám | A tétel megnevezése                                      | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|------------|--|----------|--------------------------|---------|
| a          | b  | c        | d                        | e       |
| 09.        | Kapott (járó) osztalék, részesedés                       |          |                          |         |
|            | 09. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott               |          |                          |         |
| 10.        | Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége           |          |                          |         |
|            | 10. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott               |          |                          |         |
| 11.        | Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége |          |                          |         |
|            | 11. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott               |          |                          |         |
| 12.        | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek    | 4 435    |                          | 2 765   |
|            | 12. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott               |          |                          |         |
| 13.        | Pénzügyi műveletek egyéb bevételei                       |          |                          |         |
| VII.       | Pénzügyi műveletek bevételei (09.+10.+11.+12.+13.)       | 4 435    |                          | 2 765   |
| 14.        | Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztésége         |          |                          |         |
| 15.        | Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások           |          |                          |         |
|            | 15. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott                |          |                          |         |
| 16.        | Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesztése     |          |                          |         |
| 17.        | Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai                    |          |                          |         |
| VIII.      | Pénzügyi műveletek ráfordításai (14.+15.+16.+17.)        |          |                          |         |
| B.         | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII.-VIII.)                | 4 435    |                          | 2 765   |
| C.         | SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)                  | 36 402   |                          | 23 962  |
| IX.        | Rendkívüli bevételek                                     | 2 869    |                          | 4 389   |
| X.         | Rendkívüli ráfordítások                                  | 32 419   |                          | 16 137  |
| D.         | RENKÍVÜLI EREDMÉNY (IX.-X.)                              | -29 550  |                          | -11 748 |
| E.         | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)                          | 6 852    |                          | 12 214  |
| XI.        | Adófizetési kötelezettség                                | 5 864    |                          | 3 924   |
|            | XI. sorból: különadó                                     |          |                          |         |
| F.         | ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XI.)                               | 988      |                          | 314     |
| 19.        | Eredménytartalék igénybevétele osztaléokra, részesedésre |          |                          | 8 290   |
| 20.        | Jóváhagyott osztalék, részesedés                         |          |                          |         |
| G.         | MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+19.-20.)                   | 988      |                          | 8 290   |

Keltezés: Szentés, 2007. május 3.

Szentési Víz és Csatornamű Kft. Vállalkozás vezetője  
 6600 Szentés, Csongrádi út 3. (képviseelője)  
 Tel: (63) 311-433 6.  
 11652003-06914500-52000000  
 Adószám: 11092636-2-06

1 1 0 9 2 6 3 6 4 1 0 0 1 1 3 0 6  
 Statisztikai száma  
 0 6 --- 0 9 --- 0 0 3 0 5 1  
 Céglégyzék száma 3 1

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2006. december 31.  
 "A" EREDMÉNYKIMUTATÁS  
 (összköltség eljárással)

| Tétel-szám | A tétel megnevezése                                       | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|------------|---|----------|--------------------------|---------|
| a          | b   | c        | d                        | e       |
| 01.        | Belföldi értékesítés nettó árbevétele                     | 504 671  |                          | 544 266 |
| 02.        | Export értékesítés nettó árbevétele                       |          |                          |         |
| 1.         | Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)                    | 504 671  |                          | 544 266 |
| 03.        | Saját termelésű készletek állományváltozása               | 1 938    |                          | -1 938  |
| 04.        | Saját előállítású eszközök aktivált értéke                | 17 357   |                          | 15 730  |
| II.        | Átvitt saját teljesítmények értéke (± 03.+04.)            | 19 295   |                          | 13 792  |
| III.       | Egyéb bevételek   | 3 682    |                          | 3 190   |
|            | III. sorból: visszatart értékesítés                       |          |                          |         |
| 05.        | Arnyágtartalom  | 93 025   |                          | 99 933  |
| 06.        | Igénybe vett szolgáltatások értéke                        | 132 424  |                          | 144 296 |
| 07.        | Egyéb szolgáltatások értéke                               | 14 766   |                          | 15 530  |
| 08.        | Eladott árak beszerzési értéke                            |          |                          |         |
| 09.        | Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke               | 16 800   |                          | 23 326  |
| IV.        | Anyagilegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)             | 257 015  |                          | 283 085 |
| 10.        | Bérlétség   | 133 585  |                          | 140 083 |
| 11.        | Személyi jellegű egyéb kifizetések                        | 10 333   |                          | 11 367  |
| 12.        | Bérlőulék   | 49 216   |                          | 50 063  |
| V.         | Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)               | 193 134  |                          | 201 513 |
| VI.        | Értéksökkenési leírás                                     | 23 204   |                          | 21 562  |
| VII.       | Egyéb ráfordítások  | 22 328   |                          | 33 892  |
|            | VII. sorból: értékesítés                                  |          |                          |         |
| A.         | ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (II+III+IV+V+VI+VII) | 31 967   |                          | 21 196  |

Keltesés: Szentés, 2007. május 3.

Szentési Víz- és Csatornamű Kft. vállalkozás vezetője  
 6600 Szentés, Csóngrádi út 3.  
 Tel: (63) 311-433  
 11652003-06914500-52000000  
 Adószám: 11092636-2-06

1 1 0 9 2 6 3 6 4 1 0 0 1 1 3 0 6  
 Statisztikai száma  
 0 6 --- 0 9 --- 0 0 3 0 5 1  
 Céglégyzék száma 3 2

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2006. december 31.  
 "A" EREDMÉNYKIMUTATÁS  
 (összköltség eljárással)

