



Városi Szolgáltató Zrt.
Szentendre



A Városi Szolgáltató Zrt. 2009. évi auditált beszámolója

„A változat”

amely tartalmazza

a mérleget,
az eredménykimutatást,
a kiegészítő mellékletet,
az üzleti jelentést.

Készítette: Horváth József vezérigazgató
Varga János operatív és kontrolling igazgató
Hermán Edina főkönyvelő
Szűcs Györgyné főkönyvi könyvelő

2000 Szentendre, Szabadkai u. 9.
Telefon: 26/501-020
Fax: 26/501-022

E-mail: titkarsag@vszrt.hu
www.vszrt.hu

A Városi Szolgáltató Zrt. 2009. évi mérlege - Eszközök "A változat"

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év 2008.12.31	Tárgyév 2009.12.31	Eltérés	Eltérés 2008 bázis%
a	b	c	d	e	f
01.	A. Befektetett eszközök	721 793	825 672	103 879	14,4%
02.	I. Immateriális javak	8 417	8 390	-27	-0,3%
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke				
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				
05.	3. Vagyoni értékű jogok				
06.	4. Szellemi termékek	8 417	8 390	-27	-0,3%
07.	5. Üzleti vagy cégérték				
08.	6. Immateriális javakra adott előleg				
09.	7. Immateriális javak érték helyesbítése				
10.	II. Tárgyi eszközök	710 376	814 282	103 906	14,6%
11.	1. Ingatlanok	201 395	200 121	-1 274	-0,6%
12.	2. Műszaki berendezések, felszerelések, járművek	500 759	603 888	103 129	20,6%
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	6 673	6 715	42	0,6%
14.	4. Tenyészállatok				
15.	5. Beruházások	1 549	3 558	2 009	129,7%
16.	6. Beruházásra adott előleg				
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése				
18.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	3 000	3 000	0	0,0%
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban				
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban				
21.	3. Egyéb tartós részesedés	3 000	3 000	0	0,0%
22.	4. Tartósan adott kölcsön egyéb vállalkozásban				
23.	5. Egyéb tartósan adott kölcsön				
24.	6. Tartós hitelviszonyt m. értékpapír				
25.	7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése				
26.	8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete				
27.	B. Forgóeszközök	194 973	264 179	69 206	35,5%
28.	I. Készletek	10 888	9 081	-1 807	-16,6%
29.	1. Anyagok	5 224	3 423	-1 801	-34,5%
30.	2. Befejezetlen termelés, félkész termékek				
31.	3. Állatok				
32.	4. Késztermékek				
33.	5. Áruk	5 664	5 658	-6	-0,1%
34.	6. Készletre adott előlegek				

Horváth József
vezérigazgató

A Városi Szolgáltató Zrt. 2009. évi mérlege - Eszközök "A változat"

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év 2008.12.31	Tárgyév 2009.12.31	Eltérés	Eltérés 2008 bázis%
a	b	c	d	e	f
35.	II. Követelések	159 986	220 037	60 051	37,5%
36.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	124 217	148 136	23 919	19,3%
37.	2. Követelés kapcsolt vállalkozással szemben	11 299	11 972	673	6,0%
38.	3. Követelés egyéb részesedésű vállalkozástól				
39.	4. Váltókövetelések				
40.	5. Egyéb követelések	24 470	59 929	35 459	144,9%
41.	6. Követelések értékelési különbözete				
42.	7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete				
43.	III. Értékpapírok	0	0	0	
44.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban				
45.	2. Egyéb részesedés				
46.	3. Saját részvények, üzletrészek				
47.	4. Forgatási célú hitelv. M. értékp.				
48.	5. Értékpapírok értékelési különbözete				
49.	IV. Pénzeszközök	24 099	35 061	10 962	45,5%
50.	1. Pénztár, csekkek	962	86	-876	-91,1%
51.	2. Bankbetétek	23 137	34 975	11 838	51,2%
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások	125 596	117 216	-8 380	-6,7%
53.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	106 171	100 048	-6 123	-5,8%
54.	2. Költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása	9 528	9 917	389	4,1%
55.	3. Halasztott ráfordítás	9 897	7 251	-2 646	
56.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	1 042 362	1 207 067	164 705	15,8%

Horváth József
vezérigazgató

A Városi Szolgáltató Zrt. 2009. évi mérlege - Források "A változat"

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év 2008.12.31	Tárgyév 2009.12.31	Eltérés	Eltérés 2008 bázis%
a	b	c	d	e	f
01.	D. Saját tőke	277 865	315 945	38 080	13,7%
02.	I. Jegyzett tőke	257 000	257 000	0	0,0%
03.	ebből visszavásárolt tul. Részesedés				
04.	II. Jegyzett, de be nem fizetett tőke				
05.	III. Tőketartalék	34 928	34 928	0	0,0%
06.	IV. Eredménytartalék	-22 858	-23 072	-214	0,9%
07.	V. Lekötött tartalék	7 851	9 008	1 157	
08.	VI. Értékelési tartalék				
09.	1. Értékhelyesbítés				
10.	2. Valós értékelés				
11.	VII. Mérleg szerinti eredmény	944	38 081	37 137	3934,0%
12.	E. Céltartalékok	5 571	22 429	16 858	302,6%
13.	1. Céltartalék várható kötelezettségre	3 524	18 892	15 368	
14.	2. Céltartalék jövőbeni kötelezettségre	0	0	0	
15.	3. Egyéb céltartalék	2 047	3 537	1 490	
16.	F. Kötelezettségek	673 108	841 694	168 586	25,0%
17.	I. Hátrasorolt kötelezettségek				
18.	1. Hátrasorolt köt. Kapcsolt váll. szemben				
19.	2. Hátrasorolt köt. egyéb rész. vagy váll. szemben				
20.	3. Hátrasorolt köt. Egyéb gazdálkodóval szemben				
21.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	328 143	360 144	32 001	9,8%
22.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
23.	2. Átváltható kötvények				
24.	3. Tartozások kötvénykibocsájtásból				
25.	4. Beruházási és fejlesztési hitel	0	0	0	
26.	5. Egyéb hosszúlejáratú hitelek				
27.	6. Tartós kötelezettség kacsolt váll. szemben				
28.	7. Tartós kötelezettség egyéb r. váll. szemben				
29.	8. Egyéb hosszúlejáratú kötelezettség	328 143	360 144	32 001	9,8%

Horváth József
vezérigazgató

A Városi Szolgáltató Zrt. 2009. évi mérlege - Források "A változat"

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év 2008.12.31	Tárgyév 2009.12.31	Eltérés	Eltérés 2008 bázis%
a	b	c	d	e	f
30.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	344 965	481 550	136 585	39,6%
31.	1. Rövid lejáratú kölcsönök				
32.	ebből átváltható kötvény				
33.	2. Rövid lejáratú hitelek	164 422	90 332	-74 090	-45,1%
34.	3. Vevőktől kapott előlegek				
35.	4. Kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatásból	131 093	228 956	97 863	74,7%
36.	5. Váltótartozások				
37.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll. sz.				
38.	7. Rövid lejáratú köt. egyéb rész. v. váll. sz.				
39.	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	49 450	162 262	112 812	228,1%
40.	9. Kötelezettségek értékelési különbözete				
41.	10. Származékos üzlet negatív ért. kül.				
42.	G. Passzív időbeli elhatárolások	85 818	26 999	-58 819	-68,5%
43.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása				
44.	2. Költségek, ráfordítások p. időbeli elhatárolása	75 516	19 295	-56 221	-74,4%
45.	3. Halasztott bevételek	10 302	7 704	-2 598	-25,2%
46.	FORRÁSOK ÖSSZESEN:	1 042 362	1 207 067	164 705	15,8%

Horváth József
vezérigazgató

A Városi Szolgáltató Zrt. 2009. évi eredménykimutatása "A változat"

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év 2008.12.31	Tárgyév 2009.12.31	Eltérés	Eltérés 2008 bázis %
a	b	c	d	e	f
01.	1. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 239 779	1 468 443	228 664	18,4%
02.	2. Export értékesítés nettó árbevétele				
03.	I. Értékesítés nettó árbevétele	1 239 779	1 468 443	228 664	18,4%
04.	3. Saját termelésű készletek állományváltozása				
05.	4. Saját előállítású eszközök aktivált értéke				
06.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke				
07.	III. Egyéb bevételek	27 598	57 041	29 443	106,7%
08.	Ebből visszaírt értékvesztés	0	31 467	31 467	
09.	5. Anyagköltség	358 263	384 346	26 083	7,3%
10.	6. Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások értéke	249 913	328 598	78 685	31,5%
11.	7. Egyéb szolgáltatások értéke	13 376	16 452	3 076	23,0%
12.	8. Eladott áruk beszerzési értéke	207 009	134 210	-72 799	-35,2%
13.	9. Eladott (közvetített) szolgáltatások	57 270	87 795	30 525	53,3%
14.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	885 831	951 401	65 570	7,4%
15.	10. Bérköltség	177 466	190 774	13 308	7,5%
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetés	30 011	21 071	-8 940	-29,8%
17.	12. Bérjárulékok	58 297	66 278	7 981	13,7%
18.	V. Személyi jellegű ráfordítások	265 774	278 123	12 349	4,6%
19.	VI. Értékcsökkenési leírások	47 135	77 285	30 150	64,0%
20.	VII. Egyéb ráfordítások	48 403	105 002	56 599	116,9%
21.	ebből értékvesztés	10 144	22 972	12 828	126,5%
22.	A. Üzemi tevékenység eredménye	20 234	113 673	93 439	461,8%
23.	13. Kapott osztalék, részesedés				
24.	ebből kapcsolt vállalkozástól kapott				
25.	14. Részesedés ért. árfolyamvesztesége				
26.	ebből kapcsolt vállalkozástól kapott				
27.	15. Kapott kamat, kamatjellegű bevétel				
28.	ebből kapcsolt vállalkozástól kapott				
29.	16. Egyéb kapott kamat, kamatjellegű bevétel	479	1 538	1 059	221,1%
30.	ebből kapcsolt vállalkozástól kapott				
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 043	1 005	-38	-3,6%
32.	ebből értékelési különbözet				
33.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	1 522	2 543	1 021	67,1%
34.	18. Befektetett pü-i eszközök árfolyamvesztesége				
35.	ebből kapcsolt vállalkozásnak adott				
36.	19. Fizetett kamat, kamatjellegű kifizetés	13 601	62 723	49 122	361,2%
37.	ebből kapcsolt vállalkozásnak adott				
38.	20. Pénzügyi befektetések értékvesztése				
39.	21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	3 971	7 037	3 066	77,2%
40.	ebből értékelési különbözet				
41.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	17 572	69 760	52 188	297,0%
42.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	-16 050	-67 217	-51 167	318,8%
43.	C. Szokásos vállalkozási eredmény	4 184	46 456	42 272	1010,3%
44.	X. Rendkívüli bevételek				
45.	XI. Rendkívüli ráfordítások		2 381		
46.	D. Rendkívüli eredmény		-2 381		
47.	E. Adózás előtti eredmény	4 184	44 075	39 891	953,4%
48.	XII. Adófizetési kötelezettség	3 240	5 994		
49.	F. Adózott eredmény	944	38 081	37 137	3934,0%
50.	22. Eredménytart. Igénybevét. osztalék				
51.	23. Fizetett (jávahagyott) osztalék				
52.	G. Mérleg szerinti eredmény	944	38 081	37 137	3934,0%

Horváth József
vezérigazgató



Városi Szolgáltató zRt.
Szentendre



KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET 2009

„A változat”

I. ALAPADATOK, SZÁMVITELI POLITIKA ÉS GAZDÁLKODÁS

Társaságunk, a Városi Szolgáltató ZRt. zártkörű részvénytársasági formában működik. A jogelőd Szentendrei Városgazdálkodási Vállalat átalakításával jött létre 1993. január 1-jével. Tulajdonosa 100 %-ban Szentendre Város Önkormányzata. A Részvénytársaság jegyzett tőkéje 257 000 eFt., mely 2 570 darab egyenként 100 000 Ft. névértékű részvényből áll. A részvények kinyomtatás után a tulajdonosnak átadásra kerültek.

