



**a TiszaSzolg 2004 Közszolgáltató, Vagyonkezelő és
Gazdaságfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaság
2010. évi éves beszámolójáról**

2011. március



KÖNYVVIZSGÁLÓ, SZÁMVITELI, PÉNZÜGYI ÉS SZOLGÁLTATÓ KORLÁTOLT FELELŐSÉGŰ TÁRSASÁG

3800 Szikszó, Hunyadi u. 40. E-mail: gyesgy@axelero.hu Tel.: 46/596-270, 596-271, 396-302 Tel./Fax: 46/396-375

TiszaSzolg 2004 Kft.

3580 Tiszaújváros, Tisza u. 2/a
Cg. 05-09-002486

Független Könyvvizsgálói Jelentés

A TiszaSzolg Kft. tulajdonosainak:

Elvégeztük a TiszaSzolg 2004 Közzolgáltató, Vagyonkezelő és Gazdaságfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaság (továbbiakban *Társaság*) mellékelt 2010. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2010. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 6.174.761 E Ft, a mérleg szerinti eredmény -28.221 E Ft (vesztés) –, az ezen időpontra végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból és a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

Az éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését és fenntartását; a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélése.

A TiszaSzolg 2004 Kft. 2009. (előző évi) beszámolóját 2010. április 29-én hitelesítő záradékkal láttuk el.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve a beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítéléséről függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló a beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazza egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradék (vélemény) megadásához.

Záradék/vélemény:

A könyvvizsgálat során a TiszaSzolg 2004 Kft. éves beszámolóját, annak részeit és tételét, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálói standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerinti készítették el. Véleményünk szerint az éves beszámoló a TiszaSzolg 2004 Kft. 2010. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. Az üzleti jelentés az éves beszámoló adataival összhangban van.

Tiszaújváros, 2011. március 28.

A társaság nevében:


Györfi Dezső
ügyvezető igazgató
a társaság könyvvizsgálói kamarai nyilvántartási száma
000808

3800 Szikszó, Hunyadi u. 40.

GY & GY PERFÉKT AUDIT KFT.
3800 Szikszó, Hunyadi u. 40.
Adószám: 11580513-2-05
CITIBANK Zrt.: 109000014-50000006-10537308
Tel.: 46/596-271 Fax: 46/596-270


Györfi Dezső
kamarai tag könyvvizsgáló
ig. sz.:001731
3800 Szikszó, Hunyadi u. 40.

KÖNYVVIZSGÁLÓI ÉRTÉKELÉS

A TISZASZOLG 2004 Korlátolt Felelősségű Társaság

2010. évi éves beszámolójáról

Tisztelt Taggyűlés!

A TISZASZOLG 2004 Korlátolt Felelősségű Társaság 2010. évi éves beszámolóját felülvizsgáltuk, melynek megállapításairól a következőkben tájékoztatjuk a Tisztelt Taggyűlést.

1. Bevezetés

1.1. Általános rész

A cég neve:	TISZASZOLG 2004 Korlátolt Felelősségű Társaság
A cég székhelye:	Tiszaújváros, Tisza út 2/a.
A cég adószáma:	11064686-2-05
A cégjegyzék száma:	05-09-002486
Működési forma:	Kft.
A cég ügyvezetője:	Marozsák Péter
A Felügyelő Bizottság tagjai:	Csikász Gábor Adorján Károly Kulcsár Albert Schinogl János Tiborc Ivett
Alapítók:	Tiszaújváros Önkormányzat Sajószögedi Önkormányzat Nagycécsi Önkormányzat Sajóörösi Önkormányzat

1.2. Megbízás

A „GY & GY” PERFEKT AUDIT Kft. mint a Magyar Könyvvizsgálói Kamaráról, a könyvvizsgálói tevékenységről, valamint a könyvvizsgálói közfelügyeletről szóló 2007. évi LXXV. törvény feltételeinek megfelelő, 000808 szám alatt nyilvántartásba vett könyvvizsgáló társaság a törvényi előírásoknak és a vonatkozó megbízási szerződésnek megfelelően vizsgálta meg a TISZASZOLG 2004 Korlátolt Felelősségű Társaság (továbbiakban társaság) 2010. évi éves beszámolóját, és a hozzá tartozó kiegészítő mellékletet. A helyszíni vizsgálatot a társaságnál a „GY & GY” PERFEKT AUDIT Kft. megbízásából Győrffi Dezső kamarai tag könyvvizsgáló, Győrffi György kamarai tag könyvvizsgáló és Farkas Sándor okleveles közgazdász végezték.

A vizsgálatot Győrffi Dezső kamarai tag könyvvizsgáló vezette, aki a Magyar Könyvvizsgálói Kamaránál 001731 szám alatt van bejegyezve.

1.3. A vizsgálat célja

A vizsgálat arra terjedt ki, hogy

- a társaság könyvvezetése és beszámolója teljes és szabályszerű-e,
- a társaság határidőre elvégezte-e az éves zárlati munkákat és összeállította-e az éves beszámolót,
- mindezek alapján szabályszerűnek minősíthető-e az éves gazdálkodás, valamint az éves beszámoló a társaság vagyoni, pénzügyi helyzetéről megbízható és valós képet ad-e.

A számvitelről szóló módosított 2000. évi C. törvény 9. §-a értelmében a társaság a naptári év könyveinek lezárását követően éves beszámolót köteles készíteni.

A társaság adatait összevontan tartalmazó könyvvizsgálói záradékkal ellátott éves beszámolót a számviteli törvény 154. §-a szerint köteles közzétenni, melynek részét képezi

- az éves beszámoló mérlege,
- az éves beszámoló eredmény-kimutatása,
- a kiegészítő melléklet.

A megbízásban foglalt feladatoknak

- az évközi folyamatos ellenőrzésekkel, konzultációkkal, valamint
- az év végi beszámoló felülvizsgálatával tettünk eleget.

Az év végi zárlati munkálatokra irányuló vizsgálatunk a főkönyvi könyvelés tekintetében mintavételezésen alapult.

Az éves beszámolót a vizsgálatra átadott okmányok, nyilvántartások, kimutatások alapján, illetve a helyszínen az alapbizonylatok megtekintésével, továbbá a társaság munkatársaival folytatott interjú alapján ellenőriztük.

2. A számviteli rend és a belső ellenőrzés rendszerének értékelése

2.1. Számviteli rend

A társaság vagyonának nyilvántartása, valamint a vagyonban, illetve a pénzügyi helyzetben bekövetkezett változásokat folyamatosan rögzítő, azokról információt szolgáltatató számviteli rend szabályozása a gazdasági években biztosított volt.

A társaság rendelkezik a számviteli törvény által előírt aktuális szabályzatokkal és a számvitel rendjét meghatározó számlarenddel.

A társaságnál a gazdasági események rögzítése során alkalmazott gyakorlat a vizsgált évben, összhangban volt a számvitelről szóló módosított 2000. évi C. törvényben foglalt előírásokkal.

A mintavételezéssel történt felülvizsgálat során megállapítást nyert, hogy a könyvviteli nyilvántartás tételei bizonylatokkal alátámasztottak.

A megbízás teljesítéséhez a kért felvilágosítást és útmutatást megkaptuk, a bizonylatok rendelkezésünkre álltak.

A rendelkezésre bocsátott okmányok és információk teljességéért a társaság vezetői "Teljességi nyilatkozat"-ban felelősséget vállaltak, melyet a jelentés 2. sz. *melléklete* tartalmaz.

2.2. Ellenőrzés

A Társaság tevékenységének ellenőrzési feladatait 5 fős felügyelő bizottság és a választott könyvvizsgáló látja el.

3. Az éves beszámoló szabályszerűsége

Az elkészített beszámoló szerkezete megfelel a számviteli törvény 17-20. §-ban foglalt előírásoknak.

A taggyűlés elé beterjesztett éves beszámoló mérlegében, eredmény-kimutatásában és kiegészítő mellékletében szereplő adatok megegyeznek a főkönyvi kivonat adataival.

A mérlegben szereplő tételek leltárral történő alátámasztása a számvitelről szóló törvény 69. §-ban foglaltak szerint megtörtént.

3.1. A mérleg tételeinek értékelése

Eszközök

- *Immateriális javak*

Az immateriális javak mérlegben szereplő értéke 6.819 E Ft. A mérleget alátámasztó leltárral egyező. Értékvesztést nem kellett elszámolni, értékhelyesbítést a Társaság nem alkalmazott.

- *Tárgyi eszközök*

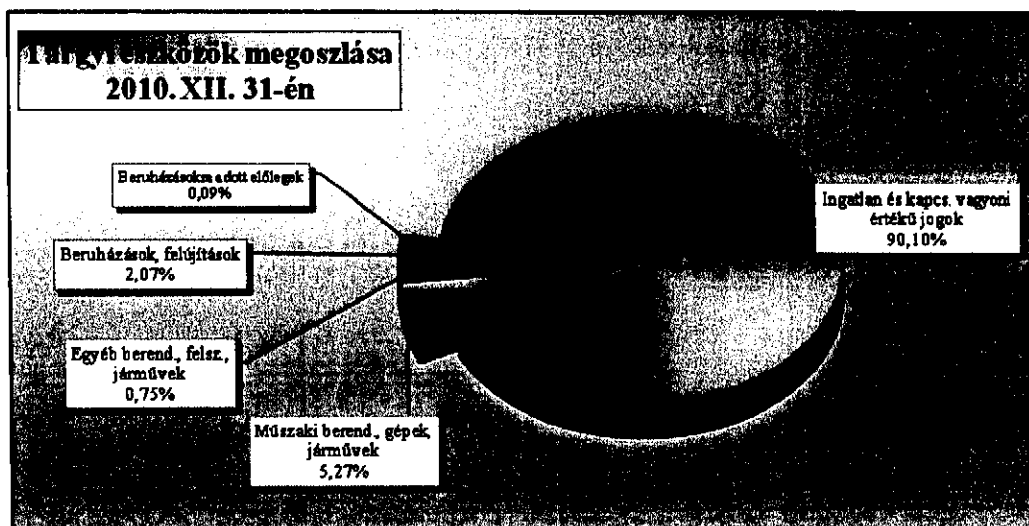
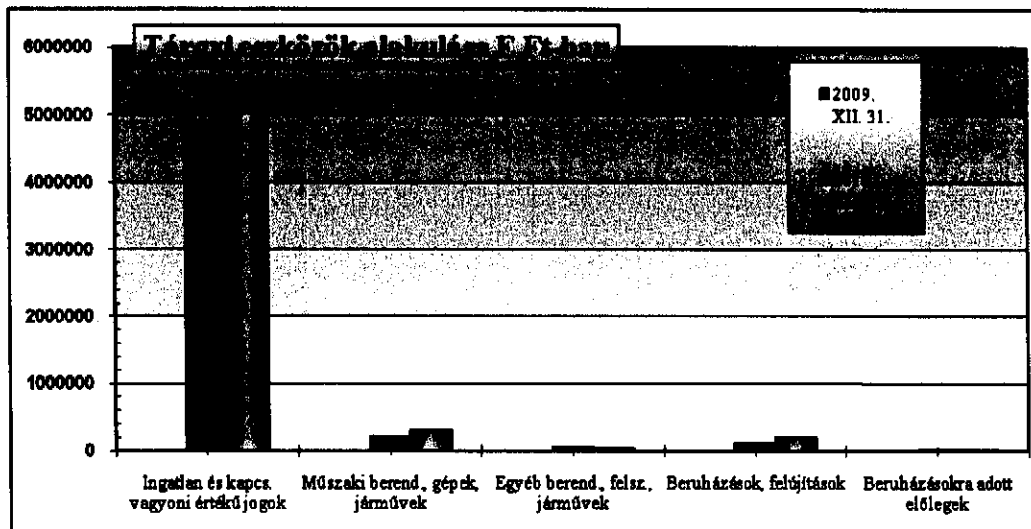
A tárgyi eszközök mérlegben szereplő értéke 5.568.478 E Ft, mely a mérleget alátámasztó leltárral egyező. A Társaság eszközeinek értékelésekor értékhelyesbítést nem alkalmazott.

