

ELŐTERJESZTÉS

Tiszavasvári Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2012. május 24-én tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: A Tiva-Szolg Kft. 2011. évi egyszerűsített éves beszámolója, könyvvizsgálói jelentése és 2012. évi üzleti terve

Melléklet: 3 db

A napirend előterjesztője: Dr. Fülöp Erik polgármester

Az előterjesztést készítette: Mészáros Lászlóné gazdasági vezető
Girus András témafelelős

Az előterjesztés ügyiratszám: 1312-24/2012.

Az előterjesztést véleményező bizottságok a hatáskör megjelölésével:

Bizottság	Hatáskör
Pénzügyi Bizottság	SZMSZ 2. sz. melléklet 2.49. pontja
Ügyrendi és Jogi Bizottság	SZMSZ 2. sz. melléklet 3.18. pontja

Az ülésre meghívni javasolt szervek, személyek:

Szabó András ügyvezető	szabo.andras@tiva-szolg.hu
Mészáros Lászlóné gazdasági vezető	meszarosne.julika@tiva-szolg.hu

Egyéb megjegyzés:

.....
.....

Tiszavasvári, 2012. május 17.

Girus András
témafelelős

TISZAVASVÁRI VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

4440 Tiszavasvári, Városháza tér 4. sz.

Tel.: 42/520-500 Fax.: 42/275-000 e-mail: tyonkph@tizavasvari.hu

Témafelelős: Girus András

ELŐTERJESZTÉS

- a Képviselő-testülethez -

A Tiva-Szolg Kft. 2011. évi egyszerűsített éves beszámolójáról, könyvvizsgálói jelentéséről és a 2012. évi üzleti tervéről

Tisztelt Képviselő-testület!

Mellékelten Önök elé terjesztem a Tiva-Szolg. Kft 2011. évi gazdálkodásának mérlegadatait tartalmazó egyszerűsített éves beszámolóját, a kiegészítő mellékleteket, a beszámoló felülvizsgálatáról készült könyvvizsgálói jelentést valamint a 2012. évre elkészített üzleti tervét.

Tájékoztatásul közlöm, hogy a Kft. Felügyelő Bizottsága 2012. május 17.-én a beszámolót két apróbb, az eredményt nem befolyásoló módosítással elfogadta. A módosításokról az ügyvezető a testületi ülésen ad tájékoztatást.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és döntését meghozni szíveskedjen.

Tiszavasvári, 2012. május 17.

Dr. Fülöp Erik
polgármester

HATÁROZAT-TERVEZET
TISZAVASVÁRI VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
.../2012.(V.24.) Kt. sz.
határozat-tervezet

(amely a .../2012.(V.24.) számú alapítói határozatnak minősül)

A Tiva-Szolg. Kft. 2011. évi egyszerűsített éves beszámolójáról, könyvvizsgálói jelentéséről és a 2012. évi üzleti tervéről

1. Tiszavasvári Város Önkormányzata Képviselő-testülete, úgyszintén mint a Tiva-Szolg Kft. tulajdonosa a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény 141.§. (2) bekezdés a) pontjában biztosított hatáskörében eljárva a Tiva-Szolg Kft. 2011. évi egyszerűsített éves beszámolóját megtárgyalta és 114.037 eFt eszköz és azzal egyező forrás végösszeggel 2.151 eFt mérleg szerinti eredménnyel az előterjesztett tartalommal elfogadja.
2. Tiszavasvári Város Önkormányzata Képviselő-testülete nyilatkozza, hogy osztalékot nem vesz fel és hozzájárul az adózott eredmény eredménytartálékba helyezéséhez.
3. A Képviselő-testület megbízza a Kft. ügyvezetőjét, hogy a 2011. évi egyszerűsített éves beszámolót a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Törvényszékhez, mint Cégbírósághoz határidőben nyújtsa be és a közzétételéről gondoskodjon.
4. A Képviselő testület a 2012. évi üzleti tervet az előterjesztett tartalommal elfogadja.

Határidő: esedékességkor

Felelős: Szabó András ügyvezető
Dr. Fülöp Erik polgármester

1 1 2 5 5 6 4 4 3 6 0 0 1 1 3 1 5

Statisztikai számjel

1 5 - 0 9 - 0 6 3 1 2 7

Cégjegyzék szám

TIVA-Szolg KFT
2011. december 31.
MÉRLEG

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Elozo év	Tárgyév
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	4 416	6 301
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)		
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
05.	3. Vagyoni értékű jogok		
06.	4. Szellemi termékek		
07.	5. Üzleti vagy cégérték		
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek		
09.	7. Immateriális javak érték helyesbítése		
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	4 416	6 301
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok		
12.	2. Muszaki berendezések, gépek, járművek	2 258	2 903
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 996	2 927
14.	4. Tenyészállatok		
15.	5. Beruházások, felújítások	162	471
16.	6. Beruházásokra adott előlegek		
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése		
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)		
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
21.	3. Egyéb tartós részesedés		
22.	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
23.	5. Egyéb tartósan adott kölcsön		
24.	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
25.	7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése		
26.	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	77 862	84 075
27.	I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	5 547	7 584
28.	1. Anyagok	5 320	7 584
29.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek		
30.	3. Növendék-, hízó és egyéb állatok		
31.	4. Késztermékek		
32.	5. Áruk	227	
33.	6. Készletekre adott előlegek		
34.	II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)	49 968	59 095
35.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	48 025	57 717
36.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		
37.	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
38.	4. Váltókövetelések		
39.	5. Egyéb követelések	1 943	1 378
40.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)		
41.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
42.	2. Egyéb részesedés		
43.	3. Saját részvények, saját üzletrészek		
44.	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
45.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	22 347	17 396
46.	1. Pénztár, csekkok	67	234
47.	2. Bankbetétek	22 280	17 162
48.	C. Aktív idobeli elhatárolások	34 941	23 661
49.	1. Bevételek aktív idobeli elhatárolása	34 878	23 466
50.	2. Költségek, ráfordítások aktív idobeli elhatárolása	63	195
51.	3. Halasztott ráfordítások		
52.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	117 219	114 037

1	1	2	5	5	6	4	4	3	6	0	0	1	1	3	1	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	5	-	0	9	-	0	6	3	1	2	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

(képviselője)

TIVA-Szolg KFT
2011. december 31.
MÉRLEG

MÉRLEG Források (passzívák)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Elozo év	Tárgyév
53.	D. Saját toke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61.sor)	92 935	95 086
54.	I. JEGYZETT TOKE	67 000	67 000
55.	Ebbol: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		
56.	II.JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TOKE (-)		
57.	III.TOKETARTALÉK	1 781	1 781
58.	IV.EREDMÉNYTARTALÉK	13 964	21 121
59.	V.LEKÖTÖTT TARTALÉK	6 730	3 033
60.	VI.ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		
61.	VII.MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	3 460	2 151
62.	E. Céltartalékok (63.-65. sorok)		
63.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre		
64.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre		
65.	3. Egyéb céltartalék		
66.	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	12 393	12 232
67.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)		
68.	1.Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
69.	2.Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévo vállalk. szemben		
70.	3.Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		
71.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)		
72.	1.Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
73.	2.Átváltoztatható kötvények		
74.	3.Tartozások kötvénykibocsátásból		
75.	4.Beruházási és fejlesztési hitelek		
76.	5.Egyéb hosszú lejáratú hitelek		
77.	6.Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
78.	7. Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévo vállalk. szemben		
79.	8.Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		
80.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)	12 393	12 232
81.	1.Rövid lejáratú kölcsönök		
82.	- ebbol: az átváltoztatható kötvények		
83.	2.Rövid lejáratú hitelek		
84.	3.Vevotol kapott elolegek		
85.	4.Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	2 241	3 599
86.	5.Váltótartozások		
87.	6.Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
88.	7. Rövid lej. köt. egyéb részesedési viszonyban lévo vállalk. szemben		
89.	8.Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	10 152	8 633
90.	G. Passzív idobeli elhatárolások	11 891	6 719
91.	1. Bevételek passzív idobeli elhatárolása		
92.	2.Költségek, ráfordítások passzív idobeli elhatárolása	11 891	6 719
93.	3.Halasztott bevételek		
94.	F. FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	117 219	114 037

PH.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 1 2 5 5 6 4 4 3 6 0 0 1 1 3 1 5

Statistikai számjel

1 5 - 0 9 - 0 6 3 1 2 7

Cégjegyzék szám

TIVA-Szolg KFT

2011. december 31.

EREDMÉNYKIMUTATÁS

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Elozo év	Tárgyév
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	192 596	197 204
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele		
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	192 596	197 204
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása		
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke		
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.±04.)		
III.	Egyéb bevételek	2 261	1 635
	Ebból: visszaírt értékvesztés		
05.	Anyagköltség	59 140	56 063
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	26 228	45 448
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	6 475	5 748
08.	Eladott áruk beszerzési értéke		
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	91 843	107 259
10.	Béreköltség	60 188	61 395
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 993	6 488
12.	Bérijárulékok	18 239	17 221
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	87 420	85 104
VI.	Értéksökkenési leírás	1 754	2 220
VII.	Egyéb ráfordítások	11 297	3 436
	Ebból: értékvesztés		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	2 543	820
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés		
	Ebból: kapcsolt vállalkozástól kapott		
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		
	Ebból: kapcsolt vállalkozástól kapott		
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége		
	Ebból: kapcsolt vállalkozástól kapott		
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1 322	1 778
	Ebból: kapcsolt vállalkozástól kapott		
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	1 322	1 778
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése		
	Ebból: kapcsolt vállalkozásnak adott		
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		
	Ebból: kapcsolt vállalkozásnak adott		
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.±20.+21.)		
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	1 322	1 778
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	3 865	2 598
X.	Rendkívüli bevételek	180	0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	180	0
E.	ADÓZÁS ELOTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	4 045	2 598
XII.	Adófizetési kötelezettség	585	447
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	3 460	2 151
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre		
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)	3 460	2 151

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**A TIVA - Szolg KFT****2011.12.31. ÉVES BESZÁMOLÓJÁHOZ****1.1 JOGI VISZONYOK**

A társaságot 1996.03.04 - én jegyezték be a Szabolcs Szatmár Bereg megyei Cégbíróságon
Cégjegyzékszám : 15-09-063127

A társaság jelenlegi jogi viszonya: Korlátolt Felelősségű Társaság

A társaság neve:

TIVA-Szolg Településszolgáltatási és Vagyonkezelő Korlátolt Felelősségű Társaság

A társaság székhelye:

4440 Tiszavasvári, Ady E. u. 8.

A társaság tagjai:

Tiszavasvári Város Önkormányzata 4440 Tiszavasvári, Városháza tér 4.

