

Egy lehetséges vagyonfelosztási javaslat elvei

- A végelszámolást a lehetséges legrövidebb időre befejezni – ez legkorábban március 31.-e lehet (a cég működésének havi várható költségei 534 eFt, egyszeri költségek, kiadások 1 242 eFt),
- A víz- és csatornadíj hátralékokat településenként 10%-os értéken adni át az önkormányzatoknak, Decs és Bába esetében a követelés értékesítésre kerülne,
- Az egyéb követelések kölcsönök esetében ami önkormányzathoz köthető azt az illetékes önkormányzatok kapnák, ami nem köthető tulajdonos önkormányzathoz, az eladásra kerülne,
- Tárgyi eszközökből a Kossuth utcai iroda és telephely épület felújítását a tulajdonos önkormányzat Bátaszék kapná (ez szerződésileg is szabályozott).

A vagyon felosztási javaslathoz csatolom:

Víz és csatornadíj követelés településenként	1.számú melléklet
Egyéb követelések településenként	2.számú melléklet
Kötelezettségállomány és azokkal kapcsolatos teendők	3.számú melléklet
Végelszámolás várható költségei	4.számú melléklet
Végelszámolási vagyon várható alakulása	5.számú melléklet
Végelszámolási vagyon 1 lehetséges felosztása (javasolt elvek szerint)	6.számú melléklet

Bátaszék, 2016.november 3.


Kórsós János


Kiss Katalin

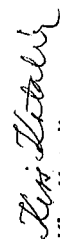
Dél-Tolna Közmű Üzemeltető és Szolgáltató Kft."v.a."
Víz-csatornadíj követelés állománya településenként 2016.09.30.-án

1.számú melléklet

Település	B.követelés	Értékvesztés		Eltérés	N.követelés	Megjegyzés
		Számított	Elszámolt			
1 Alsónyék	728 522	655 670	655 673	-3	72 849	
2 Alsónána	423 091	380 782	380 783	-1	42 308	
3 Bátaszék	3 583 358	3 225 022	3 224 069	953	359 289	
4 Báta	3 730 958	3 357 862	3 357 873	-11	373 085	
5 Decs	7 967 737	7 170 963	7 166 279	4 684	801 458	
6 Mórág	755 500	679 950	679 952	-2	75 548	
7 Pörböl	334 071	300 664	300 665	-1	33 406	
8 Sárpilis	2 339 180	2 105 262	2 105 266	-4	233 914	
9 Várdomb	1 611 308	1 450 177	1 450 181	-4	161 127	
Összesen	21 473 725	19 326 353	19 320 741	5 612	2 152 984	



Kórsós János
végelszámoló könyvvizsgáló



Kiss Katalin
végelszámoló könyvvizsgáló

Bátaszék, 2016.10.30.

Dél-Tolna Közműüzemeltető és Szolgáltató Kft "v.a."
Egyéb követelése

2.számú melléklet

		Év	Település	B követelés	Értékesítés	%	N követelés
1	Bali László		2006 Bátaszék	10 923	10 923	100	0
2	Bátaszék Önkorm		2009 Bátaszék	900 000	540 000	60	360 000
3	ERÖV Szekszárd		2016 Közös	666 080	0	0	666 080
4	Gránit Kft		2010 Közös	1 400 000	840 000	60	560 000
5	Hegedűs Lajos		2006 Bataapáti	21 775	21 775	100	0
6	Láng Mihály		2005 Bata	54 755	54 755	100	0
7	Novotni Zsolt		2004 Mórág	13 595	13 595	100	0
8	Szava Dezső		2001 Bata	13 333	13 333	100	0
9	Vigh Károlyné		2006 Sárpiis	45 063	45 063	100	0
	Összesen			3 125 524	1 539 444	720	1 586 080
10	Bátaszék PM Hivatal		2011 Bátaszék	183 247	109 948	60	73 299
11	Miklós András		2004 Bátaszék	12 646	12 646	100	0
12	Novák Jánosné		2002 Decs	12 542	12 542	100	0
13	Táskai József		2001 Bátaszék	14 199	14 199	100	0
	Összesen:			222 634	149 335	360	73 299
14	Szálka		2014 Közös	400 000	200 000	50	200 000
15	Bátaszék Önkorm		2012 Bátaszék	3 606 000	2 163 600	60	1 442 400
16	ERÖV		2013 közös	3 318 022	0	0	3 318 022
	Összesen:			7 324 022	2 363 600	110	4 960 422
	NAV adók		közös	6 898 800	0	0	6 898 800
	Önkormányzati adók		közös	183 250	0	0	183 250
	Szolgáltatói díjak			21 473 725	19 320 741	90	2 152 984
	Mindösszesen			39 227 955	23 373 120		15 854 835

Bátaszék, 2016.október 30.