Az előző évi meglévő tárgyi eszközök értékét a beszámolási időszak év végi adataival összehasonlítva megállapítható, hogy azok értéke közel 6 %-kal növekedett. A növekedés az ingatlanok, a műszaki gépek, berendezések és az egyéb berendezéseknél, felszereléseknél bekövetkezett változásból adódott. A változást a következő táblázat és grafikonok szemléltetik.

**Tárgyi eszközök összetételének változása
2009. XII. 31. - 2010. XII. 31.**

Adatok ezer forintban!

Tárgyi eszközök	2009. XII. 31.	2010. XII. 31.	Változás %-a	2010. évi eszközök megoszlás %-a
1	2	3	4= (3/2)	5
Ingtatlan és kapcs. vagyoni értékű jogok	4 899 919	5 017 044	102,39	90,10
Műszaki berend., gépek, járművek	201 159	293 419	145,86	5,27
Egyéb berend., felsz., járművek	52 380	41 753	79,71	0,75
Beruházások, felújítások	108 856	211 272	194,08	3,79
Beruházásokra adott előlegek	4 990	4 990	-	0,09
Összesen	5 267 304	5 568 478	105,72	100,00



• **Készletek**

A készletek értéke a mérleg fordulónapján 25.731 E Ft volt, mely megegyezett a tételes leltárban kimutatott értékkel.

A készletek értéke 781 E Ft-tal csökkent az előző évhez képest.

• **Követelések**

A Társaság követelés állományt a mérlegben 518.012 E Ft-ot mutatott ki. A követelésállományból a tételes leltár alapján 445.388 E Ft vevőállomány, 72.624 E Ft egyéb követelés.

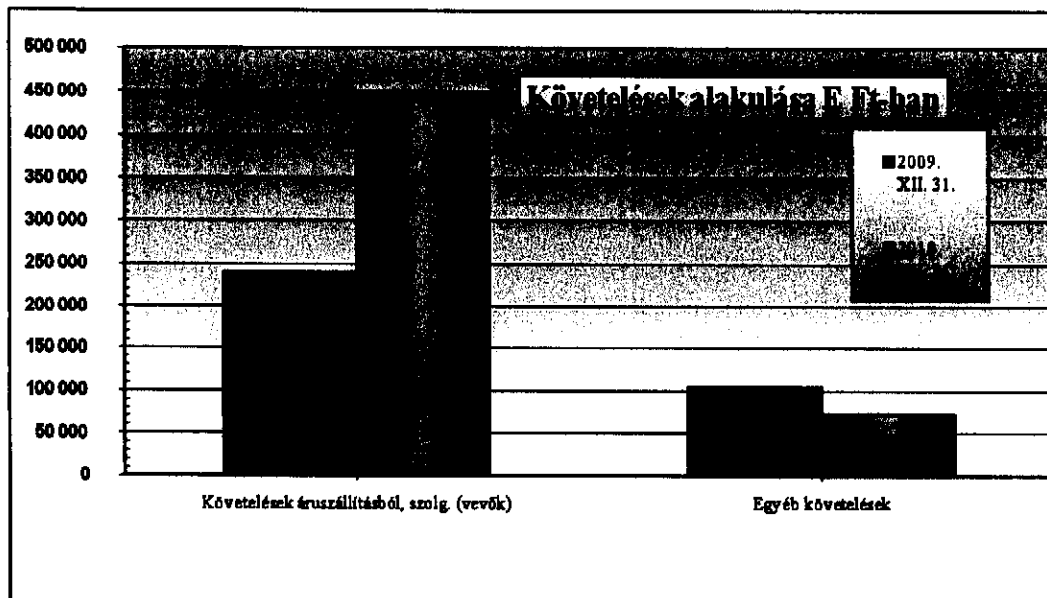
A 2009. évhez viszonyítva az adatokból megállapítható, hogy a társaság követelésállománya 50 %-kal nőtt. Az emelkedés a vevőknél jelentkezett.

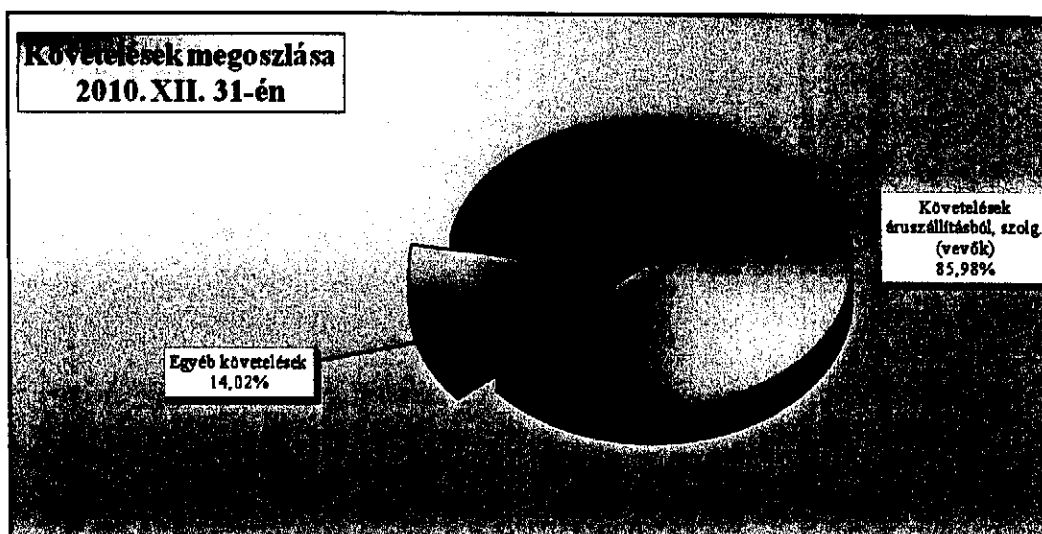
A Társaság év végén értékelte és minősítette egyenként a vevőket és ennek eredményeként 19.084 E Ft értékvesztést számolt el.

**Követelések összetételének változása
2009. XII. 31. - 2010. XII. 31.**

Adatok ezer forintban!

Követelések	2009. XII. 31.	2010. XII. 31.	Változás %-a	2010. évi eszközök megoszlás %-a
1	2	3	4= (3/2)	5
Követelések áruszállításból, szolg. (vevők)	240 665	445 388	185,07	85,98
Egyéb követelések	104 293	72 624	69,63	14,02
Összesen	344 958	518 012	150,17	100,00





- **Pénzeszközök**

A pénzeszközök 32.879.870 Ft-os egyenlege a pénztárjelentéssel és a banki értesítővel egyező. A bankszámlák bankkivonattal történő egyeztetése megtörtént, a bankszámlák egyenlege 31.453.055 Ft, a banki kivonatok 2010. december 31-i egyenlegeivel egyezők. A pénztár 1.426.815 Ft-os egyenlege a pénztárjelentéssel egyező.

- **Aktív időbeli elhatárolások**

Mérleg szerinti értéke: 19.125 E Ft, amely 19.038 E Ft bevétel, 87 E Ft költségek aktív időbeli elhatárolásából adódott. Az elhatárolások a Számviteli tv. előírásainak megfelelően történtek.

Források

- **Jegyzett tőke**

A jegyzett tőke értéke megegyezik a cégbíróságon bejegyzett 5.099.260 E Ft-os összeggel.

- **Tőketartalék**

A Társaság tőketartaléka 225.650 E Ft.

- **Eredménytartalék**

Az eredménytartalék értéke -79.362 E Ft.

- **Mérleg szerinti eredmény**

A tárgyévi mérleg szerinti eredmény (-28.221 E Ft) azonos az eredménykimutatásban szereplő összeggel.

- **Céltartalékok**

A társaság céltartalékot nem képzett.

• **Hosszú lejáratú kötelezettségek**

A főkönyvben kimutatott, mérlegben szereplő hosszú lejáratú kötelezettségek értéke 79.492 E Ft, mely megfelel a Számviteli tv. előírásainak.

• **Rövid lejáratú kötelezettségek**

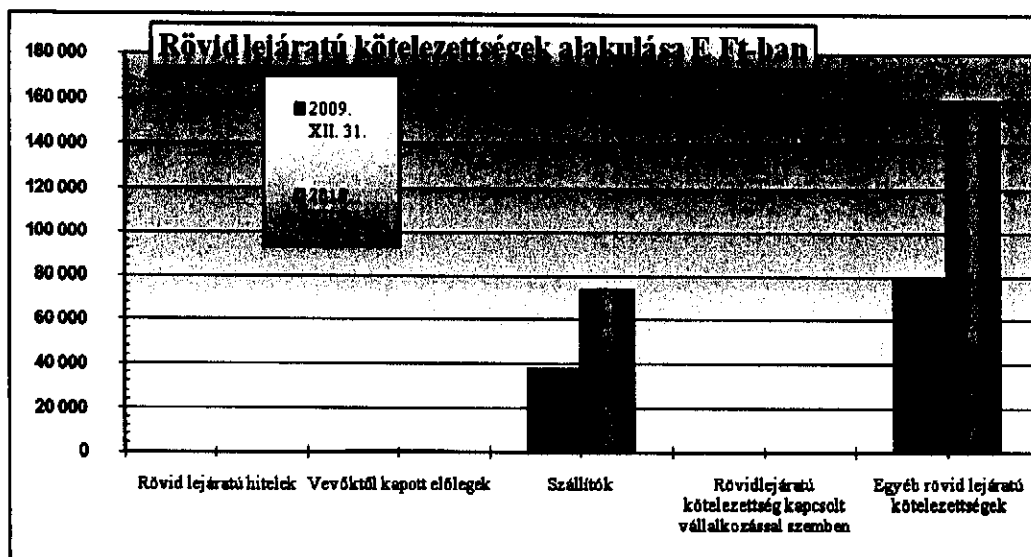
A mérlegben kimutatott rövid lejáratú kötelezettség értéke 232.950 E Ft, mely 97,57 %-kal több az előző évi értéknél. A rövid lejáratú kötelezettségek 67,98 %-át az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek, míg közel 32 %-át a szállítók teszik ki.

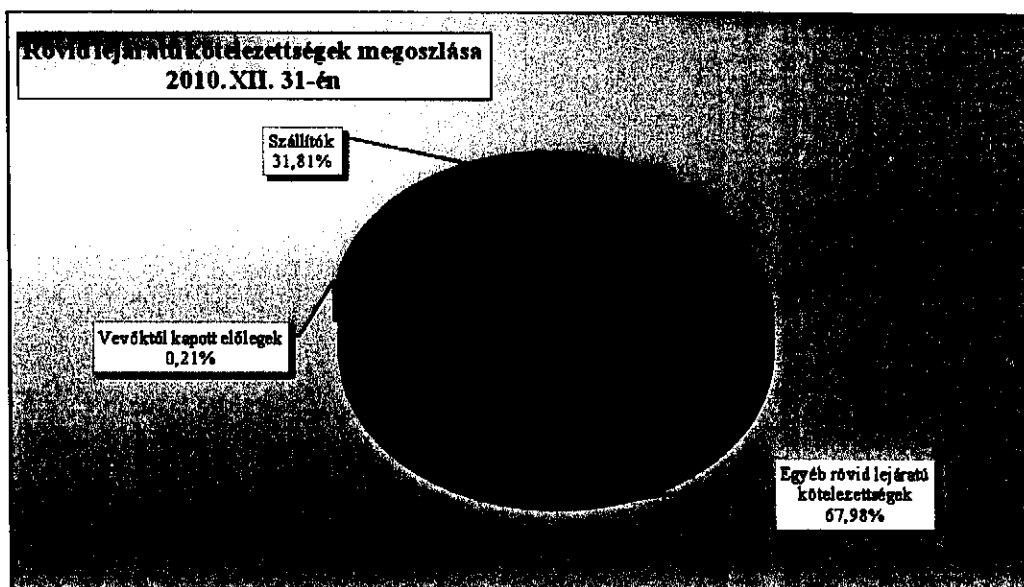
A rövid lejáratú kötelezettségek változását a következő táblázat és a grafikonok szemléltetik.

