

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

# **ÉVES BESZÁMOLÓ**

## **2007.**

2008. május 6.

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
---	---	-----	---	---	-----	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

1	1
---	---

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2007. december 31.**

**MÉRLEG "A" változat - Eszközök (aktívák)**

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	<b>A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)</b>	<b>295 034</b>		<b>324 950</b>
02.	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)</b>	<b>110</b>		<b>1 705</b>
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok	88		1 705
06.	Szellemi termékek	22		
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</b>	<b>294 871</b>		<b>323 245</b>
11.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoneértékű jogok	265 393		271 450
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	24 497		42 684
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 586		4 867
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	2 395		4 244
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)</b>	<b>53</b>		<b>0</b>
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Egyéb tartós részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön	53		
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			

Keltezés: **Szentes, 2008. május 6.**

**Szentesi Víz-és Csatornamű Kft.**

6600 Szentes, Csongrádi út 3.

Tel: (63) 311-433 6.

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

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

Cégjegyzék száma

1	2
---	---

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2007. december 31.**

**MÉRLEG "A" változat - Eszközök (aktívák)**

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
26.	<b>B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)</b>	<b>231 453</b>		<b>199 210</b>
27.	<b>I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)</b>	<b>20 305</b>		<b>10 288</b>
28.	Anyagok	<b>11 996</b>		<b>10 127</b>
29.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
30.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
31.	Késztermékek			
32.	Áruk	<b>8 309</b>		<b>161</b>
33.	Készletekre adott előlegek			
34.	<b>II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)</b>	<b>166 600</b>		<b>165 922</b>
35.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	<b>151 248</b>		<b>159 691</b>
36.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
37.	Követelések egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben			
38.	Váltókövetelések			
39.	Egyéb követelések	<b>15 352</b>		<b>6 231</b>
40.	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)</b>			
41.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
42.	Egyéb részesedés			
43.	Saját részvények, saját üzletrészek			
44.	Forgatási célú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
45.	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)</b>	<b>44 548</b>		<b>23 000</b>
46.	Pénztár, csekkek	<b>169</b>		<b>152</b>
47.	Bankbetétek	<b>44 379</b>		<b>22 848</b>
48.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok)</b>	<b>1 954</b>		<b>19 109</b>
49.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	<b>662</b>		<b>753</b>
50.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	<b>1 292</b>		<b>18 356</b>
51.	Halasztott ráfordítások			
52.	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)</b>	<b>528 441</b>		<b>543 269</b>

Keltezés: **Szentes, 2008. május 6.**

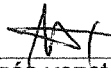
**Szentesi Víz-és Csatornamű Kft.**

6600 Szentes, Csongrádi út 3.

Tel: (63) 311-433 6.

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
---	---	----	---	---	----	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

1	3
---	---

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2007. december 31.**

**MÉRLEG "A" változat - Források (passzívák)**

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
53.	<b>D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)</b>	<b>410 822</b>		<b>421 837</b>
54.	<b>I. JEGYZETT TŐKE</b>	<b>18 420</b>		<b>18 420</b>
55.	54. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
56.	<b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)</b>			
57.	<b>III. TŐKETARTALÉK</b>	<b>277 006</b>		<b>277 006</b>
58.	<b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>	<b>102 340</b>		<b>108 343</b>
59.	<b>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>	<b>4 766</b>		<b>7 053</b>
60.	<b>VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK</b>			
61.	<b>VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>8 290</b>		<b>11 015</b>
62.	<b>E. Céltartalékok (63.-65. sorok)</b>	<b>2 600</b>		<b>2 600</b>
63.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
64.	Céltartalék jövőbeni költségekre	<b>2 600</b>		<b>2 600</b>
65.	Egyéb céltartalék			
66.	<b>F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)</b>	<b>49 363</b>		<b>63 712</b>
67.	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)</b>			
68.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
69.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
70.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

Keltezés: **Szentes, 2008. május 6.**

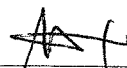
**Szentesi Víz-és Csatornamű Kft.**

6600 Szentes, Csongrádi út 3.

Tel: (63) 311-433 6.

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
---	---	-----	---	---	-----	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

1	4
---	---

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2007. december 31.**

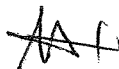
**MÉRLEG "A" változat - Források (passzívák)**

adatok E Ft-ban

Sor-szám a	A tétel megnevezése b	Előző év c	Előző év(ek) módosításai d	Tárgyév e
71.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)			
72.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
73.	Átváltoztatható kötvények			
74.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
75.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
76.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
77.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
78.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben			
79.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
80.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81. és 83.-89. sorok)	<b>49 363</b>		<b>63 712</b>
81.	Rövid lejáratú kölcsönök			
82.	81. sorból: az átváltoztatható kötvények			
83.	Rövid lejáratú hitelek			
84.	Vevőtől kapott előlegek	<b>12</b>		
85.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	<b>11 390</b>		<b>11 344</b>
86.	Váltótartozások			
87.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
88.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben			
89.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	<b>37 961</b>		<b>52 368</b>
90.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)</b>	<b>65 656</b>		<b>55 120</b>
91.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	<b>8 000</b>		
92.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	<b>3 656</b>		<b>560</b>
93.	Halasztott bevételek	<b>54 000</b>		<b>54 560</b>
94.	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)</b>	<b>528 441</b>		<b>543 269</b>

Keltezés: **Szentes, 2008. május 6.** **Szentesi Víz-és Csatornamű Kft.**

6600 Szentes, Csongrádi út 3.  
Tel: (63) 311-433 6.  
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

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

Cégjegyzék száma

3 1

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2007. december 31.

**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	544 266		640 181
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)</b>	<b>544 266</b>		<b>640 181</b>
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-1 938		
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	15 730		23 171
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke (± 03.+04.)</b>	<b>13 792</b>		<b>23 171</b>
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>3 190</b>		<b>5 635</b>
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			231
05.	Anyagköltség	99 933		110 225
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	144 296		156 580
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	15 530		16 616
08.	Eladott áruk beszerzési értéke			21
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	23 326		15 408
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)</b>	<b>283 085</b>		<b>298 850</b>
10.	Béreköltség	140 083		149 257
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	11 367		12 059
12.	Bérráulékok	50 063		53 177
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)</b>	<b>201 513</b>		<b>214 493</b>
<b>VI.</b>	<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>21 562</b>		<b>22 949</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>33 892</b>		<b>59 152</b>
	VII. sorból: értékvesztés	1 702		3 857
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>21 196</b>		<b>73 543</b>

Keltezés: Szentés, 2008. május 6. Szentési Víz-és Csatornamű Kft.

6600 Szentés, Csongrádi út 3 a vállalkozás vezetője  
 Tel: (63) 311-433 6. (képviselője)  
 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 számjel

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

Cégjegyzék száma

3	2
---	---

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2007. december 31.

**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2 766		4 530
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	2 766		4 530
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			1
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)			1
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	2 766		4 529
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	23 962		78 072
XI.	Rendkívüli bevételek	4 389		4 697
XII.	Rendkívüli ráfordítások	16 137		54 556
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	-11 748		-49 859
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	12 214		28 213
XIII.	Adófizetési kötelezettség	3 924		17 198
22.	XIII. sorból: különadó	314		3 108
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	8 290		11 015
23.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
24.	Jóváhagyott osztalék és részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+23.-24.)	8 290		11 015

Keltezés: Szentés, 2008. május 6. Szentési Víz-és Csatornamű Kft.

6600 Szentés, Csongrádi út 3.

Tel: (63) 311-433

6.a vállalkozás vezetője

11652003-06914500-52000000 (képviselője)

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

Cégjegyzék száma

5 1

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2007. december 31.

**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
(forgalmi költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	544 266		640 181
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)</b>	<b>544 266</b>		<b>640 181</b>
03.	Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	401 638		441 655
04.	Eladott áruk beszerzési értéke			21
05.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	23 326		15 408
<b>II.</b>	<b>Az értékesítés közvetlen költségei (03.+04.+05.)</b>	<b>424 964</b>		<b>457 084</b>
<b>III.</b>	<b>Az értékesítés bruttó eredménye (I.-II.)</b>	<b>119 302</b>		<b>183 097</b>
06.	Értékesítési, forgalmazási költségek	32 460		26 732
07.	Igazgatási költségek	25 720		21 129
08.	Egyéb általános költségek	9 224		8 176
<b>IV.</b>	<b>Az értékesítés közvetett költségei (06.+07.+08.)</b>	<b>67 404</b>		<b>56 037</b>
<b>V.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>3 190</b>		<b>5 635</b>
	V. sorból: visszaírt értékvesztés			231
<b>VI.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>33 892</b>		<b>59 152</b>
	VI. sorból: értékvesztés	1 702		3 857
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III.-IV.+V.-VI.)</b>	<b>21 196</b>		<b>73 543</b>

Szentesi Víz-és Csatornamű Kft.

Keltezés:

Szentes, 2008. május 6.

6600 Szentes, Csongrádi út 3.

Tel: (63) 311-433 6.

