



Városi Szolgáltató Zrt.
Szentendre



A Városi Szolgáltató Zrt. 2011. évi beszámolója

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

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

2000 Szentendre, Szabadkai u. 9.
Adószám: 10822612-2-13
Cégjegyzékszám: 13-10-010159

VÁROSI SZOLGÁLTATÓ ZRT.
MÉRLEG
2011.12.31

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

	Tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	758 941	1 135 900	376 959	50
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	7 653	6 103	-1 550	-20
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	N/A
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	N/A
05.	3. Vagyoni értékű jogok	7 653	6 103	-1 550	-20
06.	4. Szellemi termékek	0	0	0	N/A
07.	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	N/A
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	N/A
09.	7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	N/A
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	751 288	1 129 797	378 509	50
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	197 156	191 068	-6 088	-3
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	546 196	480 486	-65 710	-12
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 710	3 889	-821	-17
14.	4. Tenyészállatok	0	0	0	N/A
15.	5. Beruházások, felújítások	3 226	7 426	4 200	130
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	N/A
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	446 928	446 928	N/A
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26. sorok)	0	0	0	N/A
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	N/A
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	N/A
21.	3. Egyéb tartós részesedés	0	0	0	N/A
22.	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0	N/A
23.	5. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0	N/A
24.	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	N/A
25.	7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	N/A
26.	8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0	N/A
27.	B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sor)	320 076	364 152	44 076	14
28.	I. KÉSZLETEK (29.-34. sorok)	8 396	10 533	2 137	25
29.	1. Anyagok	1 322	4 912	3 590	272
30.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	N/A
31.	3. Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0	0	N/A
32.	4. Késztermékek	0	0	0	N/A
33.	5. Árú	7 074	5 621	-1 453	-21
34.	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0	N/A
35.	II. KÖVETELÉSEK (36.-42. sorok)	213 393	272 708	59 315	28
36.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	175 764	228 275	52 511	30
37.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	12 954	13 183	229	2
38.	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	N/A
39.	4. Váltókövetelések	0	0	0	N/A
40.	5. Egyéb követelések	24 675	31 250	6 575	27
41.	6. Követelések értékelési különbözete	0	0	0	N/A
42.	7. Számazákos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0	N/A
43.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (44.-48. sorok)	0	0	0	N/A
44.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	N/A
45.	2. Egyéb részesedés	0	0	0	N/A
46.	3. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0	N/A
47.	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	N/A
48.	5. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0	N/A
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50.-51. sorok)	98 287	80 911	-17 376	-18
50.	1. Pénztár, ésekkék	118	241	123	104
51.	2. Bankbetétek	98 169	80 670	-17 499	-18
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (53.-55. sorok)	145 702	10 929	-134 773	-92
53.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	130 522	1 207	-129 315	-99
54.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	6 150	9 722	3 572	58
55.	3. Halasztott ráfordítások	9 030	0	-9 030	N/A
56.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)	1 224 719	1 510 981	286 262	23

Kelte: Szentendre, 2012. március 19.

2000 Szentendre, Szabadkai u. 9.
 Adószám: 10822612-2-13
 Cégjegyzékszám: 13-10-040159

VÁROSI SZOLGÁLTATÓ ZRT.
 MÉRLEG
 2011.12.31

MÉRLEG Források (passzívák)

	Tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
57.	D. Saját tőke (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67.sor)	317 332	829 478	512 146	161
58.	I. JEGYZETT TŐKE	257 000	257 000	0	0
59.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértékén	0	0	0	N/A
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0	N/A
61.	III. TŐKETARTALÉK	34 928	34 928	0	0
62.	IV. BREDMÉNYTARTALÉK	21 919	20 403	-1 516	-7
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	2 098	5 000	2 902	138
64.	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	446 928	446 928	N/A
65.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0	N/A
66.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	446 928	446 928	N/A
67.	VII. MÉRLEG SZBRINTI EREDMÉNY	1 387	65 219	63 832	N/A
68.	B. Céltartalékok (69.-71. sorok)	43 080	3 037	-40 043	-93
69.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	32 914	3 037	-29 877	-91
70.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0	N/A
71.	3. Egyéb céltartalék	10 166	0	-10 166	N/A
72.	F. Kötelezettségek (73.+77.+86. sor)	782 838	677 946	-104 892	-13
73.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.-76. sorok)	0	0	0	N/A
74.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	N/A
75.	2. Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben	0	0	0	N/A
76.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0	N/A
77.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78.-85. sorok)	282 330	279 144	-3 186	-1
78.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	N/A
79.	2. Átváltoztatható kötvények	0	0	0	N/A
80.	3. Tartozások könyvnyitóbocsátásból	0	0	0	N/A
81.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	N/A
82.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	N/A
83.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	N/A
84.	7. Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben	0	0	0	N/A
85.	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	282 330	279 144	-3 186	-1
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87.-97. sorok kiv. 88.)	500 508	398 802	-101 706	-20
87.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	N/A
88.	ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0	N/A
89.	2. Rövid lejáratú hitelek	82 656	94 093	11 437	14
90.	3. Yevótól kapott előlegek	0	0	0	N/A
91.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	192 827	161 763	-31 064	-16
92.	5. Váltótartozások	0	0	0	N/A
93.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	18 963	18 963	N/A
94.	7. Rövid lej. köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben	0	0	0	N/A
95.	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	225 025	123 983	-101 042	-45
96.	9. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0	N/A
97.	10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0	N/A
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások (99.-101. sorok)	81 469	520	-80 949	-99
99.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0	N/A
100.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	81 469	520	-80 949	-99
101.	3. Felasztott bevételek	0	0	0	N/A
102.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98. sor)	1 224 719	1 510 981	286 262	23

Kelte: Szentendre, 2012. március 19.

