

díjaira átlag 12%-ot. Ebből a testület elfogadta a köztisztasági árak emelését, míg a víz- és szennyvízdíjak emelését 8%-ra mérsékelte.

Év közben a hődíjakat és hőszolgáltatási alapidíjakat a kormány „befagyasztotta” áprilisi szintre, aminek az lett a következménye, hogy a hődíjat 1%-kal emelni kényszerültünk. Ebből terven felüli nyereség jelentkezett, ami kompenzálja a többi, előbb felsorolt mutatók változásából bekövetkezett hiányt.

A következőkben bemutatjuk a kitöltött mérleg nyomtatványokat.

MÉRLEG „A” változat Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	5.027.962		5.108.213
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. Sorok)	3.841		2.517
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok	805		127
06.	Szellemi termékek	3.036		2.390
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	5.024.121		5.105.696
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2.602.421		2.651.655
12.	Műszaki berendezések, gépek járművek	539.197		453.289
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1.687.794		1.947.173
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	194.709		53.579
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)	0		0
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Egyéb tartós részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedései viszonyban álló vállalkozásban			
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26.	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	302.794		402.013
27.	I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	23.504		19.983

28.	Anyagok	22.014		18.493
29.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
30.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
31.	Késztermékek	1.490		1.490
32.	Áruk			
33.	Készletekre adott előlegek			
34.	II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)	215.881		186.302
35.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	151.838		149.642
36.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
37.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
38.	Váltókövetelések			
39.	Egyéb követelések	64.043		36.660
40.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)	60.000		100.000
41.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
42.	Egyéb részesedés			
43.	Saját részvények, saját üzletrészek			
44.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	60.000		100.000
45.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	3.409		95.728
46.	Pénztár, csekkek	1.268		681
47.	Bankbetétek	2.141		95.047
48.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok)	207.833		190.583
49.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	173.983		168.806
50.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	10.160		6.686
51.	Halasztott ráfordítások	23.690		15.091
52.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	5.538.589		5.700.809

A mérlegfőösszeg a forrásokkal egyezően (Mérleg 52. sor): 5.700.809 eFt.

Az *Immateriális javaknál* (Mérleg 02. sor) és *Tárgyi eszközöknél* (Mérleg 10. sor) lévő eltérés a leírt értékcsökkenés és aktivált beruházások közötti különbségből ered. Ez részletesen megtalálható a Kiegészítő mellékletben. Az aktivált beruházásokat pedig a beruházási beszámolóban láthatjuk, mely az üzleti jelentés részét képezi.

Külön célszerű említeni a *Beruházások, felújítások* (Mérleg 15. sor) adatait, mely nevétől eltérően a befejezetlen beruházásokat tartalmazza. A december 31-ei állapotnak megfelelően a befejezetlen beruházások az alábbiak (2. táblázat):

2. táblázat	
KEOP pályázat távhő vezetékszigetelés csere	1.974 eFt
Körisfa utca talajvízszint süllyesztés	20.698 eFt
Komposztáló tér bővítése	14.660 eFt
Központi telephelyen szerelőakna	1.554 eFt
Térinformatikai szoftver (digitális közműtérkép)	9.389 eFt
Hulladékátrakó állomás	1.960 eFt
Távhő értéknövelő javítás	3.222 eFt
Központi irányítás (számítástechnika)	122 eFt
ÖSSZESEN:	53.579 eFt

A *Készletek* (Mérleg 27. sor) a leltárvvel megegyező raktári készletet tartalmazza.

A *Követelések áruszállításból és szolgáltatásból* (Mérleg 35. sor) (vevők) sor összege 149.642 eFt. A *Követelések* között lejárt határidejű követelések nincsenek, mértéke a szokásos üzletmenetnek megfelelő összegű.

Az *Egyéb követelések* (Mérleg 39. sor) összeg 36.660 eFt, melynek részletezése kötelező, amit az alábbi táblázat tartalmaz (3. táblázat):

3. táblázat

Követelések		
321	25 490 114	Önkormányzat nevében kibocsátott számlák tartozása
331	2 064 549	Polgármesteri Hivatallal szembeni költségkövetelés
3611	44 800	Munkabéreelőleg
3612	277 500	Utólagos elszámolásra adott előleg
362	363 937	Családi pótlék táppénz terhére
368	106 750	Posta, Elmu követelés
3682	8 312 500	Jogi úton lévő követelés
	36 660 150	

Az *Értékpapírok* (Mérleg 40. sor) 40.000 eFt-tal nagyobb összegű lekötést mutat az előző évinél. A lekötés nem megtakarítás, hanem a likviditás biztosításához szükséges a téli hónapokban. Magyarázatként szolgál az a tény, hogy a 2010. és 2011. év decemberi hőenergia számla között 35 MFt eltérés volt. A többlethez hozzájárul a jegyzett tőke emelés még fel nem használt része.

A *Bevételek, költségek aktív időbeli elhatárolását és a halasztott ráfordításokat* (Mérleg 49-51. sor) az alábbi részletezés mutatja be (4. táblázat):

Bevételek aktív időbeli elhatárolása

4. táblázat

Január havi számlából december havi bevétel	168 646 296
Közmunka megszervezése	168 402
Magyar Államkincstár elhatárolás	-8 904
Összesen:	168 805 794

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása

b1942 GPS szolgáltatás	67 200
b1912 napilapok előfizetése	68 114
b1992 iktatóprogram licence díj	3 658 000
b1967 I. névi Patrol Track számla	13 500
b1902 tanfolyamdíj	90 000
b1730 LNT-067 CASCO	18 076
HVG előfizetés	13 272
b1770 Vezetői Tanácsadó előfizetés	26 250
b1720 Világgazdaság előfizetés	83 634
b1726 Magyar közlöny előfizetés	158 400
Bérszámfejtés előfizetés	15 580
EOS névhasználat	16 000
díjbeszedés biztosítás	33 780
MFH5000 karbantartás	1 477 440
Törvénytár előfizetés	32 900
Agrolánc Kft. 2012. évi szervizdíja	897 750
Közbeszerzés előfizetés	14 274
Adóellenőrzés előfizetés	2 213
Összesen:	6 686 383

Halasztott ráfordítások

Seprőgép bérleti díj elhatárolás	4 630 629
KZJ-696 szelektív hulladékgyűjtő	7 500 000
LFN-931 bérleti díja	1 152 666
Szelektív hulladékgyűjtő bérleti díj elhatárolás	1 807 094
Összesen:	15 090 389

MÉRLEG „A” változat
Források (passzívák)

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	B	C	d	E
53.	D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sorok)	3.333.017		3.523.506
54.	I. JEGYZETT TŐKE	2.766.790		2.946.590
55.	54. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
56.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
57.	III. TŐKETARTALÉK	7.808		7.808
58.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	550.793		558.418
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
60.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
61.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	7.626		10.690
62.	E. Céltartalékok (63.-65. sorok)	0		0
63.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
64.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
65.	Egyéb céltartalék			
66.	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	2.028.440		2.025.929
67.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)	0		0
68.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
69.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
70.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
71.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)	1.837.708		1.847.356
72.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
73.	Átváltoztatható kötvények			
74.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
75.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
76.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
77.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
78.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
79.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	1.837.708		1.847.356

80.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETSÉGEK (81. és 83.-89. sorok)	190.732		178.573
81.	Rövid lejáratú kölcsönök			
82.	81. sorból: az átváltoztatható kötvények			
83.	Rövid lejáratú hitelek			
84.	Vevőktől kapott előlegek			
85.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	49.279		74.446
86.	Váltótartozások			
87.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
88.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
89.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	141.453		104.127
90.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	177.132		151.374
91.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
92.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	145.207		122.038
93.	Halasztott bevételek	31.925		29.336
94.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	5.538.589		5.700.809

A *Jegyzett tőke* soron (Mérleg 54. sor) 179.800 eFt növekedést láthatunk, ami a tulajdonos Önkormányzat tőkeemelésének következménye.

Összetétele (5. táblázat):

5. táblázat	
Magyar Vöröskereszt vízellátó vezetéképítés, Damjanich u. csapadékvíz elvezetés	48.040 eFt
Hulladéklerakó bővítése	55.000 eFt
Urbárium, Újtelep talajvíz-mentesítési problémák megoldására, csapadékvíz hálózat rekonstrukciós munkák. Erkel krt. 26-36. közterületi csapadékvíz elvezetés.	76.760 eFt
ÖSSZESEN:	179.800 eFt

A 48.040 eFt jegyzett tőkeemelés 2010. november 25-én történt. Jegyzett tőkeként könyvelni csak a cégbírószági bejegyzés után lehet, ezért 2011-ben jelentkezik.

Az *Eredménytartalék* (Mérleg 58. sor) összege az előző év mérleg szerinti eredményével tér el (Mérleg 61. sor „C” oszlop).