Főbb tevékenységi köreink a hulladékszállítás, köztisztasági tevékenység, távfűtés és használati melegvíz ellátás, villamos energiatermelés, hidegenergia szolgáltatás, parkoló üzemeltetés, városüzemeltetés és gyepmesteri szolgáltatás.

Társaságunk a Számviteli Törvény előírásainak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit. Költségeinket az 5 (költségcsoport) számlaosztály számláin könyveljük, az egyes divíziók közötti költségelszámolást munkaszámrendszerrel biztosítjuk. A mérleg fordulónapja 2009. december 31.

Részvénytársaságunk az előírásoknak megfelelően éves beszámolót készít, a mérlegkészítés időpontja február 15.

Az értékvesztés megállapítása változott a Számviteli Politikában és az Értékelési Szabályzatban rögzített módon.

A beszámoló aláírására kötelezett személy a Vezérigazgató.

Horváth József Urat Szentendre Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 14-A/2008 (I.22.) Kt. számú határozatával a Városi Szolgáltató Zrt. vezérigazgatójának megválasztotta.

A Vezérigazgató adatai:

Horváth József
8600 Siófok, Tompa Mihály u. 12.

A Könyvvizsgáló adatai:

Audit Mentor Kft.
HU2360 Gyál, Ady E. u. 47.
MKVK: 001817
Guzmics Zsuzsanna 005570

A mérleg:

A mérleg formája:

A mérleg a Számviteli Törvény 1. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el, az eszköz – forrás oldal automatikus egyezőség ellenőrzésével.

A mérleg tagolása:

A mérleg, Számviteli Törvény szerinti tagolásban készült.

Az eredménykimutatás:

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét az üzleti évben elszámolt értékesítés nettó árbevételének, az eszközök között állományba vett saját teljesítmények értékének, az egyéb bevételeknek, valamint az üzleti évben elszámolt anyagjellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások, értékcsökkenési leírás és egyéb ráfordítások együttes összegének különbözeteként (összköltség eljárással) állapítjuk meg. Az eredménykimutatást a Számviteli Törvény 2. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el.

Az eredmény-kimutatás tagolása:

Az eredmény-kimutatás, a Számviteli Törvény szerinti tagolásban készült.

Értékhelyesbítést, értékelési tartalékokat eszközeink és készleteink jellegénél fogva nem mutatunk ki. Alapítás, átszervezési költségeket egy összegben számoljuk el az eredmény terhére a felmerülés évében.

Jelentős összegű hiba:

Ha a különböző ellenőrzések során, a megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát.

A jelentős összegű hibákat a mérlegben és az eredmény-kimutatásban külön oszlopban mutatjuk ki.

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba:

Ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke értékét legalább 20 százalékkal megváltoztatja lényeges mértékű hibának kell tekinteni, mert a már korábban közzétett - vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetre vonatkozó - adatok megtévesztők lehetnek.

Fajlagosan kis értékű készletek:

Az értékvesztés elszámolása szempontjából fajlagosan kis értékű készleteket egyedileg állapítjuk meg.

A vevőnként, adósonként kisösszegű követelések értéke:

Azt tekintjük kisösszegű követelésnek, amely nem haladja meg az 5 eFt-t, de a tevékenységből eredően a vevőnkél, minden ennél kisebb összegű követelés behajtásáról is szigorúan intézkedünk.

Behajthatatlan követelések esetében aránytalan költség:

Behajthatatlan követelések esetében maximum a végrehajtás költségeinek háromszorosában határozzuk meg azt az értéket, amikor a végrehajtással kapcsolatos költségek már nincsenek arányban a követelésből várhatóan megszerezhető összeggel, de a hulladékszállítási díj kivételével mindenkit, akitől követelünk, jogi úton felszólítunk. A hulladékszállítási díjhátralék esetében az illetékes önkormányzati adóhatóság fogja behajtani a követelésünket.

Amortizációs politika:

Nem jelentős a maradványérték, ha annak értéke nem éri el a beszerzési érték 10 %-át, és az kevesebb, mint 50 eFt. Nem jelentős akkor sem, ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető. Szoftverek és számítástechnikai eszközök esetében a maradványérték minden esetben nulla forint.

Alkalmazott leírási módszerek:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés összegének évek közötti felosztásánál figyelembe vettük az adott eszköz használatával elért bevételt terhelő egyéb, az eszköz beszerzésével összefüggő, de bekerülési értékének nem minősülő ráfordításokat (az üzembe helyezés utáni kamatot, a devizahitelek árfolyamvesztését), az eszköz folyamatos használatával kapcsolatos karbantartási költségeket az egyedi eszköznek – az adott vállalászási tevékenységre jellemző körülmények alapján számított – várható hasznos élettartamán belül, amennyiben az összemérés elvének érvényesülése indokolja. Ha a hasznos élettartam indokolja, a leírás ideje meghosszabbításra kerülhet egyedi értékelés alapján. Ezt a számviteli beclésünk változásának tekintjük.

Értékcsökkenés elszámolása:

Értékcsökkenési leírást az immateriális jószág, a tárgyi eszköz üzembe helyezése napjától az állományból való kivezetése napjáig számoljuk el. Ha az üzembe helyezés, illetve az állományból való kivezetés év közben valósul meg, az értékcsökkenési leírást azon napokra arányosan kell meghatározni, amely napokon az eszköz állományban volt.

A tárgyi eszközök aktiválását az analitikába az aktiválási jegyzőkönyv átadását követő 30. nap végéig fel kell jegyezni, az értékcsökkenést az aktiválást követő naptól kell elszámolni, - mind az analitikában, mind a főkönyvben - és az egyeztetést is ekkor kell elvégezni.

- Szofverek esetében nem a Társasági adótörvény szerinti 33%-os leírási kulcs került megállapításra, hanem társaságunk döntése alapján 12%.
- A épületek, építmények esetében Társasági adótörvény szerinti kulcsokkal számolunk el értékcsökkenést.
- A műszaki berendezések és az egyéb berendezések, felszerelések esetén Társasági adótörvény szerinti kulcsokkal számolunk el értékcsökkenést.
- A gépjárművek leírási kulcsa 20 %, az új beszerzések után 10%.

Terven felüli értékcsökkenések és értékvesztések, illetve visszairások elszámolásának esetei:

A vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló, és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett éven túli követelésnél (ideértve a hitelintézetekkel, pénzügyi vállalkozásokkal szembeni követeléseket, a kölcsönként, az előlegként adott összegeket, továbbá a bevételek aktív időbeli elhatárolása között lévő követelésjellegű tételeket is) értékvesztést kell elszámolni. Ez a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján - a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti - veszteségjellegű - különbözet összegében történik, ha ez a különbözet tartósan mutatkozik és jelentős összegű. Terven felüli értékcsökkenést akkor számolunk el, ha az eszköz könyv szerinti értéke nem éri el a piaci értéket.

Kapcsolt vállalkozás:

- 100%.-ban tulajdonosunk Szentendre Város Önkormányzata (HU2000 Szentendre, Városház tér 3.)
- 14,3%-os törzstőke hányaddal rendelkezünk az Aquapalace Kft-ben (HU2000 Szentendre, Kovács László u. 18/B)

A beszámolót összeállította:

Hermán Edina (2072 Zsámbék, Szilágyság u. 30.), aki a Pénzügyminisztérium 93/2002.(V.5.) Korm. rendelet alapján könyvviteli szolgáltatás végzése céljából 170638 számon nyilvántartásba vett, könyvviteli szolgáltatási tevékenység folytatására jogosult.

A számviteli politikánkban megfogalmazott jelentős összegű hiba nem fordult elő.

Könyvvizsgálat:

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (Sztv.) 155.§ (2) bekezdése alapján vállalkozásunk könyvvizsgálatra kötelezett. A könyvvizsgálati díj 2009. évre 1.000.000 forint+ÁFA.

II. MÉRLEGTÉTELEK ÉRTÉKELÉSE

Befektetett eszközök állományváltozása

Megnevezés	Bruttó érték				Értékesítés				Bef. eszk. nettó értéke
	Nyitó	Növ.	Csökk.	Záró	Nyitó	Növ.	Csökk.	Záró	
Immateriális javak									
Vagyoni értékű jogok	14 173	1 509	396	15 286	5 756	1 533	393	6 896	8 390
Immateriális javak összesen:	14 173	1 509	396	15 286	5 756	1 533	393	6 896	8 390
Ingatlanok, vagyoni értékű jogok	285 608	9 649	5 500	289 757	84 212	5 450	27	89 636	200 121
Műszaki berendezések, gépek, járművek	721 251	179 010	10 349	889 912	221 802	66 857	2 635	286 024	603 888
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	29 214	2 218	2 412	29 020	21 232	3 444	2 370	22 306	6 714
Beruházások	1 549	2 009		3 558	0	0	0	0	3 558
Tárgyi eszközök összesen:	1 037 622	192 886	18 261	1 212 247	327 246	75 751	5 032	397 966	814 282
Befektetett pénzügyi eszközök									
Egyéb tartós részesedés	3 000	0	0	3 000	0	0	0	0	3 000
Befektetett pénzügyi eszk. összesen:	3 000	0	0	3 000	0	0	0	0	3 000
Befektetett eszközök mindösszesen:	1 054 795	194 395	18 657	1 230 533	333 002	77 284	5 425	404 862	825 672

*Adatok eFt-ban

Befektetett pénzügyi eszközök:

A befektetett pénzügyi eszközök értéke 3 millió forint, mely a tulajdonos 133/2006. (V.23.) Kt. számú határozata szerinti, 1245/20 helyrajzi számú ingatlanon felépített uszoda és szabadidőközpont üzemeltetésére létrejött Aquapalace Kft-ben 14,3%-os tulajdonrészünket testesíti meg. Az Aquapalace Kft. előzetes mérlegét mai napig nem kaptuk meg.