2000 Szentendre,
 Szabadkai u. 9.
 Vezérigazgató
 Somogyi Zsolt
 vezérigazgató

2000 Szentendre, Szabadkai u. 9.
Adószám: 10822612-2-13
Cégjegyzékszám: 13-10-040159

VÁROSI SZOLGÁLTATÓ ZRT.
EREDMÉNYKIMUTATÁS
2011.12.31

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 495 877	1 227 339	-268 538	-18
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	N/A
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	1 495 877	1 227 339	-268 538	-18
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	N/A
04.	Saját előállítású eszközök aktívált értéke	0	0	0	N/A
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (03+/-04.)	0	0	0	N/A
III.	Egyéb bevételek	13 546	79 513	65 967	487
	Ebből: visszatart értékesítés	0	0	0	N/A
05.	Anyagköltség	531 649	396 863	-134 786	-25
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	372 729	370 228	-2 501	-1
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	15 945	16 423	478	3
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	3 928	2 392	-1 536	-39
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	122 700	26 470	-96 230	-78
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	1 046 951	812 376	-234 575	-22
10.	Béreköltség	182 411	163 357	-19 054	-10
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	21 432	18 835	-2 597	-12
12.	Bérgaralékok	52 587	46 805	-5 782	-11
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	256 430	228 997	-27 433	-11
VI.	Értékesítéskorrekciós leírás	80 537	78 210	-2 327	-3
VII.	Egyéb ráfordítások	70 991	85 495	14 504	20
	Ebből: értékesítés	4 065	31 240	27 175	669
A.	ÖZEMI (ÖZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	54 514	101 774	47 260	87
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	N/A
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	N/A
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0	N/A
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	N/A
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0	N/A
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	N/A
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	4 978	2 697	-2 281	-46
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	N/A
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	52	165	113	217
	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0	N/A
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	5 030	2 862	-2 168	-43
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	3 000	0	-3 000	N/A
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	N/A
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	46 362	27 387	-18 975	-41
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	N/A
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése	0	0	0	N/A
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	7 906	9 740	1 834	23
	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0	N/A
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	57 268	37 127	-20 141	-35
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-52 238	-34 265	17 973	34
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+/-A.+/-B.)	2 276	67 509	65 233	N/A
X.	Rendkívüli bevételek	0	0	0	N/A
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0	N/A
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0	0	N/A
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-C.+/-D.)	2 276	67 509	65 233	N/A
XII.	Adófizetési kötelezettség	889	2 290	1 401	158
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-E.-XII.)	1 387	65 219	63 832	N/A
22.	Bredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0	0	N/A
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0	0	N/A
G.	MÉRLEGBE SZÁBINTI EREDMÉNY (+/-F.+22.-23.)	1 387	65 219	63 832	N/A

Kelt: Szentendre, 2012. március 19.

Városi Szolgáltató Zrt.
2000 Szentendre,
Szabadkai u. 9.
Vezérigazgató
vezérigazgató



Városi Szolgáltató zrt.
Szentendre



A Városi Szolgáltató Zrt. 2011. évi kiegészítő melléklete

I. Alapadatok, számviteli politika és gazdálkodás

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 000Ft névértékű részvényből áll. A részvények kinyomtatás után a tulajdonosnak átadásra kerültek.

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

A Szervezet alapadatainak bemutatása

Szervezeti forma: zártkörűen működő részvénytársaság
A Szervezet adószáma: 10822612-2-13
A Szervezet KSH száma: 10822612-3811-114-13
Cégjegyzékszám: 13-10-040159
Alapítás ideje: 1993.01.01.
Jogelőd:
Főtevékenysége: nem veszélyes hulladék gyűjtése
Kiegészítő tevékenysége: távfűtés, gyepmesteri telep üzemeltetés, parkolás üzemeltetés

Székhelye: 2000 Szentendre Szabadkai út.9
Telephelye: 2000 Szentendre, Kálvária út 26.sz.
2000 Szentendre, külterület 0272/3
2000 Szentendre, KÉKI Hulladéklerakó
0277hrs

A vállalkozás internetes honlapja: www.vszirt.hu
A vállalkozás könyvviteli szoftvere: Apolló

Számlavezető bankok: Budapest Bank, KHB Bank

Kapcsolt vállalkozás: A VSZ Zrt-ben 100%.-ban tulajdonos Szentendre Város Önkormányzata (HU-2000 Szentendre, Városház tér 3.)

A beszámolót összeállította: László Ágnes (1112 Budapest, Csenger u. 22.), aki a Pénzügyminisztérium 93/2002.(V.5.) Korm. rendelet alapján könyvviteli szolgáltatás végzése céljából 175724 számon nyilvántartásba vett, könyvviteli szolgáltatási tevékenység folytatására jogosult.

Cégjellemzők

A társaság képviselőjére jogosult, és az éves beszámolót aláíró személy adatai

Somogyi Zsolt vezérigazgató, (született: Budapest, 1965. július 20. anyja neve: Temesvári Gizella, lakcím: 2000 Szentendre, Napos sétány 36.)

Felügyelő Bizottság

Hargitay László, Verseghi-Nagy Miklós, Tóth Ágota, Horváth Győző, Holló István

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat jogszabályi előírások alapján kötelező

VERKO-FULL Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft.

Képviselője: Veres Olga., MKVK száma: 000341

Könyvvizsgáló: Veres Olga, MKVK száma: 004227

Beszámoló könyvvizsgálataért a könyvvizsgáló által felszámított díj 2011. évre (csak könyvvizsgálati tevékenység): 1 560e Ft.

Számviteli politika

Tekintettel, arra hogy a Társaság tulajdonosának költségvetési tervezésénél alapvető szempont cégünk hatékonyságáról történő időbeni értesítés, a mérlegkészítés időpontját 2011. évben előrehoztuk a tavalyi március 31. időponthoz képest.

Könyvvezetés pénzneme: forint (HUF)
Könyvvezetési kötelezettség: kettős könyvvitel, HAS (Hungarian Accounting Standards)

Üzleti év fordulónapja: 2011.12.31.
Eredménykimutatás típusa: "A"
Eredménykimutatás változata: "A"
Mérlegkészítés időpontja: február 29.

A hitelesítés tartalmi alapja: éves beszámoló

Mérleg formája, tagolása: a Számviteli Törvény 1. sz. melléklet 'A' változata szerint

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) kerül megállapításra. Az eredménykimutatást a Számviteli Törvény 2. sz. melléklet „A” változata szerint készül el.

Eredménykimutatás tagolása

Az eredmény-kimutatás, a Számviteli Törvény szerinti tagolásban készült. A költségeket elsődleges költségnemenként könyveljük.

Alapítás, átszervezési költségek

Egy összegben kerül elszámolásra, az eredmény terhére a felmerülés évében.

Kutatás és kísérleti fejlesztés

Egy összegben kerül elszámolásra, 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 eredménykimutatásban külön oszlopban kerül kimutatásra.

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 - a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetre vonatkozó - adatok megtévesztők lehetnek.

Fajlagosan kis értékű készletek

Az értékvesztés elszámolása szempontjából a fajlagosan kis értékű készletek egyedileg kerülnek megállapításra.