Az *Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek* (Mérleg 79. sor) összetétele az alábbi (6. táblázat):

6. táblázat	
Önkormányzattól kezelésbe átvett korlátozottan forgalomképes közművagyon értékét tartjuk itt nyilván kötelezettségként.	1.844.771 eFt
Pénzügyi lízing miatti kötelezettséget tartjuk itt nyilván	2.585 eFt
ÖSSZESEN:	1.847.356 eFt

Jelentős az eltérés a *Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)* (Mérleg 85. sor) soron, melynek összege 25.167 eFt.

Tartozásaink között *lejárt határidejűek* nincsenek. A szokásos üzletmenettől eltérően az alábbi *határidőn belüli kötelezettségeink* vannak december 31-én (7. táblázat):

7. táblázat

Kőrösi Csoma Sándor Általános iskola tornaterem burkolat csere	8.987 eFt
Komposztálótér bővítése	15.251 eFt
Urbárium talajvízszint süllyesztés	20.698 eFt

Az *Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek*, *Passzív időbeli elhatárolások* és *Halasztott bevételek* (Mérleg 92-93. sor) tényszerűek, részletezése az alábbi (8. táblázat):

Költségek passzív időbeli elhatárolása

8. táblázat

12. havi postaköltség	197 869
12. havi áramdíj	6 671 017
12. havi bérletterítés	55 540
12. havi munkaruha tisztítás	32 875
12. havi WEB karbantartás	30 000
12. havi telefondíj	179 413
12. havi díjbeszedés	320 000
IV. névi szoftver szolg.	382 570
12. havi könyvvizsgálói díj	180 000
EOS sikerdíj	65 774
12. havi palackbérlet	47 824
Hődíj, alapidíj	105 830 055
Őrző-védő szolgálat	2 646 000
fénymásoló karbantartás	87 685
munka és tűzvédelmi szolgáltatás	215 000
számítástechnikai szolgáltatás	96 510
rendszergazdai díj	93 000
hulladékégetés	397 530
irányítástechnikai adatátvitel	30 000
szervízdíj	2 700
kézi hulladékszedés	3 754 968
géprongy bérlet	12 590
takarítás	208 000
seprőgép lízingdíja	130 492
IV. névi vízminta vizsgálat	371 000
Összesen:	122 038 412

Halasztott bevételek

Térítés nélkül átvett eszközök ért.elhatárolása	6 327 257
Fizetendő kamatok elhatárolása	848 577
DE RT fejlesztési támogatás elhatárolása	7 966 972
Gazd. Miniszt. fejlesztési tám. elhatárolása	6 401 958
NEP primér távvez. elhatárolás	7 791 173
Összesen:	29 335 937

Összköltség eljárással készített eredmény-kimutatás
„A” változat

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
A	B	C	d	E
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2.178.132		2.230.324
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	2.178.132		2.230.324
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	11.609		4.217
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03.+04.)	11.609		4.217
III.	Egyéb bevételek	43.191		31.499
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	2.974		7.154
05.	Anyagköltség	945.214		933.991
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	220.095		246.251
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	21.373		25.487
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	3.278		1.244
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	202.852		143.724
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	1.392.812		1.350.697
10.	Béreköltség	344.085		377.609
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	68.720		73.293
12.	Bérfelárak	106.296		118.257
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	519.101		569.159
VI.	Értécsökkenési leírás	248.092		258.524
VII.	Egyéb ráfordítások	69.735		75.912
	VII. sorból: értékvesztés	7.157		7.527
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	3.192		11.748
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1.088		2.980
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	1.088		2.980
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamnyeresége			
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			

19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	0		0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.IX.)	1.088		2.980
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	4.280		14.728
X.	Rendkívüli bevételek	3.302		3.284
XI.	Rendkívüli ráfordítások	176		3.076
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	3.126		208
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	7.406		14.936
XII.	Adófizetési kötelezettség	-220		4.246
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	7.626		10.690
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.)	7.626		10.690

Adózás előtti eredmény (Eredmény-kimutatás F. sor „E” oszlop): 14.936 eFt

Mérleg szerinti eredmény (Eredmény-kimutatás G. sor „E” oszlop): 10.690 eFt

Az adózás előtti eredményt a különböző tevékenységek eredményei, illetve veszteségei alakítják ki, melynek összesítését az alábbi táblázatban mutatjuk be (9. táblázat).

9. táblázat

Sorszám	Tevékenység szintű eredmény	Terv	Tény	Telj. %-ban	Eltérések +/- eFt
1.	Ivóvíz szolgáltató tevékenység	50 131	47 023	94	-3 108
2.	Szennyvízkezelő tevékenység	1 722	-18 989		-20 711
3.	Távhő szolgáltató tevékenység	79 526	104 766	132	25 240
4.	Köztisztasági tevékenység	-4 159	-2 207		1 952
5.	Parkfenntartási tevékenység	2 148	-213		-2 361
6.	Ingatlankezelő tevékenység	-2 405	-2 691	89	-286
7.	Központi irányítás	-112 159	-108 076	104	4 083
	Szákom saját tevékenység eredménye	14 804	19 613	132	4 809
8.	Közvetített szolgáltatások	0	-2 577	0	-2 577
9.	Szennyvíztelep felújítás	0	0	0	0
10.	Közmunkások foglalkoztatása	0	0	0	0
11.	Szúnyoggyérítés	-46	-1 799		-1 753
12.	Főtér üzemeltetés	0	-301	0	-301
	Szákom eredménye összesen	14 758	14 936	101	178

A tevékenységek bevételeinek és költségeinek terv-tény összehasonlításából az üzleti jelentésben adunk számot.

BERUHÁZÁSOK TELJESÜLÉSE

Bemutatjuk az alábbiakban összesítve a teljesítését (10. táblázat). Részletezést az üzleti jelentésben adunk.

Me.: ezer Ft

10. táblázat

Sor-szám	Tételek	Terv	Felhasználás	Maradvány/ túllépés	%
I/1.	Ivóvízellátás				
a.)	Vízbázison 7. számú kút melléfúrásos felújítása	12 000	11 007	993	92
b.)	Felújítások az ivóvíz rendszeren	40 000	29 147	10 853	73
c.)	Felújítások a MOL gépházban	9 000	10 544	-1 544	117
	Ivóvíz tevékenység összesen:	61 000	50 698	10 302	83
I/2.	Szennyvízkezelés és csapadékvíz elvezetés				
a.)	Az üzemeltetés feltételeinek biztosítása	4 000	2 765	1 235	69
b.)	Szennyvízszivattyúk cseréje, felújítása	7 000	6 924	76	99
c.)	Evezős úti átemelő rekonstrukciója	3 000	2 982	18	99
d.)	Csapadékvíz rendszer felújítás				
	• Felújítások a csapadék- és belvíz rendszeren	25 000	20 648	4 352	83
	• Eszközbeszerzések (Opel Combo Cargo)	4 000	2 813	1 187	70
	• Lakótelepi parkok vízelvezetőinek bővítése	44 000	44 425	-425	101
	• Csapadékvíz elvezető csatornák bővítése a lakótelepen	50 000	49 902	98	
	• Kőrösfalva utca talajvízszint süllyesztése	24 260	20 698	3 562	
	• Erkel 26-36. épület körüli vízelvezetés	2 500	2 479	21	99
	<i>Csapadékvíz rendszer felújítása összesen:</i>	<i>149 760</i>	<i>140 965</i>	<i>8 795</i>	<i>94</i>
	Szennyvíz-csapadékvíz tevékenység összesen:	163 760	153 636	10 124	94
I/3.	Távhőszolgáltatás				
a.)	Távfelügyeleti rendszer fejlesztése	3 000	1 750	1 250	58
b.)	Szivattyúk felszerelése frekvenciaváltókkal	1 000	58	942	6
c.)	Földfeletti primer vezetékek hőszigetelése	3 000	1 929	1 071	64
d.)	Értéknövelő felújítások	8 000	6 847	1 153	86
	Táv hő tevékenység összesen:	15 000	10 584	4 416	71
I/4.	Közmű nyilvántartás digitalizálás	2 000	1 530	470	77
I.	Közmű fejlesztés összesen:	241 760	216 448	25 312	90
	Közmű tevékenység				
II/1.	Kisgépek, eszközök, egyéb beszerzése: BOCH 225AH indító, 2 db 1 m ³ -es konténer, tachográf, akkumulátorok, gumiköpenyek, lombfűrész (ágvágó fűrész), hűtőgép, vízforraló, 3 db tűzoltó készülék, szerszámkészlet, tűzőgép, Sharp számológép, hídmérleg tartozék, 3 db fűkasza, egérpad, rekesz+szikvízflakon, locsolókanna, szűrőelőkád (PET palack kupaktárolás), satu, tömlőkocsi, emelő, lombszívó, láncfűrész, tisztítópisztoly, festékszóró pisztoly, gömbfej, 4 db darukötél, fali fűtő ventilátor, légkulcs, teafőző, aprópénztartó, 5 db hófogórács, gázhőszigetelő, MZA-2000 daráló felújítás+tartozék, 2 db asztali lámpa, 2 db csapszekrény	9 000	9 492	-492	105
II/2.	JCB rakodógép beszerzése	10 000		10 000	
II/3.	Traktor beszerzése	5 000	4 450	550	89
II/4.	„Rasant” kommunális célgépjármű kiváltása - helyette szükség szerint	7 500	3 905	3 595	
II/5.	További tervezetésekre hulladékteleppel kapcsolatban	3 500	2 845	655	
II/6.	Komposztáló kezelő tér bővítése (I. ütem)	14 000	14 360	-360	103
II/7.	IV. hulladékkazetta építésének befejezése	59 000	57 699	1 301	98
II.	Közmű tevékenység összesen:	108 000	92 751	15 249	86
	Központi beruházások				
III/1.	Épület felújítások	12 000	7 126	4 874	59
III/2.	Számítástechnika és irodatechnika	6 000	2 831	3 169	47
III/3.	Gépjármű bérletek maradványértéke	4 500	3 869	631	86
III/4.	Fűtési mélygarázs beléptető rendszer	10 600	10 645	-45	100
III/5.	Fűtési nyilvános WC beléptető rendszer	650	605	45	93
III/6.	Karácsonyi díszkivilágítás (végszámla), kamerarendszer fejlesztés	7 500	7 144	356	95
III/7.	Egyéb beszerzések: 1 db Nokia telefon, kabala figura, akkumulátor, kenyérpírtó, aknalámpa, 2 db tűzoltó készülék, 3 db gumis lábtörlő, irodaszékek, kávéfőző 2 db, bőrfotel, vízóra leolvasó bot, alkoholszonda, bútor, 3 db zászlótartó rúd, vízforraló, 1 db ventilátor, íróasztal lámpa, mobiltelefon ügyv., tárgyalószékek, 1 db asztali lámpa, Delonghi kávéfőző	600	997	-397	166
III.	Központi beruházások összesen:	41 850	33 217	8 633	79
	SZÁKOM Kft. fejlesztési terve és felhasználása:	391 610	342 416	49 194	87