A befektetett eszközök bruttó értéke az alábbi beruházások aktiválása miatt növekedett:

Aktivált beruházások csoportosítása	Összege (Ft)
Irodai berendezések	1 674 111
Műszaki berendezések	176 345 774
Idegen tulajdonon végzett beruházás	0
Szellemi termékek/Vagyoni értékű jogok	1 509 100
Épületek	1 381 190
Építmények	8 268 000
Járművek	2 664 596
Egyéb berendezések, felszerelések	543 950
Összesen:	192 386 721

A befejezetlen beruházások változásának alakulása

2009. évi nyitó	1 549
2009. évi nyitóból aktiválás	823
2009. évi Selejtezés	
2009. évi záró befejezetlen	2 832
Befejezetlen beruházások 2009. évi záró állománya	3 558

* Adatok eFt-ban

A befejezetlen beruházások 2009. évi záró állományának részletezése

Beruházás megnevezése	Összege
Mosó tervezése	226
Szennyvíztisztító	500
Mérnöki szolgáltatás	282
Hőmennyiségmérő	50
Gáztalanító tervezés	900
Tanulmány /füstgáz	1 600
Összesen	3 558

* Adatok eFt-ban

2009. évben az alábbi eszközök kerültek eladásra, selejtezésre:

Leltárszám	Megnevezés	Bruttó érték (Ft)	ÉCS (Ft)	Nettó érték (Ft)
11869	Monitor	26 790	26 790	0
11939	Számítógép	233 900	233 900	0
11988	Thinkpad	353 800	353 800	0
11929	256MB memória	69 400	69 400	0
11851	Monitor Daewo	39 900	39 900	0
1651	Fine Print v5,2 felhasználó	23 000	23 000	0
5029	Tápegység	7 000	7 000	0
11949	Munkaügyi CYRYX150+pc	27 800	27 800	0
1606	Bér-adó mügyi prog.	345 500	345 500	0
11855	Számítógép+monitor	135 000	135 000	0
11807	Számítógép	250 440	250 440	0
11861	Számítógép	98 300	98 300	0
11814	Számítógép	122 110	122 110	0
11913	Számítógép	152 100	152 100	0
11873	Nyomtató Epson	90 400	90 400	0
1637	WIN98	27 800	24 178	3 622
11887	CD író	87 500	87 500	0
461	Nyomtató	44 800	25 612	19 188
12007	Notebook	202 600	202 600	0
11915	Számítógép	173 540	173 540	0
11961	Számítógép	175 900	175 900	0
11944	Nyomtató	39 992	39 992	0
11901	Nyomtató	32 500	32 500	0
5119	Főző lap	6 658	6 658	0
416	Melegítő lap	8 325	8 325	0
427	Fa létra	9 753	9 753	0
1026	Ívhegesztő	11 000	11 000	0
1093	Akkutöltő	100 000	100 000	0
445	Samsung D75 Kamera	30 808	8 025	22 783
3034	AEZ-913 Multicar tgg.	110 000	110 000	0
4041	Konténer 0.77	30 490	30 490	0
4042	Konténer 1,1	297 280	297 280	0
4010	Konténer 1,1	334 600	334 600	0
4036	Konténer 1,1	546 440	546 440	0
4002	Konténer 2,5	40 190	40 190	0
4001	Konténer 4	126 400	126 400	0
4004	Konténer 7	77 359	77 359	0
				0
	Összesen	4 489 375	4 443 782	45 593

Forgóeszközök változása:

A forgóeszközök értéke 2009-ben 69 206 e.Ft-tal, azaz 35,5%-kal emelkedett. A forgóeszközökön belül 2008. évi bázison 37,5%-os - emelkedés mutatkozik a követelések mérlegsoron 60 051 eFt. értékben, pénzeszközök mérlegsoron pedig 45,5%-os 10 962 eFt. értékben. A készletek mérlegsoron jelentős eltérés nem mutatkozik a 2008. bázisévhez képest.

Követelések:

Társaságunk a nem fizető vevőknek fizetési felszólítást küld. Amennyiben a fizetési felszólítás nem vezet eredményre, úgy - a hulladékszállítási díjhátralék kivételével - az ügyet jogi útra tereljük. A hulladékszállítással összefüggő tartozások behajtását a hulladékgyűjtésről szóló 2000. évi XLIII. törvény (Hgt.) 26. § 1. bekezdése szabályozza, így az abban foglaltak szerint járunk el. Tekintettel arra, hogy az említett joganyag a hulladékszállítási díjhátralékot adók módjára behajtandó köztartozásnak minősíti, a követelésünk fizetési felszólítással való meg nem térülése esetén a díjhátralékot az illetékes önkormányzati adóhatóság adók módjára hajtja be.

A kintlévőségeinket az alábbiak szerint alakultak: a követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) mérlegsoron 148 136 eFt-ot, a követelések kapcsolt vállalkozással szemben mérlegsoron pedig 11 972 eFt-ot mutatunk ki, amely a 100%-os tulajdonosunkkal szembeni követelés értéke. A beszámoló készítésének időpontjáig a kintlévőséget a tulajdonos 1 652 eFt kivételével kiegyenlítette. A szállító állományból átsorolásra került 6 872 eFt., A postai befizetésekből 56 eFt-nyi beazonosítatlan tételt tartunk nyilván.

A követelések értékvesztéssel csökkentett értéke az alábbiak szerint alakul:

Korosítási kategória	2008	2009	Változás
Határidőn belüli	13 266	5 690	-7 576
1-30 nap	64 733	23 700	-41 033
31-90 nap	15 167	22 974	7 807
91-180 nap	9 670	21 557	11 887
181-360 napig	15 770	35 623	19 853
360 napon túli	16 910	50 564	33 654
Összesen:	135 516	160 108	24 592

* Adatok eFt-ban

Értékvesztés kimutatása:

	Nyitó értékvesztés	Tárgyévi visszaírás	Tárgyévi értékvesztés	Záró értékvesztés
2008	21 323 691	0	10 143 401	31 467 092
2009	31 467 092	31 467 092	22 972 481	22 972 481

*Adatok forintban

Az értékvesztés elszámolása társaságunk döntése alapján 2008. évhez képest megváltozott. A változás a Számviteli Politikában és az Értékelési Szabályzatban átvezetésre került. A vevőkövetelés típusától függetlenül a 181-360 nap között korosított vevőkövetelésekre 12%, a 360 napot meghaladóakra 29%, a peresített követelésekre pedig 60% értékvesztést számolunk el.

Egyéb követelések:

Az egyéb követelések értéke jelentősen 144,9%-kal, 35 459 eFt-tal növekedett az előző évhez képest, a 2010. évben beérkezett, de 2009. évhez kapcsolódó szállítói számlák ÁFA tartalma miatt.

Egyéb követelések részletezése

Megnevezés	Összeg
Kaució	1 045
Peresített követelés	13 014
Pomázi hulladékszállítási szerződés biztosítéka	2 500
Munkavállalókkal szembeni	256
APEH-hel kapcsolatos	27 537
TB-vel kapcsolatos	555
VPOP	1 799
Távhőfogyasztás támogatás	13 086
Szállító átsorolás	137
Összesen:	59 929

* Adatok eFt-ban

Pénzeszközök:

A pénzeszközök 2009. évi záró értéke 35 061 eFt., mely jelentős, 45,5%-os növekedést jelent a 2008. évi 24 099 eFt-os záró értékhez képest.

Aktív időbeli elhatárolások:

Az aktív időbeli elhatárolások a 2010. évben kiszámlázott, de a teljesítés szempontjából 2009. évhez tartozó tételeket tartalmazzák.

Bevételek aktív időbeli elhatárolásának részletezése:

Vevő neve	Számla száma	Összeg (Ft)
Aquapalace Kft	37/2010	4 447 152
Aquapalace Kft	38/2010	1 064 741
Pannon GSM Zrt.	39/2010	58 080
Szűcs József	40/2010	4 288
Juhász Tibor	41/2010	12 248
Első Mobil Zrt	62/2010	662 033
MPARK System Kft	63/2010	17 504
DMRV.	219/2010	13 440
DMRV.	221/2010	78 733
MAVIR.Zrt	1726/2010	26 943 653
Szentendrei Hit Gyülekezet	1728/2010	8 648
DÁMÁRK Kft	1729/2010	13 089
DÁMÁRK Kft	1731/2010	37 885
Polgármesteri Hivatal	53/2010	2 879 524
Polgármesteri Hivatal	54/2010	1 248 224
Polgármesteri Hivatal	55/2010	1 487 062
Polgármesteri Hivatal	56/2010	1 162 252
Polgármesteri Hivatal	57/2010	354 341
Polgármesteri Hivatal	58/2010	45 152
Polgármesteri Hivatal	59/2010	158 892
Polgármesteri Hivatal	60/2010	215 556
Polgármesteri Hivatal	61/2010	494 454
Polgármesteri Hivatal	214/2010	1 542 250
Polgármesteri Hivatal	215/2010	9 496 003
ÖKO-Pannon	1750/2010	1 059 751
Polgármesteri Hivatal	1735/2010	236 169
H.Conzept Kft	1736/2010	552 757
Geovil Kft	1737/2010	1 064
Teherautó-Szerviz Kft	1738/2010	21 955
Árvácska	1739/2010	21 654
Petrik János	1740/2010	4 885
JMB Agency Kft	1751/2010	3 468
CRM átfutó tételek		45 701 440
Összesen:		100 048 347

Ráfordítások aktív időbeli elhatárolásának részletezése:

Megnevezés	Összeg (Ft)
PDA nyomtató garancia	120 000
Adóklub előfizetés	82 901
HVG előfizetés	10 619
TB levelek előfizetés	37 886
Tanácsadás /Negos	2 830 249
Magyar Közlöny	84 000
Cégek Közlöny	59 040
Környezetvédelem	4 571
Adómeztakarítási tanácsadó	19 250
Adókodekx	42 900
Ügyeleti díj/Pilis	15 600
Complex Jogtár	113 000
Előre fizetett bérleti díj	6 497 559
Összesen:	9 917 575

Halasztott ráfordítások:

2009. december 31-én a halasztott ráfordítások értéke 7 251 eFt., mely az összevont árfolyamveszteség elszámolásából adódik.

Saját tőke alakulása:

Megnevezés	2008	2009	Eltérés
Jegyzett tőke	257 000	257 000	0
Tőketartalék	34 928	34 928	0
Eredménytartalék	-22 858	-23 072	-214
Lekötött tartalék	7 851	9 008	1 157
Mérleg szerinti eredmény	944	38 081	37 137
Összesen:	277 865	315 945	38 080

* Adatok eFt-ban

2009. év során CHF alapú deviza kötelezettségek év végi értékeléséből származó Sztv. 33.§ (2) bekezdése szerinti nem realizált árfolyamveszteség elhatárolásával társaságunk élt. A nem realizált árfolyamveszteség és a céltartalék különbözetét lekötött tartalékba helyeztük át.