| Tétel-szám                                | A tétel megnevezése                                      | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|---|--|----------|--------------------------|---------|
| a   | b  | c        | d                        | e       |
| 13.                                       | Kapott (fárol) osztalék és részesedés                    |          |                          |         |
| 13. sorból: kapott vállalkozásitól kapott |  |          |                          |         |
| 14.                                       | Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége           |          |                          |         |
| 14. sorból: kapott vállalkozásitól kapott |  |          |                          |         |
| 15.                                       | Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége |          |                          |         |
| 15. sorból: kapott vállalkozásitól kapott |  |          |                          |         |
| 16.                                       | Egyéb kapott (fárol) kamatok és kamattellegű bevételek   | 4 435    |                          | 2 766   |
| 16. sorból: kapott vállalkozásitól kapott |  |          |                          |         |
| 17.                                       | Pénzügyi műveletek egyéb bevételei                       |          |                          |         |
| VIII.                                     | Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)       | 4 435    |                          | 2 766   |
| 18.                                       | Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése           |          |                          |         |
| 18. sorból: kapott vállalkozásnak adott   |  |          |                          |         |
| 19.                                       | Fizetendő kamatok és kamattellegű ráfordítások           |          |                          |         |
| 19. sorból: kapott vállalkozásnak adott   |  |          |                          |         |
| 20.                                       | Részesedések értékpapírok, bankbetétek értékesítése      |          |                          |         |
| 21.                                       | Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai                    |          |                          |         |
| IX.                                       | Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)        |          |                          |         |
| B.  | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)                 | 4 435    |                          | 2 766   |
| C.  | SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A+II+B)                  | 36 402   |                          | 23 962  |
| XI.                                       | Rendkívüli bevételek                                     | 2 869    |                          | 4 389   |
| XII.                                      | Rendkívüli ráfordítások                                  | 32 419   |                          | 16 137  |
| D.  | RENDRKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XII.)                           | -29 550  |                          | -11 748 |
| E.  | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A+C+D)                           | 6 852    |                          | 12 214  |
| XIII.                                     | Adófizetési kötelezettség                                | 5 864    |                          | 3 924   |
| XIII. sorból: különbadó                   |  |          |                          |         |
| F.  | ADÓZOTT EREDMÉNY (E-XIII)                                | 988      |                          | 8 290   |
| 23.                                       | Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre  |          |                          |         |
| 24.                                       | Jóváhagyott osztalék és részesedés                       |          |                          |         |
| G.  | MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (F.+23.-24.)                    | 988      |                          | 8 290   |

Keltesés: Szentés, 2007. május 3.

Szentési Víz- és Csatornamű Kft. vállalkozás vezetője  
 6600 Szentés, Csóngrádi út 3.  
 Tel: (63) 311-433  
 11652003-06914500-52000000  
 Adószám: 11092636-2-06

## A Szentesi Víz és Csatornamű Kft Felügyelő Bizottságának beszámolója

A Felügyelő Bizottság 2007. május 7-én tartott ülésén megtárgyalta a Kft. 2006. évi éves beszámolóját.

A Felügyelő Bizottság megállapította, hogy a Kft eredményes évet zárt, annak ellenére, hogy az értékesített víz mennyisége 2005. évhez képest tovább csökkent.

Tovább folytatódtak a rekonstrukciós munkák a vízszolgáltatás területén, viszont a beruházási és felújítási tevékenységét 2005 évhez képest a Kft. visszafogta, illetve 2007 évre átütemezte.

A csatornaépítési program tovább folytatódott, és az új hálózatra 2006. végéig közel 3500 ingatlan csatlakoztatása történt meg.

A Felügyelő Bizottság áttekintette a Kft. kintlévőségeit, melynél a szükséges intézkedéseket mindig időben megtették. A követelések egy részét bírói illetve végrehajtási útra terelték.

A Kft. átlagos statisztikai létszáma teljes munkaidős dolgozóknál 1 fővel 78 főre csökkent, a nyugdíjas létszám viszont 1 fővel nőtt így a társaság változatlan 81 fős létszámmal dolgozott 2006-ban.

A Felügyelő Bizottság javasolja a Tisztelt Képviselő Testületnek, hogy fogadja el a Szentesi Víz és Csatornamű Kft 2006 évi beszámolóját 528 441 E Ft mérleg főösszeggel, és 8 290 E Ft mérleg szerinti eredménnyel.

Javasoljuk továbbá, hogy az adózás utáni eredményt helyezze eredménytartalékba a Képviselő Testület a 2007. évi rekonstrukciók és beruházások pótlólagos fedezetéül.

Amennyiben a Képviselő Testület így fogadja el az Éves Beszámolót, a könyvvizsgáló azt hitelesítő záradékkal fogja ellátni.



Baranyi Imre

A Felügyelő Bizottság Elnöke



**Vezetői levél**  
**a Szentesi Víz-és Csatornamű Kft 2006. évi éves beszámolójáról**  
**kiadott könyvvizsgálói záradékhoz**

Választott könyvvizsgálóként ellenőriztem a kft 2006. évi gazdálkodását és éves beszámolóját. A szerződésben vállalt kötelezettségem teljesítésekor a társasági törvényt, a számviteli törvényt és a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokat vettem figyelembe. Jelentésemet a társaság tulajdonosa részére készítettem.

**A kft helyzete**

A vízszolgáltatást és szennyvízelvezetést végző kft 1994. július 1-én alakult. Cégbírósági bejegyzési száma 06-09-003051. A tulajdonos: Szentes Város Önkormányzata. A kft működési területe és tevékenységi profilja azonos az előző évvel.

Szentes városban tovább folytatódott a csatornaépítés 2006. évben. Érezhetően növekedett a lakossági csatornabekötések száma.

A kft 2006. év folyamán 7,8 %-kal több, összesen 544 266 E Ft nettó árbevételt ért el, változatlan létszám mellett. A képződött adózott eredmény 8 290 E Ft.

A folyamatos üzemeltetési, hibaelhárítási és jelentős karbantartási munkák (68 257 E Ft) mellett 15 501 E Ft beruházási és felújítási munka valósult meg, melyekkel tovább javult az üzemelés biztonsága.

**Az éves beszámoló**

Évközi folyamatos vizsgálattal ellenőriztem a kft gazdálkodását és számviteli rendjét.

A 2006. évről készített éves beszámoló ellenőrzésénél és hitelesítésénél vizsgáltam a számviteli törvényben és a kft szabályzataiban szereplő előírások betartását.

Megállapításaim az alábbiak:

A **mérlegben** az eszközök értékelése megfelelő, azok leltárral alátámasztottak.

Az **immateriális javak** 110 E Ft-os értéke az analitikus nyilvántartással egyező. Az amortizációs kulcsok alkalmazása megfelel a kft számviteli politikájának.

A kft az év végén 294 871 E Ft **tárgyi eszközzel** rendelkezett. Az összeg a folyamatosan vezetett analitikus nyilvántartásból készített leltárral egyezik meg. Ez magában foglalja az év során vásárolt és aktivált tárgyi eszközöket, viszont már nem tartalmazza a selejtezett és eladott eszközöket.

Szentes város által töketartalékként adott közművagyon értékbeli nyilvántartása elkülönítetten megtalálható a kft-nél. Az Önkormányzat által, bérleti díj ellenében átadott közművek nyilvántartása szintén rendelkezésre áll a nullás számla osztályban.

Az **anyagkészletek** körében ténylegesen lefolytatott leltározást tartottak. A leltározást szabályszerűen végezték. Az alkalmazott nyilvántartási árat szűrőpróbaszerűen ellenőriztem. Eltérés nem volt. Az anyagkészlet év végén 11 996 E Ft volt.

