

Adószám: 122739065-1-03
Cégjegyzék szám: 03-16-000064
Statisztikai számjel: 22739065-4221-134-03

Nagybaracska-Hercegszántó-Gara Víziközmű Társulat
6527 Nagybaracska, Szabadság tér 10.

AZ EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

2012. december 31.

„A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva”

Nagybaracska, 2013. április 11.

Bátor Ferenc
Intéző Bizottság elnöke
PH.

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A társulat bemutatása:

A társulat neve: Nagybaracska-Hercegszántó-Gara Víziközmű Társulat
 Címe: 6527 Nagybaracska, Szabadság tér 10.
 Székhelye: 6527 Nagybaracska, Szabadság tér 10.
 Telephelye: --
 Cégjegyzékszám: 03-16-000064
 Statisztikai száma: 22739065-4221-134-03

1.1. Társulat legfontosabb feladatai és tevékenységi körei:

Nagybaracska, Hercegszántó, Gara községek közigazgatási területén, az Önkormányzatok által létrehozott társulással együttműködve társberuházásban megvalósítja, a meghatározott érdekeltségi területeken, a vízügyi hatóság által engedélyezett műszaki tervek és a társulat alakuló taggyűlése által elfogadott pénzügyi-műszaki számítások alapján a települési szennyvízelvezető hálózatokat, a tagnyilvántartásban szereplő ingatlanok szennyvíz bekötő vezetékét és a települési szennyvíztisztító telepeket

A társulat tevékenységi köre a KSH által közzétett TEÁOR szerint:

Fő tevékenységi kör: 42.21. Folyadék szállítására szolgáló közmű építése, közhasznú tevékenység

Egyéb tevékenység: 71.12. Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás, közhasznú tevékenység

1.2. Alapítás (megalakulás), tulajdonosok, cégtörténet

Alapító okirat kelte: 2010. június 03.

Cégbírósi bejegyzése: 2010. év augusztus hó 04. napján

Vagyoni betét: nincs

Vállalkozás tulajdonosai: A Társulat érdekeltségi területén ingatlan tulajdonjoggal rendelkező természetes és jogi személyek.

1.3 Egyebek:

A társaságnál ellenőrző bizottság működik.

Az ellenőrző bizottság tagjai: - Szűcs János
 - Mitos Endréné
 - Aladics Jánosné

Intéző Bizottság elnöke és tagjai:

I.B. elnöke	Bátor Ferenc	Nagybaracska Vasút út 14/a
1.tag	Bancsics Ferenc	Nagybaracska Tulbanov út 14
2.tag	Somogyi Tiborné	Nagybaracska Pozsonyi út 2.
3.tag	Bujákné Varga Szilvia	Hercegszántó Vöröshadsereg utca 67.
4.tag	Rezákné Papp Éva	Hercegszántó Téli utca 4
5.tag	Nádasi Norbert	Gara Kossuth Lajos út 24/b
6.tag	Simon Mihály	Gara Kossuth Lajos út 1/a

A társaság könyvelését a Moreg Kft. (6500 Baja, Szent Antal u. 30) Kovács Anikó végzi regisztrációs száma: 156952.

A Társulat könyvvizsgálatra nem kötelezett.

2. A Társaság gazdasági helyzetének bemutatása

2.1. A vagyoni helyzet alakulása:

Forgóeszközök aránya (%)	94,01%	98,68%
--------------------------	--------	--------

A Társaság vizsgált időszaka 2012.01.01-.2012.12.31.-ig.

2.2. A Társaság pénzügyi helyzete:

Mutató	Bázis időszak	Tárgy időszak
Likviditási gyorsráta(készpénz likviditás)	990.05 %	844.76 %
Likviditási ráta %	1334.28 %	947.46 %

A vállalkozás likviditása tükrözi, hogy az időben esedékes kötelezettségeit késedelem nélkül, bármikor teljesíteni tudja.

A társaság jövedelmezőségi helyzete:

A társulat jövedelmezősége az előző évhez képest nem változott.

3. Az alkalmazott számviteli rendszer és a beszámoló típusa

3.1. Alapvető információk:

Könyvvizetés módszere: kettős könyvvitel.
Könyvelési eljárás: összköltség eljárással készül.

3.2. A beszámoló választott formája:

Alkalmazott mérlegképes formája a számviteli tv. szerint: A típusú.
Alkalmazott eredmény-kimutatási eljárás: összköltség eljárású és A típusú.
A beszámoló összevontsága: egyszerűsített éves beszámoló.

3.3. A beszámolási időszak:

<i>Kezdet</i>	<i>Vége</i>	<i>Mérleg fordulónap</i>
2012.01.01.	2012.12.31.	2012.12.31.

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel.

3.4. A társaság Számviteli Politikájának fontosabb döntéseinek ismertetése:

A Nagybaracska-Hercegszántó-Gara Vízüzem Társulat számviteli szabályzatainak alapvető feladata, hogy segítse az ügyvezetés eredményes gazdálkodását, így mindezek alapján a számviteli politikájában, számlarendjében, leltározási és pénztár szabályzataiban a törvény előírásai szerinti speciális választási lehetőségek és az egyes eszközök és források értékelésének módjai rögzítésre kerültek.

