

2010. ÉVI
ÉVES BESZÁMOLÓ

2011. ÉVI
ÜZLETI TERV



Orosháza, 2011. április 26.

Orosházi Városüzemeltetési
és Szolgáltató ZRt.

Bánfalviné Feldmann Agota
Bánfalviné Feldmann Agota
vezérigazgató



TARTALOMJEGYZÉK	1
KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS	3
ZRT. TELJESSÉGI NYILATKOZATA	4
ÜZLETI JELENTÉS	7
Értékelés	9
Főösszesítő, Belföldi értékesítés tervezett árbevételeinek teljesülése	10
Főösszesítő, Tervezett költségek – ráfordítások teljesülése	10
Főösszesítő, Tevékenységek eredményességéről.....	11
Árbevétel tevékenységenkénti megoszlásának ábrázolása	12
ZRt. adózás előtti eredményének évenkénti bemutatása	13
BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELÉNEK RÉSZLETES BEMUTATÁSA, ELEMZÉSE	15
I. FŐCSOPORT	
Hulladékgazdálkodás, lakossági közszolgáltatás.....	17
Lakossági szemétszállítás díjhátralék évenkénti alakulásának bemutatása	18
5.000,- Ft feletti díjhátralék behajtásának évenkénti bemutatása	18
Gazdasági társaságok, intézmények szolgáltatásai	19
Szolgáltatások árbevételét negatívan befolyásoló tényezők	19
Szolgáltatásokhoz kapcsolódó hátralékok bemutatása	20
Díjhátralék évenkénti alakulásának bemutatása	20
Egyéb települési szilárd hulladékgazdálkodáshoz kapcsolódó tevékenységek	21
Települési folyékony hulladékok szállítása	21
Szelektív hulladékgyűjtés mennyiségének és árbevételének bemutatása.....	22
II. FŐCSOPORT	
Önkormányzati vagyonkezeléshez kapcsolódó közvetített szolgáltatások	23
Bérlakások évenkénti lakbérhátraléka	24
Bérlők évenkénti közüzemi díjhátraléka	24
VAGYONKEZELÉSHEZ KAPCSOLÓDÓ INFORMÁCIÓK	
Nem lakás célját szolgáló bérlemények üzemeltetése	25
Helyiségbérlet évenkénti díjhátraléka	25
Előfinanszírozás	26
Beszámoló a ZRt. folyamatban lévő jogi ügyeiről.....	27



III. FŐCSOPORT	
Vállalkozások	28
EGYÉB TERVEZETT BEVÉTELEK	29
IV. FŐCSOPORT	
Egyéb tervezett bevételek városüzemeltetési feladatok kompenzációja	31
Egyéb térítési díjak	32
V. FŐCSOPORT	
Pénzügyi műveletek eredménye	32
KÖLTSÉGEK – RÁFORDÍTÁSOK	33
Költségek – ráfordítások költségnemenként	35
MÉRLEGBESZÁMOLÓ 2010. ÉV	39
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET	47
ÜZLETI TERV 2011. ÉV	69
Bevezető	71
I. Hulladékgazdálkodás	72
Települési folyékony hulladékok szállítása	72
II. Önkormányzati vagyonkezeléshez kapcsolódó közvetített szolgáltatások.....	73
III. Vállalkozások	73
IV. Egyéb tervezett bevételek	74
Egyéb térítési díjak	74
Költségek – ráfordítások	75
Állományi létszámterv 2011. év	76
2011. év fejlesztéseiről	79

Független könyvvizsgálói jelentés tervezet

Elvégeztem az **Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató Zrt** mellékelt 2010 évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2010. december 31.-i fordulónapra elkészített mérlegből-melyben az eszközök és források egyező végösszege **484.137- eFt**, a mérleg szerinti eredménye **25.730- eFt** nyereség, valamint az ezen időpontra végződő évre vonatkozó eredmény kimutatásból és a jelentős számviteli politikák összefoglalásait, az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó kiegészítő mellékletből áll, és a részletes üzleti jelentésből áll.

Az éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása a vezetés 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, fenntartását, megfelelő számviteli politikák kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között észszerű számviteli becsléseket. A könyvvizsgáló felelőssége az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélése.

A könyvvizsgálatot a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó Magyarországon érvényes- törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén elegendő és megfelelő bizonyítékot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges, hibás állításokat.

Az elvégzett könyvvizsgálat magában foglalta olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár tévedésekből eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felméréseit, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. Az éves beszámolóhoz kapcsolódóan a könyvvizsgáló kockázatfelmérésének nem célja, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalta továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek és a vezetés lényegesebb becsléseinek, valamint az éves beszámoló bemutatásának értékelését. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkám a fent említett területre korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését. Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradék, vélemény megadásához.

A könyvvizsgálat során az Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató Zrt éves beszámolóját, annak részeit és tételait, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálói standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint készítették el.

Véleményem szerint az éves beszámoló az Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató Zrt

2010. december 31.-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Az üzleti jelentés az éves beszámoló adataival összhangban van.

Ez a jelentés a 2011. május 20.-i Orosháza Város Önkormányzatának Testületi ülésére készült, és nem tartalmazza, az ott hozott döntés esetleges hatásait.

Benke Elek

Benke Elekné

Okleveles Könyvvizsgáló

Kamarai tagsági szám 002770

Bejegyzési szám: KI-4782/96/XII

Palánta Kft nyilvántartásba vételi száma: 001750

Budapest, 2011. május 6.

OROSHÁZI VÁROSÜZEMELTETÉSI ÉS SZOLGÁLTATÓ ZRT

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

Az Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató Zrt. 2010. december 31-i pénzügyi kimutatásainak (a mérleg, az eredménykimutatás, a kiegészítő melléklet és az üzleti jelentés együtt: „a pénzügyi kimutatások”) auditálásával kapcsolatban, annak érdekében, hogy a pénzügyi kimutatások 2000. évi C. törvénnyel („a számviteli törvény”) való megfeleléséről véleményt alkothassanak, igazoljuk, hogy a legjobb tudásunk és meggyőződésünk szerint képviseltük az audit során az alábbiakban foglaltakat:

1. Felelősek vagyunk a pénzügyi kimutatások Számviteli törvénnyel összhangban nyilvántartott adatokból történő összeállításáért, a könyvelésért, a pénzügyi kimutatások Számviteli törvénnyel és a tényekkel való megfeleléséért, valamint azért, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható képet adnak a cég nettó eszközéről, valamint pénzügyi helyzetéről hű és valós képet mutatnak.
2. Minden pénzügyi nyilvántartást és ehhez kapcsolódó adatot az Önök rendelkezésére bocsátottunk és minden olyan tranzakcióról informáltuk Önöket, amelyeknek a pénzügyi kimutatásokra hatása lehet.
3. Megerősítjük, hogy:
 - a mi kötelezettségünk a csalások és hibák megakadályozására, illetve feltárására szolgáló belső ellenőrzési és számviteli rendszerek bevezetése és fenntartása
 - közöltük Önökkel minden olyan, bármely csaláshoz vagy vélt csaláshoz kapcsolódó jelentős tény, amely a vezetés tudomására jutott, és amely befolyással lehetett a Társaságra, továbbá
 - {közöltük Önökkel, hogy megítélésünk szerint mekkora annak a kockázata, hogy a pénzügyi kimutatások csalás következtében lényeges hibás állításokat tartalmaznak / nem végeztünk olyan felméréseket, hogy a pénzügyi kimutatások csalásból eredő lényeges hibás állításokat tartalmaznak-e.
4. Megerősítjük, hogy mérlegeltük a jelen levelünkhöz csatolt, nem helyesbített könyvvizsgálati eltérések jegyzékét, és hogy úgy véljük, hogy ezeknek a pénzügyi kimutatásokban szereplő nem helyesbített hibás állításoknak a hatása nem lényeges sem egyedileg, sem összességében a pénzügyi kimutatások egészére nézve.
5. a) Nem történt szándékos mulasztás a cégvezetés, illetve azon alkalmazottak részéről, akik meghatározó szerepet töltenek be az ügyviteli-számviteli folyamatok rendszerében.

b) Nem történt szándékos mulasztás azon más dolgozók részéről sem, akik lényegesen befolyásolhatnák a pénzügyi adatokat.

c) A szabályozó hatóságokkal történt egyeztetés során ezen szervek részéről nem történt a pénzügyi kimutatások hiányosságaira, nem egyezőségére vonatkozó, a pénzügyi kimutatásokra lényeges hatást gyakorló visszajelzés.

6. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.
7. Az alábbi ügyetekkel kapcsolatban minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk:
 - a) A velünk tulajdonviszonyban álló felekkel szemben fennálló tartozások és követelések, beleértve az értékesítést, beszerzéseket, átutalásokat, hiteleket, lízing és garancia megállapodásokat;
 - b) Pénzintézetekkel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;
 - c) Korábban eladott eszközök visszavásárlására irányuló megállapodások.
8.
 - a) Nem fordult elő törvények, illetve rendelkezések megszegése, illetve esetleges megszegése, melyek hatásának a pénzügyi kimutatásokban szerepelniük kellene.
 - b) Nincs tudomásunk egyéb bárminemű lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.
9. Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények, amik az ügyvédünk véleménye szerint érvényesíthetők lennének.
10. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi a cégünknek és leányvállalatainak ügyleteit.
11. A cégünk megfelelő jogcimmal rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett, azokat a közölt jelzálogon kívül egyéb zálog nem terheli.
12. Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolnák a pénzügyi kimutatásokat.
13. A mérleg fordulónapja utáni időszakban nem történt olyan esemény, mely a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelne.
14. Nem történt olyan törvényszegés vagy szabálysértés, melynek lényeges hatása lett volna a Számviteli törvény előírásaival összhangban készült pénzügyi kimutatásokra.
15. A pénzügyi kockázati kitettségre és pénzügyikockázat-kezelési céljainkra és politikáinkra vonatkozó információkat a Számviteli törvénnyel összhangban megfelcölően bemutattuk az üzleti jelentésben.

16. Nem merültek fel olyan jelentős kérdések, amelyek szükségessé tennék az előző évi pénzügyi kimutatások ismételt közzétételét vagy az előző időszaki hibák korrigálásának külön (harmadik) oszlopban történő megjelenítését a tárgyidőszaki pénzügyi kimutatásokban.
17. A következőket megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben a Számviteli törvénnyel összhangban:
- a. a Számviteli törvény által előírt, továbbá a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről szóló megbízható és valós kép tulajdonosok, befektetők és hitelvezők részére történő bemutatásához szükséges számszerű adatok és magyarázatok
 - b. a Társaság számviteli politikájának meghatározó elemeit és azok tárgyévi változását, a változás eredményre gyakorolt hatását.

Budapest, 2011-05-20

**Oroszlói Városüzemeltetési
és Szolgáltató ZRt.**

Bánfalvi Ágota
Bánfalvi Ágota vezérigazgató

ÜZLETI JELENTÉS

Az Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató ZRt. az éves beszámoló elkészítésével, adatok értékelésével valós képet mutat a tulajdonos Önkormányzat részére a társaság pénzügyi, vagyoni, jövedelmi helyzetéről.

2010-es gazdasági év a tervezetteknek megfelelően valósult meg.

Mérleg főösszeg	484.137.000 Ft
Árbevétel – bevétel	847.626.255 Ft
Adózás előtti nyereség	31.621.615 Ft

2010. év üzleti terv teljesülése

SZOLGÁLTATÁSOK, VÁLLALKOZÁSOK	98,09 %
KÖLTSÉGTÉRÍTÉSEK, EGYÉB BEVÉTELEK	100,17 %

KÖLTSÉGEK – RÁFORDÍTÁSOK – RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK 99,83 %

2010-es gazdasági évben a már ismert feladatellátáson felül a Zrt. bonyolítóként vett részt az Önkormányzat közcélú programjának megvalósításában.

Építőipari szakmunkások foglalkoztatásával intézmények, járdák, utak felújításának szakmai irányítását, feladatellátáshoz szükséges anyagok biztosítását, előfinanszírozását vállalta társaságunk.

Ebben a csoportban 60 fő foglalkoztatott végzett értéket teremtő munkát önkormányzati fenntartású intézményeken.

A Zrt. saját szerződött feladatainak ellátásához közcélú segédmunkásokat is foglalkoztatott. Éves foglalkoztatott létszám 194 fő volt.

A feladatellátás sem árbevételt, sem nyereséget nem eredményezett társaságunknak, viszont foglalkoztatásuk csökkenti a VÁROSÜZEMELTETÉSI FELADATOK veszteségét.

A gazdasági év fontos eseménye volt Nagyszénás Nagyközség „közszolgáltató kiválasztása” ajánlattételi felhívása, melyre a ZRT. is nyújtott be pályázatot.

A szilárd hulladékok szállításának közszolgáltatója újabb 10 évre az Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató ZRt. lett.

Új árbevételt jelentő tevékenység a társasházak közös képvisellete, mely a 2010-es évben indult el. A feladat ellátását belső munkaerő állományból képeztetett – „társasházkezelő” végzettségű szakember látja el. Jelenleg 180 lakás/üzlet tartozik kezelésé alá. A vállalkozás bővítése a 2011. évben folyamatos.

2010. évre tervezett és megvalósult önerős fejlesztések

Telephelyfejlesztés

Telephely fűtésrendszer korszerűsítése

Biztonságvédelmi berendezések, eszközök telepítése

Belső utak, parkolók építése

Eszközfejlesztés

Nagyteljesítményű fűkasza adapter beszerzés

Személy és eszközszállításra alkalmas Volkswagen transzporter beszerzés

Lassújármű pótkocsi beszerzés

Síkkosságmentesítő adapterek (hótoló, szóróberendezés) beszerzése

Hótároló aszfaltszállító adapter beszerzése

Kisebb tárgyi eszköz pótlások

Vagyoni értékkü jogok

Vállalatirányítási integrált rendszer üzemeltetési jogának megszerzése

Az Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató ZRt. a 2010. évben is önerős fejlesztéseket hajtott végre, eredményeivel zárta az évet, hitelfelvételre nem került sor. 2010. évben dolgozói bérfejlesztés 6 % volt.

ÉRTÉKELÉS

A Városüzemeltetési és Szolgáltató Zrt. Felügyelő Bizottsága a 2010.-es gazdasági évre meghatározta a Zrt. vezetője számára az alábbi feladatokat:

- 1.) Veszteséges gazdálkodás elkerülése
- 2.) Fejlesztési-beruházási terv önerős megvalósítása
- 3.) Önkormányzat Közfoglalkoztatási tervében meghatározott többlet-feladatok szervezése, irányítása, bonyolítása
- 4.) Integrált vállalatirányítási rendszer megvalósítása

Az Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató ZRt. a Felügyelő Bizottság elvárásainak megfelelően valamennyi vezetővel szembeni elvárást teljesítette.

Orosháza, 2010. április 07.

Orosházi Városüzemeltetési
és Szolgáltató ZRt.