1165200306914500-52000000

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

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

Cégjegyzék száma

5	2
---	---

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2007. december 31.**

**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS**

(forgalmi költség eljárással)

adatok E Ft-ban

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	<b>2 766</b>		<b>4 530</b>
	12. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
13.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
<b>VII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (09.+10.+11.+12.+13.)</b>	<b>2 766</b>		<b>4 530</b>
14.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
	14. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
15.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
	15. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
16.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			<b>1</b>
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (14.+15.+16.+17.)</b>			<b>1</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII.-VIII.)</b>	<b>2 766</b>		<b>4 529</b>
<b>C.</b>	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)</b>	<b>23 962</b>		<b>78 072</b>
<b>IX.</b>	<b>Rendkívüli bevételek</b>	<b>4 389</b>		<b>4 697</b>
<b>X.</b>	<b>Rendkívüli ráfordítások</b>	<b>16 137</b>		<b>54 556</b>
<b>D.</b>	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (IX.-X.)</b>	<b>-11 748</b>		<b>-49 859</b>
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)</b>	<b>12 214</b>		<b>28 213</b>
<b>XI.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>3 924</b>		<b>17 198</b>
18.	XI. sorból: különadó	<b>314</b>		<b>3 108</b>
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XI.)</b>	<b>8 290</b>		<b>11 015</b>
19.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
20.	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
<b>G.</b>	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+19.-20.)</b>	<b>8 290</b>		<b>11 015</b>

18.  
19.  
20.  
21.  
22.  
23.  
24.  
25.  
26.  
27.  
28.  
29.  
30.  
31.  
32.  
33.  
34.  
35.  
36.  
37.  
38.  
39.  
40.  
41.  
42.  
43.  
44.  
45.  
46.

Keltezés:

Szentes, 2008. május 8.

Szentesi Viz-és Csatornamű Kft.

6600 Szentes, Csongrádi út 3.

Tel: (63) 311-33

11652003-06914500-52000000

Adószám: 11092636-2-06

6. a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

## Kiegészítő melléklet

a Szentesi Víz- és Csatornamű Kft. 2007. évi éves beszámolójához

### I. Általános rész

Társaságunk tevékenységét 1994. július 1-én kezdte meg. A cégbírósági 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, egyszeri 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 számolunk, 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 Kolozsvár utcában 108 m, a Bajcsy-Zs.E. utcában 444 m, Rákóczi F. utcai zugban 95 m, Vásárhelyi úti zugban 103 m, Lapistón 71 m, a Tavasz utca – Hunyadi J. utca – Nyár utca összekötésével 223 m vezetékét építettünk meg. Ez utóbbi egyidejűleg biztosítja az épülő otthon biztonságosabb vízellátását is. Két új csomópontot alakítottunk ki a Villogó utca sarkán és a Temető utcában annak érdekében, hogy egy esetleges kiszakadás minél kisebb fogyasztói kört érintsen. Mérleg zárás időszakra áthúzódó beruházásként elkészült a Nagy völgy sor – Vecseri utcai körvezeték is.

A berekhatói vízműnél kialakítottuk a folyamatos klórozás lehetőségét, bár szükség nem volt még rá, de ha mégis be kell avatkoznunk, akkor megtérül az előrelátás. A gépházban évekkal ezelőtt kialakí-

tott biztonsági rendszert tovább építettük, mert a tározókról ellopott rozsdamentes fedlapok pótlása igen sokba került.

A szennyvízszolgáltatás területén 8 darab szivattyút vásároltunk, részben tartaléknak, részben pedig a Dr.Berényi I. utcai átemelő szivattyút cseréltük ki nagyobbra a megnövekedett igénybevétel miatt. Laborvizsgálatok végzéséhez (a vízterhelési díj terhére) vásároltunk egy spektrométert. A kimenő, tisztított szennyvíz mennyiségmérőjét – szintén vízterhelési díjból visszaigényelt összegből – új mérőre cseréltük.

A vezetéképítési szempontjából befejeződött a 2004. óta tartó csatornaépítési program. Az összes mű rendelkezésre áll, használatba vettük, bár a Nagyhegyi öblözet próbaüzeme 2008. év végéig még tart.

Az irodai eszközeink sűrű korszzerűsítését folytatva a számítógépes munkaállomásaink egy részét és a rajtuk futó DOS-os programokat lecseréltük, ezzel lehetővé téve a vízdíjszámlázási rendszer átalakítását korszerűbb Windows alapúra. A folyamatirányítási rendszer szoftverét kibővítettük, alkalmassá téve az új művek irányítására.

A kiöregedett gépjármű állományunk korszerűsítését (az előző évi megtorpanás után) folytattuk. A '90-es évek közepén vásárolt kotrónkat kicseréltük egy lényegesen fiatalabbra (alacsonyabb üzemelési költségűre). A hibaelhárításhoz bővítésként vásároltunk egy Renault Kangoo kisteherautót, valamint egy (a szabályos csőszállításhoz évek óta szükséges) "hosszúderékű" Toyota teherautót.

Befejeződött az irodaépületen végzett munkálatok második üteme. Ennek során az oldalfalak hőszigetelését végeztettük el és akadálymentesítettük az ügyfélszolgálat megközelítését.

A beruházások, felújítások előző évi visszafogása után ebben az évben pótoltuk a lemaradásunkat. Ennek megfelelően a számokból is látható a beruházásaink növekedése.

Befejezett beruházási, felújítási tevékenységünk:

E Ft	2006.	2007.
víz beruházás, felújítás	12.124	22.891
szennyvíz beruházás, felújítás	217	20.820
egyéb beruházás, felújítás	2.563	7.748
összesen	34.795	51.459

A szolgáltatási területünkön a vízminőség - hálózatmosatás és rendszeres ellenőrzés mellett - egész évben megfelelő volt. Elvégeztettük 6 db kút vizsgálatát. Lapistón a kútvizsgálatok eredménye alapján szükséges volt a kút bélésűcsőves javítása. A nyári csúcsfogyasztás után Lapistón és Magyartésen a mikrobiológiai hatások elkerülése érdekében mechanikai tisztítást végeztünk. A kajánújfalui vezetékhalózat nem alkalmas a mechanikai tisztítás szakszerű elvégzésére (mert annak idején alacsony műszaki igényességgel megépített vezetékrendszert vettünk át a korábbi üzemeltetőtől) ezért a teljes vezetékhalózat rekonstrukciója mellett döntöttünk. A felújítás tervei elkészültek, a kivitelezést 2008-ban végezzük.

Teljeskörűen elvégeztük a tűzcsapok ellenőrzését és karbantartását, valamint szükség szerinti javítását.

A tulajdonostól kapott megbízás alapján üzemeltetésbe vettük a Veresháza tanyaközpont területén lévő kútat és a hozzá tartozó vízvételési helyet. A mű fennmaradási-engedély kérése folyamatban van.

A szennyvízszolgáltatás területén jelentős dugulásunk és a fogyasztók által észrevehető üzemszünetünk nem volt. A fenntartási programunknak megfelelően a Dr.Berényi I. utcai és a Juhász Gy. utcai átemelőkben korszerűsítő gépészeti javításokat végeztünk, vasszerkezetét rozsdamentessé javítottuk. A Koszta J. utcai és Nyíri utcai átemelők területén nagy méretű (Na 300-as) szerelvénycseréket (tolózár, visszacsapó szelep) és vezeték javításokat végeztünk a biztonságos üzemeltetés érdekében. A szivattyúmeghibásodásaink esetén több esetben a gazdasági megfontolásaink alapján javíttatás helyett inkább új szivattyút vásároltunk, ezért a javíttatási költségeink igen alacson szinten maradtak, a beruházásaink növekedtek.

A szennyvíztelepi fenntartási munkálatok részeként a szippantott szennyvizet fogadó műtárgy gépészeti és elektromos javításait, valamint szivattyú javíttatást végeztünk. Az 500 m<sup>3</sup>-es Dorr ülepítőn nagyméretű szerelvény cseréket, hajtómű és kerékcseréket végeztünk. A 800 m<sup>3</sup>-es Dorr medencének

festéses felújítását végeztük el. A szennyvíztelepen az utóbbi években szinte rendszeressé váló jelentős költségkihatású váratlan meghibásodás nem volt.

Az észlelt csőtörések száma a vártnak megfelelően, némileg csökkent. Elhárításuk kivétel nélkül, normaidőn belül megtörtént. A vízveszteség mennyisége és aránya némileg csökkent az előző évhez képest.

A lejárt hitelességű vízmérőket (3.500 db saját tulajdonút és 700 db mellékmérőt) folyamatosan lecseréltük, elmaradásunk nincsen. A régi (NDK időkből kifejlesztett) GRW órákat korszerűbb, hazai gyártásúra cseréljük, amely ebben az évben jelentősen megemelte a vízóra cserével kapcsolatos költségeinket.

A terveinknek megfelelően beüzemeltük és használjuk a windowos alapú vízdíjszámlázási rendszert, valamint a kibővített folyamatirányító rendszert.

A gépeink (kompresszor, aggregátor, kotrók, gépjárművek, hálózatmosó berendezés) javítását, megelőző karbantartását ebben az évben is folytattuk, ezek közül elsősorban a kotrók és a hálózatmosó berendezés (az értékesebb gépeink) kötelező karbantartásai jelentik a nagyobb költséget.

Fenntartási tevékenységünk:

E Ft	2006.	2007.
víz fenntartás	31.792	40.098
szennyvíz fenntartás	22.984	16.269
egyéb fenntartás	13.481	8.148
összesen	68.257	64.505

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

Az immateriális javak növekedése annak következménye, hogy mind a vízdíjszámlázáson, mind az irányítástechnikában új windows alapú programot vezettünk be.

A tárgyi eszközök értéke tükrözi a korábbi évekről áthúzódókkal kiegészített, idén megvalósított beruházásaink növekedését. A vezetékrekonstrukción túl, melynek egy része az év végén befejezetlen maradt (lásd: Beruházások, felújítások), igen nagyarányú volt a jármű és szivattyú vásárlásunk is.