A **közvetített szolgáltatások** között jelenik meg a kft-nél a csatorna-beruházások terveinek még ki nem számlázott értéke. (8 309 E Ft)

A **vevőkövetelések** (151 248 E Ft) elismert teljesítésből származnak. A követelések minősítése megtörtént. Azon tételeket, amelyekről egyértelműen kiderült, hogy nem behajthatóak, (167 E Ft), ráfordításként számolták el. A vevő állomány összetétele alapján a számított értékvesztés nagysága 4 185 E Ft. 2005. év miatt nyilvántartott összeg 2 483 E Ft, így 1 702 E Ft-ot ráfordításként el kellett számolni. A kft eljárását szabályosnak és reálisnak ítélem.

Az *egyéb követelések* ( 15 352 E Ft) tételes kigyűjtésen alapulnak. Itt szerepelteti a kft az év végén fennálló, különböző jogcímenek visszaigényelt adók összegét. Ezeket tételesen egyeztettem.

A *pénztár* egyenlege az év végi jegyzőkönyvvel azonos, 169 E Ft. A *bankszámla* egyenlege a banki kivonatokkal egyező, 44 379 E Ft.

Az *aktív időbeli elhatárolás* között szereplő tételek az előírásoknak megfelelőek.

A *saját tőke* elemei szabályszerűek. Az eredménytartalékból átkönyvelésre került az a lekötött tartalék rész (3 053 E Ft), amellyel kapcsolatosan társasági adóalap csökkentéssel élt a kft. Az előző évi fel nem használt résszel együtt 4 766 E Ft összeg erejéig kell minimálisan beruházást megvalósítania a kft-nek 2007, 2008, 2009, 2010. években. A törvény adta lehetőség a tulajdonos számára kedvező, mellyel helyesen élt a kft.

A Kft. 2 600 E Ft céltartalékot képzett - a csatornaberuházáshoz alvállalkozóként teljesített munka a megrendelő által (Hídépítő Rt) - visszatartott 10 %-nyi összegére. Az óvatosság elve alapján ez megfelel a törvény előírásainak.

A *szállítói tartozás* nyilvántartással alátámasztott (11 390 E Ft). A mérlegkészítésig kiegyenlítésük megtörtént.

Az *egyéb rövid lejáratú kötelezettség* ( 37 961 E Ft) között a szokásos tevékenységgel kapcsolatos munkabértartozás, adó és egyéb költségvetési hozzájárulás összegei szerepelnek. Nagyságát tételesen ellenőriztem. Az APEH folyószámla egyeztetése megtörtént.

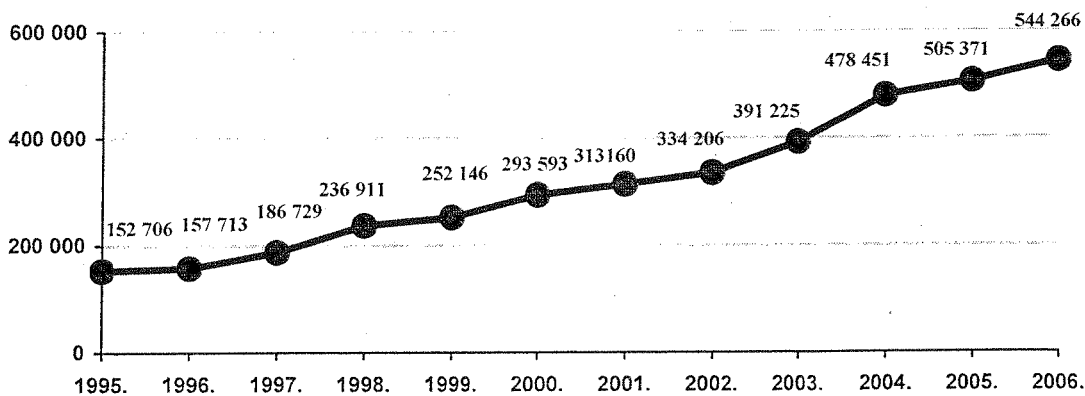
A *passzív időbeli elhatárolás* soron vannak - a számviteli törvény előírása szerint - a közműfejlesztési hozzájárulások tételei is, mint halasztott bevételek. ( 54 000 E Ft) A közműfejlesztési hozzájárulásokból megvalósított létesítmények, eszközök nyilvántartását és azok értékének évenkénti alakulását megfelelőnek tartom.

A passzív időbeli elhatárolás között szereplő bevételek és ráfordítások helyesen szolgálják az összemérés elvének érvényesülését.

A Kft a *"B" típusú eredménykimutatás „A” változatát* választotta.

A 2006. évi *árbevétel* összetétele hasonló az előző évihez viszonyítva.

A nettó árbevétel alakulása (E Ft)



Az *egyéb bevételek* között jelenik meg többek között a kapott kártérítés (1 950 E Ft). A folyékony hulladék ártalmatlanítás miatt kapott támogatás 2006. évben összesen 450 E Ft volt.

A *költségek* az előző időszakokhoz viszonyítva változást jeleznek. Az árbevételek és a költségek az összemérés elvének megfelelnek.

#### Költségek alakulása

E Ft

| Költségnemek        | 2002. év       | 2003. év       | 2004. év       | 2005. év       | 2006. év       |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Anyagktg.           | 70 674         | 69 019         | 85 657         | 93 025         | 99 933         |
| A. jell. szolg.     | 55 062         | 89 089         | 111 343        | 132 424        | 144 296        |
| Egyéb szolg.        | 6 253          | 7 638          | 11 605         | 14 766         | 15 530         |
| ELÁBÉ               | 1              | 8              | 3              | 0              | 0              |
| Közv. szolg.        | 1 004          | 1 372          | 37 780         | 16 800         | 23 326         |
| Anyag jell. ráf.ö   | <b>132 994</b> | <b>167 126</b> | <b>246 388</b> | <b>257 015</b> | <b>283 086</b> |
| Személyi jell. ráf. | <b>162 864</b> | <b>171 487</b> | <b>184 048</b> | <b>193 134</b> | <b>201 513</b> |
| Értécsökkenés       | <b>22 645</b>  | <b>23 760</b>  | <b>20 820</b>  | <b>23 204</b>  | <b>21 562</b>  |
| Összesen            | <b>318 503</b> | <b>362 373</b> | <b>451 256</b> | <b>473 353</b> | <b>506 160</b> |

Az *anyag jellegű ráfordításokon* belül az anyagköltség növekmény egyértelműen az energiahordozók növekményének következménye. Az anyag jellegű szolgáltatások 9,0 %-kal növekedtek. Az önkormányzatnak fizetett bérleti díj tovább emelkedett a 2006. évben üzemeltetésre átvett csatornahálózat miatt. A Kft által finanszírozott, a csatorna beruházáshoz kapcsolódó közvetített szolgáltatások (23 327E Ft) továbbszámlázásra kerültek.