Cégjegyzésre jogosult személyek:

Szabó András 4440 Tiszavasvári, Somogyi Béla u. 8/b.

A társaság tevékenységi köre az Alapító Okirat szerint:

A társaság fő tevékenységi köre statisztikai besorolás szerint
3600 Víztermelés, -kezelés, -ellátás

A társaság gazdasági éve megegyezik a naptári évvel.

A mérlegkészítés időpontja 2012. március 31.

A kft - nek 2011. augusztus 02 - től az I.W.T. Kft (Dankó Tibor) a könyvvizsgálója.

1.2. GAZDÁLKODÁSI VISZONYOK

A társaság 1995. július 10 - én kezdte meg tevékenységét.

1.3. ADÓZÁSI VISZONYOK

A társaság a Szabolcs Szatmár Bereg megyei Nemzeti Adó-és Vámhivatalnál 11255644 - 2 - 15 adószám alatt van bejegyezve.

1.4. A VÁLASZTOTT SZÁMVITELI POLITIKA FŐBB VONÁSAI

A Kft rendelkezik számviteli politikával, amely azoknak az elveknek, eljárásoknak, módszereknek az írásba foglalása, amely biztosítja, hogy a 2000. C. sz. számviteli törvényben előírt beszámoló a társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről valós, hű képet adjon a társaság tulajdonosainak és a kívülállókknak.

A könyvvizetés :

A társaság könyvvizetésének módja kettős könyvvitel, és az SZT. 9.par. (1) bek. foglalt kritériumok megléte alapján éves beszámoló kötelezettséget teljesít.
Az éves beszámoló mérlegét az SZT 22. par. (1) "A" változatban előírt kötelező tagolás szerint készíti.

Az eredménykimutatás választása :

Az eredménykimutatás a mérleg szerinti - adózott - eredmény levezetését tartalmazza.
Az üzleti tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítja meg a Kft.

Értékelési elvek eljárások :

A folytonosság elvét figyelembevéve a Kft az értékelési gyakorlatot következetesen folyamatosan biztosítja.

Az immateriális javak értékelése beszerzési áron történik.

A tárgyi eszközök értékelése beszerzési áron a beszerzés és üzembe helyezés ráfordításai alapján került elszámolásra.

A bruttó értéket csökkenti az értékcsökkenési leírás, a mérlegben mind az immateriális javak, mind a tárgyi eszközök nettó értéken kerültek kimutatásra.

A vásárolt készletekből azokat amelyek egy év alatt elhasználódnak az anyagok közé soroltuk. Az eszközök minősítését a műszaki vezető szakvéleménye alapján végeztük. Az anyagok értékelése utolsó beszerzési áron történik. Külföldi beszerzéseknél beletartozik még a vám, vámkezelési díj. Az év végi érték tételes leltár alapján FIFO módszer alapján kerülnek értékelésre.

Az amortizáció elszámolása :

A 100.000.- Ft. alatti tárgyi eszközök a felhasználásba adáskor teljes egészében értékcsökkenési leirási költségként számoljuk el a SZT. biztosította lehetőség szerint.

A 100.000.- Ft. feletti tárgyi eszközök amortizációját időarányosan az SZT előírások alapján számoljuk el igazodva a társasági adótörvény szerinti elszámolási lehetőségekhez.

Terven felüli értékcsökkenési leirást számolunk el selejtezés vagy leltárhány esetén. Az értékcsökkenési leirást évente számoljuk el a hónap első napján meglévő eszközök bruttó értéke alapján, kivéve, ha éven belül értékesítés vagy selejtezésre kerül sor.

Árfolyamváltozások elszámolási módja -

A külföldi vevők tartozásának kiegyenlítésekor a pénzügyi teljesítés időpontjában érvényes számlavezető banki deviza átlag árfolyamon kell a Ft értéket megállapítani.

A keletkező árfolyamnyereséget vagy veszteséget az értékesítési árbevétel helyesbítése nélkül a pénzügyi műveletek egyéb bevételeként illetve ráfordításként számoljuk el.

A külföldi szállítókkal szembeni fennálló elismert kötelezettségek a szerződés teljesítés napján érvényes számlavezető banki átlag árfolyamon kerül kimutatásra a pénzügyi teljesítésig.

A pénzügyi teljesítéskor keletkező árfolyamvesztéset vagy nyereséget pénzügyi műveletek egyéb bevételeként illetve pénzügyi műveletek egyéb ráfordításként számoljuk el.

A devizában fennálló kötelezettségeket és követeléseket év végén az óvatosság elvének megfelelően értékeljük. Az összesített egyenleg jelentős mértékű árfolyamnyereségét időbelileg elhatároljuk.

Az értékvesztésszámlálásának módja -

Az értékvesztés december 31-i vevőértékelések alapján kerül elszámolásra.

Az egyedi értékelések alapján döntünk az értékvesztés mértékéről.

A céltartalék elszámolási módja -

A céltartalék képzése az SZT 41. par. értelmében a számviteli politika alapján történik.

Szokásos és rendkívüli események

A szokásos események bevételeit és ráfordításait az egyéb bevételek, illetve egyéb ráfordítások számláin kell kimutatni.

A rendkívüli ráfordítások tételei a szokásos események ráfordításai és bevételei mértékét meghaladó rendkívüli összegek elszámolásait tartalmazzák.

4. Az ESZKÖZÖKHÖZ tartozó magyarázatok :**4.1. Immateriális javak**

<u>2011.12.31</u>	<u>0eFt</u>
2010.12.31	0eFt

Nyitó állomány bruttó 2010. 12.31.	0	e Ft
Növekedés	1 204	e Ft
Csökkenés	0	e Ft
Záró állomány bruttó 2011.12. 31.	1 204	e Ft
Értékcsökkenés 2011.12.31.	1 204	e Ft
Könyv szer. nettó érték 2011.12.31.	0	e Ft

4.2. Tárgyi eszközök

<u>2011.12.31</u>	<u>6 301eFt</u>
2010.12.31	4 416eFt

	Beru- házás	Ingtatlanok	Műszaki ber. Gépek	Egyéb ber. gépek	Összesen
	e Ft	e Ft	e Ft	e Ft	e Ft
Nyitó állomány bruttó 2010.12.31	162	0	4 890	14 694	19 746
Növekedés bruttó	4 105	0	1 405	1 604	7 114
Csökkenés bruttó	3 796	0	0	1 046	4 842
Záró állomány bruttó 2011.12.31	471	0	6 295	15 252	22 018
Értékcsökkenés 2011.12.31	0	0	3 392	12 325	0
Könyv szer.nettó érték 2011.12.31	471	0	2 903	2 927	6 301

4.3. Befektetett pénzügyi eszközök

<u>2011.12.31</u>	<u>0eFt</u>
2010.12.31	0eFt

4.4. Készletek

<u>2011.12.31</u>	<u>7 584eFt</u>
2010.12.31	5 547eFt

A készletek a következőket tartalmazzák :

7 584e Ft

Alapanyag
Egyéb anyag

7 354e Ft
230e Ft

4.5. Követelések

<u>2011.12.31</u>	<u>59 095eFt</u>
2010.12.31	49 968eFt

A követelések a következőket tartalmazzák :

Belföldi vevő követelések	65 986e Ft
<u>Külföldi követelések</u>	<u>0e Ft</u>
Vevő követelés össz.	65 986e Ft
- Értékvesztés	-8 269e Ft

Vevő követelés össz. 57 717e Ft

Egyéb követelés 1 378e Ft

Munkavállalókkal szembeni követelés	80e Ft
Társasági adó	1 255e Ft
Helyi adók	43e Ft

A vevőkövetelések egyeztetése megtörtént a kimutatott követelések elfogadott követelések

A határidőn túli követelésekre a társaság értékvesztést számolt el.

4.6. Pénzeszközök

<u>2011.12.31</u>	<u>17 396eFt</u>
2010.12.31	22 347eFt

A pénzeszközök a következőket tartalmazzák :

Pénztár	234e Ft
Elszámolási betétszámla	17 162e Ft

4.7. Aktiv időbeli elhatárolások

<u>2011.12.31</u>	<u>23 661eFt</u>
2010.12.31	34 941eFt

Költségek aktiv elhatárolása	195eFt
Bevételek aktiv elhatárolása	23 466eFt

5. Az FORRÁSOKHOZ tartozó magyarázatok -

5.1. Jegyzett tőke	2011.12.31	67 000eFt
	2010.12.31	67 000eFt
A jegyzett tőke 2011 - ben nem változott.		
5.2. Tőketartalék	2011.12.31	1 781eFt
	2010.12.31	1 781eFt
5.3. Eredménytartalék	2011.12.31	21 121eFt
	2010.12.31	13 964eFt
5.4. Lekötött tartalék	2011.12.31	3 033eFt
	2010.12.31	6 730eFt
5.5. Mérleg szerinti eredmény	2011.12.31	2 151eFt
	2010.12.31	3 460eFt
5.6. Céltartalékok	2011.12.31	0eFt
	2010.12.31	0eFt
5.6. Hosszú lejáratú kötelezettségek	2011.12.31	0eFt
	2010.12.31	0eFt

5.7. Rövidlejáratú kötelezettségek

<u>2011.12.31</u>	<u>12 232eFt</u>
2010.12.31	12 393eFt

Szállítói kötelezettségek**3 599e Ft**

Belföldi szállító

3 599e Ft

Egyéb rövidlejáratú kötelezetts.**8 633e Ft**

SZJA

723e Ft

Költségvetési befiz.köt.

