

Tájékoztató
az Ózdi Városi Csatornamű Víziközmű Társulat
2011. évi működéséről és egyszerűsített éves beszámolójáról

Előterjesztő: Ózd Városi Csatornamű
Víziközmű Társulat Elnöke

Ó z d, 2012. július 19.

Az Ózd Városi Csatornamű Víziközmű Társulat 2008. április 8-án alakult meg azzal a céllal, hogy Ózd Város Önkormányzatával együttműködve megvalósítsa Ózd Város közigazgatási területein - a vízügyi hatóság által engedélyezett műszaki tervek, és a társulat taggyűlése által elfogadott pénzügyi-műszaki számítások alapján - a szennyvízelvezető közcsatorna hálózat és tisztítómű építését.

A Víziközmű Társulat és az Ózdi Víz- és Csatornamű Kft. 2011 év végén és ez év elején aktualizálta a projekt célterületét. A térképes állapotfelmérés során kiderült, hogy nagyarányú a lebontott martinsalakos házak száma, ami a beállások számát jelentős mértékben befolyásolta. Az érintett területen 5 db utcában történik a csatorna meghosszabbítása, továbbá 1 db új utca kerül a csatornázandó ingatlanok közé, ezáltal 2876 db ingatlanra módosult a bekötések száma. Ebből az Önkormányzat tulajdonában 32 db ingatlan van.

A felmérés alapján, az érdekeltségi terület végleges lehatárolását követően elindult a lakosság tájékoztatása és fizetési felszólítása.

Az Ózd Városi Csatornamű Víziközmű Társulat 2012. április 17-én közgyűlést tartott, amelyen a 2011. évi mérlegbeszámoló, ill. pénzfelhasználás egyhangú szavazással, 1/2012.(04.17.) számú határozatában elfogadásra került.

Az Ózd Városi Csatornamű Víziközmű Társulatnál két fő dolgozott a 2011-es évben. Egy fő nyolc, később négy órában, ill. egy fő hat órás részmunkaidős foglalkoztatásban.

A 2011-es év végén átszervezés történt, mely szerint a Víziközmű Társulat munkája az Ózdi Víz- és Csatornamű Kft. keretében kerül ellátásra. Jelenleg ismételten két fő dolgozik részmunkaidőben a társulat alkalmazásában, akik a társulat könyvelését és ügyfélszolgálatát látják el.

A Társulat 2011. évi működésének finanszírozásához Ózd Város Önkormányzata 2011. évben 3.793E Ft támogatást biztosított.

A Társulat 2011. évi bevételeinek és pénzfelhasználásának alakulását az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.

Az önkormányzati támogatás indokolja, hogy az Önkormányzat a Társulat működéséről, a támogatás felhasználásáról részletes tájékoztatást kapjon, melyet a fentiekben leírtak, valamint az előterjesztés 2. mellékletét képező Egyszerűsített Éves Beszámoló teljes körű bemutatásával biztosít a Társulat.

Kérem a tájékoztatás szíves elfogadását.

1. Melléklet

Ózd Városi Csatornamű Víziközmű Társulat			
2011. évi pénzfelhasználás			
Banki Nyitó egyenleg:	720 440	Banki Záró Egyenleg:	16 962
Házipénztár nyitó egyenleg:	15 665	Házi pénztár záró:	370
Bevételek:		Kiadások:	
Ózd Város Önkormányzata 02.22.	600 000	Könyvelés (Eréval Aud. Kft.):	555 000
Ózdi Közműfejl. Alapítvány 03.07.	500 000	Rezsi (Ózdinvest, Vízmű, Óhg stb.):	291 546
Ózd Város Önkormányzata 04.14.	200 000	Ügyvédi Díj:	397 500
Ózd Város Önkormányzata 05.03.	1 200 000	Munkabér:	2 532 020
Ózd Város Önkormányzata 07.05.	799 000	Telefonk.:	201 844
Banki kamat:	453	Járulékok:	708 966
Túlfizetés visszautalás (Ózdinvest):	16 420	Bankköltség:	57 960
Ózd Város Önkormányzata 10.03.	799 000	Eszközbeszerzés:	66 770
Ózd Város Önkormányzata 12.12.	195 000	Közig. És Rend. Min.:	6 000
		Tbf infomed Kft:	29 375
		Szuperinfo:	52 500
		Postaköltség:	1 275
		Utazási Költségt.:	113 890
		Cégbíróság:	3 000
		Közjegyzői díj:	5 000
		Terembérlet:	6 000
Összesen:	4 309 873	Összesen:	5 029 016
Évi összes bevétel:	5 045 978	Év végi záró egyenleg:	16 962