A *személyi jellegű ráfordítások* 4,9 %-os növekedése mögött változatlan létszám húzódik meg. Az átlagbér emelkedése így, 4,9 %.

Az *értécsökkenés* nagyságrendjének mérséklődése a visszafogottabb beruházási tevékenységgel kapcsolatos.

Az *egyéb ráfordítások* között Szentés Város Önkormányzatának fizetendő 9 301 E Ft helyi adó, és az állami költségvetésnek fizetendő járulékok ( vízterhelési díj, innovációs járulék stb.) 16 981 E Ft-os összege a legnagyobb.

A *pénzügyi és rendkívüli tételek* között megjelenő összegek a számviteli törvény előírásainak megfelelőek. Alapítványi befizetés 16 037 E Ft összegben történt.

A *társasági adó* alapot növelő és csökkentő tételek figyelembe vételét ellenőriztem, azt jónak találtam.

Társasági adófizetési kötelezettség 3 610 E Ft.

Az új adóelem a különadó. A számított nagysága 314 E Ft.

A *kiegészítő melléklet* korrekt, tartalmazza mindazokat az adatokat és információkat, amelyeket a számviteli törvény megkövetel, és amelyek a tulajdonost is hozzásegíti a kft gazdálkodásának reális megítéléséhez.

#### Számviteli rend és bizonylati fegyelem

- 1, A kft elszámolásainál betartotta a számviteli törvény alapelveit és előírásait.
- 2, Az elszámolások megbízhatóak, megfelelnek a saját szabályzatában rögzítetteknek.
- 3, Az eszközök és források értékelése megfelel a jogszabályok előírásainak.
- 4, A társaság eleget tett leltározási kötelezettségének.
- 5, Az analitikus nyilvántartások és a főkönyv egyeztetése megtörtént.
- 6, A lekönyvelt bizonylatok eleget tesznek a velük szemben támasztott követelményeknek.

- 7, A számviteli munkát a számviteli és az adótörvények folyamatos követése mellett végezték.  
8, A kft-nél Felügyelő Bizottság működik, mely folyamatosan vizsgálta a kft tevékenységét.

### Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet elemzése (melléklet)

#### Vagyoni helyzet

A saját és idegen tőke aránya a kívánatos, biztonságos 50-50 %-osnál sokkal kedvezőbb (77,7%-22,3%). A befektetett eszközök magas aránya a működtetett közművagyonnal kapcsolatos.

A szolgáltatási díjakban megtérült amortizációt (21 562 E Ft) nem költötte a kft teljes egészében új eszközök vásárlására. A beruházás nagysága 15 501 E Ft volt. Ez döntő részben új vízvezetékek illetve meglévők rekonstrukcióját takarja. A meglévő eszközök fenntartása 68 257 E Ft-ot költöttek.

A kft a teljes tárgyi eszköz állományát biztosítja. A fizetett éves díj 3 435 E Ft. A biztosító 2006. év folyamán káresemények kapcsán összesen 1 950 E Ft-ot térített.

A kft vagyonának összetétele, állaga, korszerűsége - az évek folyamán képviselt hozzáértő irányítás következtében - egyre jobb, bár nagyobb horderejű felújítások szükségessége az idő előre haladtával folyamatosan jelentkeznek.

#### Pénzügyi helyzet

A pénzügyi mutatók - a magyar viszonylatban - jó értékeket mutatnak. Nincs hosszú lejáratú tartozás, a likviditási mutatók az átlagosnál jobbak. A kft mindvégig megőrizte fizetőképességét.

|                                   | 2003.év | 2004.év | 2005.év | 2006. év |
|-----------------------------------|---------|---------|---------|----------|
| Vevők átfutási ideje(nap)         | 64,6    | 66,3    | 79,3    | 91,2     |
| Szállítók átfutási ideje (nap)    | 20,4    | 14,9    | 13,1    | 10,3     |
| Készletek forgási seb. (fordulat) | 10,6    | 24,3    | 21,3    | 26,8     |

A vevők átfutási ideje tovább növekedett. Ennek az az oka, hogy a kft legnagyobb fogyasztója egész évben csak hosszabb fizetési határidőt tudott vállalni.

A kft-nek pénzügyi hitelt nem kellett igénybe vennie. Határidőn túli adó, tb és szállítói tartozása nincs. Az időlegesen szabad pénzeszközök kamatából származó bevétel figyelemre méltó. (2 766 E Ft). 2006. december 31-én 26 millió Ft elkülönített pénzzel rendelkezett. A bármikor előálló havária gyors elhárítása igényli az anyagi biztonságot.

#### Jövedelmi helyzet

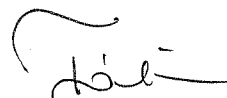
Az üzemi eredmény mind abszolút értékben, mind az árbevételhez viszonyított aránya tekintetében romlott az előző évhez viszonyítva.(6,3 %-ról 3,9 %-ra.) A nagyobb adózás előtti eredményt a kisebb alapítványi befizetés okozta. A társasági adó átlagos kulcsa 29,7 %, a 16 % helyett. Az alapítvány támogatása ugyanis adóalapot növelő tétel.

A Kft vezetői valamint más munkatársai 2006. évben is - a tulajdonos érdekének megfelelően - színvonalasan végezték a szolgáltatási és a gazdálkodási feladatokat.

A szükségszerű rekonstrukciós feladatok további folytatása és a fizetőképesség megtartása érdekében javaslom az adózott eredményt mérleg szerinti eredménybe helyezni.

**Amennyiben a Tulajdonos az éves beszámolót az ügyvezetés előterjesztése alapján - 528 441 E Ft mérleg főösszeggel és 8 290 E Ft mérleg szerinti eredménnyel - fogadja el, úgy azt hitelesítő záradékkal látom el.**

Szentes, 2006. május 3.



