



# SZENTES VÁROSI SZOLGÁLTATÓ KFT.

2009. évi

- Ügyvezetői beszámolója
- Éves beszámolója  
a kiegészítő melléklettel
- Könyvvizsgáló jelentése
- Felügyelő Bizottság jelentése

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

A Szentés Városi Szolgáltató KFT Szervezeti és Működési Szabályzatának értelmében alapítói döntéshozatal szükséges az éves beszámoló elfogadására, illetve az eredmény felhasználására vonatkozóan. Ez alkalommal kerül sor a KFT 2009. évi tevékenységéről szóló beszámoló megvitatására.

A KFT a tevékenységét 1993. január 1-ével kezdte, mint a Városgazdálkodási Vállalat jogutódja a 228/1992.(XII.18.) KT. számú határozattal alapított korlátolt felelősségű társaságként.

A cégbíróság 1993. május 6-án bejegyezte a céget.

A KFT tevékenységi körébe tartozik a város távhőellátása, távmelegvíz ellátása, nyomdai termékek gyártása, illetve teljes körű nyomdai szolgáltatás, társasházak közös képviseletének ellátása, kéményseprői és tüzeléstechnikai szolgáltatás.

A KFT egyszemélyű tulajdonosa a Szentés Város Önkormányzatának Képviselő-testülete.

### **A KFT irányítása, gazdálkodása**

A KFT rendelkezik minden olyan belső szabállyal, amelyeket különböző jogszabályok írnak elő. A belső szabályzatokat minden esetben a jogszabályi változásokat követően aktualizáljuk. Az értékelési és leltározási elveken nem változtattunk, így a tárgyévi adatok összehasonlíthatók az előző évi adatokkal. Lejárt határidejű tartozása nincs a KFT-nek.

Kezességvállalást az elmúlt évben nem tettünk. Nem történt olyan esemény, amely a mérlegadatok helyesbítését kívánta volna. A KFT további működéséhez a feltételek biztosítottak.

A KFT dolgozói létszáma 2009. december 31-én 55 fő.

A KFT vagyoni helyzetét tükrözi jelen beszámoló melléklete a mérleg.

A mérlegadatok a számveteli és könyvviteli előírásoknak megfelelően kerültek összeállításra.

A kintlévőségeket kezelni tudjuk rendszeres jogi munkával, illetve a működő díjbeszedési rendszerrel.

A kintlévőség 2009. december 31-én fűtésdíjból 16.684 eFt.

Fizetési meghagyás kibocsátását összesen 235 db esetben kértünk a bíróságtól. A megindított végrehajtási ügyek száma 25 db. A végrehajtások során befolyt követelés 10.609 eFt.

A KFT beszerzései 2009. évben értékhatár alattiak voltak, így közbeszerzési eljárás lefolytatására nem került sor.

**A tevékenységeket külön-külön értékelve, az alábbiakról tudok beszámolni:**

**Távhőszolgáltató és tüzeléstechnikai részleg :**

A távhő és távmelegvíz szolgáltatása három darab fűtőműből és egy hőközpontból történik. A szükséges energiát részben gázból, nagyobb részben termálvízből nyerjük. Az elmúlt évek beruházásainak köszönhetően a termálvízről működő rendszereink egyre optimálisabban hasznosítják a termálenergiát, így a forrás oldali gázenergia felhasználására csak az időjárás függvényében kerül sor.

A 2008. évben pályáztunk vissza nem térítendő támogatás elnyerésére - melyből 2009. évben 102 db hőmennyiség mérőműszer cseréjét megvalósítottuk korszerű, ultrahangos, rádiójeladós műszerekre, valamint a Debreceni utcai és a Kertvárosi tömbfűtőmű teljes elektromos rendszerének felújítását végeztük el. A beruházás értéke 40.854 eFt, amelyre 23.568 eFt vissza nem térítendő támogatást kaptunk.

Szentes Város Önkormányzata a Norvég Finanszírozási Alapból nyert pénzüsszegekből 8 db intézményt kíván bekötni a távhőszolgáltatásba. 2009. évben négy intézményhez kiépítettük a távvezetékeket (Kertvárosi Óvoda, Szent Anna u. Óvoda, Pollák Antal Szakközépiskola, Zsoldos Ferenc Szakközépiskola). A Zsoldos Ferenc Szakközépiskola rákapcsolásra került a távfűtésre ideiglenesen az olajfűtés kiváltása miatt. Mivel a 8 db intézményből 6 db a Kurcparti fűtőmű rendszeréhez csatlakozik, ezért teljes mértékben felújítottuk a Kurcparti fűtőművet. A 4 db SLT típusú gázkazán helyett 2 db 1,9 MW-os Wiessmann lángmodulált gázkazánt szereltünk be az esetleges termálhő kiegészítése céljából. A fűtőmű teljes villamosrendszere felújításra került.

A fűtésrendszerünk korszerűsítésére pályázatot nyújtottunk be a KEOP 5.4 pályázati kiírásra, a pályázatot befogadták. Jelenleg a szakmai értékelése folyik a pályázatnak, a döntésről még értesítést nem kaptunk.

Ezen pályázat keretén belül kívántuk megvalósítani a városközpont, a Kossuth utca déli oldali távhővezetékek cseréjét, a Debreceni u. és Déli oldal közötti második termálvezeték kiépítését, a tízemeletes épületek indirektté tételét, valamint az egész város területén a változó tömegáramra történő áttérést.

A lakossági fogyasztók részére kellő segítséget nyújtottunk és nyújtunk a jövőben is, a fogyasztói rendszer szabályozottságára vonatkozóan.

A fogyasztói oldal szabályozásával és az épületek felújításával a fogyasztók 20-50%-os költségmegtakarítást érhetnek el, mely egyben a hiteltörlesztés fedezete lehet.

Ez a megtakarítás a szolgáltatói oldalon is jelentkezik és így kevesebb energia felhasználására van szükség. Ezzel a lehetőséggel viszonylag kevés lakóközösség élt, azonban a mérésen alapuló elszámolás előre vetíti az egyedi mérés és elszámolás szükségességét.

Jelenleg 917 lakásban van egyedi fűtésszabályozás és költségosztó szerinti díjfizetés. További költségmegtakarítást jelentett azon társasházaknál, ahol elvégezték az iparosított technológiával épült épületek felújítását. Volt olyan felújított társasház, ahol az elfogyasztott hőmennyiség fele a mellette lévő épületnek.

| Társasház             | Felújítás előtti<br>fogyasztása<br>(GJ) | Felújítás utáni fogyasztás<br>(GJ) |      |      |
|-----------------------|---|------------------------------------|------|------|
|                       |   | 2007                               | 2008 | 2009 |
| Bruszniai st. 1-3.    | 1092                                    | 756                                | 820  | 728  |
| Bruszniai st. 12.     | 1080                                    | 900                                | 899  | 866  |
| Cseuz B. u. 1-3.      | 1254                                    | 871                                | 753  | 667  |
| Cseuz B. u. 5-7.      | 1013                                    | 753                                | 673  | 585  |
| Cseuz B. u. 9-11.     | 1007                                    | 740                                | 693  | 609  |
| Drahos I. u. 10-12.   | 1146                                    | 728                                | 583  | 612  |
| József A. u. 6.       | 490                                     | 364                                | 371  | 336  |
| Klauzál u. 8/a.       | 886                                     | 485                                | 490  | 481  |
| Kossuth tér 5.        | 1443                                    | -                                  | 943  | 975  |
| Köztársaság u. 8-10.  | 1295                                    | 964                                | 815  | 782  |
| Köztársaság u. 12-14. | 1241                                    | 953                                | 780  | 728  |
| Köztársaság u. 23-25. | 1122                                    | 884                                | 873  | 814  |

Az 1402 db távfűtött lakásban élők fűtésköltségeinek enyhítésére különböző nagyságrendű állami támogatást folyósítanak. Minden lakás után akik nem jogosultak a szociális kategória támogatására, egységesen 1.150,- Ft-ot fizetett az állam 2010. január 01-ig.

A jövedelmi viszonyok alapján különböző összegű támogatásban részesül 841 db lakásban lakó fogyasztó. A távhőtámogatás megszűnése várhatóan jelentős hátralék emelkedést fog hozni, mivel a támogatás összege éves szinten kb. 50 millió Ft.

A távfűtéses lakásoknál ellátási gondot okoz az egycsöves fűtésrendszer, mivel a fogyasztói leleményesség és barkácsolási kedv olyan szabálytalan megoldásokat hoz, amely a takarékoskodás jegyében megszünteti a függőleges fűtővíz áramlását.

Természetesen ilyen esetekben a szabálytalanság feltárását követően azonnal megszüntetjük a hibát, tájékoztatva a fogyasztót.

A szabályozatlanságból eredően tapasztalni olyat, hogy a felső szinteken melegük van a fogyasztóknak és kinyitják az ablakokat, míg az alsóbb szinteken előfordulnak olyan esetek, hogy nincs meg az előírt hőmérséklet, holott a lépcsőházon belőli, illetve ha a strangonkénti szabályozást a fogyasztók elvégeznék, ezen probléma kiküszöbölhető lenne. Bizonyíték erre az a 917 lakás, ahol az egyedi szabályozást radiátor szinten megoldották.

Fűtési rendszereink egyre több ponton szabályozottak, de még így is előfordulhatnak jogos észrevételek, kifogások a fogyasztók részéről a szolgáltatást illetően.

Amikor az előírt hőfok biztosításához szükséges fűtővíz hőfoka nincs meg, akkor jönnek a jogos reklamációk, melyet minden esetben kivizsgálunk és intézkedünk a műszaki hiba kijavításáról.