A befektetett pénzügyi eszközök között a dolgozóknak adott lakástámogatási kölcsönt tartottuk nyilván, melyből a következő évben lejár 39 E Ft, hosszúlejáratú rész pedig már nincs, ezért nem szerepel idei adat ebben a sorban.

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

	2006.	2007.
kronologikus átlagkészlet (E Ft)	11.602	10.891
fordulatok száma (fordulat)	2,90	3,68
forgási napok száma (nap)	126	99

A korábbi években az áruk között tartottuk nyilván a kivitelezőnek történő leszámolásig a korábban elkészült tanulmányterveket és a kiviteli terveket. A csatornaépítési program befejeztével ilyen tervet már nem tartunk nyilván. Miután a szennyvízteleppel kapcsolatos elképzeléseket a jelenlegi pályázati lehetőségek távolabbra tolják, ezért a teleppel kapcsolatosan elkészülő tanulmányok és tervek a szakmai döntéshozást segítik, sőt ahhoz elengedhetetlenül szükségesek, de a megvalósítás időszakában a kivitelezőnek leszámolni már nem lehet. Ezért a tervek után értékvesztést számoltunk el 3.051 EFt értékben, az "árúk" sor az elszámolás után megmaradt értékét tartalmazza.

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

E Ft	lakossági	nem lakossági	szerelés
360 napon túli	3.293	523	0
180 - 360 nap között	2.364	228	0
90 -180 nap között	1.151	526	35
összesen	6.808	1.277	35
mindösszesen		8.120	

A mérlegben szereplő december 31-én fennállt követeléseink több mint harmada néhány nagy fogyasztókkal kötött fizetési megállapodás miatt, másik két-harmadrésze az év utolsó napján kibocsátott utolsó időszaki teljes lakossági és nem lakossági számlák összegéből adódik. Az utolsó időszaki követelésünk döntő része a néhány évvel ezelőttihez képes lassabb ütemben, de 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 hátralék összege némileg emelkedett az előző évekhez képest. Az oka részben az infláció követő díjemelés, részben a csatornázottság terjedése. Változatlanul érezzük annak hatását, hogy a "csekkes" befizetés kényelmessé teszi a fogyasztót, sokan feledékenységből vagy szándékosan csúsztatják a befizetést.

A tartósan megmaradó hátralék, behajthatatlan követelés döntő részét továbbra is a társasházi fogyasztók halmozzák fel, ahol korábban is volt szennyvízelvezetés. Ebben az évben is folytattuk "a fizetési morál érdekében" 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 280.745 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 töredéknyi megtérülést eredményez. Amennyiben az adósokkal szembeni törvényes eljárásaink következtében mégis befolyik a követelés, vagy annak legalább egy része, az értékvesztés visszairása az eredményeinket akkor javítani fogja. Az értékvesztés összege 4.729 E Ft, ebből lakossági 4.329 E Ft.

Egyéb követeléseink legnagyobb tétele az állammal szembeni adóelszámolásból származó követelésünk.

Az aktív időbeli elhatárolás kisebb része a fel nem használt tartályos gáz költségének és a legyártott számlanyomtatványok és borítékok év végi készletének elhatárolásából, nagyobb része az önkormányzatnak fizetendő bérleti díj előrehozásából adódik.

A jegyzett tőkében és a tőketartalékban nem történt változás. Lekötött tartalékot 7.053 E Ft-ot képeztünk.

A társaság saját tőkéje december 31-én 421.837 E Ft volt.

Az építőipari tevékenységünk (vezetékbevezetés) adódóan garanciális kötelezettségünk ugyan keletkezik, de az ebből származó várható kötelezettség a tapasztalati számok alapján nem jelentős, így erre nem képeztünk céltartalékot. A csatornaépítés kapcsán végzett alvállalkozói tevékenységünk miatt az elmúlt évben képeztünk céltartalékot (2.600 E Ft) továbbra is fenntartjuk.

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, a környezetterhelési díj, a szennyvízbírság, valamint az innovációs járulékok és több más adónem fizetési kötelezettsége.

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, vagy kapacitásbővítések miatt a gazdálkodóktól kapott közműfejlesztési hozzájárulásokból adódik. Az évek folyamán ezt csökkentenünk kell az ebből a forrásból megvalósuló beruházások elszámolt amortizációjának értékével. Az érték azért szinte változatlan, mert az elszámolt értékcsökkenést kis mértékben meghaladó értékű új hozzájárulást is kaptunk. Bevételek passzív időbeli elhatárolása azért nincs, mert befejeződött a csatornaprogram és vele együtt az alvállalkozói tevékenységünk is.

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

A vízszolgáltatásból és a szennyvízelvezetésből származó árbevételünk növekedése magasabb, mint ahogy az várható volt. Ez több tényező együttes hatásának köszönhető. A mindenkori várható adatok becslésének alapjául szolgáló lakossági és nem lakossági vízfogyasztás összességében lényegében nem változott, hiszen ugyanolyan csapadékos nyarunk volt mint az előző évben (ahogy a természetes adatokból lentebb látszik). Számítottunk a bővülő csatornahálózat következtében növekvő lakossági szennyvízbeocsátásra, hiszen ez a várt következménye a csatornázásnak. A mértéke azonban a második félévben a várhatónál magasabban alakult. Ugyan minden ingatlantulajdonos közel egy éves haladékat kapott a bekötésre, de ezt nagyon sokan úgy értelmezték, hogy elkészítették a bekötést, használatba is vették, de ennek bejelentését az utolsó pillanatra halasztották. Vagyis az eddigi rákötési ütem, az év második felében jelentősen felgyorsult és ez már jelentkezett az utolsó két időszak árbevételünkbe is. A nem lakossági szennyvízbeocsátás növekedése nem indokolható a csatornázással, ennek ellenére növekedett. A nem lakossági vízfogyasztás jelentős visszaesése után váratlan volt az egyik nagyfogyasztónk szennyvízbeocsátásának ilyen mértékű növekedése. Azóta már az okát is tudjuk, és reméljük, hogy a következő évben is így alakul.

A víz- és csatornadíj bevétel a díjemelkedés és a fogyasztási szerkezet változása, valamint az új csatornabekötések összesített hatásaként 22 %-kal növekedett.

A nettó árbevételben ebben az évben jelentkezik utoljára a csatorna beruházáshoz kapcsolódó alvállalkozói tevékenységből (átemelők gépészete, irányítástechnikája, geodéziai bemérések, tervdokumentációk) származó bevételek. Ezek utolsó felvonása fejeződött be 2007-ben, de ez már töredéke volt a korábbi évekének.

Elkészítettük a Volán telephely nyomóvezetéképítési munkáit. Vezetékkiváltást végeztünk mágnemegrendelő számára.

A közvetlen költség emelkedése részben az infláció növelő hatásából, részben a bérleti díj emelkedéséből adódik.

Közvetett költségünk csökkenésének nagyobb része az utóbbi évek visszafogott, költségcsökkentő gazdálkodásának következménye. A társaság bank- és postaköltségeit a korábbiakban teljes egészében a közvetett költségek között tartottuk nyilván. Mivel a díjbeszedési módszerünket megváltoztattuk és a beszédessel kapcsolatos költségeink már nem elhanyagolható méretűek, és döntően a szolgáltatással közvetlenül kapcsolatosak, ezért ebben az évben az ilyen irányú költségeket már a közvetlen költségek között tartjuk nyilván. Értéke 6.111 E Ft.

Az egyéb bevételünk legnagyobb tétele lecserélt kotró eladásából származó bevétel, a biztosítótól kapott kártérítés, valamint a folyékony hulladék befogadása miatti támogatás.

Az egyéb ráfordítások legnagyobb tétele a vízterhelési díj (19.816 E Ft), valamint a megfizetett helyi adó (11.231 E Ft.), szennyvízbírság (19.821 E Ft), valamint az értékvesztés (3.857 E Ft) is.

A vízterhelési díjról szóló jogszabály a mérték tekintetében több éves bevezetésről rendelkezik, még ezután is növekvő terhet jelentve a szolgáltatónak.

A szennyvízbírság alapjául a tisztított szennyvíz minőségi paraméterei szolgálnak. A rendszeresen megújítandó üzemelési vízjogi engedélyben az aktuális jogszabálynak megfelelően lényegesen alacsonyabb határértékeket szabtak meg, mint amilyen korábban volt. A fizetendő szennyvízbírságunk jelentősen megnövekedett. Arra hivatkozva, hogy a meglévő tisztítómű a saját képességeihez képest magas hatásfokkal működik, és az új határértékeket csak más technológia kiépítésével lehet elérni, kértük a paraméterek enyhítését. A hatóság méltányosságából eleget tett a kérésnek, így a fizetendő szennyvízbírságunk ala-

csonyabb szintű lesz. Mivel a mérlegkészítés időpontjáig a 2007. évi bírság is jogerőre emelkedett, így a mérleg a 2006. év miatt 2007. évben fizetendő bírságon túl a 2007. évi bírságot is tartalmazza.

Az anyag jellegű ráfordítások emelkedése alapvetően két ellentétes irányú okra, illetve okcsoportra vezethető vissza. Az egyik ok nyilvánvalóan az alapanyagok, és a szolgáltatások árának emelkedése, mely növelő hatású. Másrészt a tervezett fenntartási tevékenység visszafogására, amely részben a beruházással történő kiváltás miatt, részben a bírságok, a bérleti díjak, és az áremelkedések okozta bizonytalanság miatt következett be. A bizonytalanság, illetve visszafogottság oka az is, hogy az árbevételünk közel egyharmad része az utolsó két hónapban, illetve a következő év elején realizálódik.