Fábíánné Demeter Éva  
bejegyzett könyvvizsgáló  
MKVK szám:000492

## Szentesi Víz és Csatornamű Kft beszámolójának adatai

melléklet

| ESZKÖZÖK  | 2005. év<br>E Ft | 2006. év<br>E Ft | Változás<br>% | Összes eszközökhöz visz. |               |
|---|------------------|------------------|---------------|--------------------------|---------------|
|   |                  |                  |               | Arány<br>2006.év.%       | Aránykül<br>% |
| <b>Befektetett eszközök</b>                         | <b>300 069</b>   | <b>295 034</b>   | <b>98,3</b>   | <b>55,8</b>              | <b>-6,5</b>   |
| IMMATERIÁLIS JAVAK                                  | 356              | 110              | 30,9          | 0,0                      | -0,1          |
| Alapítás-átszervezési aktívált értékek              |                  |                  |               |                          |               |
| Kisérleti fejlesztés aktívált értéke                | 158              | 88               | 55,7          | 0,0                      | 0,0           |
| Vagyoni értékű jogok                                | 198              | 22               | 11,1          | 0,0                      | 0,0           |
| Szellemi termékek                                   |                  |                  |               |                          |               |
| Üzleti vagy cégérték                                |                  |                  |               |                          |               |
| Immateriális javakra adott előlegek                 |                  |                  |               |                          |               |
| Immateriális javak értékvesztése                    |                  |                  |               |                          |               |
| <b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>                              | <b>299 488</b>   | <b>294 871</b>   | <b>98,5</b>   | <b>55,8</b>              | <b>-6,5</b>   |
| Ingatlanok és a kapcsolódó eszközök                 | 265 068          | 265 393          | 100,1         | 50,2                     | -4,9          |
| Műszaki ber., gépek, járművek                       | 28 945           | 24 497           | 84,6          | 4,6                      | -1,4          |
| Egyéb ber., felsz., járművek                        | 4 078            | 2 586            | 63,4          | 0,5                      | -0,4          |
| Benházások, felújítások                             | 1 397            | 2 395            | 171,4         | 0,5                      | 0,2           |
| Benházásokra adott előleg                           |                  |                  |               |                          |               |
| Tárgyi eszközök értékvesztése                       |                  |                  |               |                          |               |
| <b>BEFEKTETETT PÜ. ESZKÖZÖK</b>                     | <b>165</b>       | <b>53</b>        | <b>32,1</b>   | <b>0,0</b>               | <b>0,0</b>    |
| Tartós részesedések kapcsoló vállalkozásban         |                  |                  |               |                          |               |
| Tartósan adott kölcsönök kapcs. vállalk.-ban        |                  |                  |               |                          |               |
| Egyéb tartós részesedés                             |                  |                  |               |                          |               |
| Tart. adott kölcs. egyéb rész. visz. álló váll.-ban |                  |                  |               |                          |               |
| Egyéb tartósan adott kölcsön                        | 165              | 53               | 32,1          | 0,0                      | 0,0           |
| Tartós hitelevizumot megtestesítő értékpapír        |                  |                  |               |                          |               |
| Befektetett pénzügyi eszk. értékvesztése            |                  |                  |               |                          |               |
| <b>Forrásközvetítők</b>                             | <b>179 337</b>   | <b>231 453</b>   | <b>129,1</b>  | <b>43,8</b>              | <b>6,5</b>    |
| <b>KÉSZLETEK</b>                                    | <b>23 685</b>    | <b>20 305</b>    | <b>85,7</b>   | <b>3,8</b>               | <b>-1,1</b>   |
| Árnyékok  | 12 322           | 11 996           | 97,4          | 2,3                      | -0,3          |
| Belföldi termelés és félkész termékek               | 1 938            |                  |               | 0,0                      | -0,4          |
| Késztermékek  |                  |                  |               | 0,0                      | 0,0           |
| Közvetített szolg.                                  | 9 425            | 8 309            | 88,2          | 1,6                      | -0,4          |
| Készletekre adott előleg                            |                  |                  |               | 0,0                      | 0,0           |
| <b>KÖVETELÉSEK</b>                                  | <b>139 585</b>   | <b>166 600</b>   | <b>119,4</b>  | <b>31,5</b>              | <b>2,5</b>    |
| Követelések ámszáll-ból, szolg-ból (vevők)          | 120 734          | 151 248          | 125,3         | 28,6                     | 3,5           |
| Követelések kapcsoló vállalkozással szemben         |                  |                  |               | 0,0                      | 0,0           |
| Köt. egyéb rész. visz.-ban lévő váll.-sal szem.     |                  |                  |               | 0,0                      | 0,0           |
| Váltókövetelések                                    |                  |                  |               | 0,0                      | 0,0           |
| Egyéb követelések                                   | 18 851           | 15 352           | 81,4          | 2,9                      | -1,0          |
| <b>ÉRTEKPAPÍROK</b>                                 | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0,0</b>    | <b>0,0</b>               | <b>0,0</b>    |
| Részesedés kapcsoló vállalkozásban                  |                  |                  |               | 0,0                      | 0,0           |
| Egyéb részesedés                                    |                  |                  |               | 0,0                      | 0,0           |
| Saját részvények, saját üzletszék                   |                  |                  |               | 0,0                      | 0,0           |
| Forgatási célú hitelvisz.-t megtestesítő értékpap.  |                  |                  |               | 0,0                      | 0,0           |
| <b>PÉNZESZKÖZÖK</b>                                 | <b>16 067</b>    | <b>44 548</b>    | <b>277,3</b>  | <b>8,4</b>               | <b>5,1</b>    |
| Pénzár, csekkek                                     | 118              | 169              | 143,2         | 0,0                      | 0,0           |
| Bankbetétek   | 15 949           | 44 379           | 278,3         | 8,4                      | 5,1           |
| <b>Aktív időbeli elhatárolások</b>                  | <b>1 633</b>     | <b>1 954</b>     | <b>119,7</b>  | <b>0,4</b>               | <b>0,0</b>    |
| Bevételek aktív időbeli elhatárolás                 | 569              | 662              | 116,3         | 0,1                      | 0,0           |
| Költségek, ráford. aktív időbeli elhatárolás        | 1 064            | 1 292            | 121,4         | 0,2                      | 0,0           |
| Halasztott ráfordítások                             |                  |                  |               | 0,0                      | 0,0           |
| <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>                            | <b>480 979</b>   | <b>528 441</b>   | <b>109,9</b>  | <b>100,0</b>             | <b>0,0</b>    |