Az alkalmazott díjtételeink a legalacsonyabb díjak közé tartoznak, melynek köszönhetően a kintlévőségeinket még kezelni tudjuk. A kintlévőségek az előző évhez képest emelkedtek, de díjbeszedőket alkalmazunk és rendszeres jogi munkával egyre nagyobb összegű tartozásokat tudunk behajtani, a törvényes keretek betartása mellett.

A kéményseprő és tüzeléstechnikai szolgáltatást végző csoportunkra egyre nagyobb felelősség hárul az egyre modernebb tüzeléstechnikai berendezések terjedésével. A jogszabályi változások következtében a kéményekre vonatkozóan tervbírálatot kell készítenünk az építési engedély kiadásához. A kivitelezések során folyamatosan ellenőriznünk kell az épülő kéményeket, és a befejezést követően műszaki minősítő tanúsítványt kell kiállítanunk. Ezekkel a feladatokkal bővülve most már nem lehet azt mondani erre a tevékenységre, hogy csak kéményseprő.

Szentesen is található olyan kémény amely nem felel meg az előírásoknak.

Ezek a kémények az ún. termoform elemes gyűjtőkémények, amelyek nem gáz égéstermékek elvezetésére épültek, de később rákötötték a gázkészülékeket. Ezek szabványossá (biztonságossá) tétele igen nagy költséget jelent a tulajdonosoknak.

Keressük az optimális megoldásokat a szabványok és a lakosság teherbíró képessége között. Pályázati lehetőség van ezen kémények felújítására, 40%-os állami támogatás, 30-30%-os önkormányzati, illetve saját erő biztosítása mellett. A 30-30%-os arány bármely fél irányában növelhető. Ezzel a lehetőséggel több társasház élt, és felújította a kéményeit melynek következtében biztonságossá váltak az égéstermék elvezetők. Van azonban a városban további 400 db olyan egycsatornás gyűjtőkémény, mely nem felel meg a jelenlegi szabványoknak, azonban a lakók mégsem végeztetik el a kémények felújítását, bízva a szerencséjükben. Így ezek a kémények fokozottabb odafigyelést és ellenőrzést igényelnek kollégáinktól.

2009-ben hét társasháznál kerültek felújításra az egycsatornás gyűjtőkémények.

Természetesen a kéményseprési munkákat is el kell végeznünk kötelező jelleggel.

A kéményseprők már rendelkeznek olyan korszerű eszközökkel, amelyekkel az új jogszabályi előírásoknak megfelelően el tudják látni feladataikat.

2009-ben beszereztünk 2 db TESTO füstgázelemző készüléket, melyek elengedhetetlenül szükségesek a kéményseprőipari közszolgáltatás végzése során.

A feladat ellátásához szükséges szakmai képezésekkel rendelkeznek dolgozóink, így a feladatok ellátásának személyi feltételei biztosítottak.

### **Nyomdaipari termékgyártás, szolgáltatás**

A korszerű nyomdai termékgyártáshoz rendelkezésre áll egy digitális nyomdagép, mely lehetővé tette a kispéldányú megrendelések gazdaságosabb előállítását és egy minőségi javulást hozott a termékgyártásban. A dolgozók létszámát csökkentettük, igazodva a munkák tényleges élőerő szükségletéhez, jelenleg 5 fő dolgozik a Nyomdában.

A piaci kereslet nagyban befolyásolja a termékgyártás ütemét. A vevőkör szinte állandósult, és ugyanazok rendelnek évről-évre munkát. A pénzügyi-gazdasági válság hatása érződik a nyomdai megrendelések állományában, csökkent a megrendelések darabszáma, ugyan akkor a megrendelők hosszabb fizetési határidőket kérnek, illetve jelentős késedelemmel egyenlítik ki a számlákat.

A kintlévőségek növekedésének elkerülése érdekében intézkedtünk, hogy a hátralékos vagy késedelmesen fizető megrendelő következő megrendelését csak az előző tartozás rendezését követően teljesíthetik.

A termékgyártáson belől a Posta Elszámolóközpontjától kapott engedély alapján készpénzátutalási megbízásokat gyártunk, de sajnos kevés megrendelés érkezik, így ez nem hoz jelentős eredményt.

### **Szentesi Élet**

1996. március 1-től a KFT-hez tartozik a Szentesi Élet című lap gazdálkodása is. A működési költségek között egyik legnagyobb tétel a lap terjesztési költsége, a hirdetési árbevételek a korábbi évekhez képest csökkentek. A lap állandó előfizetői példányszáma 578 db, ezen túlmenően bolti értékesítéssel hetente kb. 600-650 db adható el. A példányszámból látható, hogy minden erőfeszítés ellenére évek óta stagnál az eladott lapok száma. Ezen úgy próbáltunk javítani, hogy akciót indítunk a példányszám növelésére, azonban az előfizetők száma mégsem növekedett.

Mivel a lap egy fő főszerkesztővel, egy fő adminisztrátor és egy fő újságíró dolgozott, így egy esetleges betegség esetén veszélybe kerülhet a lap heti megjelenése, ezért javasoljuk összevonni az újságot a Szentes Rádióval, hiszen itt rendelkezésre állnak megfelelő média szakemberek, akik a lap megjelenésében is tudnak tevékenykedni. A Kossuth utca rehabilitációjával összefüggésben a Szentesi Élet Szerkesztősége új elhelyezést kapott a Kossuth tér 5. sz. Társasház első emeletén, közvetlenül a Rádió mellett.

2009. évben lehetőségünk nyílt a közmunka program keretén belül egy fő hirdetésszervezőt beállítani, aki a Szentesi Élet hirdetésszervezésein túl a nyomdai termékeket is hirdeti.

### **Ingatlankezelés**

Az ingatlankezelést a Szentesi Beruházó és Vagyonhasznosító KFT-vel kötött megbízásos jogviszony alapján végezzük, melynek értelmében az önkormányzati tulajdonú lakás és nem lakás célú bérleményeknél beszedjük a bérleti díjat, és a bérbevételeből végezzük a karbantartási, fenntartási jellegű munkákat, illetve üzemeltetjük az ingatlanokat.

**2010. évi elképzelések :**

A KFT-t érintő szervezeti változások következtében jelenleg még nem tervezhető a 2010. évről vonatkozó árbevétel, mivel az új feladat a Városfejlesztő Csoport létrehozása és annak működtetése szervezés alatt áll. Az alapító okirat és a Szervezeti és Működési Szabályzat módosítását követően tudjuk elkészíteni az új Üzleti tervet a KFT egészére, melyet a Képviselő-testület elé fogunk terjeszteni jóváhagyásra.

A távhőszolgáltatás terén folytatjuk az intézmények távhőszolgáltatásba történő bekapcsolását (Zeneiskola, Gyermek Átmeneti Otthona, Petőfi S. Általános Iskola, Bölcsőde).

A Kossuth utca rekonstrukcióját megelőzően az út alatt és a járdában lévő távhővezetékek cseréjét végezzük el, amely jelenleg is folyik.

Amennyiben a KEOP 5.4 pályázatunk nyer, úgy az abban szereplő beruházásokat még ebben az évben megkezdjük.

Az ingatlankezelés visszakерülésével a kezelési feladatokon túlmenően a Képviselő-testület által jóváhagyott felújítási tervet hajtjuk végre.

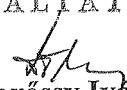
Továbbra is támogatjuk a termoform gyűjtőkéményekkel rendelkező házak kéményeinek biztonságossá tételét.

Tisztelt Képviselő-testület !

Kérem a beszámolómmal megvitatás utáni elfogadását.

Szentes, 2010. április 27.

**SZENTES VÁROSI  
SZOLGÁLTATÓ KFT.**

  
**Döbrössy Iván**  
ügyvezető igazgató



## Szentes Városi Szolgáltató KFT

### Tevékenységek bevételeinek és ráfordításainak 2009. évi kimutatása

|                                 | árbevétel      | Egyéb bevétel  | elszámolt költségek | egyéb ráfordítás | Üzemi tev. eredménye |
|---------------------------------|----------------|----------------|---------------------|------------------|----------------------|
| Ingtatlankezelés                | 26 941         |                | 26 686              |                  | 255                  |
| Hőszolgáltatás                  | 262 788        |                | 245 359             |                  | 17 429               |
| Kéményseprés                    | 24 576         |                | 24 832              | -                | 256                  |
| Nyomda                          | 21 452         |                | 20 959              |                  | 493                  |
| Szentesi Élet                   | 8 507          |                | 15 813              | -                | 7 306                |
| Közzetített szolgáltatások      | 26 330         |                | 26 192              |                  | 138                  |
| Egyéb tevékenység               | 16 202         |                | 14 168              |                  | 2 034                |
| Egyéb bevétel, egyéb ráfordítás |                | 5 414          |                     | 14 328           | 8 914                |
|                                 | <b>386 796</b> | <b>5 414</b>   | <b>374 009</b>      | <b>14 328</b>    | <b>12 787</b>        |
| <b>Üzemi, üzleti eredmény</b>   |                | <b>392 210</b> |                     | <b>388 337</b>   | <b>3 873</b>         |

### egyéb bevételek részletezése

tárgyi eszköz értékesítés bevétele  
Közmunka támogatás  
Vevői értékvesztésre befolyt évközben  
végrehajtási ktg-ek visszatérített összege  
egyéb

### egyéb ráfordítások részletezése

értékesített tárgyi eszközök nyilvántart.értéke  
terven felüli értékcsökkenés (távhószolg.)  
követelések tárgyévi elszámolt értékvesztése  
szakszervezet munkaidő kedvezm.megtérítése  
iparüzési adó  
épitményadó  
gépjármű adó  
rehabilitációs hjárulás  
Innovációs járuléék  
egyéb

|              |               |
|--------------|---------------|
| -            | -             |
| 2 033        | 127           |
| 1 152        | 6 340         |
| 1 484        | 164           |
| 745          | 5 622         |
|              | 288           |
|              | 86            |
|              | 284           |
|              | 843           |
|              | 574           |
| <b>5 414</b> | <b>14 328</b> |

11084024-3530-113-06

Statisztikai számjel

06-09-002175

Cégjegyzék száma

## Szentes Városi Szolgáltató Kft

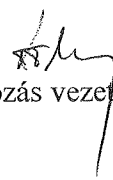
6600 Szentes, Vásárhelyi út 12.