A vevőnként, adósonként kisösszegű követelések értéke

2011-ben változott a számviteli politika ebben a tekintetben. A vevőnként, az adósonként kisösszegű követelések 100e Ft alatti összegűek.

Behajthatatlan követelések esetében aránytalan költség

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

Amortizációs politika

Értékcsökkenési leírás az immateriális jószág, a tárgyi eszköz üzembe helyezése napjától az állományból való kivezetése napjáig kerül elszámolásra. 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.

Maradványérték a számviteli politika szerint kerül meghatározásra.

Értékcsökkenés elszámolása

Számviteli politika szerint kerül meghatározásra.

Terven felüli értékcsökkenések és értékvesztések, illetve visszaírások elszámolásának esetei

Terven felüli értékcsökkenést akkor számolunk el, ha az eszköz könyv szerinti értéke nem éri el a piaci értéket.

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 - veszteség jellegű - különbséget összegében történik, ha ez a különbség tartósan mutatkozik és jelentős összegű.

II. Mérlegtételek értékelése

ESZKÖZ oldal

Befektetett eszközök

Immateriális javak

Megnevezés	Alapítás - átszerve- zés	Kísérleti fejlesztés	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégérték	Immateriális javakra adott előlegek	Érték- helyesbí- tés	Immateri- ális javak összesen
NYITÓ BRUTTÓ ÉRTÉK	0	0	16 098	0	0	0	0	16 098
Növekedés összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
Selejtezés	0	0	1 192	0	0	0	0	1 192
Csökkenés összesen	0	0	1 192	0	0	0	0	1 192
ZÁRÓ BRUTTÓ ÉRTÉK	0	0	14 906	0	0	0	0	14 906
Nyitó értékcsökkenés	0	0	8 445	0	0	0	0	8 445
Terv szerinti écs.	0	0	1 550	0	0	0	0	1 550
Terven felüli écs.	0	0	0	0	0	0	0	0
ÉCS növekedés	0	0	1 550	0	0	0	0	1 550
Selejtezés	0	0	1 192	0	0	0	0	1 192
ÉCS csökkenés	0	0	1 192	0	0	0	0	1 192
Záró értékcsökkenés	0	0	8 803	0	0	0	0	8 803
NYITÓ NETTÓ ÉRTÉK	0	0	7 653	0	0	0	0	7 653
ZÁRÓ NETTÓ ÉRTÉK	0	0	6 103	0	0	0	0	6 103

Tárgyi eszközök

Megnevezés	Ingatlan és vagyoni ért. jogok	Műszaki berendezés		Egyéb berendezés		Beruházások felújítások	Érték-helyesbíté s	Tárgyi eszközök összesen
		100 eFt felett	Összesen	100 eFt felett	Összesen			
NYITÓ BRUTTÓ ÉRTÉK	290 788	899 178	899 178	27 538	27 538	3 226	0	1 220 730
Vásárlás	0	2 711	2 711	2 089	2 089	4 200	0	9 000
Érték helyesbítés	0	0	0	0	0	0	446 928	446 928
előző évi kül	802	168	168	50	50	0	0	1 020
Növekedés	802	2 879	2 879	2 139	2 139	4 200	446 928	456 948
Selejtezés	0	1 554	1 554	1 975	1 975	0	0	3 529
Egyéb csökkenés	631	0	0	0	0	0	0	631
Csökkenés	631	1 554	1 554	1 975	1 975	0	0	4 160
ZÁRÓ BRUTTÓ ÉRTÉK	290 959	900 503	900 503	27 702	27 702	7 426	446 928	1 673 518
Nyitó értékesítés	93 644	352 982	352 982	22 828	22 828	0	0	469 454
Terv szerinti écs.	5 590	68 394	68 394	2 676	2 676	0	0	76 660
előző évi kül	802	168	168	162	162	0	0	1 132
ÉCS növekedés	6 392	68 562	68 562	2 838	2 838	0	0	77 792
Selejtezés	0	1 527	1 527	1 853	1 853	0	0	3 380
Egyéb csökkenés	145	0	0	0	0	0	0	145
ÉCS csökkenés	145	1 527	1 527	1 853	1 853	0	0	3 525
Záró értékesítés	99 891	420 017	420 017	23 813	23 813	0	0	543 721
NYITÓ NETTÓ ÉRTÉK	197 144	546 196	546 196	4 710	4 710	3 226	0	751 276
ZÁRÓ NETTÓ ÉRTÉK	191 068	480 486	480 486	3 889	3 889	7 426	446 928	1 129 797

*Adatok e Ft-ban

A befejezetlen beruházások változásának alakulása

2011. évi nyitó	3 226
2011. évi növekedés	4 200
Befejezetlen beruházások 2011. évi záró állománya	7 426

*Adatok eFt-ban

A befejezetlen beruházások 2011. záró állományának részletezése

Beruházás megnevezése	Összege
Mosó tervezése	226
Szennyvíztisztító	500
Gáztalanító tervezés	900
Tanulmány /füstgáz	1 600
Szabadkai úti ingatlanon energiamegtakarítási ber. (nyílászárók)	4 200
Összesen	7 426

*Adatok eFt-ban

Tárgyi eszközök érték helyesbítése

A 2000 Szentendre Szabadkai u. 9. szám alatti ingatlan felértékelésre került a Geokorr Mérnöki Iroda Kft. értékbecslői szakvéleménye alapján.
Az érték helyesbítés összege: 446 928e Ft.

Befektetett pénzügyi eszközök

A befektetett pénzügyi eszközzel Társaságunk nem rendelkezik.

Forgóeszközök

A forgóeszközök értéke 2011-ben 44 076 eFt-tal, azaz 14%-kal emelkedett. A forgóeszközökön belül a követelések mérlegsoron 2010. évi bázison 28%-os csökkenés mutatkozik 59 315 eFt. értékben, pénzeszközök mérlegsoron pedig 18%-os csökkenés látható 17 376 eFt. értékben. A készletek mérlegsoron 25%-os növekedés mutatkozik 2 137e Ft összegben..

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.

2011. évben társaságunk a problémás éven túli (adók módjára be nem hajtható) követeléseit követeléskezelő cégnek adta át.
Ennek eredményeként az éven túli követeléseinkből 15 068e Ft követelés folyt be ebben az évben.

A kintlévőségeink az alábbiak szerint alakultak: a követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) mérlegsoron 219 982 eFt-ot, a követelések kapcsolt vállalkozással szemben mérlegsoron pedig 13 183e Ft-ot mutatunk ki, amely a 100%-os tulajdonosunkkal szembeni követelés értéke.