Céltartalékok:

2009. gazdasági évben 22 429 eFt. céltartalékot képeztünk a várhatóan következő évben esedékes költségekre, mely munkaügyi perekkel összefüggésben 14 940 eFt-ot, bírságokkal összefüggésben 6 000 eFt-ot tesz ki, míg a jövőbeni árfolyamveszteségekre képzett céltartalék értéke 1 489 eFt.

Kötelezettségek:

Hosszú lejáratú kötelezettség:

A nyíltvégű pénzügyi lízingek 2010 év utáni éveket terhelő összegét az egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek mérlegsoron, a 2010 évet terhelő kötelezettségeket pedig az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek mérlegsoron mutatjuk ki.

Az egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek értéke 2009. december 31-én 360 144 e Ft.

A lízingbe vett eszközök részletezése:

Lízingtárgy	Szerződés kelte	Szerződés Lejárata	Összeg (Ft)
Parkolóórák	2007.10.12	2011.10.12	67 441 360
Aprítógép	2008.08.05	2011.08.05	2 000 000
Gázmotor	2008.10.20	2015.11.20	323 000 000
JIJ-982 gépjármű	2004.11.05	2009.11.05	13 635 000
Hűtőberendezés	2008.10.20	2015.10.20	99 942 000
Fűtőmű korszerűsítés	2008.10.20	2015.10.20	37 000 000

Rövid lejáratú hitel:

A rövid lejáratú folyószámlahitel összege, melyet 2009. október 20-ig a Budapest Bank biztosított, 100 000 000 Ft. A folyószámlahitel szerződés a lejáratú időpont után automatikusan további 1 évre meghosszabbodott, mivel a bank részére az általa bekért információkat társaságunk határidőre szolgáltatotta. A folyószámlahitel biztosítékai: társaságunk saját bevételei, tulajdonosi klauzula a 100%-os tulajdoni hányad fenntartására, kizárólagos távhőszolgáltatási tevékenység 84 hónapra, és a Szentendre, Szabadkai u. 9. szám alatti telephelyünkre bejegyzett jelzálogjog. A folyószámla hitelkeretből igénybe vett érték 2009. december 31-én 90 332 404 Ft. volt, a nyíltvégű pénzügyi lízingek rövid lejáratú kötelezettségeinek értéke pedig 89 554 584 Ft. volt.

Szállítók:

A kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatásból (szállítók) mérlegsoron 2009. december 31-én 74,7%-os, értékben kifejezve 97 863 eFt-os növekedés mutatkozik a 2008. december 31-i állapothoz képest. A nagyarányú növekedés oka a 2010 évben beérkezett, de 2009. évet terhelő költség és ráfordítás számlák, amelyek az előző évek gyakorlatától eltérően nem a passzív időbeli elhatárolások között, hanem szállítói kötelezettségként mutatunk ki.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:

Megnevezés	Összeg (Ft)
Beruházásra adott előleg	65 916
Adók és járulékai	44 344 179
Gápjárműadó	32 841
Iparüzési adó	4 891 631
Kaució/Kapott	5 593 381
Előző évi étkezési utalvány	545 200
Munkavállalóval szembeni	10 361 414
Lizing átsorolás	89 554 584
Vevő átsorolás	6 872 384
Összesen:	162 261 530

Passzív időbeli elhatárolások:

Megnevezés	Összeg (Ft)
Energiaadó/11 havi	1 158 914
Energiaadó/12 havi	1 495 192
Könyvvizsgálati díj	1 000 000
Hűtő lizing kamat elhatárolás	1 955 285
Gázmotor lizing kamat elhat	3 650 507
Fűtőmű korszerűsítés lízing kamata	266 165
Illeték /Nyitó	1 499 104
2009 évi prémium elhatárolás	8 018 400
MÁK veszélyes hull.szál.engedély	252 000
Összesen:	19 295 567

Halasztott bevételek:

A halasztott bevételek mérleghasonlóságon 7 704 eFt. mutatkozik, mely a távfűtés támogatásból ered.

III. EGYÉB ADATOK

Statistikai létszám, bérköltség, egyéb személyi jellegű juttatás:

Állomány csoport	Átlagos statisztika létszám		Bérköltség		Bérijárulék	
	2008	2009	2008	2009	2008	2009
Teljes munkaidős	81	81	173 503	186 137	56 969	64 420
ebből fizikai	61	62	99 980	108 326	33 493	38 002
ebből szellemi	20	19	73 523	77 811	23 476	26 418
Részmunkaidős	6	5	1 454	1 643	488	695
ebből fizikai	5	4	754	812	253	340
ebből szellemi	1	1	700	831	235	355
Nyugdíjas	6	7	2 509	2 994	841	1 163
ebből fizikai	4	5	2 038	2 210	683	799
ebből szellemi	2	2	471	784	158	364
Összesen:	93	93	177 466	190 774	58 298	66 278

* Adatok eFt-ban

Export árbevételünk nem volt.

Értékesítés nettó árbevétele divízióként:

Fűtőmű	381 895
Gázmotor	352 452
Hűtőberendezés	14 264
Hulladékgazdálkodás	378 214
Köztisztaság	106 420
Városüzemeltetés	67 198
Parkolás	93 577
Vagyongazdálkodás	62 058
Gyepmesteri telep	11 106
Egyéb	1 259
Összesen:	1 468 443

*Adatok eFt-ban

Kutatás, kísérleti fejlesztés nem volt.

Az üzletvezetés javadalmazása (eFt-ban):

<u>Állománycsoport</u>	<u>Éves tiszteletdíj</u>	<u>Járulékok</u>	<u>Összesen</u>
Vezérigazgató	8.960	2.895	11.855
Felügyelő Bizottság	4.860	1.547	6.407

Ebből a vezérigazgató éves prémiuma a járulékaival együtt 2.724 eFt.

Ebből a Felügyelő Bizottság éves prémiuma a járulékaival együtt 2.082 eFt.

Az üzletvezetésnek kölcsönfolyósítás, garancia, egyéb juttatás nem volt.

Egyéb bevételek:

Megnevezés	Összeg (Ft)
Eladott tárgyi eszköz	12 593 200
Leltár különbözet	3 188 000
Értékelési különbözet	24 888
Káreseményekkel kapcsolatos	770 436
Bírság,késedelmi kamat	1 209 954
Gázár kompenzáció	3 515 228
Kerekítés	282 533
Ügyvédi munkadíj	203 000
Kapott támogatás	2 597 374
Visszairt értékvesztés	31 467 092
Folyószla rendezés különbözet	1 095 786
Leirt követelés	93 074
Összesen:	57 040 565

Egyéb ráfordítások:

Megnevezés	Összeg (Ft)
Értékesített tárgyi eszköz	13 232 501
Leltárkülönbözet	371 407
Káreseménnyel kap.fizetés	39 540
Bírság,késedelmi kamat	6 486 256
Kerekítés	419 058
Leirt követelés	2 567 766
Visszanem igényelhető energia adó	2 199 098
Gáz import korrekció	12 781 904
Elévült követelés	7 283 340
Céltartalék képzés	16 856 784
Illeték	60 000
Gépjármű adó	2 004 455

Iparüzési adó	17 236 229
Ingatlan adó	42 600
Behajthatatlan követelések leír	38 650
Vevők értékvesztése	22 972 481
Folyószámla rendezés	410 343
Összesen:	105 002 412

Pénzügyi műveletek bevételei:

Kapott kamatok	1 538 eFt.
<u>Pénzügyi műveletek egyéb bevételei</u>	<u>1 005 eFt.</u>
Összesen :	2 543 eFt.

Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai:

Kölcsönök, hitelek fizetett kamata	62 723 eFt.
<u>Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai</u>	<u>7 037 eFt.</u>
Összesen :	69 760 eFt.

Rendkívüli bevétel 2009-ben nem volt.

Rendkívüli ráfordítás:

A PoTi Bt. által hátrahagyott hulladékhegy egy részét 2009 decemberében lerakóhelyre elszállítottuk, melynek költsége 1 676 eFt. volt, a közhasznú szervezeteknek nyújtott támogatások összege pedig 705 eFt. volt.

IV. TÁRSASÁGI ADÓ ELSZÁMOLÁSA (eFt):

TÁRSASÁGI ADÓ	2008 év	2009 év
1. Adózás előtti eredmény	4 184	44 075
2. Adóalap növelő tételek	62 960	130 487
Számviteli Törvény által megengedett elszámolt amortizáció	47 134	77 284
Jövőbeni kötelezettségekre képzett céltartalék	5 571	16 857
Elszámolt értékvesztés, előző évi értékvesztésből növelő	10 143	22 972
Elengedett követelés	0	2 568
Elévült követelés	0	7 283
Bírság	0	732
Folyószámlarendezés különbözete	0	410
Nem a vállalkozás érdekében felmerült ktg	0	1 676
Egyéb növelő jogcímek (támogatás)	112	705
3. Adóalapot csökkentő tételek	55 056	147 645
Elhatárolt veszteség		34 454
Társasági Adótörvény által megengedett elszámolt amortizáció	47 531	78 031
Adóévben visszaírt értékvesztés	0	31 467
Képzett céltartalék felhasználása	1 166	0
Lekötött tartalékként kimutatott összeg	2 092	0
Folyószámlarendezés különbözete		1 096
Egyéb csökkentő jogcímek (Halasztott bevétel távfűtés támogatás)	4 267	2 597
4. Adóalap	12 088	26 917
5. Adófizetési kötelezettség	3 240	4 307

KÜLÖNADÓ	2008 év	2009 év
1. Adózás előtti eredmény	4 184	44 075
2. Adóalap növelő tételek	0	705
Adott támogatás		705
3. Adóalapot csökkentő tételek	4 267	2 597
Egyéb csökkentő jogcímek (Halasztott bevétel távfűtés támogatás)	4 267	2 597
4. Adóalap	-83	42 183
5. Adófizetési kötelezettség	0	1 687

V. CASH-FLOW KIMUTATÁS (eFt):

Sor- szám	A tétel megnevezése	Tárgyév 2 009
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (Működési cash flow) 1-13. sorok	224 765
01.	Adózás előtti eredmény +,-	44 075
02.	Elszámolt amortizáció +	77 285
03.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +,-	-8 495
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +,-	16 857
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +,-	-955
06.	Szállítói kötelezettség változása +,-	97 863
07.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változás +,-	112 812
08.	Passzív időbeli elhatárolás változása +,-	-58 819
09.	Vevő követelés változása +,-	-23 919
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélküli) változása +,-	-34 325
11.	Aktív időbeli elhatárolás változása +,-	8 380
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-5 994
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás (Befektetési cash flow) 14-16. sorok	-181 802
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-194 395
15.	Befektetett eszközök eladása +	12 593
16.	Kapott osztalék, részesedés +	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás (Finanszírozási cash flow) 17-24. sorok	-32 001
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtesteítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	
19.	Hitel és kölcsön felvétel +	
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	
23.	Kötvény, hitelviszonyt megtesteítő értékpapír visszafizetése -	
	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása -	-32 001
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III sorok)	10 962
	Pénzeszközök az időszak elején:	24 099
	Pénzeszközök az időszak végén:	35 061
	Pénzeszközök változása:	10 962