63/560620

# Éves beszámoló

2009

Keltezés: 2010. április 27.

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

SZENTES VÁROSI  
SZOLGÁLTATÓ KFT.

37  
27

## Szentés Városi Szolgáltató KFT

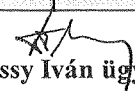
## "A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2009. december 31.

adatok E Ft-ban

| Sor-szám | A tétel megnevezése   | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|----------|---|----------|--------------------------|---------|
| a        | b   | c        | d                        | e       |
| 1        | <b>A. Befektetett eszközök</b>  | 222873   | 0                        | 298788  |
| 2        | <b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>  | 4607     | 0                        | 3071    |
| 3        | Alapítás-átszervezés aktivált értéke                                    |          |                          |         |
| 4        | Kísérleti fejlesztés aktivált értéke                                    |          |                          |         |
| 5        | Vagyoni értékű jogok  | 1185     |                          | 951     |
| 6        | Szellemi termékek   | 3422     |                          | 2120    |
| 7        | Üzleti vagy cégérték  |          |                          |         |
| 8        | Immateriális javakra adott előlegek                                     |          |                          |         |
| 9        | Immateriális javak értékhelyesbítése                                    |          |                          |         |
| 10       | <b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>  | 214038   | 0                        | 291511  |
| 11       | Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                         | 178180   |                          | 195324  |
| 12       | Műszaki berendezések, gépek, járművek                                   | 26243    |                          | 85362   |
| 13       | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek                             | 8515     |                          | 6825    |
| 14       | Tenyészállatok  |          |                          |         |
| 15       | Beruházások, felújítások  | 1100     |                          | 4000    |
| 16       | Beruházásokra adott előlegek  |          |                          |         |
| 17       | Tárgyi eszközök értékhelyesbítése                                       |          |                          |         |
| 18       | <b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>                               | 4228     | 0                        | 4206    |
| 19       | Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban                               |          |                          |         |
| 20       | Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban                          |          |                          |         |
| 21       | Egyéb tartós részesedés   | 4160     |                          | 4160    |
| 22       | Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban |          |                          |         |
| 23       | Egyéb tartósan adott kölcsön  | 68       |                          | 46      |
| 24       | Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír                            |          |                          |         |
| 25       | Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése                         |          |                          |         |
| 26       | Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete                    |          |                          |         |

Keltetés: 2010. április 27.

  
 Döbrössy Iván ügyvezető  
 a vállalkozás vezetője (képviselője)

**SZENTÉS VÁROSI  
 SZOLGÁLTATÓ KFT.**

## Szentés Városi Szolgáltató KFT

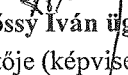
## "A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2009. december 31.

adatok E Ft-ban

| Sor-szám | A tétel megnevezése  | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|----------|--|----------|--------------------------|---------|
| a        | b  | c        | d                        | e       |
| 27       | <b>B. Forgóeszközök</b>  | 103721   | 0                        | 104088  |
| 28       | <b>I. KÉSZLETEK</b>  | 22843    | 0                        | 7333    |
| 29       | Anyagok  | 22493    |                          | 6001    |
| 30       | Befejezetlen termelés és félkész termékek                            | 232      |                          | 1191    |
| 31       | Növendék-, hízó- és egyéb állatok                                    |          |                          |         |
| 32       | Késztermékek   |          |                          |         |
| 33       | Áruk   | 118      |                          | 141     |
| 34       | Készletekre adott előlegek   |          |                          |         |
| 35       | <b>II. KÖVETELÉSEK</b>   | 27661    | 0                        | 24526   |
| 36       | Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)               | 14434    |                          | 10352   |
| 37       | Követelések kapcsolt vállalkozással szemben                          |          |                          |         |
| 38       | Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben |          |                          |         |
| 39       | Váltókövetelések   |          |                          |         |
| 40       | Egyéb követelések  | 13227    |                          | 14174   |
| 41       | Követelések értékelési különbözete                                   |          |                          |         |
| 42       | Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete                  |          |                          |         |
| 43       | <b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>   | 0        | 0                        | 0       |
| 44       | Részesedés kapcsolt vállalkozásban                                   |          |                          |         |
| 45       | Egyéb részesedés   |          |                          |         |
| 46       | Saját részvények, saját üzletrészek                                  |          |                          |         |
| 47       | Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok               |          |                          |         |
| 48       | Értékpapírok értékelési különbözete                                  |          |                          |         |
| 49       | <b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>  | 53217    | 0                        | 72229   |
| 50       | Pénztár, csekkek   | 206      |                          | 246     |
| 51       | Bankbetétek  | 53011    |                          | 71983   |
| 52       | <b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>                                | 1637     | 0                        | 1441    |
| 53       | Bevételek aktív időbeli elhatárolása                                 | 362      |                          | 202     |
| 54       | Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása                   | 1275     |                          | 1239    |
| 55       | Halasztott ráfordítások  |          |                          |         |
| 56       | <b>Eszközök összesen</b>   | 328231   | 0                        | 404317  |

Keltetés: 2010. április 27.

  
 Döbrössy Iván ügyvezető  
 a vállalkozás vezetője (képviselője)

SZENTÉSI VÁROSI  
 SZOLGÁLTATÓ KFT.

## Szentés Városi Szolgáltató KFT

## "A" MÉRLEG Források (passzívák)

2009. december 31.

adatok E Ft-ban

| Sor-<br>szám | A tétel megnevezése  | Előző év | Előző<br>év(ek)<br>módosí-<br>tásai | Tárgyév |
|--------------|--|----------|-------------------------------------|---------|
| a            | b  | c        | d                                   | e       |
| 57           | <b>D. Saját tőke</b>   | 179186   | 0                                   | 188265  |
| 58           | <b>I. JEGYZETT TŐKE</b>  | 20000    |                                     | 20000   |
| 59           | ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken                                |          |                                     |         |
| 60           | <b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)</b>                                 |          |                                     |         |
| 61           | <b>III. TŐKETARTALÉK</b>   | 29782    |                                     | 49214   |
| 62           | <b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>  | 94609    |                                     | 61409   |
| 63           | <b>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>  | 24995    |                                     | 48563   |
| 64           | <b>VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK</b>   | 0        | 0                                   | 0       |
| 65           | Értékhelyesbítés értékelési tartaléka  |          |                                     |         |
| 66           | Valós értékelés értékelési tartaléka   |          |                                     |         |
| 67           | <b>VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>   | 9800     |                                     | 9079    |
| 68           | <b>E. Céltartalékok</b>  | 0        | 0                                   | 0       |
| 69           | Céltartalék a várható kötelezettségekre  |          |                                     |         |
| 70           | Céltartalék a jövőbeni költségekre   |          |                                     |         |
| 71           | Egyéb céltartalék  |          |                                     |         |
| 72           | <b>F. Kötelezettségek</b>  | 71642    | 0                                   | 67323   |
| 73           | <b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>  | 0        | 0                                   | 0       |
| 74           | Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                          |          |                                     |         |
| 75           | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben |          |                                     |         |
| 76           | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben                              |          |                                     |         |
| 77           | <b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>   | 15421    | 0                                   | 6562    |
| 78           | Hosszú lejáratra kapott kölcsönök  |          |                                     |         |
| 79           | Átváltoztatható kötvények  |          |                                     |         |
| 80           | Tartozások kötvénykibocsátásból  |          |                                     |         |
| 81           | Beruházási és fejlesztési hitelek  | 15421    |                                     | 6562    |
| 82           | Egyéb hosszú lejáratú hitelek  |          |                                     |         |
| 83           | Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                               |          |                                     |         |
| 84           | Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben      |          |                                     |         |
| 85           | Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek  |          |                                     |         |

Keltetés: 2010. április 27.

SZENTES VÁROSI  
SZOLGÁLTATÓ KFT.Döbrössy Iván ügyvezető  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

11084024-3530-113-06

4/6. oldal

Statisztikai számjel

## Szentés Városi Szolgáltató KFT

06-09-002175

Cégjegyzék száma

## "A" MÉRLEG Források (passzívák)

2009. december 31.

adatok E Ft-ban

| Sor-<br>szám | A tétel megnevezése   | Előző év      | Előző<br>év(ek)<br>módosí-<br>tásai | Tárgyév       |
|--------------|---|---------------|-------------------------------------|---------------|
| a            | b   | c             | d                                   | e             |
| 86           | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK   | 56221         | 0                                   | 60761         |
| 87           | Rövid lejáratú kölcsönök  |               |                                     |               |
| 88           | ebből: az átváltoztatható kötvények   |               |                                     |               |
| 89           | Rövid lejáratú hitelek  | 8466          |                                     | 8856          |
| 90           | Vevőktől kapott előlegek  | 5108          |                                     | 1258          |
| 91           | Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)                          | 4477          |                                     | 10848         |
| 92           | Váltótartozások   |               |                                     |               |
| 93           | Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                          |               |                                     |               |
| 94           | Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben |               |                                     |               |
| 95           | Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek  | 38170         |                                     | 39799         |
| 96           | Kötelezettségek értékelési különbözete  |               |                                     |               |
| 97           | Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete                                     |               |                                     |               |
| 98           | G. Passzív időbeli elhatárolások  | 77403         | 0                                   | 148729        |
| 99           | Bevételek passzív időbeli elhatárolása  | 6698          |                                     | 7971          |
| 100          | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                                    | 25305         |                                     | 19716         |
| 101          | Halasztott bevételek  | 45400         |                                     | 121042        |
| 102          | <b>Források összesen</b>  | <b>328231</b> | <b>0</b>                            | <b>404317</b> |

Keltetés: 2010. április 27.