**Rövid lejáratú kötelezettségek összetételének változása
2009. XII. 31. -2010. XII. 31.**

Adatok ezer forintban!

Rövid lejáratú kötelezettségek	2009. XII. 31.	2010. XII. 31.	Változás %-a	2010. évi eszközök megoszlás %-a
1	2	3	4= (3/2)	5
Rövid lejáratú hitelek				0,00
Vevőktől kapott előlegek	629	495	78,70	0,21
Szállítók	37 651	74 107	196,83	31,81
Rövidlejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	-	0,00
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	79 628	158 348	198,86	67,98
Összesen	117 908	232 950	197,57	100,00





• **Passzív időbeli elhatárolás**

A jogszabályi előírásoknak megfelelően passzív időbeli elhatárolás értéke 644.992 E Ft. Az előző évhez képest növekedett 72.769 E Ft-tal. A növekedést a költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásának emelkedése okozta.

3.2. Eredmény-kimutatás

A társaság élve a számviteli törvény nyújtotta választási lehetőséggel – a számviteli politikában rögzítetteknek megfelelően – összköltség eljárással készítette el az eredmény-kimutatását.

Az eredmény-kimutatás számviteli törvényben rögzített szerkezetén túli tagolására nem került sor.

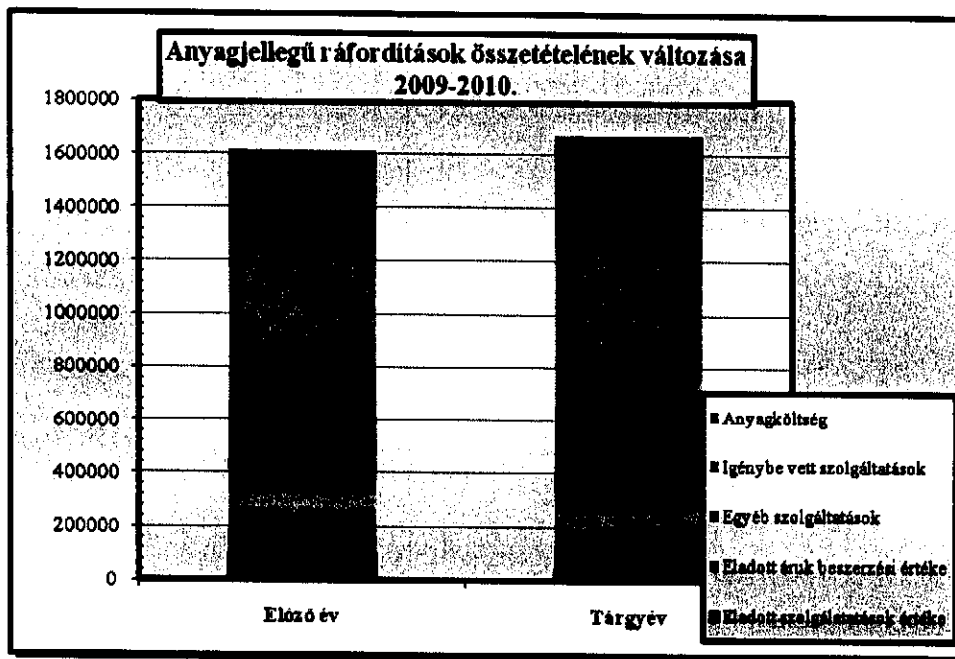
Az eredmény-kimutatásban szereplő árbevételek, bevételek, valamint a költségek és ráfordítások összege a főkönyvi könyvelés adataival megegyeznek.

Az anyagjellegű ráfordítások összege a 2009. évi adatokhoz viszonyítva 3,72 % –os emelkedést mutat, mely növekedést legnagyobb mértékben az anyagköltség és az igénybe vett szolgáltatások összege okozta.

Anyagjellegű ráfordítások összetételének változása 2009. és 2010. években

adatok ezer Ft-ban

Anyagjellegű ráfordítások	2009.	2010.	Változás	Változás %
Anyagköltség	1 161 602	1 270 623	109 021	9,39%
Igénybe vett szolgáltatások	311 758	330 941	19 183	6,15%
Egyéb szolgáltatások	34 504	29 874	-4 630	-13,42%
Eladott áruk beszerzési értéke	5 594		-5 594	-100,00%
Eladott szolgáltatások értéke	99 787	41 812	-57 975	-58,10%
ÖSSZESEN	1 613 245	1 673 250	60 005	3,72%

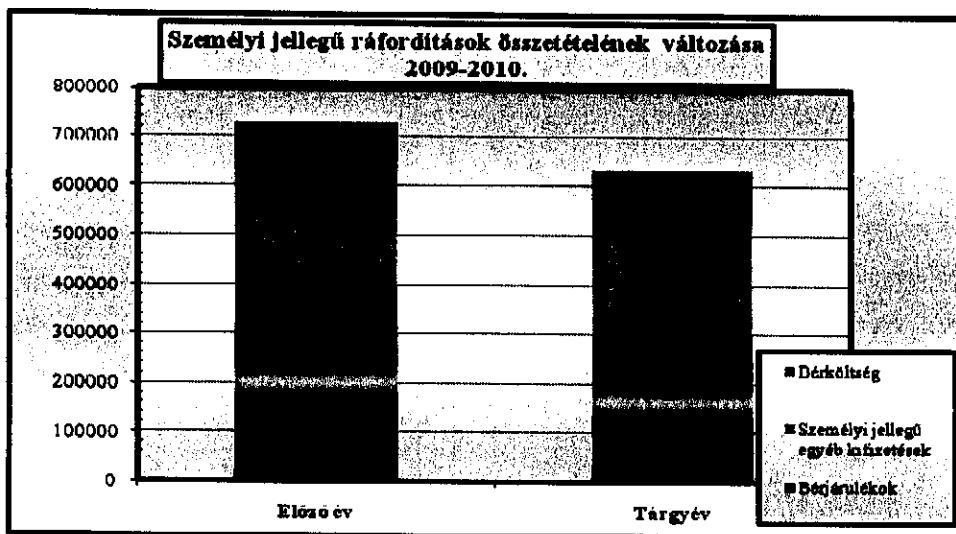


A személyi jellegű ráfordítások összege a 2009. évi adatokhoz viszonyítva 13,08 % - kal csökkent, mely döntő részben a bérköltségnél és az ezzel kapcsolatos járulékok költségeinél jelentkezett. A személyi jellegű ráfordítások jelentős mértékű csökkenését a Tiszaújvárosi Sport-Park Nonprofit Közhasznú Kft. kiválása és a Társaságnál végrehajtott létszámcsoökkentés okozta.

Személyi jellegű ráfordítások összetételének változása 2009. és 2010. években

adatok ezer Ft-ban

Személyi jellegű ráfordítások	2009.	2010.	Változás	Változás %
Bérköltség	476 745	430 982	-45 763	-9,60%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	86 938	70 358	-16 580	-19,07%
Bérrámulékok	164 221	131 329	-32 892	-20,03%
ÖSSZESEN	727 904	632 669	-95 235	-13,08%



ESZKÖZÖK ÉS FORRÁSOK ÖSSZETÉTELÉNEK ÉS VÁLTOZÁSÁNAK ALAKULÁSA

2009. december 31. - 2010. december 31.

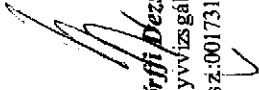
Adatok: ezer Ft-ban

A. BEFEKTETÉSI ESZKÖZÖK	5 273 257	5 575 818	302 561
I. Immateriális javak	5 921	6 819	898
II. Tárgyi eszközök	5 267 304	5 568 478	301 174
- Tárgyi eszközök értékteljesítésére			0
III. Befekt. pü.-i eszközök	32	521	489
B. FORGÓESZKÖZÖK	509 875	579 818	69 943
I. Készletek	26 512	25 731	-781
II. Követelések	344 958	518 012	173 054
III. Értékpapírok	3 069	3 195	126
IV. Pénzeszközök	135 336	32 880	-102 456
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	152 770	19 125	-133 645

D. SAJÁT TŐKE	5 245 547	5 217 327	-28 220
I. Jegyzett tőke	5 099 260	5 099 260	0
II. Jegyzett, de még be nem fiz. tőke			
III. Tőketartalék	225 650	225 650	0
IV. Eredménytartalék	-152 551	-79 362	73 189
V. Lekötött tartalék			0
VI. Értékelési tartalék			0
VII. Mérleg szer. ered.	73 188	-28 221	-101 409
E. CÉLTARTALÉKOK			
F. KÖTELEZETTSÉGEK	118 132	312 442	194 310
I. Hátrasorolt kötelezettségek			0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	224	79 492	79 268
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	117 908	232 950	115 042
G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	572 223	644 992	72 769

Tiszaújváros, 2011. március 28.

"GY & GY" PERFEKT AUDIT KFT
 3800 Szikszó, Hunyadi u. 40.
 Adószám: 11580513-2-05
CITIBANK Zrt.: 10800014-50000006-10537308
 Tel.: 46/596-271 Fax: 46 596-270


Györfi Dezső
 könyvvizsgáló
 ig.sz.:001731.

TiszaSzolg 2004 Kft.
3580 Tiszaújváros, Tisza u. 2/a
Cg. 05-09-002486

Teljességi nyilatkozat

„GY & GY” Perfekt Audit Kft. Győrffi Dezső részére
3800 Szikszó, Hunyadi u. 40.

A **TiszaSzolg 2004 Kft. 2010. december 31-i** pénzügyi kimutatásainak (a mérleg, az eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet együtt: pénzügyi kimutatások) auditálásával kapcsolatban, annak érdekében, hogy a pénzügyi kimutatások 2000. évi C. törvénnyel ("számviteli törvénnyel") való megfeleléséről véleményt alkothassanak, igazoljuk, hogy a legjobb tudásunk és meggyőződésünk szerint képviseltük az audit során az alábbiakban foglaltakat:

1. Felelősek vagyunk a pénzügyi kimutatásoknak a 2000. évi C. Számviteli törvénynek megfelelően nyilvántartott adatokból történő összeállításáért, a könyvelésért, a pénzügyi kimutatásoknak az 2000. évi C. Számviteli törvénnyel és a tényekkel való megfeleléseért, valamint azért, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható képet adnak a cég nettó eszközeiről, valamint pénzügyi helyzetéről hű és valós képet mutatnak.
2. Minden pénzügyi nyilvántartást és ehhez kapcsolódó adatot az Önök rendelkezésére bocsátottunk és minden olyan tranzakcióról informáltuk Önöket, amelyeknek a pénzügyi kimutatásokra hatása lehet.
3. Megerősítjük, hogy:
 - a mi kötelezettségünk a csalások és hibák megakadályozására, illetve feltárására szolgáló belső ellenőrzési és számviteli rendszerek bevezetése és fenntartása,
 - közöltünk Önökkel minden olyan, bármely csaláshoz vagy vélt csaláshoz kapcsolódó jelentős tény, amely a vezetés tudomására jutott, és amely befolyással lehetett a Társaságra, továbbá
 - nem végeztünk olyan felméréseket, hogy a pénzügyi kimutatások csalásból eredő lényeges hibás állításokat tartalmaznak-e.
4. Megerősítjük, hogy mérlegeltük a jelen levelünkhöz csatolt, nem helyesbített könyvvizsgálati eltérések jegyzékét, és hogy úgy véljük, hogy ezeknek a pénzügyi kimutatásokban szereplő nem helyesbített hibás állításoknak a hatása nem lényeges sem egyedileg, sem összességében a pénzügyi kimutatások egészére nézve.
5. a) Nem történt szándékos mulasztás a cégvezetés, illetve azon alkalmazottak részéről, akik meghatározó szerepet töltenek be az ügyviteli-számviteli folyamatok rendszerében.

b) Nem történt szándékos mulasztás azon más dolgozók részéről sem, akik lényegesen befolyásolhatnák a pénzügyi kimutatásokat.

c) A szabályozó hatóságokkal folytatott egyeztetés során ezen szervek részéről nem kaptunk a pénzügyi kimutatások és bevallások hiányosságaira, nem egyezőségére vonatkozó olyan visszajelzést, amely a pénzügyi kimutatásokra lényeges hatást gyakorolna.

6. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét és amelyet nem hoztunk volna tudomásukra.
7. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk:
 - a) A kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló tartozások és követelések, eredményt befolyásoló tételek beleértve az értékesítést, beszerzéseket, valamint hitel, lízing és garancia megállapodásokat;
 - b) Pénzintézetekkel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;
 - c) Korábban eladott eszközök visszavásárlására irányuló megállapodások.
8. a) Nem fordult elő törvények, illetve rendelkezések megszegése, illetve esetleges megszegése, melyek hatásának a pénzügyi kimutatásokban szerepelniük kellene.
b) Nincs tudomásunk egyéb bárminemű lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.
9. A társaság nem ismer olyan a társasággal szembeni kereseteket, amelyek az ügyvédünk véleménye szerint érvényesíthetők lennének.
10. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi kimutatások alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi a cégünknek és a részesedési viszonyban lévő társaságok ügyleteit.
11. A cégünk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett, azokat a közölt jelzálogon kívül egyéb zálog nem terheli.
12. Minden szerződésben rögzített kötelezettségünknek eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolnák a pénzügyi kimutatásokat.
13. A mérleg kelte utáni időszakban nem történt olyan esemény, mely a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelne.
14. Nem történt olyan törvényszegés vagy szabálysértés, melynek hatása a 2000. évi C., Számviteli törvény előírásaival összhangban készült pénzügyi kimutatásokban mutatkozhatna.
15. A Kiegészítő Melléklet teljeskörűen és megfelelően mutatja be a mérlegen kívüli tételeket.
16. A Társaság vezetésének nincs tudomása olyan eseményekről, amelyek a hatályos Pénzmosás megelőzéséről és megakadályozásáról szóló törvényben definiált visszaélések fogalmát kimerítené.

Az adóhatóságnak jogában áll a Társaság nyilvántartásainak felüellenőrzésére. A Számviteli Törvény előírásai szerint a könyvvizsgálói záradék nem jelenti azt, hogy azt az adóhatóság korrekció nélkül elfogadja vagy mentes minden hibától.

Tiszaújváros, 2011. március 28.

TiszaSzolg 2004 Kft.

3580 Tiszaújváros, Tisza út 2/a.

OTP: 11734114-20646892

Adószám: 11064686-2-05

.....

11064686-3600-113-05

Statistikai számjel

05-09-002486

Cégjegyzék száma

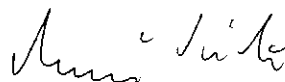
TISZASZOLG 2004 KFT

**3580 Tiszaújváros Tisza út 2/a.
49/544-310**

Éves beszámoló

2010

Keltezés: 2011.március 24



a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

TiszaSzolg 2004 Kft.
3580 Tiszaújváros, Tisza út 2/a.
OTP: 11734114-20646693
Adószám: 11064686-2-05
7



11064686-3600-113-05

Statisztikai számjel

05-09-002486

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2010. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szá m	A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév
a	b	c		e
1	A. Befektetett eszközök	5 273 257	0	5 575 818
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	5 921	0	6 819
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	5 921		3 870
6	Szellemi termékek			2 949
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	5 267 304	0	5 568 478
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4 899 919		5 017 044
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	201 159		293 419
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	52 380		41 753
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	108 856		211 272
16	Beruházásokra adott előlegek	4 990		4 990
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	32	0	521
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			500
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön	32		21
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltetés: 2011.március 24

P.H.

TiszaSzolg 2004 Kft.
 3580 Tiszaújváros, Tisza út 2/a.
 OTP: 11734114-20646893
 Adószám: 11064686-2-05
 7

Ami L. K.

0d1

11064686-3600-113-05

Statisztikai számjel

05-09-002486

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2010. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szá m	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Tárgyév
a	b	c	e	e
27	B. Forgóeszközök	509 875	0	579 818
28	I. KÉSZLETEK	26 512		25 731
29	Anyagok	26 415		25 665
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31	Növendék-, hizó- és egyéb állatok			
32	Késztermékek			
33	Áruk	97		66
34	Készletekre adott előlegek			
35	II. KÖVETELÉSEK	344 958		518 012
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	240 665		445 388
37	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	Váltókövetelések			
40	Egyéb követelések	104 293		72 624
41	Követések értékelési különbözete			
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK	3 069		3 195
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45	Egyéb részesedés			
46	Saját részvények, saját üzletrészek			
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	3 069		3 195
48	Értékpapírok értékelési különbözete			
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK	135 336		32 880
50	Pénztár, csekkek	1 270		1 427
51	Bankbetétek	134 066		31 453
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	152 770	0	19 125
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	150 816		19 038
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 954		87
55	Halasztott ráfordítások			
56	Eszközök összesen	5 935 902	0	6 174 761

Keltetés: 2011.március 24

TiszaSzolg 2004 Kft.
P.H. 3580 Tiszaújváros, Tisza út 2/a.
OTP: 11734114-20646893
Adószám: 11064686-2-05

7

11064686-3600-113-05
Statisztikai számjel

05-09-002486
Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2010. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szá m	A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév
a	b	c		e
57	D. Saját tőke	5 245 547	0	5 217 327
58	I. JEGYZETT TŐKE	5 099 260		5 099 260
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61	III. TŐKETARTALÉK	225 650		225 650
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-152 551		-79 362
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		
65	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	73 188		-28 221
68	E. Céltartalékok	0		
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71	Egyéb céltartalék			
72	F. Kötelezettségek	118 132	0	312 442
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		
74	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással			
75	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	224		79 492
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	Átváltoztatható kötvények			
80	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	Beruházási és fejlesztési hitelek			79 268
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	224		224

Keltezés: 2011.március 24

P.H. TiszaSzolg 2004 Kft.
3580 Tiszaújváros, Tisza út 2/a.
OTP: 11734114-20646893
Adószám: 11064686-2-05

7

Handwritten signature

Handwritten signature

11064686-3600-113-05
Statistikai számjel

05-09-002486
Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2010. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szá m	A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév
a	b	c		e
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	117 908	0	232 950
87	Rövid lejáratú kölcsönök			
88	ebből: az átváltoztatható kötvények			
89	Rövid lejáratú hitelek			
90	Vevőktől kapott előlegek	629		495
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	37 651		74 107
92	Váltótartozások			
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt			
94	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	79 628		158 348
96	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	G. Passzív időbeli elhatárolások	572 223	0	644 992
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	138 117		232 293
101	Halasztott bevételek	434 106		412 699
102	Források összesen	5 935 902	0	6 174 761

Keltezés: 2011.március 24

P.H.

TiszaSzolg 2004 Kft.
3580 Tiszaújváros, Tisza út 2/a.
OTP: 11734114-20646893
Adószám: 11064686-2-05
7

Odey

Ami hi hi

11064686-3600-113-05
Statisztikai számjel

05-09-002486
Cégjegyzék száma

21

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2010. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 663 492		2 473 676
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	2 663 492	0	2 473 676
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±			
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	26 497		55 054
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	26 497	0	55 054
7	III. Egyéb bevételek	62 864		32 398
8	ebből: visszaírt értékvesztés			5 217
9	5 Anyagköltség	1 161 602		1 270 623
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	311 758		330 941
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	34 504		29 874
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	5 594		
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	99 787		41 812
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 613 245	0	1 673 250
15	10 Bérköltség	476 745		430 982
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	86 938		70 358
17	12 Bérjárulékok	164 221		131 329
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	727 904	0	632 669
19	VI. Értékcsökkenési leírás	251 849		237 423
20	VII. Egyéb ráfordítások	122 304		74 358
21	ebből: értékvesztés			19 084
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	37 551	0	-56 572

Keltezés: 2011.március 24

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

TiszaSzolg 2004 Kft.
3580 Tiszaújváros, Tisza út 2/a.
OTP: 11734114-20646893
Adószám: 11064686-2-05

7

001
M. K. K.

11064686-3600-113-05
Statistikai számjel

05-09-002486
Cégjegyzék száma

22

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2010. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	9 976		3 200
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	4		59
32	ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	9 980	0	3 259
34	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	4 453		5 713
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
39	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	70		3
40	ebből: értékelési különbözet			
41	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19±20+21)	4 523	0	5 716
42	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	5 457	0	-2 457
43	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	43 008	0	-59 029
44	X. Rendkívüli bevételek	33 249		38 056
45	XI. Rendkívüli ráfordítások			
46	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	33 249	0	38 056
47	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	76 257	0	-20 973
48	XII. Adófizetési kötelezettség	3 069		7 248
49	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	73 188	0	-28 221
50	22 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
51	23 Jóváhagyott osztalék, részesedés			
52	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	73 188	0	-28 221

Keltezés: 2011.március 24


a vállalkozás vezetője (képviselője)

TiszaSzolg 2004 Kft.
P.L. 3580 Tiszaújváros, Tisza út 2/a.
OTP: 11734114-20646893
Adószám: 11064688-2-05

11064686-3600-113-05

Statistikai számjel

05-09-002486

Cégjegyzék száma

CASH FLOW-KIMUTATÁS

2010. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
1	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	-7285	316901
2	1 Adózás előtti eredmény ±	76257	-59029
3	2 Elszámolt amortizáció +	251849	237424
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	49235	-14496
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±		
6	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	34467	-3303
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	23534	36456
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	64110	78586
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-765842	72769
10	9 Vevőkövetelés változása ±	79203	-204723
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	98753	32324
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	95076	133645
13	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	13927	-7248
14	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
15	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-169863	-536693
16	14 Befektetett eszközök beszerzése -	255000	539994
17	15 Befektetett eszközök eladása +	85137	3301
18	16 Kapott osztalék, részesedés +		
19	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	102290	117336
20	17 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
21	18 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
22	19 Hitel és kölcsön felvétele +		79268
23	20 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		12
24	22 Véglegesen kapott pénzeszköz +	2750	38056
25	23 Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -		
26	24 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
27	25 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-100000	
28	26 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
29	27 Véglegesen átadott pénzeszköz -	460	
30	28 Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±		
31	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	-74858	-102456

Keltetés: 2011.március 24

TiszaSzolg 2004 Kft.
 3680 Tiszaújváros, Tisza út 2/a.
 OTP: 11734114-20646893
 Adószám: 11064686-2-05
 7

[Handwritten signature]
 a vállalkozás vezetője (képviselője)

[Handwritten mark]

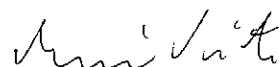
TiszaSzolg 2004 Kft.
Tiszaújváros

ÜZLETI JELENTÉS

2010. ÉV

Tiszaújváros, 2011. március 28.

