

**SZEKSZÁRDI
VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ KFT.
7100 Szekszárd, Epreskert u. 9.**

2009. ÉVI

B E S Z Á M O L Ó

Cégjegyzék száma: 17-09-002090

**SZEKSZÁRDI
VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ KFT.
7100 Szekszárd, Epreskert u. 9.**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2009. december 31.

Készült: Szekszárd, 2010. április 30.

I. Általános kiegészítés

A vállalkozás bemutatása

A Szekszárdi Víz- és Csatornamű Kft. 1994. július 1.-vel, a Szekszárdi Közös Víz- és Csatornamű Kft. szétválásával egyidejűleg jött létre. A társaságot Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata egyszemélyes társaságként alapította.

Cégjegyzék száma: 17-09-002090/06/I.

A kft. 2007. május 31. napjától az alábbi tulajdonosi irányítás mellett működik:

	Befolyás aránya
<ul style="list-style-type: none"> Szekszárd Megyei Jogú város Önkormányzata címe: 7100 Szekszárd Béla tér 8. 	100,0 %

Alaptevékenysége kiterjed Szekszárd városban levő víz- és csatorna létesítmények, a szennyvíztisztító telep valamint fürdő üzemeltetésére, szippantott szennyvizek fogadására és megrendelésre végzett csatornatisztításra.

Vállalkozási szerződés keretében biztosítja Öcsény település ivóvíz ellátását és 2002. január 1-től a Szekszárdi Vízmű Kft. üzemelteti Decs-Öcsény település önkormányzatának tulajdonában levő szennyvíztisztító telepet és végzi a két település szennyvízelvezetését.

Alaptevékenységen kívül végzett építési, ipari tevékenysége szorosan kapcsolódik a vízgazdálkodási feladatok ellátásához (házi bekötések, mérő beépítések, saját kivitelezésben végzett beruházások, vízmérő javítás és hitelesítés, szivattyújavítás stb.)

A társaság jegyzett tőkéje: 679 020 E Ft

A társaság alapítói vagyona: 735 303 E Ft

Telephelye: 7100 Szekszárd, Epreskert u.9.	Központi telep
7100 Szekszárd, Bogyiszlói u. 2.	Víztisztító Üzem
7100 Szekszárd, Sárvíz u. 20.	Szennyvíztisztító telep
7100 Szekszárd, Toldi u. 6/B.	Fürdő üzem
7100 Szekszárd Mátyás kir. u. 68-70.	Használton kívüli telep

1./ A számviteli politika főbb vonásai, alkalmazott módszerek

A számviteli politika célja:

A kft. a többször módosított 2000. évi C. törvény alapelvei, valamint a szolgáltatási sajátosságok figyelembevételével alakította ki számviteli politikáját.

A kft. gazdasági stratégiája az egyenletes eredményalakulás a gazdasági társaságok, intézmények és a lakosság számára megfizethető szolgáltatási díjakon történő biztonságos, jó minőségű szolgáltatás mellett.

Ennek érdekében az év során folyamatosan biztosított:

- a vásárolt készletek mennyiségi és értékbeli nyilvántartása,
- a saját teljesítmények aktivált értékének utókalkulációja,
- a költségnem és költségviselő számlák naprakész vezetése,
- a belső elszámoltatás, a pénzügyi és számviteli információs rendszer szerves egysége.

A kft. könyv vezetésének módja: kettős könyvvitel. Társaságunk éves beszámoló és üzleti jelentés készítésére kötelezett a törvényi előírások szerint. Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel.

Az éves beszámoló részei: - mérleg,
- eredmény kimutatás,
- kiegészítő melléklet,
- üzleti jelentés.

A közbenső mérlegkészítés időpontja: adott év szeptember 30.

A kiegészítő melléklet elkészítésének és nyilvánosságra hozatalának célja, hogy a beszámoló részeként a Szekszárdi Vízmű Kft. mérlegének és eredmény kimutatásának adatait további információkkal kiegészítve hozzájáruljon a valós és megbízható pénzügyi, jövedelmi helyzetének kialakításához.

A mérleg választott formája „A” változat.

Társaságunk éves üzleti eredményét forgalmi költséges eljárással „A” változatú eredmény kimutatással állapítja meg.

A mérleget és az eredmény kimutatást a számviteli törvény 1. illetve 2. sz. mellékleteiben előírt tagolás szerinti készíti, abban sorokat nem von össze, illetve azt tovább nem bontja.

A Szekszárdi Vízmű Kft. könyvvizsgálatra kötelezett.

Alkalmazott értékelési módszerek:

Az eszközök minősítése, besorolása a befektetett illetve forgóeszközök közé kizárólag rendeltetésük, használatuk alapján történik.

Befektetett eszközök közé soroljuk mindazon vagyontárgyakat, amelyek rendeltetése, hogy a vállalkozási tevékenységet tartósan, legalább egy éven túl szolgálják.

A beszerzési értékbe mindazokat a ráfordításokat beszámítjuk, amelyek az eszköz megszerzése, létesítése, üzembe helyezése érdekében az üzembe helyezésig, vagy a raktárba kerülésig felmerülnek és az eszközhöz egyedileg hozzákapszolhatók.

Vásárolt és idegen kivitelezésben létesített eszközöknél a számla szerint engedményekkel csökkentett, felárral növelt vételár a tényleges bekerülési érték, melyet az egyes eszközcsoportoknál az eszközök és források értékelési szabályzata tételesen tartalmaz.

Saját előállítású eszközök esetén, az Önköltség Számítási Szabályzat szerinti közvetlen önköltség a tényleges bekerülési érték.

A befektetett eszközök értéke bekerülési értéken, illetve saját előállítás esetén közvetlen önköltségen történik.

A vásárolt készleteket, raktári anyagokat elszámoló áron anyagcsoportonkénti árkülönbözeti számlák alkalmazásával tartjuk nyilván mennyiségben és értékben. Az elszámoló ár karbantartása folyamatos. A leltár értékelése így tényleges bekerülési áron történik.

A saját termelésű készletek értékelését közvetlen önköltségen végezzük.

Értéknövelő felújítások teljesítményértéke azonos a bekerülési értékkel, illetve saját teljesítmény esetén a tényleges utókalkulált közvetlen önköltséggel.

Egyéb eszközök bekerülési értéken szerepelnek.

Jelentős összegű hibának tekintjük a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések, önellenőrzések során egy adott üzleti évet érintően a feltárt hibák és hibahatások értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött év mérleg főösszegének 1 %-át.

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibának tekintjük, ha az ellenőrzéssel, önellenőrzéssel feltárt jelentős összegű hibák és hibahatások adott üzleti évre vonatkozó értéke a hiba feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke értékét több, mint 10 %-kal növeli vagy csökkenti.

Kisösszegű követelésnek tekintjük azokat a követeléseket, amelynek esetében a végrehajtás költségeinek háromszorosát nem haladja meg a követelés összege.

Az értékvesztés szempontjából jelentősnek és tartósnak tekintjük:

- a befektetett és forgó eszközök közt nyilvántartott tulajdoni részt jelentő befektetések könyv szerinti és piaci értéke közötti veszteség jellegű különbözetet,
- a vásárolt és saját készleteknél a könyv szerinti érték és a mérleg készítés-kori piaci érték különbözetét, ha a könyv szerinti érték magasabb.

Fenti esetek mindegyikére egységesen jelentős összegűnek tekintjük az értékvesztést, ha az a könyv szerinti értéknek több mint 10 %-a.

- a vevők és adósok minősítése és a mérlegkészítéskor rendelkezésre álló információk alapján megállapított követelés könyv szerinti értéke és a követelés várható megtérülési összege közötti veszteség jellegű különbözet.

A vevők minősítésénél a csoportos minősítést alkalmazzuk értékhatártól függetlenül.

A követelés lejáratától függően a társasági adótörvény által elismert mértékű értékvesztést számolunk el.

- terven felüli értékcsökkenés meghatározásánál a könyv szerinti érték és a piaci érték különbözetét akkor tekintjük jelentősnek, ha annak összege magasabb, mint 1 év terv szerinti értékcsökkenésének összege.
- tartósnak tekintünk minden olyan változást, ami egy éven túli változást mutat.

Fajlagosan kis értékűnek tekintjük azokat a készleteket, amelyeknek könyv szerinti értéke a készletcsoportokon belül (főkönyvi számlánként) nem haladja meg az adott készletcsoporthoz tartozó készletek könyv szerinti értékének 5 %-át.

Rendkívüli bevételek és rendkívüli kiadások tételei közül azokat tekintjük eredményre gyakorolt hatásuk szempontjából jelentősnek, amelyek a szokásos vállalkozási eredmény 5 %-át meghaladják.

Társaságunk az érték helyesbítés lehetőségével nem él.

Amortizáció elszámolásának módszere:

A tárgyi eszközök amortizációja lineáris módszerrel kerül elszámolásra.

Az 1994. július 1.-től kialakított számviteli politika e témakörben 1998. január 1.-től módosításra került, az alábbiak szerint:

Az 1997 év végéig beszerzett és üzembe helyezett immateriális javak és tárgyi eszközök elszámolható amortizációs normáit, a módosítás mellékletét képező, tételes nyilvántartás határozza meg, %-os kulcs és használati évek feltüntetésével, leltár szerinti felsorolásban.

A kft. ezen állomány bruttó értéke után, 1997. január 1-től érvényben levő társasági adótörvény mellékletében szereplő leírási kulcsok figyelembe vételével állapítja meg a számvitelben elszámolható amortizációs értéket.

Az 1998. január 1.-től beszerzett, megvalósított és üzembe helyezett immateriális javak és tárgyi eszközök használati idejét és ebből számított leírási kulcsok mértékét, az üzembe helyezési okmányok mellékletei tartalmazzák (írják elő).