Döbrössy Iván/ügyvezető

a vállalkozás vezetője (képviselője)

SZENTES VÁROSI  
SZOLGÁLTATÓ KFT.

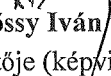
## "A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2009. december 31.

adatok E Ft-ban

| Sor-szám | A tétel megnevezése   | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|----------|---|----------|--------------------------|---------|
| a        | b   | c        | d                        | e       |
| 1        | 1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele                               | 372948   |                          | 386796  |
| 2        | 2 Exportértékesítés nettó árbevétele                                  |          |                          |         |
| 3        | <b>I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>                        | 372948   | 0                        | 386796  |
| 4        | 3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±                       | 31       |                          | 959     |
| 5        | 4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke                          | 10952    |                          | 68403   |
| 6        | <b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>              | 10983    | 0                        | 69362   |
| 7        | <b>III. Egyéb bevételek</b>   | 7851     |                          | 5414    |
| 8        | ebből: visszaírt értékvesztés   | 1534     |                          |         |
| 9        | 5 Anyagköltség  | 81855    |                          | 116131  |
| 10       | 6 Igénybe vett szolgáltatások értéke                                  | 27954    |                          | 53463   |
| 11       | 7 Egyéb szolgáltatások értéke   | 11183    |                          | 10859   |
| 12       | 8 Eladott áruk beszerzési értéke                                      |          |                          |         |
| 13       | 9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke                         | 19898    |                          | 26191   |
| 14       | <b>IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>                 | 140890   | 0                        | 206644  |
| 15       | 10 Bérköltség   | 125268   |                          | 132802  |
| 16       | 11 Személyi jellegű egyéb kifizetések                                 | 14702    |                          | 16458   |
| 17       | 12 Bérjárulékok   | 44855    |                          | 44050   |
| 18       | <b>V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>                    | 184825   | 0                        | 193310  |
| 19       | <b>VI. Értécsökkenési leírás</b>                                      | 41571    |                          | 43417   |
| 20       | <b>VII. Egyéb ráfordítások</b>  | 21603    |                          | 14328   |
| 21       | ebből: értékvesztés   | 7212     |                          |         |
| 22       | <b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b> | 2893     | 0                        | 3873    |

Keltetés: 2010. április 27.

  
 Döbrössy Iván/ügyvezető  
 a vállalkozás vezetője (képviselője)

SZENTÉNY VÁROSI  
 SZOLGÁLTATÓ KFT.


## "A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2009. december 31.

adatok E Ft-ban

| Sor-<br>szám | A tétel megnevezése   | Előző év | Előző<br>év(ek)<br>módosí-<br>tásai | Tárgyév |
|--------------|---|----------|-------------------------------------|---------|
| a            | b   | c        | d                                   | e       |
| 23           | 13 Kapott (járó) osztalék és részesedés                     |          |                                     |         |
| 24           | ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott                       |          |                                     |         |
| 25           | 14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége           |          |                                     |         |
| 26           | ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott                       |          |                                     |         |
| 27           | 15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége |          |                                     |         |
| 28           | ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott                       |          |                                     |         |
| 29           | 16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek    | 1594     |                                     | 2578    |
| 30           | ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott                       |          |                                     |         |
| 31           | 17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei                       | 562      |                                     | 27      |
| 32           | ebből: értékelési különbözet                                |          |                                     |         |
| 33           | <b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>  | 2156     | 0                                   | 2605    |
| 34           | 18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése           |          |                                     |         |
| 35           | ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott                        |          |                                     |         |
| 36           | 19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások           | 1658     |                                     | 1284    |
| 37           | ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott                        |          |                                     |         |
| 38           | 20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése    |          |                                     |         |
| 39           | 21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai                    | 197      |                                     | 1481    |
| 40           | ebből: értékelési különbözet                                |          |                                     |         |
| 41           | <b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19±20+21)</b>    | 1855     | 0                                   | 2765    |
| 42           | <b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>            | 301      | 0                                   | -160    |
| 43           | <b>C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)</b>             | 3194     | 0                                   | 3713    |
| 44           | <b>X. Rendkívüli bevételek</b>                              | 8132     |                                     | 8680    |
| 45           | <b>XI. Rendkívüli ráfordítások</b>                          | 951      |                                     | 920     |
| 46           | <b>D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)</b>                        | 7181     | 0                                   | 7760    |
| 47           | <b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>                     | 10375    | 0                                   | 11473   |
| 48           | <b>XII. Adófizetési kötelezettség</b>                       | 575      |                                     | 2394    |
| 49           | <b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)</b>                         | 9800     | 0                                   | 9079    |
| 50           | 22 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre |          |                                     |         |
| 51           | 23 Jóváhagyott osztalék, részesedés                         |          |                                     |         |
| 52           | <b>G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)</b>               | 9800     | 0                                   | 9079    |

Keltetés: 2010. április 27.

  
 Döbrössy Iván ügyvezető  
 a vállalkozás vezetője (képviselője)

**SZENTESVÁROSI  
 SZOLGÁLTATÓ KFT.**



## KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

### **a Szentés Városi Szolgáltató KFT 2009. évi mérlegbeszámolójához**

A Szentés Városi Szolgáltató KFT-t 1993. január 1. napjával hozta létre a Szentés Város Önkormányzatának Képviselőtestülete, mint a Szentési Városgazdálkodási Vállalat jogutódját.

A KFT egyszemélyes önkormányzati tulajdonú gazdálkodó szervezet 20.000 eFt törzstőkével. Cégbírósági bejegyzés száma: 06-09-002175.  
Címe: 6600 Szentés, Vásárhelyi út 12. (internet: [szvsz@vnet.hu](mailto:szvsz@vnet.hu)).

Az éves beszámoló aláírására jogosult személy Döbrössy Iván ügyvezető-igazgató (6635 Szegvár, Rozmaring u. 47.).

A beszámoló készítéséért felelős személy dr. Mikecz Miklósné (6600 Szentés, Béke u. 15.) főkönyvelő (PM regisztrációs szám: 155014).

A Kft részére a könyvvizsgálat kötelező: a választott könyvvizsgáló az Ökónómia Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft, Szentés, Ifjúsági sétány 1. (Cg. 06-09-000718., adószám: 10457355-2-06. Magyar Könyvvizsgálói Kamara nyt: 000998) a könyvvizsgálatot Bali Zsuzsanna. 6600 Szentés, Csongrádi út 72. (kamarai tagsági száma 004578) könyvvizsgáló végzi.

#### **Tevékenységi köre:**

- távhő és melegvízszolgáltatás
- megbízásos ingatlankezelési tevékenység
- nyomdaipari tevékenység
- kéményseprő és tüzeléstechnikai szolgáltatás
- számviteli és adószakértői tevékenység
- gépek, berendezések kölcsönzése
- szárazföldi szállítóeszköz kölcsönzés
- máshova nem sorolt gazdasági tevékenységet segítő szolgáltatás

## SZÁMVITELI POLITIKA

A könyvvezetés módja: kettős könyvvitel.

Az eredmény-kimutatás összköltség eljárással készül. A könyvelést elsődlegesen a 6-7. számlaosztályban végezzük, az 5-ös számlák egyidejű mellérendelésével.

A számviteli törvényben felsorolt mérleg- és eredménykimutatás lehetőségek közül az alábbiakat választjuk:

- 1.sz.melléklet : Mérleg "A" változat
- 3.sz.melléklet: Eredménykimutatás (összköltség eljárással) "A" változat

### Értékcsökkenés elszámolása:

- a 100 eFt egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket a használatbavételkor összegben amortizáljuk. A 0-ra leírt eszközöket selejtezzük, vagy értékesítéskor vezetjük ki a nyilvántartásból,
- a 100 eFt értékhatár feletti eszközöknél a használatbavétel napjától számított, egyedileg megállapított leírási kulccsal számítunk amortizációt a használatból történő kivonás (értékesítés, selejtezés) napjáig,
- az értékcsökkenési leírást negyedévente költségként a megfelelő főkönyvi számlákon elszámoljuk,
- az 100 eFt feletti tárgyi eszközök nyilvántartása 1000 Ft-ra kerekített összegben, egyedi nyilvántartó kartonokon történik a főkönyvi könyvelés keretében.
- maradványérték: a tárgyi eszköz rendeltetésszerű használatbavételekor a hasznos élettartam végén várhatóan realizálható érték. A maradványérték nem jelentős, ha nem haladja meg a bekerülési érték 50 %-át vagy százezer forintot.

Az értékelési eljárásokat a számviteli törvényben foglaltaknak megfelelően alkalmazzuk.

