

**Re-Víz Duna-menti Kft.**  
**7100 Szekszárd, Epreskert u. 9.**

---

**2014. évi**

**BESZÁMOLÓ**

**Cégjegyzékszám: 17-09-009021**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2014. 12. 31. (év / hó / nap)

**Mérleg "A" változat  
Források (passzívák)**

| Sor-<br>szám | A tétel megnevezése   | adatok: E Ft-ban |                             |                |
|--------------|---|------------------|-----------------------------|----------------|
|              |   | Előző év         | Előző év(ek)<br>módosításai | Tárgyév        |
| a            | b   | c                | d                           | e              |
| 71.          | <b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b><br>(72.-79.sorok)                  | <b>0</b>         | <b>0</b>                    | <b>0</b>       |
| 72.          | Hosszú lejáratra kapott kölcsönök   |                  |                             |                |
| 73.          | Átváltoztatható kötvények   |                  |                             |                |
| 74.          | Tartozások kötvénykibocsátásból   |                  |                             |                |
| 75.          | Beruházási és fejlesztési hitelek   |                  |                             |                |
| 76.          | Egyéb hosszú lejáratú hitelek   |                  |                             |                |
| 77.          | Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                        |                  |                             |                |
| 78.          | Tartós kötelez. egyéb részesedési viszonyban levő vállalk. szemben            |                  |                             |                |
| 79.          | Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek   |                  |                             |                |
| 80.          | <b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b><br>(81.és 83.-89.sorok)            | <b>10 000</b>    | <b>0</b>                    | <b>5 416</b>   |
| 81.          | Rövid lejáratú kölcsön  |                  |                             |                |
| 82.          | - 81.sorból: átváltoztatható kötvények  |                  |                             |                |
| 83.          | Rövid lejáratú hitelek  |                  |                             |                |
| 84.          | Vevőktől kapott előlegek  |                  |                             |                |
| 85.          | Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból<br>(szállítók)             |                  |                             |                |
| 86.          | Váltótartozások   |                  |                             |                |
| 87.          | Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt<br>vállalkozással szemben             | 5 000            |                             | 5 000          |
| 88.          | Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési visz.levő<br>vállalk.szemben |                  |                             |                |
| 89.          | Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek  | 5 000            |                             | 416            |
| 90.          | <b>G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93.sorok)</b>                        | <b>0</b>         | <b>0</b>                    | <b>0</b>       |
| 91.          | Bevételek passzív időbeli elhatárolása  |                  |                             |                |
| 92.          | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                          |                  |                             |                |
| 93.          | Halasztott bevételek  |                  |                             |                |
| 94.          | <b>Források összesen:</b>   | <b>267 686</b>   |                             | <b>265 082</b> |

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

2014. december 31.

## A Társaság bemutatása:

A cég elnevezése: Re-víz Duna-menti Regionális Víz-és Csatornamű Korlátolt Felelősségű Társaság

A cég rövidített elnevezése: Re-víz Duna menti Kft.

Alapítás ideje: 2011. 12. 01.  
Cégjegyzék szám: 17-09-009021  
Működési forma: Korlátolt Felelősségű Társaság  
Székhelye: 7100 Szekszárd, Epreskert u. 9.  
A cég adószáma: 23711402-2-17  
A cég pénzforgalmi jelzőszáma és a számlavezető bank:  
Raiffeisen Bank Zrt. 12072507-01325858-00100005  
A Társaság képviselőjére jogosult:  
Neve: Dr. Fenyőházi Elemér  
Lakcíme: 7100 Szekszárd, Bródy köz 40.  
Képviselő módja: önálló

Főbb tevékenység

- víztermelés,kezelés,ellátás
- szennyvíz gyűjtése, kezelése
- üzletviteli,egyéb vezetési tanácsadás
- ingatlankezelés
- műszaki vizsgálat, elemzés
- mérnöki tevékenység,műszaki tanácsadás

A társaság jegyzett tőkéje: 2 000 000,- Ft pénzbeli  
258 620 000,- Ft apport

Felügyelő bizottsági tagok: Törő Péter  
Héri Lászlóné  
Tóth István  
Márok Csaba  
Fülöp János  
Kovács János