A 2000. évi C. törvény szerint a terv szerinti értékcsökkenés elszámolása a számvitelben, mint hogy az immateriális javak és tárgyi eszközök bekerülési költségét azokra az évekre kell felosztani, amelyekben ezeket az eszközöket előreláthatóan használni fogja a társaság a terv szerinti értékcsökkenési leírást mindaddig el kell számolni, míg az eszköz nettó értéke nem éri el a tervezett maradvány érték összegét.

A számviteli politika tételesen felsorolja az ettől eltérő leírási idő számítását valamint meghatározza azt az állományt, amely után nem számolható el értékcsökkenés.

A kft. az immateriális javak közt nyilvántartott szellemi termékek és tárgyi eszközök maradvány értékét **általában 0-ban** határozza meg, mivel azok hasznosítható hulladék anyag értéke a használati idő elteltével a bekerülési értékhez viszonyítva nem jelentősek, a bekerülési érték 2,5 %-át nem haladják meg.

Tárgyi eszközök közül maradvány értéket:

- a nem technológiai célt szolgáló belterületi hosszú élettartamú épületek bekerülési értékének 10 %-ban;
- járművek 15 %-ban csatornatisztító és építőipari gépek bekerülési értékének 5 %-ban;
- 40-es és annál nagyobb méretű vízórák esetében a műszaki becsléssel méretekenként megállapított vízóraház értékében határoztunk meg.

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolása negyedévenként tételesen az analitikában történik a használatba vétel napjától.

Az immateriális javak közül az 100 000,- Ft érték alatti vagyoni értékű jogok bekerülési értékét, valamint az 100 000,- Ft egyedi érték alatti tárgyi eszközök bekerülési értékét teljes összegben használatba vételkor számoljuk el értékcsökkenési leírásként. Továbbiakban csak analitikus nyilvántartásban szerepelnek.

Fentiek alapján a számvitelben és a társasági adótörvényben előírtak szerint elszámolható amortizáció éves összege nem egyezik meg. A kétféle értékcsökkenési leírás elszámolását és összehasonlítását saját fejlesztésű elektronikus program biztosítja.

Terven felüli amortizáció elszámolására kerül sor, ha az immateriális javak, tárgyi eszközök (beruházások is) könyv szerinti (nettó értéke tartósan 1 év) és jelentősen (1 éves értékcsökkenés összege) magasabb, mint a piaci érték.

A terven felüli értékcsökkenést a piaci érték és a könyv szerinti érték különbözete összegéig kell elszámolni, ha az eszköz megrongálódott, feleslegessé vált, vagy az eszköz értékében tartós csökkenés állt be. Az eszköz továbbra is állományban marad.

A terven felüli értékcsökkenés elszámolásának bizonylataként – a körülmények leírásával, az okok, megnevezésével – jegyzőkönyvet kell készíteni.

2./ Vezető tisztségviselők és a felügyelő bizottság javadalmazása

A vezető tisztségviselők 2009. évben 6 881 E Ft javadalmazásban részesültek.

A Felügyelő Bizottság részére kifizetett tiszteletdíj tárgyidőszaki bruttó összege 2 580 E Ft. Egyéb kifizetés illetve juttatás nem volt.

3./ Éves beszámoló aláírására kötelezett

A számviteli törvény előírásainak megfelelően az éves beszámolót Artim Andrásné ügyvezető igazgató 7100 Szekszárd, Jókai utca 18. szám alatti lakos írja alá.

4./ A számviteli alapelvektől való eltérés

Társaságunk számviteli elszámolási rendszerét a törvényben meghatározott alapelvek szerint alakította ki, attól a tárgyidőszakban nem tért el.

5./ Egyik üzleti évről a másikra történő változás

Társaságunknál nem került sor sem az eszköz, sem a kötelezettség előző évről eltérő helyen történő bemutatására.

6./ A társaság beszámolójának elkészítője

A társaság beszámolóját a Szekszárdi Víz- és Csatornamű Kft. gazdasági igazgató h. Fenyvesi Istvánné készítette el. Mérlegképes regisztrációs száma: 125 358

7./ A társaság beszámolójának könyvvizsgálata

A társaság beszámolójának könyvvizsgálatát választott könyvvizsgálója Ribling Júlia bejegyzett könyvvizsgáló (kamarai tagsági szám: 005290) végezte. A könyvvizsgálat havi díja: 110 E Ft + Áfa.

8./ Eszközök bemutatása

Részletes adatokat a csatolt 1 és 1/2. sz. melléletek tartalmazzák.

Megnevezés	2008. 12. 31.	2009. 12. 31.	Változás
Befektetett eszközök	1 033 739	1 329 972	296 233
Forgóeszközök	1 351 361	1 217 128	-134 233
Aktív időbeli elhatárolás	23 432	11 308	-12 124
Eszközök összesen:	2 408 532	2 558 408	149 876

8./1 Befektetett eszközök alakulása:

A Társaság befektetett eszközeinek értéke 1 329 971 E Ft, mely az előző évhez viszonyítva 296 232 E Ft növekedést mutat.

Immateriális javak bruttó értékének alakulása

Megnevezés	Nyitó Állomány	Évközi		Záró Állomány
		Növekedés	Csökkenés	
Vagyoni értékű jog	9 616	322		9 938
Szellemi termék	9 876	1 873		11 749
Immat.javak összesen	19 492	2 195		21 687

Jelentősebb tételek az immateriális javak évközi növekedéséből:

<u>Vagyoni értékű jog</u>	322 E Ft
- NOD 32 vírusvédelem	122 E Ft
- könyvelő program fejlesztése	200 E Ft
<u>Szellemi termék</u>	1 873 eFt
- Windows, office programok	459 E Ft
- SQL server program	674 E Ft
- MS server program	200 E Ft
- nyenyi program fejlesztése	130 E Ft
- ivóvíz minősítő program fejlesztése	95 E Ft
- bér program fejlesztése	315 E Ft

Tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása

Megnevezés	Nyitó Állomány	Évközi		Záró Állomány
		Növekedés	Csökkenés	
Földterület	17 801			17 801
Épület, épületrészek	140 566	5 807		146 373
Építmény	1 132 239	68 254		1 200 493
Ingtalan, építmény összesen:	1 290 606	74 061		1 364 667
Termelő berendezések, gépek	265 259	24 817	1 683	288 393
Egyéb berendezések, gépek	45 349	32 532		77 881
Befejezetlen beruházás	6 422	25 943		32 365
Beruházásra adott előleg		10 522		10 522
Tárgyi eszközök összesen	1 607 636	167 854	1 683	1 773 828

Jelentősebb tételek az immateriális javak évközi növekedéséből:

<u>Ingtalanok</u>	74 061 E Ft
- labor épület	1 403 E Ft

- műhelyépület szennyvíztelep	1 260 E Ft
- fürdő épület	3 144 E Ft
- drótos raktár	256 E Ft
- strandkút	1 908 E Ft
- kút	300 E Ft
- gyermekmedence	931 E Ft
- szennyvízátemelők, csövek	61 455 E Ft
- víz, szennyvíz bekötések	3 404 E Ft
<u>Termelő berendezések, gépek</u>	<u>24 817 E Ft</u>
- víztisztító berendezés	1 683 E Ft
- csőfűrés	569 E Ft
- ventilátor	569 E Ft
- konténer	320 E Ft
- gázelemző készülék	482 E Ft
- folyamatirányító berendezés	2 076 E Ft
- URH távjelző berendezés	1 870 E Ft
- flygt berendezés	855 E Ft
- Toyota Hilux 2 db	10 948 E Ft
- rádió	91 E Ft
- számítógép	55 E Ft
- kísértékű tárgyi eszköz	5 299 E Ft
<u>Egyéb berendezések, felszerelések</u>	<u>32 532 E Ft</u>
- klíma	496 E Ft
- hordozható számítógép	205 E Ft
- bútorok	4 942 E Ft
- álló szolárium	848 E Ft
- telefonközpont	421 E Ft
- számítógép	2 613 E Ft
- nyomtató, monitor, szünetmentes	546 E Ft
- számítógépes hálózat	2 834 E Ft
- szivattyú	587 E Ft
- atomabszorciós készülék	13 814 E Ft
- klíma	236 E Ft
- satu	119 E Ft
- kamera	71 E Ft
- hulladékgyűjtő	195 E Ft
- VW Caddy tgc	4 603 E Ft
<u>Befejezetlen beruházás</u>	<u>32 365 E Ft</u>
- új fürdő	13 354 E Ft
- kút fúrás	16 511 E Ft
- fürdő szűrő beépítés	2 500 E Ft

Immateriális javak elszámolt értékcsökkenésének alakulása

Megnevezés	Nyitó Állomány	Évközi		Záró Állomány
		Növekedés	Csökkenés	
Vagyoni értékű jogok	4 512	2 814		7 326
Szellemi termékek	9 324	781		10 105
Immat.javak összesen	13 836	3 595		17 431

Tárgyi eszközök elszámolt értékcsökkenésének alakulása

Megnevezés	Nyitó Állomány	Évközi		Záró Állomány
		Növekedés	Csökkenés	
Földterület				
Épület, épületrészek	41 433	3 513		44 946
Építmény	314 881	33 350		348 231
Ingatlanok terven fel.écs	2 744			2 744
Ingatlan, építmény összesen:	359 058	36 863		395 921
Termelő berendezések, gépek	185 784	26 259	63	211 980
Egyéb berendezések, gépek	35 153	5 334		40 487
Tárgyi eszközök összesen	579 995	68 456	63	648 388

Az immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értékének alakulását a 4. számú melléklet tartalmazza.

Befektetett pénzügyi eszközök: 200 276 E Ft

Egyéb tartós részesedés soron 100 E Ft üzletrészt tartunk nyilván a Forrás Víziközmű Ellátó Kft-ben részesedésünk aránya 1,79 %.

