

## **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

### **A Forrás-IV. Beruházó Víziközmű Társulat beszámolójához 2011. 01. 01. – 2011. 12. 31.**

**Társulat székhelye:** 6793 Forráskút, Felszabadulás u.74.  
**Létesítő okirat kelte.** 2007.04.02.  
**Adószáma:** 13953678-1-06  
**Statisztikai számjele:** 13953678-9499-134-06  
**Cégjegyzékszám:** 06-16-000027  
**Cégforma:** Vízgazdálkodási társulat

**A cég tevékenysége:** máshova nem sorolt egyéb közösségi, társadalmi tevékenység .

**Képviselőre jogosultak:** Maróti Mihály, Intéző Bizottság elnöke  
Botka István, Intéző Bizottság elnök helyettese  
Kispéter Gábor Tibor Intéző Bizottság elnök helyettese

Cégjegyzésre a társulat elnöke önállóan, illetve a két elnökhelyettes együttesen jogosult.

**Ellenőrző bizottság tagjai:** Dr Szölösi Zoltán, Felügyelő Bizottság elnöke  
Szilágyiné Godó Mónika, tag  
Rabi Mihály, tag  
Veres Gyula, tag  
Dudás János Zoltán, tag

### **Számviteli politika bemutatása**

Könyvvitelés módja: kettős könyvvitel  
Beszámoló formája: egyszerűsített éves beszámoló  
Mérlege: számviteli törvény I. sz. melléklete szerinti „A” változat .  
Eredménykimutatás: számviteli törvény II. sz. melléklete szerint összköltség eljárással készített „A” változat .

Alkalmazott értékelési eljárások:

- Immateriális javak és tárgyi eszközök a mérlegben nettó értéken kerülnek kimutatásra
- Anyagvásárlás csak az üzletvitelnek megfelelően történik, készletezési céllal nem
- A követelések és kötelezettségek értékelése tételesen történik
- Átmenő tételként szerepeltettük a tárgyévben felmerülő, de a következő évet terhelő költségeket, illetve a következő évben felmerülő, de a tárgyévet érintő költségeket és bevételeket.
- Értékcsökkenés elszámolása: A leírás módja: bruttó értékből számított lineáris leírás  
A társulat várható működési ideje, várhatóan 5 alatt kerülnek leírásra a befektetett eszközök

## Mérleghez kapcsolódó adatok bemutatása

**Mérleg főösszege: 1.200.991 eFt**

### **Eszközök (aktívák)**

**Befektetett eszközök** eFt      Bruttó érték

|                            | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró |
|----------------------------|-------|-----------|-----------|------|
| Szoftverek                 | 470   | 0         | 0         | 470  |
| Irodai berendezések        | 874   | 0         | 0         | 874  |
| Kis értékű tárgyi eszközök | 55    | 34        | 0         | 89   |

### **Értékcsökkenés alakulása**

|                            | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró |
|----------------------------|-------|-----------|-----------|------|
| Szoftverek                 | 331   | 90        | 0         | 421  |
| Irodai berendezések        | 721   | 153       | 0         | 874  |
| Kis értékű tárgyi eszközök | 55    | 34        | 0         | 89   |

**Befektetett pénzügyi eszközök** közé kerültek átsorolásra a mérlegben az LTP-vel szembeni követelések.

### **Forgóeszközök:**

*Rövid lejáratú követelések:* A Szegedi Kistérség Többcélú Társulás számára a szennyvízcsatorna pályázat első körös számláinak ÁFA finanszírozásához átadott pénzeszközök: 1.900 eFt  
Utófinanszírozott számlák kifizetéséhez adott kölcsön 4.586 eFt

### *Pénzeszközök:*

- pénztár 1.240 eFt  
- bankszámlák 11.422 eFt  
- bankbetét 892.964 eFt

### **Aktív időbeli elhatárolás**

LTP számlanyitási díj 5.295 eFt  
Időarányos kamat 3 eFt  
**Összesen 5.298 eFt**

Az LTP számlák megnyitásának díja az érdekeltségi hozzájárulásba 8 év alatt került beépítésre. A költségek elszámolása a bevételekkel szemben az összemérés elve alapján 8 év alatt történik meg.

#### **Források :**

**Saját tőke** összege 454.344 eFt

**Eredménytartalék:** 369.185 eFt

#### **Kötelezettségek**

- *Hosszú lejáratú kötelezettségek*

Beruházási hitel: 746.000 eFt, lejárat 2016. március 31.

- *Rövidlejáratú kötelezettségek* 482 eFt

- Adók : 214eFt

- Jövedelem tart. 268 eFt

**Összesen 482 eFt**

#### **Passzív időbeli elhatárolás**

Telefon költségek 9 eFt

Könyvelési díj 156 eFt

**Összesen: 165 eFt**

#### **Eredménykimutatáshoz kapcsolódó adatok bemutatása.**

Az **egyéb bevétel** a szerződés módosítási díjat és kerekítési különbözetet tartalmaz, valamint az érdekeltségi hozzájárulás késedelmes fizetéséből eredő adminisztrációs díjat és késedelmi kamatot tartalmaz.

2011. évben a beszedett késedelmi kamat 249 eFt.

- **Anyagjellegű ráfordítások: 5.297 eFt**

- **anyagköltség 249 eFt**

- közüzemi díjak 187 eFt

- irodaszer 56 eFt

- egyéb anyag 6 eFt

- **igénybevett szolgáltatások: 2.544 eFt**

- bérleti díj : 195 eFt

- postaköltség : 175 eFt

- telefon : 135 eFt

- kiküldetési költség 99 eFt

- számviteli szolgáltatás 1.875 eFt

- Egyéb szolgáltatások 65 eFt

|                                                        |                  |
|--------------------------------------------------------|------------------|
| <b>- egyéb szolgáltatások</b>                          | <b>2.504 eFt</b> |
| - hatósági díjak :                                     | 3 eFt            |
| - bank költség :                                       | 596 eFt          |
| - szerződés módosítási díj :                           | 1.905 eFt        |
| <b>- Személyi jellegű ráfordítások</b>                 | <b>5.878 eFt</b> |
| - munkabér                                             | 1.280 eFt        |
| - tiszteletdíjak                                       | 3.226 eFt        |
| - bérjárulékok                                         | 1.227 eFt        |
| - egyéb szem. jell.                                    | 145 eFt          |
| <b>- Értékcsökkenés :</b>                              | <b>277 e Ft</b>  |
| <b>- Egyéb ráfordítások</b>                            | <b>1 eFt</b>     |
| Kerekítési különbözetek                                |                  |
| <b>Rendkívüli bevételek</b>                            |                  |
| - érdekeltségi hozzájárulás:                           | 72.117 eFt       |
| - EIB támogatás                                        | 8.299 eFt        |
| <b>Rendkívüli ráfordítások</b>                         |                  |
| Szennyvízberuházáshoz véglegesen<br>átadott pénzeszköz | 413 eFt          |

Készítette: Somogyi Irma  
6791 Szeged, Kassi u. 11.  
PM regisztrációs szám: 115654

Forráskút, 2012. február 29.

vállalkozás vezetője