2011-ben tévesen az egyéb követelés mérlegsoron került kimutatásra 11 146 e Ft vevői követelés, melynek a vevőkövetelés mérlegsoron kellett volna szerepelnie.

Előző évi vevő mérlegsoron 188 718e Ft összegű követelés látható.

Az új törvényi értelmezések szerint bevételek aktív időbeli elhatárolásaként már nem mutatható ki az a követelés, melynek árbevétel része az üzleti évet érinti, viszont áfa teljesítési ideje a következő üzleti év. Emiatt 2010. évben a 2011. évi kiállítású számlák (elszámolási időszak 2010.) tévesen az aktív időbeli elhatárolás soron lettek kimutatva 84 802e Ft összegben.

Ha ezt a hatást kiszűrjük, akkor az előző évi vevőkövetelés 335 389 eFt, melyhez képest 2011. évben 93 931e Ft-os csökkenés mutatkozik (ebből értékvesztés és leírások összege: 44 666eFt).

Értékvesztés

Az értékvesztés megállapítása változott, a Számviteli Politikában és az Értékelési Szabályzatban rögzített módon került elszámolásra. A követelések esetében az értékvesztés meghatározása törvényi előírásoknak megfelelően az adós, a vevő minősítése történik. Ennek alapján a december 31-én fennálló és a beszámoló készítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseknél a beszámoló készítéskor rendelkezésre álló információk alapján számoljuk el az értékvesztést, ha vélelmezhető a meg nem térülés.

A vevőköveteléseket a december 31-én fennálló és a beszámoló készítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseket megvizsgálva a következők szerint jártunk el:

Vevőnként, adósonként vizsgálva követeléseket 100 eFt alatti ill. 100 eFt feletti követelésekre különítettük.

A 100 e Ft alatti követelésekre (kisösszegű követelések) az értékelési szabályzatunknak megfelelően 10%-os értékvesztést számoltunk el.

A 100 e Ft-ot meghaladó követeléseinket követeléskezelő partnerünkkel további vizsgálat alá vontuk, és a következők alapján számoltuk el az értékvesztést:

52 999	10%	5 299	Kisértékű (100e Ft alatti követelés)
22 536	30%	6 760	Részletfizetési megállapodás van
5 278	40%	2 111	Fizetési hajlandóság mutatkozik
52 208	80%	41 766	Nem mutatkozik fizetési hajlandóság
614	30%	184	5 éven túli megállapodás részletfizetésre
912	100%	912	Lakossági vevő értékvesztés (Creditexpressz)
		57 036	Összes értékvesztés
		-25 796	2010. évben elszámolt értékvesztés
		31 240	2011. évben ténylegesen elszámolt értékvesztés

*Adatok eFt-ban

Felszámolás illetve végelszámolás alatti cégek vonatkozásában, 100%-os hitelezési veszteséget számoltunk el, melynek összege 2011. évben 1 446 e Ft volt.

A behajthatatlan követeléseket leírtuk, melyek összesen 8 091 e Ft-ot tettek ki.

Elhunyt vevőkel szembeni követeléseink összegét kiveztettük 3 888 e Ft értékben.

2011. évi értékvesztés összesen: 31 240 e Ft, hitelezési veszteség összesen: 13 426 e Ft.

Vevőkorosítás (értékvesztés nélkül) a következő:

Késedelmes napok száma		0	1-90	91-180	181-360	361-
Vevőkövetelés	298 494	142 611	52 736	11 848	18 164	74 047

*Adatok eFt-ban

Egyéb követelések

Parkoló iroda bérlet kaució	375
Egyéb elszámolások munkavállalókkal	572
Munkavállalóknak adott OMB előleg	372
Parkoló váltópénz	65
Levásárolható bón	8
Jövedéki adó VPOP	397
Visszaigényelhető energiaadó	5 180
Pomáz Önk. garancia alap	2 500
Következő időszakra lev. helyezendő áfa	2 662
Egyéb követelések	157
2012. évi teljesítésű szállító áfa	13 332
Dr Túri Edit ügyvédi letét	250
Távfűtés támogatás MÁK	259
Szállítói helyesbítés (mínuszos számla)	251
Áfa bevallás-analitika eltérés rendezése	252
Étkezési utalványok pénztárban	24
Társasági adó	85
Adóhatósági eljárási illeték	1
NAV Pest megyei illeték	13
Rehabilitációs hj. befizetése	552
Innovációs járulék befizetése	2 548
Helyi iparüzési adó elszámolási számla	845
Társadalombiztosítási ellátás	454
Magánnyugdíjpénztári levonások	94
Magánnyugdíjpénztár tagdíj késedelmi pótlék	2
Összesen	31 250

*Adatok eFt-ban

Pénzeszközök

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31
Pénztárak	100	241
Csekk	18	-
Bankbetétek	98 169	80 670
Összesen	98 287	80 911

*Adatok e Ft-ban

Aktív időbeli elhatárolások Bevételek aktív időbeli elhatárolása

Lekötött bankbetét 2011. évre jutó (2012-ben jóváírt) összege 1 207e Ft.

Ráfordítások aktív időbeli elhatárolása

Az aktív időbeli elhatárolások a 2011. évben kiszámlázott, de a teljesítés szempontjából 2012. évhez tartozó tételeket tartalmazzák.

2012. I. né. ügyeleti díj	15
bérleti díj /ballonos víz/ 2012. 1-5.	6
HVG előfizetés 2012. 1-3.	1
KGFB 11.12.30.-12.03.16.	13
Tagsági díj. Január	50
Vízballon bérleti díj 2012. 1-5.	14
RHD január	5 010
Összesen	5 111

*Adatok e Ft-ban

Aktív időbeli elhatárolások közt szerepel továbbá Szentendre Önkormányzattal kötött szerződés alapján hulladékszállító jármű halasztott ráfordítása (előre fizetett bérleti díj 120 hónapra), 4 336 e Ft összegben.

Egyéb aktív időbeli elhatárolásként mutatjuk ki a 2012-ben munkavállaló részére kifizetendő felmentési bér összegét, 274 e Ft összegben.