Egyéb tartósan adott kölcsön:

Egyéb tartósan adott kölcsön soron tartjuk nyilván a dolgozóknak adott lakásépítési kölcsönt, mely 276 E Ft. Az éven belüli törlesztő részlet összege 120 E Ft, az egyéb rövid lejáratú követelés soron szerepel. Itt tartjuk még nyilván a Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának kölcsönadott 200 millió forintot.

8.2./ Forgóeszközök alakulása:

A forgóeszközök állománya a mérlegben 1 217 128 E Ft, amely az előző évhez képest 134 233 E Ft csökkenést mutat.

A készletek értéke 16 385 E Ft, mely 8 844 E Ft-al csökkent a nyitó állományhoz képest.

Anyagok értéke 15 931 E Ft, mely a következő anyagcsoportokból áll:

- építési anyag	111 E Ft
- egyéb alapanyag	7 745 E Ft
- új vízórák	1 919 E Ft
- használt vízórák	2 444 E Ft
- felújított vízórák	1 906 E Ft
- egyéb anyagok	342 E Ft
- segédanyagok	332 E Ft
- villamossági anyagok	18 E Ft
- védőruha	6 E Ft
- szerszámok	4 E Ft
- üzemanyagok	667 E Ft
- kenőanyagok	437 E Ft

Befejezetlen termelés 194 E Ft.

Az áruk főkönyvi számlán tartjuk nyilván a különféle göngyölegeket, melynek értéke 295 E Ft.

Követelések alakulása:

Követelések értéke a mérlegben 381 709 E Ft.

Az év végi vevő követelés 350 476 E Ft, mely az elszámolt értékvesztés összegével korrigáltan szerepel.

A vevő minősítése alapján az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérleg készítése időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelések után értékvesztést számoltunk el.

Az értékvesztés elszámolása a következőképpen alakult:

Időszak	kintlévőség	értékvesztés %	értékvesztés
91-180 nap	22 283 641 Ft	2	445 890 Ft
181-360 nap	32 355 528 Ft	5	1 618 171 Ft
360 napon túli	39 151 481 Ft	25	9 788 297 Ft
Értékvesztés összesen			11 852 358 Ft

Az előző években már elszámoltunk a vevő tartozások után 4 820 E Ft értékvesztést, ezért a 2009. évben már csak a különbözetet 7 032 E Ft értékvesztést számoltunk el a ráfordítások között.

Az év végi vevőállomány 2009. december 31. állapot szerint 350 476 E Ft, melynek a bázis időszakhoz viszonyított összetétele a következő:

Megnevezés	2008. december 31.	2009. december 31.	Eltérés
Határidőn belüli követelés	119 821	128 088	8 267
1 - 90 napon belüli tartozás	59 347	125 354	66 007
91 – 180 napon belüli tartozás	14 717	31 763	17 046
181 – 360 napon belüli tartozás	10 964	32 273	21 309
360 – napon túli tartozás	10 195	32 998	22 803
Összesen:	215 044	350 476	135 432
Összes lejárt tartozás	95 223	222 388	127 165

me: E Ft

A 1-90 napon belüli tartozások összege 125 354 E Ft, mely 66 007 EFt-al nagyobb a tavalyinál.

Ebből a csoportból jelentősebb vevő tartozások: Alfa Nova Kft 25 174 E Ft
Szekszárdi Korház 24 860 E Ft
Szekszárd Város Önk. 5 085 E Ft

A 91-180 napos kintlévőségek 17 046 E Ft növekedést mutatnak az előző évhez képest.

A 181-360 napos tartozások összege 21 309 E Ft-tal emelkedett a bázishoz viszonyítva. E csoportban szintén jelentős összeget tesz ki az Alfa-Nova Kft. (12 267 E Ft) és a Stúdiótherm Kft (3 736 E Ft) tartozása. A 360 napon túli tartozások növekedése 22 803 E Ft.

Víz- szennyvízszolgáltatásból származó tartozások:

Időszak	Lakossági tartozás			Közületi tartozás			Összesen		
	2008. E Ft	2009. E Ft	Eltérés s E Ft	2008. E Ft	2009. E Ft	Eltérés E Ft	2008. E Ft	2009. E Ft	Eltérés E Ft
Határidőn belüli	53 471	69178	15707	44 900	45242	342	98 371	14420	16049
1-30 napos	9 033	22389	13356	16 548	23025	6477	25 581	45414	19833
31-90 napos	8 604	35302	26698	17 830	32844	15014	26 434	68146	41712
91-180 napos	6 755	23393	16638	7 041	7306	265	13 796	30699	16903
181-360 napos	8 250	20259	12009	1 659	7547	5888	9 909	27806	17897
360 napon túli	8 951	24395	15444	706	5118	4412	9 657	29513	19856
Összesen:	95 065	194916	99851	88 683	121082	32398	183 748	315998	132250
Lejárt összesen:	41 594	125738	84144	43 783	75840	32057	85 377	201578	116201

Egyéb követelések

Egyéb követelések összege 31233 E Ft.

- dolgozók lakásépítési kölcsönének éven belüli törlesztése	120 E Ft
- végrehajtónak fizetett előleg	781 E Ft
- rövid lej. kölcsönadott pénzeszköz (MOL, Turisztikai Kft)	10 700 E Ft
- különféle egyéb követelés	4 081 E Ft
- szakképzési hozzájár., innovációs jár., vízterhelési díj túlf.	8 520 E Ft
- szállítói túlfizetés	7 030 E Ft

Értékpapírok: társaságunknak nincs értékpapírja.

Pénzeszközök

A mérlegben a pénzeszközök értéke 819 034 E Ft, mely 253 242 E Ft csökkenést mutat az előző évhez viszonyítva. A pénzeszköz csökkenését tulajdonosi döntés alapján a kölcsönadott pénzeszközök okozták.

- pénztár	882 E Ft
- bankbetétek	818 152 E Ft

Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások összege 11 308 E Ft, a bázis időszakhoz képest 12 124 E Ft-tal csökkent. Az aktív időbeli elhatárolás főbb jogcím szerinti bontása a következő:

Bevételek aktív időbeli elhatárolása 10 465 E Ft:

- Ipari Park Kft kölcsön kamat	3 663 E Ft
- SZD Megyei Jogú Város Önkorm. kölcsön kamat	6 774 E Ft
- Turisztikai Kft. kölcsön kamat	28 E Ft

Költségek aktív időbeli elhatárolása 843 E Ft:

- hirdetés	30 E Ft
- vagyonbiztosítás	397 E Ft
- casco biztosítás	28 E Ft
- tagdíj	130 E Ft
- szaklap előfizetés	258 E Ft

9./ Források bemutatása

Számszerű adatokat a 2 és a 3. számú melléklet tartalmazza.

Megnevezés	2008. 12. 31.	2009. 12. 31.	Változás
Saját tőke	1 034 228	1 121 602	87 374
Céltartalékok	24 867	140 175	115 308
Kötelezettségek	1 169 875	1 088 394	- 81 482
Passzív időbeli elhatárolások	179 562	208 237	28 675
Források összesen:	2 408 532	2 558 408	149 875

A saját tőke alakulása

A saját tőke 87 374 E Ft-os növekedését a 2009. évi mérleg szerinti eredmény okozta.

Jegyzett tőke összege 679 020 E Ft, melyben változás nem történt a 2009-es gazdasági évben.

Tőketartalék 211 320 E Ft.

Eredménytartalék 36 220 E Ft

Lekötött tartalék: 107 668 E Ft.

Társaságunk 99 596 E Ft fejlesztési tartalékot képzett. A társasági adótörvény szerint az adózás előtti nyereség 50 %-ig lehetőség van fejlesztési tartalék képzésre. A fejlesztési tartalék beruházások megvalósítására felhasználható. A képzett tartalékot 6 év alatt kell felhasználni. 2008. évben képzett 89 000 E Ft fejlesztési tartalékból a 2009-es évben 80 928 E Ft-ot használtunk fel beruházásokra.

Mérleg szerinti eredmény: 87 374 E Ft

Céltartalék:

2009. évben a 140 175 E Ft céltartalékot képeztünk:

- Várható kötelezettségként APEH revíziós megállapítás adóhiány, bírság, késedelmi pótlék fedezetére 36 811 E Ft, korengedményes nyugdíj fizetési kötelezettségre 5 747 E Ft , óvadéki szerződésben vállalt kezesség miatt 79 667 E Ft, valamint várható környezetvédelmi bírságra 6 925 E Ft céltartalékot képeztünk
- Kármentesítésre 2010. június 15.-ig van szerződésünk a KDT VÍZIG -el, ezért jövőbeni költségek fedezetére 11 025 E Ft céltartalékot képeztünk.

9.1 Kötelezettségek

Kötelezettségek értéke a mérlegben 1 088 394 E Ft, mely 81 483 E Ft csökkenést mutat.

Hosszú lejáratú kötelezettségek:

Hosszú lejáratú kötelezettség 775 643 E Ft. Ezen a soron szerepel a kötvénykibocsátásból származó kötelezettségünk.

A Vízmű Kft. Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat közgyűlésének 2008 február 28.-án kelt 57/2008/2007 (II.28.) közgyűlési határozat alapján 2008 április 24.-én az OTP Bank Nyrt. Bevonásával – Csatornamű 2023 – elnevezésű, 850 M Ft névértékű svájci frank alapú kötvényt bocsátott ki.

A kötvény összegét svájci frankban folyósították melyet 2008. októberében forintra átváltottuk. A kötvény törlesztése negyedévente történik, svájci frankban. Az éven belüli tőketörlesztés (356 440 CHF) 63 318 E Ft, mely a rövid lejáratú hitelek soron szerepel.

A devizás tételek év végi értékelése során a könyv szerinti árfolyam és a december 31.-i választott árfolyam között 2,53%-os eltérés mutatkozott, melyet a Számviteli Politika alapján nem tekintünk jelentős árfolyamkülönbségnek, ezért a kötvénykibocsátás miatti kötelezettségünket nem kell átértékelni 2009 december 31.-én.