### A Társaság tagjai és részesedése:

|                                |                             |
|--------------------------------|-----------------------------|
| Aparhant Község Önkormányzata  | 2 890 000,- Ft nem pénzbeli |
| Alsónána Község Önkormányzata  | 1 890 000,- Ft nem pénzbeli |
| Alsónyék Község Önkormányzata  | 2 110 000,- Ft nem pénzbeli |
| Báta Község Önkormányzata      | 4 910 000,- Ft nem pénzbeli |
| Bátaapáti Község Önkormányzata | 1 190 000,- Ft nem pénzbeli |

|                                    |                               |
|------------------------------------|-------------------------------|
| Bátaszék Város Önkormányzata       | 17 790 000,- Ft nem pénzbeli  |
| Bikács Község Önkormányzata        | 1 200 000,- Ft nem pénzbeli   |
| Bogyiszló Község Önkormányzata     | 6 580 000,- Ft nem pénzbeli   |
| Decs Község Önkormányzata          | 11 620 000,- Ft nem pénzbeli  |
| Diósberény Község Önkormányzata    | 930 000,- Ft nem pénzbeli     |
| Dúzs Község Önkormányzata          | 750 000,- Ft nem pénzbeli     |
| Fadd Nagyközség Önkormányzata      | 12 160 000,- Ft nem pénzbeli  |
| Fácánkert Község Önkormányzata     | 1 830 000,- Ft nem pénzbeli   |
| Felsőnána Község Önkormányzata     | 2 000 000,- Ft nem pénzbeli   |
| Grábóc Község Önkormányzata        | 450 000,- Ft nem pénzbeli     |
| Gyöngyös Város Önkormányzata       | 5 540 000,- Ft nem pénzbeli   |
| Harc Község Önkormányzata          | 2 400 000,- Ft nem pénzbeli   |
| Högyész Nagyközség Önkormányzata   | 8 070 000,- Ft nem pénzbeli   |
| Kajdacs Község Önkormányzata       | 3 480 000,- Ft nem pénzbeli   |
| Kalaznó Község Önkormányzata       | 490 000,- Ft nem pénzbeli     |
| Keszőhidegkút Község Önkormányzata | 630 000,- Ft nem pénzbeli     |
| Kéty Község Önkormányzata          | 2 160 000,- Ft nem pénzbeli   |
| Kistormás Község Önkormányzata     | 1 040 000,- Ft nem pénzbeli   |
| Kölesd Község Önkormányzata        | 4 150 000,- Ft nem pénzbeli   |
| Medina Község Önkormányzata        | 2 290 000,- Ft nem pénzbeli   |
| Mezőfalva Község Önkormányzata     | 13 260 000,- Ft nem pénzbeli  |
| Mórágysz Község Önkormányzata      | 2 360 000,- Ft nem pénzbeli   |
| Mucsfa Község Önkormányzata        | 1 080 000,- Ft nem pénzbeli   |
| Mucsi Község Önkormányzata         | 1 320 000,- Ft nem pénzbeli   |
| Murga Község Önkormányzata         | 180 000,- Ft nem pénzbeli     |
| Nagyvejke Község Önkormányzata     | 440 000,- Ft nem pénzbeli     |
| Őcsény Község Önkormányzata        | 7 210 000,- Ft nem pénzbeli   |
| Pörböly Község Önkormányzata       | 1 480 000,- Ft nem pénzbeli   |
| Regöly Község Önkormányzata        | 3 270 000,- Ft nem pénzbeli   |
| Sárpilis Község Önkormányzata      | 1 870 000,- Ft nem pénzbeli   |
| Sióagárd Község Önkormányzata      | 3 550 000,- Ft nem pénzbeli   |
| Szakadát Község Önkormányzata      | 720 000,- Ft nem pénzbeli     |
| Szakály Község Önkormányzata       | 4 180 000,- Ft nem pénzbeli   |
| Szálka Község Önkormányzata        | 1 590 000,- Ft nem pénzbeli   |
| Szárasd Község Önkormányzata       | 690 000,- Ft nem pénzbeli     |
| Szedre Község Önkormányzata        | 6 280 000,- Ft nem pénzbeli   |
| Szekszárd MJV Önkormányzata        | 62 500 000,- Ft ami           |
|                                    | 1 000 000,- Ft pénzbeli betét |
|                                    | 61 500 000,- Ft nem pénzbeli  |
| Tével Község Önkormányzata         | 4 150 000,- Ft nem pénzbeli   |
| Tolna Város Önkormányzata          | 32 730 000,- Ft nem pénzbeli  |
| Udvari Község Önkormányzata        | 1 190 000,- Ft nem pénzbeli   |
| Varsád Község Önkormányzata        | 1 070 000,- Ft nem pénzbeli   |
| Várdomb Község Önkormányzata       | 3 230 000,- Ft nem pénzbeli   |
| Zomba Község Önkormányzata         | 6 420 000,- Ft nem pénzbeli   |