Bánfalviné Feldmann Ágnes
vezérigazgató

FŐÖSSZESÍTŐ

BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS TERVEZETT ÁRBEVÉTELEINEK TELJESÜLÉSE

Fő-csoport	Megnevezés	Tervezett árbevétel nettó e Ft	Tényleges árbevétel nettó Ft	Teljesítési index
I.	Hulladékgazdálkodás	461.600	449.907.908	97,47
II.	Önkormányzati vagyon-kezeléshez kapcsolódó közvetített szolgáltatások	114.000	100.989.979	88,59
III.	Vállalkozások	69.800	86.029.224	123,25

TERVEZETT EGYÉB KÖLTSÉGTÉRÍTÉSEK, BEVÉTELEK TELJESÜLÉSE

IV.	Városüzemeltetési feladatok kompenzációja	182.298	186.998.000	102,58
V.	Egyéb térítési díjak	8.500	19.733.663	232,16
VI.	Pénzügyi műveletek bevétele	10.000	3.967.481	39,67
	ÁRBEVÉTELEK ÖSSZESEN	846.198	847.626.255	100,17

TERVEZETT KÖLTSÉGEK-RÁFORDÍTÁSOK TELJESÜLÉSE

Anyagköltség	140.000	138.259.877	98,76
Igénybe vett szolgáltatások értéke	218.480	176.779.336	80,91
Egyéb szolgáltatások értéke	21.300	22.836.114	107,21
Közvetített szolgáltatások értéke	114.000	153.844.599	134,95
Személyi jellegű ráfordítások	258.100	259.128.344	100,39
Értécsökkenési leírás	35.000	33.939.479	96,97
Egyéb ráfordítások	21.500	23.479.012	109,20
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1.500	278.072	18,54
Rendkívüli ráfordítás	7.500	7.459.807	99,46
ÖSSZESEN	817.380	816.004.640	99,83

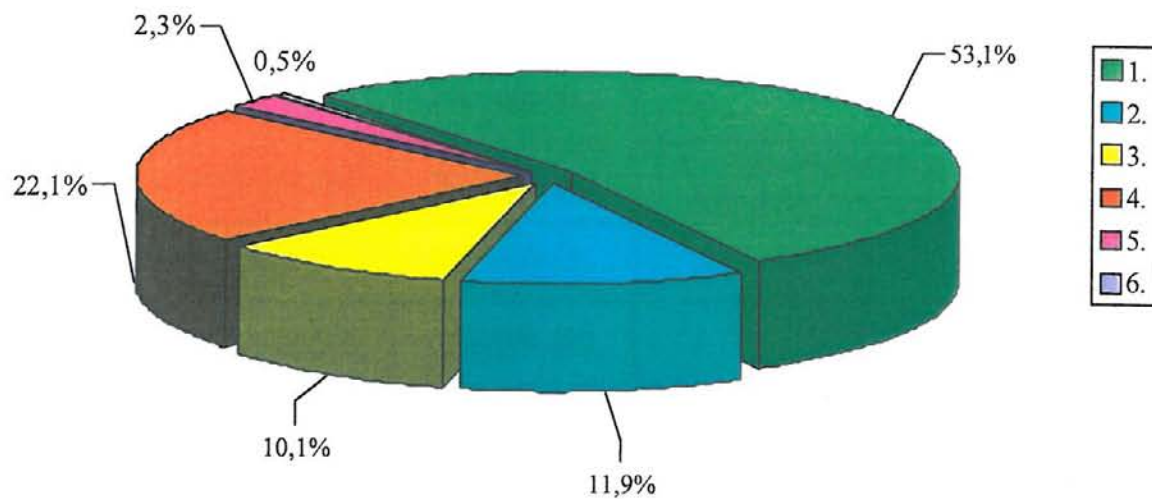
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	28.818	31.621.615	109,73
-------------------------------	---------------	-------------------	---------------

FŐ ÖSSZESÍTŐ
TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYESSÉGÉRŐL

(Adózás előtti eredmény)

Megnevezés	Árbevétel	Költségek- Ráfordítások	Eredmény
Hulladékgazdálkodás	449.907.908	433.028.923	16.878.985
Önkormányzati vagyonkezeléshez kapcsolódó közvetített szolgáltatások	100.989.979	100.989.979	-
Vállalkozások	86.029.224	79.418.880	6.610.344
Városüzemeltetési feladatok kompenzációja	186.998.000	202.566.858	-15.568.858
Egyéb térítési díjak	19.733.663	-	19.733.663
Pénzügyi műveletek bevételei	3.967.481	-	3.967.481
ÖSSZESEN :	847.626.255	816.004.640	31.621.615

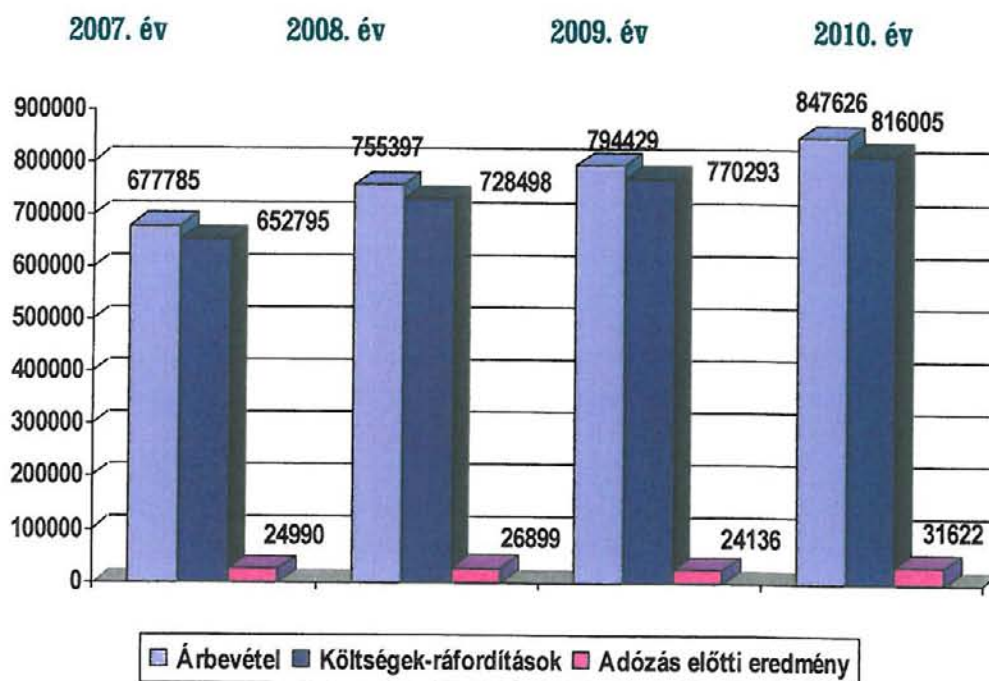
ÁRBEVÉTEL
tevékenységenkénti
megoszlásának ábrázolása



1. Hulladékgazdálkodás
2. Önkormányzati vagyonkezeléshez kapcsolódó közvetített szolgáltatások
3. Vállalkozások
4. Városüzemeltetési feladatok kompenzációja
5. Egyéb térítési díjak
6. Pénzügyi műveletek bevételei

VÁROSÜZEMELTETÉSI ZRT.
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYÉNYÉNEK
ÉVENKÉNTI BEMUTATÁSA

adatok e Ft-ban



BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS
NETTÓ ÁRBEVÉTELÉNEK RÉSZLETES
BEMUTATÁSA, ELEMZÉSE

I. FŐCSOPORT
HULLADÉKGAZDÁLKODÁS
LAKOSSÁGI KÖZSZOLGÁLTATÁS

2010. évben közzolgáltatásba bevont ingatlanok száma

Orosháza:	11.925
Vidék	10.503
Ártalmatlanítóra szállított hulladék mennyisége:	10.249 to/év

Megnevezés	Tervezett árbevétel nettó e Ft	Tényleges árbevétel nettó Ft	Terv teljesülési index
Lakossági közzolgáltatás hulladék előkezeléssel Orosháza	150.000	152.642.869	101,76
Lakossági közzolgáltatás hulladék előkezeléssel Vidék	115.000	106.195.027	92,34
Közzolgáltatás ÖSSZESEN	265.000	258.837.896	97,67

Árbevételre negatívan ható tényezők

Behajthatatlan követelések leírása	1.120.908 Ft/év
Lakatlan lakások számának növekedése 2009. évi bázishoz	9,6 %
Leüresített ingatlanok száma	
Orosháza	1.489/2010. év
Vidék	1.679/2010. év

Információk lakossági díjhátralékokról

2010. december 31-én fennálló lakossági közzolgáltatói hátralék	
Orosháza	22.724.130 Ft
Vidék	26.716.030 Ft
2010. december 31-ig Önkormányzatok részére végrchajtásra átadott 5.000,- Ft feletti díjhátralék	
Orosháza	9.976.187 Ft
Vidék	21.649.687 Ft
Növekedés mértéke 2009. évi bázishoz	8,5 %
2010. december 31-ig Önkormányzatok által közadók módjára behajtott hátralék	
Orosháza	6.151.382 Ft
Vidék	6.329.276 Ft

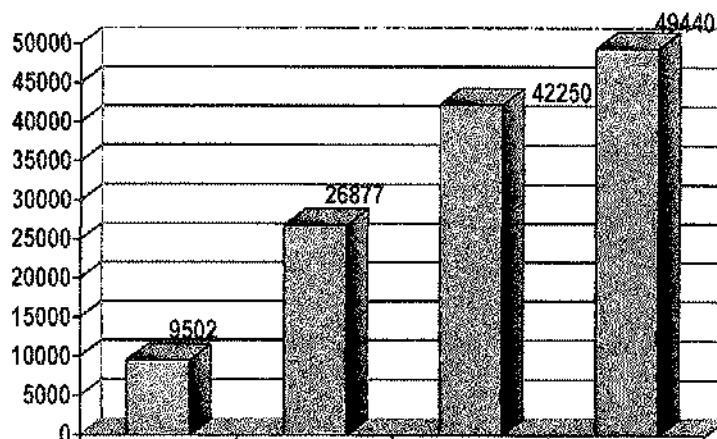
KÖZSZOLGÁLTATÁS ELLÁTÁSÁNAK EREDMÉNYE

8.906.299 Ft 3,44 %

LAKOSSÁGI SZEMÉTSZÁLLÍTÁS DÍJHÁTRALÉK
ÉVENKÉNTI ALAKULÁSÁNAK BEMUTATÁSA
/lejárt határidejű/

adatok bruttó e Ft-ban

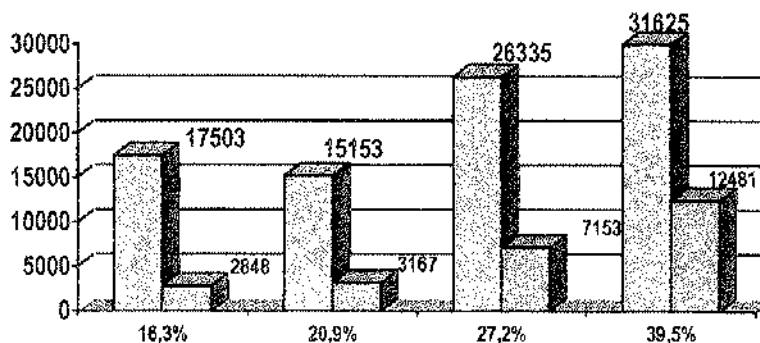
2007. év 2008. év 2009. év 2010. év



■ Tárgyév és megelőző évek ÁFA-val növelt összesített hátraléka

5.000,- FT FELETTI
LAKOSSÁGI SZEMÉTSZÁLLÍTÁSI DÍJHÁTRALÉK
KÖZADÓK MÓDJÁRA VALÓ BEHAJTÁSÁNAK ÉVENKÉNTI
BEMUTATÁSA

2007. év 2008. év 2009. év 2010. év



□ önkormányzatoknak átadva □ behajtás eredménye

GAZDASÁGI TÁRSASÁGOK, INTÉZMÉNYEK
HULLADÉKGAZDÁLKODÁSSAL KAPCSOLATOS SZOLGÁLTATÁSAI

2010. évben szolgáltatást igénybe vevő vállalkozások, intézmények száma

Orosháza	614
Vidék	485
Ártalmatlanítóra szállított hulladék mennyisége:	6.955 to/év

Megnevezés	Tervezett árbevétel nettó e Ft	Tényleges árbevétel nettó Ft	Terv teljesülési index
Gazdasági társaságok, intézmények részére végzett szolgáltatás Orosházán	60.000	57.889.447	96,48
Gazdasági társaságok, intézmények részére végzett szolgáltatás Vidéken	30.000	28.894.446	96,31
Eseti konténeres szállítás	5.000	3.712.094	74,24
Hulladékgyűjtő edény bérleti díja	18.000	17.918.553	99,55
SZOLGÁLTATÁS összesen	113.000	108.414.540	95,94

SZOLGÁLTATÁS ELLÁTÁSÁNAK EREDMÉNYE 7.358.850 Ft 7,35%

GAZDASÁGI TÁRSASÁGOKNAK, INTÉZMÉNYEKNEK
NYÚJTOTT SZOLGÁLTATÁSOK
2010. ÉVI ÁRBEVÉTELÉT
NEGATÍVAN BEFOLYÁSOLÓ TÉNYEZŐK

- | | | |
|-----|---|-----------------------------------|
| 1.) | Behajthatatlan követelések leírása felszámolás miatt: | 1.623.323,- Ft/év |
| 2.) | Megszűnt vállalkozások száma: | Orosháza 75
Vidék 30 |
| 3.) | Jelentős tartozás miatt felmondott szolgáltatás: | Orosháza 27
Vidék 8 |

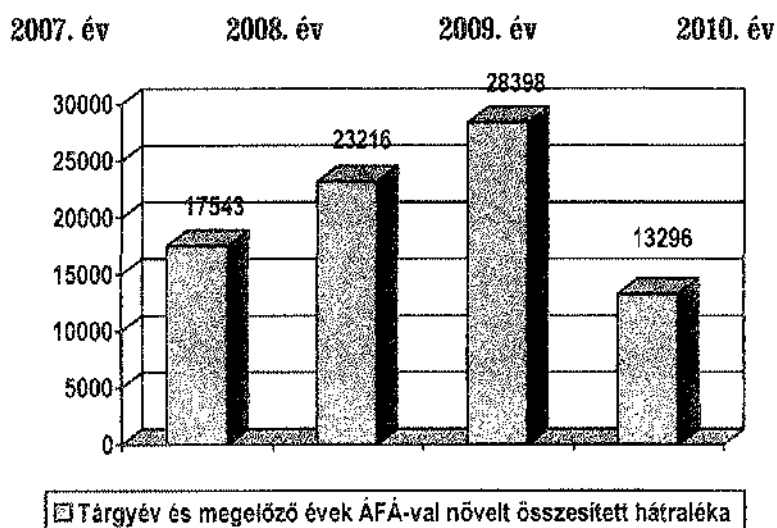
SZOLGÁLTATÁSOKHOZ KAPCSOLÓDÓ HÁTRALÉKOK BEMUTATÁSA

2010. december 31-én le nem járt hátralék:	17.689.776
1-30 nap	3.874.852
31-60 nap	1.274.756
61-90 nap	782.108
91 – 180 nap	2.212.901
181-365 nap	2.546.627
360 napon túli	2.605.206

Fizetési határidőn túli hátralék	13.296.450
---	-------------------

VÁLLALKOZÁSOK, INTÉZMÉNYEK DIJHÁTRALÉK ÉVENKÉNTI ALAKULÁSÁNAK BEMUTATÁSA

adatok e Ft-ban



**EGYÉB TELEPÜLÉSI
SZILÁRD HULLADÉKGAZDÁLKODÁSHOZ
KAPCSOLÓDÓ TEVÉKENYSÉGEK**

megnevezés	Tervezett árbevétel nettó e Ft	Tényleges árbevétel nettó Ft	Teljesítési index
Illegálisan lerakott hulladék szállítása	500	-	
Szelektíven gyűjtött, előválogatott hulladékok értékesítése	10.000	9.309.846	
Hulladékok előkezelése	3.000	6.889.448	
Összesen	13.500	16.199.294	
Hulladékok ártalmatlanítása, közvetített szolgáltatás	60.000	52.854.641	93,95 %
Mindösszesen:	73.500	69.053.935	

Hulladékok ártalmatlanításhoz kapcsolódó árbevétel a közületek részére végzett szolgáltatáshoz tartozó **közvetített szolgáltatás**