Rövid lejáratú kötelezettségek értéke a mérlegben 312 751 E Ft

Rövid lejáratú hitelek:

Értéke: 63 318 E Ft

Itt szerepel a kötvény kibocsátás miatti hitel éven belüli tőketörlesztő része 63 318 E Ft. A kötvény törlesztése negyedévente 89 110 CHF a negyedév utolsó napján esedékes.

Vevőktől kapott előleg

Értéke: 302 E Ft

Kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatásból

A szállítói kötelezettségek értéke a mérlegben 91 016E ft mely belföldi szolgáltatásból, áruszállításból áll.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek: 158 115E Ft.

- | | |
|--|-------------|
| - Tulajdonosnak, önkormányzatnak fizetett osztalék | 70 000 E Ft |
| - munkavállalók elszámolásai | 263 E Ft |
| - jövedelem elszámolás | 12 117 E Ft |

- adók járulékok	47 226 E Ft
- vevői túlfizetések	10 747 E Ft
- nyugdíj és egészségpénztári befizetések	17 575 E Ft
- helyi adó befizetési kötelezettség	187 E Ft
Összesen:	158 115 E Ft

Az osztalék kifizetéséhez az OTP Nyrt.-nek engedélyt kell adnia a két Társaság között fennálló megbízási szerződés értelmében. Szerződés a kötvény kibocsátásához kapcsolódik, és rögzíti, hogy csak olyan mértékű osztalék kifizetése lehetséges, amellyel a kifizetést követően is az 1,3-as adósságszolgálati fedezeti mutató teljesül. A mutató számítását is előírja a szerződés. A 70 M Ft osztalék kifizetéséhez az OTP Bank Nyrt. A hozzájárulását adta.

Passzív időbeli elhatárolások: 208 237 E Ft.

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása: 43 225 E Ft

Szennyvíziszap Szekszárd	21 623 E Ft
Szennyvíziszap Ócsény-Decs	6 081 E Ft
Prémium és jutalom elhatárolás	9 836 E Ft
Bérmegtakarítás	3 395 E Ft
Szakképzési hozzájárulás	79 E Ft
Vízkészlet haszn.járulék	387 E Ft
Kiküldetés	27 E Ft
Szódavíz	36 E Ft
Gprs havidíj	6 E Ft
Villamos energia	1 150 E Ft
Késedelmi kamat	4 E Ft
Mulasztási Bírság	155 E Ft
Illeték	446 E Ft

Halasztott bevételek 165 012 E Ft.

Fejlesztési célra kapott támogatásból megvalósult beruházások	17 299 E Ft
Fel nem használt fejlesztési célú támogatás még fel nem használt része	7 086 E Ft
Fejlesztési célra kapott támogatásból megvalósult fürdő beruházás	40 478 E Ft
Térítés nélkül átvett eszközök nettó értékének elhatárolása	100 149 E Ft

A fejlesztési célra kapott támogatásokból megvalósult beruházások nyitó értéke 18 031 E Ft, 2009. évben támogatásból megvalósult beruházás nem volt, az elszámolt értékcsökkenés összege 732 E Ft-tal csökkentette a fejlesztési pénzeszközből megvalósult beruházások értékét.

A támogatásból megvalósult strandberuházás elhatárolásból visszavezetett értékcsökkenése 1 746 E Ft volt.

A térítés nélkül átvett eszközök értékének elhatárolásából a nyitó tétel 100 149 E Ft, 2009-ben átvett eszközök értéke 3 404 Ft. A térítés nélküli eszközökből visszavezetett értékcsökkenés összege 4 623 E Ft volt.

2009-ben fejlesztési célú fel nem használt támogatás /közmű hozzájárulás/ nyitó értéke 6 152 E Ft volt. Az év folyamán beszedett összeg 934 E Ft, így a záró érték 7 086 E Ft volt.

A Kft. pénzügyi jövedelmi helyzetének gazdálkodási mutatóit a 6. sz. melléklet tartalmazza.

**Tevékenységi bevételek összetétele 2008. évi bázis és 2009. évi tény adatok alapján:
adatok: E Ft-ban**

Megnevezés	Nettó árbevétel		% -os megoszlás	
	2008. év	2009. év	2008. év	2009. év
Ivóvíz szolgáltatás	536 462	578 408	45,0	45,3
Szennyvízelvezetés, tisztítás	596 556	640 476	50,1	50,2
Fürdőszolgáltatás	25 184	28 904	2,1	2,3
Alaptevékenység összesen	1 158 202	1 247 788	97,2	97,8
Alaptevékenys. kív. tev. össz.	33 551	28 025	2,8	2,2
Mindösszesen	1 191 753	1 275 813	100,0	100,0

A Kft. tevékenysége az értékesítést tekintve teljes egészében belföldre irányul, ezen belül jelentős mértékű a lakosság részére végzett közüzemi szolgáltatás.

Víz- és csatornaszolgáltatás volumene és összetétele a 2009. évi tény és 2008. évi bázis időszak összehasonlításában:

Megnevezés	Ivóvíz értékesítés				Szennyvíz elvezetés, tisztítás			
	2008. év em ³	%-os mego.	2009. év em ³	%-os mego.	2008. év em ³	%-os mego.	2009. év em ³	%-os mego.
Össz. volum.	1730	100	1697,2	100	2031	100	2027,7	100
<i>Ebből:</i>								
- lakossági	1279	73,9	1248,2	73,54	1269	62,5	1243,2	61,3
- közületi	451	26,1	449	26,46	762	37,5	784,5	38,7

Belső felhasználás

2008. évben víz + szennyvíz: 96 e m³

2009. évben víz + szennyvíz: 95 e m³

A kft. pénzügyi jövedelmi helyzetének gazdálkodási mutatóit és a pénzeszközeinek változását a bázis időszakhoz viszonyítva a 5. sz. illetve 6. sz. mellékletek mutatják be.

A tárgyi eszközök aránya a tavalyi 42,6 %-ról 43,9 %-ra nőtt, ugyanakkor a forgóeszköz ellátottsági mutató 56,1 %-ról 47,5 %-ra csökkent. Ezek mértéke az alaptevékenységhez

szükséges, szükségszerűen magas eszközigenységet fejezi ki . A tőke ellátottsági mutató 42,9 % -ról 48,5%-ra nőtt. A likvid aktívák 3,89 -szor fedezik a rövid lejáratú kötelezettségeket. A mutató tartalmazza ugyan mindazokat a bizonytalansági tényezőket, melyek a vevők tartozásának behajtását befolyásolják, de ezzel együtt a finanszírozás folyamatosan biztosítja az üzemeltetéshez és a beruházások teljesítéséhez szükséges pénzeszközöket. A társaság pénzügyi helyzete stabil.

A készpénz állomány az elmúlt évhez viszonyítva 253 242 E Ft-tal csökkent.

10./ Bevételek, ráfordítások, jövedelmezőség alakulása

A 2009. évi gazdálkodás üzemi szintű értékelését és a jövedelmezőség alakulását a 7-10. sz. mellékletek tartalmazzák számszerűen.

A kft. 2009. évben realizált üzemi szintű bevétele 1 322 575 E Ft, a bázis időszakhoz képest 88 456 E Ft, azaz 7,2%-os növekedést mutat.

Az értékesítés nettó árbevétele a víz ágazatnál a bázis árbevételnél 7,8 %-kal magasabb. A beszámolási időszakban 29,2 ezer köbméterrel értékesítettünk kevesebb vizet, mely azonban árbevétel kiesést nem jelentett, mivel az ágazaton belül jelentős a kiegészítő bevételek aránya (kármentesítés, ivóvíz vizsgálatok árbevétele).

A szennyvíz ágazat árbevétele a beszámolási időszakban 43 920 E Ft-tal magasabb az előző évinél. Ennek ellenére, a mennyiség, szempontjából meghatározó szekszárdi értékesítés 2,1 e m³-rel több a tavalyitól. A szekszárdi lakossági fogyasztás aránya a tavalyihoz viszonyítva 2,6 %-kal csökkent, az intézményi és a közületi fogyasztási mennyiségek egyaránt 4 %-al nőttek, de itt is jelentős a kiegészítő tevékenységek árbevétele (szippantás, iszapkezelés, szennyvíz vizsgálatok). A fürdő szolgáltatás árbevétele a vártnál kedvezőbben alakult 14,8 % -al növekedett a 2008. év- hez képest

A nettó árbevétel változás összetevői a bázis időszakhoz viszonyítva:

2009. évi nettó árbevétel	1 275 813 E Ft
Nettó árbevétel növekedés	84 060 E Ft
Növekedés mérték	7,05 %

A nettó árbevétel változásának összetételét a 11. sz. tábla mutatja

Termelési-szolgáltatási feladataink során az alábbi ráfordítások merültek fel:

Anyagköltség	248 885 E Ft
Igénybevett szolgáltatások értéke	272 590 E Ft
Egyéb szolgáltatások értéke	27 429 E Ft
Eladott áruk beszerzési értéke	110 E Ft
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	625 E Ft
Személyi jellegű ráfordítások	376 981 E Ft
<u>Értékcsökkenési leírás</u>	<u>72 050 E Ft</u>

Termelési költségek összesen	998 670 E Ft
Le aktivált saját teljesítmény értéke	-11 169 E Ft
<u>Értékesítés termelési költségei összesen</u>	<u>987 501 E Ft</u>

A bázis időszaki időarányos termelési költségekhez viszonyítva a költségek 79 324 E Ft-tal növekedtek, mértéke 8,7 %.