Kórsós János
Kiss Katalin

Dél-Tolna Közmű Üzemeltető és Szolgáltató Kft "v.a."
kötelezettségállománya 2016.szeptember 30.-án

3.számú melléklet

sor	Címzett	jogcím	Éve	Összege Ft	Teendők
	Bátaapáti Önkorm	vizilág vissza	2012	802 056	Víz tisztító kompenzációra visszatartva
	Bátaszék Önkorm	iroda bérlet	2016	12 000	fizetjük
	Bonyhai rd ügyvéd	jogtanácsos	2016	50 800	fizetjük
	Kiss Katalin könyvv.	könyvvizsgáló	2016	40 000	fizetjük
	Uniqa Zrt	programhiba	2004	2 183	új szállítóval újranyitni (-) összeggel
	Várdomb Önkorm.	bérleti díj	2014	366 979	(-) számlát kibocsátatni
	Belföldi szállítók össz.			1 274 018	
	Szem juttat köt.			418 704	fizetjük
	Iparüzési adók A,B,Ö			800	fizetjük
	Gépjármű adó		2016	8 280	fizetjük
	Vcsd vevőkkel szembeni		korábbi évek	30 543	pénz visszajött,bevételeként elszámolni
	Egyéb kötelezettség			458 327	
	Mindösszesen			1 732 345	

Bátaszék, 2016.október 30.


Korsós János Kiss Katalin

Dél-Tolna Közmű Üzemeltető és Szolgáltató Kft "v.a."
Végelszámolási záróbeszámolóig és a könyvek nulla lezárásáig felmerülő várható költségek
a lehetséges legkorábbi végelszámolási befejezési időpontokkal.

Sor	Várható kiadások	Bruttó bér	Szoc.hó	Szakképz.	Havi ktg Összesen	
1	Végelszámoló juttatása	149 300	40 311	2 240	191 851	
2	Főkönyvelő megbízási díja	137 000	33 291	1 850	172 141	
3	Kisegítő (posta,kézbesít..)	11 700	2 843	158	14 701	
4	FB tagok tiszteletdíja	35 000	8 505	473	43 978	
	Bérjellegű juttatások össz	333 000	84 950	4 721	422 671	
	Kerekítve				423 000	
5	Könyvvizsgálat				40 000	
6	Jogtanácsos				40 000	
7	Irodaszerek				3 000	
8	Posta ktg				5 000	
9	Irodabérlet				1 000	
10	Illetékek				3 000	
11	Bankköltségek				16 000	
12	Egyéb költség				3 000	
	Anyag, szolgáltatás				111 000	
	Havi költségek összesen				534 000	
	Évente egyszeri költség					
	Kulcsszoft program követés					50 000
	Kamarai tagdíj					5 000
	Taggyűlés vendéglátás					40 000
	Összesen					95 000
	Várható költségek:					
	Végelszámolás legkorábban történő befejezése esetén:					
	2016. december 31-ig Záró:	3*534 eFt.+	95 eFt			1 697 000
	2017.március 31-ig vagyonkiadás:	3* 534 eFt +	1222eFt			2 824 000
	Teljes befejezésig várható kiadás:					4 521 000

Bátaszék, 2016.október 30.