2011. évi forrás felhasználás összesítő

Me.: eFt

11.táblázat

Tételek	Keret	Felhasználás	Maradvány
2010. évi beruházási maradvány	99 962		99 962
2011. évi nettó eredmény	10 690		10 690
2011. évi értékcsökkenési leírás	258 524	211 638	46 886
Saját forrás összesen	369 176	211 638	157 538
Törzstőke emelés IV. hulladékkazetta építésének befejezésére	55 000	57 699	-2 699
Csapadékvíz elvezető csatornák bővítése a lakótelepen	50 000	49 902	98
Körisfa talajvízszint süllyesztése	24 260	20 698	3 562
Erkel 26-36. épület körüli vízelvezetés	2 500	2 479	21
Törzstőke emelés összesen	131 760	130 778	982
2011. évi forrás összesen	500 936	342 416	158 520
Beruházási maradvány összetevői:			
2011. évi beruházási tartalék	109 326		109 326
2011. évi megtakarítás	391 610	342 416	49 194

A következőben bemutatjuk, a számvitelről szóló törvény előírásainak megfelelő Kiegészítő mellékletet a gazdálkodás adatainak részletezéséről.

SZÁKOM KFT.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A 2011. évi gazdálkodásáról

A Kiegészítő melléklet a 12. oldaltól a 43. oldalig 31 számozott oldalt tartalmaz

Budapest, 2012. február 15.



ellenőrizte könyvvizsgáló
Szép Tamás
bejegyzett könyvvizsgáló
Kamarai szám: 002454

ügyvezető igazgató
cégszerű aláírás

I. ÁLTALÁNOS KIEGÉSZÍTÉS

1./ A vállalkozás bemutatása

SZÁKOM Százhalombattai Kommunális Szolgáltató Kft.
2440 Százhalombatta, Hága László utca 2.

a./ **Működési forma:** Korlátolt Felelősségű Társaság

b./ **Alapítás időpontja:** 1991. december 27.

Működés megkezdése: 1992. január 1.

Cégbejegyzés kelte: 1992. június 22.

Cégbejegyzés száma: Pest Megyei Bíróság, mint Cégbíróság
13-09-065113/05. szám

c./ **A kft. feladata és fő tevékenységi körei:**

A Társaság tevékenységi köre:

Főtevékenységi kör:

3530 '08 Gőzellátás, légkondicionálás

Egyéb tevékenységi körök:

0161 '08 Növénytermesztési szolgáltatás

3312 '08 Ipari gép, berendezés javítása

3600 '08 Víztermelés, -kezelés, -ellátás

3700 '08 Szennyvíz gyűjtése, kezelése

3811 '08 Nem veszélyes hulladék gyűjtése

3812 '08 Veszélyes hulladék gyűjtése

3821 '08 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása

3832 '08 Hulladék újrahasznosítása

3900 '08 Szennyeződésmentesítés, egyéb hulladékkezelés

4221 '08 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése

4291 '08 Vízi létesítmény építése

4311 '08 Bontás

4312 '08 Építési terület előkészítése

4322 '08 Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés

4329 '08 Egyéb épületgépészeti szerelés

4520 '08 Gépjárműjavítás, -karbantartás

4941 '08 Közúti áruszállítás

6820 '08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

6832 '08 Ingatlankezelés

7111 '08 Építészmérnöki tevékenység

7112 '08 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás

7490 '08 Máshova nem sorolható egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység

8110 '08 Építményüzemeltetés

8129 '08 Egyéb takarítás

8130 '08 Zöldterület-kezelés

9603 '08 Temetkezés, temetkezést kiegészítő szolgáltatás

A kft. alapvetően Százhalombatta Város azon közüzemi tevékenységeinek végrehajtására alakult, mely az Önkormányzat egyes kötelező, önként vállalt feladatainak elvégzését jelenti. A feladatok az Önkormányzat felé Közzolgáltatási, Közüzemi és Ingatlankezelési keretmegállapodás keretében látjuk el.

d./ A társaság számviteli politikájának rövid ismertetése

A társaság üzleti éve

2011. január 1. – 2011. december 31.

A könyvvizetés módja

Kettős könyvvitel keretében rögzítjük a gazdasági eseményeket. A költségeket az 5. költségcsoport számlaosztály számláin könyveljük. A részlegek elszámolása munkaszámok alapján a főkönyvi könyvelési keretein belül történik.

Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés időpontja a 2011. évről 2012. február 7.

Az éves beszámoló formája

Az éves beszámolót a Számvitelről szóló törvény 1. sz. mellékletének „A” változata alapján készítjük el.

Az éves beszámoló részei

- Mérleg (Eszközök, Források)
- Eredmény-kimutatás (össz költség eljárás alapján „A” változat)
- Kiegészítő melléklet

Az éves beszámolónak nem része az üzleti jelentés, de azt a beszámolóval együtt a Tulajdonos részére elkészítjük. a Beszámoló nyílt adatokat tartalmaz, míg az üzleti jelentés tartalma csak a tulajdonos részére készült. Az eredmény-kimutatást a Számviteli törvény mellékletében szereplő „A” változat szerint összköltség eljárással készítjük.

Az amortizáció elszámolás módja

Az immateriális javaknak, a tárgyi eszközöknek a **hasznos élettartam** végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékét azokra az évekre kell felosztani, amelyekben ezeket az eszközöket előreláthatóan használni fogják.

A maradványérték meghatározása a beszerzés időpontjában meglévő információk alapján az alábbi:

- vezetékek	1%
- hőközponti blokkok	5%
- szerelvények	5%

A vállalkozás a terv szerinti értékcsökkenés számítását a könyvekbe történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbavételtől, *az üzembe helyezéstől alkalmazza*. Az üzembe helyezést és a maradványérték számítását és az értékcsökkenést hitelt érdemlő módon dokumentálja.

A vállalkozás az immateriális javak, illetve tárgyi eszközök (kivéve a 100.000,- Ft egyedi beszerzési érték alatti eszközök) terv szerinti értékcsökkenését a bruttó értékre vetítve *lineáris leírási módszerrel* határozza meg.

Az 100.000 ezer forint egyedi beszerzési érték alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értékét a használatba vételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben számolja el a cég.

100-250 eFt közötti beszerzés esetében 3 év

250 eFt felett 7 év

a számítástechnikai és irányítástechnikai eszközök esetében 3 év

víz-, szennyvíz és távhő vezetékeknél 50 év

gépjárműveknél 5-7 év (attól függően, hogy szállító gépjármű, vagy speciális felépítményű gépjárműről van-e szó)

szellemi termékeknek 2 év

vagyoni értékű jogoknál 6 év

Terv szerinti értékcsökkenést a már rendeltetésszerűen használatba vett, üzembe helyezett immateriális javak, tárgyi eszközök után számolja a vállalkozás addig, amíg azokat rendeltetésüknek megfelelően használják.

Nem számol el terv szerinti értékcsökkenést a cég a telek bekerülési értéke képzőművészeti alkotás után, és az üzembe nem helyezett beruházásnál.

Nem számol el a vállalkozás terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenést a már teljesen leírt immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

Amennyiben az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül – a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után – a vállalkozás kivezeti a könyveiből.