A személyi jellegű ráfordítások értéke: 376 981 E Ft

A személyi jellegű egyéb kifizetések értéke 41 001 E Ft melynek részletezését a 13.sz. táblázat mutatja

Reprezentációs költségek között szerepel 773 E Ft rendezvény költség, melyet tovább számláztunk és a megtérülése az egyéb bevétel soron jelenik meg. Szintén a reprezentációs költségek soron jelenik a 2009-es évben vásárolt különféle reklám és szóróanyagok összege is (1 276 E Ft).

Értékcsökkenés:

2009. évben a számvitelben elszámolt elszámolható amortizáció összehasonlítása:

Megnevezés	Számvitelben elszámolt amortizációs érték E Ft
Terv szerinti amortizációs érték	65551
100 E Ft alatti összegű amortizáció	6499
Összesen	72050

10/1. Egyéb ráfordítások és egyéb bevételek részletezése

Az egyéb ráfordítások 186 809 E Ft-tal terhelik az eredményt.

Részletezésük:

Késedelmi kamat	67 E Ft
Káreseményekkel kapcsolatos fiz. köt.	465 E Ft
SZB munkaidő kedvezmény	51 E Ft
Helyi adók	24 445 E Ft
Követelések értékvesztése	7 032 E Ft
Terven felüli écs.	11 858 E Ft
Behajthatatlan követelés	445 E Ft
Céltartalék képzés várh. kötelezettségekre	129 149 E Ft
Céltartalék képzés jövőbeni költségekre	11 026 E Ft
Szennyvízbírság Decs	439 E Ft
Egyéb bírság / térítés nélk. átv. vízkészletjár./	252 E Ft
Fizetendő vízterhelési díj	
Innovációs járulék	3 113 E Ft
<u>Egyéb különféle ráfordítás</u>	<u>467 E Ft</u>

Összesen: 186 809 E Ft

Egyéb bevételek értéke: 46 762 E Ft

- CASCO bonus díjvisszatérítés	45 E Ft
- Tárgyi eszköz értékesítése	352 E Ft
- Kiszámlázott vízterhelési díj	19 745 E Ft
- Céltartalék felhasználása	24 867 E Ft
- Káreseményekkel kapcsolatos bevétel	75 E Ft
- Csatornabírság bevétele	20 E Ft
- Kapott késedelmi kamat	2 393 E Ft
- Dolgozók által befizetett üdülési hozzájárulás	582 E Ft
- Végrehajtási költségre megtérülés	63 E Ft
- Kerekítési különbözet	2 E Ft
- Egyéb nem részletezett tételek	23 E Ft
- Kapott támogatás	450 E Ft

10/2. Pénzügyi bevételek és ráfordítások részletezése:

Pénzügyi műveletek bevételei: Értéke: 70 296 E Ft

A pénzügyi műveletek bevételei az alábbi tételekből áll:

- Lekötött pénzeszközök után realizált kamatbevétel	70 296 E Ft
---	-------------

Pénzügyi műveletek ráfordításai: Értéke: 16 463 E Ft

- Kötvény törlesztéskor fizetett kamat	14 770 E Ft
- Strandfürdőhöz kapcsolódó beruházás hitel kamata	700 E Ft
- Egyéb kamatok	352 E Ft
- Devizás tételekt árfolyamvesztése	641 E Ft

10/3. Rendkívüli bevételek és ráfordítások részletezése:

Rendkívüli bevétel értéke: 7 101 E Ft

Rendkívüli bevételként a térítés nélkül átvett eszközök éves értékcsökkenésének visszavezetését 7 101 E Ft összegben számoltuk el.

Rendkívüli ráfordítások összege: 10 200 E Ft.

Térítés nélkül átadott eszköz könyv szerinti értéke 1 620 E Ft, valamint véglegesen nem fejlesztési célra átadott eszközök 8 580 E Ft.

11. Mérleg szerinti eredmény levezetése:

A beszámolási időszak üzemi eredménye 148 459 E Ft nyereség volt, az ágazati eredményeket a 7. sz. melléklet részletezi.

Az üzemi eredményt a pénzügyi műveletek eredménye 53 833 E Ft-tal javítja, így a szokásos vállalkozási eredmény 202 292 E Ft. A rendkívüli eredmény - 3099 E Ft veszteség, ezért az adózás előtti eredmény 199 193 E Ft.

Eredmény levezetés:

Üzemi eredmény	148 459 E Ft
Pénzügyi műveletek eredménye	53 833 E Ft
Rendkívüli eredmény	- 3 099 E Ft
Adózás előtti eredmény	199 193 E Ft
Adófizetési kötelezettség	41 819 E Ft
Adózott eredmény	157 374 E Ft
Osztalék	70 000 E Ft
Mérleg szerinti eredmény I.	87 374 E Ft

12./ A társasági adókötelezettség levezetése

A társasági adótörvény előírásainak betartása mellett a következő módosító tételeket vettük figyelembe:

a.) Az adózás előtti eredményt növelő tételek:

- Céltartalék képzés kötelezettségekre és jövőbeni költségekre
140 175 E Ft
- Az adóévben terv szerinti értékcsökkenési leírásként, terven felüli értékcsökkenési leírásként elszámolt összeg, továbbá az immateriális jószág és tárgyi eszköz állományból való kivezetéskor könyv szerinti értéke, mely az adózás előtti eredmény terheli
83 908 E Ft
- Jogerős határozatban megállapított bírság ráfordításként elszámolt összege
733 E Ft
- Adóév követelésre elszámolt értékvesztés összege, valamint adóévet megelőző évben a 7. § (1) ny. pontja alapján csökkentő tételként figyelembe vett összeg
7 032 E Ft
- Adóévben ráfordításként elszámolt, visszafizetési kötelezettség nélkül adott juttatás, térítés nélkül átadott eszköz könyv szerinti értéke, átvállalt kötelezettség eredmény terhére elszámolt összege, térítés nélkül nyújtott szolgáltatás bekerülési értéke
10 200 E Ft

Növelő tételek összesen: 242 048 E Ft

b.) Adózás előtti eredményt csökkentő tételek:

Várható kötelezettségekre és jövőbeni költségek fedezetére képzett céltartalék felhasználása, bevételként elszámolt összeg

24 867 E

Ft

- Külön jogszabályokban meghatározott környezetvédelmi kötelezettségfedezetére képzett céltartalék elszámolt összege
11 026 E Ft

Adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás összege, továbbá az eszközök kivezetésekor a forgó eszközök közé való átsorolásakor számított nyilvántartási érték meghatározott része, amennyiben ráfordításként elszámolták

70 182 E Ft

- Fejlesztési tartalék adóév utolsó napján kimutatott összege	99 596 E Ft
- Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás véglegesen átvett pénzeszköz adóévben bevételként elszámolt összeg meghatározott feltételekkel	2 478 E Ft
- A helyi adókról szóló tv. szerint megállapított helyi iparüzési adó ráfordításként elszámolt összegének 100 %-a	20 752 E Ft
- Adomány közérdekű kötelezettség vállalásként átadott összege	<u>2 700 E Ft</u>
Csökkentő tételek összesen:	231 601 E Ft

Fenti módosító tételek figyelembevételével a 2009. évi adóalap és adó összegének megállapítása:

a. Adózás előtti eredmény	199 193 E Ft
b. Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	231 601 E Ft
c. Adózás előtti eredményt növelő tételek	242 048 E Ft
<u>d. Adóalap (a-b+c)</u>	<u>209 640 E Ft</u>
e. Társasági adó (16 %)	33 542 E Ft

Különadó

Adózás előtti eredmény

199 193 E Ft

Adóalap növelő:

- | | |
|--------------------------|------------|
| - támogatás | 8580 E Ft |
| - térítés nélküli átadás | 1 620 E Ft |

Adóalap növelő összesen:

10 200 E Ft

Adóalap csökkentő:

- | | |
|---|------------|
| - térítés nélkül átvett. eszközök écs. visszavezetése | 2 478 E Ft |
|---|------------|

Összes csökkentő:

2 478 E Ft

Adóalap összesen

206 915 E Ft

Különadó összege:

8 277 E Ft

Társasági adó:

33 542 E Ft

Mindösszesen adó:

41 819 E Ft

II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A kiegészítő melléklet I. fejezetében a kft. 2009. évi gazdálkodási, vagyoni és pénzügyi jellemzői kerültek bemutatásra.

- A társaság tevékenységi köre szervezeti rendszere előző évhez képest nem változott, így a tárgyévi mérlegadatokat összehasonlíthatóak, az átdolgozott bázis évi adatokkal.
- Az eszközök és források változását az 1. és 2. melléklet tartalmazza összetételükben a bázisidőszakhoz képest jelentős változásokat részleteztük.

- Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, valamint értékcsökkenésének változását a kiegészítő melléklet részletesen tartalmazza. Az értékcsökkenési leírás lineáris módon került elszámolásra negyedévenként, az üzembe helyezés napjától.
- Követelések miatt értékvesztést csak a 90 napon túli vevő állományra képeztünk a 2008. december 31-i állapot szerint, úgy hogy a mérlegkészítés időpontjáig, 2009. február 15-ig befolyt befizetés nem képezte az értékvesztés számításának alapját.

Készletekre értékvesztést nem számoltunk el.

III. Eredmény kimutatás kiegészítése

A kft. számviteli és költség elszámolási rendszerét a vonatkozó számviteli előírások, valamint a termelés-szolgáltatási sajátosságok figyelembevételével dolgozta ki.

A végrehajtáshoz szükséges kapcsolódó belső szabályzatokat ennek megfelelően készítette el és adta ki.

Az eredmény kimutatás előző évhez történő értékeléséhez összehasonlítható bázis adat áll rendelkezésre. Az eredmény alakulás számszaki adatait a bevételek és ráfordítások változásainak eredményre gyakorolt hatását a 8. sz. melléklet részletezi.

Az összehasonlított adatok alapján az alábbiak állapíthatók meg:

A termelési költségek alakulását a 9. sz. melléklet részletezi. Az adatokat összehasonlítva a bázis adatokkal megállapítható, hogy meghatározó nagyságrendet képviselnek az anyag és anyagjellegű költségek, valamint a személyi jellegű ráfordítások, melyek aránya a termelési költségekből 93,8 %.

