

Készítve: 2010.06.08.		2010.06.08.
Fek.: 2010.06.08.	2010.06.08.	2010.06.08.
Idő: 2010.06.08.	2010.06.08.	2010.06.08.
Mell.: 2010.06.08.	2010.06.08.	2010.06.08.
Páspótlár		chr.

**BESZÁMOLÓ**  
**a**  
**KOMLÓ-VÍZ KFT.**  
**2009. évi tevékenységéről**

Komló, 2010. június 7.

Kozmáry Péter  
Felügyelő Bizottság Elnöke

A Komló-Víz Kft Felügyelő Bizottságának Elnökeként az alábbiakban megteszem írásbeli beszámolómat a vállalkozás 2009. évi gazdálkodásáról.

A Komló-Víz Kft a gazdasági események elszámolására kettős könyvvitelt és a hozzá kapcsolódó analitikus nyilvántartásokat alkalmazza.

Számlarendjében a Számvetési Törvény előírásain túl a 6 és 7 számlaosztály számláit is vezeti. Éves beszámoló készítésére kötelezett, mert a mérleg fő összege, a nettó árbevétel és az átlagosan foglalkoztatottak száma is meghaladja a Számvetési Törvény 9. §-a szerinti kritikus értékeket.

A Társaság a 2009. évi mérlegét az "A" változatnak megfelelő tagoltsággal készítette el, az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét - tekintettel a tevékenységek sokféleségére-, forgalmi költséges eljárással, "A" változatban határozta meg.

A társaság 2009. évi tevékenységét nyereséggel zárta, adózás előtti eredménye 41.233 E Ft volt. A vállalkozásnak az eredményt módosító tételek figyelembe vételével 7.090 E Ft társasági adó és 1.527 E Ft különadó fizetési kötelezettsége e Ft keletkezett, osztalékfizetés a taggyűlés döntése értelmében nem történt, így 32.616 e Ft kerülhetett a mérleg szerinti eredményen keresztül a saját tőkébe.

A 2009. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegének eszközök és források egyező végösszege 823.232 E Ft.

A Kft. taggyűlése a 2009. évi mérleget, eredménykimutatást, kiegészítő mellékletet, a független könyvvizsgálói jelentéssel együtt 2009. április 30-án megtartott taggyűlésen egyhangúlag megszavazta.

#### **A vezető tisztségviselők bemutatása:**

**A társaság ügyvezető igazgatója:**

**Karnis Gyula**

Az ügyvezető 2007. május 29-ig szóló megbízatása 2011. május 31-ig szól.

2008. december 31-vel Kiss Gyula lemondott a Felügyelő Bizottsági tagságáról, így a tagok száma 5 főre csökkent. A Felügyelő Bizottság tagjainak száma a gazdasági év során nem változott. A Felügyelő Bizottság tagjainak megbízatása 2010. december 31-én jár le.

#### **A Felügyelő Bizottság tagjai:**

1./ Csuport László	DRV Zrt.
2./ Kozmáry Péter	Komló
3./ Micskey Gábor	Komló-Víz Kft.
4./ Kovács Gyula	Magyarhertelend
5./ Szabó László	Vásárosdombó

**A társaság könyvvizsgálója:**

**ECONOKRAFT Kft., Komló**

A könyvvizsgálatért személyesen felelős:  
Kamarai jegyzékszám:

**Ferenczyné dr. Vietorisz Laura**  
001559.

A könyvvizsgáló 2007. május 31-ig szóló megbízatása 2011. május 31-ig szól.

## 1. Termelő és szolgáltató tevékenység

### 1.1. Ivóvízszolgáltatás

Ivóvízellátást a Komló-Víz Kft. az elmúlt évben 24 településen biztosított, melyet 15 vízművel látott el. Ezek közül legnagyobb a Komlói kistérségi vízmű, amely Komló város és 6 község területére terjed ki. További kistérségi mű a Gerényes-Ág-Tékes községeket ellátó rendszer, amely Kisvaszarral is össze van kötve. A többi 13 db ellátott településen egyedi vízműveket üzemeltetnek.

A Társaság a hálózatra kiadott ivóvizet részben az önkormányzatok tulajdonában lévő saját vízbázisokon termelte meg, valamint a DRV Zrt-től átvett vízből biztosította. A 2009-ban a társszolgáltatótól átvett víz mennyisége 452 em<sup>3</sup> volt.

**Az ivóvízértékesítés mennyiségi adatai a működési területen összesítve**

	(Em <sup>3</sup> )					
	2004.	2005.	2006.	2007.	2008.	2009.
Lakossági díjas	1 037	1 028	1 034	1 014	938	898
Közületi díjas	224	232	247	216	195	185
Vízátadás	297	267	183	139	138	137
Összesen	1 558	1 527	1 464	1 369	1 271	1 220
Változás előző évhez képest		98,0%	95,9%	93,5%	92,8%	96,0%

Társszolgáltatói kapcsolataik 2009. évben is megmaradtak. Ennek megfelelően Pécs-Hird, -Somogy és -Vasas városrészek vízellátásához a Pécsi Vízmű Zrt.-nek, majd a Tettye Forrás Zrt.-nek adtak át vizet, Pécsvárad térségébe a Pécsvárad Víziközműnek csak eseti jelleggel történt vízérékesítés.