560e Ft

ÁFA

1 082e Ft

Jövedelem

3 878e Ft

Tb

2 355e Ft

Egyéb

35e Ft

5.8. Passzív időbeli elhatárolások

<u>2011.12.31</u>	<u>6 719eFt</u>
2010.12.31	11 891eFt

Mérlegfordulónapi költségelhatárolások

6 719e Ft

6. Az eredménykimutatás magyarázata

	2010 e Ft	2011 e Ft
Értékesítés nettó árbevétele	192 596	197 204
- nemzetközi fuvarozás	192 596	197 204
- belföldi fuvarozás	0	0
Egyéb bevételek	2 261	1 635
- értékesített immat. jav. tárgyi eszközök	0	33
- értékvesztés	1 603	0
- biztosító kártérítése	0	334
- egyéb	658	1 268
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
- saját elı állítású eszközök aktivált értéke	0	0
- saját elı állítású készletek állományváltozása	0	0
Anyagköltségek	59 140	56 063
- üzemanyag	4 338	4 635
- energia felhasználás	41 592	37 674
- alkatrészek jav. anyagok	7 004	8 189
- nyomtatvány, irodaszer	1 443	1 633
- egyéb	4 763	3 932
Igénybe vett szolgáltatások értéke	26 228	45 448
- javítás karbantartás	6 248	6 058
- posta, telefon, telefax	1 049	2 044
- hirdetési díj, reklám	0	302
- szolgáltatási díjak	8 521	16 044
- bérleti díjak	9 715	20 991
- egyéb költségek	695	9
Egyéb szolgáltatások értéke	6 475	5 748
- bankköltségek	387	410
- hatósági díjak	274	210
- biztosítási díjak	733	638
- különféle egyéb szolgáltatások	5 081	4 490
ELÁBÉ kiskereskedelmi Áruk	0	0
Közvetített szolgáltatás	0	0

	2010 e Ft	2011 e Ft
Személyi jellegű ráfordítások	87 420	85 104
- bérkötség	60 188	61 395
- személyi jellegű kifizetések	8 993	6 488
- bérjárulékok	18 239	17 221
Értécsökkenési leírás	1 754	2 220
- tervszerinti értécsökkenési leírás	1 754	2 220
Egyéb ráfordítások	11 297	3 436
- értékesített immat. jav. tárgyi eszk.	0	0
- állami költségvetéssel elsz. adók	0	0
- önkormányzati adók	2 184	2 334
- kártérítés	0	0
- értékvesztés	2 828	1 052
- bírság, kamatok	214	21
- egyéb	6 071	29
Pénzügyi műveletek eredménye	1 322	1 778
Pénzügyi műveletek bevételei	1 322	1 778
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
Rendkívüli eredmény	180	0
Rendkívüli bevételek	180	0
Rendkívüli ráfordítások	0	0
Adózás előtti eredmény	4 045	2 598
- adófizetési kötelezettség	585	447
Adózott eredmény	3 460	2 151
- eredménytartalék igénybevétele osztalékra	0	0
- jóváhagyott osztalék	0	0
Mérlegszerinti eredmény	3 460	2 151

7. A társasági adó levezetése

e Ft

Adózás előtti eredmény	2 598
Adózás előtti eredményt növelő tételek	3 272
- szrt szerinti amortizáció	2 220
- értékvesztés	1 052
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	1 396
- adótörvény szerinti amortizáció	1 359
- egyéb	37
Adóalap	4 474
Számított adó	447
Adókedvezmények	0
Fizetendő társasági adó	447
Adózott eredmény	2 151
Eredménytartalék igénybevétele osztalékra	0
Jóváhagyott osztalék	0
MÉRLEGSZERINTI EREDMÉNY	2 151

9 Mutatószámok , tájékoztató adatok

9.1 A vagyoni , pénzügyi és jövedelmi helyzet értékelése

Adatok : 1000 Ft.

Tökeszerkezeti mutatók		2010	2011
tökeerősség	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{mérleg főösszeg}} \times 100$	79,3	83,4
saját tőke növekedésének aránya	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{jegyzett tőke}} \times 100$	138,7	141,9
befektetett eszközök fedezete	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{befektetett eszk.}} \times 100$	2 104,5	1 509,1
tőke forgási seb.	$\frac{\text{érték. nettó ár.}}{\text{saját tőke}}$	2,1	2,9
Likviditási és jövedelmezőségi mutatók		2010	2011
likviditási mutató I.	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{rövid lejáratú köt.}} \times 100$	628,3	687,3
likviditási mutató II.	$\frac{\text{forgóeszk.-készlet}}{\text{rövid lejáratú köt.}} \times 100$	583,5	625,3
tőkearányos nyer.	$\frac{\text{adózott nyereség}}{\text{jegyzett tőke}} \times 100$	5,2	3,2
árbevétel arányos nyereség	$\frac{\text{üzemi eredmény}}{\text{ért. nettó árbevétele}} \times 100$	1,3	0,4

9.2 A vagyoni helyzet - , eszköz - és tőkeösszetétel alakulása

Megnevezés	2010		2011	
	Összeg e Ft-ban	Megoszl. visz.%	Összeg e Ft-ban	Megoszl. visz.%
1. Befektetett eszközök	4 416	3,77	6 301	5,53
2. Forgóeszk. az aktiv időb. elhatárolással együtt	112 803	96,23	107 736	94,47
3. Vagyoni eszk. össz. (1+2)	117 219	100	114 037	100
4. Saját tőke	92 935	79,28	95 086	83,38
5. Idegen tőke (3 - 4)	24 284	20,72	18 951	16,62

9.3. Hozam és teljesítménymutatók

Megnevezés	2010	2011
	Összeg e Ft-ban	Összeg e Ft-ban
1. Értékesítés nettó árbevétele	192 596	197 204
- belföld	192 596	197 204
- export	0	0
2. Egyéb bevételek	2 261	1 635

10 Foglalkoztatottak létszáma 2011.

	Átlagos stat. áll. létsz. (f ₁)
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	30
- fizikai	21
- szellemi	9
Nem teljes munkaidőben foglalkoztatottak	0
- fizikai	0
- szellemi	0
Foglalkoztatott nyugdíjas	0
- fizikai	0
- szellemi	0
Fizikai foglalkoztatottak összesen	21
Szellemi foglalkoztatottak összesen	9
Állományba nem tartozó munkavállalók	0
Szaktanácsadók	0
FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN	30

Tiszavasvári, 2012. március 31.

 ügyvezető

TIVA-SZOLG KFT.

/4440 TISZAVASVÁRI, ADY ENDRE ÚT 8./

ÜZLETI BESZÁMOLÓJA 2011. ÉVI MÉRLEGHEZ



ÜZLETI JELENTÉS

*a TIVA-Szolg Kft.
2011. december 31-i mérlegéhez*

I.

A vállalkozás fontosabb adatai:

A vállalkozás neve: TIVA-Szolg Településszolgáltatási és Vagyonkezelő
Korlátolt Felelősségű Társaság

székhelye: Tiszavasvári, Ady E. u. 8.

telephelyei: Tiszavasvári, Ady E. u. 8. - Központi iroda
Tiszavasvári, Bajcsy Zs. u. 59. - Vízműtelep
Tiszavasvári, Hrsz. 0296/13. - Szennyvíztisztító telep

alapításának időpontja: 1995. 07.10.

cégbírósági bejegyzés száma: 15-09-063127

adószáma: 11255644-2-15

jegyzett tőke összege a mérlegforduló napon: 67.000.000 Ft.

A vállalkozás jelenlegi tagja:

Tiszavasvári Város Önkormányzata,
4440 Tiszavasvári, Városháza tér 4.

Törzsbetét összege: 67.000.000 Ft, melyből
- nem pénzbeli betét (apport): 66.000.000 Ft,
- készpénz betét: 1.000.000 Ft.

A vállalkozás képviselője: Szabó András ügyvezető

A vállalkozás fő tevékenységi körei:

3600 Víztermelés, -kezelés és -elosztás (Főtevékenység)

3700 Szennyvíz gyűjtése, kezelése

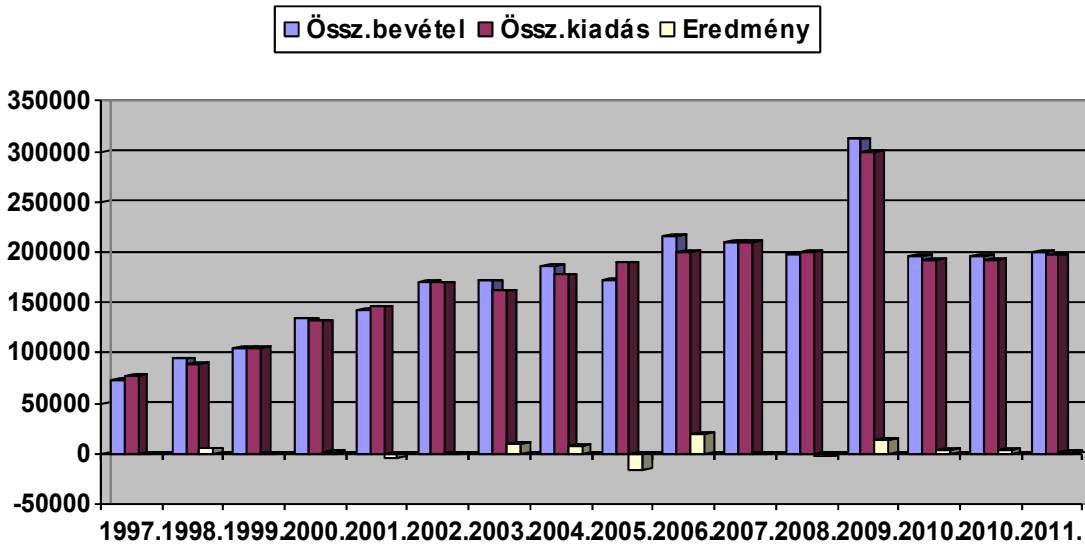
II.

A Kft. gazdálkodásának néhány meghatározó adata:

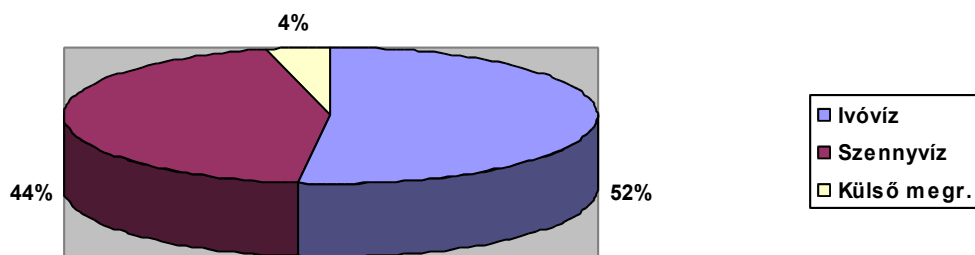
Adatok ezer Ft-ban:

Működés évei	Összes bevétel	Aktivált saját telj.	Összes kiadás	Adózás előtti eredmény	Adózott eredmény	Átl. Stat. létszám
1997.	73.986	2.563	77.469	- 920	- 920	34
1998.	94.645		89.567	5.078	4.522	32
1999.	105.264	545	104.905	904	744	36
2000.	134.241		132.081	2.160	1.756	43
2001.	137.495	5.240	146.199	- 3.464	- 3.464	44
2002.	160.616	10.643	169.745	1.514	1.514	45
2003.	170.091	2.217	162.285	10.023	9.278	48
2004.	186.267	46	177.849	8.464	7.551	43
2005.	173.175	696	189.216	- 15.345	- 15.345	44
2006.	216.804	3.554	200.629	19.729	19.279	38
2007.	210.873	1.316	210.807	1.382	1.014	39
2008.	198.379		200.846	-2.467	-3.102	33
2009.	313.166		299.543	13.623	12.072	29
2010.	196.359		192.314	4.045	3.460	29
2011.	200.616		198.018	2.598	2.151	30