A magas arány a tevékenység jellegéből adódik, jellemzően magas költséget követel a szolgáltatás nyújtás:

- víz-, szennyvíztisztító vegyszerek, fenntartási anyagok felhasználása vonatkozásában,
- víz-, szennyvíz, fürdő szolgáltatás energia ellátásában,
- az alaptevékenység ellátásához és folyamatos biztosításához szükséges munkaigényesség miatti bérköltség és azok közterhei vonatkozásában.

Az amortizáció összege az időarányos bázishoz képest 6 225 E Ft-tal nőtt, mely mutatja az eszközök, különösen a közműhálózat magas korát.

IV. Ellenőrzés, önellenőrzés

Társaságunknál 2009. évben 2004 – 2005.évről átfogó ellenőrzés volt.

A beszámoló készítésének időpontjáig az első fokú ítélet elkészült, melyben megállapított adóhiányra, bírságra és kamatra céltartalékot képeztünk. A határozatot megfellebbeztük.

V. Tájékoztató kiegészítések

Létszám, bérgazdálkodás, személyi jellegű kifizetések

A személyi jellegű kifizetéseket és létszám adatokat a 12. és 13. sz. melléklet tartalmazza. Termelési-szolgáltatási feladatainkat a beszámolási időszakban 112 fő teljes munkaidős dolgozóval láttuk el, jogtanácsosként 1 főt részmunkaidőben alkalmaztunk. A munkajogi létszám 113 fő volt.

Munkaviszonya az év során 10 főnek szűnt meg, ebből 3 fő nyugdíjazás, 5 fő közös megegyezéssel távozott, 1 fő felmondással, és 1 fő haláleset miatt. Új dolgozók felvételével 3 fő.

A 2009. évben 251 692 E Ft bértömeggel gazdálkodtunk. Ebből a teljes munkaidős dolgozók részére 208 453 E Ft-ot, egyéb bértömegként 42 453 E Ft-ot fizettünk ki.

Az átlagkereset 187 270 Ft / hó / fő volt.

A 2009-ben végrehajtott alapbéremelés 6 % volt, melyet visszamenőleg január 1-től hajtottunk végre.

Az egyéb személyi jellegű juttatások értéke 41 001 E Ft.

Az étkezési utalványok összege, mind a melegkonyhai szolgáltatás esetén járó összeg 6 000,- Ft/hó/fő, ilyen címen felmerült költség 8 226 E Ft. A munkáltatói hozzájárulás mértéke a Patika Egészségpénztárba 4 500,- Ft/hó/fő, mely 5 967 E Ft kiadást jelentett.

Önkéntes nyugdíjpénztári hozzájárulásra 6 334 E Ft kiadásunk volt, ennek havi egy főre kifizetett összege 5 000,- Ft/hó/fő.

Csekély értékű ajándék juttatás összege 2 265 E Ft.

Veszélyes hulladék elszámolása, nyilvántartása

Társaságunk telephelyein keletkező veszélyes hulladékokat a 98/2001. (VI.15.) Kormányrendeletnek megfelelően egymástól elkülönítve, fedett helyen, kármentő tálcákra vagy betonra helyezve gyűjtjük. Ezen anyagok kezelését társaságon belül szabályzat írja elő.

A veszélyes hulladékok telephelyekről történő gyűjtését az anyaggazdálkodási csoport végzi. Az összegyűjtött veszélyes hulladékokat központi gyűjtőhelyen tároljuk. A hulladékok forgalmáról telephelyenként és a gyűjtőhelyen tételes, mennyiségi nyilvántartás áll rendelkezésre.

Az évenként esedékes bejelentési kötelezettségünknek a 164/2003. (X.18.) Kormányrendeletnek megfelelően teszünk eleget.

A tevékenységgel kapcsolatos koordinálást a veszélyes hulladékok ártalmatlanítására történő átadást környezetvédelmi megbízott végzi.

Társaságunk központi telephelyéről 2009. évben 1 790 kg veszélyes hulladékot szállított ki.

2009. évi veszélyes hulladék anyag mérlegsoros adatait a 14. sz. melléklet tartalmazza.

A14. számú táblázatból kitűnik, hogy a beszámolási időszakban a veszélyes hulladékokból 762 kg veszélyes hulladék maradt központi gyűjtőhelyen.

Szekszárd, 2010. április 30 .

Artim Andrásné
ügyvezető igazgató

ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÁLLOMÁNYÁNAK VÁLTOZÁSA

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	Eszközállomány		Eltérés	
	Nyitó 2009. I. 1.	Záró 2009 XII.31.	Növekedés	Csökkenés
A. Befektetett eszközök (I+II+III)	1 033 739	1 329 972	301 787	-5 554
I. Immateriális javak (1+2+3+4+5+6+7)	5 657	4 256	1 091	-2 492
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke				
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				
3. Vagyoni értékű jogok	5 104	2 612		-2 492
4. Szellemi termékek	553	1 644	1 091	
5. Üzleti vagy cégérték				
6. Immateriális javakra adott előleg				
7. Immateriális javak érték helyesbítése				
II. Tárgyi eszközök (1+2+3+4+5+6)	1 027 641	1 125 440	100 861	-3 062
1. Ingatlan. és kapcs. vagyoni ért. jog.	931 548	968 746	37 198	
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	79 475	76 413		-3 062
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	10 196	37 394	27 198	
4. Tenyészállatok				
4. Beruházások, felújítások	6 422	32 365	25 943	
5. Beruházásra adott előleg		10 522	10 522	
6. Tárgyi eszközök érték helyesbítése				
III. Befektetett pü-i eszközök (1+2+3+4+5+6+7)	441	200 276	199 835	0
1. Tartós rész. kapcs. váll.				
2. Tartósan adott kölcsön				
3. Egyéb tartós részesedés	100	100		
4. Tartósan adott kölcsön egyéb rész.visz.álló váll.				
5. Egyéb tartósan adott kölcsön	341	200 176	199 835	
6. Tartós hitelvisz. megtest. értékpapír				
7. Bef. pü-i eszk. érték hely.				

Megnevezés	Eszközállomány		Eltérés	
	Nyitó 2008. I. 1.	Záró 2008 XII.31.	Növekedés	Csökkenés
B. Forgóeszközök (I+II+III+IV)	1 351 361	1 217 128	137 992	-272 225
I. <u>Készletek (1+2+3+4+5+6)</u>	25 229	16 385	2 211	-11 055
1. Anyagok	13 720	15 931	2 211	
2. Befejezetlen term. és félkész term.	1 031	195		-836
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok				
4. Késztermékek				
5. Áruk	10 478	259		-10 219
6. Készletre adott előlegek				
II. <u>Követelések (1+2+3+4+5)</u>	253 856	381 709	135 432	-7 579
1. Követelések áruszállításból és szolg-ból (vevők)	215 044	350 476	135 432	
2. Követelések kapcsolt vállalkozásból				
3. Követelések egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben				
4. Váltó követelések.				
5. Egyéb követelések	38 812	31 233		-7 579
III. <u>Értékpapírok (1+2+3+4)</u>				
1. Részesedés kapcsolt vállalkoz.				
2. Egyéb részesedés				
3. Saját részvények, saját üzletrészek				
4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok				
IV. <u>Pénzeszközök (1+2)</u>	1 072 276	819 034	349	-253 591
1. Pénztár, csekkek	533	882	349	
2. Bankbetétek	1 071 743	818 152		-253 591
C. Aktív időbeli elhatárolás (1+2+3)	23 432	11 308	0	-12 124
1. Bevételek aktív időbeli elhat.	19 293	10 465		-8 828
2. Költségek, ráfordítások akt.időb.elh.	4 139	843		-3 296
3. Halasztott ráfordítások				
Eszközök összesen (A+B+C)	2 408 532	2 558 408	149 876	

ESZKÖZÖK ÖSSZETÉTELE

Megnevezés	2008.XII.31.		2009.XII.31.	
	Érték E Ft	Részarány %	Érték E Ft	Részarány %
<u>Eszközök összetétele</u>				
A. Befektetett eszközök	1 033 739	42,9	1 329 972	52,0
B. Forgóeszközök	1 351 361	56,1	1 217 128	47,6
C. Aktív időbeli elh.-ok	23 432	1,0	11 308	0,4
Összesen	2 408 532	100,0	2 558 408	100,0

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÁLLOMÁNY VÁLTOZÁSA

Adatok: E Ft-ban

Megnevezés	Eszközállomány		Eltérés	
	Nyitó 2009. I. 1.	Záró 2009 XII.31.	Növekedés	Csökkenés
D. Saját tőke (I+II+III+IV+V+VI+VII)	1 034 228	1 121 602	87 374	0
I. Jegyzett tőke	679 020	679 020		
- visszavásárolt tul. rész. névértéken				
II. Jegyzett, de még be nem fiz. (-)				
III. Tőke tartalék	211 320	211 320		
IV. Eredménytartalék	-21 016	36 220	57 236	
V. Lekötött tartalék	89 000	107 668	18 668	
VI. Értékelési tartalék				
VII. Mérleg szerinti eredmény	75 904	87 374	11 470	
E. Céltartalék (1+2+3)	24 867	140 175	125 649	-10 341
1. Céltart. várható kötelezettségekre	3 500	129 149	125 649	
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	21 367	11 026		-10 341
3. Egyéb céltartalék				
F. Kötelezettségek (I+II+III)	1 169 875	1 088 394	20 735	-102 216
<u>I. Hátrasorolt kötelezettségek (1+2+3)</u>				
1. Hátrasorolt kötel. kapcs. váll. szem.				
2. Hátrasorolt kötel. egyéb részes.viszonyban levő vállalk.szemben				
3. Hátrasorolt kötel. egyéb gazd. szem.				
<u>II. Hosszú lejáratú kötelezettségek (1+2+3+4+5+6+7+8)</u>	838 961	775 643	0	-63 318
1. Hosszú lejáratra kapott kölcs.				
2. Átváltoztatható kötvények				
3. Tartozások kötvénykibocsátásból	838 961	775 643		-63 318
4. Beruházási és fejlesztési hitelek				
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek				
6. Tartós kötelez. kapcs. vállalk. szem.				
7. Tartós kötelez. egyéb részesedési viszonyban levő				
8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				