A vízértékesítési adatokból is jól érzékelhető, hogy az értékesítés volumene csökken. A nyári időszakban a csúcspozíció elmaradt, egyébként pedig érzékelhető a lakosság és a közületek egyre takarékosabb vízfelhasználása.

### 1.2. Szennyvízelvezetés- és tisztítás

A szennyvízelvezetés és tisztítás területén változás nem következett be a gazdasági évben. A Kft. működési területén 14 településen van szennyvízcsatorna, 3 településen szennyvíztisztító telep működik (Alsómocsolád, Komló, Máza.).

**2009.évi szennyvízértékesítés mennyiségi adatai a működési területen összesítve**

	(Em <sup>3</sup> )					
	2004.	2005.	2006.	2007.	2008.	2009.
Lakossági díjas	795	801	798	781	748	758
Közületi díjas	152	201	191	167	153	146
Tisztítás	77	81	88	100	100	95
Összesen	1 024	1 083	1 077	1 048	1 001	999
Változás előző évhez képest		105,8%	99,4%	97,3%	95,5%	99,8%

### **1.3. Alaptevékenységhez kapcsolódó tevékenységek**

#### **1.31. Minőségellenőrző laborvizsgálatok:**

A vízminőség ellenőrző vizsgálatokat az 1992. óta folyamatosan akkreditált laboratórium végzi. Jelenlegi akkreditációja az Európai Unió előírásokat kielégítő szabvány szerinti, ami azt jelenti, hogy a szolgáltatott ivóvíz minőségellenőrzésére jogosult. A vizsgálati körbe az ivóvízminőség ellenőrzésén kívül az ugyancsak jogszabályban rögzített követelmények szerinti termelt vízvizsgálatokat is elvégzi, valamint a szennyvíztisztító telepek működés-ellenőrzését és önkontroll jellegű méréseit.

A laboratórium saját vizsgálati igényeik kielégítése mellett jelentős bér munkát is végez. A 201/2001.(X.25.) Korm. rendelet és a 21/2002.(IV.25.) KöViM rendelet vízminőség ellenőrzési előírásain kívül változatlanul végzik a vízben oldott gázok vizsgálatát is.

A laboratóriumi tevékenység árbevétele éves szinten 44.247 E Ft volt.

#### **1.32 Az alaptevékenységhez kapcsolódó tevékenységek**

Az alaptevékenységhez kapcsolódó szolgáltatásokat nem csak saját részre, hanem külső megrendelők részére is végzik, melyek az alábbiak:

- tartályos vízellátás
- szennyvízelhelyezés
- duguláselhárítás, csatornatisztítás
- mellékvízmérők szakszerűségi felülvizsgálata
- kút- és csatornakamerázás.

### **1.4. Alaptevékenységen kívüli tevékenységek**

#### **1.41 Építőipari tevékenység (kivitelezés és tervezés)**

A társaság az ivóvízszolgáltatás, szennyvízelhelyezés és -tisztítás üzemeltetési feladatainak elvégzéséhez rendelkezik a szükséges eszközökkel, valamint a megfelelő szakembergárdával. A kapacitás minél magasabb fokú kihasználása, valamint a gazdálkodási eredmény javítása érdekében a működési területen rekonstrukciós munkákat, valamint külső megrendelők részére mélyépítési kivitelezést is vállal.

#### **1.42 Egyéb alaptevékenységen kívüli tevékenységek**

A Komló-Víz Kft. az alaptevékenységek és az építőipari kivitelezés mellett számos egyéb kiegészítő tevékenységet is végez, melyek a következők:

- környezetvédelmi mérés (zöldkártya)
- gépek, eszközök, terület bérbeadása
- közműegyeztetés
- műszaki szakfelügyelet
- anyageladás.

## 2. Gazdálkodás

A Kft. gazdálkodásának számszerűsített adatai az alábbiak:

### 2.1. Összesítő eredménykimutatás

Megnevezés	2008. tény E Ft	2009. tény E Ft
Nettó árbevétel	920 361	996 288
Egyéb bevétel	28 841	36 798
<b>Forgalmi bevétel</b>	<b>949 202</b>	<b>1 033 086</b>
Teljes önköltség	842 578	908 562
Egyéb ráfordítás	71 919	85 062
<b>Összes költség</b>	<b>914 497</b>	<b>993 624</b>
<b>Üzemi eredmény</b>	<b>34 705</b>	<b>39 462</b>
Pénzügyi műveletek ráfordítása	67 138	13 382
Pénzügyi műveletek bevételei	3 945	9 296
<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>-63 193</b>	<b>-4 086</b>
<b>Szokásos vállalkozási eredmény</b>	<b>-28 488</b>	<b>35 376</b>
Rendkívüli ráfordítás	964	531
Rendkívüli bevétel	5 214	6 388
<b>Rendkívüli eredmény</b>	<b>4 250</b>	<b>5 857</b>
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>-24 238</b>	<b>41 233</b>
Adófizetési kötelezettség	5 424	8 617
<b>Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>-29 662</b>	<b>32 616</b>