## Szentesi Víz és Csatornamű Kft beszámolójának adatai

| FORRÁSOK   | 2005. év<br>E Ft | 2006. év<br>E Ft | Változás<br>% | Összes forráshoz visz. |               |
|--|------------------|------------------|---------------|------------------------|---------------|
|  |                  |                  |               | Arány<br>2006.év.%     | Aránykül<br>% |
| <b>Saját tőke</b>                                      | <b>402 532</b>   | <b>410 822</b>   | <b>102,1</b>  | <b>77,7</b>            | <b>-5,9</b>   |
| JEGYZETT TŐKE  | 18 420           | 18 420           | 100,0         | 3,5                    | -0,3          |
| ebből: visszavásárlás, részes. névértékén              |                  |                  |               | 0,0                    | 0,0           |
| JEGYZETT, DE MÉG BE NEM. FIZ. TŐKE                     | 277 006          | 277 006          | 100,0         | 0,0                    | 0,0           |
| TŐKETARTALÉK   | 104 405          | 102 340          | 98,0          | 52,4                   | -5,2          |
| EREDMÉNYTARTALÉK                                       | 1 713            | 4 766            | 278,2         | 0,9                    | 0,5           |
| LEKÖTÖTT TARTALÉK                                      | 988              | 8 290            | 839,1         | 1,6                    | 1,4           |
| ÉRTEKELÉSI TARTALÉK                                    |                  |                  |               |                        |               |
| MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY                               | 0                | 2 600            |               | 0,5                    | 0,5           |
| Céltartalékok  |                  | 2 600            |               | 0,5                    | 0,5           |
| Céltartalék a várható kötelezettségekre                |                  |                  |               | 0,0                    | 0,0           |
| Céltartalék a jövőbeni költségekre                     |                  |                  |               | 0,0                    | 0,0           |
| Egyéb céltartalékok                                    |                  |                  |               | 0,0                    | 0,0           |
| <b>Kötelezettségek</b>                                 | <b>34 275</b>    | <b>49 363</b>    | <b>144,0</b>  | <b>9,3</b>             | <b>2,2</b>    |
| HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK                            | 0                | 0                |               | 0,0                    | 0,0           |
| Hátrasorolt köt.kapcsoló vállalk.-sal szemben          |                  |                  |               | 0,0                    | 0,0           |
| Hátrasor. köt. egyéb rész. visz. vállalk.-sal sz.      |                  |                  |               | 0,0                    | 0,0           |
| Hátrasorolt köt. egyéb gazdálkodóval szemben.          |                  |                  |               | 0,0                    | 0,0           |
| <b>HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>                 | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0,0</b>    | <b>0,0</b>             | <b>0,0</b>    |
| Hosszú lejáratra kapott kölcsönök                      |                  |                  |               | 0,0                    | 0,0           |
| Átváltoztatható kötvények                              |                  |                  |               | 0,0                    | 0,0           |
| Tartozások kötvénykiadásból                            |                  |                  |               | 0,0                    | 0,0           |
| Benuházási és fejlesztési hitelek                      |                  |                  |               | 0,0                    | 0,0           |
| Egyéb hosszú lejáratú hitelek                          |                  |                  |               | 0,0                    | 0,0           |
| Tartós köt. kapcsoló vállalk.-sal szemben              |                  |                  |               | 0,0                    | 0,0           |
| Tartós köt. egyéb rész. visz. lévő vállalk.-sal sz     |                  |                  |               | 0,0                    | 0,0           |
| Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek                  |                  |                  |               | 0,0                    | 0,0           |
| <b>RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>                  | <b>34 275</b>    | <b>49 363</b>    | <b>144,0</b>  | <b>9,3</b>             | <b>2,2</b>    |
| Rövid lejáratú kölcsönök                               |                  |                  |               | 0,0                    | 0,0           |
| ebből: az átváltoztatható kötvények                    |                  |                  |               | 0,0                    | 0,0           |
| Rövid lejáratú hitelek                                 |                  | 12               |               | 0,0                    | 0,0           |
| Vevőktől kapott előlegek                               | 4 609            | 11 390           | 247,1         | 2,2                    | 1,2           |
| Szállítók  |                  |                  |               | 0,0                    | 0,0           |
| Váltótartozások  |                  |                  |               | 0,0                    | 0,0           |
| Rövid lej. köt. kapcsoló vállalk.-sal szemben          |                  |                  |               | 0,0                    | 0,0           |
| Rövid lej. köt. egyéb rész. visz. lévő vállalk.-sal sz |                  |                  |               | 0,0                    | 0,0           |
| Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek                   | 29 666           | 37 961           | 128,0         | 7,2                    | 1,0           |
| <b>Passzív időbeli elhatárolások</b>                   | <b>44 172</b>    | <b>65 656</b>    | <b>148,6</b>  | <b>12,4</b>            | <b>3,2</b>    |
| Bevételek passzív időbeli elhatárolása                 | 700              | 8 000            |               | 1,5                    | 1,4           |
| Költségek, ráford. passz. időbeli elhatárolása         | 2 662            | 3 656            | 137,3         | 0,7                    | 0,1           |
| Halasztott bevételek                                   | 40 810           | 54 000           | 132,3         | 10,2                   | 1,7           |
| <b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>                               | <b>480 979</b>   | <b>528 441</b>   | <b>109,9</b>  | <b>100,0</b>           | <b>0,0</b>    |

