

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

---

**2015. évi**

**BESZÁMOLÓ**

**Cégjegyzékszám: 17-09-009021**

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

2015. 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, Esze Tamás u. 26.  
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
Gyöng Város Önkormányzata	5 540 000,- Ft nem pénzbeli
Harc Község Önkormányzata	2 400 000,- Ft nem pénzbeli
Hőgyész 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
Mórágyp 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
Szárazd Község Önkormányzata	690 000,- Ft nem pénzbeli
Szedres 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
Tevel 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, Esze Tamás u.26.

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>2014. 12. 31.</b>	<b>2015.12.31</b>
Befektetett eszközök	263 320	263 320
Forgóeszközök	1 762	640
Aktív időbeli elhatárolás	0	0
<b><i>Eszközök összesen:</i></b>	<b><i>265 082</i></b>	<b><i>263 960</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: 640 eFt

Készletek: 300 e Ft

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

Követelések: 226 e Ft

Egyéb követelés soron tartjuk nyilván az Adóhatósággal szembeni követelést.

Pénzeszközök: 114 eFt, mely 1 348 e Ft csökkenést mutat a nyitó értékhez képest.

**Eszközök összesen: 263 960 eFt**

## Források bemutatása

ezer Ft

Megnevezés	2014. 12. 31.	2015.12.31
Saját tőke	259 666	257 299
Céltartalék	0	0
Kötelezettségek	5 416	6 661
Passzív időbeli elhatárolás	0	0
<b><i>Források összesen:</i></b>	<b><i>265 082</i></b>	<b><i>263 960</i></b>

Jegyzett tőke: 260 620 eFt

A jegyzett tőke a cégbírósági bejegyzés szerinti értéket mutatja.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke: -500 eFt

Eredménytartalék: -454 eFt

Az eredménytartalék változást az előző üzleti év mérleg szerinti eredményének átvezetése eredményezte.

Mérleg szerinti eredmény: - 2 367 eFt

Kötelezettségek: 6 661 eFt

Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben 6 300 e Ft. Itt tartjuk nyilván az E.R.Ö.V. Víziközmű Zrt.-től kapott kölcsönt.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettség: 361 e Ft

Rövid lejáratú kötelezettség részletezése.

- tiszteletdíj                      134 eFt
- járulékok                         108 eFt
- kölcsön utáni kamat         119 eFt

**Források összesen: 263 960 eFt.**



### III. Az eredménykimutatás kiegészítése

Társaságunknak 2015 évben nettó árbevétele nem keletkezett.

Egyéb bevétel: 2 eFt.

Egyéb szolgáltatás: 158 eFt.

Itt tartjuk nyilván a fizetendő illetékeket, a bankszámla kezelési költségeket,.

Személyi jellegű ráfordítások 2 866 eFt.

- bérköltség 2 280 e Ft
- bérjárulékok 586 e Ft

A választott felügyelő bizottsági tagoknak fizetett tiszteletdíjat és járulékait tartalmazza.

Pénzügyi műveletek bevétele: 1 eFt.

A bankszámlán lévő pénzeszköz után kapott kamat jelenik meg.

Pénzügyi műveletek ráfordításai:

2015-ös gazdasági évben pénzügyi ráfordítás nem merült fel.

Rendkívüli bevétel: 655 eFt.

Az Első Magyar Önkormányzati Víziközmű Társulás által visszafizetési kötelezettség nélkül átadott pénzeszköz jelenik meg.

Adózás előtti eredmény : - 2 366 eFt

Adófizetési kötelezettség: 1 eFt

Adózott eredmény:- 2 367 eFt

### Társasági adó számítása:

Társasági adót a jövedelem nyereség minimum számítása alapján fizetjük, mivel az adózás előtti eredmény és a módosító tételekkel számított adóalap sem éri el az összes bevétel 2 százalékát.

### **Jövedelem nyereség minimum számítása:**

Nettó árbevétel	0 e Ft
Egyéb bevétel	2 e Ft
Pénzügyi műveletek bevételei	1 e Ft
<u>Rendkívüli bevételek</u>	<u>655 e Ft</u>
Jövedelem nyereség minimum adó alap:	658 e Ft
Adóalap 2%-a	13 e Ft
Adó 10%	1 e Ft

Mérleg szerinti eredmény: - 2 367 eFt.

2014. évi eredmény felhasználása:

- adózás előtti eredmény:	- 2 366 e Ft
- társasági adó fizetési kötelezettség	1 e Ft
- mérleg szerinti eredmény eredménytartalékba helyezés	- 2367 e Ft

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

-2015. évi mérleg főösszege: 263 960 eFt

Szekszárd, 2016. április 30.

dr. Fenyőházi Elemér  
ügyvezető

## Cash-flow kimutatás

Megnevezés	eFt	
	2014. év	2015. év
<b><u>Működési cash-flow</u></b>		
1. Adózás előtti eredmény	1 090	- 2367
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	- 4584	1 245
8. Passzív időbeli elhatárolások változása		
9. Vevőkövetelés változása		
10. Forgóeszközök (vevőköv.és pénze. nélkül) változása	2	- 226
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>- 3601</b>	<b>- 1 348</b>
<b><u>Befektetési cash-flow</u></b>		
14. Befektetett eszközök beszerzése		
15. Befektetett eszközök eladása		
16. Kapott osztalék, részesedés		
<b>II. Befektetési tevékenységből származó pénze.vált.</b>		
<b><u>Finanszírozási cash-flow</u></b>		
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétel		
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, tőke kivonás		
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>999</b>	
<b>IV. Pénzeszközök változása</b>	<b>- 2 602</b>	<b>- 1 348</b>