Nagyságrendjét a szektortól beszállított és ártalmatlanításra befogadott hulladék súlya határozza meg árbevételként és költségként egyaránt

Egyéb hulladékgazdálkodáshoz kapcsolódó

TEVÉKENYSÉG ELLÁTÁSÁNAK EREDMÉNYE **341.805 Ft** **2,1 %**

TELEPÜLÉSI FOLYÉKONY HULLADÉKOK SZÁLLÍTÁSA

Megnevezés	Tervezett árbevétel nettó e Ft-ban	Tényleges árbevétel nettó Ft-ban	Teljesítési index
Lakossági közszolgáltatás Orosháza	7.000	6.830.000	
Lakossági közszolgáltatás Vidék	600	713.754	
Közület részére végzett szolgáltatás Orosháza	4.000	4.718.443	
Közület részére végzett szolgáltatás Vidék	1.500	1.339.340	
Közzolgáltatás-szolgáltatás összesen:	13.100	13.601.537	103,83 %

Szennyvíztisztítóra szállított összes folyékony hulladék 7.239 m³
Ebből: lakossági 4.065 m³ közületi 3.174 m³

TEVÉKENYSÉG ELLÁTÁSÁNAK EREDMÉNYE **272.031 Ft** **2 %**

SZELEKTÍV HULLADÉKGYŰJTÉS
MENNYISÉGÉNEK ÉS ÁRBEVÉTELÉNEK BEMUTATÁSA

2010. év

Megnevezés	Szerződött mennyiség tonna	Átadott mennyiség tonna	Árbevétel e Ft		
			Átvevőtől árbevétel	ÖKO Pannon terítés	2010. év összárvétel
Papír vegyes	40	csom.anyag tart. 30,364	1 481,994	534,709	2 016,703
PET palack	15	19,25	1 012,869	1 019,640	2 032,509
PP+HDPE flakon	2	4,690	140,700	70,200	210,900
Egyéb műanyag	3	4,16	136,250	83,790	220,040
Fehér üveg	30	30,65	300,570	317,820	618,390
Színes üveg	35	34,104	-	638,397	638,397
Fém hulladék	-	96,194	3 447,545	-	3 447,545
Összesen:	125	219,412	6 519,928	2 664,556	9 184,484

papír átadott mennyiség : 94,875 tonna

II. FŐCSOPORT

ÖNKORMÁNYZATI VAGYONKEZELÉSHEZ KAPCSOLÓDÓ KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK

Megnevezés	Tervezett árbevétel nettó e Ft	Tényleges árbevétel nettó Ft	Teljesítési index
Lakások bérleti díja	39.000	38.756.008	99,37
Nem lakás célját szolgáló helyiségek bérleti díja	34.000	35.029.823	103,03
Közösségi házak, bérlakások közüzemi díjainak, egyéb díjainak megtérülése	41.000	27.204.148	66,35
Összesen:	114.000	100.989.979	88,59

Bérelt lakásokkal kapcsolatos információk:

Kezelt lakások száma: 361 db

2009. évről áthúzódó lakbérhátralék 2010. évre	5.467.081 Ft
2010. év 1-12 hónap lakbérelőírás	38.756.008 Ft

2010. évben tulajdonos Önkormányzat fele pénzügyileg teljesítve	32.738.049 Ft
--	---------------

2010. december hónapban befolyt lakbér pénzügyi teljesítése 2011. január hónapban	3.256.177 Ft
--	--------------

Lakbérátadás 2010. évre vonatkozóan összesen	35.994.226 Ft
---	----------------------

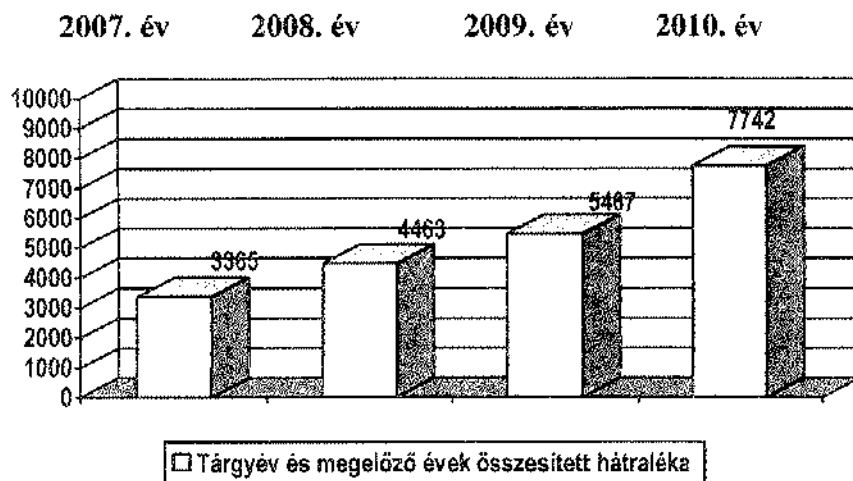
Előző évekről áthúzódó elévült hátralékok leírása Képviselő-testületi határozat alapján	487.098 Ft
--	------------

Lakásbérlők előző évekről áthúzódó és 2010-es tárgyév halmozott lakbérhátraléka tulajdonossal szemben	7.741.765 Ft
--	--------------

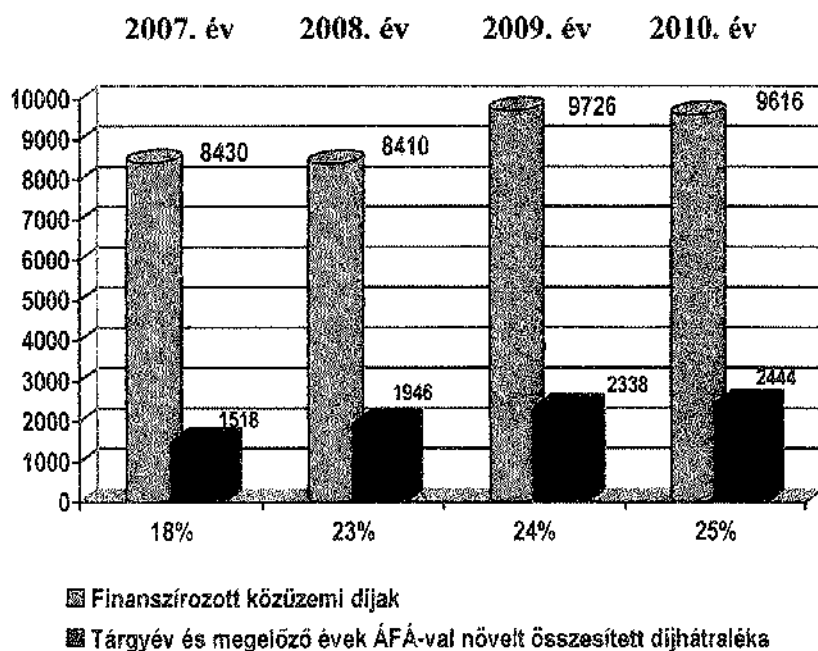
Lakásbérlők halmozott közüzemi díjhátraléka a kezelő Városüzemeltetési és Szolgáltató ZRt-vel szemben	2.444.824 Ft
--	--------------

BÉRLAKÁSOK
ÉVENKÉNTI LAKBÉRHÁTRALÉKA
/lejárt határidejű/

adatok E Ft-ban



BÉRLŐK
ÉVENKÉNTI KÖZÜZEMI DÍJHÁTRALÉKA
/lejárt határidejű/



NEM LAKÁS CÉLJÁT SZOLGÁLÓ BÉRLEMÉNYEK
ÜZEMELTETÉSÉVEL KAPCSOLATOS
INFORMÁCIÓK

adatok bruttó értékben

Ingatlanok száma: 53 db

2009. évről áthúzódó helyiségbérleti díjhátralék 3.623.846 Ft

2010. év 1-12 hónap bérleti díj előírás 43.787.288 Ft

2010. évben tulajdonos Önkormányzat felc
pénzügyileg teljesítve 39.405.644 Ft

2010. december hónapban befolyt bérleti díj
pénzügyi teljesítése 2011. január hónapban 3.630.170 Ft

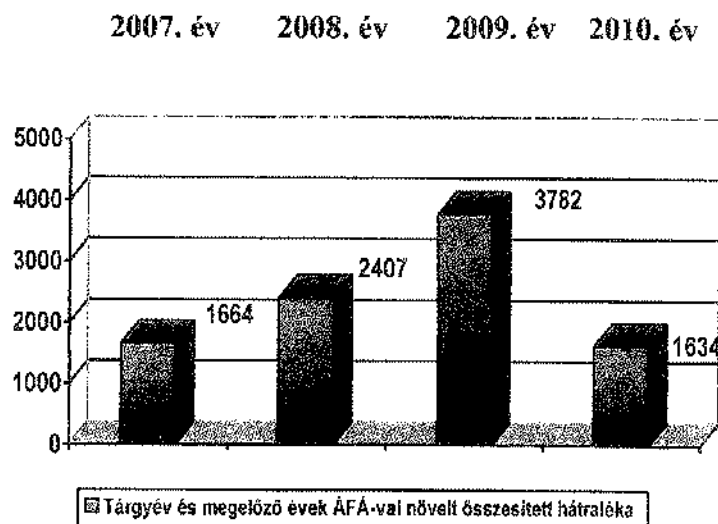
Helyiségbérleti díj átadás 2010. évben	43.035.814 Ft
---	----------------------

Előző évekről áthúzódó, elévült hátralékok leírása, összevezetése 2.741.648 Ft

2010. tárgyév hátraléka 1.633.672 Ft

HELYISÉGBÉRLET ÉVENKÉNTI DÍJHÁTRALÉKA
/lejárt határidejű/

adatok e Ft-ban



**KÖZÖSSÉGI HÁZAK, BÉRLAKÁSOK KÖZÜZEMI DÍJAINAK,
TÁRSASHÁZAK KÖZÖS KÖLTSÉGEINEK FINANSZÍROZÁSA
ÉS MEGTÉRÜLÉSE**

I N F O R M Á C I Ó K

Előfinanszírozás

Bérlakások	9.615.918 Ft
Vásárcsarnok	6.722.879 Ft
Üres lakások, üzletek	3.896.869 Ft
Bérlakások felújítási alap (társasház közös költség)	7.660.429 Ft
Városi fények	458.037 Ft
Közösségi házak, pártok háza	<u>3.579.993 Ft</u>
Ö S S Z E S E N	31.934.125 Ft

Önkormányzati vagyonkezeléshez kapcsolódó (előfinanszírozás) közvetített szolgáltatás a kezelő részére eredményt nem realizál.

BESZÁMOLÓ

Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató Zrt.

folyamatban lévő jogi ügyeiről

A Zrt. közületi hulladékszállítással kapcsolatos folyamatban lévő peres és nem peres eljárásainak száma 424 ebből 340 eljárás 2010. évben indult, a többi korábbi végrehajtási eljárás.

A közületi hulladékszállítással kapcsolatban az alábbi az ügymegoszlás

Fizetési felszólítás 2010-ben:	889 db
Fizetési felszólításra kiegyenlítve:	676 db
Fizetési meghagyásos eljárás megindítva	213 db
Fizetési meghagyás alapján kifizetve	105 db
Eredményes végrehajtási eljárás	15 db
Folyamatban lévő végrehajtási eljárás	49 db
Felszámolási eljárás	9 db
Jogerős fizetési meghagyás	81 db
Közjegyzőhöz benyújtott, még nem jogerős fizetési meghagyás	64 db

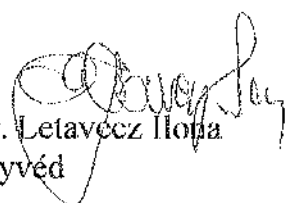
Az önkormányzati bérlakásokkal kapcsolatos eljárások az alábbiak voltak 2010 évben:

Lakáskiürítés iránti kereset és lakbértartozás iránti fizetési meghagyás 33 db

<u>Ebből:</u>	Folyamatban van	15 db
	Jogerős	7 db
	Kiürítésre kerül	10 db
	Végrehajtás alatt	1 db

A Zrt. ellen peres eljárás nincsen folyamatban.

Kelt Orosháza, 2011. április 08.


Dr. Letavécz Ilona
ügyvéd

III. FŐCSOPORT

VÁLLALKOZÁSOK

Az Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató ZRt. szabad kapacitásait felhasználva az Önkormányzati feladatellátás és hulladékgazdálkodási tevékenységeken felül szabadpiacon is végez szolgáltatásokat, melyek a 2010. évben a következők:

Megnevezés	Tervezett árbevétel nettó e Ft	Tényleges árbevétel nettó Ft	Teljesítési index
Parkrendezés, parképítés	2.500	5.085.682	203,43
Piac és Vásárcsarnok üzemeltetés	35.000	36.110.236	103,17
Magasépítés, karbantartás	4.000	8.944.000	223,6
Közúti szállítás	3.000	2.151.728	71,72
Csatornatisztítás, telephely-takarítás	2.000	1.805.577	90,28
Hirdetőtáblák üzemeltetése, területbérlet	1.300	3.317.149	255,17
Közcélú program dologi kiadásainak megtérülése, programban végzett vállalkozások	20.000	23.441.849	117,21
Gondnoki teendők ellátása	2.000	3.087.456	154,37
Társasházak kezelése	-	2.085.547	
VÁLLALKOZÁSOK összesen:	69.800	86.029.224	123,25

VÁLLALKOZÁSBAN VÉGZETT FELADATOK EREDMÉNYE

6.610.377 Ft 7,7 %

EGYÉB TERVEZETT BEVÉTELEK

IV. FŐCSOPORT

EGYÉB TERVEZETT BEVÉTELEK **VÁROSÜZEMELTETÉSI FELADATOK KOMPENZÁCIÓJA**

Megnevezés	Tervezett bevétel e Ft-ban	Tényleges bevétel Ft-ban	Teljesítési index
Ingatlan gazdálkodás	17.000	17.000.000	
Nyílt és zárt csapadékvíz-hálózat működtetése	7.430	7.430.000	
Helyi közutak, kerékpárutak, földes utak, járdák kezelése, hó és sikosságvédelem	57.313	61.313.000	
Közterület fenntartás	20.000	20.000.000	
Karantén kártevők irtása	11.000	11.000.000	
Kutyabefogás	500	700.000	
Telepített erdők, parkok, játszóterek, virágfelületek és zöldfelületek karbantartása	39.555	39.555.000	
Tógazda feladatok ellátása	5.000	5.000.000	
Sportlétesítmények, sportpályák üzemeltetése	25.000	25.000.000	
Összesen:	182.798	186.998.000	102,3

Városüzemeltetési ZRt. a feladatokra biztosított kompenzációval 2011. március 18-án tételesen elszámolt, melyet a Képviselő-testület 43/2011. (III.18.) K.t.sz. határozatával elfogadott.

FELADATOK ELLÁTÁSÁNAK EREDMÉNYE: - 15.568.858 Ft

EGYÉB TÉRÍTÉSI DÍJAK

Megnevezés	Tervezett bevétel e Ft-ban	Tényleges bevétel Ft-ban	Teljesítési index
Bér és járuléktérítés Munkaügyi Központtól	2.000	8.325.918	416,3
Végrehajtási költségek egyéb kártérítések	3.500	4.226.160	120,75
Biztosítóktól kapott kártérítések	-	4.410.000	
Eszközértékesítés	3.000	2.700.000	90,00
Behajthatatlan követelések megtérülése	-	71.585	
ÖSSZESEN	8.500	19.733.663	232,16

Városüzemeltetési ZRt. munkanélküli aktív korú dolgozók foglalkoztatására 90 %-os költségterítéssel szerződést kötött a Munkaügyi Központtal.

Foglalkoztatásuk főként arra az időszakra tevődött, amikor már a közcélú foglalkoztatás időszaka lejárt, vagy még nem indult el.