A személyi jellegű ráfordítások, kis mértékben a tervezett szint alatt alakultak, amelynek az az oka, hogy a nyugdíjba vonuló, vagy más okból távozó kollégáink pótlását 2008. év elejére csúsztattuk, másrészt azokat a költségeinket, amely után természetbeni juttatás utáni adót kell fizetnünk csökkentettük.

Az értékcsökkenés növekedése is mutatja, hogy az eszközeink terv szerinti pótlását (főleg a magas amortizációs kulcsú járművek beszerzését) 2006. évről (kiegészítve az aktuális évi beruházási terveinket) 2007. évre csúsztattuk.

Az utóbbi években folyamatos a városi csatornaprogram keretében elkészült művek üzembevétele. Műszaki, üzemeltetési szempontból 2007-ben befejeződött a tervezett gerinchálózat kiépítése. Az elkészült házivezetékek szolgáltatói nyilvántartásba vétele folyamatos és zökkenőmentes volt. A csatlakoztatói arány az első három öblötben meghaladja a 80 %-ot (a Sitérben elérte a 90 %-ot), 2008. végére a negyedik nagy öblöt is el fogja érni a 80 %-ot. A Nagyhegyi városrész vélhetően 2009. év végére éri el ugyanezt. Az összes bekötésszám a mérlegkészítés idején meghaladta a 4.600 db-ot.

Az eredmény-kimutatásban szereplő költségnemek (E Ft):

Anyag jellegű ráfordítás:	298.850
Személyi jellegű ráfordítás:	214.493
Értékcsökkenési leírás:	22.949
Aktivált saját teljesítmények és kárhelyreállítás:	23.171

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

Idegennel végeztetett javítás, karbantartás, szállítás:	16.597
Hálózattisztítás:	2.717
Laborvizsgálat:	6.282
Vízmérő javítás, hitelesítés:	15.018
Könyvvizsgálói, ügyvédi, végrehajtói díj:	1.534
Számítástechnikai, irodatechnikai szolgáltatás:	1.606
Posta, távközlés:	3.898
Tagsági díjak:	607
Bérleti díj:	98.685
Oktatás, szakkönyv:	1.409
Tervezés, szakvélemény:	4.210
Egyéb:	4.017
<hr/>	
Igénybe vett szolgáltatások	156.580
Hatósági díjak:	626
Pénzügyi szolgáltatási díjak:	7.437
Biztosítási díjak:	3.348
Vízkezelési járulék, egyéb adók:	5.205
<hr/>	
Egyéb szolgáltatások:	16.616

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményének jelentős növekedése részben az árbevételnél taglalt naturális okokból, másrészt a tervezett rendkívüli ráfordítás növekedés és az adófizetési kötelezettség forrását megteremtő díj és a visszafogott tevékenység következménye. Az eredmény tevékenységi ágazatok közötti megoszlását a 3. számú táblázat mutatja. A szennyvíz ágazat naturális adatainak jelentős emelkedése következtében az eddigi nagyarányú veszteség minimális eredményre változott.

A pénzügyi műveletek bevételeinek változása az átlagos betétállomány magasabb szintje és a bankokban elérhető kamatlábak növekedése miatt volt magasabb.

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 juttatott támogatás szerepel.

Az adóalap növelő és csökkentő tételeink kialakulásában a legnagyobbak az értékcsökkenéssel (+23.568 E Ft, -22.335 E Ft), a szennyvízbírsággal (+19.821 E Ft), alapítványi támogatással (+54.505 E Ft), értékvesztéssel (+3.857 E Ft), valamint a lekötött tartalékkal (-7.053 E Ft) és a helyi adóval (-10.456 E Ft) kapcsolatos tételek voltak. Az adóalap növelő (+101.803 E Ft) és csökkentő (-40.080 E Ft) tételek egyenlege +61.723 E Ft. A társasági adó összege 14.090 E Ft, a különadó összege 3.108 E Ft.

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

A 2007. évi gazdálkodás adózott eredménye 11.015 E Ft, mely az alábbiakban összefoglalt okok és intézkedések következménye:

- Az értékesített víz kismértékű, és az értékesített szennyvíz nagymértékű növekedése, melyekben szerepet játszott az általános fogyasztók ellenőrző felmérése és a csatornabekötések vártnál kedvezőbb alakulása (mely részben az ellenőrzések megkezdésének következménye).
- A szennyvízbírság csökkentése érdekében eljártunk a hatóságnál egyedi határérték megállapításáért, melyet 2007. január 1-től visszamenőlegesen megkaptunk. Részben ez, részben pedig a szennyvíztechnológia kisebb mértékű - a bírságparaméterekre koncentráció - módosítása. A vízterhelési díjat csökkentette a szennyvíztelepi műszerezés beruházásának visszaigényelhetősége is.
- Nem volt meghibásodásból eredő jelentős fenntartási munka, mely korábbi években szinte rendszeres volt (iszapcentrifuga javítás, csatorna javítás stb.).
- Elsősorban a szennyvízszivattyúk területén a koros és meghibásodott, magas javítási költséggel járó szivattyúkat javíttatás helyett beruházással pótoltuk.
- Postai és telefonköltségeink jelentősen csökkentek, szolgáltató-váltás és egyéb intézkedések következtében.
- Pénzügyi műveleteink eredménye jelentősen nőtt a banki akciós lekötési lehetőségek folyamatos kihasználása miatt.
- Az anyagár emelkedések mellett is, sikerült alacsonyabb szinten tartani a raktárkészletet, a forgási idő csökkentése mellett.
- A 2006. óta jelentősen emelkedő villamos energia árak miatti költségnövekedést, részben sikerült kompenzálni a lekötött teljesítmények felülvizsgálatával és energiatakarékosabb eszközök beépítésével. Így a villamos energia költsége a megnövekedett díj és felhasználás mellett, arányaiban kisebb mértékben nőtt.
- A 201/2001. kormányrendelet betartása és az ivóvízminőség technológiai biztosítása mellett a mintavételezések számának csökkentésével a laborköltséget sikerült csökkenteni, annak díjemelkedése mellett.
- Kis mértékben hozzájárult a hálózati veszteség kisebb csökkenése is.

Javasoljuk, hogy az adózás utáni eredményt a tulajdonos mérleg szerinti eredménybe, onnan eredménytartalékba helyezze és a 2008-2011. évi, korábban elfogadott beruházási-fenntartási terv szerinti (az üzleti jelentésben részletezett) feladatok pótlólagos fedezetül jelölje meg.



### III. Tájékoztató rész

A társaság átlagos állományi létszáma az előző évihez képest csökkent. A helyzet még mindig átmenetinek tekintendő, hiszen a nyugdíjba vonult kollégák pótlását még nem teljes körűen 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 (művezető képzés, munkavédelmi előadó, tűzvédelmi előadó, tb ügyintéző). Egy fiatal kollégánk főiskolai levelezős továbbtanulását is támogatjuk.

A Felügyelő Bizottság létszáma és összetétele a tulajdonos döntésének megfelelően alakult. A bizottság a feladatát folyamatosan elvégezte. A Felügyelő Bizottság és az ügyvezető igazgató javadalma-  
szása a tárgyévben is a tulajdonos döntésének megfelelően alakult.

A mérleg aláírására jogosult személy: Ikládi András ügyvezető igazgató (6600 Szentés, 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 2007. évi illetve 2007. december 31-i állapotnak megfelelően:

	2005.	2006.	2007.	
Termelt víz (m <sup>3</sup> ):	1.615.006	1.606.218	1.626.679	
Értékesített víz (m <sup>3</sup> ):	lakossági:	977.046	979.140	1.006.819
	nem lakossági:	215.462	154.455	159.632
	összesen:	1.192.508	1.133.595	1.166.451
Elvezetett (számlázott) szennyvíz (m <sup>3</sup> ):	lakossági:	529.826	681.713	856.507
	nem lakossági:	788.895	873.590	985.369
	összesen:	1.318.721	1.555.303	1.841.876

Ivóvíz-hálózat hossza (bekötő-vezetékekkel együtt) : 233 km

Ivóvíz bekötések száma: 9.088 db

ebből nem lakossági: 545 db

Ivóvíz-hálózatba bekötött lakások száma: 12.862 db

Csatorna-hálózat hossza (bekötő-vezetékekkel együtt): 211 km

Csatorna bekötések száma: 6.359 db

ebből nem lakossági: 354 db

Csatornahálózatba bekötött lakások száma: 10.285 db

Szentés, 2008. május 6.

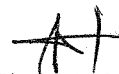
**Szentési Víz-és Csatornamű Kft.**

6600 Szentés, Csongrádi út 3.

Tel: (63) 311-433 6.