A vállalkozás az egyéb ráfordítások között elkülönítetten mutatja ki az immateriális javak, a tárgyi eszközök elszámolt terven felüli értékcsökkenésének összegét.

Mérlegkételemek értékelése

1. Az eszközök besorolása

Amennyiben az eszközök használata, rendeltetése megváltozik, mert az eszköz a tevékenységet, a működést tartósan már nem szolgálja vagy fordítva, akkor azok besorolását meg kell változtatni; a befektetett eszközt át kell sorolni a forgóeszközök közé vagy fordítva.

2. Értékhelyesbítés, értékelési tartalék

Értékhelyesbítést, értékelési tartalékot nem mutatunk ki.

3. Az átszervezés költségeinek elszámolása

A felmerült költségeket alapítás-átszervezés aktivált értékeként az immateriális javak között mutatjuk ki az értékelési szabályzatban meghatározott értéken, az ott meghatározott értékcsökkenési leírás figyelembevételével.

4. Kísérleti fejlesztés költségeinek elszámolása

A felmerült költségeket kísérleti fejlesztés aktivált értékeként az immateriális javak között mutatjuk ki az értékelési szabályzatban meghatározott értéken, az ott meghatározott értékcsökkenési leírás figyelembevételével.

5. Minősítési ismérvek a számviteli elszámolások szempontjából

5.1. Lényegesség kritériumai

A lényegesség elve alapján lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználó döntéseit.

A jelentős összegű hiba

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka meghaladja a 25 millió forintot, akkor az, 25 millió forint.

A jelentős összegű hibákat a mérlegben és az eredmény-kimutatásban külön oszlopban kell kimutatni.

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba

Ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérleg főösszeg értékét legalább 2 százalékkal megváltoztatja (növeli vagy csökkenti), tehát a mérleg főösszeg értékét lényegesen megváltoztatja, lényeges mértékű hibának kell tekinteni, mert a már korábban közzétett - a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetre vonatkozó - adatok megtévesztőek voltak.

5.2. Fajlagosan kis értékű készletek

Az értékvesztés elszámolása szempontjából fajlagosan kis értékűnek tekintjük azokat a készleteket, amelyek esetében készletcsoportonként (főkönyvi számlánként) az értékvesztés nem haladja meg a nyilvántartott érték 5 %-át.

5.3. A vevőnként, adósonként kisösszegű követelések értéke

Közületeknél azt tekintjük kisösszegű követelésnek, amely esetében a végrehajtás költségeinek háromszorosát nem haladja meg a követelés.

Lakosságnál azt tekintjük kisösszegű követelésnek, amely nem haladja meg az 50 eFt-ot.

5.4. A valutás, devizás követelések és kötelezettségek átértékeléséből adódó jelentős eredményhatás nagysága

A SZÁKOM Kft. valutás és devizás követelésekkel nem foglalkozik.

5.5. A rendkívüli tételek jelentős eredményhatásának küszöbértéke

A rendkívüli tételek jelentős eredményhatásának küszöbértékét az üzleti év értékesítés nettó árbevételének 2 százalékában határozzuk meg. A rendkívüli tételeket a beszámoló kiegészítő mellékletében részletesen bemutatjuk.

5.6. Behajthatatlan követelések esetében aránytalan költség

Behajthatatlan követelések esetében maximum a végrehajtás költségeinek háromszorosában határozzuk meg azt az értéket, amikor a végrehajtással kapcsolatos költségek már nincsenek arányban a követelésből várhatóan megszerezhető összeggel

Az anyagokat elszámoló áron tartjuk nyilván, anyagár különbözet számla alkalmazásával.

A mérleg megfelelő értékeléséhez az alábbiak szerinti leltározást végrehajtottuk:

Eszközök

- Vagyoni értékű jogok
- Szellemi termékek
- Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok
- Műszaki berendezések, gépek járművek
- Egyéb berendezések, felszerelések, járművek
- Beruházások, felújítások
- Anyagok
- Késztermékek
- Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)
- Egyéb követelések
- Pénztár, csekkek
- Bankbetétek
- Bevételek aktív időbeli elhatárolása
- Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása
- Halasztott ráfordítások

Források

- Jegyzett tőke
- Tőketartalék
- Eredménytartalék
- Beruházási és fejlesztési hitelek
- Rövid lejáratú hitelek
- Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)
- Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek
- Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása
- Halasztott bevételek

A társaság saját tőkéje 2011. december 31-én

Saját tőke: 3.523.506 eFt

Megoszlása:

- jegyzett tőke	2.946.590 eFt
- tőketartalék	7.808 eFt
- eredménytartalék	558.418 eFt
- mérleg szerinti eredmény	10.690 eFt

A társaság alapítója, tulajdonos

100%-ban tulajdonos

Százhalombatta Város Önkormányzata
2440 Százhalombatta, Szent István tér 3.

A társaság cégjegyzésére jogosult

Valkai György ügyvezető igazgató (megbízatása 2014. június 30-ig érvényes)
Lakcím: 2049 Diósd, Kavicsos utca 65.

A Felügyelő Bizottság tagjai

Török Sándor elnök
Fazekas Csaba tag
Körömi Lajos tag
Horváth György tag
Oláh Béla tag

e./ Piaci helyzet, főbb értékesítési területek:

Alaptevékenységeink az alábbiak:

- fűtés- és melegvíz szolgáltatás
- ivóvíztermelés és ellátás
- szennyvízkezelés
- hulladékszállítás és köztisztasági tevékenység

Ezen tevékenységek a jelenlegi gazdasági helyzet miatt alacsony nyereségtartalmúak. Az Önkormányzat részére végzett többi munkánk, melyek szintén nagy volumenűek, a Közbeszerzési Tanács ajánlása szerint nyereséget nem tartalmazhatnak (ingatlankezelés, csapadékvíz csatornahálózat fenntartása, várostakarítási feladatok). A fentiekből láthatók hogy igazán nem tekinthetjük magunkat igazi piaci közszereplőnek, hiszen piaci magatartást csak egyedül az ivóvíz érdi eladásánál tudunk tanúsítani. Ebből következően eszközpótlásunk elsődlegesen nem eredményből, hanem az értékcsökkenések összegéből, illetve a tulajdonos tőzrstőke emelés jellegű hozzájárulásából valósul meg.

Kapcsolt vállalkozások

A Polgármesteri Hivatallal, önkormányzati intézményekkel és 100%-os tulajdonú gazdasági társaságaival kötött szerződéseket a rendelkezéseknek megfelelően kapcsolt vállalkozásként tartjuk nyilván.

2./A Számviteli törvényből adódó kötelezettségek

A Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásainak megfelelően Társaságunk elkészítette **Számviteli Politikáját**. Kialakítása során **legfontosabb célként** jelölte meg, hogy a Társaságnál olyan számviteli rendszer funkcionáljon, mely alapján megbízható és valós adatokat tartalmazó éves beszámoló állítható össze, és amely számviteli rendszer egyidejűleg a vezetői döntések számára is alkalmas információs bázisul szolgálhat.

A Számviteli Politika részeként összeállítottuk a szabályzatokat, – selejtezési, leltározási, értékelési, önköltség számítási, pénzkezelési – melyek kiadásra kerültek. Külön fejezetben készítettük el Társaságunk Számlarendjét.

A gazdasági évről mindezek alapján 2010. december 31.- i fordulónappal éves beszámolót készítettünk. A könyvek lezárására 2011. január 31- én került sor. Ennek keretében Mérleg, Eredmény-kimutatás, Kiegészítő Melléklet és Üzleti Jelentés készült.

A Társaság - tevékenységének sajátosságait szem előtt tartva – a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 1. számú mellékletében részletezett „A” típusú mérleg, „A” típusú, összköltség eljárással készülő eredmény-kimutatás összeállítását választotta.