VI. PÉNZÜGYI, VAGYONI ÉS JÖVEDELMEZŐSÉGI HELYZET ÉRTÉKELÉSE:

Társaságunk vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetét értékelő mutatószámok:

1. Vagyoni helyzet értékelése

1.1 Tárgyi eszközök fedezettsége

saját tőke/tárgyi eszközök*100	2008	277 865 /	710 376 =	39%
	2009	315 945 /	814 282 =	39%

2. Pénzügyi helyzet értékelése

2.1 Gyors likviditási mutató

likvid pénzeszközök/rövid lejáratú kötelezettségek*100	2008	24 099 /	344 965 =	7%
	2009	35 061 /	481 550 =	7%

2.2 Likviditási mutató

forgóeszközök/kötelezettségek*100	2008	194 973 /	673 108 =	29%
	2009	264 179 /	841 694 =	31%

2.3 követelések és rövid lejáratú kötelezettségek aránya

követelések/rövid lejáratú kötelezettségek aránya*100	2008	159 986 /	344 965 =	46%
	2009	220 037	481 550 =	46%

3. Jövedelmi helyzet értékelése

3.1 Árbevétel arányos üzemi eredmény

üzemi eredmény/nettó árbevétel*100	2008	18 187 /	1 239 779 =	1,5%
	2009	113 673 /	1 468 443 =	7,7%

3.2 tőkearányos eredmény

üzemi eredmény/saját tőke*100	2008	18 187 /	277 865 =	6,5%
	2009	113 673 /	315 945 =	36,0%

Vagyoni helyzet:

A tárgyi eszközök fedezettségét vizsgálva megállapítható, hogy a tárgyi eszközök könyv szerinti értékének 39%-át teszi ki a saját tőke. Ez az érték a 2008. december 31-i állapothoz képest nem változott. Ennek kiváltó oka a 2008. évben megindított műszaki fejlesztésekkel összefüggő, nagyarányú idegen tőke bevonás nyíltvégű pénzügyi lízing formájában.

Pénzügyi helyzet:

A likviditási gyorsráta mutató és a forgóeszközök és kötelezettségek hányadosából képzett likviditási mutató a 2008 évi értékekhez képest nem változott. A likviditási mutató viszont az előző évhez képest 2 százalékpontos javulást mutat.

Jövedelmi helyzet:

A jövedelmi helyzetünket jellemző mutatók alapján látható, hogy a jövedelmi helyzet jelentősen javult az előző évhez képest. Társaságunk árbevétel arányos üzemi eredménye a 2008 évi 1,5%-os értékről 7,7 %-ra növekedett, a tőkearányos eredmény pedig a 2008 évi 6,5 %-os értékről 36,0%-ra ugrott.

Szentendre, 2010. február 15.

Horváth József
vezérigazgató



Városi Szolgáltató Zrt.
Szentendre



ÜZLETI JELENTÉS 2009

„A változat”

I. Összefoglaló, általános értékelés

A 2008. év során végrehajtott racionalizálásoknak köszönhetően a Városi Szolgáltató Zrt. a hatékony és eredményes gazdálkodást megalapozó állapotban kezdte meg a 2009-es gazdasági évet.

A 2008 nyarán elindított energetikai műszaki fejlesztések – gázmotor, hűtőberendezés, fűtőmű korszerűsítés – 2009 februárjában befejeződtek. 2009 tavaszára szembesültünk azzal, hogy a tömörítő állomás rekonstrukciója elkerülhetetlen, így azt 2009 májusában el kellett végeztetni.

A Városi Szolgáltató Zrt. 2009-es üzleti évének a legfajszínűsőbb eseménye a 2009. július 1-én hatályba lépett földgáz-kereskedelmi szerződés megkötése volt, mely az általunk kezdeményezett rendeletmódosítással a felhasználók számára jelentős hődíjcsökkenést eredményezett.

Igazgatás területen megerősítettük a követeléskezelést, melynek eredményeként mind a távhődíjaknál, mind a hulladékszállítási díjaknál 90% feletti megtérülések tapasztalhatóak (1,2,3 számú mellékletek).

II. A 2009. gazdasági év üzletágankénti értékelése

Társaságunk üzletágankénti eredménykimutatását az 4. számú mellékletben szerepeltetjük.

1. Távhőszolgáltatás

2009. július 1-én hatályba lépett a 2009-2010. gázévre vonatkozó földgáz-kereskedelmi szerződés. Ez a szerződés volt az egyik eleme azon kezdeményezésünknek, amely a távhődíjak csökkentésére irányult. Mint gázmotor tulajdonosok, a kapcsolt energiatermelés hasznának egy részét törvényben rögzített kötelességünk volt a felhasználóinkhoz eljuttatni. A Magyar Energia Hivatal felé megtettünk az erre irányuló kezdeményezésünket 2009. július 16-án. Ennek eredményeként Szentendre Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2009. október 15-től módosította a távhőszolgáltatásra vonatkozó rendeletét, így 2009. október 1-től társaságunk az általunk megalkotott hődíjszámítási metodika szerint számlázza a havonta változó hődíjat. Ez 2009 októberétől decemberig három hónap átlagában nettó 20% hődíj csökkenést jelentett a felhasználók számára az addig hatályos hődíjhoz képest.

2009 júliusában 1 hét alatt megtörtént a fűtőmű és a primer rendszer nagykarbantartása.

2009 év végén a szokásosnál kevesebb csőtörés volt. A primer rendszer 2008. évi szakaszolása miatt gyakorlatilag a hőszolgáltatás akadályoztatása nélkül tudtuk ezeket elhárítani. A 2008. évi biztosítási portfólió átalakításának köszönhetően a csőtörésekhez kapcsolódó költségeink a biztosítási önrészen felül megtérülnek.

2. Gázmotor

A gázmotor üzemeltetése az engedélyek és a vonatkozó jogszabályok szerint rendben történik. Az üzemeltetés során több napos leállásra okot adó körülmény, meghibásodás nem történt.

A villamos áram termelésből származó árbevétel képezi a fedezetét a gázmotor, a hűtési szolgáltatás elmaradása miatt a hűtőberendezés, valamint a fűtőmű korszerűsítés lízingdíjainak.

2009. november 2-án átadásra került a füstgázhasznosító berendezés. Az eltelt idő rövidsége miatt a berendezés gazdálkodásra gyakorolt hatásának komplex értékelésére még nincs lehetőség.

3. Hűtőberendezés

Az uszoda és szabadidőközpont 2009. május 1-i megnyitásával párhuzamosan a hidegenergia szolgáltatást biztosítottuk 2009. október 16-ig. Ekkor az AquaPalace Kft. kérte a szolgáltatás szüneteltetését. A hűtőberendezést, tekintettel a kihasználatlanságára és a téli időszakra, konzerváltattuk.

4. Hulladékgazdálkodás

A versenyhelyzet miatt alapvető feladat 2009-ben is piacaink megtartása volt, illetve a lehetséges bővülés. Közszolgáltatóként ellátási területünk – Szentendre, Pomáz, Pilisszentlászló - nem változott. A 2009. évi hulladékstatisztikát a *5. számú melléklet* tartalmazza.

Szentendrén továbbra is fő cél a közterületen (főleg szelektív hulladékgyűjtő szigetek környékén) elhagyott illegális hulladék mennyiségének csökkentése, melyhez azonban elengedhetetlen a szigorú és következetes hatósági fellépés.

A szelektív hulladékgyűjtés területén a begyűjtött mennyiségek a 2008. évi 543 tonnáról 568 tonnára növekedtek. 2009 nyarán a Pannónia-telepen kísérleti jelleggel bevezettük a háztól történő szelektív hulladékgyűjtést, melyet a lakosság pozitívan fogadott, így a jövőben ki fogjuk terjeszteni ezt a módszert a város más családi házas övezeteire is. A 2009. évben begyűjtött szelektív hulladékok mennyiségeit fajtánként a *6. sz. melléklet* tartalmazza.

A hulladékudvar működtetési tapasztalatai továbbra is kedvezőek a lakossági visszajelzések alapján. Nagyon sokan veszik igénybe, mind lom, mind zöldhulladék és veszélyes anyag elhelyezésére is.

2009 májusában a tömörítő állomás rekonstrukciója elkészült, így ennek működése már kisebb költségigényű és megfelelő hatékonyságú. A bicskei települési szilárdhulladék konténeres szállításoknál továbbra is törekszünk a 9,5 tonna/konténer elérésére, mellyel fuvar költségeinket optimalizáljuk.

5. Köztisztaság

A köztisztasági feladatainkat három fő csoportra lehet osztani. Ezek: a közterületek kijelölt részeinek kézi takarítása, gépi söprése és locsolása, a közterületi szemetes kosarak ürítése, valamint az önkormányzati utak téli útüzemeltetése.

Időszakosan felülvizsgáljuk és aktualizálásra benyújtjuk javaslatainkat az Önkormányzatnak a közterületek takarítására vonatkozóan, mellyel tovább javítható a városkép megjelenése és környezeti tisztasága. Javaslatot tettünk a város „Tavaszi nagytakarítására”, melyhez a technikai feltételek és az emberi erőforrások adottak voltak, így a tél által kialakított városképet nagymértékben javítani tudtuk.

A városközpont köztéri szemetesek számának növelésére is megtettük javaslatunkat. 2009. év során 135 darab új köztéri szemetes került kihelyezésre.

Téli útüzemeltetési szerződésünk elválaszthatatlan részét képezi az Önkormányzattal

leegyeztetett „Szentendre Város téli útüzemeltetési szabályzata”, mely részletesen rögzíti feladatainkat. A szabályzat a tapasztalatok alapján folyamatosan aktualizálásra kerül. Társaságunk meglévő gépkapacitása és az ellátási terület nagysága a feladatok saját erőforrásokkal való teljesítését nem teszi lehetővé, így 2009. évben is alvállalkozók bevonására került sor.

6. Városüzemeltetés

A 2009. évben elvégzett városüzemeltetési munkák típusonkénti részletezése:

KRESZ táblázási feladatok	5 637 159,00 Ft
Pollerek telepítése, helyreállítása	1 040 576,00 Ft
Kátyúzási feladatok	37 410 513,00 Ft
Takarítási feladatok	3 691 757,00 Ft
Utcanév táblázási feladatok	2 163 364,00 Ft
Vízáteresz rácsjavítás, pótlás	3 888 274,00 Ft
Kockakő burkolat javítása	1 115 637,00 Ft
Hidak javítása	4 518 052,00 Ft
Úrszelvény biztosítás, gallyazás	85 500,00 Ft
Nyílt és zárt csapadékvíz elvezető tisztítás	11 393 745,00 Ft
Köztisztasági feladatok	2 164 118,00 Ft
Egyéb feladatok	7 886 410,00 Ft
ÖSSZESEN	80 995 105,00 Ft

Tekintettel arra, hogy a fenti tételek a tulajdonos önkormányzattal kapcsolatos elszámolásokat takarnak, az adatokat ÁFA-val növelten, bruttó módon adtuk meg.