11652003-06914500-52000000

Adószám: 11092636-2-06



**Ikládi András**

ügyvezető igazgató

6600 Szentés, Csongrádi út 34.

## Immateriális javak és tárgyi eszközök alakulása 2007.

megnevezés	immate- riális javak	tárgyi eszközök						összesen	beruházás, beruh.előleg	tárgyi eszk. összesen	tárgyi eszk. és immat.javak összesen
		ingatlanok	műszaki berend.	járművek	egyéb.berend. felsz.	összesen	beruházás, beruh.előleg				
<b>nyitó 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>2 396</b>	<b>516 302</b>	<b>525 728</b>		
jegyzett tőke						0		0	0		
tőketartalék						0		0	0		
beszerzés	2 418	12 458	18 170	7 348	5 868	43 844	0	43 844	46 262		
ebből:		12 458	1 375		46	13 879		13 879	13 879		
saját kivitelezésű											
idegen kivitelezésű	2 418		16 795	7 348	5 822	29 965		29 965	32 383		
felújítás		4 200	997			5 197		5 197	5 197		
átSOROLÁS						0		0	0		
egyéb növekedés						0	2 018	2 018	2 018		
összesen	2 418	16 658	19 167	7 348	5 868	49 041	2 018	51 059	53 477		
értékesítés			6 236		598	6 834		6 834	6 834		
selejtezés	4 234	64	4 949		514	5 527		5 527	9 761		
átSOROLÁS						0		0	0		
egyéb csökkenés			132			132	170	302	302		
összesen	4 234	64	11 317	0	1 112	12 493	170	12 663	16 897		
<b>záró állomány bruttó értéken</b>	<b>7 610</b>	<b>390 362</b>	<b>104 038</b>	<b>28 809</b>	<b>27 245</b>	<b>550 454</b>	<b>4 244</b>	<b>554 698</b>	<b>562 308</b>		
<b>értékcsökkenés nyitó 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>0</b>	<b>221 430</b>	<b>230 746</b>		
lineáris	466	10 601	5 456	2 830	2 050	20 937		20 937	21 403		
terv szerinti						0		0	0		
abszolút összegű											
50 eFt alatti	357		1		1 189	1 190		1 190	1 547		
terven felüli			41			41		41	41		
egyéb növekedés						0		0	0		
összesen	823	10 601	5 498	2 830	3 239	22 168	0	22 168	22 991		
értékesítés			6 236		250	6 486		6 486	6 486		
selejtezés	4 234	64	4 949		514	5 527		5 527	9 761		
egyéb csökkenés			132			132		132	132		
összesen	4 234	64	11 317	0	764	12 145	0	12 145	16 379		
<b>értékcsökkenés záró állománya</b>	<b>5 905</b>	<b>118 912</b>	<b>76 988</b>	<b>13 175</b>	<b>22 378</b>	<b>231 453</b>	<b>0</b>	<b>231 453</b>	<b>237 358</b>		
<b>záró állomány nettó értéken</b>	<b>1 705</b>	<b>271 450</b>	<b>27 050</b>	<b>15 634</b>	<b>4 867</b>	<b>319 001</b>	<b>4 244</b>	<b>323 245</b>	<b>324 950</b>		

ezer Ft

**Létszám és béradatok alakulása 2007.**

állomány csoport	átlagos statisztikai létszám		bérkötség	
	2006.	2007.	2006.	2007.
	fő		ezer Ft	
fizikai létszám	61	58	90 507	94 518
nem fizikai létszám	17	17	40 857	44 070
<b>teljes munkaidős</b>	<b>78</b>	<b>75</b>	<b>131 364</b>	<b>138 588</b>
nyugdíjas	3	3	7 069	8 358
részmunkaidős				
állományon kívüli			1 650	2 311
<b>társaság összesen</b>	<b>81</b>	<b>78</b>	<b>140 083</b>	<b>149 257</b>

**Ágazati eredmény kimutatás 2007.**

	ezer Ft			
	víz	szennyvíz	egyéb	összesen
ráfordítás	170 598	310 493	32 030	513 121
egyéb ráfordítás	19 666	35 793	3 693	59 152
<b>üzemi ráfordítás</b>	<b>190 264</b>	<b>346 286</b>	<b>35 723</b>	<b>572 273</b>
árbevétel	248 125	345 896	46 160	640 181
egyéb bevétel	2 184	3 045	406	5 635
<b>üzemi bevétel</b>	<b>250 309</b>	<b>348 941</b>	<b>46 566</b>	<b>645 816</b>
<b>üzemi eredmény</b>	<b>+60.045</b>	<b>+2.655</b>	<b>+10.843</b>	<b>+73.543</b>

## Üzleti jelentés

A likviditási helyzet és az időjárás függvényében 2008-ban is folytatjuk a hálózat-felújítást. Ennek részeként megkezdtük az 1,5 km hosszú, kajánújfalui teljes hálózatot.

A magasabb fenntartási és üzemelési költségű szennyvízszivattyúinkat folyamatosan cseréljük új, alacsonyabb üzemelési költségű szivattyúkra. Folytatni szeretnénk a járműparkunk felújítását. Ebben az évben is megkezdtük és az ősz végéig folytatni fogjuk a városi műveink (szennyvíztelep, átemelők, kutak stb.) állagmegóvó és fertőtlenítő festését.

A beszámoló készítésének napjáig mintegy 4.600 ingatlant kötöttek rá az újonnan épült csatornahálózatra. Már csak a nagyhegyi öblözetben tart a talajterhelési díjra vonatkozó moratórium, amely június 30-án lejár. Itt a fogyasztók ötöde van már rákötve a rendszerre. A bejelentések alapján folyamatosan végezzük a bekötések átvételét, de a nyár elején megkezdjük a bekötetlen csatornák ellenőrzéseket is.

Folytatjuk (a tervezetessel már megkezdtük) a központi épület felújításának harmadik ütemét, ezúttal az épületfödém hő- és vízszigetelését.

Terveink szerint ebben az évben a könyvelésben használt dos alapú programot windows illetve sql alapúra váltjuk.

A vízminőségre vonatkozó EU-s előírások, melyeket a hazai kormányrendeletekben is rögzítettek, menetrendet írnak elő a vízminőségjavításra, mely érinti a mi szolgáltatási területünket is. Szentes Város Önkormányzata tagja - a 204 települést összefogó - Dél-Alföldi Ivóvízjavító Konzorciumnak. Ennek célja az EU-s támogatás elnyerése a megvalósításra, minél kisebb önkormányzati önrésszel. Az előkészítő munkában társaságunk 2009-ben is aktívan részt vesz. Az előzetes hidrogeológiai és rekonstrukciós felmérések elkészültek. Közbeszerzési eljárás megtörtént a megvalósíthatósági terv készítőjének kiválasztása. Elkezdődött a kiépítendő technológiák megvalósíthatósági engedélyes tervének elkészítése. Ennek 2009. tavaszára kell kész lennie, mely alapján kerül pályáztatásra a konzorcium által.

Még mindig bizonytalanságot okoz az energiaárak évközi változásának mértéke, hiszen az elektromos áram költsége nagyon meghatározó a víztermelés, a szennyvízáttemelés és szennyvíztisztítás költségeiben.

Végigvisszük a szennyvíztelep-bővítés pályázatához szükséges terveinek elkészítését, engedélyeztetését.

2008. évre vonatkozóan az alábbi (nem teljes körűen felsorolt) fejlesztési céljainak vannak:

- |  |              |
|--|--------------|
| - Vízvezeték építése, rekonstrukciója:<br>(Kajánújfalu, Nagyvölgy sor - Vecseri u., Kertész u., Nagyhegy megtáplálása a Szarvasi útról,<br>Szentesen a Magyartési út melletti vezetéképítés, Szentesen a Lapistói út melletti vezetéképítés) | 20 millió Ft |
| - Szivattyú beruházások:   | 5 millió Ft  |
| - Gép, gépjármű beszerzés  | 5 millió Ft  |
| - Villamos felújítások   | 2 millió Ft  |
| - Számviteli és pénzügyi területen alkalmazói szoftver váltás  | 3 millió Ft  |
| - Műszer (folyamatos mintavevő) beszerzése   | 1 millió Ft  |

Szentes, 2008. április 23. **Szentesi Víz-és Csatornamű Kft.**

6600 Szentes, Csongrádi út 3.

Tel: (63) 311-433

11652003-06914500-52000000

Adószám: 11092636-2-06

6. **Ikládi András**

igazgató

**Cash flow-kimutatás**  
**2007.**

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

<b>37 994</b>
---------------

1.	Adózás előtti eredmény	28 213
2.	Elszámolt amortizáció	22 949
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	3 626
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	3 051
6.	Szállítói kötelezettség változása	-46
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	14 395
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-10 536
9.	Vevőkövetelés változása	-8 443
10.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	19 138
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	-17 155
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	17 198
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	0

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

<b>-10 226</b>
----------------

14.	Befektetett eszközök beszerzése	13 277
15.	Befektetett eszközök eladása	3 051
16.	Kapott osztalék, részesedés	0

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

<b>-49 316</b>
----------------

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	5 189
22.	Részvénybevonás tőke kivonás (tőke szállítás)	0
23.	Kötvényvisszafizetés	0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	0
25.	Hosszú lejáratra elhelyezett kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz	54 505
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú köt. változása	0

**IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok)**

<b>-21 548</b>
----------------

## A Szentesi Víz és Csatornamű Kft Felügyelő Bizottságának beszámolója

A Felügyelő Bizottság 2008. május 7-én tartott ülésén megtárgyalta a Kft. 2007. évi éves beszámolóját.

A Felügyelő Bizottság megállapította, hogy a Kft eredményes évet zárt, nyeresége a vártnál jobban alakult.

Folytatódtak a rekonstrukciós munkák a vízszolgáltatás területén. A Felügyelő Bizottság örömmel állapította meg, hogy a Kft. 64 505 e Ft-ot tudott fenntartásra költeni, és 51 459 e Ft-ot új eszközök vásárlására és felújítására.

A csatornaépítési program befejeződött, és az új hálózatra a mérlegkészítés időszakáig 4600 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 3 fővel 75 főre csökkent, a nyugdíjas létszám változatlanul 3 fő így a Kft. 78 fős létszámmal dolgozott 2007-ban.

A Felügyelő Bizottság javasolja a Tisztelt Képviselő Testületnek, hogy fogadja el a Szentes Víz és Csatornamű Kft 2007 évi beszámolóját 543 269 E Ft mérleg főösszeggel, és 11 015 E Ft mérleg szerinti eredménnyel.