3./ A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

		(ezer Ft-ban)
Vagyoni helyzet:	Jegyzett tőke	2.946.590 eFt
	Eredménytartalék	558.418 eFt
	Mérleg szerinti eredmény	10. 690 eFt
Mérleg-Eszközök összetétele:	Immateriális javak	0 (%)
	Tárgyi eszközök	89,56 (%)
	Készletek	0,35 (%)
	Követelések (vevők)	2,62 (%)
	Egyéb követelések	0,64 (%)
	Értékpapírok	1,75 (%)
	Pénzeszközök	1,75 (%)
	<u>Aktív időbeli elhatárolás</u>	<u>3,33 (%)</u>
	Összesen	(100,00 %)
Mérleg-Források összetétele:	Saját tőke	61,76 (%)
	Hosszú lejáratú kötelezettség	32,38 (%)
	Rövid lejáratú kötelezettség (szállítók)	1,37 (%)
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	1,82 (%)
	<u>Passzív időbeli elhatárolás</u>	<u>2,67 (%)</u>
	Összesen:	(100,00 %)

A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatói

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Előző év	Tárgyév
Befektetett eszközök fedezettsége I.	<u>Saját tőke</u>	66,28%	68,97%
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Befektetett eszközök</u>		
	<u>Saját tőke</u>	66,34%	69,01%
Befektetett eszközök aránya	<u>Tárgyi eszközök</u>		
	<u>Befektetett eszközök</u>	90,78%	89,61%
Saját tőke aránya	<u>Összes eszközök</u>		
	<u>Saját tőke</u>	60,17%	61,81%
Saját tőke aránya I.	<u>Összes forrás</u>		
	<u>Kötelezettségek</u>	60,85%	57,50%
Saját tőke növekedési üteme	<u>Saját tőke</u>		
	<u>Saját tőke</u>	120,46%	119,57%
Tőkeszerkezeti mutató II.	<u>Jegyzett tőke</u>		
	<u>Rövid lejáratú köt.</u>	5,72%	5,07%
Eladósodás alakulása	<u>Saját tőke</u>		
	<u>Idegen tőke</u>	0%	0%
	<u>Saját tőke + Idegen tőke</u>		

A pénzügyi helyzet rövid távú mutatói

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Előző év	Tárgyév
Likviditási mutató	<u>Forgóeszközök</u>	14,92%	19,84%
	<u>Kötelezettségek</u>		
Rövid távú likviditás I.	<u>Forgóeszközök</u>	158,75%	225,13%
	<u>Rövid lejáratú köt.</u>		
Rövid távú likviditás II.	<u>Forgóeszk.-követ.</u>	45,56%	120,80%
	<u>Rövid lejáratú köt.</u>		
Rövid távú likviditás III.	<u>Pénzeszközök+ért.pap.</u>	33,24%	109,61%
	<u>Rövid lejáratú köt.</u>		
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevőáll.</u>	6,97%	6,71%
	<u>Nettó árbevétel</u>		
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos száll. áll.</u>	3,53%	3,34%
	<u>Anyagjellegű ráford.</u>		
Vevők és szállítók aránya	<u>Vevők</u>	308,11%	201,01%
	<u>Szállítók</u>		

Az eredmény és a jövedelmezőség alakulása

Az eredmény főbb összetevői	Előző év	Tárgyév
Üzemi tevékenység eredménye	3.192	11.749
Pénzügyi műveletek eredménye	1.088	2.980
Rendkívüli eredmény	3.126	208
Adózás előtti eredmény összesen	7.406	14.936
Adózott eredmény	7.626	10.690
Mérleg szerinti eredmény	7.626	10.690

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Előző év	Tárgyév
Árbevétel arányos üzemi eredmény	<u>Üzemi eredmény</u> Nettó árbevétel	0,14%	0,53%
Tőkearányos eredmény	<u>Üzemi eredmény</u> Saját tőke	0,09%	0,33%
Eszközök megtérülési mutatója	<u>Nettó árbevétel</u> Összes eszköz	39,32%	39,12%
Eszközhatékonyság	<u>Üzemi eredmény</u> Összes eszköz	0,05%	0,21%

II. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Eszközök

1. Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása

(ezer Ft)

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi nö- vekedés	Évközi csökkenés	Záró érték
I. Immateriális javak összesen	3.841	136	1.460	2.517
113. Vagyoni értékű jogok	805	-	678	127
114. Szellemi termékek	3.036	136	782	2.390
II. Tárgyi eszközök összesen	5.024.121	1.097.322	1.015.747	5.105.696
121. Telkek	39.991	-	-	39.991
122. Épületek	386.178	145.699	18.484	513.393
123. Építmények	2.176.252	164.339	242.320	2.098.271
126. Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	-	-	-	-
<i>12. Ingatlanok összesen</i>	<i>2.602.421</i>	<i>310.038</i>	<i>260.804</i>	<i>2.651.655</i>
1311. Termelő gépek, berendezések	539.197	31.883	117.791	453.289
1312. Szerszámok, gyártóeszközök	-	-	-	-
132. Termelésben közvetlenül részt vevő járművek	-	-	-	-
<i>13. Műszaki gépek összesen</i>	<i>539.197</i>	<i>31.883</i>	<i>117.791</i>	<i>453.289</i>
141. Üzemi gépek, berendezések	1.687.794	387.417	128.038	1.947.173
142. Egyéb járművek	-	-	-	-
<i>14. Egyéb gépek összesen</i>	<i>1.687.794</i>	<i>387.417</i>	<i>128.038</i>	<i>1.947.173</i>
<i>16. Beruházások, felújítások</i>	<i>194.709</i>	<i>367.984</i>	<i>509.114</i>	<i>53.579</i>
<i>127. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése</i>	<i>-</i>	<i>-</i>		

2. Értékcsökkenés változása

(ezer Ft)

Megnevezés	Nyitó érték	2011. lin. elszámolt	2011. ter-ven felüli	2011. csökkenés	Záró érték
I. Immateriális javak összesen	4.480	1.460	-	-	5.940
111. Vagyoni értékű jogok	3.479	678	-	-	4.157
113. Szellemi termékek	1.001	782	-	-	1.783
II. Tárgyi eszközök összesen	1.335.258	257.064	-	-	1.592.322
121. Telkek			-	-	-
122. Épületek	73.200	9.332	-	-	82.532
123. Építmények	420.257	52.820	-	-	473.077
126. Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	-	-	-	-	-
<i>12. Ingatlanok összesen</i>	<i>493.457</i>	<i>62.152</i>	-	-	<i>555.609</i>
1311. Termelő gépek, berendezések	416.446	66.874	-	-	483.320
1312. Szerszámok, gyártóeszközök	-	-	-	-	-
132. Termelésben közvetlenül részt vevő járművek	-	-	-	-	-
<i>13. Műszaki gépek összesen</i>	<i>416.446</i>	<i>66.874</i>	-	-	<i>483.320</i>
141. Üzemi gépek, berendezések	425.355	128.038	-	-	553.393
142. Egyéb járművek	-	-	-	-	-
<i>14. Egyéb gépek összesen</i>	<i>425.355</i>	<i>128.038</i>	-	-	<i>553.393</i>

3. Az immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értéke 2011. XII. 31.

Megnevezés	(ezer Ft)
I. Immateriális javak összesen	2.517
113. Vagyoni értékű jogok	127
114. Szellemi termékek	2.390
II. Tárgyi eszközök összesen	5.105.696
122. Telkek	39.991
123. Épületek	513.393
124. Építmények	2.098.271
126. Ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	-
<i>12. Ingatlanok összesen</i>	<i>2.651.655</i>
1311. Termelő gépek, berendezések	453.289
1312. Szerszámok, gyártóeszközök	-
132. Termelésben közvetlenül részt vevő járművek	-
<i>13. Műszaki gépek összesen</i>	<i>453.289</i>
141. Egyéb gépek, berendezések	1.947.173
142. Egyéb járművek	-
<i>14. Egyéb gépek összesen</i>	<i>1.947.173</i>
<i>16. Beruházások</i>	<i>53.579</i>
<i>127. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése</i>	
<i>35. Beruházásokra adott előlegek</i>	

4. A 2011. évben elszámolt értékcsökkenési leírás

Megnevezés	(ezer Ft)
Folyamatosan (lineárisan) elszámolt értékcsökkenési leírás	252.922
Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás	5.602
Terv szerinti értékcsökkenés összesen	258.524
Terven felüli értékcsökkenés	

5. 2011. évben megvalósult beruházások

Megnevezés	(ezer Ft)
Immateriális javak	0
Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0
Telkek	0
Épületek	145.698
Építmények	164.339
Műszaki berendezések, gépek, járművek	28.688
Egyéb berendezések	385.073
Kisértékű tárgyi eszközök	5.675
Beruházások összesen	729.473

**6. Elszámolt értékvesztés és a visszaírt értékvesztések
mérlegkételemek szerinti bontásban**

(ezer Ft)

Megnevezés	Nyitó érték	Tárgyévi növekedés	Tárgyévi csökkenés	Záró érték
Értékvesztés	13.081	7.527	7.154	13.454

207. Követelések

(ezer Ft)

Megnevezés	nyitó	záró	bázis index %
vevők	151.838	149.642	98,55
kapcsolt vállalkozással szembeni adott előlegek			
alapítókkal szembeni követelés			
egyéb követelések	64.043	36.660	57,24
összesen	215.881	186.302	86,30

(ezer Ft)

Vevők részletezése	nyitó	záró	
207. lejáratára szerint			
határidőn belül	25.702	26.439	102,87%
határidőn túl	126.136	123.203	97,67%
peresített	54.946	88.816	161,64%
el nem fogadott	-	-	-
összesen:	151.838	149.642	98,55%
207. reláció szerint	151.838	149.642	98,55%
belföldi	-	-	-
külföldi követelés	-	-	-
összesen	151.383	149.642	98,55%

(ezer Ft)

Egyéb követelések részletezése			
elszámolás munkavállalókkal	984	322	32,72
VPOP kivetett áfa	-	-	-
társasági adó	-	-	-
általános forgalmi adó	-	-	-
általános forgalmi adó	20.559	-	-
önkormányzati adó	444	-	-
egyéb, külön nem részletezett	42.056	36.338	86,40
összesen:	64.043	36.660	57,24