Az 100 ezer forint egyedi bekerülési értékű tárgyi eszközeit használatba vételkor egy összegben, az 100 ezer forintot meghaladó bekerülési értékű tárgyi eszközök értékcsökkenését a 2012. évben hatályos számviteli törvény szerinti elszámolással, maradványértéket is figyelembe véve állapítja meg (a beszerzési értéktől függően).

II. KIEGÉSZÍTÉSEK A BESZÁMOLÓ TÁBLÁIHOZ

1. Kiegészítések a mérleg adataihoz

1.1. A terv szerinti értékcsökkenés bontása leírási módok szerint:

<i>Leírási mód</i>	<i>Ezer forint</i>
Lineáris	47
Egyösszegű	0
Összesen	47

1.2. Befektetett pénzügyi eszközök alakulása:

A vállalkozásnak befektetett pénzügyi eszköze nincs.

1.3. Követelések:

A Társulatnak **17.148 e Ft.** a 2012. december 31-i összes követelés állománya, mely az

alábbiak: - Vevőkövetelés 16.503 e Ft
- Rövl.j. adott kölcsön 645 e Ft

1.4. Pénzeszközök alakulása:

A Társulat 2012. december 31-én **141.049 e Ft** pénzeszközt tart nyilván könyveiben. Ebből az összegből **11 e Ft** pénztárban, **66.038 e Ft** bankszámlán és **75.000 e Ft** lekötött betétszámlán van elhelyezve.

1.5. Időbeli elhatárolások:

Aktív elhatárolások részletezése:

Nincs aktív időbeli elhatárolása a Társulatnak.

Passzív elhatárolások részletezése:

Elhatárolásra került a 2010. és a 2011. év mellett a 2012 évben befizetett (befolyt) érdekeltségi hozzájárulás, amely fejlesztési célú hozzájárulásként kapott a tagoktól a Társulat, melynek összege az alábbi:

- 2010.évi 62.472 e Ft
- 2011.évi 40.880 e Ft
- 2012.évi 40.270 e Ft

Passzív időbeli elhatárolás összege összesen: **143.622 ezer Ft.**

1.6. Saját tőke változása:

SAJÁT TŐKE VÁLTOZÁSA		
MEGNEVEZÉS	Bázisidőszak	Tárgyidőszak
D Saját tőke	653	0
I. Jegyzett tőke		
II. Jegyzett de be nem fizetett tőke		
III. Tőketartalék	0	0
IV. Eredménytartalék	653	0
V. lekötött tartalék	0	0
VI. Értékelési tartalék	0	0
VII. Mérleg szerint eredmény	653	0

1.7. Céltartalék műveletek:

Céltartalékot a társulatnak nem kellett 2012. évre képezni.

1.8. Kötelezettségek:

I.	Hátrасorolt kötelezettségek a társaságnál nincsenek.	
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek a vállalkozásnak nincsenek.	
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek összetétele:	
	Az előírt még be nem fizetett hozzájárulás	16.503 e Ft.
	Szállítók	127 e Ft
	Egyéb kötelezettségek:	67 e Ft
	Összesen	16.697 e Ft

2. Kiegészítések az eredmény-kimutatáshoz

2.1. A nettó vállalkozásból származó árbevétele nem keletkezett, hiszen a víziközmű társulatot a víziközmű beruházás megvalósítására hozták létre.

2.2. Költségek részletezése (eFt)

Beruházáshoz kapcsolódó működési költségek	
- 1 éven belül elhasznált eszköz	35 e Ft
- Nyomtatvány költség	12 e Ft
- Bérleti díj	9 e Ft
- Postaköltség	30 e Ft
- Egyéb igénybevett szolgáltatás	1.524 e Ft
- Hatósági díjak	3 e Ft
- Bankköltség	66 e Ft
- Megbízási díj	780 e Ft
- Bérjárulékok	190 e Ft
- Értékcsökkenési leírás	47 e Ft
Összesen:	2.696 e Ft

A működési költségeket elsődlegesen a költség nemenként könyveltük, azonban a társulat célja szerint csak a beruházási feladatokat hajtja végre, így mindezek a víziközmű-beruházás érdekében merülnek fel, ennek megfelelően saját előállítású eszközök aktivált beruházási értékét fogják növelni.

A beruházáshoz kapcsolódó kapott kamat 2012. évre 7.129 e Ft

2.3 Az egyéb ráfordítások részletezése:

A víziközmű társulatnál egyéb ráfordítás nem képződött.

III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

Létszámmal, bérrel kapcsolatos kiegészítések:

A társulat 2012 évben kifizetett megbízási díjak összege : 780 ezer Ft.

A cégnek nincs zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége.

A Társulat tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett, és hátrасorolt kötelezettsége nincs.

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

A Társulat támogatási program keretében támogatást nem kapott.

Tárgy évben kutatási, kísérleti, fejlesztési költsége nem merült fel.

Kelt: Nagybaracska, 2013 április 11.

PH.

.....
Bátor Ferenc
Intéző Bizottság elnöke