Itt foglalkoztattuk azon dolgozókat, akik szakképesítéssel rendelkeztek.

26 fő munkavállaló kapott lehetőséget 3 és 12 hónap között teljes munkaidős munkavégzésre.

Közüzem díjak előfinanszírozásából, szolgáltatások hátralékainak, lakbérek hátralékainak végrehajtásakor, mely éves szinten meghaladja a 145 esetet, jelentős végrehajtási díjakat kell a ZRt-nek megfizetni. A ZRt. jogi képviselője 2010. évben komoly eredményt ért el a végrehajtási területen, így a végrehajtási díjak a hátralékokkal együtt megtérültek.

Betegszállítási tevékenység megszűnésekor, a járó beteg szállítás eszközeit a ZRt. átadta ill. értékesítette.

1 db új Volkswagen kisbusz az Orosházi Kórház részére került átadásra térítés nélkül.

1 db 2002-es évjáratú Volkswagen kisbusz szabadpiacon értékesítésre került.

V. FŐCSOPORT

Megnevezés	Tervezett bevétel e Ft-ban	Tényleges bevétel Ft-ban	Teljesítési index
Pénzügyi műveletek eredménye	10.000	3.967.481	39,67

Tervezett árbevételre ható tényezők

- Közcélú munkaprogram anyagköltségének előfinanszírozása
- Jegybanki alapkamat csökkentésével járó betéti kamatcsökkenés

KÖLTSÉGEK - RÁFORDÍTÁSOK

KÖLTSÉGEK – RÁFORDÍTÁSOK
KÖLTSÉGNEMENKÉNT

MEGNEVEZÉS	Tervezett költség nettó e Ft	Tényleges költség nettó Ft	Teljesítési index
Üzemanyagok, kenőanyagok	40.000	41.316.861	
Gépjármű alkatrészek	12.000	10.090.767	
Építési anyagok	30.000	28.217.859	
Villanyszerelési anyagok	700	1.676.544	
Víz- gázszerelési anyagok	2.000	2.555.581	
Szerszámok, munkaruhák, egyéb anyagok	17.000	19.079.659	
Közüemi díjak	25.500	23.105.656	
Parkkarbantartási anyagok	4.500	4.201.139	
Különféle segédanyagok	3.800	4.515.800	
Egyéb anyagok	4.500	3.500.011	
ANYAGKÖLTSÉG	140.000	138.259.877	98,76

Szállítás, rakodás	4.000	4.011.538	
Bérleti díjak	7.000	2.131.600	
Önkormányzatnak fizetendő piacbérlet	7.000	7.000.000	
Szoftver, hardverkarbantartás, javítás	1.500	2.436.779	
Hirdetés, reklám	500	1.743.634	
Oktatás, továbbképzés	500	525.800	
Környezetvédelmi, munkabiztonsági megbízási díj	2.800	2.500.000	
Könyvvizsgálat	1.700	1.680.000	
Integrált rendszerfejlesztés, távfelügyelet	1.500	1.759.740	
Ügyvédi munkadíj	4.000	4.107.000	
Műszaki vizsgák, eredetiségvizsgálat szervizköltség	1.000	710.000	
Előzetes, időszakos, rendkívüli orvosi vizsgálat	800	443.250	
Rovarirtás bérletásoknál	80	152.411	
Felvonó karbantartás hatósági vizsgálat	1.000	386.355	
Informatikai rendszerkarbantartás	2.200	2.184.000	
Útburkolati jelek felfestése	6.500	6.920.766	
Poroltó készülékek felülvizsgálata	200	170.000	
Tevékenységből eredő veszélyes hulladék ártalmatlanítása	300	240.000	
Patkányirtás város területén	3.800	4.000.000	
Hídmérleg karbantartása (hulladéklerakón), övárak készítés	300	1.320.400	
Postaköltség	8.000	7.666.255	
Telefonköltség, GPS rendszer költsége	4.000	4.833.027	
Monitoring rendszerműködtetés, Figyelőkutak-laborvizsgálat, meteorológiai szolgáltatás	2.000	1.400.000	
Város fáiak kártevők elleni védekezése	5.000	3.743.245	

Megnevezés	Tervezett költség nettó e Ft	Tényleges költség nettó Ft	Teljesítési index
Szennyvíz-leürésítési, környezetterhelési díj	3.200	3.018.960	
Alvállalkozók, díjbeszedők	4.000	4.570.573	
Tógazda szolgáltatás	2.000	2.000.000	
Csomagolási hulladékok minősítése	600	410.230	
Földes utak gréderezése, megerősítése	10.000	22.024.185	
Egyéb előre nem tervezhető	3.000	4.800.000	
Települési hulladékok ártalmatlanítása	130.000	77.889.588	
IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK ÉRT.	218.480	176.779.336	80,91

Pénzügyi szolgáltatások díjai	10.000	11.201.887	
Hatósági, igazgatási szolg. végrehajtás díjai	4.800	4.485.767	
Biztosítási díjak (személyi, épületek, gépjárművek)	5.500	5.781.438	
Alapítványi támogatások	1.000	1.367.000	
EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKE	21.300	22.836.092	107,21

ELADOTT KÖZVETÍTETT SZOLG. ÉRTÉKE	114.000	153.844.620	134,95
--	----------------	--------------------	---------------

ANYAG JELLEGŰ RÁFORDÍTÁS ÖSSZESEN	493.780	491.719.925	99,58
--	----------------	--------------------	--------------

BÉRKÖLTSÉG	160.000	155.156.139	96,97
Tisztviselők tiszteletdíja	14.000	13.060.800	
Betegszabadság	1.000	673.243	
Étkezési hozzájárulás	16.500	16.542.000	
Jóléti kulturális költség	500	118.879	
Táppénz 1/3 része	500	107.939	
Nyugdíjpénztár, egészségbiztosítási pénztár	8.400	10.044.050	
Útiköltség térítés (dolgozói)	1.500	775.620	
Üdülési csekk	-	5.453.000	
Alkalmi munkavállaló	-	213.580	
Beiskolázási – temetési segély - ajándékutalvány	2.200	90.000	
Egyéb személyi jellegűhöz kapcs. SZJA	7.500	8.652.277	
SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	52.100	55.731.388	106,97
BÉRJÁRULÉKOK	46.000	48.240.817	104,87
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	258.100	259.128.344	100,39

ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	35.000	33.939.479	96,97
-------------------------------	---------------	-------------------	--------------

Költségvetéssel szemben elszámolt adók	2.500	1.186.500	
Önkormányzattal szemben elszámolt adók	12.000	10.143.967	
Behajthatatlan követelés leírása	2.000	3.959.375	
Egyéb különféle ráfordítások	4.000	2.748.822	
Értékesített tárgyi eszköz könyv szerinti értékének kivez.	1.000	1.058.400	
Megfizetett költség (közcélu foglalkoztatás)	-	4.381.948	
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	21.500	23.479.012	109,20

PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	1.500	278.072	18,54
--	--------------	----------------	--------------

RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁS	7.500	7.459.807	99,46
------------------------------	--------------	------------------	--------------

KÖLTSÉGEK-RÁFORDÍTÁSOK MINDÖSSZESEN:	817.380	816.004.639	99,83
---	----------------	--------------------	--------------

1	2	7	6	5	4	5	2	3	8	1	1	1	1	4	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	4	-	1	0	-	0	0	1	5	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

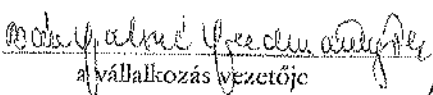
Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató ZRt

5900 Orosháza Fürdő u.5.

2010 évi Éves beszámoló

2010.01.01-2010.12.31

Keltetés: Orosháza, 2011.03.14


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Orosházi Városüzemeltetési
és Szolgáltató ZRt

1	2	7	6	5	4	5	2	3	8	1	1	1	1	4	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	4	-	1	0	-	0	0	1	5	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

1	1
---	---

Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató ZRt

5900 Orosháza Fürdő u.5.

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

Időszak: 2010.01.01-2010.12.31

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)	128 634		235 576
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	3 150		2 994
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok	3 150		2 994
06.	Szellemi termékek			
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11. - 17. sorok)	123 733		230 964
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	7 083		18 179
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	106 330		116 172
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	7 820		5 792
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások			
16.	Beruházásokra adott előlegek	2 500		
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			90 821
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26. sorok)	1 751		1 618
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	350		350
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Egyéb tartós részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön	1 401		1 268
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

1 2 7 6 5 4 5 2 3 8 1 1 1 1 4 0 4

Statisztikai számjel

0 4 - 1 0 - 0 0 1 5 7 2

Cégjegyzék szám

1 2

Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató ZRt

5900 Orosháza Fürdő u.5.

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

Időszak: 2010.01.01-2010.12.31

adatok el't-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi-tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
27.	B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sor)	255 766		214 825
28.	I. KÉSZLETEK (29.-34. sorok)	10 656		15 724
29.	Anyagok	10 656		15 724
30.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32.	Késztermékek			
33.	Áruk			
34.	Készletekre adott előlegek			
35.	II. KÖVETELÉSEK (36.-42. sorok)	120 815		117 918
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	97 713		107 664
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			600
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39.	Váltókövetelések			
40.	Egyéb követelések	23 102		9 654
41.	Követelések értékelési különbözete			
42.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (44.-48. sorok)			
44.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45.	Egyéb részesedés			
46.	Saját részvények, saját üzletrészek			
47.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48.	Értékpapírok értékelési különbözete			
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50.-51. sorok)	124 295		81 183
50.	Pénztár, csekkek	580		720
51.	Bankbetétek	123 715		80 463
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (53.- 55. sorok)	2 374		33 736
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 737		32 201
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	637		1 535
55.	Elutasított ráfordítások			
56.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)	386 774		484 137

Keltezés:

Orosháza, 2011.03.14

Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató ZRt

a vállalkozás vezetője (képviselője)

1	2	7	6	5	4	5	2	3	8	1	1	1	1	4	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	4	-	1	0	-	0	0	1	5	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

1	3
---	---

Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató ZRt

5900 Orosháza Fürdő u.5.

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

Időszak: 2010.01.01-2010.12.31

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57.	D. Saját tőke (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67. sor)	310 994		427 545
58.	I. JEGYZETT TŐKE	90 000		90 000
59.	58. Sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61.	III. TŐKETARTALÉK			
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	202 161		220 994
63.	V. LEKÖTHETŐ TARTALÉK			
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			90 821
65.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			90 821
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	18 893		25 730
68.	E. Céltartalékok (69.-71. sorok)			
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71.	Egyéb céltartalék			
72.	F. Kötelezettségek (73.+77.+86. sor)	63 177		44 335
73.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.-76. sorok)			
74.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

1 2 7 6 5 4 5 2 3 8 1 1 1 1 4 0 4

Statisztikai számjel

0 4 - 1 0 - 0 0 1 5 7 2

Cégjegyzék szám

1 4

Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató ZRt

5900 Orosháza Fürdő u.5.

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

Időszak: 2010.01.01-2010.12.31

adatok el't-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
77.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78. - 85. sorok)			
78.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79.	Árváltoztatható kötvények			
80.	Tartozások kötvénykiadásából			
81.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87. és 89.-97. sorok)	63 177		44 335
87.	Rövid lejáratú kölcsönök			
88.	87. sorból: az árváltoztatható kötvények			
89.	Rövid lejáratú hitelek			
90.	Vevőktől kapott előlegek			
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	17 380		3 680
92.	Váltótartozások			
93.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	45 797		40 655
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások (99.-101. sorok)	12 603		12 257
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	12 603		12 257
101.	Halasztott bevételek			
102.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98. sor)	386 774		484 137

Kelvezés:

Orosháza, 2011.03.14

Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató ZRt

a vállalkozás vezetője (képviselője)

1	2	7	6	5	4	5	2	3	8	1	1	1	1	4	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	4	-	1	0	-	0	0	1	5	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

3	1
---	---

Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató ZRt

5900 Orosháza Fürdő u.5.

Éves beszámoló

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA (össz költség eljárással)

Időszak: 2010.01.01-2010.12.31

adatok eFt-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	619 619		636 927
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	619 619		636 927
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03.+04.)			
III.	Egyéb bevételek	163 571		206 732
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
05.	Anyagköltség	139 953		138 260
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	176 573		176 779
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	24 950		32 836
08.	Eladott áruk beszerzési értéke			
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	111 709		153 844
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	450 185		491 719
10.	Béreköltség	154 518		155 156
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	47 891		55 731
12.	Bérráfordítások	56 590		48 241
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	258 999		259 128
VI.	Értéksökkenési leírás	31 931		33 940
VII.	Egyéb ráfordítások	27 830		23 479
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V. VI. VII.)	14 245		35 393

1 2 7 6 5 4 5 2 3 8 1 1 1 1 4 0 4

Statistikai számszám

0 4 - 1 0 - 0 0 1 5 7 2

3 2

Cégjegyzék szám

Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató ZRt

5900 Orosháza Fürdő u.5.

Éves beszámoló**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA (össz költség eljárással)**

Időszak: 2010.01.01-2010.12.31

adatok e Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
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	11 239		3 967
	16. Sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
	17. Sorból: értékelési különbözet			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	11 239		3 967
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1 348		278
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
	21. Sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	1 348		278
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII.-IX.)	9 891		3 689
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	24 136		39 082
X.	Rendkívüli bevételek			
XI.	Rendkívüli ráfordítások			7 460
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)			-7 460
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	24 136		31 622
XII.	Adófizetési kötelezettség	5 243		5 892
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	18 893		25 730
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)	18 893		25 730

Keltetés:

Orosháza, 2011.03.14

Orosházi Városüzemeltetési
és Szolgáltató ZRt.

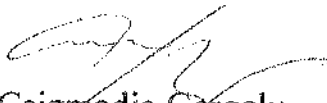
a vállalkozás vezetője (képviselője)

OROSHÁZI VÁROSÜZEMELTETÉSI ÉS SZOLGÁLTATÓ ZRT.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET 2010. ÉVRE

Beszámolási időszak: 2010.01.01.-2010.12.31.
Fordulónap: 2010.12.31.

Orosháza, 2011.március 31.


Csizmadia Gergely
gazdasági igazgató

Orosházi Városüzemeltetési
és Szolgáltató Zrt.


Wágherné Szekeres Mária
főkönyvelő

A Társaság jogelődje 1952-ben került alapításra, mint Orosházi Ingatlankezelő, Kertészeti és Köztisztasági Vállalat. Tevékenység jellege szerint 1968-tól Városi Közmű és Kommunális Üzem, 1973 VTVB Költségvetési Üzem, 1991 Közüzemi Vállalat, majd 1993-tól a tulajdonos Kft formájában működött tovább.

2002-ben ismét társasági forma váltásra került sor, ekkortól Részvénytársaságként működik a vállalkozás, majd a jogszabályi változások értelmében jelenleg ZRt-ként folytatja a gazdálkodást.

A társaság fennállása alatt több nehéz időszakot élt át, azonban az elmúlt 15 évben töretlen fejlődést mutatott, köszönhetően a dinamikus piacszerző üzletpolitikájának, mely következtében 15 település hulladék begyűjtési, szállítási, kezelési, elhelyezési közszolgáltatását látja el. Ezen tevékenység mellett folyamatos az Önkormányzati feladatok ellátása, a piac és vásárcsarnok üzemeltetés, valamint építőipari tevékenység, és egyéb vállalkozások folytatása.

Jelenleg is folyik az újabb bevételszerző tevékenységek lehetőségének felderítése, 2010-ben a ZRt felvette tevékenységei közé a társasházkezelést, annak érdekében, hogy a gazdasági környezet negatív változása ellenére eredményesen tudjon gazdálkodni továbbra is, és megtarthassa a foglalkoztatott létszámot.