207. *Értékpapírok*

(ezer Ft)

M e g n e v e z é s	nyitó	növekedés	csökkenés	záró
Forgatási célú hitelviszonyt meg- testesítő értékpapír	60.000	40.000	-	100.000

9. *Pénzeszközök*

M e g n e v e z é s	d e v i z a		e z e r F o r i n t	
	nyitó	záró	nyitó	záró
Pénztár			1.268	681
Bankszámlák HUF				
MKB				
Erste			1.767	94.884
Deutsche				
OTP			374	163
OTP Lakásépítési alap				
K&H			0	0
Összesen:			2.141	95.047
Deviza betétszámlák pénznem EUR			0	0
bankszámlák összesen:			2.141	95.047

10. *Aktív időbeli elhatárolások*

(ezer Ft)

Megnevezés	2010. dec. 31.	2011. december 31.
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	173.983	168.806
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.	10.160	6.686
Halasztott ráfordítások	23.690	15.091
Összesen	207.833	190.583

Források**11. Saját tőke****(Ft)**

Jegyzett tőke	2.946.590.000
Tőketartalék	7.808.000
SZÁKOM Kft.-TÁVHŐ Kft. összevonása előtti időszak	10.072.653,67
2000. évi eredménytartalék	7.009.947,84
2001. évi eredménytartalék	47.851.419,97
2002. évi eredménytartalék	66.471.716,92
2003. évi eredménytartalék	107.234.297,04
2004. évi eredménytartalék	53.040.896,80
2005. évi eredménytartalék	67.793.167,56
2006. évi eredménytartalék	76.363.416,15
2007. évi eredménytartalék	12.797.637,79
2008. évi eredménytartalék	68.856.027,34
2009. évi eredménytartalék	33.301.635,02
2010. évi eredménytartalék	7.625.574,63
2011. évi mérleg szerinti eredmény	10.689.841,20
Összesen	3.523.506.231,93

A saját tőke üzleti éven belüli változása**(ezer Ft)**

Megnevezés	2010. dec. 31.	2011. dec. 31.
Jegyzett tőke	2.766.790	2.946.590
Jegyzett, de be nem fizetett tőke (-)	0	0
Tőketartalék	7.808	7.808
Eredménytartalék	550.793	558.418
Lekötött tartalék	0	0
Értékelési tartalék	0	0
Mérleg szerinti eredmény	7.626	10.690
Összesen	3.333.017	3.523.506

Lekötött tartalék

A társasági adóról és osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény alapján képzett **fejlesztési tartalék** nem volt.

12. Céltartalékok

A Társaságnak 2011. évben a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásai szerint a várható kötelezettségek fedezetére céltartalék-képzési kötelezettsége nem keletkezett.

A Társaság nem élt a hivatkozott törvény által nyújtott lehetőséggel, és sem egyéb címen, sem a jövőbeni költségekre nem képzett céltartalékot.

13. Kötelezettségek

(ezer Ft)		
Megnevezés	2010. dec. 31.	2011. dec. 31.
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	1.837.708	1.847.356
Rövid lejáratú kötelezettségek	190.732	178.573
Összesen	2.028.440	2.025.929

Hosszú lejáratú kötelezettségek

(ezer Ft)		
Megnevezés	2010. dec. 31.	2011. dec. 31.
Beruházási- és fejlesztési hitelek	0	0
Összesen	-	-

Rövid lejáratú kötelezettségek

(ezer Ft)		
Megnevezés	2010 dec. 31.	2011. dec. 31.
Rövid lejáratú hitelek	0	0
Vevőktől kapott előleg	0	0
Kötelezettség áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból (szállítók)	49.279	74.446
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	141.453	104.127
Összesen	190.732	178.573

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése

(ezer Ft)		
Megnevezés	2010. dec. 31.	2011. dec. 31.
Költségvetéssel szembeni kötelezettségek	35.548	49.045
Munkabér	15.990	15.502
TB kötelezettség, nyugdíjpénztári tagdíjak	520	-
Garanciális teljesítési biztosíték, egyéb kötelezettség	89.396	39.580
Alapítókkal szembeni kötelezettség (ki nem fizetett osztalék)	0	0
Összesen	141.453	104.127

14. Passzív időbeli elhatárolások

(ezer Ft)

Megnevezés	2010. dec. 31.	2011. dec. 31.
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-	
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	145.207	122.038
Halasztott ráfordítások	31.925	29.336
Összesen	177.132	151.374

15. Mérlegen kívüli tételek részletezése**Függő kötelezettségek**

(ezer Ft)

Megnevezés	2010. dec. 31.	2011. dec. 31.
Éven túli bankgaranciák	-	-
Éven belüli bankgaranciák	-	-
Alvállalkozók által benyújtott viszonygaranciák	-	-
Összesen	-	-

Függő követelések

(ezer Ft)

Megnevezés	2010. dec. 31.	2011. dec. 31.
Éven túli bankgaranciák	-	-
Éven belüli bankgaranciák	-	-
Összesen	-	-

III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Az értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységenkénti bontásban

(ezer Ft)

Megnevezés	2010. dec. 31.	2011. dec. 31.
Tevékenység árbevétele	2.178.132	2.230.324
Értékesítésének árbevétele	-	-
Egyéb anyag értékesítés árbevétele	-	-
Bérleti díjak árbevétele	-	-
Egyéb tevékenységek árbevétele	-	-
<i>Belföldi értékesítés nettó árbevétele</i>	<i>2.178.132</i>	<i>2.230.324</i>
<i>Exportértékesítés nettó árbevétele</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Összesen	2.178.132	2.230.324

2. Bevételek és ráfordítások alakulása

(ezer Ft)

Megnevezés	2010. dec. 31.	2011. dec. 31.	Index %
Értékesítés nettó árbevétele	2.178.132	2.230.324	102,40
Egyéb bevételek	43.191	31.499	72,93
Aktivált saját teljesítmények értéke	11.609	4.217	36,33
Anyagjellegű ráfordítások	1.392.812	1.350.697	96,98
Személyi jellegű ráfordítások	519.101	569.159	109,64
Értékcsökkenési leírás	248.092	258.524	104,20
Egyéb ráfordítások	69.735	75.912	108,86
Üzemi, üzleti tevékenység eredménye	3.192	11.748	368,05
Pénzügyi műveletek bevételei	1.088	2.980	273,90
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
Pénzügyi műveletek eredménye	1.088	2.980	273,90
Szokásos vállalkozási eredmény	4.280	14.728	344,11
Rendkívüli bevételek	3.302	3.284	99,45
Rendkívüli ráfordítások	176	3.076	1.747,73
Rendkívüli eredmény	3.126	208	6,65
Adózás előtti eredmény	7.406	14.936	201,67
Adófizetési kötelezettség	-220	4.246	-
Adózott eredmény	7.626	10.690	140,18
Mérleg szerinti eredmény	7.626	10.690	140,18

3. Költségnemek alakulásának részletezése

(ezer Ft)

Megnevezés	2010. dec. 31.	2011. dec. 31.	Index %
Anyagköltség	945.214	933.991	98,81
Igénybevett szolgáltatások értéke	220.095	246.251	111,88
Egyéb szolgáltatások értéke	21.373	25.487	119,25
Béreköltség	344.085	377.609	109,74
Személyi jellegű egyéb kifizetések	68.720	73.293	106,65
Bérjárulék	106.296	118.257	111,25
Értékcsökkenési leírás	248.092	258.524	104,20
Eladott áruk beszerzési értéke	3.278	1.244	37,95
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	202.852	143.724	70,85
Költségek összesen	2.160.005	2.178.380	100,85

4. Egyéb bevételek és ráfordítások alakulása

Egyéb bevételek

(ezer Ft)

Megnevezés	2010. dec. 31.	2011. dec. 31.
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	1.278	348
Káreseményekkel kapcsolatos bevételek	395	2.615
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	1.817	18.784
Behajthatatlannak minősített és leírt követelésekre kapott összegek	-	-
Egyéb bevétel	23.302	7.670
Utólag kapott- közvetve kapcsolódó pénzügyileg rendezett engedmény	-	-
Állami költségvetéssel elszámolt támogatások	16.399	2.082
Összesen	43.191	31.499

Egyéb ráfordítások

(ezer Ft)

Megnevezés	2010. dec. 31.	2011. dec. 31.
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	0	0
Káreseményekkel kapcsolatos kifizetések	143	417
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	2.212	643
Egyéb ráfordítás	32.559	37.006
Hiányzó, megsemmisült, állományból kivezetett immateriális javak, tárgyi eszközök	0	0
Önkormányzatokkal elszámolt adók	27.664	30.319
Értékvesztések, terven felüli értékcsökkenési leírás	7.157	7.527
Összesen	69.735	75.912

5. Pénzügyi műveletek bevételeinek és ráfordításainak alakulásaPénzügyi műveletek bevételei

(ezer Ft)