Javasoljuk továbbá, hogy az adózás utáni eredményt helyezze eredménytartalékba a Képviselő Testület a 2008. évi rekonstrukciók és beruházások fedezetéül.

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



Baranyi Imre

A Felügyelő Bizottság Elnöke

**Indoklás**  
**a Szentesi Víz-és Csatornamű Kft 2007. évi éves beszámolójáról**  
**kiadott könyvvizsgálói záradékhoz**

Választott könyvvizsgálóként ellenőriztem a kft 2007. évi gazdálkodását és éves beszámolóját. A szerződésben vállalt kötelezettségem teljesítésekor a társasági törvényt, a számviteli törvényt és a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói 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: Szentés Város Önkormányzata. A kft működési területe és tevékenységi profilja azonos az előző évivel.

Szentés városban befejeződött a csatornaépítés 2007. évben. Érezhetően növekedett a lakossági csatornabekötések száma.

A kft 2007. év folyamán 17,6 %-kal több, összesen 640 181 E Ft nettó árbevételt ért el, csökkenő létszám mellett. A képződött adózott eredmény 11 015 E Ft.

A folyamatos üzemeltetési, hibaelhárítási és jelentős karbantartási munkák (64 505 E Ft) mellett 51 459 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 2007. 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* 1 705 E Ft-os értéke az analitikus nyilvántartással egyező. Az amortizációs kulcsok alkalmazása megfelel a kft számviteli politikájának.

A kft az év végén 323 245 E Ft *tárgyi eszközzel* rendelkezett. Az összeg a folyamatosan vezetett analitikus nyilvántartásból készített leltárral egyezik meg. Ez magában foglalja az év során vásárolt és aktívált tárgyi eszközöket, viszont már nem tartalmazza a selejtezett és eladott eszközöket.

Szentés város által tőketartalékként adott közművagyron 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. Eltérés nem volt. Az anyagkészlet év végén 10 127 E Ft volt.

A *közvetített szolgáltatások* között jelenik meg a kft-nél a beruházások terveinek még ki nem számlázott értéke. A 3 212 E Ft értékű terv leértékelése vált szükségessé, mert megvalósítására a közeljövőben nincs esély.

A *vevőkövetelések* (159 691 E Ft) elismert teljesítésből származnak. A követelések minősítése megtörtént. Azon tételeket, amelyekről egyértelműen kiderült, hogy nem behajthatóak, (281 E Ft), ráfordításként számolták el. A vevő állomány összetétele alapján a számított értékvesztés nagysága 4 729 E Ft. Az előző években könyvelt összesen felül még 806 E Ft-ot kellett könyvelni 2007. évben. A kft eljárását szabályszerűnek és reálisnak ítélem.

Az egyéb követelések ( 6 231 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, 152 E Ft. A bankszámla egyenlege a banki kivonatokkal egyező, 22 848 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 ( 7 053 E Ft), amellyel kapcsolatosan társasági adóalap csökkentéssel élt a kft. Az előző évi lekötött tartalék 2007. évben felhasználásra került. A törvény adta lehetőség a tulajdonos számára kedvező, mellyel helyesen élt a kft.

A 2006. évben képzett céltartalékot nem növelte a kft, viszont a visszairás feltételei sem álltak elő. Így a céltartalék értéke változatlanul 2 600 E Ft.

A szállítói tartozás nyilvántartással alátámasztott (11 344 E Ft). A mérlegkészítésig kiegyenlítésük megtörtént.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettség ( 52 368 E Ft) között a szokásos tevékenységgel kapcsolatos munkabértartozás, adó és egyéb költségvetési hozzájárulás összegei szerepelnek. Nagyságát tételesen ellenőriztem. Az APEH folyószámla egyeztetése megtörtént.

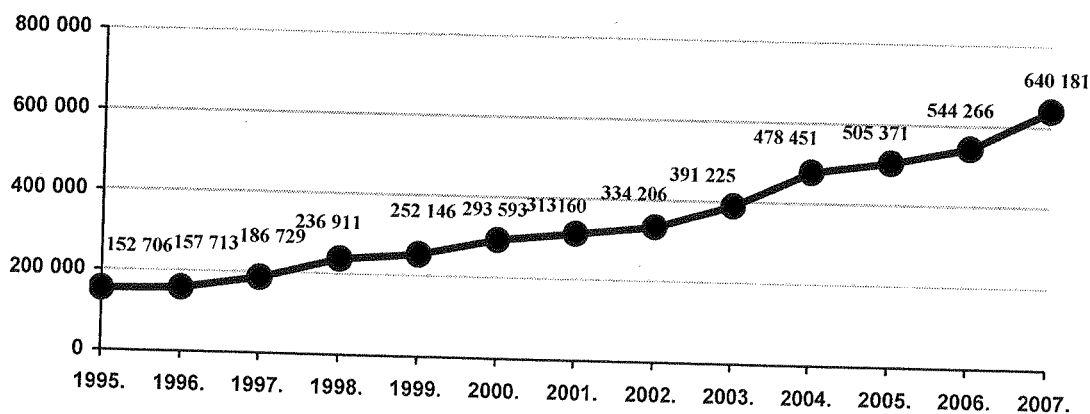
A passzív időbeli elhatárolás soron vannak - a számviteli törvény előírása szerint - a közműfejlesztési hozzájárulások tételei is, mint halasztott bevételek. ( 54 560 E Ft) A közműfejlesztési hozzájárulásokról megvalósított létesítmények, eszközök nyilvántartását és azok értékének évenkénti alakulását 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 2007. évi árbevétel összetétele hasonló az előző évihez viszonyítva. A közműszolgáltatási tevékenység növekedését mind a természetes adatok alakulása, mind a díjnövekedés megalapozta.

A nettó árbevétel alakulása (E Ft)





Az *egyéb bevételek* között jelenik meg többek között a kapott kártérítés (1 827 E Ft). A folyékony hulladék ártalmatlanítás miatt kapott támogatás 2007. évben összesen 288 E Ft volt.

Az árbevételek és a költségek az összemérés elvének megfelelnek.

#### Költségek alakulása

Költségcsoport	2003. év	2004. év	2005. év	2006. év	2007. év
Anyagktg.	69 019	85 657	93 025	99 933	110 225
A. jell. szolg.	89 089	111 343	132 424	144 296	156 580
Egyéb szolg.	7 638	11 605	14 766	15 530	16 616
ELÁBÉ	8	3	0	0	21
Közv. szolg.	1 372	37 780	16 800	23 326	15 408
Anyag jell. ráf.ö	<b>167 126</b>	<b>246 388</b>	<b>257 015</b>	<b>283 086</b>	<b>298 850</b>
Személyi jell. ráf.	<b>171 487</b>	<b>184 048</b>	<b>193 134</b>	<b>201 513</b>	<b>214 493</b>
Értékcsökkenés	<b>23 760</b>	<b>20 820</b>	<b>23 204</b>	<b>21 562</b>	<b>22 949</b>
Összesen	<b>362 373</b>	<b>451 256</b>	<b>473 353</b>	<b>506 160</b>	<b>536 292</b>

E Ft

Az *anyag jellegű ráfordításokon* belül az anyagköltség növekményt a nagyobb volumenű építőipari tevékenység is indokolja.

A *személyi jellegű ráfordítások* 6,4 %-os növekedése mögött csökkenő létszám és 9,7 %-os átlagbér emelkedés áll.

Az *értékcsökkenés* nagyságrendjének növekedését az évközi nagyobb beruházási tevékenység magyarázza.

Az *egyéb ráfordítások* között Szentés Város Önkormányzatának fizetendő 11 231 E Ft helyi adó, és az állami költségvetésnek fizetendő járulékok ( vízterhelési díj, innovációs járulék stb.) 21 384 E Ft-os összege a legnagyobb.

A *pénzügyi és rendkívüli tételek* között megjelenő összegek a számviteli törvény előírásainak megfelelőek. Alapítványi befizetés 54 505 E Ft összegben történt.

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

Társasági adófizetési kötelezettség 14 090 E Ft.

A különadó számított nagysága 3 108 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 (77,6%-22,4%). A befektetett eszközök magas aránya a működtetett közművagyonnal kapcsolatos.

A szolgáltatási díjakban megtérült amortizáción (22 949 E Ft) felül további pénzüsszegeket költöttek új eszközök vásárlására és felújításra. Ezek nagysága összesen 51 459 E Ft volt. Új vízvezetékek illetve meglévők rekonstrukciójára és illetve nagyértékű traktorkotró beszerzésére került sor. A meglévő eszközök fenntartása 64 505 E Ft-ot költöttek.

A kft a teljes tárgyi eszköz állományát biztosítja. A fizetett éves díj 3 348 E Ft. A biztosító 2007. év folyamán káresemények kapcsán összesen 1 827 E Ft-ot térített.

A kft vagyonának összetétele, állaga, korszerűsége kedvező, bár nagyobb horderejű felújítások szükségessége az idő előre haladtával folyamatosan jelentkeznek. Erre vonatkozó hosszú távú tervvel rendelkezik a kft.

### 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.

A tulajdonos számára is gond nélküli, biztonságos közműszolgáltatás csak ilyen stabil anyagi alapok mellett valósulhat meg.

	2004.év	2005.év	2006. év	2007. év
Vevők átfutási ideje(nap)	66,3	79,3	91,2	88,6
Szállítók átfutási ideje (nap)	14,9	13,1	10,3	13,9

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. (4 530 E Ft). 2007. december 31-én 20 millió Ft elkülönített pénzzel rendelkezett. A bármikor előálló havi gyors elhárítása igényli az anyagi biztonságot.