|                                      |                             |
|--------------------------------------|-----------------------------|
| Dunaszekcső Község Önkormányzata     | 100 000,- Ft pénzbeli betét |
| Dunaszentgyörgy Község Önkormányzata | 100 000,- Ft pénzbeli betét |
| Pári Község Önkormányzata            | 100 000,- Ft pénzbeli betét |
| Pincehely Nagyközség Önkormányzata   | 100 000,- Ft pénzbeli betét |
| Sárszentlőrinc Község Önkormányzata  | 100 000,- Ft pénzbeli betét |
| Tengelic Község Önkormányzata        | 100 000,- Ft pénzbeli betét |
| Miszla Község Önkormányzata          | 100 000,- Ft pénzbeli betét |
| Fürged Község Önkormányzata          | 100 000,- Ft pénzbeli betét |
| Ozora Község Önkormányzata           | 100 000,- Ft pénzbeli betét |
| Závod Község Önkormányzata           | 300 000,- Ft nem pénzbeli   |
| 2014. április 1-től                  |                             |
| Iregszemcse Község Önkormányzata     | 100 000,- Ft pénzbeli betét |

A 2011 évi CCIX törvény értelmében a víziközmű szolgáltató társaságok tulajdonosa csak Önkormányzat, vagy Önkormányzatok tulajdonában álló társaság lehet. A törvény értelmében Első Magyar Önkormányzati Társulás nem felel meg a feltételeknek.

A Re-víz Kft 2013. április 23.-án részvény átruházási okirat alapján megvásárolta az Első Magyar Önkormányzati Víziközmű Társulástól az E.R.Ö.V. Víziközmű Zrt. teljes alaptőkéjét képző 500 darab 10 000 Ft névértékű részvényeit 5 000 000,- Ft vételárért.

2013. május 03.-án 41 település Önkormányzata lépett be a Re - Víz Kft-be. 2013. május 31.-ig víziközmű szolgáltatást végző társaságok:

- Szekszárdi Víz és Csatornamű Kft.
- Gyönki Vízmű Nonprofit Kft.
- Tolna Víz-és Csatornamű Kft.
- Sióköz Kft.
- Szálkai Közmű Kft. szintén apport átadással a Re-víz Kft-be apport átadással tulajdont szereztek.

A szolgáltató Társaságok 2013. május 24.-én üzletrészüket térítés nélkül átadták az Önkormányzatok részére. Az üzletrész átadása után 48 Önkormányzat lett a Re-víz Kft tulajdonosa.

A Re-víz Duna-menti Kft. 2013. december 10.-én tartott taggyűlésén hozott 90/2013 (XII.10.) számú határozat alapján újabb 10 Önkormányzat lépett be a Társaságba és 1 200 000,- Ft- al emelte fel a törzstőkét.

2014. április 1-től Iregszemcse község Önkormányzata lépett be, tulajdonodként társaságunkba.

Tőkeemelés után 2014. december 31.-én a Társaság törzstőkéjének összege 260 620 000,- Ft. A Re - Víz Kft-nek 2014. december 31-én 59 Önkormányzat a tulajdonosa.

## **2. A számviteli politika fő vonásai:**

A számviteli politikai célja és rendeltetése, hogy az éves beszámoló megbízható, valós képet nyújtson a vállalkozás gazdálkodásáról és jövedelemteremtő képességéről, vagyoni és pénzügyi helyzetének alakulásáról.

A Társaság éves beszámolót készít. A mérleg fordulónapja a tárgyév december 31.-e. A mérlegkészítés időpontja a tárgyévet követő év február 28.-a.