Az elmúlt 14 év gazdálkodási értékeinek változását szemléltető ábra:



Az árbevétel megoszlása tevékenységek szerint:



A Kft. tevékenységében a legnagyobb árbevétel arányt továbbra is az ivóvíz szolgáltatás képviselte. Az árbevétel megoszlásában a szennyvíz beruházás üzembe helyezését követően folyamatosan emelkedik a szennyvízszolgáltatás árbevételének

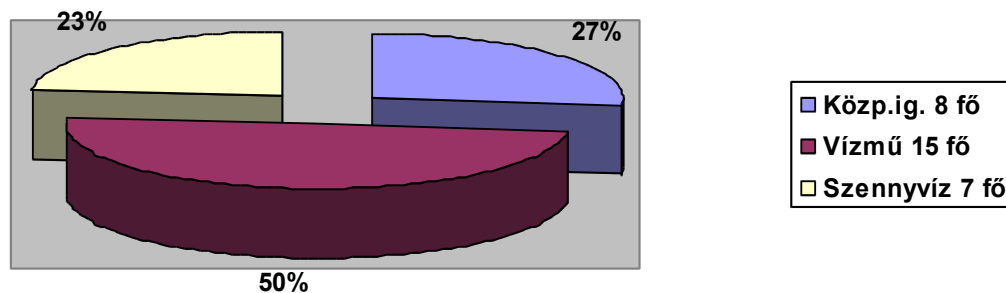
A megelőző években jelentős részarányt képviselt mind a bevételek megszerzésében, mind a realizált nyereség mértékében a külső megrendelésre végzett építési munka, amely elsősorban a szennyvíz beruházás kapcsán keletkezett. Jelenleg ilyen lehetőség minimális mértékben áll rendelkezésre.

Az Önkormányzat döntése alapján 2009. évben megszűnt a Strandfürdő Tiva-Szolg általi üzemeltetése, illetve az Önkormányzati lakások kezelésével kapcsolatos tevékenységünk is.

2011. évben már csak és kizárólag a víz és szennyvízszolgáltatás, illetve kisebb mértékű bér munka elvégzése alkotta cégünk bevételeit.

Sajnos mind a fogyasztói szokások megváltozása, mind az illegális vízvételések mennyisége hozzájárult ahhoz, hogy az árbevétel csak kisebb mértékben növekedjen. Amennyiben változatlan fogyasztási mennyiséget vennénk alapul, akkor 2011. évben az árbevétel 207.551.000 Ft összeg lett volna, ezzel szemben 2011. évben árbevételünk mindössze 200.616.000 Ft összeget tett ki.

Az átlagos statisztikai létszám megoszlása:



2011. évben folyamatosan változott cégünk létszáma, hol nőtt, egy idő után pedig folyamatosan csökkent.

December 31-i állapot szerint a központi igazgatás létszámát 2 fő gazdasági munkatárs, és 4 fő vezető beosztású dolgozó alkották. A vízműtelepen 14 fő, a szennyvíztelepen 7 fő látta el feladatait. A központi irodahelyiség takarítását 1 fő fél műszakban bejelentett dolgozó végzi.

Cégünk 2011. évben nagy hangsúlyt fektetett a létszám optimalizálásra. Igaz, a 2011. év augusztus havában történt ügyvezető váltást követően 1 fővel emelkedett a létszám, azonban ezt követően folyamatosan csökkent optimális mértékűre.

2011. december 31-én aktuális létszámunk 29 fő, 2012. április 30-al már csak 26 fő.

A létszám optimalizálást jelentős átszervezéssel, illetve a cégtől távozó munkatársak feladatainak a tovább itt dolgozó munkatársakra történő kiosztásával lehetett elérni.

Összevonásra kerültek a gazdasági vezető és főkönyvelő munkakörök, illetve a pénztáros és számlázó munkakörök.

Az így kialakított rendszerben 1 fő gazdasági vezető/főkönyvelő, 1 fő vállalkozási gazdasági ügyintéző, illetve 1 fő vállalkozási pénzügyi ügyintéző alkalmazott látja el a Tiva-Szolg Kft. összes, jogszabályban előírt és a szolgáltatás során felmerülő gazdasági feladatait.

A feladatkörök összevonásával, a létszám optimalizálással, illetve megfelelő szaktudással rendelkező alkalmazottak foglalkoztatásával a jövőben sokkal hatékonyabban és gazdaságosabban működtethető a Tiva-Szolg Kft. gazdasági irodája.

Természetesen ezzel párhuzamosan a gazdasági iroda által ellátott ügyfélszolgálat rendszerét is átalakítottuk, mely során a gazdasági és pénzügyi ügyintéző munkakört ellátó alkalmazottak a számlázási, pénztárosi és ügyfélszolgálati feladatokat mindketten el tudják végezni.

Így az ügyfeleink számára egy sokkal biztonságosabb és ügyfél orientáltabb ügyfélszolgálatot hoztunk létre, mivel bármely munkatársunk esetleges szabadságolása, vagy megbetegedése esetén ügyfeleink akadály nélkül intézhetik ügyeiket, vagy fizethetik ki fogyasztásaikat.

Az ügyfélszolgálati rendszer átalakítása érintette az ügyfélszolgálat idejét is, melyet jelentős mértékben az eddigiekhez képest meghosszabbítottunk, biztosítva ügyfeleink számára elegendő időt az ügyfélszolgálat igénybevételére.

Jelentősebb változás történt a víz és szennyvízszolgáltatás vezetőinek körében is.

Cégünk korábbi ügyvezetője jelenleg a korábban nem betöltött műszaki vezetői feladatokat látja el. A műszaki vezető látja el a cég komplett műszaki feladatait, illetve irányította az ágazatvezető munkáját.

A vízműtelep és szennyvíztelep közvetlen vezetői feladatait az ágazat és munkavédelmi vezető látta el. Az ágazatvezető ezen feladatok elvégzése mellett a munkavédelmi vezetői feladatokat is ellátta. Az ágazat és munkavédelmi vezető 2012. április hónapban közös megegyezéssel kérte munkaviszonyának megszüntetését. Így ezt követően a műszaki vezető látja el a vízműtelep vezetését, a szennyvíztelep vezető helyettes irányítását, továbbá a cég összes műszaki feladatait elvégzi.

A munkavédelmi feladatokat jelenleg megbízási szerződés alapján munkavédelmi szakértő végzi.

A Tiva-Szolg Kft. egyéb, a működés biztonságát szavatoló és javító tevékenységének ismertetése

A munkavállalók ellenőrzését illetően cégünk műholdas nyomkövető rendszert építtetett mind a vízszolgáltatás, mind a szennyvízszolgáltatáshoz használt járműveibe, munkagépeibe.

A műholdas nyomkövető rendszer alkalmas a folyamatos járműkövetésekre, az üzemanyag fogyasztások figyelésére, illetve a járművek 1 évig visszamenőleg alkalmas járatmegfigyelésére. Természetesen ezzel munkánk minősége is jelentősen javítható, mivel a kiadott utasítások végrehajtása könnyebben ellenőrizhető, továbbá a járművek mozgatása is gazdaságosabbá válik.

A vízműtelep területén több kamera került felszerelésre. A kamerarendszer egyik fő lényege a vízműtelepen folytatott tevékenység ellenőrzése, továbbá a kamerarendszer riasztórendszere által egy esetleges éjszakai betörés is azonnal észlelhető, melyet a rendszer hangriasztója jelez, továbbá a kamera rögzíti is.

A kamerák a vízműtelep bejáratát a műhely és raktár bejárattal, a géptároló egységet, a raktárhelyiséget, illetve a vízműhöz tartozó anyagároló telephelyrészt figyelik, illetve az eseményeket rögzítik.

A műholdas nyomkövető rendszer, a kamerarendszer, illetve a napi szinten írt és a vezetőség részére leadott adminisztrációs kimutatások /gépüzemnaplók, menetlevelek, munkalapok, szállítólevelek/ képzik a napi szintű ellenőrzések alapját, mellyel szintén folyamatosan, naponta kerülnek ellenőrzésre a kiadott utasítások megfelelő elvégzése munkatársaink által, mellyel szolgáltatásunk hatékonyságát és gazdaságosságát is növeltük.

2011 -2012 évben már az elfagyott vízórák cseréjéért is díjat számoltunk fel.

A 2011. évi nagy hideg következtében közel 150 elfagyott vízórácseréltek le munkatársaink.

Ezt jelenleg 10.000 Ft összeg megtérítése ellenében végezzük el, mivel jogszabályi előírás alapján az Ügyfél kötelessége a vízmérő és a vízóra akna fagymentesítése.

Bevezetésre került a közmű egyeztetési díj is. Közműegyeztetés szükséges minden építési

engedélyhez, melyet 2011. szeptember hónaptól kezdve a Tiva-Szolg Kft. már csak közmű egyeztetési díj ellenében végez el.

A közmű egyeztetési díjat minden közműszolgáltató alkalmazza, ezért időszerű volt, hogy a Tiva-Szolg Kft. is bevezesse, mivel a közműegyeztetés során közműadatokat szükséges szolgáltatni az építető részére, továbbá maga a közműegyeztetés is jelentős idő felhasználásával jár munkatársaink részére.

Így a közmű egyeztetési díj, illetve az abban meghatározott szakfelügyeleti díj az így felmerülő költséget fedezi.

Megemelésre került a szennyvíz rácsatlakozás átvételi díja is, továbbá díjat számolunk fel a vízórák fogyasztók által kért leszerelésekor, továbbá a szűkítők beszerelését követően a tartozás kiegyenlítését követő kiszerezéskor is.

Több munkatársunk a jogszabályi előírásokban meghatározott vizsgát tett le. Ezek között szerepel a tűzvédelmi szakvizsga, gépkezelői vizsgák, klórozógép kezelő vizsga, érintésvédelmi felülvizsgálat végzésére jogosító tanfolyamok és vizsgák.

Minden dolgozó új, mindenre kiterjedő orvosi vizsgálaton vett részt, illetve a dolgozók védőoltással kerültek ellátásra.

Minden dolgozó új munkavédelmi oktatást kapott, továbbá új, mindenre kiterjedő munkaszerződés került megkötésre a hozzá tartozó munkaköri leírások kiadásával párhuzamosan, melyekben a büntetőjogi felelősség is meghatározásra került bizonyos tevékenységekre.

Mindkét telephelyünkre, illetve a dolgozók tevékenységeire vonatkozóan tűzvédelmi szabályzat került elkészítésre, továbbá minden dolgozó tűzvédelmi oktatáson is részt vett.

Mindkét telephelyre vonatkozóan elkészítésre került az érintésvédelmi felülvizsgálat, villámvédelmi felülvizsgálat, továbbá az erősáramú berendezések felülvizsgálata.