TiszaSzolg 2004 Kft.
3500 Tiszaújváros, Tisza út 2/a.
ÖTPI 11734114-20646893
Adószám: 11064688-2-05
7



Marozsák Péter
ügyvezető igazgató



TARTALOMJEGYZÉK

TiszaSzolg 2004 Kft.	1
I. Bevezető	3
I.1. A társaság bemutatása	3
II. Az üzemek 2010. évi teljesítményének bemutatása	4
II.1. Közszolgáltatás.....	4
II.2. Egyéb szolgáltatások	8
III. A 2010. évi gazdálkodás áttekintése a terv adatokhoz viszonyítva	11
III.1. Bevételek bemutatása.....	11
III.2. Költségek, ráfordítások	12
III.3. A társaság eredménye.....	13
IV. Társaságunk környezetvédelemmel kapcsolatos felelőssége	14
V. Társaságunk foglalkoztatáspolitikája	14
VI. Az alkalmazott szolgáltatási árak, társaságunk likviditása	15
VII. A mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események	17
VIII. A Felügyelő Bizottság 2010. évi működésének összegzése	19
IX. A Taggyűlés 2010. évi működésének összegzése	21

I. Bevezető

I.1. A társaság bemutatása

- a./ A társaság neve: TiszaSzolg 2004 Közszolgáltató, Vagyonkezelő és Gazdaságfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaság
Rövidített neve: TiszaSzolg 2004 Kft.
- b./ Székhelye: 3580 Tiszaújváros, Tisza út 2/a.
- c./ Telephelyei: 3580 Tiszaújváros, Tisza út 2/b.
3580 Tiszaújváros, Szederkényi út 53.
Tiszaújváros 602/10 hrsz.
Tiszaújváros 645/3 hrsz. (szennyvíz telep) –
Engedély: 3482-3/2002.
Tiszaújváros 052 hrsz. (hulladék-kezelő telep) –
Engedély: 12703-20/2002., 2516-7/2003.
3580 Tiszaújváros, Bartók Béla út 1-5.
- d./ Fiók telepei: 3412 Bogács, Dózsa Gy. út 16/A.
3412 Bogács, Fenyő út 1.
3412 Bogács, Szarvas út 10.
4450 Tiszalök, Tábor út 1.
- e./ Átalakulási időpontok:
- 2004. VI. 30.
- 2006. VI. 30.
- 2009. VI. 30.
- f./ A cég tulajdonosai:
- Tiszaújváros Önkormányzat
- Sajószögedi Önkormányzat
- Sajóörösi Önkormányzat
- Nagycsécsi Önkormányzat
- g./ A társaság törzstőkéje:
5. 099.260.000.-Ft azaz: Ötmilliárd-kilencvenkilencmillió-
kettőszázhatvanezer 00/100 forint.
- h./ Cégbírósági bejegyzés száma: Cg. 05-09-002486
- i./ A cég ügyvezetője: Marozsák Péter
Telefonszáma: 49/ 544- 322;

j./ A cég E-mail címe: tizzaszolg@tszolg.hu

k./ A tulajdonosok részesedése

Tulajdonos neve	Törzstőke Ft	%
Tiszaújvárosi Önkormányzat	5.012.830.000.-Ft	98,32
Sajószögedi Önkormányzat	61.340.000.-Ft	1,20
Sajóörösi Önkormányzat	14.010.000.-Ft	0,26
Nagycsécsi Önkormányzat	11.080.000.-Ft	0,22
Ö s s z e s e n :	5.099.260.000.-Ft	100 %

II. Az üzemek 2010. évi teljesítményének bemutatása

II.1. Közszolgáltatás

• Távhőszolgáltatási Üzem

A távhőszolgáltatás területén a 2010. évben jelentkező üzemzavarokat a távhőellátás minimális kiesése mellett sikerült elvégeznünk. Legjelentősebb feladatunk a Bethlen G. és a Szent István út között, a városi díszton keresztül haladó távhővezeték javítása, cseréje volt. 2010. évben összesen 5 db távhővezetéki lyukadásunk jelentkezett.

2010. évben 3 lakóépület valósította meg az ÖKO program szerinti fűtőkorszerűsítést. Városunkban így jelenleg a 128 távfűtött lakóépületből 27 épületben (21%) végezték el a lakásonkénti mérést- és szabályozást biztosító fűtőkorszerűsítést. A megtakarításokra, illetve a hőfogyasztásokra vonatkozó adatokat igyekeztünk a lehető legrövidebb időn belül közzétenni, a további fűtőkorszerűsítések ösztönzése céljából.

Folytattuk az üzembiztonság javítását célzó felújítási, beruházási feladataink végrehajtását is. Kiemelt projektként sikeresen megvalósítottuk a Városi Rendelőintézet távhőenergia meghajtású hűtőközpontját, amelyhez uniós támogatást is nyertünk. Emellett 7 lakóépület esetében került kiépítésre az épületszintű fűtésszabályozás, amely jelentős távhővezeték létesítéssel járt (650 fm). Tovább folytattuk a távhővezeték rekonstrukciós programot is, 1300 fm távhővezeték-cserével.

A gáz árának növekedése és a kedvezőtlen dollár-forint árfolyam alakulása miatt, Társaságunk 2010. áprilistól drágábban vásárolta a termelőtől a hőenergiát, mint ahogyan azt értékesíthette a felhasználók felé. Ezt a negatív folyamatot 2010. 04. hónaptól, jeleztük a Tulajdonos felé és elkészítettük az előterjesztést a Magyar Energia Hivatal részére július hónapban. A Magyar Energia Hivatal a díjmelési javaslatot jóváhagyta és a Képviselő-testület 2010. december 1-i hatállyal elfogadta. Ennek következményeként 2010. évben 110 mFt költséget vállaltunk át a lakosságtól. A távhőszolgáltatás hődíját a termelői ár emelkedése következtében 2010. december 1-én 33 %-kal emelni kellett. A termelői árak emelkedése a távhőszolgáltatási alapidj emelését is indokolta volna, azonban annak emelésére nem került sor.

A Távhőszolgáltatási Üzem 272 141 GJ hőmennyiséget értékesített szolgáltatási területén 2010. évben, 7,5 százalékkal többet, mint a megelőző évben. Ennek oka a tartósan hidegebb fűtési időszak.

- **Ivóvíz Üzem**

Az ivóvíz szolgáltatást 2010-ben is a magas minőségi követelmények betartása mellett végeztük. További fogyasztó csatlakozások épültek ki. A fogyasztói hányad döntőrészt lakossági. 2010. évben az ivóvízfogyasztásban az előző évekhez képest minimális növekedést tapasztaltunk. A szolgáltatás területén az üzemzavar elhárításokat az előírt időkorláton belül elvégeztük.

Az ivóvíz üzem 2010. évben 1.010.501 m³ vizet értékesített szolgáltatási területén, ez a mennyiség 2009-ben 989 210 m³ volt.

2010. évben a beruházási feladatok keretén belül folytattuk a horganyzott bekötővezetékek kiváltását, a műszakilag nem megfelelő tűzcsapok és szerelvények cseréjét és a csomóponti aknában lévő műszakilag nem megfelelő szakaszoló szerelvények cseréjét. Tovább folytattunk az ivóvíztisztító technológia korszerűsítését és felújítottuk az II-es és III-as savtalanító műtárgyakat. Kiemelt projektként felújítottuk a Tiszaújvárosi Víztorony külső homlokzatát, valamint a Vízbázisvédelmi Projekt keretén belül 100 %-os állami támogatással (KEOP-2.2.3/B/09-2009-0001) elkészült az üzemen kívüli figyelőkutak eltömedékelése és a vízmű telephely belső védőterületének új kerítésrendszere.

- **Szennyvíz Üzem**

A szennyvíz üzem 2010. évben 844.330 m³ szennyvíz elvezetését és tisztítását végezte Tiszaújváros és a hozzátartozó 3 település területéről, 2009-ben ez a mennyiség 847 318 m³ volt. A beérkező szennyvíz töménysége növekszik, így tisztításra is több villamos energiát kell fordítanunk.

Az általunk üzemeltetett csatornahálózaton és a tisztítótelepen nem volt olyan üzemzavar, dugulás, csőtörés, amely a szolgáltatásban fennakadást eredményezett volna. A tisztítótelep bírságmentesen, az egyedi határértéken belül üzemelt. A tervezett beruházások egy része megvalósult, más részét a további évekre ütemeztük át.

Kiemelt projektként tovább folytattuk a Szennyvíztisztító telep korszerűsítésének előkészítését. A vízjogi engedélyes, valamint a kiviteli tervek elkészültek. Megkezdjük a finanszírozáshoz szükséges hitel közbeszerzési eljárásának az előkészítését.

A beton és azbesztcement csatornahálózat felülvizsgálatára vonatkozóan az ajánlatkérés szintjéig jutottunk el.

A szerződéses formában üzemeltetett csapadékvíz hálózaton is elvégeztük a megrendelt karbantartási munkákat. A Tisza folyón III. fokú árvízvédelmi készültség volt elrendelve 2010. évben, amikor szivattyútelepekkel biztosítottuk a vizek Tisza folyóba történő átemelését.

A közműves ivóvízellátásról és a közműves szennyvízelvezetéséről szóló 38/1995. (IV. 5.) Kormányrendelet 25. § (10) pontja szerint az elválasztó rendszerű szennyvízelvezető műbe csapadékvizet juttatni nem szabad. Tiszaújváros területén a városi csatornahálózat elválasztó rendszerű, így a szennyvízcsatornába csapadékvíz bevezetése TILOS! Emellett a szennyvízcsatornába történő illegális csapadékvíz-bevezetések növelik a szennyvíz szivattyúzási és tisztítási költségeit, illetve a környezetterhelési díjat.

Ezért a szabálytalan csapadékvíz-bekötések feltárása érdekében 2010. év őszén megvásároltunk egy füstgenerátort és 2010. október 4-én megkezdjük a tényleges felderítési munkálatokat. Az illegális csapadékvíz-bekötéseket az Erzsébet tér, Zita út, Margit sétány,

Babits M. út, Karinthy utakon található ingatlanok esetében vizsgáltuk. A vizsgálat 2010. november 15-ig tartott. Ebben az időszakban 14 db ingatlan esetében találtunk illegális bekötést. A felszólítást követő 30 napon belül azonban minden érintett ingatlantulajdonos kikötötte a csapadékvíz-bevezetését a szennyvízcsatornából, így 2010. évben nem került sor jogi lépésre.

- **Köztisztasági, Hulladékszállítási és Karbantartási üzem**

2010. évben felépült a város területén a hulladékudvar, melyet a lakosság nagyon hamar megszokott, megszeretett és igénybe vett. Tiszaújváros területén a hulladékgyűjtést alvállalkozónk az AVE Miskolc Kft, végezte.

A Köztisztasági részleg végezte Tiszaújváros közterületeinek, útjainak nyári takarítását, illetve téli síkosság-mentesítést a Városgazda Nonprofit Kft-vel együttműködve. Az év folyamán rendkívüli helyzet nem állt elő, a szolgáltatás folyamatosan biztosítva volt. Az üzem dolgozói részt vettek Szederkény városrész területén a belvízi védekezés elhárítási munkáiban.

A társaság gépjármű parkja továbbra is jelentősen elhasználódott, a magas átlagéletkoruk miatt.

A lakáskarbantartó részleg egyedi illetve keretszerződés keretében végezte a játszóterek, közterületek karbantartását, felújítását, intézmények felújítását. Egyedi megrendelések alapján végzett a lakosság, a társasházak részére különböző építőipari munkákat. A város területén lévő társasházakkal átalánydíjas karbantartási szerződésünk van, melyek alapján belső karbantartási feladatokat látunk el. Munkánkkal kapcsolatban minőségi kifogás nem merült fel, a bizalom csak erősödött a szerződött partnerekkel.

A Tiszaújváros Önkormányzati Intézmények közbeszerzési pályázati rendszerben bonyolított felújítási és karbantartási munkákból jelentős számban nyert cégünk projekteket. Ezeket a munkáknak a volumene az előző évek volumenéhez képest komoly szakmai feladatot és bevételt is jelentettek a cég számára. A Karbantartó Üzem 2010-évben Tiszaújvároson kívül is vállalt munkákat, amelyeket a megrendelőink megaláztatásával végeztünk el.

II.2. Egyéb szolgáltatások

Termálfürdő és Idegenforgalmi üzletág

• Strand- és Termálfürdő

A fürdő 2010. évi vendégforgalma 259.000 fő volt ami mintegy 4% - kal kevesebb a tavalyi vendéglétszámnál. A minimális csökkenést (környező fürdőknél 15 - 16%) elsősorban a gazdasági válság hatása illetve a nyár eleji kedvezőtlen időjárás és árvíz okozta.

Árbevétel vonatkozásában 311 mFt. bevételt realizált Társaságunk. A fürdőbelépőjegy árak 2010. évben nem emelkedtek.

A fürdőlátogatók többsége örömmel fogadta a komplexum körüli ingyenes parkolási lehetőséget, így jegyárainkat könnyebben fizethetőnek érezték.

A vendégforgalom és a bevétel 2/3-a az előző évekhez hasonlóan továbbra is júliusban és augusztusban képződött. Természetesen ebben ismét meghatározó szerepet játszott a nyári kedvező időjárás, illetve a visszatérő vendégek egyre növekvő aránya, akik a magas szolgáltatási színvonal, a dolgozók felkészültsége és a tisztaság miatt kedvelik fürdőnket.