14348462-4221-134-05
Statisztikai számjel

05-16-000110
Cégjegyzékszám

ÓZDI VÍZIKÖZMŰ TÁRSULAT
3600 Ózd, Városház tér 1.

„A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek
alátámasztva.”

Egyszerűsített éves beszámoló

2011.01.01-2011.12.31.

Ózd, 2012. március 14.



Fűrjes Pál
képviselő

Ózd Városi Csatornamű
Víziközmű-társulat
3600 Ózd, Városház tér 1.
Tel./fax: 48/470-332

Egyszerűsített „A” típusú mérleg

Cég: Ózdi Víziközmű Társulat
Cím: 3600 Ózd, Városház tér 1.
Adószám: 14348462-1-05
Statistikai számjel: 14348462-4221-134-05
Céjjegyzék száma: 05-16-000110

Fordulónap: 2011. december 31.

adatok e Ft-ban

Sorsz	Megnevezés	Előző év	Előző év(ek) helyesbítése	Tárgyév
1.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (2.+4.+6.sor)	131		32
2.	I. Immateriális javak			
3.	2. sorból: immateriális javak érték helyesbítése			
4.	II. Tárgyi eszközök	131		32
5.	4. sorból: tárgyi eszközök érték helyesbítése			
6.	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
7.	6. sorból: befektetett pü-i eszközök érték helyesbítése			
8.	B. FORGÓESZKÖZÖK (9-12.sorok)	885		182
9.	I. Készletek			
10.	II. Követelések	149		120
11.	III. Értékpapírok			
12.	IV. Pénzeszközök	736		62
13.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK			
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1+8+13.sor)	1.016		214
15.	D. SAJÁT TŐKE (16-22.sorok)	555		176
16.	I. Jegyzett tőke			
17.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
18.	III. Tőketartalék			
19.	IV. Eredménytartalék	80		555
20.	V. Lekötött tartalék			
21.	VI. Értékelési tartalék			
22.	VII. Mérleg szerinti eredmény	475		-379
23.	E. CÉLTARTALÉKOK			
24.	F. KÖTELEZETTSÉGEK (25-27.sor)	461		38
25.	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
26.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
27.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	461		38
28.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK			
29.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (15+23+24+28.sor)	1.016		- 214

Ózd, 2012. március 14.

Ózd Városi Csatornamű
 Víziközmű-társulat
 3600 Ózd, Városház tér 1.
 Tel./fax: 48/470-332



képviseelő

**Egyszerűsített „A” típusú eredménykimutatás
összktg. eljárással**

Cég: Ózdi Víziközmű Társulat
 Cím: 3600 Ózd, Városház tér 1.
 Adószám: 14348462-1-05
 Statisztikai számjel: 14348462-4221-134-05
 Cégjegyzék száma: 05-16-000110

Fordulónap: 2011. december 31.

adatok eFt-ban

Sor sz	Megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	B	C	d	E
1.	I. Értékesítés nettó árbevétele			
2.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
3.	III. Egyéb bevételek	6.722		4.342
4.	3. sorból: visszaírt értékvesztés			
5.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	2.160		1.584
6.	V. Személyi jellegű ráfordítások	3.982		2.861
7.	VI. Értéksökkenési leírás	101		113
8.	VII. Egyéb ráfordítások	1		163
9.	8. sorból: értékvesztés			
10.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	478		-379
11.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	1		0
12.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	4		0
13.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-3		0
14.	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A+-B)	475		-379
15.	X. Rendkívüli bevételek			
16.	XI. Rendkívüli ráfordítások			
17.	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)			
18.	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C+-D)	475		-379
19.	XII. Társasági adófizetési kötelezettség			
20.	XIII. Különadó fizetési kötelezettség			
21.	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E-XII)	475		-379
22.	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	475		-379

Ózd, 2012. március 14.