Az egyes feladattípusok tartalma:

KRESZ táblázási feladatok:

Táblák kihelyezése, fenntartása, pótlása. A forgalmi rend változás táblázása. Oszlop Táblák láthatóvá tétele.

Pollerek telepítése, helyreállítása:

Parkolás gátló oszlopok kihelyezése a belváros és a 11. számú főút mentén a balesetveszélyes járdaszakaszok gyalogos forgalmának védelmére, valamint a szabálytalan parkolás megakadályozására

Kátyúzási feladatok:

Burkolat nélküli utak javításának lebonyolítása. Szilárd burkolatú utak aszfalttal történő javítása, balesetveszély elhárítás céljából

Takarítási feladatok:

Esőzés utáni hordalék eltávolítása a közutakról. Megrendelésre a közterület felügyelettel együttműködve az illegális hulladék elszállítása, a tulajdonos felkutatásának elősegítése.

Utca névtáblázási feladatok:

Táblák pótlása, láthatóvá tétele, nyilvántartása.

Vízáteresz rácsjavítás, pótlás:

Kereszt irányú átereszek javítása, pótlása. Zárt csapadékvíz elvezető csatorna szemek javítása, pótlása.

Kockakő burkolat javítása:

A kockakő burkolat folyamatos karbantartása, pótlása, útsüllyedések javítása a belváros területén.

Hidak javítása:

Bükkös patakon átfelülő hidak javítása, karbantartása

Úrszelvény biztosítás, gallyazás:

Közterületre benőtt növényzet ritkítása, buszmegállók környezetének kaszálása.

Nyílt és zárt csapadékvíz elvezető tisztítás:

Árkok tisztítása, karbantartása. Nyílt árkok gépi munkát igénylő tisztításának lebonyolítása. Zárt csapadékvíz elvezető csatornák tisztításának lebonyolítása.

Köztisztasági feladatok költsége:

Köztéri hulladékgyűjtők kihelyezése, padok és egyéb utcabútorok felújítása, játszóterek környezetének karbantartása

Egyéb feladatok:

A Vállalkozási Szerződés 1. sz. mellékletben meghatározott feladatok közé nem sorolható kiegészítő feladatok (pl: buszmegálló felújítás)

7. Parkolás

2009. évben a fizető parkolók üzemeltetés 5 fő parkoló ellenőri létszámmal, 2 fő munkaerő kölcsönzéssel alkalmazott ellenőrrel és 2 fő ügyfélszolgálati munkatárssal valósult meg.

A munkaerő kölcsönzés jelentőségét elsősorban a költségmegtakarítás és a parkolók forgalmához igazodó létszámbiztosításban látjuk (pl.: városi rendezvények ideiglenes parkolóinak biztosítása vagy idegenforgalmi szezonon kívül a csökkent forgalomhoz igazodó létszám fenntartása).

A parkolók szerződés szerinti karbantartásáról kézi úttisztítással, hideg aszfaltos kátyúzással, KRESZ táblák kihelyezésével, pótlásával, aktualizálásával gondoskodunk.

Míg 2008-ban kettő, 2009. márciustól mindhárom Magyarországon elérhető mobiltelefonos parkolási társaság szolgáltatása elérhető a parkolási díj megfizetésének kényelmesebbé tétele érdekében.

Azonban a 2008. decemberi döntés alapján a parkoló automaták Euro érmét nem fogadnak el. Egyrészt az APEH-től kért állásfoglalás szerint az Euro-Forint érme váltás szempontjából aggályosnak értékeltük, másrészt az érmekezelés gazdaságtalan

tranzakciónak bizonyult. Ezeket a szempontokat mérlegelve, az automaták forgalmában elenyésző százalékot képviselő Euro érme elfogadását kiiktattuk.

Az előző képest, a biztonsági intézkedések nyomán (napelem védőburkolat alkalmazás, éjszakai őrzés) a parkoló automatákat ért vandál támadások minimálisra csökkentek. 2009. évben mindösszesen egy kassza zárófúrással történő rongálása történt. A jelenleg is jellemző kisebb rongálások, mint például a graffiti, jegykiadó és érme bedobó nyílás eltömítése folyamatos karbantartással kezelhető.

A parkolási divízió által realizált nettó árbevétel részletezése:

28 db parkoló automata forint érme bevétele:	54,5 millió Ft
2 db automata chip kártya bevétele (busz parkoló):	10 millió Ft
Bérlet értékesítés bevétele:	3,9 millió Ft
Mobilparkolás bevétele:	8,6 millió Ft
Pótdíj befizetésből realizált bevétel:	16 millió Ft
Parkolási díj kompenzáció:	0,8 millió Ft
Káreseményekkel kapcsolatos biztosításból befolyt összeg:	0,7 millió Ft
Nyilvános WC üzemeltetés bevétele:	2 millió Ft
Egyéb bevételek:	0,8 millió Ft

A parkoló automatákkal működtetett parkolási rendszer 2007. évi bevezetésekor, a parkolási rendszer üzemeltetésére és karbantartására létrejött Vállalkozási Szerződés több pontja sérti cégünk gazdasági érdekeit. 2008-ban szerződésmódosítást kezdeményeztünk az üzemeltetőnél. Mivel cégünk és az üzemeltetést végző vállalkozó között nem született mindkét fél részére elfogadható megállapodás, ezért jelenleg is folyamatban lévő jogorvoslati eljárás indult, melyet a Közbeszerzések Tanácsa Közbeszerzési Döntőbizottság, illetve a Magyar Kereskedelmi és Iparkamara Mellett Szervezett Választottbíróóság tárgyal.

8. Vagyongazdálkodás

A vagyongazdálkodási divízió a kialakult kedvezőtlen gazdasági helyzet, illetve a leromlott állagú vagyonelemek ellenére is megfelelően teljesített. Az ehhez kapcsolódó adatok részletezését a 7. számú melléklet tartalmazza.

9. Gyepmesteri telep

A gyepmesteri telep 2009. évben Szentendrén, a Magyar Közút Kht. kezelésében lévő utakon és 6 környező településen, valamint egyedi megrendelés alapján nem szerződött településeken végzi a kóbor ebek befogást és a közúton elhullott állati tetemek elszállítását és a lakott területen megjelenő rókák befogását.

A 2009. év adatai:

Befogott ebek száma	135 db
Örökbe adott ebek száma (Magyarországon)	21 db
Örökbe adott ebek száma (Németországba)	36 db

Gazdája kiváltotta (db)	40 db
Állatvédő egyesületnek átadva (db)	7 db
Elaltatott ebek száma (gyógyíthatatlan betegség miatt)	2 db
Elpusztult ebek száma	7 db
A telepen maradt ebek száma (gazdája nem kereste, örökbefogadás nem sikerült)	22 db
Közútból begyűjtött állati tetem	4 900 kg

A kóbor ebek, azaz az ún. „önsétáltató” ebek számának csökkentése érdekében, szerződéses partnereink közül Leányfalu és Pomáz közterület-felügyelete szoros együttműködést kezdeményezett telepünkkel, mely az eredeti gazda felkutatásában, eb támadások esetén állatorvosi igazolások beszerzésében és a terület közös bejárásában nyilvánul meg. Ez a fajta együttműködés eredményesnek bizonyult, az intézkedések hatására mindkét településen jelentősen csökkent a kóbor ebek száma.

Ebben a gazdasági évben a telep további fejlesztésére pénzügyi lehetőség nem volt.

III. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet alakulása

Vagyoni helyzet alakulása:

A mérleg forrás oldalán a saját tőke aránya jelentősen lecsökkent. Ennek kiváltó oka a 2008. évben megindult energetikai műszaki fejlesztések nyílt végű pénzügyi lízingszel történő megvalósítása, mely jelentős idegen tőke bevonását jelentett társaságunk számára.

Pénzügyi helyzet alakulása:

A pénzügyi helyzetet értékelésre alkalmas mutatószámoknál enyhe javulás tapasztalható az előző évhez képest. Ennek oka a megerősített követeléskezeléssel összefüggő javuló fizetési készség. A behajtási-végrehajtási procedúrák hosszú átfutási ideje viszont továbbra sem kedvez a pénzügyi helyzet nagyobb mértékű javulásának.

Jövedelmi helyzet alakulása:

A jövedelmi helyzetünk mind az árbevétel arányos üzemi eredmény (7,7%), mind a tőkearányos eredmény (36,0%) szintjén – melyek kiugróan magas, igen kedvező értékek - jelentősen javult az előző évhez képest.

Szentendre, 2010. február 15.

Horváth József
Vezérigazgató

2009. évi CRM hátralékok 2010.02.01-én - Fűtés + HMV

Időszak	Fizetési határidő	Számlázott (Ft)	Rendezett (Ft)	Hátralék (Ft)	Hátralék	Megtérülés	Követelés kora (nap)
1. hó	2009.02.22	53 946 207	51 591 124	2 355 083	4,37%	95,63%	344
2. hó	2009.03.23	54 212 932	51 555 049	2 657 883	4,90%	95,10%	315
3. hó	2009.04.20	46 576 983	43 940 428	2 636 555	5,66%	94,34%	287
4. hó	2009.05.23	20 316 559	19 467 606	848 953	4,18%	95,82%	254
5. hó	2009.06.21	18 039 196	17 135 190	904 006	5,01%	94,99%	225
6. hó	2009.07.20	17 784 269	16 782 252	1 002 017	5,63%	94,37%	196
7. hó	2009.08.24	17 828 853	16 854 878	973 975	5,46%	94,54%	161
8. hó	2009.09.21	18 348 486	15 469 069	2 879 417	15,69%	84,31%	133
9. hó	2009.10.24	19 175 408	15 495 654	3 679 754	19,19%	80,81%	100
10. hó	2009.11.23	29 878 966	26 281 831	3 597 135	12,04%	87,96%	70
11. hó	2009.12.22	37 597 026	31 551 323	6 045 703	16,08%	83,92%	41
12. hó	2010.01.25	46 249 098	28 224 845	18 024 253	38,97%	61,03%	7
Összesen:		379 953 983	334 349 249	45 604 734			

2009. évi CRM hátralékok 2010.02.01-én - Hulladékszállítási díjak

Szentendre

Időszak	Fizetési határidő	Számlázott (Ft)	Rendezett (Ft)	Hátralék (Ft)	Hátralék	Megtérülés	Követelés kora (nap)
01-02 hó	2009.02.28	37 367 179	35 529 392	1 837 787	4,92%	95,08%	338
03-04 hó	2009.04.30	37 254 940	35 018 641	2 236 299	6,00%	94,00%	277
05-06 hó	2009.06.30	36 914 778	34 440 004	2 474 774	6,70%	93,30%	216
07-08 hó	2009.08.31	38 842 812	35 825 535	3 017 277	7,77%	92,23%	154
09-10 hó	2009.10.31	38 901 050	35 439 045	3 462 005	8,90%	91,10%	93
11-12 hó	2009.12.31	38 834 472	33 141 014	5 693 458	14,66%	85,34%	32
Összesen:		228 115 231	209 393 631	18 721 600			