Meghatározónak ítélik vendégeink a látogatás indokai között a felár nélküli csúszdahasználatot és a - nyári zivatarok idején is helyet adó – fedett termálvizes medencék által nyújtott szolgáltatást. Nagyon népszerű és kedvelt a tavasszal átadott új, szabadtéri gyógyvizes medence, amely többféle élményelemmel rendelkezik.

A vendégforgalom megoszlása hasonlóan alakult az előző évihez, de az utószezonban csökkenő tendenciát mutatott. Az egyéb szolgáltatások esetében a szaunát és a szoláriumot használók létszáma stagnált majd később csökkent. A jegykategóriák tekintetében az év végi bérlet eladási akciók sikeresnek bizonyultak, elsősorban cégek és törzsvendégek vásároltak nagyobb mennyiséget.

Az őszi csökkenő látogatottság kompenzálására bevezetett, általában havi rendszerességgel szervezett éjszakai fürdőzések sikeresek, népszerű programok szervezésével (Mikulás party, zenés, énekes produkciók) látogatottságuk növekedett.

A nyári szezonban vendégeink jelentős része továbbra is Szlovákiából érkezett, ezért a korábbi évekhez hasonlóan a Fürdő további népszerűsítése érdekében külön kampányt

bonyolítottunk le Kassán és környékén. A 2010. évi eredmények továbbra is indokolják a Szlovákiára irányuló marketing munka további erősítését.

- **Hotel Termál, Termál Kemping**

- Hotel Termál

A szálloda a 2010. évi pénzügyi tervben kitűzött nettó bevételt nem teljesítette (terv: 40.000e Ft, tény: 38.218e Ft), azonban a tavalyi évhez képest 5%-os emelkedést állapíthatunk meg.

A Hotel Termál 2010. évben összesen 2.583 fő vendéget regisztrált, ebből a belföldi vendégek aránya 60%, a külföldi vendégeké 40% volt. A hotel a 2010. évben 51%-os kihasználtsággal működött, míg a 2009. évben a kihasználtság 49 % volt. A belföldi turizmussal kapcsolatosan megjelent publikációk ismeretében különösen nagy érdemnek számít.

Külföldi vendégeink közül legtöbben Szlovákiából (30%) és Lengyelországból (10%) érkező turisták. A hotel vendégei elégedettek a szálloda szolgáltatásaival, ezt jól példázza, hogy a visszatérő vendégek aránya a tavalyi 15%-ról 18%-ra nőtt.

Elő- és utószezonban az úgynevezett „egyéjszakás” és „hétvégi” foglalások a jellemzőek, de a szálloda életében a komplex csomagajánlatokból befolyó bevételek tekintetében előrelépés történt, hiszen az ilyen jellegű bevételek 20%-kal haladták meg az előző évit. Köszönhető ez az intenzív marketing munkának.

Főszezonban a vendégkör 45%-a külföldi, akik a sportcentrumba érkező edzőtáborozó csoportok, valamint szlovák és lengyel turisták. Ebben az időszakban csomagajánlat nincs, de kiemelt figyelmet fordítottunk a szabad kapacitások maximális kihasználására, ennek érdekében „last minute” akciókat hirdettünk.

Az elő- és utószezoni értékesítés növelésére megoldást jelentene egy összekötő folyosó kialakítása a termálfürdővel, ez talán a főszezonon kívüli időszakban több vendéget hozna a szállodának.

Általánosan elmondható, hogy a legfőbb vonzerónk még mindig a gyógy- és strandfürdő közelsége, térítésmentes használata, továbbá az üdülési csekkel történő fizetés lehetősége, hiszen az előző évekhez képest folyamatos növekedést mutat.

- Termál Kemping

A kemping a 2010. évi pénzügyi tervben kitűzött nettó bevételt teljesítette (terv: 33.500e Ft, tény: 35.197e Ft). A regisztrált vendégek száma a 2010. évben 6651 fő, ebből 15% volt a belföldi és 85 % a külföldi vendég.

A kemping apartmanjai július és augusztus hónapban 96-97%-os kihasználtsággal üzemeltek, a sátor-, és lakókocsi helyek kihasználtsága 35%, ill. 50% volt ezekben a hónapokban. A kemping vendégköre – kemping egészére nézve - jellemzően külföldiek, legjelentősebb küldő desztinációk: Lengyelország (46%), Szlovákia (35%).

A kerékpáros szolgáltatásokat még mindig nem igazán igénylik vendégeink, hiszen a legfőbb vonzerőnk a gyógy- és strandfürdő.

A vendégeink összetételéből következik, hogy az üdülési csekket kevésbé veszik igénybe, a bevételünk 9%-át fizették ezzel a fizető eszközzel, azaz a magyarok kb. fele üdülési csekket használt fel az üdülése során. A vendégeink jelentős része visszajáró vendég.

- **Ipari Park és Ingatlangazdálkodás**

2010-ben Társaságunk az Ipari Park üzemeltetésével és befektetés szervezéssel kapcsolatos feladatokat látta el, másrészt a társaság tulajdonában lévő, továbbá az Önkormányzat által átadott ingatlanok kezelésével és hasznosításával foglalkozott /Bogácsi üdülő, Tiszalöki Gyermek és Ifjúsági Tábor, Élelmiszer- és Hasznáلتcikk Piac, üzlethelyiségek, lakások, egyéb nem lakás célú helyiségek/.

Az Ipari-Park iránt 2009-ben megmutatózó csekély befektetői érdeklődés sajnos 2010-ben sem javult, így értékesített területről nem tudunk beszámolni.

A takarékoság jegyében eltelt üzleti évben minimális, de mindenképp szükséges járda- és úthálózat javítást, valamint a zöldfelületek karbantartási munkálatait végeztük el.

A **Bartók Béla út 5. sz.** alatti lépcsőházban 8 db garzonlakással rendelkezünk, melyeknek közel 100 %-os a kihasználtsága. A Szent István úti társasházban (a körforgalom mellett) továbbra is tulajdonunkban van 1 nagy alapterű lakás, melyet a Jabil Kft. bérel tőlünk.

A nem lakás célú ingatlanjaink nagy részét bérbeadás útján hasznosítottuk.

A **Villa Sederkyn** Apartmanház gazdaságos üzemeltetésével kapcsolatosan történtek előrelépések, de pozitív eredményről még nem tudunk számot adni.

A Villa értékesítését a gazdasági válság hatásaként kialakult alacsony ingatlanárak és az érdeklődés hiánya hiúsította meg.

Az üzemeltetési tapasztalatok azt támasztják alá, hogy nem érdemes tovább csökkenteni az anyagköltségeket, mert az előbb vagy utóbb az Apartmanház állagromlásához fog vezetni. (tisztítószeresek, fűtés, világítás)

A korábbi évekhez a Villa személyi jellegű ráfordításaiban 6 mFt-os megtakarítást értünk el oly módon, hogy a 2010. évi főszezon teljesítéséhez igénybe vettünk 2 főt a MELÓ-DIÁK-tól, amivel a szezonális létszámigényt megoldottuk.

A Tiszalöki Gyermek és Ifjúsági Tábor 2010. évi működésére az állagmegőrző tevékenység volt a jellemző, ugyanis jelenlegi állapotában nem alkalmas több napot eltöltő vendégforgalom fogadására, legfeljebb egy-egy rendezvény (esküvő) lebonyolítására. A 2010. évi vesztesége 2,9 mFt volt. Sajnos az ingatlan eladása a terület nagysága és nyilvántartási értéke miatt nagyon nehézkesnek látszik

III. A 2010. évi gazdálkodás áttekintése a terv adatokhoz viszonyítva

Társaságunk 2010-ben valamennyi közszolgáltatás és az egyéb szolgáltatások, mint fürdő üzemeltetés, ingatlangazdálkodás tekintetében ellátta feladatát.

Az összetett és speciális tevékenységek miatt társaságunk működésére a szezonális rányomja bélyegét és az időjárás szélsőségei befolyásolják bevételeink nagyságát (távfűtés, strand és üdülők üzemeltetése).

Az alábbiakban bemutatjuk a 2010. évi üzleti terv teljesülését, a tény adatok tükrében.

III.1. Bevételek bemutatása

Adatok eFt-ban

	a.	b.	b-a	b/a
BEVÉTELEK	TERV 2010.	TÉNY 2010.	Változás	%
Értékesítés nettó árbevétele	2 594 679	2 473 677	-121 002	95
Aktivált saját teljesítmények értéke	25 412	55 054	29 642	217
Egyéb bevételek	40 349	33 159	-7 190	82
Pénzügyi műveletek bevételei	2 500	3 259	759	130
Rendkívüli bevételek	31 630	38 056	6 426	120
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 694 570	2 603 205	-91 365	97

A **Bevételek** vonatkozásában, a tervhez képest összességében 91 365 eFt-al kevesebb összeget realizáltunk. Ezen belül az értékesítés árbevétele 121 002 eFt-al maradt el. Az

üzemenkénti teljesítmények vizsgálata során látható, hogy egyértelműen a távhő üzem árbevétele kiesésével van összefüggésben.

A Tisza-Therm Kft által számlázott távhődíj jelentős és folyamatos növekedése miatt, Társaságunk díjmelései javaslatot terjesztett elő egyrészt a Tulajdonos, másrészt a Magyar Energia Hivatal felé, melyet a Hivatal elfogadott. A lakosság felé történő érvényesítése 2010. december 01-től vált lehetségessé. Mivel a terv készítés időszakában már jelentkezett a gázár negatív hatása, így a kalkulált magasabb hődíjjal terveztük meg bevételeinket.

Az **Aktívált saját teljesítmények** értéke 29,6 mFt-al túllépte a tervezett értéket. A 2010. évre előirányzott és saját kivitelezésben megvalósított beruházásainkat mutatjuk ki ezen az eredménysonon, mely alapvetően a közszolgáltató üzemeknél végzett saját kivitelezésű beruházásokat, felújításokat mutatja. Itt kerül elszámolásra továbbá minden egyéb, saját munkával megvalósított beruházásunk is. A 2010-ben kimutatott 55 mFt-ból, 40 mFt a távhő üzem eszközein végzett saját teljesítményt mutatja. Eredmény elszámolási szempontból ez az összeg növeli a bevételek értékét, ezáltal javítja az eredményt.

Az **Egyéb bevételek** összegét jellemzően az ingatlan és tárgyi eszköz értékesítéshez kapcsolódó bevételek alkotják, továbbá itt kerül elszámolásra a követelések behajtásával összefüggésben kapott pótlékok, díjak értéke is. A terv készítés során már ismert volt a gazdasági válság hatása az ingatlan piacra, ezért a korábbi évek bevételeihez képest, ilyen típusú bevétellel nem is számoltunk

A **Pénzügyi műveletek bevételei** tekintetében 3,2 mFt összegű bevételt könyvelhettünk el. Az átmenetileg szabad pénzeszközeinket rövidebb időszakokra lekötöttük, kamatoztattuk.

A **Rendkívüli bevételek** a fejlesztési céllal, a beruházás megkezdésekor kapott pénzeszközök, amortizációval arányos bevételeit jelentik. Tényleges pénzmozgással nem jár, de hatással van az eredményre.

III.2. Költségek, ráfordítások

	a.	b.	b-a	b/a
KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK	TERV	TÉNY	ELTÉRÉS	%
Anyagjellegű ráfordítások	1 710 251	1 673 249	-37 002	98
Személyi jellegű ráfordítások	623 215	632 669	9 454	102
Értékcsökkenési leírás	252 479	237 423	-15 056	94
Egyéb ráfordítások	72 780	71 911	-869	99
Pénzügyi műveletek ráfordításai	3 000	5 716	2 716	191
ÖSSZESEN	2 661 725	2 620 968	-40 757	98

A **Költségek és ráfordítások** összességében **40 757 eFt**-al alacsonyabb összegben realizálódtak, mint a tervezett adat.

A legnagyobb arányú csökkenés az Anyagjellegű ráfordításoknál és az Értékcsökkenési leírásnál mutatható ki.