Megnevezés	2010. dec. 31.	2011. dec. 31.
Kapott osztalék és részesedés	-	-
Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	-	-
Pénzintézettől éven belüli betételre kapott kamat	-	-
Befektetési jegyek hozama	-	-
Egyéb pénzügyi bevétel	1.088	2.980
Pénzügyi rendezéshez kapcsolódó kapott árendedmény	-	-
Összesen	1.088	2.980

Pénzügyi műveletek ráfordításai

(ezer Ft)

Megnevezés	2010. dec. 31.	2011. dec. 31.
Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	-	-
Fizetendő kamatok, kamatjellegű ráfordítások	-	-
Részesedések, bankbetétek, értékpapírok értékvesztése	-	-
Devizás eszközök pénzügyileg rendezett árfolyamvesztése	-	-
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordítása	-	-
Összesen	-	-

6. Rendkívüli bevételek és ráfordítások alakulása**Rendkívüli bevételek**

(ezer Ft)

Megnevezés	2010. dec. 31.	2011. dec. 31.
Fejlesztési célra visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás elhatárolt összegéből a kapcsolódó költségek ellentételezésére megszüntetett összeg	3.302	3.284
Hitelező által elengedett kötelezettség értéke	-	-
Összesen	3.302	3.284

7. Társasági nyereségadó számítása

(Ft)

Adóalap csökkentő tétel	
Értékcsökkenési leírás (Tánya szerinti)	358.268.175
Képzőművészeti alkotás (5 évvel ezelőtt vásárolt festmény egy évre eső része)	0
Kapott támogatás	0
Visszaírt értékvesztés	7.154.441
Iparűzési adó 100%-a	0
Összesen:	365.422.616

Adóalap növelő tétel	
Értékcsökkenés (számviteli törvény szerinti)	258.524.380
Elszámolt értékvesztés	7.526.895
Reprezentatív költségek	2.825.992
Térítés nélkül adott támogatás, térítés nélkül adott eszköz, átvevő által meg nem térített áfa	0
Összesen:	268.877.267

Adózás előtti eredmény	14.935.841
Növelő tételek	+268.877.267
Csökkentő tételek	-365.422.616
Adó alapja	-81.609.508
Társasági adó összege	0

A számítás eredményéből következően elvárt adó fizetési kötelezettségünk keletkezik, melynek számítása az alábbi:

<u>Elvárt adó alapján a TÁNYA:</u>	Σ árbevétel	2.268.087.391
	- ELÁBÉ	- 1.243.524
	- Közvetített szolg.	- 143.724.170
		<u>2.123.119.697</u>

$$2.123.119.697 \times 2\% = 42.462.394 \rightarrow \text{adóalap}$$

$$42.462.394 \times 10\% = 4.246.000,- \text{ Ft a TÁNYA összege}$$

IV. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Létszámgazdálkodás

Megnevezés	Bázis fő (2010)	Bázis fő (2011.)	Index %
Teljes munkaidős fizikai	79	79	100
Teljes munkaidős fizikai közmunkás	11	-	-
Munkaügyi Központ által támogatott (TÁMOP)	0	3	-
Teljes munkaidős szellemi	33	35	106
Közcélú teljes munkaidős szellemi	2	-	-
Nyári munkás fizikai	0,33	0,5	152
Nyári munkás szellemi	0,25	0,58	232
Teljes munkaidős összesen	125	117	93,60
Részmunkaidős fizikai	1	2	200
Közmunkás fizikai	1	-	-
Szaktanuló	3	5	166
Részmunkaidős szellemi	1	1	100
Részmunkaidős összesen	6	8	133
Mindösszesen	131	125	95,41

A munkaviszonyból származó összes kereset alakulása

			(Ft)
Megnevezés	Bázis (2010)	Tény (2011)	Index %
Teljes munkaidős fizikai	184.397.559	204.520.670	111
Közcélú fizikai	11.627.026	-	-
TÁMOP foglalkoztatás	-	3.516.619	-
Nyári munkás fizikai	327.410	537.114	164
Teljes munkaidős szellemi	128.607.258	140.698.722	109
Közcélú szellemi	2.080.558	-	-
Nyári munkás szellemi	247.978	694.286	279,98
Teljes munkaidős összesen	327.287.789	349.967.411	106,93
Részmunkaidős fizikai	2.692.530	5.211.674	193,56
Részmunkaidős fizikai közmunkás	1.790.054	-	-
Részmunkaidős fizikai tanuló	257.000	1.209.330	470
Részmunkaidős szellemi közmunkás	719.439	594.960	82,69
Részmunkaidős összesen	5.459.023	7.015.964	128,52
Összes foglalkoztatott mindösszesen	332.746.812	356.983.375	107,28

Kimutatás az átlagkeresetek alakulásáról

(Ft)

Megnevezés	Átlagkereset Ft/év			Átlagkereset Ft/hó		
	2010.	2011.	Index %	2010.	2011.	Index %
Teljes munkaidős fizikai	2.334.146	2.558.869	109	194.512	213.239	109,62
Közcélú fizikai	1.057.002	1.172.206	110,89	88.084	97.684	110,89
Nyári munkás fizikai	327.410	537.114	164	27.284	44.760	164,05
Teljes munkaidős szellemi	3.897.190	4.019.963	103	324.766	334.997	103,15
Közcélú szellemi	1.040.279	-	-	86.690	-	-
Nyári munkás szellemi	247.978	694.286	279,97	20.665	57.857	279,97
Teljes munkaidős összesen	8.908.005	8.982.438	111,05	742.001	748.537	100,88
Részmunkaidős fizikai	2.692.530	2.605.837	99,82	224.378	217.153	96,77
Részmunkaidős fizikai köz-munkás	1.790.054	-	-	14.921	-	-
Részmunkaidős fizikai tanuló	85.667	241.866	282	28.557	48.373	169,39
Részmunkaidős szellemi közmunkás	719.439	594.960	82,69	59.953	49.580	82,69
Részmunkaidős összesen	5.287.690	3.442.663	65,10	327.809	315.106	96,12
Összes foglalkoztatott mind-összesen	14.196.695	12.425.101	87,52	1.069.810	1.063.643	99,42

A munkaerő-forgalom alakulása

(fő)

Megnevezés	2010. év		2011.	
	Belép	Kilép	Belép	Kilép
Teljes munkaidős fizikai	3	6	5	7
Teljes munkaidős fizika nyári munka	4	4	6	6
Teljes munkaidős fizikai köz-munkás	23	23	-	-
Teljes munkaidős szellemi	6	1	5	5
Teljes munkaidős szellemi nyári munka	3	3	7	7
Teljes munkaidős szellemi köz-munkás	4	4	-	-
Teljes munkaidős szellemi TÁMOP	-	-	6	0
Teljes munkaidős összesen	43	41	29	25
Részmunkaidős fizikai	2	0	6	1
Részmunkaidős fizikai közmun-kás	5	5	-	-
Részmunkaidős szellemi köz-munkás	1	1	-	-
Részmunkaidős összesen	8	6	7	1
Összes foglalkoztatott mindösszesen	51	47	35	26

V. KÖRNYEZETVÉDELEMMEL KAPCSOLATOS INFORMÁCIÓK

Környezetvédelmi tevékenységet az alaptevékenységeink után nem folytatunk. Tevékenységeink közül a hulladékszállítás, illetve ártalmatlanítás tartalmaz környezetvédelmi kötelezettségeket, melyeknek eleget teszünk a Környezet-védelmi Felügyelőség előírásai szerint.

Környezetvédelmi tevékenységhez sorolható a Polgármesteri Hivatal megbízásából végzett szelektív hulladékgyűjtés, mely

- műanyag palack,
- papír,
- üveg,
- elektronikai hulladék,
- alumínium hulladék

frakciókra vonatkozik.

A környezetvédelem körébe tartozik a zöldhulladék szezonális gyűjtése (Százhalombatta város területére égetési tilalom van érvényben), illetve ezen hulladékok komposztálása a hulladéklerakón elhelyezkedő komposztáló telepen.

A hulladéklerakó telepre egységes környezethasználati engedéllyel rendelkezünk.

VI. CASH-FLOW KIMUTATÁS

		(ezerFt)	
		2010.	2011.
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszközváltozás		591.188	230.032
1.	Adózás előtti eredmény	7.406	14.936
2.	Elszámolt amortizáció	248.092	258.524
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	4.183	373
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	0	0
6.	Szállítói kötelezettség változása	-3.578	25.167
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	70.570	-37.326
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	41.510	-25.758
9.	Vevőkövetelések változása	9.983	-2.196
10.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	90.241	9.096
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	114.977	-17.250
12.	Fizetett adó (nyereség után)	7.804	4.466
13.	Fizetett osztalék, részesedés	0	0
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás		0	0
14.	Befektetett eszközök beszerzése (bruttó)	0	0
15.	Befektetett eszközök eladása	0	0
16.	Kapott osztalék	0	0
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás		129.824	176.724
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	-	-
18.	Kötvény-, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	-	-
19.	Hitel- és kölcsön felvétele	-	-
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	-	-
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz	130.000	179.800
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	-	-
23.	Kötvény- és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	-	-
24.	Hitel- és kölcsön törlesztése, - visszafizetés	-	-
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-	-
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz	-176	-3.076
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	-	-
IV. Pénzeszközök változása (+I.+II.+III. sorok)		721.012	406.756

A cash-flow kimutatás a számvitelről szóló törvény előírása szerint történt.