Kórsós János


Kiss Katalin

Dél-Tolna Közműüzemeltető és Szolgáltató Kft "v.a."
 vagyonának várható alakulása
 végeleszámolás befejezéséig

Sor	Tétel megnevezése	Tárgyév 2016.09.30	Várható 2016.12.31	Megjegyzés
		adatok forintban		
A.II.	Tárgyi eszközök	3804	3746	3 havi értéksökkenés le
B.I.	Készletek	2523	500	várhatóan ERÖV 20 %-on veszi meg
B.II.	Követelések	15855	15855 *	befizetés nem nagyon várható
B.III.	Értékpapírok	21230	0	saját tőkét cégjogiilag rendezni
B.IV.	Pénzeszközök	5405	5405 *	
	Összesen:	48817	25506	
	Kötelezettségek	-1732	-1732 *	
	Működés költségei 6 hónap	-4521	-4521	
	Vagyon alakulása	42564	19253	* a mérlegkételemek közötti mozgás várható

Bátaszék, 2016.október 30.



Kiss Katalin
 Kiss Katalin

Korsós János

Dél-Tolna Közmű Üzemeltető és Szolgáltató Kft végelszámolásának 1 lehetséges felosztása

Eszköz megnevezése	Közös	Bátaszék	Pörboly	Alsónyék	Mórág	Bátaapáti	Sárpilis	Várdomb	Asónána	Összesen
Üzetrész régi arány		0,5780142	0,0921986	0,0449173	0,0673759	0,0626478	0,0449173	0,0555556	0,0543735	1,0000000
Üzetrész új arány		0,5782548	0,0921053	0,0450139	0,0671745	0,0623269	0,0450139	0,0554017	0,0547091	1,0000000
1 Tárgyi eszközök		3 803 868								
2 Víz csat.díjak követelése		359 289	33 406	72 849	75 548		233 914	161 127	42 308	3 803 868
3 Víz.csat. Decs, Báta köv.	1 174 543									978 441
4 Egyéb követelés 1	1 226 080	360 000								1 174 543
5 Egyéb követelés 2		73 299								1 586 080
6 Kölcsönök	3 518 022	1 442 400								73 299
7 NAV adók	6 898 800									4 960 422
8 Önkorm adók	183 250									6 898 800
9 Készletek	2 522 845									183 250
10 Értékpapírok	21 230 000									2 522 845
11 Pénzeszközök	5 405 573									21 230 000
Összesen	42 159 113	6 038 856	33 406	72 849	75 548		233 914	161 127	42 308	48 817 121
Le: kötelezettségek	-1 732 345									-1 732 345
működés 6 hónap	-4 521 000									-4 521 000
értékpapírok	-21 230 000									-21 230 000
készletek értékeszt	-2 022 845									-2 022 845
TAE écs		-58 000								-58 000
Csökkentés összesen	-29 506 190	-58 000								-29 564 190
Várhatóan felosztható	12 652 923	5 980 856	33 406	72 849	75 548	0	233 914	161 127	42 308	19 252 931
Feloszthatóság új aránnyal		11 133 101	1 773 296	866 649	1 293 306	1 199 975	866 649	1 066 644	1 053 311	19 252 931
Nem pénz osztás		5 980 856	33 406	72 849	75 548	0	233 914	161 127	42 308	6 600 008
Pénz osztás		5 152 245	1 739 890	793 800	1 217 758	1 199 975	632 735	905 517	1 011 003	12 652 923