Az Anyagjellegű ráfordítások között számoljuk el többek között a javítási, karbantartási költségeket, melyek mértékét 2010-ben, a „nagy” projektek finanszírozási forrásának biztosítása miatt, jelentősen lecsökkentettük. Az Értékcsökkenési leírás esetében, 2010-ben nem kerültek aktiválásra olyan beruházások, melyek amortizációjával a tervezés időszakában számoltunk. Példaként említhetjük a T-5-ös kút, valamint a Rendelőintézeti beruházás aktiválását. Az Anyagjellegű ráfordítások között kerül elszámolásra továbbá a vásárolt hő értéke, de ezt a terv készítésekor már a magasabb árral kalkuláltuk, így a tény költségek viszonyításánál, ez nem okoz eltérést.

A **Személyi jellegű ráfordítások** összege **9 454 eFt**-al magasabb a tervezett adatnál. A tervezés időszakában nem számoltunk az évvégi, egységesen nettó **20 eFt** összegű jutalommal.

A **Pénzügyi műveletek ráfordításai** között számoltuk el a Fürdő projekt megszüntetése miatti kamatfizetési kötelezettséget, így annak összege is eltér a tervezett adattól, hiszen a terv készítésekor, ezt még nem vehettük figyelembe.

III.3. A társaság eredménye

Társaságunk mérlegszerinti eredménye – **28 221 eFt**, a tervezett pozitív **32 845 eFt**-al szemben. A veszteség okait megvizsgálva, egyértelműen megállapítható, hogy a távhő szolgáltatás díjmelésének elmaradására vezethető vissza. A költségekben megjelenő hődíj értékének emelkedése, nem került ellentételezésre a bevételi oldalon, ezáltal a megnövekedett költségeket nem a fogyasztók, hanem Társaságunk viselte 2010. december 01-ig. Az előzőekben már bemutatott **110 mFt** összegű bevétel kiesés nem jelenik meg teljes összegben veszteségként, mert ennek negatív hatását egyéb tevékenységeink eredménye „kompenzálta”.

IV. Társaságunk környezetvédelemmel kapcsolatos felelőssége

A TiszaSzolg 2004 Kft. célja, hogy környezeti teljesítménye összhangban legyen a közszolgáltatási tevékenységétől elvárt magas minőségi elvárásokkal. Ennek érdekében folyamatosan figyelemmel kísérjük a vállalat környezeti teljesítményét és élünk az esetleges javítási lehetőségekkel.

A napi működésünk során kiemelt figyelmet fordítunk a környezet védelmére. A környezetvédelmi szolgáltatásunkkal kapcsolatos tevékenységeink esetében (ivóvíz szolgáltatás, szennyvízelvezetés és tisztítás, települési folyékony és szilárd hulladékkezelés) rendelkezünk a szükséges hatósági engedélyekkel.

A tevékenységeinkkel kapcsolatos törvényi és hatósági előírások betartása érdekében folyamatosan figyeljük a vonatkozó jogszabályokat, napi kapcsolatban állunk az illetékes környezetvédelmi hatóságokkal.

Messzemenően törekszünk az előírások betartására, amennyiben esetlegesen mégis környezeti károk keletkeznének, az általunk okozott környezeti károkért vállaljuk a felelősséget.

Figyelembe vesszük a szolgáltatásainkat igénybe vevő helyi lakosok véleményét, és igyekszünk a munkánkkal kapcsolatban felhozott problémákat megoldani.

V. Társaságunk foglalkoztatáspolitikája

Társaságunknál a teljes munkaidőben foglalkoztatottak száma 2010. 12. 31-én 187 fő volt, ebből részmunkaidőben 3 fő került foglalkoztatásra.

Munkatársaink közel 30 %-nak legalább 10 éves munkaviszonya van a TiszaSzolg 2004 Kft-nél, illetve értelemszerűen valamelyik jogelőd gazdasági társaságnál.

Üres álláshellyel a beszámoló készítésének időszakában nem rendelkezünk.

A tiszteletdíjas alkalmazottak száma 5 fő (Felügyelő Bizottság), megbízásos jogviszonnyal rendelkezik 11 fő. A megbízási jogviszony tárgya, a közüzemi számlák postázása.

VI. Az alkalmazott szolgáltatási árak, társaságunk likviditása

• Árpolitika

A tulajdonos döntésének értelmében általános irányelv, hogy költségeink megtérüljenek, képezzünk forrásokat a technológiai rendszerek felújítására, közszolgáltatásaink árai minimális nyereséget is biztosítsanak.

A közszolgáltatások tekintetében 2010. évben a távhőszolgáltatás és a hulladékszállítás díja változott. A hulladékszálítási díj 2010. július 1-től 32%-kal emelkedett meg a megépült városi hulladékudvar, valamint a Hejőpapi II. lerakótelepre beszállított hulladékok ártalmatlanítási díjának emelkedése következtében. A távhőszolgáltatás hődíja 2010. december 1-től került megemelésre 33%-kal a hőtermelő hődíjának emelkedése miatt, amelyet legfőképpen a gáz ára, valamint a forint-dollár árfolyam befolyásol. A víz-, csatorna- és piaci szolgáltatás tekintetében a díjak változatlanok maradtak 2010. évben.

A közszolgáltatási díjak hatósági ármegállapítással kerülnek rögzítésre, így annak mértékére Társaságunk javaslatot tehet, de egyéb szempontok miatt előfordulhat, hogy a díjmódosítás nem kerül bevezetésre.

Új árszabályozási formaként jelenik meg a napjainkban zajló törvénymódosítások miatt, a közüzemi díjak központi megállapításának illetve befagyasztásának rendszere. Az ezzel kapcsolatos rendeletek még nem kerültek kidolgozásra, így azt véleményezni nem tudjuk. Az viszont egyértelműen látszik, hogy árbevételünk jelentős részére ráhatásunk nem lesz, azt tőlünk független szabályozók határozzák meg.

Más szolgáltatási területeken az árak meghatározásánál törekszünk bevételeink növelésére, létesítményeink kihasználtságának fokozására, figyelembe véve a fogyasztói árelfogadás adta lehetőségeket.

• Kintlévőség, likviditás

Társaságunk egyik legjelentősebb kockázati eleme a lejárt lakossági és közületi tartozások (kintlévőségek) nagysága és a megtérülés bizonytalansága.

A határidőn túli kintlévőségek bemutatása:

Korosítás	Kintlévőség 2010. 12.31.	Megoszlás %	Kintlévőség 2009. 12.31.	Megoszlás %
30-90 nap közötti	54 498	24	50 421	23
91- 180 nap közötti	14 110	6	20 601	9
181 – 360 nap közötti	37 995	16	52 459	23
360 napon túli	124 948	54	101 847	45
Összesen:	231 551	100	225 328	100

A fenti táblázatból látható, hogy a két év vonatkozásában a kintlévőség állománya kismértékben ugyan, de növekedett 6 223 eFt-al.

Annak érdekében, hogy a kintlévőségeink értéke csökkenjen – esetleg ne növekedjen - az alábbi folyamatokat alkalmazzuk:

- Az egyenlegközlő és felszólító leveleket rendszeresen eljuttatjuk az érintetteknek (mind a céges, mind pedig az ügyvédi felszólításokat),
- Abban az esetekben, amikor a felszólítás eredménytelen, ott az ügyeket jogi úton (részletfizetési megállapodás, fizetési meghagyás, letiltás) a Mészáros ügyvédi iroda közreműködésével megpróbáljuk érvényesíteni.
- Amennyiben ez sem segít, a törvényi szabályok szerint az ingatlan tulajdoni lapjára terhelést jegyeztetünk be.
- Végrehajtó segítségével próbáljuk követeléseinket behajtatni.
- Új elemként vezettük be még 2009-ben a kintlévőség kezelő cég alkalmazását.
- Szorosabb együttműködést alakítottunk ki a Polgármesteri Hivatallal. A hátralék-kezelés során az ügyfelek elérésében és szociális helyzetének mérlegelésében, valamint az adósságrendezési konstrukciók kidolgozásában is nagy szerepe lehet az Önkormányzat szakembereinek, és információinak támogatása.
- A lakosság mellett további gondot okoz a közületek kintlévőségének növekedése. Új lehetőségként jelent meg a felszámolási eljárás megindítása,

amennyiben felszólítások ellenére sem fizet a társaság. Ez persze hosszas folyamat és a bonyolítása is költségekkel jár.

- 2010. őszén új, kintlévőség nyilvántartó-kezelő rendszert bevezettünk be, mely az adminisztrációs terhek csökkentésével segíti munkánkat. Kifejlesztése az ügyvédi iroda elvárásainak megfelelően történt.

A fenti intézkedések együttesen is csak részleges eredménnyel jártak. A gazdasági válság, az árak emelkedésének hatásaként, fogyasztóink fizetőképessége tovább romlott.

VII. A mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események

- Folytattuk a Szennyvíztisztító telep korszerűsítésének előkészítését. Megtörtént a finanszírozáshoz szükséges hitel közbeszerzési eljárása, amelynek során kiválasztásra került a hitelt folyósító hitelintézet. Ezt követően megkezdtük a kivitelezésre vonatkozó közbeszerzési eljárás előkészítését is. Az eljárás jelenleg folyamatban van.
- Folytattuk a Tiszaújvárosi távhőellátás hőközponti szabályozásának és távfelügyeleti rendszerének fejlesztését, amellyel kapcsolatos pályázatunkat a bíráló szervezet érdemesnek talált a támogatásra. Így a megvalósításhoz 50 %-os, azaz 115 MFt összegű vissza nem térítendő támogatásban részesülünk.
- Folytattuk a 100 %-os állami, azaz 57 MFt vissza nem térítendő támogatással megvalósuló Vízbázisvédelmi Projektet is, amely az időjárási körülmények miatt nem fejeződhetett be 2010. év végére teljes mértékben. A hiánypótlások 2011. március 31-ig elkészülnek.
- Tárgyalásokat folytatunk a hőenergiát termelő Tisza-Therm Kft-vel a következő témákban:
 - 2011. évi Éves Operatív Szerződés megkötése
 - Hűtési célú hőenergia szolgáltatásra vonatkozó megállapodás megkötése.
 - Alapszerződésből származó hátrányosan érintő ügyek.
 - Egyezségi megállapodás megkötése.
 - Jogszabályi változások következményei (pl. KÁT árak, hatósági ár, árbefagyasztás, stb.)

A tárgyalások kimenetele nagyon fontos, mivel befolyásolja a távhőszolgáltatási árbevételek és költségek alakulását, a lakossági és egyéb felhasználói távhőszolgáltatási díjak (alapdíj és hődíj) nagyságát és Társaságunk eredményét is. Mindazonáltal a jogszabályi héttér folyamatos változása, illetve kiszámíthatósága a tárgyalások menetét, illetve kimenetelt jelentősen befolyásolja.

- 2010-ben Társaságunknál 5 éves átfogó APEH ellenőrzés kezdődött, melynek során az Adóhatóság kifogásolta a vízi-közmű vagyon Társaságunknál kimutatott értékét és annak elszámolt értékcsökkenését. Álláspontjuk szerint a vízi-közmű vagyon, mint nem forgalomképes vagyon, az önkormányzat tulajdonát kellene, hogy képezze és Társaságunknál az értékcsökkenés nem lett volna elszámolható és Társaságunknak vagyonkezelési szerződés keretében kellett volna a vízi-közmű vagyont üzemeltetni. Ezzel összefüggésben, az Adóhatóság jegyzőkönyvében, 40 mFt összegű adóhiányt állapított meg, melyre az észrevételt megtettük. A beszámoló készítés időpontjában érkezett egy levél az Adóhatóságtól, miszerint az ügy bonyolultságára való tekintettel, a határozathozatal 60 napos határidejét, 30 nappal meghosszabbították. Társaságunk véleménye szerint, az Adóhatóság álláspontja nem kellően megalapozott, így a jogi képviselő és a könyvvizsgáló javaslata alapján, amennyiben nem vonják vissza a jegyzőkönyvben foglaltakat, bírósági útra tereljük a dolgot.