A könyvvezetés forintban történik. A beszámolóban az adatok ezer Ft-ban kerülnek feltüntetésre.

A számviteli nyilvántartás a 2000 évi C törvényben előírtaknak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint történik.

A költségeket elsődlegesen az 5-ös számlaosztályba könyveljük.

Társaságunk a beszámolóban a mérleget és az eredménykimutatást „A” változatban állította össze.

A Kft. könyvvizsgálatra nem kötelezett:

Az éves beszámoló aláírására jogosult:

Neve: Dr. Fenyőházi Elemér  
Lakcím: 7100 Szekszárd, Bródy köz 40.

A mérleget készítette:  
Neve: Fenyvesi Istvánné  
A Szekszárdi Víz és Csatornamű  
Kft. gazdasági igazgató helyettese

Regisztrációs száma: 125358

## II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

### Eszközök bemutatása

|                                  | ezer Ft               |                       |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Megnevezés</b>                | <b>2013. 12. 31.</b>  | <b>2014.12.31</b>     |
| Befektetett eszközök             | 263 320               | 263 320               |
| Forgóeszközök                    | 4 366                 | 1 762                 |
| Aktív időbeli elhatárolás        | 0                     | 0                     |
| <b><i>Eszközök összesen:</i></b> | <b><i>267 686</i></b> | <b><i>265 082</i></b> |

Befektetett eszközök értéke: 263 320 eFt

Befektetett pénzügyi eszközök: 263 320 eFt

Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban soron tartjuk nyilván az E.R.Ö.V. Víziközmű Zrt.-ben lévő üzletrész összegét.

Forgóeszközök: 4 366 eFt

Készletek: 300 e Ft

Anyagok soron tartjuk nyilván Závod Község Önkormányzata által apportként adott szivattyúk értékét.

Követelések:

Egyéb követelése Társaságunknak nincs.

Pénzeszközök: 1 462 eFt, mely 2 602 e Ft csökkenést mutat a nyitó értékhez képest.

**Eszközök összesen: 265 082 eFt**



## Források bemutatása

| Megnevezés                  | 2013. 12. 31.  | 2014.12.31     |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| Saját tőke                  | 257 686        | 259 666        |
| Céltartalék                 | 0              | 0              |
| Kötelezettségek             | 10 000         | 5 416          |
| Passzív időbeli elhatárolás | 0              | 0              |
| <b>Források összesen:</b>   | <b>267 686</b> | <b>265 082</b> |

Jegyzett tőke: 260 520 eFt

A jegyzett tőke a cégbírósági bejegyzés szerinti értéket mutatja.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke: -500 eFt

Eredménytartalék: -1 35 eFt

Az eredménytartalék az előző üzleti évek mérleg szerinti eredményét tartalmazza.

Mérleg szerinti eredmény: 981 eFt

Kötelezettségek: 5 416 eFt

Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben 5 000 e Ft. Itt tartjuk nyilván az E.R.Ö.V. Víziközmű Zrt.-től kapott kölcsönt.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettség: 416 e Ft

Az Első Magyar Önkormányzati Víziközmű Társulás elengedte a 2013 évben megvásárolt részvények fizetendő összegét.

Rövid lejáratú kötelezettség részletezése.

- társasági adó                    109 eFt
- tiszteletdíj                    134 eFt
- járulékok                        54 eFt
- kölcsön utáni kamat        119 eFt

**Források összesen: 265 082 eFt.**

### III. Az eredménykimutatás kiegészítése

Társaságunknak 2014 évben nettó árbevétele nem volt.

Egyéb bevétel: 6 eFt.

Egyéb szolgáltatás: 931 eFt.

Itt tartjuk nyilván a cégbírósági bejegyzések miatt fizetendő díjakat, illetékeket, a bankszámla költségeket, és az apportként kapott gépjárművek után a NAV-nak fizetett vagyonszerzési illetéket.

Személyi jellegű ráfordítások 2 866 eFt.

- bérköltség 2 280 e Ft
- bérjárulékok 586 e Ft

A választott felügyelő bizottsági tagoknak fizetett tiszteletdíjat és járadékait tartalmazza.

Egyéb ráfordítás: 3 eFt, mely a kerekítési különbözetet tartalmazza.

Pénzügyi műveletek bevétele: 3 eFt.