| EREDMÉNYKIMUTATÁS                                  | 2005. év<br>E-PI | 2006. év<br>E-PI | Változás<br>% | Nettó árbevételhez visz. |               |
|--|------------------|------------------|---------------|--------------------------|---------------|
|  |                  |                  |               | Arány<br>2006.év %       | Aránykül<br>% |
| Belföldi értékesítés nettó árbevétele              | 504 671          | 544 266          | 107,8         | 100,0                    | 0,0           |
| Export értékesítés nettó árbevétele                | 504 671          | 544 266          | 107,8         | 0,0                      | 0,0           |
| Értékesítés nettó árbevétele                       | 3 682            | 3 190            | 86,6          | 100,0                    | 0,0           |
| Egyéb bevételek                                    |                  |                  |               | 0,0                      | 0,0           |
| <i>ebből: mászteri értékesítés</i>                 |                  |                  |               | 0,0                      | 0,0           |
| Értékesítés elszámolt közvelelen költségére        | 373 178          | 401 638          | 107,6         | 73,8                     | -0,2          |
| Eladott árak besz. ár. és közvetített szolg. ár.   | 16 800           | 23 326           | 138,8         | 4,3                      | 1,0           |
| Értékesítés közvelelen költségei                   | 114 693          | 119 302          | 104,0         | 21,9                     | -0,8          |
| Értékesítés bruttó eredménye                       | 389 978          | 424 964          | 109,0         | 78,1                     | 0,8           |
| Értékesítési, forgalmazási költségek               | 30 063           | 32 460           | 108,0         | 6,0                      | 0,0           |
| Igazgatási költségek                               | 23 597           | 25 720           | 109,0         | 4,7                      | 0,0           |
| Egyéb általános költségek                          | 10 420           | 9 224            | 88,5          | 1,7                      | -0,4          |
| Egyéb értékesítés közvetett költségei              | 64 080           | 67 404           | 105,2         | 12,4                     | -0,3          |
| Egyéb ráfordítások                                 | 22 328           | 33 892           | 151,8         | 6,2                      | 1,8           |
| <i>ebből: értékesítés</i>                          |                  | 1 702            |               | 0,3                      | 0,3           |
| <b>ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>                 | <b>31 967</b>    | <b>21 196</b>    | <b>66,3</b>   | <b>3,9</b>               | <b>-2,4</b>   |
| Kapott (járó) osztalék és részesedés               |                  |                  |               | 0,0                      | 0,0           |
| <i>ebből: kapcsolati vállalkozástól kapott</i>     |                  |                  |               | 0,0                      | 0,0           |
| Befektetett pól-i eszköz, kinnlevél, árf.lyvesztés |                  |                  |               | 0,0                      | 0,0           |
| <i>ebből: kapcsolati vállalkozástól kapott</i>     |                  |                  |               | 0,0                      | 0,0           |
| Egyéb kapott (járó) kamatok, kamajelli bev.        | 4 435            | 2 766            | 62,4          | 0,0                      | -0,4          |
| <i>ebből: kapcsolati vállalkozástól kapott</i>     |                  |                  |               | 0,0                      | 0,0           |
| Pénzügyi műveletek bevételei                       | 4 435            | 2 766            | 62,4          | 0,0                      | -0,4          |
| <i>ebből: kapcsolati vállalkozásnak adott</i>      |                  |                  |               | 0,0                      | 0,0           |
| Pfizetendő kamatok, kamajelli, ráfordítások        |                  |                  |               | 0,0                      | 0,0           |
| <i>ebből: kapcsolati vállalkozásnak adott</i>      |                  |                  |               | 0,0                      | 0,0           |
| Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai              |                  |                  |               | 0,0                      | 0,0           |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai                    | 0                | 0                |               | 0,0                      | 0,0           |
| <b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>                | <b>4 435</b>     | <b>2 766</b>     | <b>62,4</b>   | <b>0,5</b>               | <b>-0,4</b>   |
| <b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>              | <b>36 402</b>    | <b>23 962</b>    | <b>65,8</b>   | <b>4,4</b>               | <b>-2,8</b>   |
| Rendkívüli bevételek                               | 2 869            | 4 389            | 153,0         | 0,8                      | 0,2           |
| Rendkívüli ráfordítások                            | 32 419           | 16 137           | 49,8          | 3,0                      | -3,5          |
| <b>RENKÍVÜL EREDMÉNY</b>                           | <b>-29 550</b>   | <b>-11 748</b>   | <b>39,8</b>   | <b>-2,2</b>              | <b>3,7</b>    |
| <b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>                      | <b>6 852</b>     | <b>12 214</b>    | <b>178,3</b>  | <b>2,2</b>               | <b>0,9</b>    |
| Adózási kötelezettség társadói, káronadói          | 5 864            | 3 924            | 66,9          | 0,7                      | -0,4          |
| <b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>                            | <b>988</b>       | <b>8 290</b>     | <b>839,1</b>  | <b>1,5</b>               | <b>1,3</b>    |
| Erdemnyjart, igénybevo, osztalékra, részes-re      |                  |                  |               | 0,0                      | 0,0           |
| Jóváhangyott osztalék, részesedés                  |                  |                  |               | 0,0                      | 0,0           |
| <b>MÉRLEG SZERINNTI EREDMÉNY</b>                   | <b>988</b>       | <b>8 290</b>     | <b>839,1</b>  | <b>1,5</b>               | <b>1,3</b>    |
| Bürogezelet állomány                               | 1 938            | -1 938           | -100,0        | -0,4                     | -0,7          |
| Saját fivar raktarra szállítás érdekében           | 17 357           | 12 960           | 74,7          | 2,4                      | -1,1          |
| Saját előállítású eszközök ártiválti értéke        | 19 295           | 13 992           | 71,5          | 2,5                      | -1,3          |
| <b>Ártiválti saját teljesítmények értéke</b>       | <b>99 933</b>    | <b>99 933</b>    | <b>107,4</b>  | <b>18,4</b>              | <b>-0,1</b>   |
| Anyagköltség                                       | 132 424          | 144 296          | 109,0         | 26,5                     | 0,3           |
| igénybeveti szolgáltatások értéke                  | 14 766           | 15 530           | 105,2         | 2,9                      | -0,1          |
| Egyéb szolgáltatások értéke                        |                  |                  |               | 0,0                      | 0,0           |
| Eladott árak beszerzési értéke                     | 16 800           | 23 326           | 138,8         | 4,3                      | 1,0           |
| Eladott (börveletti) szolgáltatások értéke         | 257 015          | 283 085          | 110,1         | 52,0                     | 1,1           |
| Anyagjellegű ráfordítások                          | 133 585          | 140 083          | 104,9         | 25,7                     | -0,7          |
| Berkontség   | 10 333           | 11 010           | 106,6         | 2,1                      | 0,0           |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések                 | 49 216           | 50 063           | 101,7         | 9,2                      | -0,6          |
| Bérjárulékok                                       | 193 134          | 201 513          | 104,3         | 37,0                     | -1,2          |
| Személyi jellegű ráfordítások                      | 23 204           | 21 562           | 92,9          | 4,0                      | -0,6          |
| Értékcsökkenési leírás                             |                  |                  |               |                          |               |
| <b>ÖSSZES KÖLTSÉG</b>                              | <b>473 353</b>   | <b>506 160</b>   | <b>106,9</b>  | <b>93,0</b>              | <b>-0,8</b>   |

| MUTATÓK A VÁLLALKOZÁS ANYAGI, VAGYONI HELYZETÉNEK JELLEMZÉSÉHEZ | 2005. év | 2006. év | Változás<br>% | Kedvező a<br>mutató, ha |
|---|----------|----------|---------------|-------------------------|
| Megnevezés  |          |          |               |                         |
| Tartisan befektetett eszközök aránya %                          | 62,4     | 55,8     | 89,5          | +                       |
| Befektetett eszközök fedezettsége %                             | 134,2    | 139,2    | 103,8         | +                       |
| Tárgyi eszközök fedezettsége %                                  | 134,4    | 139,3    | 103,7         | > 100,0                 |
| Eszközök fordultárszama év                                      | 1,0      | 1,0      | 98,2          | > 1,0                   |
| Tárgyi eszközök hatékonysága %                                  | 168,5    | 184,6    | 109,5         | +                       |
| Készletek fordultárszama  | 21,3     | 26,8     | 125,8         | +                       |
| Tárgyi eszközök aránya %  | 62,5     | 56,0     | 89,6          | +                       |
| Műszaki berendezések aránya %                                   | 9,7      | 8,3      | 86,0          | +                       |
| Műszaki berendezések elhasználódási toka %                      | 25,0     | 20,8     | 83,4          | > 50,0                  |
| Forgeszközök aránya %   | 37,3     | 43,8     | 117,5         | +                       |
| Idégen toke aránya %  | 7,1      | 9,3      | 131,1         | < 50,0                  |
| Saját toke aránya %   | 83,7     | 77,7     | 92,9          | > 50,0                  |
| Saját toke növekedési mutató %                                  | 2 185,3  | 2 230,3  | 102,1         | > 100,0                 |
| Saját toke fordulat száma év                                    | 1,3      | 1,3      | 105,7         | +                       |
| A toke hatékonysága %   | 0,2      | 2,0      | 822,1         | +                       |