Az Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató Zrt. főbb tevékenységi körei

- hulladékgazdálkodási feladatok
- köztisztasági, közterület-fenntartási, településtisztasági feladatok
- önkormányzati tulajdonú ingatlanok kezelése, hasznosítása
- parkkarbantartási feladatok ellátása
- piac és vásárcsarnok üzemeltetés
- építőipari tevékenység
- a város csapadék- és belvízcsatorna hálózatának üzemeltetése
- önkormányzati tulajdonban lévő utak üzemeltetése
- városi sportlétesítmények üzemeltetése
- karantén kártevők, rágcsálók irtása
- társasházkezelés

Közvetlen irányítást biztosító befolyással bír

Név:	Orosháza Város Önkormányzata
Székhely:	5900 Orosháza, Szabadság tér 4-6.
Jegyzett tőke :	90.000 e Ft
Tulajdoni aránya:	100%
Kibocsátott részvények száma:	1 db
Névértéke:	90.000 e Ft
Kibocsátás éve:	2002
Cégbíróági bejegyzés száma:	04-10-001572

A Zrt. képviselőjére jogosult

Név:	Bánfalviné Feldmann Ágota
Lakcím:	5900 Orosháza, Szarvasi út 59.

A Zrt. könyvvizsgálatra kötelezett

A könyvvizsgáló neve: Benke Elekné (PALÁNTA Befektetési, Tanácsadó, Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft.)

A könyvvizsgáló reg. száma: MKVK-002770(001750)

A könyvvizsgáló részére tárgyév során kifizetett díj : 1.680 e Ft.

A számviteli feladatok irányítását Wágnerné Szekeres Mária (reg. szám: MK177918) végzi a Zrt. alkalmazottjaként.

Számviteli politika

- A ZRt kettős könyvvitel vezetésére kötelezett.
 - A Társaság a 2000. évi C tv. és módosításai alapján alakította ki számviteli politikáját és számlarendjét. Könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.
 - A mérlegben szereplő üzleti év megegyezik a naptári évvel.
 - A főkönyvi könyvelés és az analitikus nyilvántartások vezetése a SALDO ZRt által forgalmazott számítógépes program segítségével történik, havonkénti egyeztetéssel.
 - Havonta főkönyvi kivonat készül.
 - Az éves beszámoló mérlege a 2000. évi C törvény 1. számú mellékletében foglaltak szerinti A változatban előírt tagolás szerint készült, ún. mérlegszerű elrendezéssel, a két oldal (eszközök és források) egyezőség ellenőrzéssel, mely az eszközöket fordított likviditási sorrendben, a forrásokat fordított lejáratú sorrendben mutatja be.
- Az eredménykimutatás ugyanezen törvény 2. számú mellékletében foglaltak szerint A változatban előírtak szerint készült ún. lépcsőzetes elrendezéssel. Az üzemi tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítjuk meg.

A mérleg fordulónapja: 2010. december 31.

A mérlegzárás időpontja: 2011. január 31.

Az amortizáció elszámolásának módja

- Az amortizáció elszámolása a Társasági adóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény 1. és 2. számú mellékletében felsorolt amortizációs kulcsok alkalmazásával történik, figyelembe véve a 2000. évi C törvény vonatkozó rendelkezéseit.
- Az amortizáció elszámolásánál a ZRt a negyedéves elszámolásról a havonkénti elszámolásra tért át, melynek eredményre gyakorolt hatása nincs.

Az értékcsökkenés elszámolásának alapja az eszköz hasznos élettartama végén valószínűsíthető maradványértékkel csökkentett bekerülési értéke. Ha az eszköznek a hasznos élettartam végén várhatóan realizált értéke nem jelentős, akkor a maradványértéket nullának tekintjük.

Szoftverek és számítástechnikai eszközök esetében a maradványérték minden esetben nulla. Az elszámolás a használatba vételt követő naptól tervszerűen lineáris módon történik. A 100 ezer Ft alatti nettó beszerzési értékű eszközöknél használatba vételkor egy összegben történik.

Az év folyamán immateriális javak és tárgyi eszköz bővítés: **59.720 e Ft**

Befektetett eszközök beszerzése

Immateriális javak:

Tevékenységi kör fejlesztése miatt társasház kezelő szoftver beszerzése 371 e Ft, bérlemény nyilvántartó szoftver korszerűsítése 913 e Ft.

Ingatlanok:

Központi telephely fűtés korszerűsítése 8.199 eFt, üzemi terület aszfalt burkolat 3.286 eFt.

Műszaki berendezések, járművek:

1 db tkg. pótkocsi	2.298 e Ft
1 db vegyes használatú VW Transporter külső munkálatokhoz	2.058 e Ft
Aszfaltkonténer + melegítő berendezés	8.860 e Ft
emulziósóró	699 e Ft
Mercedes 1824 AK tehergépjármű	5.231 e Ft
Sószóró, hódúró, hómaró +egyéb adapterek	5.488 e Ft
öntöződob	508 e Ft
36 db szelektív hulladékgyűjtő konténer	4.320 e Ft
szivattyú	159 e Ft
központi biztonsági rendszer	3.081 e Ft
1000 literes öntömörítő, hidraulikus konténer	3.994 e Ft
front körkéses kasza	1.655 e Ft
has alatti kasza+gyűjtő	2.420 e Ft
építőipari állvány	1.269 e Ft
CO hegesztő	300 e Ft
vésőgép	248 e Ft

továbbá felújításra került a kosaras emelő, az aprítógép, és klímaberendezéssel kerültek felszerelésre a hulladékszállító gépjárművek.

Egyéb berendezések, felszerelések:

Számítástechnikai berendezések kerültek beszerzésre.

Tárgyév során értékesítésre került 2002-ben beszerzett VW személyszállító busz, valamint a tulajdonos döntése alapján térítés nélkül átadásra került Orosháza Város Kórháza részére Opel Movano B betegszállító kisbusz.

A tárgyi eszközök értékének alakulását és az amortizáció elszámolását a 2. számú melléklet tartalmazza. A használatba vételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenés 216 e Ft, az összes amortizáció 33.940 e Ft volt.

A vásárolt készletek értékelése az éves beszámolóban átlagos beszerzési áron történik. Év közben a ZRt a vásárolt készletekről folyamatos mennyiségi és értékbeni nyilvántartást vezet, a felhasználás átlagos beszerzési áron kerül könyvelésre.

A vevőkkel szemben fennálló követelések, valamint a szállítókkal szembeni tartozások egyenlegközlő levelekkel vannak alátámasztva.

Tárgyév során behajthatatlan követelésként leírásra került 2.839 e Ft a felszámolási eljárások miatt, felszámolói nyilatkozatok alapján, továbbá kötelező közszolgáltatásból eredően 1.120eFt a helyi adóhatóság közlése alapján.

A pénztárak pénzkészlete fordulónapi leltározással egyeztetésre került.

Az év végi zárás alkalmával egyeztetésre kerültek az adó, a jövedelem elszámolási, és a társadalombiztosítási kötelezettségek számlák is.

A költségek könyvelése kizárólag költségnemek szerint az 5. számlaosztályban történik.

8 -as számlaosztályban kerül könyvelésre az elábé és a közvetített szolgáltatások értéke.

Egyéb ráfordítások között kerül elszámolásra a költségvetéssel szemben, és az önkormányzattal szemben elszámolt adók, értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke, behajthatatlan követelések, készlet hiányok, selejtezés,céltartalék képzés, önellenőrzési pótlék, bírság, kerekítési differenciák, valamint a költségek,ráfordítások ellentételezésére adott támogatás.

Pénzügyi tevékenység ráfordításai között kerül kimutatásra a pénzügyi tevékenységgel összefüggésben elszámolt kamat, és árfolyam különbözet.

Egyéb bevételként kerülnek kimutatásra a tárgyi eszköz értékesítésből származó bevételek, a biztosítótól kapott kártérítések, egyéb kapott kamatok, kártérítések, behajthatatlan követelések utólagos megtérülése, költségvetésből, és az önkormányzattól kapott támogatások, kerekítési differenciák.

Pénzügyi műveletek bevételei között a pénzintézetektől kapott kamatok kerültek kimutatásra.

A mellékelt Cash Flow kimutatás és az 1. sz melléklet szemlélteti a ZRT 2009, 2010 évre vonatkozó pénzügyi helyzetét.

2010. évben fejlesztési tartalékképzés nem történt.

2007. decemberében beszerzésre került 1 db Mercedes Benz Atego konténer szállító jármű pénzügyi lízing keretében. A szerződés lejárt 2010. november hónapban.

2010 évben a ZRT-nél adó- és munkaügyi bírság kiszabás nem merült fel, lényegesnek, vagy jelentősnek minősített hiba feltárására nem került sor

2010. évben a tevékenység árbevétele között elszámolásra került a lakás - és ingatlangazdálkodással kapcsolatban 38.756 e Ft lakbér, valamint 31.338 e Ft egyéb ingatlanok (üzletek) bérleti díja címén, melyből a Zrt-nél nem képződhet sem nyereség sem veszteség, ezért a fennálló hátralékok Önkormányzattal szembeni kötelezettségként kerülnek kimutatásra.

SAJÁT TŐKE VÁLTOZÁSAI

Megnevezés	2009. év	2010. év
Jegyzett tőke	90.000 e Ft	90.000 e Ft
Eredménytartalék	202.101 e Ft	220.994 e Ft
Lekötött tartalék	-	-
Értékelési tartalék	-	90.821 e Ft
Mérleg szerinti eredmény	18.893 e Ft	25.730 e Ft
Összesen:	310.994 e Ft	427.545 e Ft

A ZRt Központi Telephelyén található ingatlan együttes, valamint egyéb berendezés könyv szerinti értékét a 2000. évi C tv 58 par. foglaltak szerint –ingatlanforgalmi szakértő szakvéleménye alapján – piaci értékre helyesbítettük.

A piaci értéken történő értékelés alkalmazott elvei, módszerei:

A szakértő a központi telephely tulajdoni lapjának, telephelyengedélyének és teljes műszaki dokumentációinak birtokában, helyszíni felmérés elvégzésével hivatalos értékelési szakvéleményt bocsátott ki, melyben a piaci összehasonlító adatok elemzésén alapuló értékelés, a hozamszámításon alapuló értékelés, valamint a költség alapú értékelés módszereit alkalmazta.

A végső forgalmi érték meghatározásának alapjául az értékelő a piaci összehasonlító árat jelölte meg a kiadott értékelési szakvéleményben.

Épületek, építmények	85.821 e Ft
Műszaki berendezések	5.000 e Ft
Értékhelyesbítés összesen	90.821 e Ft

TÁRSASÁGI ADÓALAP MÓDOSÍTÓ KORREKCIÓS TÉNYEZŐK

Eredményt növelő tételek:

a SZT. alapján elszámolt értéksökkenés	36.440 e Ft
nem a bevételszerző tevékenységgel összefüggő költségek	119 e Ft
Kapcsolt vállalkozások között a szokásos piaci ár és az alkalmazott ellenérték alapján számított különbözetnek megfelelő összeg (TAO tv.18 par	7.460 e Ft
Ö s s z e s e n	44.019 e Ft

Eredményt csökkentő tételek:

a TAO tv. szerint figyelembe vehető értéksökkenés	34.829 e Ft
támogatás, adomány meghatározott összege igazolás alapján	75 e Ft
Ö s s z e s e n	34.904 e Ft

Rendkívüli ráfordításként került elszámolásra 2010. évben a tulajdonos döntése alapján kapcsolt vállalkozás részére térítés nélkül átadott tárgyi eszköz, és az azt terhelő, a ZRt által megfizetett Áfa 1.492 e Ft.

Ezen tétel eredményre gyakorolt hatása:

Adózás előtti eredmény növekedése, ha nincs a rendkívüli ráfordítás	7.460 e Ft
Teljes évi amortizáció elszámolás miatt adózás előtti eredmény csökkenés	-1225 e Ft
Nem kellene növelő tételként figyelembe venni	-7.460 e Ft
El nem számolt amortizáció SZ tv szerint (növelő lenne)	1.225 e Ft
El nem számolt amortizáció TAO tv szerint (csökkentő lenne)	-1.367 e Ft
 39.370 : 365 * 181 * 0,19	 3.709 e Ft
39.370 : 365 * 184 * 0,10	1.985 e Ft
Összesen Társasági és Osztalékadó kötelezettség lett volna	5.694 e Ft
Számított Társasági és Osztalékadó	5.892 e Ft
Különbözet:	198 e Ft

KÖVETELÉSEK	117.918 e Ft
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	107.664 e Ft
VEVŐ KÖVETELÉSEK ALAKULÁSA	
Mérleg szerinti követelés:	107.664 e Ft
Ebből befolyt 2011. január 31-ig	28.846 e Ft
Mérlegzárás időpontjában fennálló hátralék	78.817 e Ft
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	600 e Ft
Egyéb követelések	
munkavállalóknak folyósított előlegek	223 e Ft
dolgozók lakásépítési tartozása	133 e Ft
utalványok	36 e Ft
Társasági adó feltöltési kötelezettség miatt	4.015 e Ft
Visszajáró rehabilitációs járulék	1.254 e Ft
Különféle fel nem sorolt kötelezettségből	
APEH egyéb törölt kötelezettségből	106 e Ft
környezetterhelési díj túlfiz	2 e Ft
illetékbélyeg visszatérítés	51 e Ft
APEH eljárási illeték	8 e Ft
egyéb adónem visszaigényelhető összege	208 e Ft
kommunális adó visszajáró	28 e Ft
helyi iparüzési adó bevallás benyújtása után visszajáró	1.277 e Ft
gépjárműadó törlés	37 e Ft
szállítói elszámoló számlákból eredő követelés	2.276 e Ft
Összesen:	9.654 e Ft
ELHATÁROLÁSOK	
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	
Önkormányzat részére pénzügyileg januárban rendezett lakbér, helyiségbérleti díjakból befolyt összeg átadása, valamint közüzemi díjak időarányos része.	12.257 e Ft
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	
Előre fizetett, szakfolyóiratok, tevékenységhez szükséges kiadványok előfizetési díjainak tárgyévéről áthúzódó hányada.	1.535 e Ft
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	
Önkormányzati kompenzáció tárgyévre jutó 2011-ben rendezett részlete, valamint előző évet érintő árbevétel kiszámlázása	32.201 e Ft

EGYÉB KÖTELEZETTSÉGEK TELJES ÖSSZEGÉNEK
BEMUTATÁSA

Rövid lejáratú kötelezettségek	44.335 e Ft
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	3.680 e Ft
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	40.655 e Ft
SZJA kötelezettség	2.580 e Ft
ÁFA	5.769 e Ft
Szakképzési hozzájárulás	593 e Ft
Innovációs járulék	323 e Ft
Cégautóadó	37 e Ft
58.par.alkalmazása miatt áthúzódó ÁFA	2.295 e Ft
Jövedelem elszámolási számla	9.901 e Ft
Fel nem vett járandóságok	49 e Ft
Társadalombiztosítási kötelezettség	5.977 e Ft
Vagyonkezelő szervezetekkel szembeni köt.	9.049 e Ft
Dolgozókkal szembeni egyéb kötelezettség	1.462 e Ft
Különféle egyéb rövid lejáratú kötelezettség	96 e Ft
Önkormányzati lakásalap	813 e Ft
Vevőkkel szembeni kötelezettségek	1.711 e Ft

IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKE

Szállítás, rakodás	4.012 e Ft
Bérleti díjak	2.132 e Ft
Önkormányzatnak fizetendő piacbérlet	7.000 e Ft
Irodagépek, eszközök karbantartása, javítása	2.437 e Ft
Hirdetés, reklám	1.744 e Ft
Oktatás, továbbképzés	526 e Ft
Környezetvédelmi, munkabiztonsági megbízási díj	2.500 e Ft
Könyvvizsgálat	1.680 e Ft
Integrált rendszer (szoftver) távfelügyelet, helyszíni kiszállás	1.760 e Ft
Ügyvédi munkadíj	4.107 e Ft
Műszaki vizsgák, eredetiségvizsgálat, szervizköltség	710 e Ft
Előzetes, időszakos, rendkívüli orvosi vizsgálat	443 e Ft
Rovarirtás bérlakásoknál	152 e Ft
Felvonó karbantartás hatósági vizsgálat	386 e Ft
Informatikai rendszerkarbantartás (hardver)	2.184 e Ft
Útburkolati jelek felfestése	6.921 e Ft
Poroltó készülékek felülvizsgálata	170 e Ft
Tevékenységből eredő veszélyes hulladék ártalmatlanítása	240 e Ft
Patkányirtás város területén	4.000 e Ft
Hídmérleg karbantartása (hulladéklerakón), övások készítés	1.320 e Ft
Postaköltség	7.666 e Ft
Telefonköltség, GPS rendszer költsége	4.833 e Ft
Monitoring rendszerműködtetés, Figyelőkutak-laborvizsgálat, meteorológiai szolgáltatás	1.400 Ft
Város fáinak kártevők elleni védekezése	3.743 e Ft
Szennyvíz-leürítési, környezetterhelési díj	3.019 e Ft
Díjbeszedők	4.570 e Ft
Tógazda szolgáltatás	2.000 e Ft
Csomagolási hulladékok minősítése	410 e Ft
Földes utak gréderezése, megerősítése	22.024 e Ft
Egyéb előre nem tervezhető	4.800 e Ft
Települési hulladékok ártalmatlanítása	77.890 e Ft
IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKE	176.779 e Ft

EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKE

Pénzügyi szolgáltatások díjai	11.202 e Ft
Hatósági, igazgatási, végrehajtási díjak	4.486 e Ft
Biztosítási díjak Épületek, járművek, felelősségbiztosítás	5.781 e Ft
Alapítványi támogatások	1.367 e Ft
Összesen:	22.836 e Ft

A VÁLLALKOZÁS TEVÉKENYSÉGE SORÁN KÉPZŐDÖTT VESZÉLYES HULLADÉK MENNYISÉGÉNEK ALAKULÁSA

Nyitó készlet	0 kg
Keletkezett mennyiség	1805 kg
Kezelésre átadott mennyiség	1805 kg
Záró készlet:	0 kg

2010 ÉVBEN FOGLALKOZTATOTT MUNKAVÁLLALÓK ADATAI ÁLLOMÁNYCSOPORTONKÉNT

időszak	statisztikai létszám (fő)						kereset (e Ft)						Közhasznú létszám
	szellemi			fizikai			szellemi			fizikai			
	rész- munkaidős	teljes munkaidős	s	rész- munkaidős	teljes munkaidős	s	rész- munkaidős	teljes munkaidős	s	rész- munkaidős	teljes munkaidős	s	
január	3	23	5	55	86	215	4047	272	6306	10840	1		
február	3	23	6	53	85	226	4065	327	5247	9855	1		
március	3	23	6	51	83	227	3857	343	5581	10008	1		
április	3	23	6	51	83	227	3888	343	5682	10140	1		
május	3	26	5	64	98	207	8091	307	6710	15315	2		
június	3	23	5	53	84	207	3816	271	6514	10808	1		
július	3	23	6	65	97	227	3857	320	7026	11430	14		
augusztus	3	23	6	64	96	227	8993	320	10924	20464	13		
szeptember	3	23	6	66	98	227	4438	320	6999	11984	14		
október	3	23	6	63	95	227	4438	320	6621	11606	16		
november	3	23	6	63	95	307	7427	320	9631	17685	17		
december	3	23	8	78	112	277	4271	386	8916	13850	12		
összesen:	3	23,25	5,92	60,50	92,67	2801	61188	3849	86157	153995	7,75		

Átlagos stat.létszám - közhasznú létszám

92,67-7,75=

84,92

2010 ÉVBEN FOGLALKOZTATOTT MUNKAVÁLLALÓK ADATAI ÁLLOMÁNYCSOPORTONKÉNT

időszak	személyi jellegű egyéb juttatások (e Ft)				Állományon kívüli dolgozók			Rehabilitációs hozzájárulási kötelezettség alapja	
	szellemi		fizikai		összesen	egyéb jövedelem	tiszteletdíj e Ft	átl. stat. létszám	"rehabos" létszám
	rész- munkaidős	teljes munkaidős	rész- munkaidős	teljes munkaidős					
január	57	378	90	853	1378	152	594	85	4,3
február	57	378	90	799	1324	231	594	84	4,2
március	57	378	108	763	1306	279	594	82	4,1
április	57	404	108	763	1332	187	594	82	4,1
május	57	404	307	745	1513	143	3559	96	4,8
június	57	404	108	745	1314	143	594	83	4,2
július	57	404	108	799	1368	118	594	83	4,2
augusztus	57	411	126	817	1411	118	3559	83	4,2
szeptember	57	411	144	777	1389	175	594	84	4,2
október	57	413	146	777	1393	94	594	79	4
november	57	413	146	788	1404	104	594	78	4
december	57	413	146	788	1404	104	594	100	5
összesen:	684	4811	1627	9414		1848	13058	84,92	4,28

Éves átlag:

Éves átlag:

Kötelező foglalkoztatási szint

$$84,92 * 5 \% = 4,2$$

ZRT FŐBB TEVÉKENYSÉGENKÉNTI ÁRBEVÉTELE

Hulladékgazdálkodási feladatok ellátása	436.306 e Ft
Folyékony hulladék begyűjtés, szállítás	13.602 e Ft
Egyéb közvetített szolgáltatások értékesítése	27.204 e Ft
Lakóingatlanok bérleti díjai	38.756 e Ft
Helyiségbérleti díjak	35.030 e Ft
Piac vásárcsarnok üzemeltetés	36.110 e Ft
Közúti szállítás	2.152 e Ft
Csatormatisztítás,telephelytakarítás	1.805 e Ft
Építő tevékenység	8.944 e Ft
Közcélú program dologi kiadás megtérülése	23.442 e Ft
Parképítés	5.086 e Ft
Hirdetőtáblák üzemeltetése	3.317 e Ft
Társasházkezelés, gondnoki teendők ellátása	5.173 e Ft
Belföldi értékesítés nettó árbevétele:	636.927 e Ft
Lakás és ingatlangazdálkodás	17.000 e Ft
Csapadékvíz hálózat működtetése	7.430 e Ft
Helyi közutak kezelése	37.313 e Ft
Földes utak karbantartása	24.000 e Ft
Közterület fenntartás	20.000 e Ft
Karantén kártevők irtása	11.000 e Ft
Kutyabefogás	700 e Ft
Parkok és zöldfelületek karbantartása	44.555 e Ft
Sportlétesítmények üzemeltetése	25.000 e Ft
Egyéb fel nem sorolt bevételek	11.408 e Ft
Munkaügyi Központtól támogatás	8.326 e Ft
Egyéb bevételek	206.732 e Ft
Pénzügyi műveletek bevételei	3.967 e Ft
Bevételek összesen	847.626 e Ft

1	2	7	6	5	4	5	2	3	8	1	1	1	1	4	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	4	-	1	0	-	0	0	1	5	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

7	1
---	---

Cégjegyzék szám

Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató ZRt

5900 Orosháza Fürdő u.5.

Éves beszámoló

CASH-FLOW-kimutatás

Időszak: 2010.01.01-2010.12.31

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	38 429	13 775
1.	Adózás előtti eredmény ±	24 136	31 622
2.	Elszámolt amortizáció +	31 931	33 940
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±	431	2 500
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±		
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±		4 326
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	790	-13 700
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-22 642	-5 142
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-7 658	-346
9.	Vevőkövetelés változása ±	-25 088	-9 951
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-17 358	7 780
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	34 823	-31 362
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-5 243	-5 892
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-33 108	-57 020
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-33 108	-59 720
15.	Befektetett eszközök eladása +		2 700
16.	Kapott osztalék, részesedés +		
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	133	133
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
18.	Kötvény, hitelviszonyt megteremtő értékpapír kibocs. bevétele +		
19.	Hitel és kölcsön felvétele +		
20.	Hosszú lejáratú kölcsönök, elh.bankbet.törli., megsz. bevált. +	133	133
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
23.	Kötvény és hitelviszonyt megteremtő értékpapír visszafizetése -		
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése		
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -		
27.	Alapítókka! szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú köt. Vált. ±		
IV.	Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	-18 853	-43 112

Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató ZRt 5900 Orosháza Fürdő u.5.

VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET

2010.01.01-2010.12.31

1. Vagyoni helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Saját tőke aránya %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Idegen tőke}}$	410,39	595,00
2	Tőkefeszültségi mutató %	$\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját tőke}}$	24,37	16,81
3	Eladósodottsági mutató %	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	20,31	13,17
4	Tőkeerősség %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	80,41	85,61
5	Befektetett eszközök aránya %	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	33,26	36,80
6	Forgóeszközök aránya %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	66,13	54,62

2. Pénzügyi helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Pénzügyi eredmény Eft	Cash flow	-18 853	-43 112
2	Likviditási mutató %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	404,84	484,55
3	Likviditási gyorsráta %	$\frac{\text{Forgóeszk.-készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	387,97	449,08

3. Jövedelmezőség

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	3,05	4,04
2	Eszközarányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	4,88	6,54
3	Tőkearányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{saját tőke}}$	6,08	7,64
4	Tőkearányos osztalék %	$\frac{\text{Fizetendő osztalék}}{\text{jegyzett tőke}}$		

AZ IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA

2010.01.01-2010.12.31

ezer forintban

Megnevezés	Alapítás- át szervezés aktívált értéke	Kiszámla- fejlesztés aktívált értéke	Vagyoni érték jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy céger ék	Immateriális javak összesen	Ingat- lanok	Műszaki berende- zések, gépek, járművek	Egyéb berende- zések, felszer- lések, járművek	Tenyész- állatok	Beruha- zások, felújítá- sok	Tárgyi eszközök összesen	Mind- összesen
NYITÓ BRUTTÓ É.			3 513	2 052		5 565	11 496	263 112	27 817		2 500	304 925	310 490
Vásárlás			1 284			1 284	11 485	45 306	1 645			58 436	59 720
Átportálás													
Pláziálás													
Egyéb növekedés													
Átsorolás													
Bef. len. beruh. név.													
Növekedés összesen			1 284			1 284	11 485	45 306	1 645			58 436	59 720
0-ra írás													
Szállítás								420				420	420
Plázálás								18 216				18 216	18 216
Átportálás													
Egyéb eszközök													
Bef. len. beruh. eszköz													
Csökkenés összesen								18 636				18 636	18 636
ZÁRÓ BRUTTÓ É.			4 797	2 052		6 849	22 981	289 782	29 462		2 500	344 725	351 574
Nyitó é. cs.			363	2 052		2 415	4 413	156 782	19 997			181 192	183 607
Növekedés			1 440			1 440	380	28 438	3 675		2 500	35 040	36 440
Csökkenés								11 610				11 610	11 610
Záró é. cs.			1 803	2 052		3 855	4 802	173 610	23 670		2 500	204 582	208 437
NYITÓ NETTÓ É.			3 150			3 150	7 083	406 330	7 820		2 500	123 733	126 883
ZÁRÓ NETTÓ É.			2 994			2 994	18 179	116 172	5 792			140 143	143 137
NYITÓ ÉRTÉKHELY.			0			0	0	0	0			0	0
ZÁRÓ ÉRTÉKHELY.						85 821		50 900					90 821

ELSZÁMOLT ÉRTÉKCSÖKKENÉS, LEÍRÁSI MÓDONKÉNT

2010.01.01-2010.12.31

ezer Ft-ban

Megnevezés	Alapítási- üzemeltetési aktívált értéke	Készlet felhasználás aktívált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégtulajdon	Immateriális javak összesen	Ingatlanok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Tenyész- állatok	Beruházások, felújítások	Tárgyi eszközök összesen	Mind- összesen
Lancát			1 440			1 440	389	28 438	3 457			32 500	33 724
Depresszor													
Teljesítményerősítő													
Hűtőszegő									216				216
Terv szerinti és.össz.			1 440			1 440	389	28 438	3 673			32 500	33 940
Tervezett és.											2 500	2 500	2 500
Elszámolt és.össz.			1 440			1 440	389	28 438	3 673		2 500	35 000	36 440

OROSHÁZI VÁROSÜZEMELTETÉSI ÉS SZOLGÁLTATÓ ZRT.

ÜZLETI TERVE

2011. évre

Orosházi Városüzemeltetési
és Szolgáltató Zrt.

Orosháza, 2011. április 26.

Bánfalviné Feldmann Agota
Bánfalviné Feldmann Agota
Vezérigazgató

B E V E Z E T Ő

Az Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság a 2011-es gazdasági évre is eredményes gazdálkodást tűzött ki célul csakúgy, mint az elmúlt 15 évben.

SZOLGÁLTATÓI TEVÉKENYSÉGEINK NÉGY FŐ CSOPORTBA TÖMÖRÍTHETŐK:

- I. VÁROSÜZEMELTETÉSI FELADATELLÁTÁS
(Közzszolgáltatási Szerződés alapján)
- II. HULLADÉKGAZDÁLKODÁS
- III. EGYÉB VÁLLALKOZÁSOK
- IV. KÖZCÉLÚ FOGLALKOZTATÁS ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL MEGHATÁROZOTT FELADATOKON
(Közfoglalkozási Terv alapján)

A társaság eredményességét a II. – III. főcsoport biztosítja

ÜZLETI TERV ÖSSZEÁLLÍTÁSÁNÁL FIGYELEMBE VETT NEGATÍV ÉS POZITÍV HATÁSOK

Szakmunkás garantált bérminimum emelkedése 4,8 %

Minimálbér emelkedése 5,8 %

Állományi létszám bérfejlesztése 5 %

Állományi létszám növekedése 11 fő/átlag/év

Üzemanyagár folyamatos és jelentős emelkedése

Egyéb ráfordítások értékének csökkenése 7 %

Rendkívüli ráfordítás nem tervezett

Közzszolgáltató szerződések lejáratja

Az Üzleti Tervben bemutatott, társaságunk szerteágazó feladatai közül a közterület-fenntartási és parkfenntartási munkálatok ellátása továbbra is elsőbbséget élveznek. Úgy a városlakók, mint a városunkba érkező vendégek, turisták a köztisztaság és parkok állapotán keresztül ismerik és ítélik meg városunkat. A ZRt. törekszik az e célra biztosított költségtérítés minél látványosabb felhasználására.

A 2011-es gazdasági évben is szigorú, költséghatékony gazdálkodás kell, hogy érvényesüljön, különös tekintettel a társaság életében bekövetkező változásra, mely a Gyopárosi Gyógyfürdő ZRT. beolvadását jelenti. Fő cél 2011 év végére a fizetőképesség megtartása mellett az eredményes gazdálkodás.

I. HULLADÉKGAZDÁLKODÁS

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Tervezett árbevétel
Közzolgáltatás ellátása (lakosság részére)	252.000
Szolgáltatás ellátása (közület részére)	90.000
Gyűjtőedény bérlet	14.000
Hulladék előkezelés	7.500
Hulladékártalmatlanítás	53.000
Szelektíven gyűjtött, előválogatott hulladékok értékesítése	11.000
HULLADÉKGAZDÁLKODÁS ÖSSZESEN	427.500

TELEPÜLÉSI FOLYÉKONY HULLADÉKOK SZÁLLÍTÁSA

Megnevezés	Tervezett árbevétel
Közzolgáltatás ellátása (lakosság részére)	7.000
Szolgáltatás ellátása (közület részére)	7.000
KÖZZSZOLGÁLTATÁS-SZOLGÁLTATÁS ÖSSZESEN	14.000

SZILÁRD ÉS FOLYÉKONY HULLADÉKOK MINDÖSSZESEN	441.500
---	----------------

2011. év várható nettó árbevételét nagyban befolyásolja három település szerződésének lejárata.