	Megnevez.	Bruttó érték	Értéks/év	Nettó ért.	Javaslat	Megjegyzés	Közös	Bátaszék	Pörboly	Alsónyék	Mórág	Bátaapáti	Sárpilis	Várdomb	Alsónána	Összesen	Megjegyzés
1	Kossuth ép. felújítás	fű, klíma	4 763 252	959 384	3 803 868	Bátaszéknek		3 746 000								3 746 000	
2	Bérprogram	még műk.	73 800	73 800	0	Végén selejt.											
3	Készlet nyt. program	még műk.	160 000	160 000	0	Végén selejt.											
4	Számlázó program	még műk.	28 080	28 080	0	Végén selejt.											
5	Tárgyi eszl. Nyilvántartó	még műk.	28 800	28 800	0	Végén selejt.											
6	Vízdíj számlázó program	még műk.	847 000	847 000	0	Végén selejt.											
	Befektetett eszközök		5 900 932	2 097 064	3 803 868	le 3 hó écs		3 746 000								3 746 000	
	Készletek		2 522 845	0	2 522 845	500 eft-ért ERÖV		500 000								500 000	
	<i>7 Víz-Csatorna követelés</i>																
8	Alsónyék	több éves	728 522	655 673	72 849					72 849						72 849	
9	Alsónána	több éves	423 091	380 783	42 308										42 308	42 308	
10	Bátaszék	több éves	3 583 358	3 224 069	359 289			359 289								359 289	
11	Báta	több éves	3 730 958	3 357 873	373 085		373 085									373 085	
12	Decs	több éves	7 967 737	7 166 279	801 458		801 458									801 458	
13	Mórág	több éves	755 500	679 952	75 548						75 548					75 548	
14	Pörboly	több éves	334 071	300 665	33 406				33 406							33 406	
15	Sárpilis	több éves	2 339 180	2 105 266	233 914								233 914			233 914	
16	Várdomb	több éves	1 611 308	1 450 181	161 127									161 127		161 127	
	Összesen:		21 473 725	19 320 741	2 152 984		1 174 543	359 289	33 406	72 849	75 548		233 914	161 127	42 308	2 152 984	
	<i>Egyéb követelések</i>																
17	Bali László Bátaszék	bekötés	10 923	10 923	0		0					0				0	
18	Bátaszék Önkorm.	csatornáz	900 000	540 000	360 000			360 000								360 000	
19	Eröv Szekszárd	vegyes	666 080	0	666 080		666 080									666 080	
20	Gránit Kft	jótelj.gar.	1 400 000	840 000	560 000		560 000									560 000	
21	Hegedűs Lajos Bátaapéti	bekötés	21 775	21 775	0							0				0	
22	Láng Mihály Báta	bekötés	54 755	54 755	0		0									0	
23	Novotni Zsolt Mórág	bekötés	13 595	13 595	0						0					0	
24	Szava Dezső Báta	bekötés	13 333	13 333	0		0									0	
25	Vígh Károlyné Sárpilis	bekötés	45 063	45 063	0											0	
26	Bátaszék Pm Hiv.	gázdíj	183 247	109 948	73 299			73 299								73 299	
27	Miklós András Bátaszék	bekötés	12 646	12 646	0			0								0	
28	Novák Jánosné	bekötés	12 542	12 542	0		0									0	
29	Táskai József Bátaszék	bekötés	14 199	14 199	0			0								0	
30	Szálka Önkorm.	kölcsön	400 000	200 000	200 000		200 000									200 000	
31	Bátaszék Önkorm.	kölcsön	3 606 000	2 163 600	1 442 400			1 442 400								1 442 400	
32	Eröv Szekszárd	átvállalt adó	3 318 022	0	3 318 022		3 318 022									3 318 022	
33	NAV adók	ÁFA,innov	6 898 800	0	6 898 800		6 898 800									6 898 800	
34	Önkorm adók	hipa, komm	183 250	0	183 250		183 250									183 250	
	Összesen:		17 754 230	4 052 379	13 701 851		11 826 152	1 875 699			0	0				13 701 851	
	Követelések összesen		39 227 955	23 373 120	15 854 835	0	0	13 000 695	2 234 988	33 406	72 849	75 548	0	233 914	161 127	42 308	15 854 835
35	Értékpapírok		21 230 000	0	21 230 000	felosztás alatt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Pénzeszközök		5 405 573	0	5 405 573		5 405 573	0								5 405 573	
	Eszközök összesen		74 287 305	25 470 184	48 817 121		18 906 268	5 980 988	33 406	72 849	75 548	0	233 914	161 127	42 308	25 506 408	
	<i>Csökkentő tényezők</i>																
37	Kötelezettségek		-1 732 345		-1 732 345		-1 732 345									-1 732 645	
38	Működés 6 hónapos ktg		-4 521 000		-4 521 000		-4 521 000									-4 521 000	
39	TAE amortizáció 3 hó			57 868	-57 868	már csökk											
40	készletek várható év.			2 022 845	-2 022 845	már csökk											
41	értékpapírok			21 230 000	-21 230 000	már csökk											
	Lehetséges felosztás		68 033 960	48 780 897	19 253 063		12 652 923	5 980 988	33 406	72 849	75 548	0	233 914	161 127	42 308	19 253 063	