Pótlásra kerültek azon munkavédelmi és egyéni védőeszközök, melyeket a hatályos jogszabályi előírások meghatároznak.

Beszerzésre kerültek útjelző táblák a csőtörések, illetve a javítások helyeinek megfelelő figyelemfelhívására és a KRESZ előírásainak betartására.

A Tiszántúli Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőség 1428/12/2007.

iktatószámú kötelezése alapján mintázásra kerültek a Tiszavasvári üzemelő vízbázis 29 db monitoring figyelő kútjai. A határozat és az ahhoz tartozó 9705/01/2010. szintén Felügyelőségi kötelezés alapján a monitoring kutakra elkészítésre került a vízjogi üzemeltetési engedélykérelmi dokumentáció, mely benyújtásra került a Felügyelőség részére.

A mintavételek alapján a 18/2007. (V.10.) KvVM rendelet alapján a 650 oldal terjedelmű FAVI adatszolgáltatás is benyújtásra került a Felügyelőség részére.

A mintavételek alapján kötelező volt a Tiszavasvári Vízmű üzemeltetési utasítását is elkészíteni, melynek elkészítése és Felügyelőség részére történő benyújtása megtörtént.

2009. július 16-ig még megoldott volt a Tiszavasvári Kommunális Hulladéklerakó Telepen a szennyvíztisztító telepen keletkező szennyvíziszap komposzt elhelyezése. Azonban a hulladéklerakó bezárásával már sajnos ez a díjmentes lehetőség elmúlt. Hulladéklerakók legközelebb csak 30 km-re találhatóak, ahol a komposzt kezelési díja nettó 6 Ft / kg.

A Tiva-Szolg Kft. szennyvíztisztító telepén, éves szinten kb. 500 tonna szennyvíziszap komposzt keletkezik. Így ennek kezelési költsége éves szinten 3.000.000 Ft + ÁFA költséget jelentene, melyhez hozzá kell számolni a szállítási költséget is.

Ezért a jelenlegi legkézenfekvőbb megoldás a szennyvíziszap komposzt mezőgazdasági területen történő elhelyezése.

Ebben az ügyben 2011. szeptember hónapban már tettünk lépéseket. A Tiszántúli Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőség által kiadott 955/40/2008. számú vízjogi üzemeltetési engedély alapján a keletkező szennyvíziszap komposzt elhelyezése csak és kizárólag hulladéklerakóban, vagy termőföldön történhet.

Mint fentebb említésre került, a hulladéklerakóban történő elhelyezés igen nagy költséget jelentene éves szinten cégünk számára.

Ezért az 50/2001. (IV.3.) Komány rendelet előírásai alapján elkészítettésre került talajvédelmi szakértő által a kijuttatásra vonatkozó talajvédelmi terv. A terv alapján talajvédelmi engedély került beszerzésre, mely alapján a Tiszavasvári Város Önkormányzat területére 75 tonna / év mennyiségre sikerült engedélyt szereznünk. Mivel az Önkormányzat tulajdonában lévő földterületek nagy része nitrát érzékeny, ezért a 60 ha földterületből csak 17,5 ha területre sikerült engedélyt szereznünk.

Így 2012 év elején a legfontosabb feladatunk újabb földterületek felkutatása, melyre talajvédelmi engedélyt tudunk beszerezni a komposzt elhelyezésére.

2011. évben nagyszámú fizetési felszólítás kijuttatása történt meg Ügyfeleink részére. A fizetési

felszólítást sajnos csak tértivevényes levél formájában lehet hivatalosan megküldöttnek minősíteni, mivel csak ezzel bizonyítható, hogy a fizetési felszólítás átvételre került.

A fizetési felszólítások nagy száma a cégünk működését már akadályozó igen nagymértékű víz-és csatornadíj kintlévőségek összegének eredménye. A fizetési felszólítást követően, amennyiben Ügyfeleink nem rendezik vízdíjtartozásukat, úgy a 38/1995 (IV.5.) Korm. rendelet előírásai értelmében cégünk a vízszolgáltatást úgynevezett szűkítők beszerelésével korlátozza.

Ennek eredményeképp elértük, hogy az előző években tapasztalt kintlévőség összegének drasztikus emelkedését megállítsuk, sőt sikerült ezt a jelenséget csökkenő tendenciába átfordítani.

A szűkítők beszerelését cégünk 2011. november végén kezdte meg, így már 2011 évben is volt érezhető hatása, azonban igazi eredménye 2012. évben várható.

Természetesen ezzel cégünk likviditását, illetve működésének biztonságát lehet nagymértékben növelni.

Megtörtént cégünk internetes honlapjának teljeskörű átalakítása, melynek eredményeképp ügyfeleink sokkal gyorsabban és szélesebb körben tájékozódhatnak a cégünk működéséről, illetve a szolgáltatással kapcsolatos tudnivalókról.

Internetes honlapunk címe: www.tiva-szolg.hu

2011. évben már sokkal több lakossági tájékoztató anyag készítése és fogyasztókhoz történő kijuttatása történt meg, mellyel még szélesebb körben tájékoztathattuk ügyfeleinket a szolgáltatással kapcsolatos alapvető tudnivalókról, változásokról.

A 2011.évben felmerülő költségeink nagy része hosszú távú, a további évek működési költségeit is befolyásolják pozitív irányban. Tehát törekedtünk arra, hogy csak és kizárólag a cég működésével kapcsolatos jogszabályi előírásokban meghatározott feladatok elvégzésére fordítódjanak kiadásaink úgy, hogy azok a további években is hasznot hozzanak cégünk számára, továbbá biztosítsák szolgáltatás biztonságos végzését.

Az ivóvíz – és szennyvízkezelési szolgáltatások tevékenységek értékelése:

Ivóvíz szolgáltatás:

Az ivóvíz szolgáltatást Tiszavasvári és Szorgalmatos településeken végeztük

- Tiszavasváriban	75,6 km gerincvezeték <u>32,5 km bekötővezeték</u> 108,1 km összvezeték,
- Szorgalmatoson	6,3 km gerincvezeték <u>2,7 km bekötővezeték</u> 9,0 km összvezeték,
Összesen	81,9 km gerincvezeték <u>35,2 km bekötővezeték</u> 117,1 km összvezeték segítségével,

5 kútból jelenleg 3 termelő kútra támaszkodva. Az ellátottság vízszolgáltatás szempontjából közel 100 %-os.

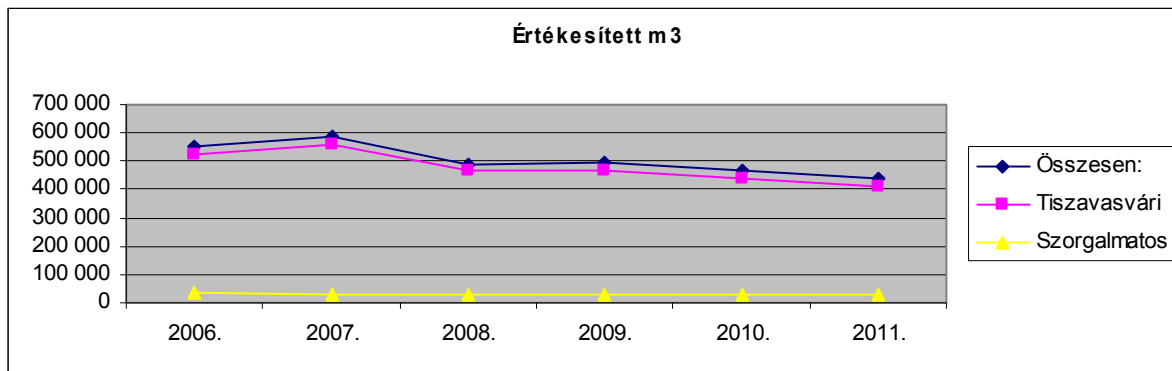
A víztisztító mű kapacitása a vízjogi üzemeltetési engedély szerint 3.520 m³/nap. A víztisztító műhöz tartozó 4 db víztároló összes térfogata 900 m³.

A napi maximális kitermelés 2009. évben	3.213 m ³ ,
2010. évben	2.745 m ³
2011. évben	2.800 m ³

Az ivóvíz fogyasztási helyek száma 2011. december 31-én:

	Ivóvíz fogyasztási helyek száma			Csatornaszolg.igénybe vevők			Csatornára rá nem kötött vízfogyasztók		
	Tiszavasvári	Szorgalmatos	összesen	Tiszavasvári	Szorgalmatos	összesen	Tiszavasvári	Szorgalmatos	összesen
Lakosság	4714	347	5061	3652	265	3917	1062	82	1147
Közület	337	17	354	266	9	275	71	8	80
Összesen	5051	364	5415	3918	274	4192	1133	90	1227

A kiszámlázott ivóvíz mennyiségi alakulása a működtetés éveiben:



A vízfogyasztás napi átlaga /értékesítés alapján/

- 2000. évben 1.412 m³
- 2001. évben 1.362 m³
- 2002. évben 1.344 m³
- 2003. évben 1.588 m³
- 2004. évben 1.439 m³
- 2005. évben 1.547 m³
- 2006. évben 1.516 m³
- 2007. évben 1.612 m³
- 2008. évben 1.343 m³
- 2009. évben 1.365 m³
- 2010. évben 1.280 m³
- 2011. évben 1.194 m³

Az adatokból látható, hogy a vízfogyasztás mennyisége évről évre változó, melyre részben hatással van az időjárás alakulása, illetve a fogyasztók által megtett intézkedések a vízfogyasztás csökkentésére, mely tényezők hatására az utóbbi 12 év legkevesebb vízfogyasztása történt 2011. évben.

Az ivóvíz szolgáltatással kapcsolatosan felmerült villamos energia díja az elmúlt években:

- 2004. évben 7.614 eFt,
- 2005. évben 9.076 eFt, növekedés: 119 %,
- 2006. évben 10.082 eFt, növekedés 111 %,
- 2007. évben 11.095 eFt, növekedés 110 %,
- 2008. évben 13.717 eFt, növekedés 124 %,
- 2009. évben 15.188 eFt, növekedés 111 %
- 2010. évben 13.163 eFt,
- 2011. évben: 11.568.926 Ft.

2011 évben a korábbi évekhez viszonyítva csökkenő villamos energiafogyasztás volt jellemző. Ennek okai a csökkenő vízkitermelés és csökkenő vízfogyasztás, hálózati szivattyúk gazdaságosabb üzeme, továbbá a 2011 évre megkötött kedvezőbb villamosenergia díjak.

Szennyvíz elvezetés és -kezelés:

A szennyvízhálózat hossza az egész települést felölelő beruházás megkezdése előtt mindössze 27,5 km volt, mely az ivóvíz hálózatnak csak 26 %-át fedte le.