### 2.2. Létszám- és bérgazdálkodás

A munkaerő állományban az előző évhez képest történő változásokat az alábbi táblázat mutatja be:

Megnevezés	2007. dec.31-én	2008. dec.31-én	2009. dec. 31-én	Változás
	fő	fő	fő	fő
Teljes munkaidős létszám	147	126	132	6
Nem teljes munkaidős létszám	4	4	2	-2
<b>Munkajogi állomány létszáma</b>	<b>151</b>	<b>130</b>	<b>134</b>	<b>4</b>

A munkaerő mozgás 2009. évben a következőképpen alakult:

Belépett munkavállalók száma: 18 fő  
Kilépett munkavállalók száma: 14 fő

A munkavállalók havi átlagkeresete a gazdasági évben 149.750,- Ft/fő.

### 2.3. Eszközgazdálkodás

A Kft. könyveiben a befektetett eszközök között nem szerepelteti az alaptevékenység ellátásához szükséges közmű vagyont. A közműveken elvégzett rekonstrukciók, felújítások az önkormányzatok tárgyi eszközeinek értékét növeli vagy a Kft. aktiválja idegen tulajdonon végzett beruházásként.

A tárgyévben üzembe helyezett beruházások aktivált értéke a Kft.-nél 2009. évben 45.359 EFt volt.

A társaság immateriális javainak és tárgyi eszközeinek bruttó értéke 2009. dec. 31-én 383.121 EFt volt, nettó értéke 164.559 EFt-t tett ki .

A gazdasági évben a Kft. 37.393 EFt értékcsökkenést számolt el.

### 2.4. Pénzgazdálkodás

A pénzügyi stabilitás fenntartása kiemelt feladata a társaságnak, melyet egyre nehezebb biztosítani. A növekvő kintlévőségek ellenére a gazdasági év során fizetési kötelezettségeiknek sikerült eleget tenni. Az állami költségvetéssel kapcsolatos fizetési kötelezettségeiket határidőben teljesítették. A munkavállalók járandósága legkésőbb a bérfizetési napon folyószámlájukon rendelkezésre állt.

A Kft. 2009. december 31-i pénzeszköz záró állománya: 5.169 EFt

A Kft. 2009 dec. 31-i jegyzett tőkéje: 218.590 EFt

A gazdálkodási év során pénzeszköz lekötéséből 9.296 EFt pénzügyi műveletek árbevétele keletkezett. 2009-en a fennálló hosszú lejáratú hitel és a két lízing esedékes tőke- és kamatfizetési kötelezettségei határidőben kiegyenlítésére kerültek.

A vevőállomány könyvszerinti értéke 2009. december 31-i nagysága 241.320 EFt, melyből a kapcsolt vállalkozással szembeni követelésünk 3.756 EFt, az egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben fennálló követelés nagysága 17.913 EFt.

A határidőn túli követelések értéke: 235.598 EFt

Határidőn túli kintlévőségek			
Lejárat ideje	Víz- és csatornadíj	Egyéb vevők	Összesen
	Eft	Eft	Eft
0 – 90 nap közötti	58 044	5 610	63 654
91 – 180 nap közötti	29 019	2 484	31 503
181 – 360 nap közötti	28 229	602	28 831
1 éven túli	109 058	2 552	111 610
<b>Összesen</b>	<b>224 350</b>	<b>11 248</b>	<b>235 598</b>
Megoszlás	95,23%	4,77%	100,00%

Társaság gazdálkodásában kiemelt feladat a határidőn túli kintlévőségek csökkentése, de legalább szinten tartása az egyre romló fizetési morál mellett. A hátralékok 95%-át a víz- és csatornadíj tartozások adják.

A fogyasztók fizetési kötelezettségüknek készpénz átutalási megbízással, átutalással, csoportos beszedési megbízással, valamint készpénzzel, a Kft. ügyfélszolgálati irodájában működő pénztárban tehetnek eleget.

A hátralékos ügyfelek esetében először a fizetési felszólítások kiküldése, a felkeresés, a személyes tárgyalás és indokolt esetben a részletfizetési megállapodás megkötése történik meg. Eredménytelenség esetén lehetőség van a bekötési mérővel rendelkező lakossági fogyasztók vízkorlátozására, közületek esetén a vízszolgáltatás megszüntetésére, mellékmérős szerződéssel rendelkező fogyasztóknál szerződésbontásra.

2009. év során az Új Vízit-Partner Kft. Kintlévőség kezelő cég vett részt a behajtási tevékenységben, rendszeres megbízással, amely Komló Kenderföld és Körtvélyes városrészen végezte tevékenységét.

Amennyiben a tartozás rendezésére a fentiekben ismertetett eljárások ellenére sem kerül sor, a Kft. bírósági úton érvényesíti követelését.

Kérem tájékoztatóm szíves elfogadását.