### Alkalmazott minősítési elvek:

- **A megbízható valós képet lényegesen befolyásoló hiba:** ha a hibahatások összevont értéke következtében a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke **legalább 20 %-kal változik**. A 20 % alatti saját tőke változás nem jelentős hiba.
- **Jelentős hiba:** ha a feltárt hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 %-át vagy az 50 millió forintot.

- **Kis összegű tartozás:** az adósonként megállapított, kis összegű , a fizetési határidőt egy évvel meghaladó követelés, melynek összege a végrehajtás várható költségének háromszorosát nem haladja meg.

**Az éves beszámoló részei:**

- Mérleg "A" változat
- Eredmény kimutatás összköltség eljárással "A" változat
- kiegészítő melléklet (cash-flow kimutatással)
- üzleti jelentés

A mérleg és eredmény kimutatás minden tétele összehasonlítható az előző évi adatokkal, a minősítési elvek nem változtak. Az eredmény kimutatás forgalmi költségről összköltségre változása miatt a kiegészítő mellékletben bemutatjuk a 2007.évi adatokkal való összehasonlítást. Belső szabályzatainkat nem módosítottuk, az értékelési elvek változatlanok.

**MÉRLEGADATOK ELEMZÉSE**

**Immateriális javak és tárgyi eszközök 2009. december 31-i nettó értéke**

ezer Ft-ban

| Magnevezés                         | Immateriális javak | Tárgyi eszközök |                           |                            | Immat. és tárgyi eszközök összesen |
|------------------------------------|--------------------|-----------------|---------------------------|----------------------------|------------------------------------|
|                                    |                    | Ingatlanok      | Műsz.ber. gépek, járművek | Egyéb ber. felsz. Járművek |                                    |
| <b>Bruttó érték nyitó állomány</b> | <b>12047</b>       | <b>306722</b>   | <b>161325</b>             | <b>36045</b>               | <b>516139</b>                      |
| Növekedés Beszerzés                | 110                | 44722           | 70680                     | 1069                       | 116581                             |
| Csökkenés Kivezetés                | 652                | 354             | 17369                     | 9473                       | 27848                              |
| <b>Bruttó érték záró állomány</b>  | <b>11506</b>       | <b>351090</b>   | <b>214635</b>             | <b>27641</b>               | <b>604872</b>                      |
| <b>Értékcsökk. nyitó állomány</b>  | <b>7440</b>        | <b>128542</b>   | <b>135081</b>             | <b>27530</b>               | <b>298594</b>                      |
| Növekedés Terv szerint             | 1646               | 27527           | 11561                     | 2683                       | 43417                              |
| Növekedés terven felüli            |                    | 51              |                           | 76                         | 127                                |
| Csökkenés Kivezetés                | 652                | 354             | 17369                     | 9473                       | 27848                              |
| <b>Értékcsökk. záró állomány</b>   | <b>8435</b>        | <b>155766</b>   | <b>129273</b>             | <b>20816</b>               | <b>314290</b>                      |
| <b>Nettó érték záró állomány</b>   | <b>3071</b>        | <b>195324</b>   | <b>33933</b>              | <b>7503</b>                | <b>290582</b>                      |
| <b>Nettó érték nyitó állomány</b>  | <b>4607</b>        | <b>178180</b>   | <b>85362</b>              | <b>6825</b>                | <b>217545</b>                      |
| Beruházások záróállománya          |                    | 4000            |                           |                            | 4000                               |
| <b>Mindösszesen:</b>               | <b>3071</b>        | <b>199324</b>   | <b>85362</b>              | <b>6825</b>                | <b>294582</b>                      |

### Üzembehelyezett beruházások megoszlása tevékenységi körök szerint

ezer Ft-ban

| Tevékenység         | 2007.        | 2008.        | 2009.         |
|---------------------|--------------|--------------|---------------|
| Hőszolgáltatás      | 70448        | 14715        | 115042        |
| Ingtatlankezelés    | 561          | 9289         | -             |
| Nyomda              | 1399         | 224          | 120           |
| Kéményeprő tev.     | 510          | 151          | 463           |
| Általános ügyviteli | 1259         | 91           | 956           |
| <b>Összesen</b>     | <b>74177</b> | <b>24470</b> | <b>116581</b> |

### Elszámolt értékcsökkenés

ezer Ft-ban

| Tevékenység                      | 2007.        | 2008.        | 2009.        |
|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Hőszolgáltatás                   | 30370        | 34819        | 37629        |
| Ingtatlankezelés                 | 688          | 1171         | 451          |
| Nyomda                           | 2781         | 2638         | 2294         |
| Egyéb ált. ügyvitel              | 4042         | 2800         | 3008         |
| Egyéb tevékenység                | 59           | 36           | 36           |
| <b>Összesen</b>                  | <b>37940</b> | <b>41571</b> | <b>43417</b> |
| <b>Terven felüli értékcsökk.</b> | <b>314</b>   | <b>4863</b>  | <b>127</b>   |

### Befektetett pénzügyi eszközök:

- részesedések: a KFT tulajdonrészrel rendelkezik a Szentés-Liget KFT-ben, ennek névértéke 4160 eft, a törzstőkéhez viszonyított aránya 26 %. A Szentés-Liget KFT nyilatkozata alapján a vagyon értéke nem csökken, osztalék fizetése nem várható.
- adott kölcsönök: dolgozók részére folyósított hosszú lejáratú lakásépítési kölcsönök állománya a tárgyévi törlesztéssel csökkent, 2009. évben folyósítás nem történt.

### Készletek állománya:

A 2009. december 31-én meglévő készletek állománya a szabályszerűen végrehajtott leltározás során kimutatott eltérésekkel korrigálásra került.

A készletállomány az előző évihez viszonyítva jelentősen csökkent, az előző évben beszerzett anyagokat a beruházás értékében beépítettük, majd üzembe helyeztük.

A készletekre értékvesztést nem számoltunk el.  
A készletek között immobil, használhatatlan készlet nincs.

### **Követelések:**

A követelések állománya az előző évhez viszonyítva nőtt, az éven túli hátralékok aránya viszont emelkedett. Riasztó a 180-360. nap közötti fűtésdíj hátralékok növekedése, ez az előző évi elszámolási különbözetek miatti hátralékot jelenti, ezek behajtása nagyon nehéz lesz, a kintlévőségeket bírósági úton próbáljuk érvényesíteni.

Az értékvesztés állománya az előző évi kétszerese. Az értékvesztés a vevők egyedi besorolása szerint történt, figyelembe vettük a hátralék korát, összegét, a vevő fizetési szokásait. A 2009.évben képzett értékvesztés 6.340 eft, 2008. évi értékvesztésre befolyt összeg 1.066 eft, a 2009.évi záró állomány 10.028 eft).

A 2009. december 31-i követelés állományban szereplő **vevő hátralékok részletezése értékvesztés nélkül:**

|                     | ezer Ft-ban  |              |              |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|
| Időszak             | 2007.        | 2008.        | 2009.        |
| 360 napon túli      | 1257         | 2167         | 2891         |
| 180-360 nap közötti | 1062         | 988          | 3296         |
| 90-180 nap közötti  | 1438         | 2116         | 1916         |
| 90 napon belüli     | 20647        | 14003        | 12277        |
| <b>Összesen:</b>    | <b>24404</b> | <b>19274</b> | <b>20380</b> |

Az egyéb követelések között szerepel a Szentés-Rehab KHT részére 2008. évben nyújtott 5.000 eft összegű kölcsön, amely visszafizetése nem történt meg. Ennek behajtását bírósági úton kezdeményeztük, jelenlegi behajtása bizonytalan, ezért erre 2008.évben 5.000 eft értékvesztést számoltunk el.

### **Aktív időbeli elhatárolások:**

Az aktív időbeli elhatárolások összege a számviteli törvény szerinti szokásos tételeket tartalmazza:

2010. évben befolyt, 2009. évet érintő bevételek: 202 ft. ( pl. januárban befolyt dec.havi bevétel)

2009. évben előre fizetett, 2010. évet terhelő kifizetések: 1.239 eft (pl.közlönyök előfizetése)

## FORRÁSOK

### Saját tőke állománya

A törzstőkén felüli saját tőke összege az adózott eredménnyel nőtt.

A tőketartalékból lekötött tartalékba került átvezetésre a feltételhez kötött támogatások összege az alábbiak szerint: összesen: **48.563 eft**

- 2006. évben kötött szerződés szerinti támogatott beruházás üzembehelyezése 2007.évben történt meg, 10 évig tartó működtetési kikötés 24.995 eft vissza nem térítendő támogatást kaptunk.
- A 2009. évben kötött szerződés szerinti támogatott beruházás üzembehelyezése 2009. szeptember 30-án megtörtént, az öt éves működtetési kötelezettség lejár 2014. október 1. összege 23.568 eft

### Céltartalékok

Garanciális kötelezettségünk nincs, erre céltartalékot nem képeztünk.