Megnevezés	Eszközállomány		Eltérés	
	Nyitó 2009. I. 1.	Záró 2009 XII.31.	Növekedés	Csökkenés
III. Rövid lejáratú kötelezettségek (1+2+3+4+5+6+7+8)	330 914	312 751	20 735	-38 898
1. Rövid lejáratú kölcsön				
- átváltoztatható kötvények				
2. Rövid lejáratú hitelek	76 318	63 318		-13 000
3. Vevőktől kapott előlegek	60	302	242	
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	70 523	91 016	20 493	
5. Váltótartozások				
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
7. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési visz. levő vállalk. szemben				
8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	184 013	158 115		-25 898
G. Passzív időbeli elhatárolások (1+2+3)	179 562	208 237	32 138	-3 463
1. Bevételek passzív időbeli elhat.	700			-700
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	11 087	43 225	32 138	
3. Halasztott bevételek	167 775	165 012		-2 763
Források összesen:	2 408 532	2 558 408	149 876	

FORRÁSOK ÖSSZETÉTELE

Megnevezés	2008.XII.31.		2009.XII.31.	
	Érték E Ft	Részarány %	Érték E Ft	Részarány %
<u>Források összetétele</u>				
D. Saját tőke	1 034 228	42,9	1 121 602	43,8
E. Céltartalék	24 867	1,0	140 175	5,5
F. Kötelezettség	1 169 875	48,6	1 088 394	42,5
G. Passzív időbeli elhat.-ok	179 562	7,5	208 237	8,1
Összesen	2 408 532	100,0	2 558 408	100,0

**IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK
NETTÓ ÉRTÉKÉNEK ALAKULÁSA**

2009. év

Adatok: E Ft-ban

Megnevezés	Nyitó érték 2009. I. 1.	Növekedés 2009.év	Csökkenés 2009.év	Záró érték 2009. XII. 31.
I. Immateriális javak összesen	5 657	1 091	-2 492	4 256
1. Alapítás-átszerv.értéke				0
2. Kísérleti fejl.aktív értéke				0
3. Vagyoni értékű jogok	5 104		-2 492	2 612
4. Szellemi termékek	553	1 091		1 644
5. Üzleti vagy cégérték				0
6. Immateriális jav.adott előleg				0
7. Immateriális jav.értékhely.				0
II. Tárgyi eszközök összesen	1 027 641	100 861	-3 062	1 125 440
1. Ingatlanok	931 548	37 198		968 746
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	79 475		-3 062	76 413
3. Egyéb berendezések, felszer, járművek	10 196	27 198		37 394
4. Beruházások	6 422	25 943		32 365
5. Beruházásra adott előlegek		10 522		10 522
6. Tárgyi eszk.értékhely.				0

CASH FLOW KIMUTATÁS

2009. Év

Adatok: E Ft-ban

A tétel megnevezése	±	2008. év tény	2009. év tény
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (1-13 sorok)		242 053	166 004
1. Adózás előtti eredmény	±	197 056	199 193
2. Elszámolt amortizáció	+	65 825	72 050
3. Elszámolt értékvesztés	+	13 885	7 032
4. Céltartalék képzés és felhasználás különb.	±	6 077	104 282
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredm.	±	358	-352
6. Szállítói kötelezettség változása	±	10 344	20 493
7. Egyéb rövid lej. köt. változása	±	155 194	-25 898
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	±	1 558	7 908
9. Vevő követelés változása	±	-61 720	-135 432
10. Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	±	-3 138	16 423
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	±	-22 234	12 124
12. Fizetett adó (nyereség után)	-	-21 152	-41 819
13. Fizetett osztalék, részesedés	-	-100 000	-70 000
II. Befektetési tev.-ből származó pénzeszköz változás (14-16 sorok)	-	-51 938	-137 348
14. Befektetett eszközök beszerzése	-	-52 053	-137 348
15. Befektetett eszközök eladása	+		
16. Kapott osztalék	+	115	
III. Pénzügyi művelésből származó pénzeszköz-változás (17-27 sorok)		779 573	-281 898
17. Részvény kibocsátás bevétele	+		
18. Kötvény kibocsátás bevétele	+	850 000	
19. Hitel és kölcsön felvétele	+		
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és bankbetét.törlesztése, megszűnt.beváltása	+		
21. Véglegesen kapott pénzeszköz	+	15 000	
22. Részvénybevonás (tőke leszáll.)	-		
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	-	-41 777	-63 318
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-	-43 000	-10 000
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-		-200 000
26. Véglegesen átadott pénzeszköz	-	-650	-8 580
27. Alapítókkal szembeni illetve egyéb hosszúlejáratú kötelez.változása	±		
IV. Pénzeszközök változása (±I. ±II. ±III sorok)	±	969 688	-253 242

VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET MUTATÓI

Megnevezés	Mutató számítása	Mutató %	
		2008. évi bázis	2009.évi tény
Tárgyi eszközök aránya	$\frac{\text{Tárgyi eszközök értéke}}{\text{Összes eszközök értéke}}$	42,6	43,9
Forgóeszközök aránya	$\frac{\text{Forgóeszközök értéke}}{\text{Összes eszközök értéke}}$	56,1	47,5
Tőkeellátottság	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	42,9	48,5
Források aránya	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	113,1	97,0
Likviditás	$\frac{\text{Likvid aktívák}}{\text{Likvid passzívák}}$	408,4	389,2
Árbevétel arányos jövedelmezőség	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{nettó árbev.+egyéb bev}}$	16,0	15,1
Eszközarányos jövedelmezőség	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes eszközök értéke}}$	8,2	7,8
Vagyonarányos jövedelmezőség	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	19,0	17,8

ÜZEMI SZINTŰ BEVÉTEL, RÁFORDÍTÁS ÉS EREDMÉNY ALAKULÁSA ÁGAZATI BONTÁSBAN

Adatok: E Ft

Megnevezés	Ivóvíz szolg.	Szennyvíz szolg.	Fürdő szolg.	Egyéb ágazati tevékenység	Összesen
<u>2008. évi bázis adatok</u>					
Nettó árbevétel	536 462	596 556	25 184	33 551	1 191 753
Egyéb bevétel	9 255	30 178	2 051	882	42 366
Üzemi bevétel össz:	545 717	626 734	27 235	34 433	1 234 119
Közvetlen ktg.	263 591	296 927	99 703	28 515	688 736
Üzemi ktg.	28 244	22 376	4 580	995	56 195
Igazgatás, anyagig, jóléti, szoc.ktg ELÁBÉ, közvetített szolg	62 935	79 715	14 584	5 818	163 052
Egyéb ráfordítás	25 451	38 085	5 641	2 424	71 601
Üzemi ráfordítás össz:	380 221	437 103	124 508	37 752	979 584
Üzemi eredmény	165 496	189 631	-97 273	-3 319	254 535
<u>2009. évi tény adatok</u>					
Nettó árbevétel	578 408	660 749	28 904	28 025	1 296 086
Egyéb bevétel	10 792	12 750	2 125	822	26 489
Üzemi bevétel össz:	589 200	673 499	31 029	28 847	1 322 575
Közvetlen ktg.	308 726	334 375	99 754	20 706	763 561
Üzemi ktg.	24 615	17 903	3 746	667	46 931
Igazgatás, anyagig, jóléti, szoc.ktg ELÁBÉ, közvetített szolg	70 841	85 522	14 311	6 141	176 815
Egyéb ráfordítás	75 931	90 145	14 950	5 783	186 809
Üzemi ráfordítás össz:	480 113	527 945	132 761	33 297	1 174 116
Üzemi eredmény	109 087	145 554	-101 732	-4 450	148 459

JÖVEDELMEZŐSÉG, EREDMÉNY ALAKULÁSA TEVÉKENYSÉGEKRE ÖSSZESEN

Adatok: E Ft-ban

Megnevezés	2008. évi bázis	2009. évi tény	Eredményre gyakorolt hatás	
			+	-
Bevételek				
1. Belföldi értékesítés nettó árbev	1 191 753	1 275 813	84 060	
2. Exportértékesítés nettó árbev	-	-		
3. Nettó árbevétel összesen (1+2)	1 191 753	1 275 813	84 060	
4. Egyéb bevételek	42 366	46 762	4 396	
5. Üzemi szintű bevétel (3+4)	1 234 119	1 322 575	88 456	
6. Pénzügyi műv. bevétele	63 947	70 296	6 349	
7. Rendkívüli bevételek	10 062	7 101	-2 961	
8. Bevételek összesen (5+6+7)	1 308 128	1 399 972	91 844	
Ráfordítások				
9. Ért. elsz. kvetlen önkgt.	686 242	762 952		76 710
10. Eladott áruk besz. értéke	147	110	-37	
11. Eladott szolg. értéke	2 347	625	-1 722	
12. Ért. közvetlen ktg (9+10+11)	688 736	763 687		74 951
13. Ért, forg. ktg.	-	-		
14. Igazgatási ktg.	163 052	175 972		12 920
15. Egyéb általános ktg.	56 195	47 648		-8 547
16. Ért. közvetett ktg. (13+14+15)	219 247	223 620		4 373
17. Egyéb ráfordítások	71 601	186 809		115 208
18. Üzemi szintű ráf. össz (12+16+17)	979 584	1 174 116		194 532
19. Pénzügyi ráfordítások	129 180	16 463		-112 717
20. Rendkívüli ráfordítások	2 308	10 200		7 892
21. Ráfordítások összesen:	1 111 072	1 200 779		89 707
EREDMÉNY				
22. Üzemi szintű eredmény (5-18)	254 535	148 459	-106 076	
23. Pénzügyi műv. ered. (6-19)	-65 233	53 833	119 066	
24. Rendkívüli eredmény (7-20)	7 754	-3 099	-10 853	
25. Adózás előtti eredmény (22+23+24)	197 056	199 193	2 137	
26. Társasági adó befiz. köt.	21 152	41 819		20 667
27. Osztalék befiz. köt.	100 000	70 000		-30 000
28. Mérleg szerinti eredmény (25-26)	75 904	87 374	11 470	