A beruházás után

- | | |
|-------------------|--|
| - Tiszavasváriban | 79,2 km gerincvezeték
<u>27,5 km bekötővezeték</u>
106,7 km összvezeték, |
| - Szorgalmatoson | 10,2 km gerincvezeték
<u>3,9 km bekötővezeték</u>
14,1 km összvezeték, |
| Összesen | 89,4 km gerincvezeték
<u>31,4 km bekötővezeték</u>
120,8 km összvezeték áll rendelkezésre. |

Az átemelők száma összesen

- Tiszavasváriban	régi: 9 db + 1 végátemelő,
	Új: 17 db + 1 új végátemelő,
- Szorgalmatoson	új: 2 db + 1 végátemelő,
Összesen:	28 db + 3 végátemelő.

2011. december 31-én a csatornahálózatba be nem kapcsolt ivóvíz fogyasztási helyek száma 1.227 db volt.

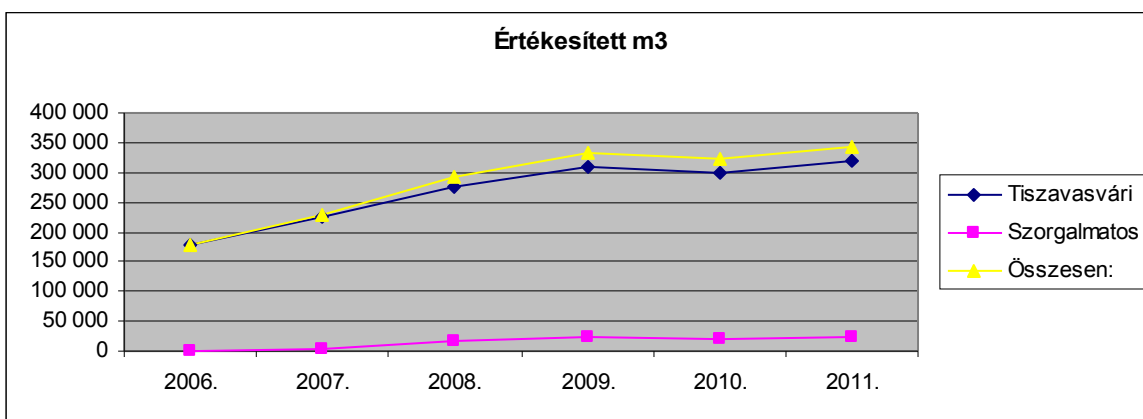
A szennyvízrákötések száma folyamatosan emelkedik. Az emelkedés mértéke a talajterhelési adó mértékének emelkedésével drasztikusan megnőtt 2012. évtől.

Az eredeti szennyvíztisztító mű kapacitása 1.000 m³/nap volt, mely a beruházás kapcsán 500 m³/nap kapacitással bővült.

- 2009. évben az átlagos terhelése 872 m³/nap, csúcsterhelése 1.200 m³/nap,

- 2010. évben az átlagos terhelése 1.586 m³/nap, csúcsterhelése 3.200 m³/nap volt, a belvízhelyzet kedvezőtlen alakulása miatt.

2011. évben a napi átlag, szennyvíztelepre érkező szennyvíz mennyisége 942 m³ / nap.



Az ábrán a szennyvízszolgáltatás számlázott mennyiségi kimutatása található. A szennyvízszolgáltatásért számlázott összeg mértéke kisebb mértékben emelkedett 2011. évben, mely főként a közel 100 db új rákötésből fakadó többlet mennyiségből adódik.

Ezzel szemben 2011. évben több mint 420.000 m³ szennyvíz érkezett, melyből

- **419 224 m³, 99,58 % - csatornahálózaton,**
- **1332 m³, 0,42 % - szippantó kocsival került beszállításra.**

Részben a szennyvíz beruházás, részben pedig a talajterhelési díjfizetési kötelezettség miatt 2007. évtől folyamatosan nőtt a rákötések, illetve a fogadott szennyvíz mennyisége.

A tisztítótelep által az élővízbe kibocsátott tisztított víz paraméterei jó időben az előírt határérték alatt maradnak, viszont az I. és IV. negyedévben a hőmérséklet jelentősen fagypont alatt maradása esetén rendszeresen nehézséget okoz a tisztítás.

2004. évtől új adónem a környezetterhelési díj, melyet az élővízbe bocsátott szennyező anyagok alapján kell fizetni. A fizetendő díjból egyrészt levonható a szennyezőanyagokat mérő műszerek beszerzésére fordított összeg, mely lehetőséggel 2005. és 2006. években éltünk, ezáltal ezekben az évben nem keletkezett adófizetési kötelezettségünk. 2007. évben a szennyvízberuházás miatti kedvezményt vettük igénybe, melynek összege 559 eFt volt. 2008. évtől már nem volt lehetőségünk további kedvezmény igénybevételére, ezért a fizetendő díj 2008. évben 1.676 eFt, 2009. évben 2.452 eFt, 2010. évben a belvízhelyzet miatt szintén növekedett, 2.686 eFt volt.

2011. évben 2.112.000 Ft összeget tett ki a talajterhelési adó mértéke. Ez 5 Ft / m³ összeget jelent, mely a környező szennyvíztisztító telepek tisztítási kapacitásának megfelelő mértékű.

Ha összehasonlítjuk a vízfogyasztás csökkenését és a szennyvíztelepre érkező szennyvízmennyiség növekedését könnyen megállapítható, hogy a kiszámlázott ivóvíz mennyiségének csökkenésével nemhogy csökkent a szennyvíz mennyisége, hanem drasztikusan megnőtt. A növekedés mennyisége még akkor is igen nagyméretű, ha figyelembe vesszük azt a tény is, hogy 2011. évben több mint 100 új fogyasztó kötött rá a szennyvízrendszerre. Ez kb. 7-8.000 m³ éves szennyvíz mennyiség növekedést eredményezett.

Tehát az adatokból látszik, hogy valószínűsíthető az illegális vízfogyasztás Tiszavasvárit és Szorgalmatost jellemző igen nagy mértéke.

Ennek megelőzése és megakadályozásának érdekében cégünk 2011. szeptember hónaptól kezdve nagyszabású ellenőrző akcióba kezdett.

2011. szeptember 19. hétfő napjától a Tiva-Szolg Kft. munkatársai megkezdték a Tiva-Szolg Kft. által üzemeltetett víziközmű rendszer teljes felülvizsgálatát Tiszavasvári és Szorgalmatos településeken egyaránt.

A felülvizsgálat során mind a közületek, mind a lakosság vízóra csatlakozásai, vízóra állapota, illetve plombázára ellenőrzésre kerültek.

Az ellenőrzés során jegyzőkönyv került felvételre, illetve minden vízóra új, sértetlenül nem bontható plombazárral került ellátásra. A plombázást követően a vízóra, illetve a rátett új plomba digitális fényképezővel rögzítésre került.

A fényképes rögzítést ezt követően a vízóra cseréjekor is elvégezzük!

Ezt követően a jövőben megsokszorozzuk az ellenőrzések számát és amennyiben az ellenőrzést követően a plombazárak sérülését tapasztaljuk, cégünk a rendőrségen rongálás és illegális vízhasználat alapos gyanúja miatt feljelentést fog tenni.

A 2011. évi költségeink egyik legnagyobb része a tulajdonos Önkormányzatok részére fizetett éves rendszerhasználati díj összege volt. Ennek mértéke a 2010. évi díj duplája, nettó 20.225.000 Ft összegben került meghatározásra.

Cégünk felelős gazdálkodása lehetővé tette, hogy a megnövekedett bérleti díj ellenére is pozitív eredménnyel zárta a 2011. évet.

Figyelembe véve a 2010. évi eredményt, ahol közel nettó 10.000.000 Ft bérleti díj mellett is közel azonos volt az év végi eredmény a 2011 év végi eredménnyel megállapítható, hogy a kisebb mértékben emelkedő árbevétel mellett a bérleti díjon felüli költségeinket sikerült 2011. évben drasztikusan csökkenteni, ezáltal a duplájára emelt bérleti díjat kigazdálkodni.

Továbbá több olyan költségcsökkentő lépést is sikerült megtenni, melynek hatása részben már 2011. évben, nagyobb részben a 2012. évi gazdálkodásunkra is pozitív hatása lesz.

A 2011. évi költségeink közül nettó 2.700.000 Ft összeget tett ki, a Tiszavasvári Város

Önkormányzat megbízásából végzett, a Strand területén kialakított termálvizes fűtési rendszer első rész-számlájának a Tiva-Szolg Kft. alvállalkozója által történő benyújtása.

Ennek ellenértéke a megrendelő Tiszavasvári Város Önkormányzat felé csak 2012. évben került kiszámlázásra. Ezért ezen összeg 2011. évben a költségeinket növelte ugyan, azonban 2012. évben többletbevételként jelentkezik.

Eredményünket sajnos csökkentette a behajthatatlan tartozások, illetve a kintlévőségekre vonatkozó jogszabályban meghatározott értékvesztés is. Ez azonban nem a gazdálkodásunkból fakadó költségnövekedés, hanem a jogszabály által előírt eredmény csökkentés következménye. Ebből a legnagyobb összeg egyedül több mint 1.000.000 Ft behajthatatlan tartozási összeg.

Tehát 2011. év végi eredményünket sajnos több millió Forint, a gazdálkodásunkat nem érintő összeg is lerontja.

Tiszavasvári, 2012. május 15.

Szabó András
ügyvezető

TIVA-SZOLG KFT.

/4440 TISZAVASVÁRI, ADY ENDRE ÚT 8./

2012. ÉVI ÜZLETI TERVE



I. BEVEZETŐ:

A vállalkozás neve:	TIVA-Szolg Településszolgáltatási és Vagyonkezelő Korlátolt Felelősségű Társaság
székhelye:	Tiszavasvári, Ady E. u. 8.
levelezési címe:	4440 Tiszavasvári, Ady E. u. 8.
alapításának időpontja:	1995. 07.10.
cégbírósági bejegyzés száma:	15-09-063127
adószáma:	11255644-2-15
bankszámlaszámai:	68700016-10131501 Tiszavasvári Takarékszövetkezet 11744144-20002176 OTP Rt. Tiszavasvári Fiók
jegyzett tőke összege:	67.000.000 Ft.

A vállalkozás jelenlegi tagjai:

- 1.) Tiszavasvári Város Önkormányzata 4440 Tiszavasvári, Városháza tér 4.
Telefon: 42/520-500

A vállalkozás képviselője: Szabó András ügyvezető

A vállalkozás fő tevékenységi körei:
3600 Víztermelés, -kezelés és -elosztás
3700 Szennyvízelvezetés és -kezelés

II. A VÁLLALKOZÁS RÖVID LEÍRÁSA:

A társaságot 1995. július 10-én kelt Társasági szerződéssel Tiszavasvári Város Önkormányzata alapította, bevonva a tulajdonosi körbe egyik költségvetési szervként működő intézményét is.