### Kötelezettségek

#### **Hosszú lejáratú kötelezettségek:**

- Kereskedelmi és Hitelbank RT beruh. hitelek éven túli állomány 2.496 eft lejárat 2011.év
- Budapest Lizing Zrt nyomdagép vásárlási hitel éven túli áll. 1.997 eft lejárat 2011.év
- Porsche Bank gépkocsi vásárlási hitel éven túli összege 1.319 eft lejárat 2011.év
- Porsche Bank gépkocsi vásárlási hitel éven túli összege 750 eft lejárat 2011.év
- Összesen: 6.562 eft**

#### **Hitelek:**

| Ezer forintban                |                  |                        |                       |         |
|-------------------------------|------------------|------------------------|-----------------------|---------|
| Hitelező                      | Hitel célja      | Éven belüli törlesztés | Éven túli törlesztés. | lejárat |
| Kereskedelmi és Hitelbank Zrt | Beruházási hitel | 4.400                  | 2496                  | 2011.   |
| Budapest Lizing Zrt           | Nyomdagép vás.   | 2006                   | 1997                  | 2011.   |
| Porsche Bank Zrt              | személygépkocsi  | 1623                   | 1319                  | 2011    |
| Porsche Bank Zrt              | Tehergépkocsi    | 827                    | 750                   | 2011    |
| <b>Összesen:</b>              |                  | <b>8856</b>            | <b>6562</b>           |         |

#### **Rövid lejáratú kötelezettségek:**

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek között szereplő tételek rendezése a mérlegjövőahagyás időpontjáig nagyrészt megtörtént, a KFT-nek határidőn túli kötelezettsége nincs.

### Passzív időbeli elhatárolások

A visszatérítési kötelezettség nélkül kapott területfejlesztési támogatások következő évekre átvitt összegét tartalmazza a szokásos átmenő tételeken kívül. 2009. évben 23.568 eft területfejlesztési támogatást kaptunk a távhőszolgáltatás korszerűsítésére. A passzív időbeli elhatárolást az üzembe helyezett eszközök értékcsökkenésének elszámolásakor szüntetjük meg a rendkívüli bevételekkel szemben.

A következő évekre továbbvitt támogatás összege 60.287 eft.

A távhőrendszer bővítése miatt a csatlakozási díjából befolyó árbevétel időbeli elhatárolásra került 62.064 eft összegben. Ebből 2009. évben árbevételként beszámításra került 1.309 eft. A csatlakozási díjak 10 év alatt kerülnek árbevételként elszámolásra. Az elhatárolás összege 2009. december 31-én 60.755 eft.

A 2010. évben felmerült, 2009. évet érintő költségek összege: 19.716 eft. A kiszámlázott, következő évi bevételként elszámolandó árbevétel 7.971 eft.

### EREDMÉNY KIMUTATÁS ELEMZÉSE

ezer Ft-ban

| Nettó árbevétel tev.             | 2007.         | 2008.         | 2009.         |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Körönként</b>                 |               |               |               |
| Ingyankezelés                    | 22801         | 26325         | 26941         |
| Hőszolgáltatás                   | 236200        | 253585        | 262788        |
| Kéményseprés                     | 18025         | 21414         | 24576         |
| Nyomda                           | 30248         | 26088         | 21452         |
| Egyéb                            | 19742         | 25629         | 24709         |
| Közvetített szolg.               | 30420         | 19907         | 26330         |
| <b>Nettó árbevétel</b>           | <b>357436</b> | <b>372948</b> | <b>386796</b> |
| <b>Aktívált saját telj.érték</b> | <b>26198</b>  | <b>10983</b>  | <b>69362</b>  |
| Egyéb bevételek                  | 4621          | 7851          | 5414          |
| <b>Bevételek összesen:</b>       | <b>388255</b> | <b>391782</b> | <b>461572</b> |
| Anyagjellegű ráfordítások        | 169528        | 140890        | 206644        |
| Személyi jellegű ráfordítások    | 167741        | 184825        | 193310        |
| Értékcsökkenési leírás           | 37940         | 41571         | 43417         |
| Egyéb ráfordítások               | 9173          | 21603         | 14328         |
| Ráfordítások összesen:           | 384382        | 388889        | 457699        |
| <b>Üzemi tev. Eredménye</b>      | <b>3873</b>   | <b>2893</b>   | <b>3873</b>   |

A közvetített szolgáltatások értéke a lakóingatlanokkal kapcsolatos idegen kivitelezők által elvégzett munkák továbbszámlázott értéke.

Az eredmény-elszámolás sorainak részletezése.

ezer Ft-ban

| Költségnemek                      | 2007.         | 2008.         | 2009.         |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Anyagköltség                      | 93992         | 81855         | 116131        |
| Igénybevett szolgáltatások        | 34113         | 27954         | 53463         |
| Egyéb szolgáltatások              | 11335         | 11183         | 10859         |
| Közvetített szolgáltatások        | 30088         | 19898         | 26191         |
| <b>Anyagjellegű összesen</b>      | <b>169528</b> | <b>140890</b> | <b>206644</b> |
| Bérek                             | 115676        | 125268        | 132802        |
| Személyi jellegű kifizetések      | 11100         | 14702         | 16458         |
| Társadalombiztosítási járulékok   | 40965         | 44855         | 44050         |
| <b>Személyi jellegű összesen:</b> | <b>167741</b> | <b>184825</b> | <b>193310</b> |
| Értékesítési leírás               | 37940         | 41571         | 43417         |
| <b>Költségek összesen:</b>        | <b>375209</b> | <b>367286</b> | <b>443371</b> |
| Aktivált saját telj. érték        | -26198        | -10983        | -69362        |
| <b>Elszámolt költségek</b>        | <b>349011</b> | <b>356303</b> | <b>374009</b> |

Létszám, 2009. évben számfejtett kifizetések, átlagbér alakulása

ezer Ft-ban

| Állománycsoport  | Éves átl. áll. létszám | Bruttó kifizetés |
|--|------------------------|------------------|
| <b>Ügyviteli alkalmazottak</b>                               | <b>21</b>              | <b>69123</b>     |
| Kéményseprők   | 5                      | 9667             |
| Gyorsjavítók   | 3                      | 5922             |
| Házfelügyelők  | 2                      | 2420             |
| Hőszolg. Fűtők, szerelők                                     | 13                     | 28710            |
| Nyomdai dolgozók   | 3                      | 4391             |
| Egyéb  | 2                      | 2526             |
| <b>Fizikai dolgozók összesen:</b>                            | <b>28</b>              | <b>53636</b>     |
| Részmunkaidősök, megbízási díj, tiszt. díj számított létszám | 4                      | 11399            |
| <b>Mindösszesen 2009. évben:</b>                             | <b>53</b>              | <b>134158</b>    |
| 2008. évben  | 52                     | 124316           |
| 2007. évben  | 52                     | 112458           |
| <b>Változás %-ban 2008. évhez</b>                            | <b>102%</b>            | <b>108 %</b>     |

A táblázat nem a mérlegben kimutatott béreköltséget, hanem a tárgyévben ténylegesen számfejtett béreket mutatja (eltérés: az évek közötti időbeli elhatárolások miatti később kifizetett összegek )



Egyéb ráfordítások részletezése

|   | ezer Ft-ban |              |              |
|---|-------------|--------------|--------------|
|   | 2007.       | 2008.        | 2009.        |
| Szokásos mértéket meg nem haladó hitelezési veszteségek |             | 74           | 186          |
| Értékvesztés  | 2502        | 7212         | 6340         |
| Értékesített tárgyi.e.nyilvt.értéke                     |             | 1635         |              |
| Terven felüli écsökk.                                   | 314         | 4863         | 127          |
| Adó jellegű ráfordítások                                | 6054        | 7142         | 7416         |
| Egyéb   | 303         | 677          | 259          |
| <b>Összesen:</b>  | <b>9173</b> | <b>21603</b> | <b>14328</b> |

Az adójellegű ráfordítások között szerepel a helyi iparüzési adó 5.622 eft , építményadó 288 eft, a rehabilitációs hozzájárulás 284 eft, innovációs járulék 843 eft összegben.

Pénzügyi műveletek eredménye

|                              | ezer Ft-ban |       |       |
|------------------------------|-------------|-------|-------|
|                              | 2007.       | 2008. | 2009. |
| Pénzügyi műveletek eredménye | -1039       | 301   | -160  |

Eredmény megállapítása

|                                | ezer Ft-ban |              |              |
|--------------------------------|-------------|--------------|--------------|
|                                | 2007.       | 2008.        | 2009.        |
| Üzemi (üzleti) tev.eredménye   | 3873        | 2893         | 3873         |
| Pénzügyi eredmény              | -1039       | 301          | -160         |
| Szokásos vállalkozási eredmény | 2834        | 3194         | 3713         |
| <b>Rendkívüli bevételek</b>    | <b>6512</b> | <b>8132</b>  | <b>8680</b>  |
| <b>Rendkívüli ráfordítások</b> | <b>943</b>  | <b>951</b>   | <b>920</b>   |
| <b>Rendkívüli eredmény</b>     | <b>5569</b> | <b>7181</b>  | <b>7760</b>  |
| <b>Adózás előtti eredmény</b>  | <b>8403</b> | <b>10375</b> | <b>11473</b> |

Rendkívüli bevételek részletezése

ezer Ft-ban

|                         | 2007. | 2008. | 2009. |
|-------------------------|-------|-------|-------|
| Támogatás felhasználása | 6512  | 8132  | 8680  |

Rendkívüli ráfordítások részletezése

ezer Ft-ban

|   | 2007. | 2008. | 2009. |
|---|-------|-------|-------|
| Térítés nélk. Eszk. átadás,<br>pénzátadás | 811   | 951   | 920   |