| MUTATÓK A PÉNZÜGYI, LIKVIDITÁSI HELYZET JELLEMZÉSÉHEZ | 2005. év | 2006. év | Változás<br>% | Kedvező a<br>mutató, ha |
|---|----------|----------|---------------|-------------------------|
| Megnevezés  |          |          |               |                         |
| Likviditási mutató %                                  | 523,2    | 468,9    | 89,6          | > 100,0                 |
| Rövidtávú likviditási mutató I. %                     | 523,2    | 468,9    | 89,6          | > 180,0                 |
| Rövidtávú likviditási mutató II. %                    | 116,0    | 131,4    | 113,3         | +                       |
| Gyorsrátia I.   | 4,5      | 4,3      | 94,2          | > 1,6+                  |
| Gyorsrátia II. (Naprakész Hiteleképesség)             | 0,5      | 0,9      | 192,5         | +                       |
| Rövidtávú likviditási mutató III. %                   | 46,9     | 90,2     | 192,5         | +                       |
| Hitelefedezettségi mutató %                           | 407,3    | 357,5    | 82,9          | > 100,0                 |
| Kötökon fedezeti arány %                              | 4,3      | 1,2      | 26,8          | +                       |
| Vevők ártutási ideje nap                              | 79,3     | 91,2     | 115,0         | +                       |
| Szállítók ártutási ideje nap                          | 13,1     | 10,3     | 78,6          | +                       |
| Vevő-szállító arány %                                 | 26,2     | 13,3     | 50,7          | +                       |
| Dinamikus likviditás %                                | 93,3     | 42,9     | 46,0          | > 50,0                  |
| Hosszútávú likviditás %                               | 93,3     | 42,9     | 46,0          | > 30,0                  |
| Kamatfedezettségi mutató %                            | 0,0      | 0,0      | 0,0           | > 100,0                 |

| MUTATÓK A VÁLLALKOZÁS ELADÓSODOTTSÁGÁNAK JELLEMZÉSÉHEZ |          |          |            |                      |
|--|----------|----------|------------|----------------------|
| Megnevezés   | 2005. év | 2006. év | Változás % | Kedvező a mutató, ha |
| Eladósodottság mértéke %                               | 8,5      | 12,0     | 141,1      | > 150,0              |
| Nettó eladósodottság %                                 | -26,2    | -28,5    | 109,1      | -                    |
| Arbevételekvelített eladósodottság %                   | 3,6      | 0,9      | 24,5       | < 100,0              |
| Rövid lejáratú eladósodottság %                        | 3,6      | 0,9      | 24,5       | -                    |
| Hosszlejt hirtelrészlete E Ft                          | 0        | 0        | 0,0        | -                    |
| Hosszlejt kiutalás és a saját forránya %               | 0,0      | 0,0      | 0,0        | -                    |
| Adósságszolgálati mutató %                             | 0,0      | 0,0      | 0,0        | > 100,0              |

| MUTATÓK A VÁLLALKOZÁS JÖVEDELMI HELYZETÉNEK JELLEMZÉSÉHEZ |           |           |            |                      |
|---|-----------|-----------|------------|----------------------|
| Megnevezés  | 2005. év  | 2006. év  | Változás % | Kedvező a mutató, ha |
| Bruttó termelési érték E Ft                               | 523 966   | 538 038   | 106,5      | +                    |
| Anyagintéskes termelési érték E Ft                        | 298 517   | 313 829   | 105,1      | +                    |
| Export arány %  | 0,0       | 0,0       | 0,0        | +                    |
| Termelési költségcsökkentés %                             | 90,3      | 90,7      | 100,4      | -                    |
| Értékesítési költségcsökkentés %                          | 90,0      | 90,5      | 100,5      | -                    |
| Anyaghiányad %  | 49,1      | 50,7      | 103,4      | -                    |
| Bérlőköltség hányad %                                     | 36,9      | 36,1      | 98,0       | -                    |
| Értékesítéskéntes leírás hányad %                         | 4,4       | 3,9       | 87,2       | -                    |
| Értékesítés közvetlen költségének szintje %               | 77,3      | 78,1      | 101,0      | -                    |
| Értékesítés közvetlen költségének szintje %               | 12,7      | 12,4      | 97,5       | -                    |
| Legzáratai költségek szintje %                            | 4,7       | 4,7       | 101,1      | -                    |
| Egyéb átl költségek szintje %                             | 2,1       | 1,7       | 82,1       | -                    |
| Átlagos állományi létszám                                 | 81        | 81        | 100,0      | -                    |
| Átlagbér Ft/ő   | 1 649 198 | 1 729 420 | 104,9      | +                    |
| Arbevételei arányos üzemi eredmény %                      | 6,3       | 3,9       | 61,5       | +                    |
| Tőkearányos üzemi eredmény %                              | 7,9       | 5,2       | 65,0       | +                    |
| Eszközhatékonyság %                                       | 6,6       | 4,0       | 60,4       | +                    |
| Élőmunka hatékonyság %                                    | 154,6     | 155,7     | 100,8      | +                    |
| Élőmunka termelékenység Ft/ő                              | 623 051   | 671 933   | 107,8      | +                    |

Jelmagyarázat:

- + növekszik
- csökken
- > nagyobb
- < kisebb
- megjelölése a többi mutatótól függ

## Határozati javaslat

... / 2007. (V. 25.) Kt.

Tárgy: Szentés-Víz Kft. 2006. évi gazdálkodásáról szóló beszámolója

### Határozat

Szentés Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint tulajdonos, a Szentési Víz- és Csatornamű Kft. 2006. évről szóló Éves beszámolóját (mérlegét), a kiegészítő melléklettel, üzleti jelentéssel, a könyvvizsgálói jelentéssel és a Felügyelő Bizottság jelentésével együtt 528.441 E Ft mérlegfőösszeggel elfogadja. A 8.290 E Ft adózott eredményt a 2007. évi rekonstrukciók és beruházások fedezetére eredménytartalékba helyezi.

K. m. f.