TERMELÉSI KÖLTSÉGEK ALAKULÁSA

Adatok: E Ft

Megnevezés	2008. évi bázis	2009. évi tény	Költségváltozás (tény-bázis)	
			Növekedés	Csökkenés
Anyagköltség	87 375	72 609		-14 766
Villamos energia	125 495	149 218	23 723	
Üzemanyag	21 725	17 877		-3 848
Gáz költség	9 175	9 181	6	
Nettó anyagköltség	243 770	248 885	23 729	-18 614
Igénybevett szolg.	211 441	272 590	61 149	
Egyéb szolg.	34 297	27 429		-6 868
Eladott áruk besz.értéke	147	110		-37
Eladott szolg. értéke	2 347	625		-1 722
Anyagjellegű ráfordítások össz:	248 232	300 754	61 149	-8 627
Béreköltség	242 937	251 692	8 755	
Személyi jell.kifiz.	44 837	41 001		-3 836
Bérfelrakások	86 112	84 288		-1 824
Személyi jell. ráf össz:	373 886	376 981	8 755	-5 660
Értékcsökkenés	65 825	72 050	6 225	
Termelési költség össz:	931 713	998 670	99 858	-32 901
Le: Aktivált saját teljesítmények értéke	-23 730	-11 363	12 367	
Értékesített termékek, szolgáltatások term. ktg.	907 983	987 307	112 225	-32 901

TERMELÉSI KÖLTSÉGEK ALAKULÁSA

Adatok: %

Megnevezés	2008. évi bázis	2009. évi tény	Költségváltozás (tény-bázis)	
			Növekedés	Csökkenés
Anyagköltség	9,3	7,3		-1,9
Villamos energia	13,4	14,9	1,7	
Üzemanyag	2,3	1,8		-0,5
Gáz költség	1,0	0,9		-0,1
Nettó anyagköltség	26,0	24,9	1,7	-2,5
Igénybevett szolg.	22,7	27,3	4,9	
Egyéb szolg.	3,6	2,7		-0,8
Eladott áruk besz.értéke	0,0	0,0		
Eladott szolg. értéke	0,3	0,1		-0,2
Anyagjellegű ráfordítások össz:	26,6	30,1	4,9	-1,0
Béreköltség	26,4	25,2		-0,8
Személyi jell.kifiz.	4,7	4,1		-0,5
Bérráulékok	9,2	8,4		-0,6
Személyi jell. ráf össz:	40,3	37,7	0,0	-1,9
Értékcsökkenés	7,1	7,3	0,2	
Termelési költség össz:	100,0	100,0		
Le: Aktivált saját teljesítmények értéke	-2,5	-1,2	1,3	
Értékesített termékek, szolg. term. ktg.	97,5	98,8	1,3	0,0

Bevételek alakulása

Megnevezés	2008.évi tény E Ft	2009. évi tény E Ft	Index %
Ivóvízszolg. bevétele Szekszárd	457 091	494 597	108,2
Ivóvízszolg. bevétele Ócsény	15 158	15 875	104,7
Ivóvízértékesítés összesen:	472 249	422 710	89,5
Ivóvízlabor és egyéb vízág bevét	15 743	14 520	92,2
Vízbázisvédelem, kármentesítés	48 470	53 416	110,2
Ivóvízág. bevét.összesen:	536 462	578 408	107,8
Csatornaszolg. árbev. Szekszárd	517 952	554 358	107,0
Csatornaszolg. árbev. Ócsény-Decs	39 527	43 778	110,8
Csatornaszolg.árbev. Sárpilis- Várdomb	4 682	5 302	113,2
Szennyvízelvez. összesen	562 161	557 959	99,3
Szippantott szennyvíz bev.	30 459	30 781	101,1
Megrend. végzett csat. tiszt	1 520	1 776	116,8
Szennyvízlabor és egyéb szvíz bev.	2 416	4 481	185,5
Szennyvízág. bevét. összesen:	596 556	640 476	107,4
Fürdőszolg. bevétele	25 184	28 904	114,8
Alaptev. nettó árbev. összesen:	1 158 202	1 247 788	107,7
Ipari tevékenység árbevétele	13 316	11 370	85,4
Építési árbevétel	13 691	6 992	51,1
Egyéb tev bevétele	6 544	9 663	147,7
Alaptev. kívüli nettó árbev összesen	33 551	28 025	83,5
Nettó árbevétel összesen:	1 191 753	1 275 813	107,1
Egyéb bevétel	42 366	46 762	110,4
Üzemi bevétel összesen:	1 234 119	1 322 575	107,2
Pénzügyi bevétel	63 947	70 296	109,9
Rendkívüli bevétel	10 062	7 101	70,6
Bevételek mindösszesen:	1 308 128	1 399 972	107,0

LÉTSZÁM, MUNKABÉR, SZEMÉLYI JELLEGŰ KIFIZETÉSEK

a.) Létszám összetétele

Megnevezés	Létszám fő		% -os megoszlás	
	2008.évi bázis	2009. évi tény	2008.évi bázis	2009. évi tény
Teljes munkaidős fizikai	91	82	74,0	73,2
Teljes munkaidős szellemi	32	30	26,0	26,8
Teljes munkaidős összesen	123	112	100,0	100,0
Részmunkaidős, nyugdíjas	1	1	0,8	0,9
Összes foglalkoztatott létszám	124	113	100,0	100,0

b.) Munkabér, személyi jellegű kifizetések

Megnevezés	Összes költség E Ft	
	2008.évi bázis	2009. évi tény
Teljes munkaidős fizikai	149 339	153 955
Teljes munkaidős szellemi	78 464	86 412
Teljes munkaidős összesen:	227 803	240 367
Részmunkaidős, nyugdíjas, állományon kívüli	15 134	11 325
Munkabér összesen:	242 937	251 692
<u>Személyi jellegű kifizetések</u>		
Teljes munkaidős fizikai	34 077	30 019
Teljes munkaidős szellemi	10 760	10 982
Teljes munkaidős összesen	44 837	41 001
Részmunkaidős, nyugdíjas állományon kívüli		
Személyi jellegű ráfordítások összesen	44 837	41 001

SZEMÉLYI JELLEGŰ KIFIZETÉSEK

Jogcím	2008. évi tény E Ft	2009. évi tény E Ft	Eltérés E Ft	Változás index %
Étkezési hozzájár.	8 741	8 226	-515	94,1
Betegsz.+ táppénz	3 462	2 756	-706	79,6
Reprezentáció	909	4 034	3 125	443,8
Évek utáni jutalom	1 140	609	-531	53,4
Munkába járás ktg	683	709	26	103,8
Belföldi utazás	2 481	2 165	-316	87,3
Külföldi utazás	566	146	-420	25,8
Segélyek	0	139	139	
Üzemanyag megtak.	365	146	-219	40,0
Önkéntes Nypénztár	7 025	6 334	-691	90,2
Önkéntes Patika Pénztár	6 545	5 967	-578	91,2
Végkielégítés kor eng nyug.	5 788	2 977	-2 811	51,4
Jóléti, kulturális ktg		276	276	
Munkaruha	947	437	-510	46,1
Védőital	833	1 186	353	142,4
Védőruha	1 554	1 344	-210	86,5
Napidíj	178	81	-97	45,5
Külföldi napidíj				
Szállás ktg	61	224	163	367,2
Autóadó	1 020	690	-330	67,6
Term. juttat.	234	279	45	119,2
Lakásépítési számla kezelési költség	12	11	-1	91,7
Egyéb bérjellegű (FB)			0	
Csekély értékű ajándék	2 293	2 265	-28	98,8
Mindösszesen	44 837	41 001	-3 836	91,4

**Veszélyes hulladék anyagmérleg összesítő
2009. Év**

A veszélyes hulladék megnevezése, kódszáma	Veszélyességi osztály	Nyitó 2009. 01. 01. (kg)	Készlet- növekedés (kg)	Készlet- csökkenés (kg)	Záró 2009.12.31. (kg)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
fáradtolaj 130205*	II.	1 300	0	1 300	0
veszélyes anyaggal szennyezett abszorbensek, törlőkendők 150202*	II.	190	10	190	10
olaj szűrő 160107*	II.	38	2	40	0
veszélyes anyaggal szennyezett csomagolási hulladék 150110*	II.	30	650	30	650
használt akkumulátor 160601*	I.	0	0	0	0
használt elemek 160602*	I.	0	0	0	0
bontásból aszfalt 170903*	III.	0	0	0	0
szennyezett műanyag 160709*		0	0	0	0
szárazelem 200133*		0	1	0	1
hajtógázos flakon 150111*		0	17	0	17
vegyszer hulladék 160506*		0	1	0	1
Egyéb hajtómű és kenőolaj 130208*		0	80	0	80
PCB-ket tartalmazó alaktrész 160109*		0	180	180	0
elektronikai hulladék 200135*		0	53	50	3
kátrány hulladék 050108*	II.	0	0	0	0
fugázó tömítő anyag 080409*	II.	0	0	0	0
Veszélyes hulladék összesen		1 558	994	1 790	762