Adóalap, adózott eredmény kiszámítása

ezer Ft-ban

| Adózás előtti eredményt<br>növelő tételek     | 2007.        | 2008.        | 2009.        |
|---|--------------|--------------|--------------|
| Képzett céltartalék miatt                     |              |              |              |
| Elszámolt értékcsökkenés                      | 38254        | 48569        | 43544        |
| Behajthatatlan követelés                      |              |              |              |
| Egyéb   | 943          | 951          | 995          |
| Vevőkövetelések<br>értékvesztése              | 2502         | 7212         | 6340         |
| <b>Összesen:</b>                              | <b>41699</b> | <b>56732</b> | <b>50879</b> |
| Adózás előtti eredményt<br>csökkentő tételek  |              |              |              |
| Céltartalék miatti korrekció                  |              |              |              |
| Előző évek neg.adóalapja<br>miatti csökkentés | 2384         | 8551         |              |
| Értékvesztésre befolyt<br>összeg              | 2562         | 1534         | 1066         |
| Adótörvény szerinti<br>értékcsökk.            | 39541        | 47744        | 40542        |
| Alapítványra fizetett<br>összegek             | 370          | 400          | 490          |
| Behajthatatlan követelés                      |              |              | 86           |
| Helyi iparüzési adó miatti<br>korrekció       | 4667         | 5510         | 5622         |
| Egyéb   | 578          | 440          |              |
| <b>Összesen:</b>                              | <b>50102</b> | <b>64179</b> | <b>47806</b> |
| <b>Társasági adóalap</b>                      | <b>0</b>     | <b>2928</b>  | <b>14546</b> |
| <b>Fizetendő társasági adó</b>                |              | <b>468</b>   | <b>2327</b>  |
| <b>Fizetendő különadó</b>                     | <b>84</b>    | <b>107</b>   | <b>67</b>    |
| <b>Adózott eredmény</b>                       | <b>8319</b>  | <b>9800</b>  | <b>9079</b>  |

Az előző évek negatív adóalapja miatt az adóalap 2008. évben alacsonyabb volt, 2009. évben már nincs ilyen jellegű adóalap csökkentő kedvezmény, ezért nagyobb a fizetendő társasági adó.

A társas vállalkozások különadója:

- társasági adóalap csökkentve a kapott támogatásokkal, növelve az adott támogatásokkal: 1.679 eft, ennek 4 %-a a fizetendő különadó 67 eft-  
Az adózott eredményt javasoljuk eredménytartalékba helyezni.

### A vagyoni helyzet, eszköz és tőkeösszetétel alakulása

ezer Ft-ban

|   | 2008.  | %   | 2009.  | %   |
|---|--------|-----|--------|-----|
| Befektetett eszközök                          | 222873 | 68  | 298788 | 74  |
| Forgóeszközök az aktív időbeli elhatárolással | 105358 | 32  | 105529 | 26  |
| <b>Vagyoni eszközök összesen:</b>             | 328231 | 100 | 403417 | 100 |
| Saját tőke                                    | 179186 | 45  | 188265 | 47  |
| Idegen tőke                                   | 149045 | 55  | 215152 | 53  |

## Cash Flow kimutatás 2009. december 31.

adatok E Ft-ban

| Sor-szám | A tétel megnevezése   | Előző év | Tárgyév |
|----------|---|----------|---------|
| a        | b   | c        | d       |
| 1        | <b>I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)</b>          | 37912    | 146940  |
| 2        | 1 Adózás előtti eredmény ±  | 10375    | 11473   |
| 3        | 2 Elszámolt amortizáció +   | 46434    | 43544   |
| 4        | 3 Elszámolt értékvesztés és visszafrás ±  | 5678     | 5110    |
| 5        | 4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±  |          |         |
| 6        | 5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±  |          |         |
| 7        | 6 Szállítói kötelezettség változása ±   | 2913     | 2521    |
| 8        | 7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±  | 1181     | 1629    |
| 9        | 8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±   | -6168    | 71326   |
| 10       | 9 Vevőkövetelés változása ±   | 5130     | -1028   |
| 11       | 10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±   | -26434   | 14563   |
| 12       | 11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±  | -622     | 196     |
| 13       | 12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -  | 575      | 2394    |
| 14       | 13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -   |          |         |
| 15       | <b>II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)</b>  | -26022   | -119481 |
| 16       | 14 Befektetett eszközök beszerzése -  | 28157    | 119481  |
| 17       | 15 Befektetett eszközök eladása +   | 2135     |         |
| 18       | 16 Kapott osztalék, részesedés +  |          |         |
| 19       | <b>III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)</b>   | -5386    | -8447   |
| 20       | 17 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +   |          |         |
| 21       | 18 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +                               |          |         |
| 22       | 19 Hitel és kölcsön felvétele +   |          |         |
| 23       | 20 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása + | 25       | 22      |
| 24       | 21 Véglegesen kapott pénzeszköz +   |          |         |
| 25       | 22 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -  |          |         |
| 26       | 23 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -                                      |          |         |
| 27       | 24 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -   | 5411     | 8469    |
| 28       | 25 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -                                       |          |         |
| 29       | 26 Véglegesen átadott pénzeszköz -  |          |         |
| 30       | 27 Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±                        |          |         |
| 31       | <b>IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±</b>  | 6504     | 19012   |

**Cash Flow kimutatás elemzése:**

A Kft pénzeszköz változásainak összetevői:

|                            |              |               | Ezer ft-ban  |
|----------------------------|--------------|---------------|--------------|
| Megnevezés                 | 2008.        | 2009.         | Megoszlás    |
| Források                   |              |               |              |
| Folyamatos működésből      | 71136        | 150362        | 100 %        |
| Befektetési tevékenységből | 2135         | 0             | 0 %          |
| Pénzügyi műveletekből      | 25           | 22            |              |
| <b>Összesen</b>            | <b>73296</b> | <b>150384</b> | <b>100 %</b> |
| Felhasználások:            |              |               |              |
| Folyamatos működésből      | 33224        | 3422          | 3 %          |
| Befektetési tevékenységből | 28157        | 119481        | 91 %         |
| Pénzügyi műveletekből      | 5411         | 8469          | 6 %          |
| <b>Összesen</b>            | <b>66792</b> | <b>131372</b> | <b>100 %</b> |
| <b>Cash Flow összesen</b>  | <b>6504</b>  | <b>19012</b>  |              |

A KFT pénzeszközei összességében nőttek. A kiadások között jelentős a beruházás és a hiteltörlesztés.

**Tájékoztató információk**

.Az éves könyvvizsgáló díj összege nettó 1.020 eft.

A képviselő testület által kinevezett 3 fős felügyelő-bizottság részére a képviselőtestület által meghatározott mértékű tiszteletdíjat (éves szinten összesen 1.459 eft) folyósítottuk.

A felügyelő bizottság megbízása 2007. június 1-től 2011. május 31-ig szól.

Tagjai: Szűcs Lajos elnök

Imre András

Halmi István.

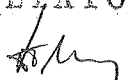
Környezetvédelmi intézkedések:

A tevékenységek végzése során keletkező veszélyes hulladékot szerződés alapján elszállítatjuk.

A tevékenység során használt termálvíz egy részét a városi szennyvízcsatorna hálózatba helyezük el, egy részét szerződés alapján további hasznosításra átadjuk a Ligeti-uszodát működtető Sportközpontnak.

Szentes, 2010. április 27.

**SZENTES VÁROSI  
SZOLGÁLTATÓ KFT.**

  
Döbrössy Iyán  
ügyvezető-igazgató

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Szentes Városi Szolgáltató Kft. Tulajdonosának

6600 Szentes Vásárhelyi út (06-09-002175)

Elvégeztük a **Szentes Városi Szolgáltató Kft** mellékelt 2009 évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2009. december 31 fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 404317 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 9079 E Ft nyereség - és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeit és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért:

Az éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését és fenntartását, a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

A könyvvizsgáló felelőssége:

az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélése. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó - Magyarországon érvényes - törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek valamint, hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalta továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is. A üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradékunk megadásához.

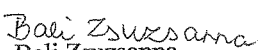
### Záradék:

A könyvvizsgálat során a vállalkozó **Szentes Városi Szolgáltató Kft** éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálói standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az éves beszámolót számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint az éves beszámoló a vállalkozó **Szentes Városi Szolgáltató Kft** 2009. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. Az üzleti jelentés az éves beszámoló adataival összhangban van.

Szentes 2010 április 27.

  
Dr. Márton Sándor  
Ügyvezető igazgató

**ÖKONÓMIA**  
Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft.  
6600 Szentes, Ifjúsági sétány 1. MKVK: 000998  
Dr. Márton Sándor ügyvezető igazgató

  
Bali Zsuzsanna  
könyvvizsgáló MKVK 004578

## Összefoglaló megállapítások

A Szentes Városi Szolgáltató Kft 2009 évi éves beszámolójának könyvvizsgálatához.

Elvégeztük a Szentes Városi Szolgáltató Kft. 2009 évi beszámolójának könyvvizsgálatát. Vizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban végeztük el, vizsgálatunk célja az éves beszámoló véleményezése (záradékolása) volt a könyvvizsgálat alapján.

Vizsgálatunk részeként szűrőpróbaszerűen megvizsgáltuk a társaság könyvviteli módszereit és a megfelelő belső ellenőrzéseit, de nem vizsgáltuk ezeket egyenként. Ennek értelmében vizsgálatunk nem szolgál biztosítékként arra, hogy valamennyi szabálytalanságot és az esetleges hűtlen kezelés tényét felderítettük. Így a következő fejezetben foglalt észrevételeinket a mellékelt 6 oldalon irt mérlegelemzés alapján olyan pontokra, korlátoztuk, melyekről a fent említett módon végrehajtott vizsgálatunk során bizonyosságot szereztünk.

### 1. A társaság jogi helyzete:

A társaság jogi helyzetében a beszámolási időszakban változás nem történt. A Gt. változása miatt a társasági szerződés módosítását elvégezték.