FORRÁS oldal

Saját tőke

Megnevezés	2010	2011	Eltérés
Jegyzett tőke	257 000	257 000	0
Tőketartalék	34 928	34 928	0
Eredménytartalék	21 919	20 403	-1 516
Lekötött tartalék	2 098	5 000	2 097
Értékelési tartalék	0	446 928	446 928
Mérleg szerinti eredmény	1 387	65 219	63 832
Összesen:	317 332	829 478	512 146

*Adatok e Ft-ban

2011. év során a Társaság 2000 Szentendre Szabadkai u. 9. szám alatti telephelyét ingatlanbecslő értékelése alapján felértékeljük 446 928e Ft összeggel (módszere: piaci összehasonlító megközelítés), mely összeg képezi az értékelési tartalék mérlegsorot.

A 2010-ben képzett nem realizált árfolyamveszteség és céltartalék különbözeteként képzett lekötött tartalékot feloldottuk, mert a hozzá kapcsolódó lízingkötelezettségek megszűntek.

2011-ben fejlesztési tartalékként különítettünk el 5 000e Ft összeget a lekötött tartalékba.

Céltartalékok

	2010. záró	2011. feloldás	2011. képzés	2011. záró
Munkügyi per 1.	17 767	17 767		0
Munkügyi per 2.	10 146	10 146		0
Közbeszerzési tanács	5 000	5 000		
Devizás értékelés	6 932	6 932		0
Concerto értékelés	3 233	3 233		0
			3 036	3 036
	43 080	43 080	3 036	3 036

*Adatok e Ft-ban

2011. évben a következő jövőben várható kötelezettségre képeztünk céltartalékot. összesen 3 036e Ft összegben::

Peres ügyek: 400e Ft.

Vezérigazgató prémiumfeladatának szerződés szerinti bruttó honorárium: 2 636e Ft

Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettség:

A nyíltvégű pénzügyi lízingek 2011. év utáni éveket terhelő összegét az egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek mérlegsoron, a 2012. évet terhelő kötelezettségeket pedig az egyéb rövid lejáratú hitelek mérlegsoron mutatjuk ki, melynek összeg: 6 755e Ft.

Megnevezés	Tőke	Lejárat
Fűtőmű	23 234	2016.03.01
Gázmotor	191 304	2015.11.20
Hűtő	64 605	2016.04.10

Összesen 279 144

*Adatok e Ft-ban

Az egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek értéke 2011. december 31-én 279 144 e Ft.

A lízingbe vett eszközök részletezése

Lízingtárgy	Szerződés kelte	Szerződés lejárat	Lízingszerződés szerinti összeg	Fennálló tőkekötelezettség 2011.12.31-én
Gázmotor	2008.10.20	2015.11.20	323 000	197 373
Hűtőberendezés	2008.10.20	2016.04.10	13 635	64 605
Fűtőmű korszerűsítés	2008.10.20	2016.03.01	99 942	23 917

*Adatok e Ft-ban

285 899

Ebből öt éven túli kötelezettségünk nincs.

Rövid lejáratú kötelezettségek

Rövid lejáratú hitelek

Ezen a soron a Budapest Bank által nyújtott folyószámlahitel összege 87 338e Ft értékben illetve a lízingkötelezettségek 2012. évi kötelezettség összege 6 755e Ft értékben mutatkozik.

Előző évben a Budapest Bank által nyújtott folyószámlahitel összege (77 932e Ft) tévesen az egyéb rövid lejáratú kötelezettség mérlegsoron került kimutatásra.

Rövid lejáratú gázmotor lízingdíj: 6 071e Ft.

Rövid lejáratú fűtőmű korszerűsítés lízingdíj: 684e Ft

2011-ben a Budapest Lízing Zrt-vel kötött lízingszerződésünkben szereplő kötelezettség átütemezésre került, mely szerint féléves kamat illetve egy éves kamat moratóriumot kaptunk.

Szállítók

A kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatásból (szállítók) mérlegsoron 2011. december 31-én 161 763e Ft tartozás mutatkozik, ami 16%-os csökkenés jelent 2010. december 31-i állapothoz képest.

Az új törvényi értelmezések szerint nem mutatható ki passzív időbeli elhatárolásként az a kötelezettség, melynek költség illetve ráfordítás része az üzleti évet érinti, viszont áfa teljesítési ideje a következő üzleti év. Emiatt 2010. évben a 2011. évi kiállítású számlák (elszámolási időszak 2010.) tévesen a passzív időbeli elhatárolás soron lettek kimutatva 77 822 e Ft összegben, áfa tartalmuk 2010. évben nem is kerültek kimutatásra.

Ha ezt a hatást kiszűrjük, akkor az előző évi szállítói kötelezettség 286 213 eFt, melyhez képest 2011. évben 124 450e Ft-os csökkenés mutatkozik.

Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben

Szentendre Város Önkormányzata által nyújtott tagi kölcsön összege: 18 963 e Ft.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettség

Munkaviszonyból származó SZJA	89
Természetbeni kifizetés SZJA	2 072
NAV késedelmi pótlék	212
Szakképzési hj. kötelezettség	1 179
ÁFA PÉNZÜGYI TELJESÍTÉSE	1 242
Cégautó adó	41
Kifizetendő bérek	9 335
TB JÁRULÉKOK	23
EBA járulék kötelezettség	1 337
Nybizt.járulék kötelezettség	4 553
Egysz.fogl.közteher befizetés	38
Letiltások	139
CRM köv. időszaki telj. áfa	3 013
Vevőszámla helyesb. teljesítés: 2012.	121
2012. évi teljesítés áfa (időszak 2011.)	5 917
Kauciók	1 194
Kötelezettség függő tételek	309
Concerto pályázati támogatás	93 163
Összesen:	123 983

*Adatok e Ft-ban

Passzív időbeli elhatárolások

Költségek passzív időbeli elhatárolásaként 2011. évet érintő könyvvizsgálat 2012. évben kiszámlázott része került elszámolásra 520e Ft összegben.

III. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó információk

Értékesítés nettó árbevétele ágazatonként

Fűtőmű működésének árbevétele	397 396
Gázmotor működésének árbevétele	144 298
Hűtőberendezés árbevétele	19 559
Hulladékgazdálkodás árbevétele	418 433
Köztisztasági árbevételek	82 079
Városüzemeltetési árbevétel	5 299
Parkolási szolgáltatás árbevétele	85 882
Vagyongazdálkodás árbevétele	55 366
Gyepmesteri telep árbevétele	12 349
Parkfenntartás árbevétele	6 145
Egyéb árbevétel	533
Összesen:	1 227 339

*Adatok e Ft-ban

A fenti táblázatban szereplő adatok a munkaszámos nyilvántartásból kerültek kigyűjtésre.