Mindhárom település 2011.09.31-re közzszolgáltató kiválasztására ajánlati felhívást tesz közzé, melyre a Városüzemeltetési és Szolgáltató ZRt. is ismét pályázni fog.

**II. Önkormányzati vagyonkezeléshez kapcsolódó
KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK**

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Tervezett árbevétel
Lakások közüzemi díjai	7.500
Közösségi házak	15.000
Társasházak felújítási alap költsége	7.700
Lakások bérleti díja	37.000
Nem lakás célját szolgáló bérlemények díja	41.000
KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK ÖSSZESEN	108.200

III. VÁLLALKOZÁSOK

Megnevezés	Tervezett árbevétel
Piac működtetés	21.000
Állatvásártér	800
Vásárcsarnok működtetés	10.500
Nyilvános illemhely	1.400
Helyiségbérlet	600
Parképítés, parkkarbantartás	5.000
Magasépítés, karbantartások	9.000
Közúti szállítás	2.500
Csatornatisztítás, gépi seprés, árokásás	2.000
Területbérlet, hirdetőfelület bérlet	4.500
Közcélú program anyagkiadásainak megtérülése	10.000
Közcélú program egyéb dologi kiadásainak megtérülése	4.800
Gondnoki teendők ellátása	4.500
Társasházak kezelése	5.000
VÁLLALKOZÁSOK ÖSSZESEN	81.600

Vállalkozásban végzett feladataink nyereségtartalommal bírnak, és kereslet esetén fejleszthetők. Társaságunk törekszik a vállalkozás főcsoportban végzett szolgáltatások bővítésére, melyre jelenleg a TÁRSASHÁZAK KEZELÉSE feladat ellátásánál jelentkezik látható igény.

IV. EGYÉB TERVEZETT BEVÉTELEK

VÁROSÜZEMELTETÉSI FELADATOK KOMPENZÁCIÓJA

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Tervezett árbevétel
Lakás és ingatlangazdálkodás	18.651
Csapadék és belvízelvezető csatornahálózat üzemeltetése	8.151
Közutak, közlekedési területek fenntartása és üzemeltetése, Hó és síkosságmentesítés	62.878
Köz és településtisztaság fenntartása	21.942
Karantén kártevők és rágcsálók irtása	12.068
Parkok, virágfelületek, telepített erdők és egyéb zöldfelületek, tömeder fenntartása	48.882
Sportlétesítmények, sportpályák üzemeltetése	27.428
VÁROSÜZEMELÉSI FELADATOK ÖSSZESEN	200.000

EGYÉB TÉRÍTÉSI DÍJAK

Megnevezés	Tervezett árbevétel
Közmunkások bérköltség térítése (Munkaügyi Központ)	6.000
Végrehajtási költségek megtérülése	4.000
EGYÉB TÉRÍTÉSI DÍJAK ÖSSZESEN	10.000

V. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	5.000
--	--------------

TERVEZETT ÖSSZES ÁRBEVÉTEL – TÉRÍTÉSI DÍJAK	846.300
--	----------------

KÖLTSÉGEK - RÁFORDÍTÁSOK

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Tervezett költségek
Anyagköltség	140.000
Igénybe vett szolgáltatások	178.000
Egyéb szolgáltatások értéke	23.000
Közvetített szolgáltatások értéke	161.200
ANYAG JELLEGŰ RÁFORDÍTÁS ÖSSZESEN	502.200

BÉRKÖLTSÉG	157.470
Tisztségviselők tiszteletdíja	13.061
Betegszabadság	1.500
Étkezési hozzájárulás	17.496
Jóléti kulturális költség	300
Táppénz 1/3 része	500
Nyugdíjpénztár, egészségbiztosítási pénztár	12.273
Útiköltség térítés (dolgozói), kiküldetési rendelv	1.000
Üdülési csekk	5.276
Alkalmi munkavállaló	314
Beiskolázási – temetési segély - ajándékutalvány	752
Egyéb személyi jellegűhöz kapcs. SZJA	6.818
SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	59.290
BÉRJÁRULÉKOK	45.326
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	262.086

ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	34.000
-------------------------------	---------------

EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	16.500
---------------------------	---------------

PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	800
--	------------

KÖLTSÉGEK - RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	815.586
--	----------------

ÁLLOMÁNYI LÉTSZÁMTERV

2011. ÉV

A Városüzemeltetési és Szolgáltató Zrt. 2010. évi állományi létszámát 11 fővel emelte a 2011. évre, melyet a Munkaügyi Központ által támogatott közhasznú munka megszűnése eredményezett.

A közcélú 4 órás foglalkoztatás sajnos nem váltotta ki azon feladatok kedvezményes ellátását, melyek már szakértelmet igényelnek, így határozott idejű szerződések jöttek létre 11 fő dolgozóval.

Tervezett statisztikai létszám összesen: 98 fő

MEGNEVEZÉS	ÁLLOMÁNYI LÉTSZÁM
A társaság vezérigazgató irányítása alatt működik	
1.) magasabb vezetők	1 fő gazdasági igazgató 1 fő főkönyvelő
2.) Központi irányítás	1 fő titkárnő, 1 fő munkaügyi előadó-bérszámfejtő 1 fő könyvelő (főkönyv)
3.) Anyaggazdálkodási, üzemfenntartási részleg <u>Irányítás alá tartozó terület</u> - raktár üzemanyagkút portaszolgálat Pártok Háza Sportlétesítmények, Közösségi Házak	1 fő részlegvezető 4 fő portaszolgálat 3 fő gondnok 2 fő gondnok (közcélú) 2 fő takarító 1 fő anyagkönyvelő 1 fő anyagbeszerző

4.) Gépeszeti, szállítási, köztisztasági részleg <u>Irányítás alá tartozó terület</u> Közzolgáltatás ellátása 13 településen Szolgáltatás ellátása 13 településen Közterületfenntartás Orosházán Gépjárműjavító bázis működtetés Hulladékbecfogadó működtetés Szennyvízszállítás Analitikus könyvelés-számlázás (főkönyvelő szakmai irányításával)	1 fő részlegvezető 2 fő művezető 1 fő gépjármű ügyintéző, diszpécser, GPS rendszerkezelő 13 fő gépjárművezető 2 fő gépkezelő 2 fő autószerelő 2 fő lakatos 10 fő rakodó 3 fő úttisztító 5 fő úttisztító (közcéli) 2 fő hulladékátvevő kezelő, - számlázó - hídmérleg kezelő 1 fő bálázógépkezelő (hulladékudvar) 10 fő válogató (hulladékudvar) (közcéli) 4 fő lakossági közzolgáltatást számlázó - könyvelő 2 fő közületi szolgáltatás számlázó
5.) Parkkarbantartó részleg komposztáló telep üzemeltető <u>Irányítás alá tartozó terület</u> Játszóterek karbantartása Komposztáló-telep működtetés Parkkarbantartás Növényvédelem Szállítási munkákat a szállító részleg biztosítja	1 fő részlegvezető 1 fő művezető 12 fő kertészeti szakmunkás (START kártyás) 3 fő kertész 3 fő kisgépkezelő 10 fő kisgépkezelő (közhasznú) 2 fő gépkezelő 1 fő kosarasemelő kezelő 15 fő segédmunkás (közcéli) 1 fő komposztálótelep anyagátvevő, 1 fő nehézgépkezelő (komposztáló-telep) 1 fő aprítógép-dobrosta kezelő (közcéli) 1 fő játszótér ellenőr 6 fő rakodó (közcéli)

6.) Önkormányzati ingatlanok kezelése, hasznosítása <u>Irányítás alá tartozó terület</u> Önkormányzati tulajdonban lévő lakások, üzletek, közösségi házak kezelése Társasházi közös képviselet Karbantartási, felújítási feladatokat az építő részleg biztosítja	2 fő ingatlankezelő 1 fő végrehajtási ügyintéző 1 fő jogtanácsos
7.) Piac-Vásárcsarnok-Állatvásártér <u>Irányítás alá tartozó terület</u> Karbantartási munkákat az építő részleg végzi. Szállítási munkákat a szállító részleg végzi.	1 fő részlegvezető 2 fő helypénzszedő 2 fő nyilvános illemhelykezelő 1 fő takarító (Vásárcsarnok) 1 fő állatvásártér kezelő 2 fő éjjeliőr (Vásárcsarnok)
8.) Építő részleg <u>Irányítás alá tartozó terület</u> nyílt és zárt csatornatisztítás, útkarbantartás lakóingatlanok felújítása, karbantartása Szállítási munkákat a szállító részleg végzi.	1 fő részlegvezető 2 fő kőműves 2 fő festő 1 fő villanyszerelő 2 fő rakodó 1 fő vízvezeték szerelő 2 fő asztalos 1 fő karbantartó 10 fő segédmunkás (közcelű)

Megnevezés	Átlagos statisztikai létszám	Munkaidő
Vezető tisztségviselő	1 fő	teljes
Állományi dolgozói létszám	98 fő	teljes
START kártyával alkalmazott szakmunkás	12 fő	teljes
Közcélú foglalkoztatott segédmunkás	47 fő	4 órás
Közhasznú foglalkoztatott szakmunkás	10 fő	teljes

Önkormányzat által meghatározott külön feladatellátásra foglalkoztatott szakmunkás létszám - közcélú	50 fő	4 órás
Segédmunkás létszám - közcélú	10 fő	4 órás

2011. év fejlesztéseiről

Az Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató ZRt. a 2011-es gazdasági évre önerős fejlesztéseket, beruházási tervet nem mutat be, az első félévben nem tervez beszerzéseket.

Orosháza Város Képviselő-testülete döntött a Gyógyfürdő ZRt. beolvadásáról a Városüzemeltetési ZRt-be, így fejlesztést társaságunk annak függvényében hajt végre, ha már megnyugtatóan látható (augusztus 31.) az időközi mérlegekből, hogy az üzleti tervét és a tervben meghatározott eredményt mindkét társaság teljesíti a gazdasági év végére, és a fejlesztés forrása nem a likvid helyzet megtartásához szükséges.

- ✓ Amennyiben eszközfejlesztésre kerül sor, úgy az üzemanyag-felhasználás és útvonal-ellenőrző GPS rendszer korszerűsítése a tervezett.
- ✓ 1 db egyszerre 30 tonna hulladékot szállító jármű beszerzése indokolt, mely a tengelyen történő hódmezővásárhelyi lerakóra való átszállítás összköltségét 50%-kal csökkentheti.
- ✓ Előkészítést igényel (közbeszerzés) a 2011-es év II. félévében egy városnéző kisvonat beszerzése, mely a 2012-es évben megoldást jelenthet Orosháza lakosságának Gyopárosfürdő óránkénti megközelítésére illetve a szállóvendégek városközpontba való bejuttatására személygépjármű használata nélkül.

FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG JELENTÉSE

Orosháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete 21 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a 121/2010. (V.28.) K.t.sz. határozatával elfogadta a Városüzemeltetési és Szolgáltató ZRt. Felügyelő Bizottságának javaslatát, mely a vezérigazgató részére prémiumfeladatokat határozott meg az alábbiak szerint:

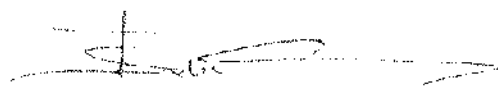
- | | | |
|-----|---|------|
| 1.) | Veszteséges gazdálkodás elkerülése | 50 % |
| 2.) | Fejlesztési - beruházási terv megvalósítása | 20 % |
| 3.) | Önkormányzat Közfoglalkoztatási Tervében meghatározott többletfeladatok szervezése, irányítása, bonyolítása | 20 % |
| 4.) | Integrált vállalatirányítási rendszer megvalósítása | 10 % |

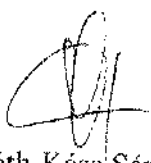
A határozat rendelkezik arról is, hogyha a ZRt. I. félévi mérlegét a Felügyelő Bizottság pozitívan értékeli, részére 50 % prémiumelőleg fizethető.

A Városüzemeltetési és Szolgáltató ZRt. Felügyelő Bizottsága megállapította, hogy a prémiumfeladatok 100 %-ban teljesültek, így a prémium fennmaradó része a vezérigazgató részére kifizetésre kerülhet.

K. m. f.


Fekécs Levente
FB. elnök


Bene András
FB. tag


Tóth-Kása Sándor
FB. tag

**OROSHÁZI VÁROSÜZEMELTETÉSI ÉS SZOLGÁLTATÓ
ZÁRTKÖRŰN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG**

Felügyelő Bizottságának javaslata

Az Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató ZRt. Felügyelő Bizottsága a ZRt. vezérigazgatója részére 2011. évre prémiumfeladatokat határoz meg az alábbiak szerint:

- | | | |
|-----|---|------|
| 1.) | Orosháza - Gyopárosi Gyógyfürdő ZRt. beolvadási folyamatában történő technikai közreműködés | 50 % |
| 2.) | Városi közfoglalkoztatási terv megvalósulásában közreműködés | 20 % |
| 3.) | Ingatlan és társasházkezelő tevékenység fejlesztése | 15 % |
| 4.) | A társaság likviditásának megőrzése | 15 % |

Felügyelő Bizottság az első félévi mérleg értékelésekor, mely pozitív eredményt mutat, a vezérigazgató részére 50 % prémiumelőleg kifizetését javasolja.

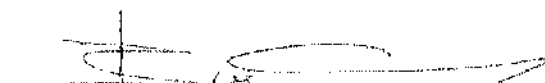
O r o s h á z a , 2011. május



FB. elnök



FB. tag



FB. tag

PALÁNTA
Befektetési Tanácsadó, Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft

Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató Zrt
OROSHÁZA

2010

Vezetői levél a könyvvizsgálói jelentéshez.

Benke Elekné
bejegyzett könyvvizsgáló
kamarai tagsági szám: 002770
bejegyzési szám: KI-4782/96/XII
Palánta Kft
Budapest
Nyilvántartási szám: 001750

Budapest, 2011. május 6.

Palánta Kft
Budapest
Benke Elekné
bejegyzett könyvvizsgáló
ügyvezető igazgató

Iroda :1077 Budapest Almássy u. 3 III/21
5900 Orosháza Könd u. 84 B I/2

Tartalomjegyzék:

1. Megbízás előzménye, célja, a megbízás teljesítése, a könyvvizsgálat módszere.....	2 -
2. Az „Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató„ Zrt bemutatása	4 -
3. A Zrt éves beszámolójának ellenőrzése	5 -
3.1. A vagyoni helyzet	5 -
3.2. Az eredmény kimutatás	8 -
3.3. Kiegészítő melléklet, Üzleti jelentés.....	8 -
3.4. A gazdálkodás értékelése.....	8 -
4. A számviteli rend értékelése	9 -
5. A vizsgálati eredmények összefoglalása	9 -

Mellékletek:

- 1/ Mérleg
- 2/ Eredmény Kimutatás
- 3/ Kiegészítő melléklet
- 4/ Üzleti Jelentés
- 5/ Teljességi nyilatkozat

1. Megbízás előzménye, célja, a megbízás teljesítése, a könyvvizsgálat módszere

Az "Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató" Zrt-vel 2010 évben kötött megbízási szerződés szerint a feladat, a cég 2010. évi tevékenységéről készült éves beszámoló, eredmény kimutatás, kiegészítő melléklet, üzleti jelentés felülvizsgálata, és annak megállapítása, hogy azok a 2000. évi C.tv. (továbbiakban: Sz.tv.) előírása szerint készültek-e, megbízható valós képet adnak-e a Zrt vagyoni és pénzügyi helyzetéről, a működés eredményéről. - Ennek megfelelően hitelesítő záradék vagy annak megtagadásáról szóló nyilatkozat elkészítése.