Ózd Városi Csatornamű
 Víziközmű-társulat
 3600 Ózd, Városház tér 1.
 Tel./fax: 48/470-332


 képviselő

Ózdi Víziközmő Társulat

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A 2011.01.01-2011.12.31- I BESZÁMOLÓHOZ

Adószáma: 14348462-1-05

Ózd, 2012. március 14.

Ózd Városi Csatornamű
Víziközmű-társulat
3600 Ózd, Városház tér 1.
Tel./fax: 48/470-332



Képviselő

Általános ismertetés

A társulat elnevezése:	Ózd Városi Csatornamű Víziközmű Társulat
A társulat rövid elnevezése:	Ózdi Víziközmű Társulat
A társulat székhelye:	3600 Ózd, Városház tér 1.
A társulat megalakulási időpontja:	2008. április 8.

A társulat víziközmű-társulatként működik és azt a feladatot vállalja, hogy Ózd Város Önkormányzatával együttműködve megvalósítja Ózd Város közigazgatási területein:

- a vízügyi hatóság által engedélyezett műszaki tervek, és
 - a társulat taggyűlése által elfogadott pénzügyi-műszaki számítások
- alapján a szennyvízelvezető közcsatorna hálózatot és tisztítómű építését.

Főtevékenysége: 4221 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése

A társaság az üzemi, üzleti tevékenységének eredményét összköltség típusú eredménykimutatással határozza meg, a naptári évben elszámolt értékesítés nettó árbevételének és egyéb bevételeknek, az eszközök között állományba vett saját teljesítmények értékének, valamint a naptári évben elszámolt anyagjellegű ráfordítások, személyi jellegű kifizetések, értékcsökkenési leírás, egyéb költségek, ráfordítások együttes összegének különbözeteként.

Az éves beszámolóban alkalmazott értékelési eljárások

1. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Eszközök értékelése

*Befektetett eszköz*ként az immateriális javak, tárgyi eszközök és befektetett pénzügyi eszközök kerülnek kimutatásra, melyek a vállalkozási tevékenységet tartósan, de legalább 1 éven túl szolgálják.

A társaságnál a *tárgyi eszközök* nettó értéke **32 E Ft**.

*Forgó eszköz*ként a készletek, követelések, értékpapírok, pénzeszközök kerülnek kimutatásra, melyek a vállalkozás tevékenységét 1 évig, vagy attól rövidebb ideig szolgálják.

A *követelések* értéke 120 E Ft, mely adózói többlet.

A *pénzeszközök* értéke **62E Ft** a 2011.12.31-i pénztárjelentéssel és bankszámlakivonattal egyezően.

Források értékelése

A *saját tőke* a – jegyzett, de még be nem fizetett tőkével csökkentett – *jegyzett tőkéből*, a *tőketartalékból*, az *eredménytartalékból*, a *lekötött tartalékból*, az *értékelési tartalékból* és a tárgyév mérleg szerinti eredményéből tevődik össze.

A *saját tőke* összege **176E Ft**, melynek összetétele: 555 E Ft *eredménytartalék*, és -379 E Ft *mérleg szerinti eredmény*.

Rövid lejáratú kötelezettség az egy évet meg nem haladó lejáratra kapott kölcsön, hitel, ideértve a hosszú lejáratú kötelezettségekből a mérleg fordulónapját követő egy éven belül visszafizetendő törlesztéseket is. A rövid lejáratú kötelezettségek közé tartozik a vevőktől kapott előleg, az áruszállításból és szolgáltatás teljesítéséből származó kötelezettség, a váltótartozás, valamint az egyéb rövid lejáratú kötelezettség.

A *rövid lejáratú kötelezettségek* értéke **38 E Ft**, amelyből a belföldi szállítókkal szembeni kötelezettség **38 E Ft**.

2. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az *értékesítés nettó árbevétele* sorban kell szerepeltetni a teljesítés időszakában a naptári évben a szokásos üzletmenet keretében értékesített, kiszámlázott saját termelésű készletek, vásárolt anyagok, áruk és teljesített szolgáltatások árkiegészítéssel és felárral növelt, engedményekkel csökkentett, általános forgalmi adót nem tartalmazó összegét.

Egyéb bevételek az olyan, az értékesítés nettó árbevételének részét nem képező bevételek, amelyek a rendszeres tevékenység (üzletmenet) során keletkeznek, és nem minősülnek sem a pénzügyi műveletek bevételeinek, sem rendkívüli bevételnek.

Egyéb bevételek értéke: 4342 E Ft, mely önkormányzati támogatás.

Az *anyagjellegű ráfordítások* között kell kimutatni a vásárolt anyagok felhasználásának értékét, az igénybe vett (vásárolt) anyagjellegű szolgáltatások le nem vonható általános forgalmi adót is magában foglaló értékét.

Az *anyagjellegű ráfordítások* értéke 1584 E Ft, melynek részletezése:

<i>Anyagköltség:</i>	<i>191 E Ft</i>
<i>Igénybe vett anyagjellegű szolg.:</i>	<i>1332 E Ft</i>
<i>Egyéb szolg.:</i>	<i>61 E Ft</i>
<i>Összesen:</i>	<i>1.584 E Ft</i>

Személyi jellegű ráfordítások az alkalmazottaknak munkabéreként elszámolt összeg, a természetes személy tulajdonos személyes közreműködése ellenértékéként kivett összeg, továbbá a személyi jellegű egyéb kifizetések, valamint a bérjárulékok.

Személyi jellegű ráfordítások értéke 2861 E Ft, melynek részletezése:

<i>Béreköltség:</i>	<i>2253 E Ft</i>
<i>Bérjárulékok:</i>	<i>608 E Ft</i>
<i>Összesen:</i>	<i>2861 E Ft</i>

Értécsökkenés

A társaságnál a tárgyi eszközök és az elszámolt értécsökkenés az alábbiak szerint alakult:

<i>Eszközök</i>	<i>Bekerülési ért. a mérlegford. napon a</i>	<i>Nettó ért. mérlegford. napon</i>
<i>14. Egyéb berend.</i>	<i>340 E Ft</i>	<i>32 E Ft</i>
Összesen:	340 E Ft	32 E Ft

Egyéb ráfordítások az olyan, az értékesítés nettó árbevételéhez közvetlenül vagy közvetetten nem kapcsolódó költségek, kifizetések, melyek a rendszeres tevékenység (üzletmenet) során merültek fel, és mértékük a szokásos mértéket nem haladja meg.

Az egyéb ráfordítások értéke 163 E Ft.

Pénzügyi műveletek bevételei közé tartoznak: a kapott (járó) osztalék és részesedés, a részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége, a befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége, az egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek, a pénzügyi műveletek egyéb bevételei.

Pénzügyi műveletek bevételeinek értéke 0 E Ft.

A pénzügyi műveletek ráfordításainak értéke 0 E Ft

*A Kft. vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének
értékelésétszolgálómutatószaámok*

Befektetett eszközök aránya:

Befektetett eszközök/összes eszköz **14,95 %**

Forgó eszközök aránya:

Forgóeszközök + aktív időbeli elhatárolások/összes eszköz **58,14%**

Rövid távú likviditási mutató:

Pénzeszközök + értékpapírok/ Rövid lejáratú kötelezettségek **163,15 %.**

A rövid távú likviditási mutató értéke javítandó, mert a vállalkozás pénzeszközei csak 63,15 %-ban fedezik a rövid lejáratú kötelezettségeket.

Tőkeerősség:

Saját tőke/Források összesen **87,85 %**

Az Ózdi Víziközmű Társulat könyvelését az Eréval Auditor Számviteli Szolgáltató és Könyvvizsgálói Kft végzi. A beszámoló összeállításáért felelős: Nagy-Sándorné Havelant Erika bejegyzett könyvvizsgáló, nyilvántartási száma: MKVK-001824.