Az értékesítés nettó árbevételeiből a kapcsolt vállalkozással szemben elszámolt összeg: 102 247e Ft.

Egyéb bevételek

Megnevezés	Összeg (Ft)
Eladott tárgyi eszköz	1
Selejtezett tárgyi eszköz megtérülése	532
Leltárkülönbözet	8
OEP kifizetőhelyi jutalék	59
Parkolási pótdíj bevétel	20 168
Concerto pályázat támogatás	4 501
Birság, késedelmi kamat	127
Jogi behajtás késedelmi kamat	34
Leírt követelésekre kapott befizetés	13
Gázár kompenzáció	-1
Kerekítés	51
Behajtási költség	165
Dr.Túri Edit munkadíj	4
Előző évek eredménynövelő tételei	10 764
Céltartalék feloldás	38 079
Összesen:	74 513

*Adatok e Ft-ban

Az egyéb bevételek növekedése az előző évekhez képest a céltartalék feloldásának, az előző évek eredménymódosító tételeinek és a parkolási pótdíj átsorolásának (árbevételből) tudható be.

Egyéb ráfordítás

Tárgyi eszköz értékesítés	150
Leltárkülönbözlet	482
Selejtezett étkezési jegy (lejárt)	12
TAO növelő bírság, kés.pótlék	515
munkavállalókkal kapcsolatos kártérítés	7 166
Bírságok,kötbér.késed.kam.kártérítések	1 681
Adóalapnövv. adott támogatás	50
Egyéb ráfordítás (keresítés)	132
Felszámolás-végelszámolás alatti cégek	1 446
Leírt lakosság (elhunyt)	3 888
Értékvesztés	30 327
Behajthatatlan lakossági követelés	912
Kömyezetterhelési díj	221
Adófolyószámla különbözlet	59
Előző évek eredménycsökkentő tételei	4 547
Jövőbeni költségekre képzett céltartalék	3 036
Gépjármű súlyadó	2 291
Iparüzési adó	16 032
Ingatlan adó /Önkormányz. kivetés alap./	1 421
Ingatlan adó Mezőkövesd	42
Előző éveket érintő ráfordítások	2 987
Behajthatatlan követelés (elévült lakosság)	8 091
Összesen:	85 496

*Adatok e Ft-ban

A Számviteli politikában rögzített értékvesztés elszámolása változott ebben az évben, ennek köszönhetően 31 240e Ft értékvesztés került elszámolásra a tavalyi 4 065e Ft összeggel szemben.

Pénzügyi műveletek bevételei

Egyéb kapott kamat, kamatjellegű bevétele:	2 697
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei:	165
Összesen:	2 862

*Adatok e Ft-ban

Pénzügyi műveletek ráfordításai

Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (tőke-árfolyam különbözlet):	9 739
Fizetett kamat, kamatjellegű kifizetés:	3 135
Pénzügyi lízing kamata:	24 252
Összesen:	37 126

*Adatok e Ft-ban

Rendkívüli bevétel 2011. évben nem volt.

Rendkívüli ráfordítás 2011. évben nem volt.

Társasági adó elszámolása

TÁRSASÁGI ADÓ	2010 év	2011 év
1. Adózás előtti eredmény	2 276	54 216
2. Adóalap növelő tételek	112 473	136 480
Számviteli Törvény által megengedett elszámolt amortizáció	82 907	78 853
Jövőbeni kötelezettségekre képzett céltartalék	17 256	3 037
Elszámolt értékvesztés, előző évi értékvesztésből növelő	4065	44 867
Elengedett követelés	0	0
Elévült követelés	3 708	8 091
Birság	1 136	515
Folyószámla rendezés különbözete	139	60
Nem a vállalkozás érdekében felmerült ktg	2 947	525
Leltárkülönbözet	0	482
Egyéb növelő jogcímek (támogatás)	315	50
3. Adóalapot csökkentő tételek	94 261	114 371
Elhatárolt veszteség		
Társasági Adótörvény által megengedett elszámolt amortizáció	80 537	80 259
Adóévben visszaírt értékvesztés	1 075	0
Képzett céltartalék felhasználása	0	34113
Folyószámla rendezés különbözete	0	0
Egyéb csökkentő jogcímek (Halasztott bevétel távfűtés)	0	0
4. Adóalap	20 488	76 325
5. Adófizetési kötelezettség	889	2 290

*Adatok e Ft-ban

2011. évben Társaságunk igénybe vette a devizahitel kamata után járó adókedvezmény összegét, mely 5 433e Ft összeggel csökkentette fizetendő társasági adó összegét.

IV. Tájékoztató adatok

A tárgyévi munkavállalói létszám, bér, személyi jellegű egyéb kifizetésének bemutatása

Az statisztikai állományi létszám:	93 fő
ebből: fizikai	61 fő
szellemi	32 fő

	szellemi	fizikai	összesen
Megnevezés	eFt	eFt	eFt
Béreköltség	55 770	107 587	163 357
Személyi jellegű egyéb kifizetés	9 903	8 932	18 835
Bérfelrakások	15 900	30 905	46 805
Összesen:	81 573	147 424	228 997

*Adatok e Ft-ban

Felügyelőbizottság tagjai részére 2011. évben tiszteletdíj nem került kifizetésre.
A vezérigazgató javadalmazása bruttó 570e Ft/hónap összegben került megállapításra-

Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek

Folyószámla hitelkeret illetve lízingszerződések kötelezettsége miatt a 2000 Szentendre, Szabadkai u. 9. szám alatti ingatlan jelzálogjoggal terhelt.