VIII. A Felügyelő Bizottság 2010. évi működésének összegzése

HATÁROZATOK / JEGYZŐKÖNYVEK

Határozat száma	T á r g y	Bejegyzés kelte	Jkv. és iktató szám	Határidő
1/2010.	Vezetői kör, javadalmazásuk, valamint a meghatározó jelentőségű munkakör meghatározása.	I. 18.	1/2010. JKV.	I. 18.
2/2010.	Termálfürdő beruházással kapcsolatos döntések Meghozatala.	I.18.	TISK-0035/	I. 31. II. 28.
3/2010.	Szakszervezeti tárgyalások	I.18.	2010.	I.18.
4/2010.	Előző évek árbevételének módosítása, önellenőrzése.	III.16.		III.16.
5/2010.	Vezető beosztású munkavállalók 2010. évi javadalmazásának elfogadása.	III.16.	2/2010. Jkv.	III.16.
6/2010.	2010.évi Üzleti Terv elfogadása.	III.16.		III.16.
7/2010.	Tiszalöki Ifjúsági Tábor 2010. évi üzemeltetése.	III.16.		III.16.
8/2010.	Tájékoztató a Termálfürdő beruházásról.	III.16.		III.16.
9/2010.	Tájékoztató pénzügyi-gazdasági helyzetről I.hó	III.16.	TISK-	III.16.
10/2010.	Tájékoztató a Tisza-Therm Kft-vel folytatott Tárgyalásokról	III.16.	0405/2010.	III.16
11/2010.	Bogács, Villa Sederkyn Apartmanház üzemeltetés	III.16.		III.16
12/2010.	A Társaság 2009. évi vevői követelésekkel kapcsolatos értékvesztés elszámolása	III.16.		III.16.
13/2010.	Leírási javaslat	III.16.		III.16.
14/2010.	Központi Raktár 2009. decemberi leltározásának eltérései.	III.16.		III.16.
15/2010.	2009. évi Éves Beszámoló jóváhagyása	V.6.		V.10.
16/2010.	Az ügyvezető igazgató 2009. évi önértékelése	V.6.		V.10.
17/2010.	Javaslat az ügyvezető igazgató 2010. évi javadalmazására.	V.6.	TISK-0927/10.	V.10.
18/2010.	Tájékoztató a Tisza-Therm Kft-vel folytatott tárgyalásokról	V.6.		V.10.
19/2010.	Tájékoztató a Termálfürdő beruházásról	V.6.		V.10.
20/2010.	Tájékoztató a 2010. évi Cafetéria Szabályzatról	V.6.	3/2010. Jkv.	V.10.
21/2010.	Vezető beosztású munkavállalók 2010. évi javadalmazásának elfogadása	V.6.		V.10.
22/2010.	Tájékoztató pénzügyi-gazdasági helyzetről 2010.I.n.év	V.6.		V.10.
23/2010.	Tájékoztató az önellenőrzés végrehajtásáról	V.6.		V.10.
24/2010.	Tiszalöki Ifjúsági Tábor 2010. évi üzemeltetése.	V.6.		V.10.
25/2010.	Színpad vásárlás jóváhagyása	V.6.		V.10.
26/2010.	Tájékoztató a Beszerzési Szabályzatról	V.6.		V.10.

Határozat száma	T á r g y	Bejegyzés kelte	Jkv. és iktató szám	Határidő
27/2010.	Tájékoztató a Cafetéria Szabályzatról	V.25.	4/2010. Jkv.	V.26.
28/2010.	Tájékoztató a Tisza-Therm Kft-vel folytatott tárgyalásokról	V.25.	TISK-	V.26.
29/2010.	Tájékoztató a kintlévőségek alakulásáról	V.25.	1177/10.	V.26.
30/2010.	Tájékoztató a pénzügyi-gazdasági helyzetről	V.25.		V.26.
31/2010.	Javaslat távhőszolgáltatási díjemelésre	VI.11.		VI.14.
32/2010.	Javaslat hulladékszállítási díjemelésre	VI.11.	5/2010.	VI.14.
33/2010.	Javaslat Beruházási Terv módosítására.	VI.11.	Jkv.	VI.14.
34/2010.	Tájékoztató a Tisza Termál Resort & SPA Szálloda Kft-től történő ingatlan visszavásárlásáról.	VI.11.	TISK- 1426/10.	VI.14.
35/2010.	Tájékoztató hitelkeret létrehozásáról.	VI.11.		VI.14.
36/2010.	Szavazás az ülés megtartásáról	X.18.	6.sz.jkv.	
37/2010.	Felügyelő Bizottsági Elnök választása	X.18.	TISK- 2914/10.	
38/2010.	Tájékoztató a pénzügyi-gazdasági helyzetről 2010.évi IX.hó	IX.25.		
39/2010.	Javaslat a távhőszolgáltatási díjemelésre	IX.25.	7.sz.jkv.	X.26.
40/2010.	Tájékoztató a termálfürdő beruházásról	IX.25.	TISK- 2919/10.	X.26.
41/2010.	Egyebek (T-5 jelű kúttal kapcsolatban)	IX.25.		X.26.
42/2010.	Javaslat távhőszolgáltatási díjemelésre	XI.08.	8.sz.jkv.	XI.10.
43/2010.	Tájékoztató a Termálfürdő beruházásról	XI.08.	TISK- 3109/10.	XI.10.
44/2010.	Tájékoztató a pénzügyi- gazdasági helyzetről 2010. X.hó	XI.29.		
45/2010.	Tájékoztató a Termálfürdő beruházásról.	XI.29.	9.sz.jkv.	XII.15. XII.1.
46/2010.	Évzárással kapcsolatos döntések meghozatala	XI.29.		XII. 1.
47/2010.	Javaslat Felügyelő Bizottság ügyrendjének elfogadására	XI.29.	TISK- 3272/10.	XII. 1.
48/2010.	FEB 2011. évi munkatervének elfogadása	XI.29.		XII.1.
49/2010.	Tájékoztató a pénzügyi-gazdasági helyzetről 2010.XI.hó	XII.22.		XII.1.
50/2010.	Idegenforgalmi üzletágak 2011. évi árai	XII.22.	10.sz.jkv	2011.01.01
51/2010.	Döntés a jegyzett tőke felemeléséről, valamint a jegyzett tőke emeléshez kapcsolódó kérdésekről.	XII.22.	TISK- 3616/10.	2011.01.14
52/2011.	Egyebek(Szervezeti és működési felépítés	XII.22.		2011.01.31

IX. A Taggyűlés 2010. évi működésének összegzése

HATÁROZATOK / JEGYZŐKÖNYVEK

Határozat száma	T á r g y	Bejegyzés kelte	Jkv.sz. és iktató szám	Határidő
1/2010.	Vezetői kör, javadalmazásuk, valamint a meghatározó jelentőségű munkakör meghatározása.	I.18.	TISK-0037/2010.	I.18.
2/2010.	Termálfürdő beruházással kapcsolatos döntések Meghozatala.	I. 18.	1/2010. Jegyzőkönyv	I.18.
3/2010.	Előző évek árbevételének módosítása, önellenőrzése.	III.16.	TISK-	III.16.
4/2010.	Vezető beosztású munkavállalók 2010.évi javadalmazásának elfogadása.	III.16.	0409/2010.	III.16.
5/2010.	2010. évi Üzleti Terv elfogadása	III.16.		III.16.
6/2010.	A Tiszalöki Ifjúsági Tábor 2010.évi üzemeltetése	III. 16.	2/2010.	IV.30.
7/2010.	Tájékoztató a Termálfürdő beruházásáról	III.16.	Jegyzőkönyv	V.10.
8/2010.	Tájékoztató a pénzügyi-gazdasági helyzetről I.hó.	III.16.		III.16.
9/2010.	Tájékoztató a Tisza-Therm Kft-vel folytatott tárgyalásokról.	III.16.		III.16.
10/2010.	2009.évi Éves Beszámoló jóváhagyása	V.10.		V.10.
11/2010.	Az ügyvezető igazgató 2009.évi önértékelése	V.10.		V.10.
12/2010.	Javaslat az ügyvezető igazgató 2010. évi javadalmazására.	V.10.	3/2010. Jkv.	V.26.
13/2010.	Tájékoztató a Tisza-Therm Kft-vel folytatott tárgyalásokról.	V.10.		V.12.
14/2010.	Tájékoztató a Termálfürdő beruházásáról	V.10.		V.10.
15/2010.	Tájékoztató a 2010. évi Cafetéria Szabályzatról	V.10.		V.26.
16/2010.	Vezető beosztású munkavállalók 2010. évi Javadalmazásának elfogadása.	V.10.	TISK-0928/10.	V.10.
17/2010.	Tájékoztató pénzügyi-gazdasági helyzetről 2010. I.n.év	V.10.		V.10.
18/2010.	Tájékoztató az önellenőrzés végrehajtásáról	V.10.		V.10.
19/2010.	Tiszalöki Ifjúsági Tábor 2010. évi üzemeltetése	V.10.		V.10.
20/2010.	Színpad vásárlás jóváhagyása	V.10.		V.10.
21/2010.	Tájékoztató a Cafetéria Szabályzatról	V.26.	4/2010.	V.26.
22/2010.	Tájékoztató a Tisza-Therm Kft-vel folytatott tárgyalásokról	V.26.	Jkv.	VI.14.
23/2010.	Tájékoztató a kintlévőségek alakulásáról I-IV.hó	V.26.	TISK-	V.26.
24/2010.	Tájékoztató pénzügyi-gazdasági helyzetről 2010. IV.hó	V.26.	1178/10.	V.26.

Határozat száma	T á r g y	Bejegyzés kelte	Jkv. és iktató szám	Határidő
25/2010.	Javaslat távhőszolgáltatási díjemelésre.	VI.14.	5.sz.	VI.14.
26/2010.	Javaslat hulladékiszállítási díjemelésre.	VI.14.	Jkv.	VI.14.
27/2010.	Javaslat Beruházási Terv módosítására	VI.14.		VI.14.
28/2010.	Tájékoztató a Tisza Termál Resort & SPA Szálloda Kft-től történő ingatlan visszavásárlásáról.	VI.14.	TISK-1425/10.	VI.14.
29/2010.	Szavazás az ülés megtartásáról.	X.15.	TISK-	
30/2010.	Új Felügyelő Bizottsági tag választása	X.15.	2879/10.	X.15
31/2010.	A társasági szerződés módosítása	X.15.	6.sz.	X.15.
32/2010.	Szavazás a következő ülés megtartásáról	X.15.	Jkv.	X.15.
33/2010.	Tájékoztató a pénzügyi gazdasági helyzetről 2010. évi IX.hó	X.26.	TISK-2916/10.	
34/2010.	Javaslat a távhőszolgáltatási díjemelésre	X.26.	7.sz.jkv.	XI.15.
35/2010.	Tájékoztató a Termálfürdő beruházásról	X.26.		
36/2010.	Egyebek (T-5 jelű kúttal összefüggő tájékoztató)	X.26.		
37/2010.	Javaslat távhőszolgáltatási díjemelésre	XI.10.	8.sz.jkv.	2011.I.31.
38/2010.	Tájékoztató a Termálfürdő beruházásról	XI.10.		
39/2010.	Egyebek, Új FEB tag választása, a társasági szerződés módosítása	XI.10.	TISK-3108/10.	
40/2010.	Tájékoztató a pénzügyi-gazdasági helyzetről 2010.X.hó	XII.1.	9.sz.jkv.	
41/2010.	Tájékoztató a Termálfürdő beruházásáról.	XII.1.	TISK-3271/10.	XII.31.
42/2010.	Évzárással kapcsolatos döntések meghozatala.	XII.1.		XII.17.
43/2010.	Felügyelő Bizottság ügyrendjének elfogadása	XII.1.		XII.1.
44/2010.	Egyebek: Taggyűlés 2011. évi munkaterv elfogadása.	XII.1.		2011.01.01
45/2010.	Tájékoztató a pénzügyi-gazdasági helyzetről 2010.XI.hó	XII.22.	10.sz.jkv	2011.01.01
46/2010.	Idegenforgalmi üzletágak 2011. évi árai	XII.22.		2011.01.01
47/2010.	Döntés a jegyzett tőke felemeléséről, valamint a jegyzett tőke emeléséhez kapcsolódó kérdésekről	XII.22.	TISK-3616/10	2011.01.31
48/2010.	Egyebek (Szervezeti és működési felépítés)	XII.22.		2011.01.31