### Jövedelmi helyzet

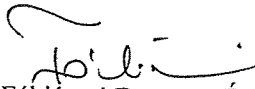
Az üzemi eredmény mind abszolút értékben, mind az árbevételhez viszonyított aránya tekintetében nagyobb az előző évhez viszonyítva. Az adózott eredményt a nagyobb alapítványi befizetés miatti többlet társasági adó csökkentette le a 11 015 E Ft-os szintre.

A kft vezetői valamint más munkatársai 2007. 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 – 543 269 E Ft mérleg főösszeggel és 11 015 E Ft mérleg szerinti eredménnyel - fogadja el, úgy azt hitelesítő záradékkal látom el.**

Szentes, 2008. május 7.

  
Fábriáné Demeter Éva  
bejegyzett könyvvizsgáló  
MKVK szám:000492

## Szentesi Víz és Csatornamű Kft beszámolójának adatai

melléklet

ESZKÖZÖK	2006. év E Ft	2007. év E Ft	Változás %	Összes eszközhöz visz.	
				Arány 2007. év %	Aránykül %
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>295 034</b>	<b>324 950</b>	<b>110,1</b>	<b>59,8</b>	<b>4,0</b>
<b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	110	1 705	1 550,0	0,3	0,3
Alapítás-átszerv. aktivált értéke				0,0	0,0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				0,0	0,0
Vagyoni értékű jogok	88	1 705	1 937,5	0,3	0,3
Szellemi termékek	22		0,0	0,0	0,0
Üzleti vagy cégérték				0,0	0,0
Immateriális javakra adott előlegek				0,0	0,0
Immateriális javak értékhelyesbítése				0,0	0,0
<b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	294 871	323 245	109,6	59,5	3,7
Ingatlanok és a kapcs. vagy. ért. jogok	265 393	271 450	102,3	50,0	-0,3
Műszaki ber., gépek, járművek	24 497	42 684	174,2	7,9	3,2
Egyéb ber., felsz., járművek	2 586	4 867	188,2	0,9	0,4
Beruházások, felújítások	2 395	4 244	177,2	0,8	0,3
Beruházásokra adott előleg				0,0	0,0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				0,0	0,0
<b>BEFEKTETETT PÜ. ESZKÖZÖK</b>	53	0	0,0	0,0	0,0
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban				0,0	0,0
Tartósan adott kölcsön kapcs. vállalk.-ban				0,0	0,0
Egyéb tartós részesedés				0,0	0,0
Tart.adott kölcs.egyéb rész.visz.álló váll.-ban				0,0	0,0
Egyéb tartósan adott kölcsön	53		0,0	0,0	0,0
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				0,0	0,0
Befektetett pénzügyi eszk. értékhelyesbítése				0,0	0,0
<b>Forgóeszközök</b>	<b>231 453</b>	<b>199 210</b>	<b>86,1</b>	<b>36,7</b>	<b>-7,1</b>
<b>KÉSZLETEK</b>	20 305	10 288	50,7	1,9	-1,9
Anyagok	11 996	10 127	84,4	1,9	-0,4
Beflen termelés és félkész termékek				0,0	0,0
Késztermékek				0,0	0,0
Közvetített szolg.	8 309	161	1,9	0,0	-1,5
Készletekre adott előleg				0,0	0,0
<b>KÖVETELÉSEK</b>	166 600	165 922	99,6	30,5	-1,0
Követelések áruszáll-ból, szolg-ból (vevők)	151 248	159 691	105,6	29,4	0,8
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben				0,0	0,0
Köv.egyéb rész.visz.-ban lévő váll.-sal szemb.				0,0	0,0
Váltókövetelések				0,0	0,0
Egyéb követelések	15 352	6 231	40,6	1,1	-1,8
<b>ÉRTÉKPAPÍROK</b>	0	0		0,0	0,0
Részesedés kapcsolt vállalkozásban				0,0	0,0
Egyéb részesedés				0,0	0,0
Saját részvények, saját üzletrészek				0,0	0,0
Forgatási célú hitelvisz.-t megtestesítő értékpap.				0,0	0,0
<b>PÉNZESZKÖZÖK</b>	44 548	23 000	51,6	4,2	-4,2
Pénztár, csekkok	169	152	89,9	0,0	0,0
Bankbetétek	44 379	22 848	51,5	4,2	-4,2
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>1 954</b>	<b>19 109</b>	<b>977,9</b>	<b>3,5</b>	<b>3,1</b>
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	662	753	113,7	0,1	0,0
Költségek, ráford. aktív időbeli elhatárolása	1 292	18 356	1 420,7	3,4	3,1
Halasztott ráfordítások				0,0	0,0
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>528 441</b>	<b>543 269</b>	<b>102,8</b>	<b>100,0</b>	<b>0,0</b>

Szentesi Víz és Csatornamű Kft beszámolójának adatai

FORRÁSOK	2006. év E Ft	2007. év E Ft	Változás %	Összes forráshoz visz.	
				Arány 2007. év %	Aránykül %
<b>Saját tőke</b>	<b>410 822</b>	<b>421 837</b>	<b>102,7</b>	<b>77,6</b>	<b>-0,1</b>
JEGYZETT TŐKE	18 420	18 420	100,0	3,4	-0,1
ebből: visszavás.tulajd. részes. névértéken				0,0	0,0
JEGYZETT, DE MÉG BE NEM. FIZ. TŐKE				0,0	0,0
TŐKETARTALÉK	277 006	277 006	100,0	51,0	-1,4
EREDMÉNYTARTALÉK	102 340	108 343	105,9	19,9	0,6
LEKÖTÖTT TARTALÉK	4 766	7 053	148,0	1,3	0,4
ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				0,0	0,0
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	8 290	11 015	132,9	2,0	0,5
<b>Céltartalékok</b>	<b>2 600</b>	<b>2 600</b>	<b>100,0</b>	<b>0,5</b>	<b>0,0</b>
Céltartalék a várható kötelezettségekre	2 600	2 600	100,0	0,5	0,0
Céltartalék a jövőbeni költségekre				0,0	0,0
Egyéb céltartalékok				0,0	0,0
<b>Kötelezettségek</b>	<b>49 363</b>	<b>63 712</b>	<b>129,1</b>	<b>11,7</b>	<b>2,4</b>
<b>HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Hátrasorolt köt.kapcsolt vállalk-sal szemben				0,0	0,0
Hátrasor.köt.egyéb rész.visz.vállalk-sal sz.				0,0	0,0
Hátrasorolt köt.egyéb gazdálkodóval szemb.				0,0	0,0
<b>HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>0</b>	<b>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 kötvénykibocsátásból				0,0	0,0
Beruházási és fejlesztési hitelek				0,0	0,0
Egyéb hosszú lejáratú hitelek				0,0	0,0
Tartós köt. kapcsolt 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>49 363</b>	<b>63 712</b>	<b>129,1</b>	<b>11,7</b>	<b>2,4</b>
Rövid lejáratú kölcsönök				0,0	0,0
ebből: az átváltoztatható kötvények				0,0	0,0
Rövid lejáratú hitelek				0,0	0,0
Vevőktől kapott előlegek	12			0,0	0,0
Szállítók	11 390	11 344	99,6	0,0	0,0
Váltótartozások				2,1	-0,1
Rövid lej.köt. kapcsolt vállalk-sal szemben				0,0	0,0
Röv.lej.köt.egyéb rész.visz.lévő vállalk-sal sz				0,0	0,0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	37 961	52 368	138,0	0,0	0,0
<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>65 656</b>	<b>55 120</b>	<b>84,0</b>	<b>10,1</b>	<b>-2,3</b>
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	8 000			0,0	-1,5
Költségek, ráford. passz.időbeli elhatárolása	3 656	560	15,3	0,1	-0,6
Halasztott bevételek	54 000	54 560	101,0	10,0	-0,2
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>528 441</b>	<b>543 269</b>	<b>102,8</b>	<b>100,0</b>	<b>0,0</b>