V. Cash Flow kimutatás

Tényező	Tárgy év 2011.12.31
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow)	- 30 345
1. Adózás előtti eredmény	± 67 509
2. Elszámolt amortizáció	+ 78 210
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás	+ 38 620
4. Céltartalékképzés és -felhasználás különbözete	± - 40 043
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	±
6. Szállítói kötelezettség változása	± - 31 064
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	± - 103 332
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	± - 80 949
9. Vevőkövetelés változása	± - 82 838
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	± - 8 941
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	± 134 773
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	- - 2 290
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	- -
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow)	- 12 212
14. Befektetett eszközök beszerzése	- - 12 212
15. Befektetett eszközök eladása	+
16. Kapott osztalék, részesedés	+ -
III. Pénzügyi műv. szárm. Pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow)	25 181
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	+
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	+
19. Hitel és kölcsön felvétele	+ 9 405
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	+ -
21. Végrelegesen kapott pénzeszköz	-
22. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	-
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	-
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	- -
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	- -
26. Végrelegesen átadott pénzeszköz	-
27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	+ 15 776
IV. Pénzeszközök változása (± I ± II ± III)	± - 17 376
Pénzeszközök változása a mérlegben	- 17 376

*Adatok e Ft-ban

VI. Pénzügyi, vagyoni és jövedelmezőségi helyzet értékelése

Eredmény és jövedelmezőség

AZ EREDMÉNY FŐBB ÖSSZETEVŐI	2010	2011
Üzemi tevékenység eredménye	54 514	101 774
Pénzügyi műveletek eredménye	-52 238	-34 265
Rendkívüli eredmény	0	
Adózás előtti eredmény összesen	2 276	67 509
Adózott eredmény	1 387	65 192
Mérleg szerinti eredmény	1 387	65 192

*Adatok e Ft-ban

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	2010	2011
Árbevétel arányos üzemi eredmény	$\frac{\text{Üzemi tev. eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	3,64%	8,29%
Tőkearányos adózott eredmény	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	0,54%	7,86%
Eszközhatékonyosság	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Teljes eszközállomány}}$	0,11%	4,31%

Pénzügyi helyzet rövidtávú mutatói

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	2010	2011
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	63,95%	91,31%
Likviditási gyorsráta	$\frac{\text{Pénzeszközök + ért.pap.+követelések}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	62,24%	88,67%
Készpénzlikviditás	$\frac{\text{Pénzeszközök + ért.pap.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	19,64%	20,29%
Nettó működő tőke	Forgóeszk. – Rövid lejáratú köt.	-180 432	-34 650
Vevőkintlevőség napokban	$\frac{\text{Záró vevőállomány}}{\text{Átlagos napi árbevétel}}$	46	69
Tőkeszerkezeti mutató	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Kötelezettségek}}$	0,41	1,22
Saját tőke - jegyzett tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$	80,98%	322,75%
Befektetett eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	41,79%	73,02%
Vagyonszerkezet	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Forgóeszközök}}$	237,11%	319,19%
Befektetett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektetett eszköz}}{\text{Teljes eszközállomány}}$	61,98%	75,51%

Vagyoni helyzet

MUTATÓ MEGNEVEZÉSE	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	2010	2011
Tárgyi eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Tárgyi eszközök}}$	42,22%	73,42%

Vagyoni helyzet:

A tárgyi eszközök fedezettségét vizsgálva megállapítható, hogy a tárgyi eszközök könyv szerinti értékének 73,42%-át teszi ki a saját tőke. Ez az érték a 2010. december 31-i állapothoz képest több, mint 30%-kal javult. Ennek kiváltó oka egyrészt a Szabadkai úton lévő ingatlan felértékelése, valamint a mérleg szerinti eredmény 63 832 e Ft-tal való növekedése 2010. évhez viszonyítva.

Pénzügyi helyzet:

A likviditási mutatók arra a kérdésre keresik a választ, hogy egy társaság mennyiben képes eleget tenni rövidlejáratú kötelezettségeinek a rendelkezésre álló forgóeszközei felhasználásával. A vállalat rövidlejáratú eszközei a vállalat normális üzletmenete során rövid időn belül várhatóan pénzeszközzé fognak válni, amelyek lehetővé teszik a forgóeszközökkel szemben álló kötelezettségek teljesítését.

2011. évben 27,36%-kal javult likviditási mutatónk, mely a rövid lejáratú kötelezettségeink majd 100 000e Ft-os csökkenésének köszönhető.

A likviditási gyorsráta a vállalkozás rövid távú fizetőképességét méri. Az arányszám megmutatja azt, hogy a cég hamarosan lejáratú kötelezettségeire milyen arányban nyújtanak fedezetet a gyorsan készpénzzé tehető eszközök. 2011. évben 26,43%-os növekedést láthatunk 2010. évhez képest, mely a rövid lejáratú kötelezettségeink csökkenésének köszönhető.

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 2010. évi 3,64%-os értékről 8,29 %-ra nőtt, a tőkearányos eredmény pedig a 2010. évi 0,54 %-os értékről 7,86%-ra nőtt. A Társaság eszközhatékonyasága még az értékhelyesbítésnek köszönhető eszközállomány növekedés ellenére is több, mint 4%-os növekedést mutat.

Szentendre, 2012. március 19.

Városi Szolgáltató Zrt.
2000 Szentendre,
Szabadkai u. 9.
Vezérigazgatóság

Somogyi Zsolt
vezérigazgató

**FB nyilatkozat a Városi Szolgáltató Zrt. 2011-es évi beszámolójáról, a könyvvizsgálói
jelentésről, valamint az üzleti jelentésről**

A Városi Szolgáltató Zrt. 2011-es évi beszámolóját 2012. március 19-én, a könyvvizsgálói jelentést és az üzleti jelentést 2012. március 22-én kaptuk kézhez. Az anyagok tanulmányozására és véleményezésére rendkívül rövid idő állt rendelkezésre, így állásfoglalásunkat ezen korlátozás figyelembe vételével tesszük meg.

Üdvözljük a mérleg szerinti eredmény lényeges javulását, mely nagy mértékben a menedzsment hatékonyság növelő intézkedéseinek köszönhető. Ugyancsak pozitív fejlemény az ingatlan újra értékeléséből fakadó saját tőke javulás, továbbra is aggasztó azonban a likviditási helyzet.

Javasoljuk a Gázmotor értékének felülvizsgálatát, és korrekcióját a mérlegben, ezzel a könyvvizsgálói jelentésben a korlátozott záradék feloldása lehetségessé válhat.

A könyvvizsgálói jelentésben a keltezés hibás (2012 helyett 2011), továbbá a 3. oldal 1. bekezdésében a 2011-es évszámban eggyel több 0 szerepel a kelleténél.

A mérleggel, az üzleti jelentéssel illetve a könyvvizsgálói jelentéssel kapcsolatban nem emelünk kifogást, ugyanakkor igény esetén kialakítjuk részletes véleményünket az egyes üzletágak beszámolójáról.

Szentendre, 2012. március 23.