Szentendre üdülős - kukás

Időszak	Fizetési határidő	Számlázott (Ft)	Rendezett (Ft)	Hátralék (Ft)	Hátralék	Megtérülés	Követelés kora (nap)
04-06 hó	2009.07.11	1 371 850	932 285	439 565	32,04%	67,96%	205
07-09 hó	2009.10.10	1 342 058	844 148	497 910	37,10%	62,90%	114
Összesen:		2 713 908	1 776 433	937 475			

Szentendre üdülős - zsákos

Időszak	Fizetési határidő	Számlázott (Ft)	Rendezett (Ft)	Hátralék (Ft)	Hátralék	Megtérülés	Követelés kora (nap)
04-06 hó	2009.07.16	1 622 255	988 549	633 706	39,06%	60,94%	200
07-09 hó	2009.10.10	1 455 930	682 500	773 430	53,12%	46,88%	114
Összesen:		3 078 185	1 671 049	1 407 136			

Pomáz

Időszak	Fizetési határidő	Számlázott (Ft)	Rendezett (Ft)	Hátralék (Ft)	Hátralék	Megtérülés	Követelés kora (nap)
01-03 hó	2009.03.31	13 223 471	12 613 859	609 612	4,61%	95,39%	307
04-06 hó	2009.06.30	14 293 803	13 329 463	964 340	6,75%	93,25%	216
07-09 hó	2009.09.30	14 983 414	13 800 845	1 182 569	7,89%	92,11%	124
10-12 hó	2009.12.31	15 208 230	13 453 415	1 754 815	11,54%	88,46%	32
Összesen:		57 708 918	53 197 582	4 511 336			

Piliszentlászló

Időszak	Fizetési határidő	Számlázott (Ft)	Rendezett (Ft)	Hátralék (Ft)	Hátralék	Megtérülés	Követelés kora (nap)
01-03 hó	2009.03.31	1 146 255	1 113 430	32 825	2,86%	97,14%	307
04-06 hó	2009.06.30	1 156 100	1 117 106	38 994	3,37%	96,63%	216
07-09 hó	2009.09.30	1 215 203	1 130 268	84 935	6,99%	93,01%	124
10-12 hó	2009.12.31	1 300 337	1 147 217	153 120	11,78%	88,22%	32
Összesen:		4 817 895	4 508 021	309 874			

Mindösszesen:	296 434 137	270 546 716	25 887 421
----------------------	--------------------	--------------------	-------------------

2009. évi behajtási tevékenység értékelése

A 2009. évi behajtási tevékenység összesített adatai találhatóak meg az alábbi felsorolásokban, melyek tartalmazzák az összes kiküldött felszólítást, illetve a későbbi eljárások összesítését is.

2009.07.02 Felszólítások fűtési díjhátralékokra

Darab:	37 db.
Összeg:	2 978 807 Ft

2009.07.08. Felszólítások üdülőtulajdonosoknak

Darab:	78 db.
Összeg:	2 122 137 Ft

2009.07.20. Ügyvédi felszólítások – hulladékszállítási díjhátralék - szentendrei lakosok és üdülősök

Darab:	294 db.
Összeg:	10 574 973 Ft

2009.08.10. Ügyvédi felszólítások - hulladékszállítási díjhátralék – Többnyire pomázi ügyfelek, néhány szentendrei ügyfél van a felszólítottak között.

Darab:	239 db.
Összeg:	10 741 335 Ft

2009.09.14. Ügyvédi felszólítások – 2009.07. havi felszólításra nem reagálók, illetve nem fizetők újbóli felszólítása.

Darab:	113 db.
Összeg:	3 358 592 Ft

2009.10.15. Ügyvédi felszólítások fűtés- melegvíz és esetenként hulladékszállítási díjhátralékról szóló felszólítások.

Darab:	177 db.
Összeg:	32 133 834 Ft

Összes felszólítás db.:	938 db.
Összes felszólítás összege:	61 909 678 Ft

2009-ben kötött részletfizetési megállapodások:

Összes szerződés:	108 db.
Összegük:	12 797 199 Ft
Teljesítés száma:	42 db.
Teljesítés összege:	3 180 839 Ft

2009-ben önkormányzatoknak végrehajtásra átadott ügyek:

Szentendre:

Darab:	202 db.
Összeg:	8 070 835 Ft

Pomáz:

Darab:	185 db.
Összeg:	7 032 522 Ft

A Városi Szolgáltató Zrt. 2009. évi üzletágankénti eredménykimutatása

* Adatok Ft-ban

1. Közvetett költségek felosztásának módszere: közvetlen költségek aránya szerint (önköltségszámítási szabályzat szerint)

	Fűtőmű	Gázmotor	Hűtőberendezés	Hulladékgazdálkodás	Köztisztaság	Városüzemeltetés	Parkolás	Vagyongazdálkodás	Gyepmesteri telep	Összesen
Divízió összes bevétele:	404 165 582	364 846 070	14 609 432	391 631 858	112 274 444	68 826 951	97 408 488	63 563 093	11 375 403	1 528 701 320
Anyagjellegű ráfordítások:	270 274 351	229 337 572	12 123 569	213 690 670	48 443 559	63 217 947	28 484 611	18 015 027	2 988 205	886 575 511
Személyi jellegű ráfordítások:	46 720 422	0	0	84 950 012	38 707 476	5 419 695	25 067 930	4 716 182	5 141 143	210 722 860
Értéksökkenés:	17 601 125	22 388 863	4 792 434	14 747 744	22 310	3 744	11 322 384	1 458 438	1 033 499	73 370 540
Egyéb ráfordítások:	16 884 367	15 886 600	0	11 609 544	100 551	3 632	6 518 285	527 743	14 356	51 545 079
Pénzügyi műveletek ráfordításai:	3 249 737	39 661 064	7 455 252	2 007 656	0	0	8 132 459	0	0	60 506 168
Rendkívüli ráfordítások:	0	0	0	0	0	0	0	1 676 117	0	1 676 117
Divízió összes közvetlen költsége:	354 730 002	307 274 099	24 371 255	327 005 626	87 273 896	68 645 018	79 525 669	26 393 507	9 177 204	1 284 396 275
Közvetett költségek:	55 300 437	47 902 325	3 799 343	50 978 361	13 605 516	10 701 377	12 397 610	4 114 601	1 430 675	200 230 246
Közvetett költség részarány	28%	24%	2%	25%	7%	5%	6%	2%	1%	100%
Társasági adó	0	780 973	0	1 110 070	921 888	0	443 554	2 675 524	62 076	5 994 085
Divízió eredménye:	-5 864 857	8 888 672	-13 561 166	12 537 800	10 473 144	-10 519 444	5 041 654	30 379 461	705 448	38 080 714

2. Közvetett költségek felosztásának módszere: a közvetített szolgáltatások és eladott áruk beszerzési értékével csökkentett közvetlen költségek aránya szerint

	Fűtőmű	Gázmotor	Hűtőberendezés	Hulladékgazdálkodás	Köztisztaság	Városüzemeltetés	Parkolás	Vagyongazdálkodás	Gyepmesteri telep	Összesen
Divízió összes bevétele:	404 165 582	364 846 070	14 609 432	391 631 858	112 274 444	68 826 951	97 408 488	63 563 093	11 375 403	1 528 701 320
Anyagjellegű ráfordítások:	270 274 351	229 337 572	12 123 569	213 690 670	48 443 559	63 217 947	28 484 611	18 015 027	2 988 205	886 575 511
Személyi jellegű ráfordítások:	46 720 422	0	0	84 950 012	38 707 476	5 419 695	25 067 930	4 716 182	5 141 143	210 722 860
Értéksökkenés:	17 601 125	22 388 863	4 792 434	14 747 744	22 310	3 744	11 322 384	1 458 438	1 033 499	73 370 540
Egyéb ráfordítások:	16 884 367	15 886 600	0	11 609 544	100 551	3 632	6 518 285	527 743	14 356	51 545 079
Pénzügyi műveletek ráfordításai:	3 249 737	39 661 064	7 455 252	2 007 656	0	0	8 132 459	0	0	60 506 168
Rendkívüli ráfordítások:	0	0	0	0	0	0	0	1 676 117	0	1 676 117
Divízió összes közvetlen költsége:	354 730 002	307 274 099	24 371 255	327 005 626	87 273 896	68 645 018	79 525 669	26 393 507	9 177 204	1 284 396 275
ebből: Közvetített szolgáltatások+ELABÉ	10 564 686	121 457 190	24 371 255	2 011 205	22 609 439	60 702 135	31 153	4 096 885	1 728 773	221 472 693
Közvetett költségek:	64 832 794	35 003 613	4 590 981	61 221 441	12 181 290	1 496 256	14 974 930	4 200 168	1 728 773	200 230 246
Közvetett költség részarány	32%	17%	2%	31%	6%	1%	7%	2%	1%	100%
Társasági adó	0	1 797 934	0	277 512	1 021 574	0	231 171	2 628 544	37 350	5 994 085
Divízió eredménye:	-15 397 214	20 770 424	-14 352 804	3 127 279	11 797 684	-1 314 322	2 676 717	30 340 873	432 076	38 080 714

3. Közvetett költségek felosztásának módszere: anyagjellegű ráfordítások aránya szerint

	Fűtőmű	Gázmotor	Hűtőberendezés	Hulladékgazdálkodás	Köztisztaság	Városüzemeltetés	Parkolás	Vagyongazdálkodás	Gyepmesteri telep	Összesen
Divízió összes bevétele:	404 165 582	364 846 070	14 609 432	391 631 858	112 274 444	68 826 951	97 408 488	63 563 093	11 375 403	1 528 701 320
Anyagjellegű ráfordítások:	270 274 351	229 337 572	12 123 569	213 690 670	48 443 559	63 217 947	28 484 611	18 015 027	2 988 205	886 575 511
Személyi jellegű ráfordítások:	46 720 422	0	0	84 950 012	38 707 476	5 419 695	25 067 930	4 716 182	5 141 143	210 722 860
Értéksökkenés:	17 601 125	22 388 863	4 792 434	14 747 744	22 310	3 744	11 322 384	1 458 438	1 033 499	73 370 540
Egyéb ráfordítások:	16 884 367	15 886 600	0	11 609 544	100 551	3 632	6 518 285	527 743	14 356	51 545 079
Pénzügyi műveletek ráfordításai:	3 249 737	39 661 064	7 455 252	2 007 656	0	0	8 132 459	0	0	60 506 168
Rendkívüli ráfordítások:	0	0	0	0	0	0	0	1 676 117	0	1 676 117
Divízió összes közvetlen költsége:	354 730 002	307 274 099	24 371 255	327 005 626	87 273 896	68 645 018	79 525 669	26 393 507	9 177 204	1 284 396 275
Közvetett költségek:	61 040 598	51 795 158	2 738 069	48 261 355	10 940 823	14 277 571	6 433 158	4 068 636	674 877	200 230 246
Közvetett költség részarány	30%	26%	1%	24%	5%	7%	3%	2%	0%	100%
Társasági adó	0	780 973	0	1 110 070	921 888	0	443 554	2 675 524	62 076	5 994 085
Divízió eredménye:	-11 605 018	4 995 840	-12 499 892	15 254 807	13 137 837	-14 095 638	11 006 106	30 425 426	1 461 246	38 080 714