## Szentesi Víz és Csatornamű Kft beszámolójának adatai

EREDMÉNYKIMUTATÁS	2006. év E Ft	2007. év E Ft	Változás %	Nettó árbevételhez visz.	
				Arány 2007. év %	Aránykül %
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	544 266	640 181	117,6	100,0	0,0
Export értékesítés nettó árbevétele				0,0	0,0
<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>544 266</b>	<b>640 181</b>	<b>117,6</b>	<b>100,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Egyéb bevételek</b>	<b>3 190</b>	<b>5 635</b>	<b>176,6</b>	<b>0,9</b>	<b>0,3</b>
<i>ebből: visszairt értékvesztés</i>		231		0,0	0,0
Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	401 638	441 655	110,0	69,0	-4,8
Eladott áruk besz. ért. és közvetített szolg. ért.	23 326	15 429	66,1	2,4	-1,9
<b>Értékesítés közvetlen költségei</b>	<b>424 964</b>	<b>457 084</b>	<b>107,6</b>	<b>71,4</b>	<b>-6,7</b>
<b>Értékesítés bruttó eredménye</b>	<b>119 302</b>	<b>183 097</b>	<b>153,5</b>	<b>28,6</b>	<b>6,7</b>
Értékesítési, forgalmazási költségek	32 460	26 732	82,4	4,2	-1,8
Igazgatási költségek	25 720	21 129	82,2	3,3	-1,4
Egyéb általános költségek	9 224	8 176	88,6	1,3	-0,4
<b>Értékesítés közvetett költségei</b>	<b>67 404</b>	<b>56 037</b>	<b>83,1</b>	<b>8,8</b>	<b>-3,6</b>
<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>33 892</b>	<b>59 152</b>	<b>174,5</b>	<b>9,2</b>	<b>3,0</b>
<i>ebből: értékvesztés</i>	1 702	3 857	226,6	0,6	0,3
<b>ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>21 196</b>	<b>73 543</b>	<b>347,0</b>	<b>11,5</b>	<b>7,6</b>
Kapott (járó) osztalék és részesedés				0,0	0,0
<i>ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>				0,0	0,0
Befektetett pü-i eszk. kamatai, árf.nyeresége				0,0	0,0
<i>ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>				0,0	0,0
Egyéb kapott (járó) kamatok, kamatjell. bev.	2 766	4 530	163,8	0,7	0,2
<i>ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>				0,0	0,0
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				0,0	0,0
<b>Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>2 766</b>	<b>4 530</b>	<b>163,8</b>	<b>0,7</b>	<b>0,2</b>
Befektetett pü-i eszk. árf. vesztesége				0,0	0,0
<i>ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>				0,0	0,0
Fizetendő kamatok, kamatjell. ráfordítások				0,0	0,0
<i>ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>				0,0	0,0
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		1		0,0	0,0
<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>0</b>	<b>1</b>		<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>2 766</b>	<b>4 529</b>	<b>163,7</b>	<b>0,7</b>	<b>0,2</b>
<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>23 962</b>	<b>78 072</b>	<b>325,8</b>	<b>12,2</b>	<b>7,8</b>
Rendkívüli bevételek	4 389	4 697	107,0	0,7	-0,1
Rendkívüli ráfordítások	16 137	54 556	338,1	8,5	5,6
<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY</b>	<b>-11 748</b>	<b>-49 859</b>	<b>424,4</b>	<b>-7,8</b>	<b>-5,6</b>
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>12 214</b>	<b>28 213</b>	<b>231,0</b>	<b>4,4</b>	<b>2,2</b>
Adófizetési kötelezettség társ.adó, különadó	3 924	17 198	438,3	2,7	2,0
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>8 290</b>	<b>11 015</b>	<b>132,9</b>	<b>1,7</b>	<b>0,2</b>
Eredménytart. igénybev.osztalékra, részes-re				0,0	0,0
Jóváhagyott osztalék, részesedés				0,0	0,0
<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>8 290</b>	<b>11 015</b>	<b>132,9</b>	<b>1,7</b>	<b>0,2</b>
Befejezetlen állomány	-1 938		0,0	0,0	0,4
Saját fuvar raktárra szállítás érdekében	2 770	693			
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	12 960	22 478	173,4	3,5	1,1
<b>Aktivált saját teljesítmények értéke</b>	<b>13 792</b>	<b>23 171</b>	<b>168,0</b>	<b>3,6</b>	<b>1,1</b>
Anyagköltség	99 933	110 225	110,3	17,2	-1,1
Igénybevett szolgáltatások értéke	144 296	156 580	108,5	24,5	-2,1
Egyéb szolgáltatások értéke	15 530	16 616	107,0	2,6	-0,3
Eladott áruk beszerzési értéke		21		0,0	0,0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	23 326	15 408	66,1	2,4	-1,9
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>283 085</b>	<b>298 850</b>	<b>105,6</b>	<b>46,7</b>	<b>-5,3</b>
Béreköltség	140 083	149 257	106,5	23,3	-2,4
Személyi jellegű egyéb kifizetések	11 367	12 059	106,1	1,9	-0,2
Bérfelrakások	50 063	53 177	106,2	8,3	-0,9
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>201 513</b>	<b>214 493</b>	<b>106,4</b>	<b>33,5</b>	<b>-3,5</b>
Értécsökkenési leírás	21 562	22 949	106,4	3,6	-0,4
<b>ÖSSZES KÖLTSÉG</b>	<b>506 160</b>	<b>536 292</b>	<b>106,0</b>	<b>83,8</b>	<b>-9,2</b>

Szentesi Víz és Csatornamű Kft egyéb adatai

MUTATÓK A VÁLLALKOZÁS ANYAGI, VAGYONI HELYZETÉNEK JELLEMZÉSÉHEZ				
Megnevezés	2006. év	2007. év	Változás %	Kedvező a mutató, ha
Tartósan befektetett eszközök aránya %	55,8	59,8	107,1	.
Befektetett eszközök fedezettsége %	139,2	129,8	93,2	+
Tárgyi eszközök fedezettsége %	139,3	130,5	93,7	> 100,0
Eszközök fordulatszáma év	1,0	1,2	114,4	> 1,0
Tárgyi eszközök hatékonysága %	184,6	198,0	107,3	+
Készletek fordulatszáma	26,8	62,2	232,1	+
Tárgyi eszközök aránya %	56,0	61,9	110,4	.
Műszaki berendezések aránya %	8,3	13,2	158,9	+
Műszaki berendezések elhasználódási foka %	20,8	32,1	154,3	> 50,0
Forgóeszközök aránya %	43,8	36,7	83,7	.
Idegen tőke aránya %	9,3	11,7	125,5	< 50,0
Saját tőke aránya %	77,7	77,6	99,9	> 50,0
Saját tőke növekedési mutató %	2 230,3	2 290,1	102,7	> 100,0
Saját tőke fordulat száma év	1,3	1,5	114,6	.
A tőke hatékonysága %	2,0	2,6	129,4	+

MUTATÓK A PÉNZÜGYI, LIKVIDITÁSI HELYZET JELLEMZÉSÉHEZ				
Megnevezés	2006. év	2007. év	Változás %	Kedvező a mutató, ha
Likviditási mutató %	468,9	312,7	66,7	> 100,0
Rövidtávú likviditási mutató I. %	468,9	312,7	66,7	> 180,0
Rövidtávú likviditási mutató II. %	131,4	52,2	39,8	.
Gyorsráta I.	4,3	3,0	69,3	> 1,6 +
Gyorsráta II. ( Naprakész fizetőképesség )	0,9	0,4	40,0	+
Rövidtávú likviditási mutató III. %	90,2	36,1	40,0	+
Hitelfedezettségi mutató %	337,5	260,4	77,2	> 100,0
Kölcsön fedezeti arány %	1,2	8,8	759,8	.
Vevők átfutási ideje nap	91,2	88,6	97,2	-
Szállítók átfutási ideje nap	10,3	13,9	134,6	.-
Vevő-szállító arány	13,3	14,1	106,0	+
Dinamikus likviditás %	42,9	115,4	268,8	> 50,0
Hosszútávú likviditás %	42,9	115,4	268,8	> 30,0
Kamatfedezettségi mutató %	0,0	0,0	0,0	> 100,0

**MUTATÓK A VÁLLALKOZÁS ELADÓSODOTTSÁGÁNAK JELLEMZÉSÉHEZ**

Megnevezés	2006. év	2007. év	Változás %	Kedvező a mutató, ha
Eladósodottság mértéke %	12,0	15,1	125,7	> 150,0
Nettó eladósodottság %	-28,5	-24,2	84,9	-
Árbevételre vetített eladósodottság %	0,9	6,4	718,8	< 100,0
Rövid lejáratú eladósodottság %	0,9	6,4	718,8	-
Hossz.lej hit.törlesztése E Ft	0	0	0,0	
Hosszú lej.kötelezetts. és a saját forr.aránya %	0,0	0,0	0,0	-
Adósságszolgálati mutató %	0,0	0,0	0,0	> 100,0

**MUTATÓK A VÁLLALKOZÁS JÖVEDELMI HELYZETÉNEK JELLEMZÉSÉHEZ**

Megnevezés	2006. év	2007. év	Változás %	Kedvező a mutató, ha
Bruttó termelési érték E Ft	558 058	663 352	118,9	+
Anyagmentes termelési érték E Ft	313 829	396 547	126,4	+
Export arány %	0,0	0,0	0,0	+
Termelési költség szint %	90,7	80,8	89,1	.
Értékesítési költség szint %	90,5	80,2	88,6	.
Anyaghányad %	50,7	45,1	88,8	.
Bérlétszám hányad %	36,1	32,3	89,5	.
Értékcsökkenési leírás hányad %	3,9	3,5	89,5	.
Értékesítés közvetlen költségének szintje %	78,1	71,4	91,4	.
Értékesítés közvetett költségének szintje %	12,4	8,8	70,7	.
Igazgatási költségek szintje %	4,7	3,3	69,8	.
Egyéb ált költségek szintje %	1,7	1,3	75,4	.
Átlagos állományi létszám	81	78	96,3	
Átlagbér Ft/fő	1 729 420	1 913 551	110,6	+
Árbevétel arányos üzemi eredmény %	3,9	11,5	295,0	+
Tőkearányos üzemi eredmény %	5,2	17,4	337,9	+
Eszközhatékonyság %	4,0	13,5	337,5	+
Élőmunka hatékonyság %	155,7	184,9	118,7	+
Élőmunka termelékenység Ft/fő	671 933	820 745	122,1	+

Jelmagyarázat:

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

## Határozati javaslat

... / 2008. (V. 23.) Kt.

Tárgy: Szentese-Víz Kft. 2007. évi gazdálkodásáról szóló beszámolója

### Határozat

Szentese Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint tulajdonos, a Szentesei Víz- és Csatornamű Kft. 2007. évről szóló Éves beszámolóját (mérlegét), a kiegészítő melléklettel, üzleti jelentéssel, a könyvvizsgálói jelentéssel és a Felügyelő Bizottság jelentésével együtt 543.269 E Ft mérlegfőösszeggel elfogadja. A 10.015 E Ft adózott eredményt a 2008. évi rekonstrukciók és beruházások fedezetére eredménytartalékba helyezi.

K. m. f.