Verséghi-Nagy Miklós

Felügyelőbizottsági elnök

Kézírás: Verséghi-Nagy Miklós

Városi Szolgáltató Zrt.
2000 Szentendre,
Szabódkai u. 9.
Vezérigazgatóság

VERKO-FULL KÖNYVVIZSGÁLÓ ÉS ADÓTANÁCSADÓ KFT
1038 Budapest, Ráby Mátyás u.42 tel/fax: 2400340

Független Könyvvizsgálói Jelentés

a Városi Szolgáltató Zrt. részvényesének

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztem a Városi Szolgáltató Zrt /2000.Szentendre,Szabadkai út 9,cégjegyzékszám:13-10-040159/ évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2011. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg 1.510.981 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 65.219 E Ft (nyereség) –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre.

Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzem meg és végezzem el, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja 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 hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső

VERKO-FULL KÖNYVVIZSGÁLÓ ÉS ADÓTANÁCSADÓ KFT
1038 Budapest, Ráby Mátyás u.42 tel/fax: 2400340

kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

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

Korlátozott záradék (vélemény) alapja

Az áramtermelés és értékesítés céljából beszerzett nagy értékű gázmotor nem működik, mivel a támogatott áramvételi rendszer megszűnt. A gázmotor piaci értékének meghatározását akadályozza, hogy a mérlegkészítéskor rendelkezésre álló adatok alapján, még nem tudni, hogy változik-e a törvényi háttér és akkor érdemes újra indítani, vagy nem változik, és akkor el kell adni. A piaci értékről nem állt rendelkezésre értékbecslés és erről egyéb könyvvizsgálati eljárásokkal sem tudtam megbizonyosodni.

A vélemény jogi hivatkozási alapja a 2000 évi C. tv (számviteli törvény) 53. § (1)bek. a) pontja.

Korlátozott záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a **Városi Szolgáltató Zrt** éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az éves beszámolót a korlátozott záradék (vélemény) alapja szakaszban ismertetett ténynek az éves beszámolóra gyakorolt hatása kivételével, a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el.

Véleményem szerint az éves beszámoló a **Városi Szolgáltató Zrt** 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, a korlátozott záradék (vélemény) alapja szakaszban ismertetett ténynek az éves beszámolóra gyakorolt hatása kivételével megbízható és valós képet ad.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség az üzleti jelentésről

Elvégeztem a **Városi Szolgáltató Zrt** mellékelt 2011. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2011. december 31-i fordulónapra vonatkozó évi üzleti jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért. Az én felelősségem az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkám az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

VERKO-FULL KÖNYVVIZSGÁLÓ ÉS ADÓTANÁCSADÓ KFT
1038 Budapest, Ráby Mátyás u.42 tel/fax: 2400340

Véleményem szerint a Városi Szolgáltató Zrt 2011. évi üzleti jelentése a Városi Szolgáltató Zrt 2011. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Keltezés Budapest, 2012.03.19.

Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása
Képviselőre jogosult neve: Veres Olga
Könyvvizsgáló cég neve: VERKO-FULL Kft
Könyvvizsgáló cég székhelye : 1038 Budapest, Ráby M.u.42
Nyilvántartási szám:000341



VERKO-FULL Könyvvizsgáló
és Adótanácsadó Kft.
1038 Budapest, Ráby Mátyás u. 42.
Adószám: 12199347-3-41

Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása
Kamarai tag könyvvizsgáló neve: Veres Olga
Nyilvántartási szám:004227



KIVONAT

Szentendre Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2012. április 12-i üléséről készült jegyzőkönyvéből

2. Előterjesztés a Városi Szolgáltató Zrt. 2011. évi számviteli törvény szerinti beszámolójáról
Előadó: dr. Dietz Ferenc polgármester

Szentendre Város Önkormányzat Képviselő-testületének 133/2012. (IV. 12.) Kt. sz. határozata:

Szentendre Város Önkormányzat Képviselő-testülete

1. elfogadja a Városi Szolgáltató Zrt. 2011. évi mérlegbeszámolóját a határozat melléklete szerinti tartalommal;
2. felkéri a Vezérigazgatót a szükséges intézkedések megtételére.

Határidő:

1. azonnal
2. 2012. május 31.

Felelős:

1. Polgármester
2. Vezérigazgató

K. m. f.

dr. Dietz Ferenc s. k.
polgármester

dr. Molnár Ildikó s. k.
címzetes főjegyző

Kapja:

1. Önkormányzati és Szervezési Iroda – irattár
2. A Képviselő-testület tagjai
3. Jogi referens - intézkedésre

Közzétéve az L/Testületi anyagok/Határozatok mappában és a Weboldalon.

A kiadmány hitelül:

Szentendre, 2012. április 13.

Skultéti Mária
jegyzőkönyvvezető

KIVONAT

Szentendre Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2012. május 10. üléséről készült jegyzőkönyvéből

9. Előterjesztés a Városi Szolgáltató Zrt. 2011. évi adózott eredményének felhasználásáról való döntésről
Előadó: Polányi Sándor reorganizációért felelős alpolgármester

Szentendre Város Önkormányzat Képviselő-testületének 173/2012. (V. 10.) Kt. sz. határozata:

Szentendre Város Önkormányzat Képviselő-testülete a VSZ Zrt. 2011. évi adózott eredményének felhasználása tárgyában úgy dönt, hogy

1. a 133/2012. (IV.12.) Kt. sz. határozatának 1. pontját az alábbira módosítja:
„elfogadja a Városi Szolgáltató Zrt. 2011. évi számviteli törvény szerinti beszámolóját a határozat melléklete szerinti tartalommal, 1.510.981 E Ft mérlegfőösszeggel, 65.219 E Ft adózott eredménnyel, valamint 65.219 E Ft mérleg szerinti eredménnyel, és úgy dönt, hogy a tárgyévi adózott eredményből osztalékot nem fizet, annak összegét eredménytartalékba helyezi.
2. felkéri a Vezérigazgatót a szükséges intézkedések megtételére.

Felelős:

1. pont: Polgármester
2. pont: Vezérigazgató

Határidő:

1. pont: azonnal
2. pont: 2012. május 31.

K. m. f.

dr. Dietz Ferenc s. k.
polgármester

dr. Molnár Ildikó s. k.
címetes főjegyző

Kapja:

1. Önkormányzati és Szervezési Iroda – irattár
 2. A Képviselő-testület tagjai
 3. Jogi referens – intézkedésre
 4. Közgazdasági iroda – tájékoztatásul
 5. VSZ Zrt. vezérigazgatója – tájékoztatásul e-mail-ben
- Közzétéve az L/Testületi anyagok/Határozatok mappában és a Weboldalon.*

A kiadmány hitelül:

Szentendre, 2012. május 11.

Unfer Zsuzsanna
jegyzőkönyvvezető