A cash-flow értékelésénél szükséges megemlíteni, hogy a likviditás biztosítására a II. félévben folyószámlahitelt vettünk fel, illetve a 2010. évi beruházások forrás felhasználásánál beruházási forrásból likviditási tartalékot képeztünk. Ezen tényezőkkel szemben lényeges elem a kintlévőségeink mértéke és a fizetési hajlandóság időbeli 2-3 hónapos esetenkénti csúsztatása, mely annak következtében alakult ki, hogy a Kormány végrehajtási tilalmat rendelt el a 3 hónapos közüzemi kintlévőségi tartozásokkal szemben. (2011-től 2 hónapra módosították.)

Választott tisztségviselőkkel (ügyvezető igazgató és Felügyelő Bizottság tagjai) kapcsolatos éves jövedelemre vonatkozó adatok:

Ft	
<i>Megnevezés</i>	<i>Összesen</i>
Ügyvezető igazgató	
- megbízási díj	9.000.000
- prémium	3.700.000
Felügyelő Bizottság	
- elnök (1 fő)	1.200.000
- tagok (4 fő)	3.840.000

Fontosabb mérlegadatok részletezése

Ft

<i>Követelések</i>		
321	25 490 114	Polgármesteri Hivatal számlák tartozása
331	2 064 549	Önkormányzattal szembeni követelés
3611	44 800	Munkabér előleg
3612	277 500	Utólagosra adott előleg
362	363 937	Családi pótlék táppénz terhére
368	106 750	Posta, Elmű követelés
3682	8 312 500	Jogi úton lévő követelés
	36 660 150	

<i>Kötelezettségek</i>		
461	6 776 686	Tánya fizetési kötelezettség
462	12 218 187	SZJA fizetési kötelezettség
463-464	29 737 922	Adók fizetési kötelezettség
471	15 502 275	Munkabér kifizetés
4743	118 109	Önkormányzati támogatás elszámolás
4744	759 438	Önkormányzati támogatás elszámolás
4745	1 649 897	Vízkészlet járulék fizetési kötelezettség
468	311 935	ÁFA fizetési kötelezettség
476	2 186 806	Rövid lejáratú kötelezettség
4695	1 031 637	Helyi adó fizetési kötelezettség
4790	24 918 306	Önkorm. nevében kibocsájtott szlák
4799	618 028	Rövid lejáratú kaució
4791	8 297 245	Önkormányzattal szembeni köt.
	104 126 471	

Bevételek aktív időbeli elhatárolása

Január havi számlából december havi bevétel	168 646 296
Közmunka megszervezése	168 402
Magyar Államkincstár elhatárolás	-8 904
Összesen:	168 805 794

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása

b1942 GPS szolgáltatás	67 200
b1912 napilapok előfizetése	68 114
b1992 iktatóprogram licence díj	3 658 000
b1967 I. névi Patrol Track számla	13 500
b1902 tanfolyamdíj	90 000
b1730 LNT-067 CASCO	18 076
HVG előfizetés	13 272
b1770 Vezetői Tanácsadó előfizetés	26 250
b1720 Világgazdaság előfizetés	83 634
b1726 Magyar közlöny előfizetés	158 400
Bérszámfejtés előfizetés	15 580
EOS névhasználat	16 000
díjbeszedés biztosítás	33 780
MFH5000 karbantartás	1 477 440
Törvénytár előfizetés	32 900
Agrolánc Kft. 2012. évi szervizdíja	897 750
Közbeszerzés előfizetés	14 274
Adóellenőrzés előfizetés	2 213
Összesen:	6 686 383

Halasztott ráfordítások

Seprőgép bérleti díj elhatárolás	4 630 629
KZI-696 szelektív hulladékgyűjtő	7 500 000
LFN-931 bérleti díja	1 152 666
Szelektív hulladékgyűjtő bérleti díj elhatárolás	1 807 094
Összesen:	15 090 389

Költségek passzív időbeli elhatárolása

12. havi postaköltség	197 869
12. havi áramdíj	6 671 017
12. havi bérletterítés	55 540
12. havi munkaruha tisztítás	32 875
12. havi WEB karbantartás	30 000
12. havi telefondíj	179 413
12. havi díjbeszedés	320 000
IV. névi szoftver szolg.	382 570
12. havi könyvvizsgálói díj	180 000
EOS sikerdíj	65 774
12. havi palackbérlet	47 824
Hődíj, alapdíj	105 830 055
Őrző-védő szolgálat	2 646 000
fénymásoló karbantartás	87 685
munka és tűzvédelmi szolgáltatás	215 000
számítástechnikai szolgáltatás	96 510
rendszergazdai díj	93 000
hulladékégetés	397 530
irányítástechnikai adatátvitel	30 000
szervízdíj	2 700
kézi hulladékszedés	3 754 968
géprongy bérlet	12 590
takarítás	208 000
seprőgép lízingdíja	130 492
IV. névi vízminta vizsgálat	371 000
Összesen:	122 038 412

Halasztott bevételek

Térítés nélkül átvett eszközök ért.elhatárolása	6 327 257
Fizetendő kamatok elhatárolása	848 577
DE RT fejlesztési támogatás elhatárolása	7 966 972
Gazd. Miniszt. fejlesztési tám. elhatárolása	6 401 958
NEP primér távvez. elhatárolás	7 791 173
Összesen:	29 335 937

Hátralékok bemutatása

Ft

<i>Lakossági hátralék éves bontása</i>		
	<i>2010. év</i>	<i>2011. év</i>
2011. évi		83.807.580
2010. évi	85.310.242	35.542.178
2009. évi	39.600.065	19.289.551
2008. évi	14.853.199	7.351.768
2007. évi	4.359.171	1.954.905
2006. évi	2.292.939	947.828
2005. évi	1.353.124	440.759
2004. évi	1.078.010	135.491
2003. évi	181.128	-
2002. évi	-	-
ÖSSZESEN:	149.027.878	149.470.060

Ft

<i>Közületi hátralék éves bontása</i>		
	<i>2010. év</i>	
2011. évi		7.524.683
2010. évi	6.433.503	1.145.735
2009. évi	790.913	204.645
2008. évi	272.620	136.019
2007. évi	173.931	-
2006. évi	131.273	-
2005. évi	-	-
2004. évi	-	-
2003. évi	-	-
2002. évi	-	-
ÖSSZESEN:	7.802.240	9.011.082

Ft

<i>Egyéb hátralék éves bontása</i>		
	<i>2010. év</i>	<i>2011. év</i>
2011. évi		4.187.077
2010. évi	7.050.420	124.426
2009. évi	510.254	123.475
2008. évi	140.680	179.022
2007. évi	288.566	-
2006. évi	98.370	-
2005. évi	-	-
2004. évi	-	-
2003. évi	-	-
2002. évi	-	-
ÖSSZESEN:	8.088.290	4.614.000

Ft

Időszak (nap)	Lakossági közmű- és fűtésdíj		Közületi közmű- és fűtésdíj		Egyéb tevékenység (önkormányzati szám- lak, más tevékenység számlái, társasházak, űrités-töltés, stb.)		Összesen	
	2010.	2011.	2010.	2011.	2010.	2011.	2010.	2011.
0-90	34.674.666	32.277.731	4.702.323	6.277.392	4.536.185	2.741.095	43.913.174	41.296.218
90-180	21.286.577	19.879.825	859.386	361.073	1.120.821	449.068	23.266.784	20.689.966
180-360	29.348.999	31.659.894	871.794	886.218	1.526.922	48.274	31.747.715	32.594.386
360-	63.717.636	65.652.610	1.368.737	1.486.399	904.362	1.375.563	65.990.735	68.514.572
ÖSSZESEN	149.027.878	149.470.060	7.802.240	9.011.082	8.088.290	4.614.000	164.918.408	163.095.142

A hátralékok a december 31-ei állapotot mutatják. Ezekben szerepelnek a decemberi árbevétel jelentő számlák is, melyeknek fizetési határideje még nem járt le.

A lakossági díjak beszedésénél a 90 napon túli kintlévőségek beszedésére, erre szakosodott céget alkalmazunk a képviselő-testület jóváhagyásának megfelelően. Ennek ellenére a kintlévőségek csökkenését nem lehet érzékelni, inkább a stagnálás a jellemző. A stagnálás a lakosság teherbíró képességének korlátozottságára utal.

A Kiegészítő Mellékletet összeállította:

Név: Csukásné Valter Andrea

Regisztrációs száma: 133678

Dátum: Százhalombatta, 2012. február 29.

Csukásné Valter Andrea
főkönyvelő