A tulajdonos Önkormányzat által választott felügyelő bizottság működik, ülésain részt vettünk jegyzőkönyv készülő a hozott határozatait, ebben rögzítik.

Az ügyvezetés a gazdálkodásról az Önkormányzatnak küldött jelentéseit a könyvvizsgálónak bemutatja, véleményét kikéri.

### 2. A társaság számvitele.

A társaság számvitele jól szervezett, a bizonylatolás és utalványozás rendje megfelelően kialakított. Az előírt kötelező belső szabályzatokkal, rendelkeznek, azokban foglaltakat betartják, a jogszabályváltozások miatti módosításokat végrehajtják.

A számvitelt nagy szakmai gyakorlattal rendező, előírt képesítéssel rendelkező alkalmazottak, korszerű program szerint számítógépekkel végzik.

Külön belső ellenőri szervezet nincs a vezetői ellenőrzés az utalványozási renden keresztül biztosított.

### 3. A társaság vagyoni helyzete.

A beszámoló fordulónapján a társaság vagyona 23,2 %-kal nőtt az előző év adatához képest. A növekedés a műszaki berendezésekben, félkész termékekben, egyéb követelésekben és a fordulónapi pénzeszközökben következett be.

Az eszközoldalon a vagyon 73,9 %-a befektetett eszközökben, 1,8 %-a készletekben, 6,1 %-a követelésekben, 17,9 % pénzeszközökben volt a forduló napon.

A vagyon forrásai közül a saját tőke 5,1 %-al nagyobb az előző évinél a gazdálkodás eredménye miatt. A kötelezettségei 6,0 %-al csökkentek.

A vagyon forrás oldalának 46,6 %-a a saját tőke, 1,6 %-a hosszú lejáratú hitel, 15, %-a rövidlejáratú hitel, szállítói követelés és köztartozások, 36,8 % a passzív időbeli elhatárolások főleg a beruházási támogatások halasztott bevétele miatt.

A vagyoni pénzügyi helyzetet jellemző mutatók közül kedvező az idegen tőke aránya 16,7%, a saját tőkenövekedési mutató mely 5,1 %-al nagyobb az előző évinél

#### 4. A társaság pénzügyi helyzete.

A társaság pénzügyi helyzete rendezett. Befektetett pénzeszközei, értékpapírai, deviza alapú hitel tartozásai nincsenek. Pénzgazdálkodását saját bevételeiből fedezi, hosszúlejáratú hitelt csak beruházások saját erő kiegészítéséhez vett fel jelenleg 6,5 millió Ft nem esedékes rész van a mérlegben. Jelenleg 67 millió Ft tartós betéte van a bankszámlán, amit jövőbeni beruházásokra tartalékolnak.

Likviditási mutatója javult az előző évhez viszonyítva és elérte a kedvező szintet 154,6.

Vevők átfutási idejének mutatója javult az előző évi 17,0 nappal szemben most 11,7 nap.

A fűtésterhelés lakosságnak csökkent 0,51 %-al közületeknek nőtt 4,0 %-al az előző évhez viszonyítva.

Megnőtt a fűtési hátralék összege a lakosságnak 23,7 %-al és elérte az éves terhelés 10,3 %-át.

Lakbérterhelések lakosságnak 4,98%-al, közületnek 21,7%-al nőttek az előző évhez viszonyítva.

Követelések egyedi mérlegelése után 6339 e Ft értékvesztést számoltak el, ami az évi terhelés 1,5 %-a.

Követeléseik behajtására a törvényes intézkedést megteszik. Behajtási intézkedések száma nőtt, 235 esetben került sor különböző jogi intézkedésre, a beszedett összeg 10609 eFt.

#### 5. A társaság jövedelmi helyzete.

A társaság árbevétele 3,7 %-al nőtt az előző évhez viszonyítva, jövedelme a társaságiadó fizetés miatt csökkent az árbevételeinek csak 2,3 %-át teszi ki. A költségeinek növekedése 20,1 %. A víz, villany, gáz energia költség az előző évinél 1,5 %-al kisebb.


Az árbevétel arányában kimutatott költségek 7,9 % ponttal nagyobb az előző évinél. A bérszínvonal 4,0 %-os növekedése mellett az élők munkatermelékenysége az előző évi szinten van, 100 Ft munkabérre 291,3 Ft bevétel és 2,9 Ft szokásos vállalati eredmény jutott.

#### 6. A vállalkozás folytatása.

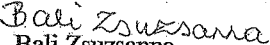
A vállalkozás folytatásának minden feltétele biztosított.

A mérlegben kimutatott vagyon eredeti bekerülési értékén az időarányos értékcsökkenés levonásával nettó értéken szerepel az nem a valós piaci értéket, tükrözi.

Szentes 2010. április 27.

  
Dr. Márton Sándor.  
Ügyvezető igazgató

**ÖKONÓMIA**  
Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft.  
6600 Szentes, Ifjúsági sétány 1. MKVK: 000998  
Dr. Márton Sándor ügyvezető igazgató

  
Bali Zsuzsanna  
könyvvizsgáló MKVK 004578.



**Szentes Városi Szolgáltató Kft.**  
**Felügyelő bizottsága**  
Szentes Kossuth tér 6.

**Tárgy: a Felügyelő Bizottság 2009. évről szóló beszámolója.**

**Szentes Város Önkormányzata**  
**Képviselő Testülete**

**S z e n t e s**  
Kossuth tér 6.

**Tisztelt Képviselő Testület!**

A Felügyelő Bizottság 2009. év során már a Kft. tizenhetedik gazdasági évének tevékenységét ellenőrizte, és kellett felügyelnie a gazdálkodás, a működés szabályszerűségét. Jóváhagyott ügyrendje szerint - a Kft. tevékenységének felügyelete során - feladata változatlanul, a tulajdonosi érdekek védelme, a társaság ügyvezetésének ellenőrzése, az eredményes működés elősegítése, az alapító okiratban foglaltak és a vonatkozó hatályos jogszabályok betarttatása volt az elmúlt évben is.

A gazdasági év folyamán a bizottság személyi összetétele nem változott.

A gazdasági évben – megbízásuk alapján - Szűcs Lajos elnök vezetésével Halmai István és Imre András tagok látták el a felügyelő bizottsági tisztségeket és feladatokat.

A fenti összetételű felügyelő bizottság megbízása - a Kft. Tulajdonosa, Szentes Város Önkormányzata Képviselő Testülete új felügyelő bizottság határozata alapján - 2007. június 1. napjától 2011. május 31-ig tart.

2009. évben a bizottság, minden ülését a Kft. ügyvezetőjének, időnként főkönyvelőjének, és könyvvizsgálójának részvételével tartotta meg. Tevékenysége nem merült ki a havi ülések megtartásával, a tagok folyamatosan tartották a kapcsolatot a gazdasági szervezet vezetésével.

A bizottság ülésein, a napirendi pontokon túlmenően, a társaság vezetése minden esetben beszámolt az aktuális problémákról, gondokról, azok megoldására tett, vagy tervezett intézkedésekről. A bizottság tagjai is minden esetben választ kaptak feltett kérdéseikre.

**A bizottság éves munkája során olyan tevékenységet vagy intézkedést mely az alapító okiratban foglaltakba, vagy más hatályos jogszabályba ütközött, és így a Képviselő Testület elé kellett volna terjesztenie, nem talált. Hasonlóan szabályosnak ítélte meg az év folyamán a társaság működését a könyvvizsgáló is, melyet egész évre vonatkozóan beszámolójában megerősít.**

Összességében a bizottság a Szentés Városi Szolgáltató Kft. 2009. évi munkáját jónak ítéli meg. E megítélést alátámasztják az előterjesztésben szereplő beszámolók, jelentések, és maga a mérleg is.

Előírt feladatai szerint a bizottság minden esetben megtárgyalta, és véleményezte a Képviselő Testület elé terjesztett anyagokat.

**Megvizsgáltuk a jelenleg előterjesztett ügyvezetői jelentést is, a mérlegbeszámolóval annak kiegészítő mellékletével és a könyvvizsgálói jelentéssel együtt, melyeket - külön-külön is és együttesen is - egyhangú döntéssel hozott határozatával, jóváhagyásra javasol a tulajdonosnak a felügyelő bizottság.**

Fentiek előre bocsátásával kérjük a Tisztelt Képviselő Testületet hogy a Felügyelő Bizottság beszámolóját tárgyalja meg és fogadja el.

S z e n t e s , 2010. április 22.

a bizottság nevében



Szűcs Lajos elnök

## HATÁROZATI JAVASLATOK

...../ 2010. ( ..... ) KT. számú határozat

Szentes Város Önkormányzat mint tulajdonos, a Szentes Városi Szolgáltató KFT ügyvezetőjének 2009. évről szóló beszámolóját megtárgyalta és elfogadja.

...../ 2010. ( ..... ) KT. számú határozat

Szentes Város Önkormányzat mint tulajdonos, a Szentes Városi Szolgáltató KFT 2009. évről szóló éves beszámolóját a könyvvizsgálói jelentéssel együtt elfogadja. A 9079 eFt adózott eredményt a Szentes Városi Szolgáltató KFT eredménytartalékába helyezi a fejlesztési feladatok végrehajtására, belőle osztalékot nem fizet.

...../ 2010. ( ..... ) KT. számú határozat

Szentes Város Önkormányzat mint tulajdonos, a Szentes Városi Szolgáltató KFT Felügyelő Bizottságának 2009. évről szóló beszámolóját elfogadja.

Szentes, 2010. ....

.....  
**Szirkik Imre**  
polgármester

.....  
**Dr. Sztantics Csaba**  
jegyző