Az Önkormányzat a „Vasvári Pál” Középiskola, Szakiskola és Kollégium üzletrészét 2008.07.17-én megvásárolta, ezzel a Kft. az Önkormányzat egyszemélyes társasága lett.

Az alapító elsődleges célja az Önkormányzat vagyontárgyainak hasznosításával kapcsolatos feladatok átcsoportosítása volt, mely feladatok folyamatosan egészültek ki az alábbiakkal:

1996. 01.01.-től a települési vízellátás, valamint a szennyvízelvezetés és -kezelés,

1997. 01.01-től 2008.december 31-ig Strandfürdő üzemeltetése településszolgáltatási feladatok ellátása,
2000. 01.01-től 2005. 12.31-ig Ifjúsági Tábor üzemeltetése.

A társaság jelenlegi tevékenysége jelenleg kizárólag az ivóvíz ellátás, a szennyvízelvezetés és – kezelés, továbbá Tiszavasvári Város Önkormányzat megbízásából Tiszavasvári Város belterületén a hó eltakarítás, síkosság mentesítés.

A társaság telephelyei:

- Tiszavasvári, Ady E. u. 8. - a Központi iroda helye. Az Önkormányzat által térítésmentes használatra bocsátott épületrész.
- Tiszavasvári, Bajcsy Zs. u. 59. – Vízműtelep. Az Önkormányzat által 1996.01.01.-től rendelkezésre bocsátott vagyon.
- Tiszavasvári, Hrsz. 0296/13. - Szennyvíztisztító telep. Az Önkormányzat által 1996. 01.01.-től rendelkezésre bocsátott vagyon.

III. Az ivóvíz és szennyvízszolgáltatás várható változásai 2012. évben:

Az ivóvíz- és szennyvízszolgáltatást továbbra is Tiszavasvári és Szorgalmatos településeken

végezzük.

A fogyasztók megoszlása /2011. december 31-i állapot alapján/:

	Ivóvíz fogyasztási helyek száma			Csatornaszolg.igénybe vevők			Csatornára rá nem kötött vízfogyasztók		
	Tiszavasvári	Szorgalmatos	összesen	Tiszavasvári	Szorgalmatos	összesen	Tiszavasvári	Szorgalmatos	összesen
Lakosság	4714	347	5061	3652	265	3917	1062	82	1147
Közület	337	17	354	266	9	275	71	8	80
Összesen	5051	364	5415	3918	274	4192	1133	90	1227

2012. évben az ivóvíz fogyasztási helyek számában nagyobb mértékű változás nem várható. Inkább kisebb csökkenés lehetséges, mivel a lakatlan ingatlanokon folyamatosan történik a vízszolgáltatás megszüntetése, a víz kikötése, mely a fogyasztói számok kisebb csökkenését eredményezheti.

2011. szeptembertől jelentős, Tiszavasvári és Szorgalmatos települések egész területét átfogó rendszer és fogyasztói helyek ellenőrzésébe kezdett cégünk.

Az ellenőrzés során sajnos sok fogyasztási helyen találtak munkatársaink illegális vízfogyasztásra alkalmas kialakításokkal, továbbá találtak illegális fogyasztásra utaló jeleket.

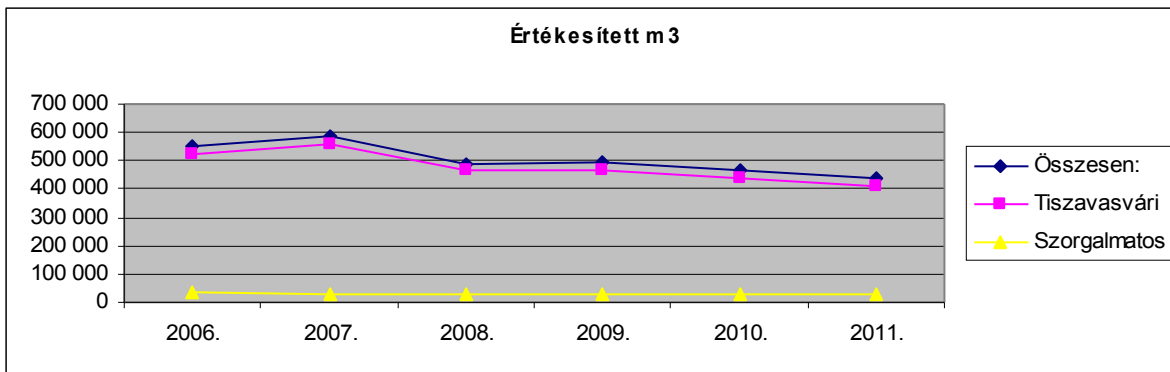
Ebből fakadóan sajnos a kitermelt ivóvíz és a kiszámlázott ivóvíz mennyisége között igen nagy különbség alakult ki, mely során a cégünk által kitermelt és a rendszerbe átadott víz mennyisége, továbbá a fogyasztók által a vízórákban lévő víz mennyisége között igen nagy különbség alakult ki.

Ezért cégünk minden vízórát és fogyasztási helyet átellenőriz és minden vízórát új, sérülésmentesen fel nem nyitható plombazárral lát el, továbbá mindezt digitális fényképezővel rögzíti.

Ebből fakadóan remélhetőleg visszaszorul az illegális vízfogyasztás mértéke, melynek gazdaságilag 2012. évben lesz érezhető hatása pozitív irányban.

Az ellenőrzés 2012. május végén fog teljesen befejeződni. Ezért ennek eredménye az év végi leolvasáskor, azonban teljes, egész évet mutató eredménye 2013 évben lesz kimutatható, mivel 2012. évben még nem minden ingatlanon történt meg a vízórák plombázása.

Értékesített ivóvíz mennyisége 2005 - 2011. években



Az ivóvíz fogyasztás mértéke a számlázó rendszerben a vízórák leolvasását követően számolt fogyasztási értékekből kerül kimutatásra.

2012. évben a 2011. évi értékesített ivóvíz mennyiségéhez képest növekedés várható a fent felsorolt okokból kifolyólag.

Ennek mértéke csak becsülhető, kb. 480.000 m³ / 2012. év teljes fogyasztás. Ebből fakadóan kb. 10-15.000.000 Ft összegben várható, csak a vízdíjből származó bevétel többlet.

Felhívjuk a figyelmet arra, hogy a várható bevétel emelkedése nagyban függ a fogyasztói szokások 2012. évben lehetséges változásától. Ezért nem biztos, hogy bevétel többletként jelentkezik a legális vízfogyasztás megnövekedése, hanem kevesebb vízfogyasztás mellett költségeink /villany, tisztítószer, vízkészlet járulék stb./ csökkenésében.

Azonban jelen üzleti tervünkben változatlan fogyasztói szokással számolunk.

2012. év elején jelentős mértékben megemelkedett a talajterhelési díj mértéke, melynek következtében már 2012. első 4 hónapjában közel 200 új szennyvízrákötést vettek át munkatársaink.

Sajnos azt is ki kell hangsúlyoznunk, hogy az új szennyvízrákötések közel fele, már a korábbi években is rá volt kötve a szennyvízrendszerre, azonban a szennyvíztisztítási díjat nem fizették ezen

fogyasztási helyeken.

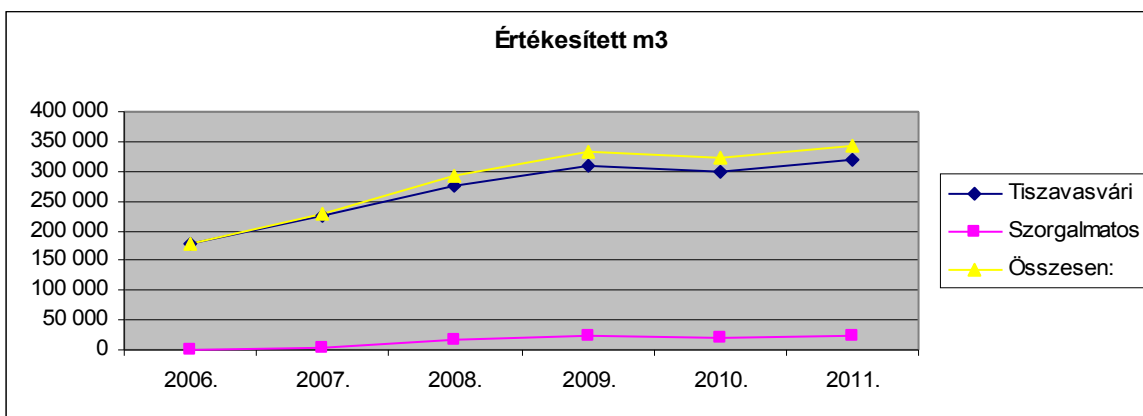
A szennyvízrákötések elvégzése, illetve a meglévő szennyvízrákötések legalizálása jelenleg is zajlik, melynek cégünk gazdasági helyzetére fejtett pozitív hatása szintén 2012. évben lesz érezhető.

Ennek mértékét jelenleg nehéz megbecsülni, mivel a vízfogyasztás legalizálása lehetséges, hogy a fogyasztás csökkenését is fogja eredményezni.

Ezért valószínűsíthető, hogy csökkenő vízfogyasztásnál csökken a rendszerbe átadott ivóvíz és a fogyasztási helyeken lévő fogyasztások közötti nagy különbség, továbbá csökken a szennyvíztelepre érkező szennyvíz, illetve a fogyasztók által megtermelt, szennyvíztelepre érkező szennyvíz mennyisége közötti eltérés is.

A vízfogyasztás legalizálásával a számlázott csatornadíj összegének emelkedése is várható, mivel a vízfogyasztásból kerül számításra a keletkező szennyvíz mennyisége is. Ennek mértékét jelenleg nehéz megbecsülni, nagyban függ a többször emlegetett fogyasztói szokásoktól.

Számlázott szennyvíz mennyisége 2011. évben



2012. évben várható keletkező szennyvíz mennyisége a 2011. évi mennyiséghez növekvő tendenciát fog mutatni. Ennek legfőbb oka, a talajterhelési díj emelkedésének köszönhető megnövekedett rákötési hajlam.

2012. évben, a szennyvíztelepre érkező szennyvíz mennyisége kb. 450-460.000 m³ között várható.

Ezzel nem csak cégünk bevételi növekedése kalkulálható, hanem a szennyvíztelep működése is sokkal gazdaságosabban végezhető.

Pontos, a legalizálást alátámasztó adatokat csak 2012. év végén lehet elemezni, mivel ekkor történnek meg a vízóra leolvasások, tehát ekkor látszik a valós vízfogyasztás mennyisége.