Az évváró ellenőrzés a 2010. XII. 31.-i fordulónapra elkészített éves beszámoló, eredmény kimutatás, kiegészítő melléklet, üzleti jelentés felülvizsgálatára korlátozódik. A könyvszakértői felülvizsgálat során részletes vizsgálatra volt lehetőségem, a könyvekben rögzített gazdasági események helyességének megállapítására.

Kiemelten ellenőriztem a számviteli törvényben megfogalmazott alapelvek érvényesülését.

a) Mérleggel kapcsolatban:

- a Zrt számviteli politikája a vállalkozás adottságainak és követelményeinek megfelelő értékelési módokat írja-e elő
- a valódiság elve érvényesült-e a különböző, a könyvvitelben rögzített tételek esetén (valóságban megtalálható, bizonyítható)
- a világosság elve szerint érthető-e a könyvvezetés
- a folyamatosság elve érvényesült-e

b) Eredmény kimutatás összeállításával kapcsolatban:

- összemérés, az óvatosság, az időbeli elhatárolás elvének érvényre jutását
- a Zrt által kialakított számviteli-politika szerepét az eredményre ható tényezők kezelésénél, úgymint:
- az eredmény kimutatás választott módszere a Zrt adottságainak megfelel-e

c) A kiegészítő melléklet összeállításával kapcsolatban:

- tartalmaz-e minden lényeges információt
- kitér-e mindazon tételekre, amelyet a számviteli törvény előír

d) Az üzleti jelentéssel kapcsolatban:

- megfelelően tájékoztatja-e a tulajdonosokat a jelenlegi és közeljövőben várható gazdálkodási tendenciákról

A felülvizsgálat során a 2007. évi LXXV. törvény a Magyar Könyvvizsgálói Kamaráról és a könyvvizsgálói tevékenységről rendelkezései szerint jártam el.

Helyszíni vizsgálatot folytattam az analitikus nyilvántartások és a főkönyv egycsőségének, a feladatok valóságtartalmának vizsgálata céljából.

A könyvszakértői vizsgálat és a jelentés elkészítéséhez különböző, részletező dokumentumokat (munkapapírokat), bizonylatokat, valamint a Zrt könyvelője által adott tájékoztatásokat használtam fel a könyvekben rögzített, gazdasági események elszámolásának helyességeinek megállapításához.

A megbízó a vizsgálat során átadott, tudomásomra hozott információkkal kapcsolatban teljességi nyilatkozatot adott (lásd Mellékletben).

Az ellenőrzés megállapításait a társaság illetékes vezetőjével a vizsgálat közben ismerttettem.

A feltárt hibákat, hiányosságokat a cég a vizsgálat időtartama alatt kijavította, így az elkészített éves beszámoló (mérleg – eredménykimutatás - kiegészítő melléklet), a kijavítás utáni állapotot tükrözi.

A vizsgálat eredményeként megadtam a hitelesítő záradékot, azonban felhívtam a vezérigazgató asszonyt, figyelmét arra, hogy ez visszavonható, de csak akkor, ha a könyvvizsgálattal kapcsolatban utólag olyan tények jutnak tudomásomra, amelyeket a cég képviselői, alkalmazottai, tulajdonosai a vizsgálat során nem említettek, nem tártak fel, vagy eltitkoltak.

2. Az „Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató,, Zrt bemutatása

A Zrt-t az alapító okirat szerint 2002-ben hozták létre. -A cég határozatlan időre alakult.

Alapító:

Orosháza Város Önkormányzata, 100 %-ban tulajdonos.

A társaság alaptőkéje: 90.000eFt.

Az alaptőke - az alapító okirat szerint 1 db, 90.000 - eFt névértékű részvényből áll.

A Zrt ügyvezetéssel megbízott vezérigazgatója: Bánfalviné Feldmann Ágota

A Zrt könyvelője: Wágnerné Szekeres Mária (reg. száma:177918)

A Zrt főbb tevékenységi körei:

- köztisztasági, közterület-fenntartási, településtisztasági feladatok
- önkormányzati ingatlanok kezelése, hasznosítása
- parkkarbantartási feladatok ellátása
- piac, vásárocsarnok üzemeltetés
- építőipari tevékenység
- a város csapadék és belvízcsatorna-hálózatának üzemeltetése
- önkormányzati tulajdonban lévő utak üzemeltetése

Székhelye: 5900 Orosháza, Fürdő u.5.

Az „Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató” Zrt a számviteli törvény szerint éves-heszmóoló készítésére kötelezett.

Az eredmény kimutatást az „A” változat szerint készíti.

3. A Zrt éves beszámolójának ellenőrzése

3.1. A vagyoni helyzet

3.1.1. Eszközök

A Zrt eszközeinek 48,7 %-át a befektetett eszközök, 44,3%-át a forgóeszközök, 7 %-át az aktív időbeli elhatárolások adják.

Az eszközök összetételét tekintve magasabb hányadot képviselnek a likvid-eszközök, kisebb hányadot a kevésbé likvid eszközök.

A könyvszakértői felülvizsgálat során, az immateriális javak mérlegben kimutatott értékének helyességét a főkönyv, és analitikus nyilvántartások egyeztetésével, az elszámolt értékcsökkenés ellenőrzésével végeztem.

Eltérést nem állapítottam meg.

A tárgyi eszközöknél az ellenőrzés az analitikus nyilvántartások és a főkönyvben kimutatott értékek egyezőségének vizsgálatára, az elszámolt értékcsökkenés helyességének, valamint az aktiválások szabályszerűségének a felülvizsgálatára terjedt ki.

A tárgyi eszközöknél a számviteli politikában rögzítetteknek megfelelően számolták az értékcsökkenést. Az 100.000-Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket a használatbavételkor egy összegben elszámolják.

Az immateriális eszközöket és a tárgyi eszközöket beszerzési áron aktiválják.

A tervszerinti értékcsökkenési leírásokat lineárisan számolják. Az alkalmazott értékcsökkenési kulcsok az adótörvényben megengedettek szerint kerülnek alkalmazásra, maradványértéket képeznek a számviteli törvénynek megfelelően.

A tárgyi eszközök értékhelyesbítése során a 2010 évben értékbecsléssel megállapított ingatlanok érték növekedése található.

A befektetett eszközöket külön analitikában tartják nyilván.

A részesedéseknél a főkönyvi könyvelésben kimutatott részesedések értékének a helyességét vizsgáltam. - A Zrt-nek a számviteli törvény alapján nem jelentős a részesedése van az Orosháza - Gyopárosi Gyógyfürdő Zrt-ben.

A Zrt éves beszámolójának mérlegében az eszközök között egyéb adott kölcsönök címen kimutatott összeg, a dolgozóknak adott lakásépítési kölcsön éven túli értékét tartalmazza.

Készletek felülvizsgálata

A készletek megoszlás szerint 100 %-ban anyagkészlet.

A mérleg sorok egyeznek a főkönyvi kivonatban szereplő adatokkal, továbbá az év végi fordulónappal elkészített leltárral.

A könyvvizsgálat során az adatok valódiságtartalmának helyességét a Zrt-nél helyszíni vizsgálatral is ellenőriztem.

A követeléseket érintően vizsgáltam:

- az analitikák és főkönyvi kivonat egyezőségét
- a számviteli törvény előírásai szerint, mérlegkészítéskor elvégzendő feladatok végrehajtásának helyességét

Konkrétan:

a) Vevőkövetelések vizsgálata során

- a 2010. 12. 31.-i vevőleltárakat, folyószámla-kivonatokat és a főkönyvi egyenlegeket, valamint az ezek közötti egyezőségeket ellenőriztem

A vizsgálat keretében megállapítottam, hogy a Zrt 2010. 12. 31.-i mérlegében kimutatott vevőkövetelés-állománya a valóságnak megfelel.

A jelentős vevőállomány kiegyenlítés mérlegzárásig, mintegy 30%.

A kintlévőségek behajtásáról a Zrt ügyvédje tájékoztatott.

b) Követelések kapcsolt vállalkozással szemben sor az Orosháza – Gyopárosi Gyógyfürdő Zrt tőkeemelése miatt befizetett, de be nem jegyzett összegét tartalmazza.

c) Egyéb követelések

- az analitika és főkönyv egyezőségére tértem ki

Az egyéb követelések között kimutatott tétel elszámolása helyes.

A pénzeszközöket a 2010. 12. 31.-i pénztárleltár és bankkivonatok alapján ellenőriztem. A pénztár év végi leltározásán nem vettem részt, de év elején rovarocsal meggyőződtem a pénzkezelés módjáról, az elszámolások menetéről, a pénzkészlet valódiságáról.

Előrést a könyvelés és a leltárak adatai között nem állapítottam meg.

Az aktív időbeli elhatárolások állományát a Zrt 2010. 12. 31.-i mérlegadatai és a számviteli törvény 32§-a alapján ellenőriztem. A könyvszakértői felülvizsgálat során megállapítottam, hogy a kimutatott elszámolás helyes.

A bevételek aktív időbeli elhatárolás sora a 2010 évet érintő, de 2011 évben kifizetésre kerülő tartozást tartalmazza.

3.1.2. Források

A mérlegben kimutatott saját tőke állománya valós.

A jegyzett tőke összege megegyezik az alapító okiratban leírt összeggel.

Az eredménytartalék állománya, az eltelt évek mérlegszerinti eredményeinek összessége.

Az értékelési tartalék soron, a 2010 évben az ingatlan szakértő által 2010 évben készített értékebecslés alapján kiadott, ingatlan értéknövekedését mutatja. Az összeg növeli az ingatlanok értékét, és a saját tőke összegét. Eredményre gyakorolt hatása nincs.

A kimutatott **mérleg szerinti eredményt** az FB és Testületi döntések után, *azzal* összhangban, a későbbiekben az éves beszámoló letétbe helyezése előtt ismételtén felül kell vizsgálni.

- Jelenleg: **25.730 -eFt.**

A Zrt rövid lejáratú kötelezettségei szállítóállományból, és egyéb rövid lejáratú kötelezettségekből állnak. Az ellenőrzés során vizsgáltam:

- az analitikus nyilvántartások és a főkönyvi kivonat egyezőségét
- a számviteli törvény előírásai szerint mérlegkészítéskor elvégzendő feladatok helyességét.

A szállítói állomány analitikáját megvizsgálva megállapítottam, hogy elszámolásuk helyes, a szállítók számláinak kiegyenlítése folyamatos.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek mérlegben kimutatott értéke a főkönyv adataival megegyezett, minden adóncm elszámolásáról, részletes analitika készült.

A passzív időbeli elhatárolások elszámolása megfelel a számviteli törvény 45§-ában előírtaknak.

A mérlegben kimutatott érték megegyezik a főkönyvi kivonatban szereplő értékkel.

A mérlegsorok részletezése a mellékelt mérlegleltárban található.

3.2. Az eredmény kimutatás

A Társaság eredmény kimutatásának könyvszakértői munkám során vizsgáltam az összköltség eljárással készült eredmény kimutatásban szereplő és főkönyvi kivonatban kimutatott; üzleti tevékenység, a pénzügyi műveletek eredménye, a szokásos vállalkozási eredmény és a rendkívüli eredmény elszámolásának a helyességét.

A társaság kimutatott eredménye, a főkönyvi könyvelésben rögzítettnek megfelel, részleteiben az alábbiak szerint alakult.

Az üzleti tevékenység eredménye	35.393 -eFt
Pénzügyi műveletek eredménye	3.689 -eFt
Szokásos vállalkozási eredmény	39.082 -eFt
Rendkívüli eredmény	-7.460 -eFt
Adózás előtti eredmény	31.622 -eFt
Adófizetési kötelezettség	5.892 -eFt
Adózott eredmény	25.730 -eFt
Fizetett osztalék	--
Mérlegszerinti eredmény	25.730 -eFt

Adóalap növelő tétel, a számviteli törvény szerinti értékesítés, a reprezentáció, és a térítés nélküli eszköz átadás.

Adóalap csökkentő tétel, az adótörvény szerinti értékesítés és az adomány.

3.3. Kiegészítő melléklet, Üzleti jelentés

A kiegészítő mellékletben szereplő, a számviteli törvényben előírt témák kötelező bemutatása megfelelő, továbbá a társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetét a valóságnak megfelelően mutatja be.

Az üzleti jelentés a számviteli törvény előírása szerint, részletesen mutatja be a Zrt 2010 évi gazdálkodásának eredményét

3.4. A gazdálkodás értékelése

A Zrt üzleti éve megegyezik a naptári évvel, a mérleg fordulónapja 2010. december 31.

A mérlegzárás időpontja 2011. január 31.

Az analitikus és a főkönyvi könyvelés számítógépes rendszeren történik.

A rendszer vizsgálata során megállapítottam, hogy a számviteli törvény követelményeinek megfelelő, zárt, ellenőrizhető, a Zrt adatszolgáltatási igényeit kielégíti.

A Zrt napi likviditása jó, a vevők részben kiegyenlítették tartozásaikat, a szállítók számláinak kiegyenlítése megtörtént, a költségvetési befizetések rendezettek.

4. A számviteli rend értékelése

A beszámoló felülvizsgálata keretén belül ellenőriztem a számviteli törvény könyvvizetésre vonatkozó előírásainak betartását és a számviteli alapelvek betartását.

Az ellenőrzés során az alábbiakat állapítottam meg:

-A társaság számlakerete összhangban áll a számviteli törvény előírásaival.

A számviteli bizonylatokra vonatkozó szabályokat (Szvt. 166 §) szűrőpróbaszerűen felülvizsgáltam, ennek során az előírásokhoz képest lényeges eltérést nem tapasztaltam.

A számviteli alapelvek vizsgálata során megállapítottam, hogy folyamatosan könyvelik azokat a gazdasági eseményeket, amelyeknek az eszközökre, a forrásokra, ill. az eredmény alakulására gyakorolt hatását a beszámolóban ki kell mutatni:

- a valódiság elvének megfelelően a könyvvitelben rögzített, beszámolóban felvett tételek a valóságban is megtalálhatók,
- a könyvvizetés az előírtaknak megfelelően vezetett könyvvitel, ill. rendezett formában készített beszámoló,
- a folytonosság elve érvényesül,
- az összemérés elve szerint, a bevételek és a költségek ahhoz az időszakhoz kapcsolódnak, amikor azok felmerültek, keletkeztek,
- az óvatosság elvét betartották, mert nem mutattak ki olyan eredményt, amelynél az árbevétel befolyását bizonytalannak ítélné meg.

5. A vizsgálati eredmények összefoglalása

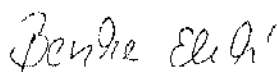
A Zrt 2010. 12. 31.-i állapotnak megfelelő éves beszámolóját és annak alapbizonylatait felülvizsgálva megállapítottam, hogy:

- a számviteli szabályozottság a törvényes előírásoknak megfelel.
- a könyvvizetés rendezett, a gazdasági eseményeket teljes körűen rögzítették a mérlegkészítés időpontjáig.
- a cég bizonylatainak, nyilvántartásainak, elszámolásainak felülvizsgálata közben súlyos hiányosságot nem tapasztaltam.

A Zrt hitelesíthető mérleg főösszege: **484.137 -eFt,**

A mérleg szerinti eredménye : **25.730 -eFt.**

Budapest, 2011. május 6.



Benke Elekné
bejegyzett könyvvizsgáló
002770