Települési szilárd hulladék 2009. évi összesítése

2009	TSZH (kg)		
	Szentendre	Pomáz	Pilisszentlászló
január	468 660	297 790	16 730
február	389 530	239 240	16 070
március	553 275	278 995	21 640
április	599 510	418 160	19 450
május	544 455	345 575	17 170
június	660 585	335 400	20 540
július	672 438	457 170	18 940
augusztus	646 358	344 720	13 730
szeptember	610 518	363 440	18 360
október	571 830	377 170	22 780
november	688 655	341 135	21 550
december	550 025	337 685	16 710
Összesen	6 955 839	4 136 480	223 670

Szelektív hulladékgyűjtés 2009. évi alakulása

Szelektíven gyűjtött hulladékfajták	Begyűjtött mennyiség
	(kg)
ÜVEG	213 960
PET	112 098
HULLÁMPAPÍR	24 330
VEGYESPAPÍR	190 440
ALUMÍNIUM ITALOSDOBOZ	7 844
ÓNOZOTT ITALOSDOBOZ	7 255
ITALKARTON	12 190
Összesen	568 117

2009. évi bérleti díj bevételek bérlőnként

Sor-szám	Bérlő neve	Bérlemény jellege	Bérleti jogviszony		Bérlemény nagysága m ²	Bérleti díj nettó Ft/hó	2009. évi bérleti díj nettó Ft
			kezdet	vége			
1.	Árvácska Állatmenhely	szabadterület	2009.01.01		1 000	10 000	120 000
2.	1+1 Reklám Sped Kft.	iroda	2009.01.01		12	13 025	156 298
3.	(A és M 2001 Kft.) Teherautó-Szerviz Kft.	műhely raktár szabadterület szabadterület	2009.01.01 2009.01.01 2009.01.01 2009.01.01		140 70 100 50	158 046 62 980 37 028 14 800	1 896 552 755 760 444 336 177 600
4.	Alics04 Bt.	raktár	2009.01.01		20	40 106	481 270
5.	Astrum Bt.	raktár szabadterület	2009.01.01 2009.01.01		12 30	13 483 6 016	161 796 72 187
6.	BO-VILL Bau Kft.	raktár	2009.03.01		48	53 952	539 520
7.	Dámárk Kft.	kocsma	2009.01.01		367	202 600	2 431 200
8.	GEOVIL Kft.	műhely szabadterület	2009.01.01 2009.01.01		198 120	222 920 28 774	2 675 040 345 283
9.	JMB Agency Kft.	műhely szabadterület	2009.02.01 2009.08.01		96 40	106 752 11 960	1 174 272 59 800
	Juhász Tibor	szabadterület raktár	2009.01.01 2009.01.01		12 16	4 443 17 977	53 320 215 729
10.	HLB Klient-LDA Kft.	iroda	2009.01.01		20	31 979	383 748
11.	Magyar Telekom Nyrt.	szabadterület szabadterület torony antenna	2009.01.01 2009.01.01 2009.01.01 2009.01.01		500 900 - -	97 612 175 702 93 241 93 241	1 171 344 2 108 424 1 118 892 1 118 892
12.	Melegszem Ég. Kft.	raktár	2009.01.01		30	31 225	374 700
13.	Metszet Galéria	raktár	2009.01.01		70	66 843	802 116
14.	K-Mo-i Reg. Munkaügyi	iroda	2009.01.01		146	233 442	2 801 304
15.	NORMA SOFT Bt.	iroda	2009.01.01	2009.06.30	20	31 406	188 436
16.	Pirk J. Műv. Szkisk.	iroda	2009.01.01		152	121 920	1 463 040
17.	PoTi Bt.	műhely szabadterület szabadterület szabadterület szabadterület	2009.01.01 2009.01.01 2009.01.01 2009.01.01 2009.01.01	2009.07.31 2009.09.22 2009.09.22 2009.09.22 2009.09.22	140 835 800 380 970	158 046 211 730 275 008 74 184 189 363	1 106 322 1 905 570 2 475 072 667 656 1 704 267
18.	Pannon Gsm Rt.	antenna	2009.01.01		-	118 255	1 419 058
19.	QualiTeam Consult Kft.	antenna	2009.01.01		-	12 334	148 008
20.	PIPA (S-Konzol Bau)	raktár	2009.01.01		70	75 310	903 714
21.	H. Konzept Kft.	lakások lakások	2009.01.01 2009.01.01		358 305	163 454 439 526	1 961 442 5 274 307
	bérleti díj visszatérítés		2009.03.01	2009.12.31			-1 000 000
22.	Sólya Szabina	szabadterület	2009.01.01	2009.09.30	-	12 334	111 006
23.	Sze-i Hitgyülekezet	helyiség raktár	2009.01.01 2009.01.01		137 35	78 006 39 326	936 072 471 912
24.	Trade Partners Kft.	antenna	2009.01.01		-	1 234	14 807
25.	UNISCHO Kft.	szabadterület	2009.01.01		-	33 024	396 288
26.	Út21 Kft.	raktár	2009.01.01		30	26 960	323 520

2009. évi bérleti díj bevételek bérlőnként

Sor-szám	Bérlő neve	Bérlemény jellege	Bérleti jogviszony		Bérlemény nagysága m ²	Bérleti díj nettó Ft/hó	2009. évi bérleti díj nettó Ft
			kezdet	vége			
27.	Verda Autósisk. Kft.	szabadterület	2009.01.01	2009.08.31	1 340	268 000	2 144 000
		iroda	2009.01.01	2009.10.15	40	60 280	602 800
		szabadterület	2009.09.01	2009.09.30	1 340		100 000
		iroda	2009.10.15	2009.12.31	40	63 957	127 914
28.	Viarex Kft.	szabadterület	2009.05.01		40	12 720	101 760
		szabadterület	2009.01.01	2009.04.30	344	109 495	437 981
		lakás	2009.11.15			15 000	22 500
		műhely	2009.01.01	2009.11.15	6	6 742	70 786
29.	S és D Bt.	raktár	2009.01.01	2009.02.01	48	31 323	31 323
30.	Autó-Téka 2000 Bt.	szabadterület	2009.04.15	2009.10.15	15	4 500	27 000
31.	Gyógyász-Patika Kft.	iroda	2009.09.01	2009.12.31	17	25 160	100 640
32.	Alvinczi (<i>Megmentő Kht</i>).	iroda	2009.04.22		36	57 240	475 092
Összesen:							46 351 677

Független könyvvizsgálói jelentés

A soron következő éves, legfőbb szerve gyűlés elé terjesztett éves beszámolóról

Címzett

A Városi Szolgáltató Zrt tulajdonosainak:

Elvégeztük a Városi Szolgáltató Zrt (továbbiakban: 'a Társaság') mellékelt 2009. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2009. december 31.-i fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 1 207 067 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 38 081 E Ft nyereség -, az ezen időpontra végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint kiegészítő mellékletből áll.

A vezetőség felelőssége az éves beszámolóért

Az éves beszámoló a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége.

Ez a felelősség magába foglalja az akár csalásból, hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését, fenntartását, megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

A könyvvizsgáló felelőssége, hatókör

A könyvvizsgálat felelőssége az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálata alapján.

A könyvvizsgálat felelőssége továbbá az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélése.

A Társaság 2008. évi beszámolóját Bor Zoltán könyvvizsgáló könyvvizsgálta

A könyvvizsgáló korlátozta jelentését, mivel a Zrt elévült vevői követeléseket mutatott ki eszközei között ill. a gázmotorra el nem számolt terven felüli értékcsökkenés miatt.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó - Magyarországon érvényes - törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre.

A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

Becsülésünk szerint az éves beszámolót lényegesen nem befolyásoló hibák és hibahatások összege: 10 758 E Ft.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről.

A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felméréseit, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek.

A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói vélemény megadásához.

Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a Városi Szolgáltató Zrt éves beszámolóját, annak részeit és tételait, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk.

Vizsgálatunk alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint készítették el.

Véleményünk szerint az éves beszámoló a Városi Szolgáltató Zrt 2009. december 31.-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható év valós képet ad.

Az üzleti jelentés az éves beszámoló adataival összhangban van.

Véleményünk korlátozása nélkül a következőkre hívjuk fel figyelmüket:


Véleményünk korlátozása nélkül felhívjuk figyelmüket arra, hogy a független könyvvizsgálói jelentés a soron következő legfőbb szervi gyűlés elé terjesztett, az éves beszámolót tárgyaló napirendhez készült, és mint ilyen nem tartalmazhatja a legfőbb szervi gyűlésen hozott döntések éves beszámolót érintő hatását! Az Önök tájékoztatása alapján könyvvizsgálatunk befejezése (jelentésünk dátumozása) és a legfőbb szervi gyűlés között nem történtek olyan lényeges gazdasági események, amelyek a végrehajtott fordulónapi értékelésekre hatást gyakorolnának.

Gyál,

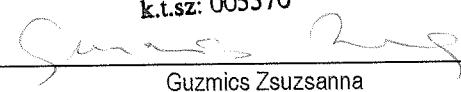
2010. február 19.

Itt szeretnénk felhívni az Önök figyelmét arra, hogy a gazdasági társaságokról szóló törvény előírásai alapján az ügyvezetőnek írásban nyilatkoznia kell a taggyűlésnek arról, hogy a kifizetés (pénzbeli és nem pénzbeli juttatás egyaránt) nem veszélyezteti a társaság fizetőképességét, illetve a hitelezők érdekeinek érvényesülését. A nyilatkozat megtételének elmulasztásával történő kifizetéssel, illetve valótlan nyilatkozat tételével okozott károkért az ügyvezető a vezető tisztségviselőkre vonatkozó általános rendelkezések szerint felel. Az ügyvezető köteles a nyilatkozatot 30 napon belül a cégbírósághoz benyújtani.

GUZMICS ZSUZSANNA
bejegyzett könyvvizsgáló
s.sz.: 005603
k.t.sz.: 005570


Audit Mentor Kft
Könyvvizsgáló Társaság
2360 Gyál, Ady Endre utca 47.
ny.sz.: 001817

AUDIT MENTOR KFT


Guzmics Zsuzsanna
Kamarai tag könyvvizsgáló
2360 Gyál, Ady Endre utca 47.
ny.sz.: 005570

Ez a jelentés a fent nevezett cég tárgyévi éves beszámolójának elválaszthatatlan része.

A Könyvvizsgálói Záradék bármely manipulációja, vagy valótlan adatokkal együtt történő felhasználása a záradékot érvényteleníti és törvényességi felügyeleti eljárást vonhat maga után!