Azonban 2012. első negyedévében már tapasztalható, hogy a vízóradiktálást választó ügyfeleink száma több mint 20 %-al nőtt, továbbá az ügyfeleink által bediktált vízmennyiségek is emelkedtek a korábbiakhoz képest.

A legnagyobb eredményre a nyári időszakban számítunk, mivel a legnagyobb illegális vízfogyasztás a nyári locsolási időszakban volt tapasztalható.

Valószínűsíthető, hogy több helyen kissé „luxus” lesz csapvízzel locsolni, ezért a nyári időszakban a korábbi évekhez képest a napi átlagfogyasztásban jelentkező csökkenés valószínűsíthető, mellyel cégünk költségei is csökkenhetnek.

A nyári vízfogyasztás csökkenésével a rendszerbe kiadott ivóvíz, illetve a kiszámlázott ivóvíz mennyisége kötött jelentős különbség csökkenés várható.

A víz, illetve szennyvízszolgáltatás számlázott összegének várható emelkedése 2012. évben kb. nettó 20-25.000.000 Ft összegre tehető, változatlan fogyasztási szokások mellett. Ez kb. 10 %-os bevétel növekedést jelent.

2011 -2012 évben már az elfagyott vízórák cseréjéért is díjat számoltunk/számolunk fel.

A 2011. évi nagy hideg következtében közel 150 elfagyott vízórát cseréltek le munkatársaink.

Ezt jelenleg 10.000 Ft összeg megtérítése ellenében végezzük el, mivel jogszabályi előírás alapján a Fogyasztó kötelessége a vízmérő és a vízóra akna fagymentesítése.

Ez minden közműszolgáltatónál bevett gyakorlat, azonban ezt cégunktől drágábban 15-20.000 Ft-ért végzik el.

Bevezetésre került a közmű egyeztetési díj is. Közműegyeztetés szükséges minden építési engedélyhez, melyet 2011. szeptember hónaptól kezdve a Tiva-Szolg Kft. már csak közmű egyeztetési díj ellenében végez el.

A közmű egyeztetési díjat minden közműszolgáltató alkalmazza, ezért időszerű volt, hogy a Tiva-Szolg Kft. is bevezesse, mivel a közműegyeztetés során közműadatokat szükséges szolgáltatni az építtető részére, továbbá maga a közműegyeztetés is jelentős idő felhasználásával jár munkatársaink részére.

Így a közmű egyeztetési díj, illetve az abban meghatározott szakfelüyeleti díj az így felmerülő költséget fedezi.

A víz és szennyvízrákötések számában 2012. évben változás lesz tapasztalható. Ennek egyik oka, hogy a lakatlan ingatlanok is szerepelnek a rendszerünkben, melyek feltérképezése az átfogó ellenőrzés során megtörtént. Ezen ingatlanok tulajdonosaival felvettük a kapcsolatot, melynek során több ingatlanon folyamatban van a vízszolgáltatás megszüntetése.

Több olyan ingatlan is találtunk, ahol már több éve nem laknak, továbbá az ingatlan tulajdonosai sem lelhetők fel /általában összedőlt házak/. Sajnos ezeken a helyeken vízfagyásból fakadóan a korábbi években jelentős vízfolyás volt tapasztalható. Ezért ezeken az ingatlanokon szerződő fél híján a vízszolgáltatást megszüntetjük/megszüntettük.

A megszüntetés költségét az ingatlan esetleges eladása esetén az új tulajdonosnak kell viselnie, vagy a réginek kell kiegyenlítenie. Ellenkező esetben cégünknek nem áll módjában a vízszolgáltatás újbóli beindítása.

A szennyvízrákötések darabszámában a talajterhelési díj miatt drasztikus emelkedésre számolunk. Valószínűsíthető, hogy a víz és szennyvízrákötések között 2012. év végére nagyon kis eltérés lesz tapasztalható.

A 2011. évi CCIX. Törvény értelmében a víziközmű szolgáltatás díjait a vízszolgáltatásért felelős miniszter határozza meg és hirdeti ki rendeletben 2012. évtől kezdve. Addig az időpontig a Magyarországon működő víziközmű szolgáltatók a 2011. évi közműdíjakhoz képest csak és kizárólag 4,2 %-al megemelt mértékű díjat alkalmazhatnak.

Ezért a Tiva-Szolg Kft. által 2012. január 01-től alkalmazott közszolgáltatási díjai a következők:

Lakossági vízdíj: **bruttó 314 Ft / m³**

Közületi vízdíj: **bruttó 364 Ft / m³**

Lakossági csatornadíj: **bruttó 320 Ft / m³**

Közületi csatornadíj: **bruttó 381 Ft / m³**

IV. Költségeinket jelentősen befolyásoló összetevők alakulása:

1. Az infláció alakulása:

A **vásárolt anyagok és alkatrészek** árának változását az import anyagok (kőolaj, nyersanyagok) árának alakulása, a forint árfolyam, valamint a beszállítók kínálata határozza meg. Ezen a területen 4-6 %-os emelkedés várható.

2. Bér, bérjellegű kiadások

A **személyi jellegű** ráfordításoknál nem terveztünk béremelést, azonban 2012. évben bruttó 94.000 Ft-ra nőtt a minimálbér összege, a garantált bérminimum 108.000 Ft-ra emelkedett.

Cégünk dolgozóinak közel a felénél sajnos nem érte el a garantált bérminimum szintjét az alapbér összege, ezért ezen dolgozóknál a minimálbér szintjére történő béremelés vált szükségessé.

Az emelkedés mértékét kompenzálja a cégtől távozó dolgozók bérének megtakarítása. Ezért 2012. évben a 2011. évi bérköltségtől kisebb mértékben emelkedő bérköltséggel számolhatunk.

3. A közművagyon amortizációs fedezetének, illetve bérleti díjának változása:

A vállalkozás tárgyi eszköz állománya a 2009. évben végrehajtott törzstőke leszállítás kapcsán az Önkormányzatnak járó összeg víziközmű vagyontárgyakkal történő kiegyenlítése miatt jelentősen csökkent.

Az elhasználódott közművagyon pótlására, korszerűsítésére a jövőben cégünk több figyelmet és anyagi ráfordítást tervez megvalósítani.

Mivel cégünk üzemelteti a víziközmű hálózatot, ezért az üzemeltetés során felmerülő kisebb hibák kijavítása, továbbá a meglévő rendszer működőképességének megőrzése is cégünk feladata.

2012. évben a Tiszavasváriban található összes tűzcsap felülvizsgálata kezdődött meg.

A felülvizsgálat során a nem működő tűzcsapok azonnali hatályú kijavítása, illetve a hiányzó, vagy esetleg valamilyen okból leszerelt tűzcsapok azonnali pótlását hajtjuk végre. A tűzcsapok karbantartása, illetve cseréje sajnos nem kevés költséget jelent cégünk részére.

A bérleti díj /rendszerhasználati díj/ vonatkozásában Tiszavasvári Város Képviselő-testülete több mint nettó 45.500.000 Ft bérleti díjat határozott meg.

Ez a 2011. évi bérleti díj több mint duplája. Figyelembe véve azt a tényt, hogy a vízfogyasztás legalizálása, továbbá a szennyvízszolgáltatás legalizálása többletbevételt képez cégünknek /melynek mértékét még nehéz megjósolni/, ezért az elfogadott bérleti díj nagyon szoros és költséghatékony gazdálkodás mellett is csak nehezen gazdálkodható ki.

Ettől függetlenül cégünk mindent megtesz annak érdekében, hogy a jelentősen megemelt bérleti díj kigazdálkodása mellett is cégünk év végén pozitív eredménnyel zárjon.

Amennyiben a vízfogyasztás jelentősen lecsökken, abban az esetben a 2012. évre meghatározott bérleti díj kigazdálkodása akadályokba ütközhet. Ebben az esetben a meghatározott díj felülvizsgálata válhat szükségessé.

4. Az árat befolyásoló adójellegű befizetések változása:

A tisztított szennyvízben előforduló „vízterhelő anyagok” kibocsátása után 2005. évtől – a 2003. évi LXXXIX. tv. Alapján – **vízterhelési díjat** kell fizetni. A vízterhelési díj várható mértéke Tiszavasvári településen 2012. évben 5 Ft / m³.

A kitermelt „nyersvíz” mennyisége után **vízkeszlet járulékot** kell fizetni, melynek mértéke 2012. évben 4,50 Ft/m³.

V. PÉNZÜGYI TERV:

A Kft. 2012. évi gazdálkodási terve (ezer Ft-ban):

2012.	ivóvíz szolg.	Szennyvíz szolg.	Egyéb bevéte l	összes en
BEVÉTELEK				0
Árbevétel	130 500	91700	1 000	223 700
Pénzügyi műv. Bevét.			1 200	1 200
Rendkívüli bevételek				0
Bevételek összesen:	130 500	91 700	2 200	224 400
KIADÁSOK:				
Anyagköltség	30 000	28 500		58 500
Igénybevett szolg.	15 100	6 450		21 550
Egyéb szolg.	2 582	2 195		4 777
Bérleti díj.	24 216	21 245		45 461
Béreköltség	40 500	24 500		65 000
Szem.jell.kifiz	1 000	600		1 600
Bérfelrakások	12 500	6 150		18 650
Amortizáció	1 600	550		2 150
Egyéb ráfordítás	2 800	1 500		4 300
Költségek összesen:	130 298	91 690		221 988
EREDMÉNY:	202	10		2 412

A kalkulált kiadási tételek a központi költségek ráosztásával kerültek meghatározásra!

Tiszavasvári, 2012. május 11.

Szabó András
ügyvezető

Mészáros Lászlóné
főkönyvelő

A TIVA – Szolg Kft tulajdonosának

Elvégeztem a TIVA – Szolg Kft (székhely: 4440 Tiszavasvári, Ady Endre út 8., cégjegyzékszám: 15-09-063127) mellékelt 2011. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2011.12.31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg 114.037 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 2.151 E Ft (nyereség) –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

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

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélése.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljek bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzem meg és végezzem el, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan

könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékom (véleményem) megadásához.

Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a TIVA – Szolg Kft éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményem szerint az éves beszámoló a TIVA – Szolg Kft 2011.12.31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. Az üzleti jelentés az éves beszámoló adataival összhangban van.

Nyíregyháza, 2012. március 31.

Dankó Tibor ügyvezető
I.W.T. Kft
4400 Nyíregyháza, Arany J. 8/c.
Nyilvántartásba-vételi szám: 001431

Dankó Tibor
Bejegyzett könyvvizsgáló
4400 Nyíregyháza, Gém u. 41.sz.
Kamarai tagsági sz.: 001943