A bankszámlán lévő pénzeszköz után kapott kamat jelenik meg.

Pénzügyi műveletek ráfordításai: 119 eFt

Az E.R.Ö.V. Víziközmű Zrt felé fenálló kölcsön után fizetendő kamatot tartalmazza.

Rendkívüli bevétel: 5000 eFt.

Az Első Magyar Önkormányzati Víziközmű Társulás által elengedett kötelezettséget tartalmazza.

Adózás előtti eredmény : 1 090 eFt

Adófizetési kötelezettség: 109 eFt

Mérleg szerinti eredmény: 981 eFt.

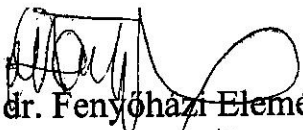
2014. évi eredmény felhasználása:

- adózás előtti eredmény: 1 090 e Ft
- társasági adó fizetési kötelezettség 109 e Ft
- mérleg szerinti eredmény eredménytartalékba helyezés 981 e Ft

Ennek alapján kérjük, hogy a tulajdonos fogadja el az éves mérleg-beszámolót.

-2014. évi mérleg főösszege: 265 082 eFt

Szekszárd, 2015. április 30.

  
dr. Fenyőházi Elemér  
ügyvezető

**Re-víz Duna-menti  
Regionális Víz- és Csatornamű  
Korlátolt Felelősségű Társaság**  
7100 Szekszárd, Epreskert utca 9.  
Adószám: 23711402-2-17

## Cash-flow kimutatás

| Megnevezés   | eFt              |               |
|--|------------------|---------------|
|  | 2013. év         | 2013. év      |
| <b><u>Működési cash-flow</u></b>                             |                  |               |
| 1. Adózás előtti eredmény                                    | - 1 413          | 1 090         |
| 1/a. Kapott osztalék   |                  |               |
| 2. Elszámolt amortizáció                                     |                  |               |
| 3. Elszámolt értékvesztés és visszairás                      |                  |               |
| 4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözet             |                  |               |
| 5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye            |                  |               |
| 6. Szállítói kötelezettség változása                         |                  |               |
| 7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása              | 10 000           | -4584         |
| 8. Passzív időbeli elhatárolások változása                   |                  |               |
| 9. Vevőkövetelés változása                                   |                  |               |
| 10. Forgóeszközök (vevőköv.és pénze. nélkül) változása       | - 301            | 2             |
| 11. Aktív időbeli elhatárolások változása                    |                  |               |
| 12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)                  |                  | -109          |
| 13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés                 |                  |               |
| <b>I. Szokásos tevékenységből származó pénze.vált.</b>       | <b>8 286</b>     |               |
| <b><u>Befektetési cash-flow</u></b>                          |                  |               |
| 14. Befektetett eszközök beszerzése                          | - 263 320        |               |
| 15. Befektetett eszközök eladása                             |                  |               |
| 16. Kapott osztalék, részesedés                              |                  |               |
| <b>II. Befektetési tevékenységből származó pénze.vált.</b>   | <b>- 263 320</b> |               |
| <b><u>Finanszírozási cash-flow</u></b>                       |                  |               |
| 17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétel                  | 258 620          |               |
| 18. Kötvény, hitelviszonyt megtest. értékpapír kibocs. bev.  |                  |               |
| 19. Hitel és kölcsön felvétele                               |                  |               |
| 20. Hosszú lejár.kölcsön és elh. bankb. törl.,megszünt.,bev. |                  |               |
| 21. Véglegesen kapott pénzeszköz                             |                  |               |
| 22. Részvénybevonás, tőkekivonás                             |                  |               |
| 23. Kötvény és hitelviszonyt megtest. értékpapír visszafiz.  |                  |               |
| 24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése             |                  |               |
| 25. Hosszú lej. nyújtott kölcsönök és elh. bankbetét         |                  |               |
| 26. Véglegesen átadott pénzeszköz                            |                  |               |
| 27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lej.köt.vált. |                  | 999           |
| <b>III. Pénzügyi műveletekből származó pénze.vált.</b>       | <b>258 620</b>   |               |
| <b>IV. Pénzeszközök változása</b>                            | <b>3 586</b>     | <b>-2 602</b> |