

Statisztikai számjele: **11703642-3600-113-06**

Cégjegyzék száma: **06-09-014866**

Vállalkozás megnevezése: **Csongrádi Közmű Szolgáltató Kft**

Vállalkozás címe: **6640 Csongrád, Erzsébet u. 25.**


Kiegészítő melléklet

a 2012. évi Beszámolóhoz

(2012.12.31.)

Csongrád, 2013. május 14.

CSONGRÁDI KÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ KFT.
6640 Csongrád, Erzsébet u. 25.
Telefon: 66/370-092
Szegvár és Városi Takarékszövetkezet
57200003-10000375
Adószám: 11703642-2-06


Sáros László
ügyvezető

ÁLTALÁNOS KIEGÉSZÍTÉSEK

A Kiegészítő Melléklet a **Csongrádi Közmű Szolgáltató Kft. 2012.01.01-től 2012.12.31-ig** terjedő időszak üzleti tevékenységéről készült.

Jogszábeli háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a többször módosított 2000. évi C számú Törvény a számvitelről, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak.

| | |
|--|----------------------------|
| A beszámolót és kiegészítő mellékletet készítette: | Szabóné Fábán Mária |
| A számviteli rend betartásáért felelős személy neve: | Szabóné Fábán Mária |
| A könyvelést végző regisztrációs száma: | 143874 |

1. A VÁLLALKOZÁS ADATAI ÉS TEVÉKENYSÉGI KÖRÉNEK BEMUTATÁSA

| | |
|----------------------------|---|
| A Társaság neve: | Csongrádi Közmű Szolgáltató Kft |
| A Társaság székhelye: | 6640 Csongrád, Erzsébet u. 25. |
| Alapítás időpontja, módja: | átalakulással 2010. január 05-én Cégbíróságon bejegyezve |
| Cégbejegyzés időpontja: | 2010. január 05. |
| Cégjegyzék száma: | 06-09-014866 |
| Adószáma: | 11703642-2-06 |
| Statisztikai számjele: | 11703642-3600-113-06 |
| Képviselő: | Sipos László ügyvezető |
| A társaság jegyzése: | Az ügyvezetőre nézve önálló. |
| Felügyelő bizottság: | 3 fő |
| Könyvvizsgáló: | Szamosközi Anikó |
| | 6000 Szentés, Bercsényi u. 76. |
| | Kamarai tagsági száma: 006397 |

A társaság főtevékenysége: **3600 Víztermelés, -kezelés, -ellátás**

Fontosabb tevékenységi körök:

A tevékenységi kört a társaság Alapító Okirata TEÁOR besorolás szerinti tevékenységnek megfelelő bontásban tartalmazza.

Tulajdonosi struktúra:

A társaság jegyzett tőkéje: **55.000 eFt**

Alapítói: Csongrád Város Önkormányzata 6640 Csongrád, Kossuth tér 7.

Jegyzett tőke összetétel 2012.12.31-én:

| Tulajdonos (tag) | Jegyzett tőke | Jegyzett tőke aránya |
|------------------------------|----------------------|-----------------------------|
| Csongrád Város Önkormányzata | 55 000 eFt | 100,00% |

A társaság a beszámolási időszakban a tulajdonosnak kölcsönt nem nyújtott.

2. A SZÁMVITELI POLITIKA FŐBB VONÁSAI

A mérleg fordulónapja és a mérlegkészítés időpontja:

A mérleg fordulónapja: **2012.12.31**

A mérlegkészítés időpontja: **a tárgyévet követő második hónap utolsó napja**

A könyvvezetés módja: A társaság kettős könyvvitelt vezet, HUF devizanemben.

A beszámoló formája és típusa:

A beszámolási időszakról a társaság december 31.-i fordulónapra vonatkozóan a számvitelről szóló, módosított 2000. évi C. törvény (továbbiakban számviteli törvény, illetve törvény) 1-es és 2-es számú melléklete szerinti **Éves beszámolót** készít, melynek részei:

- *Éves beszámoló mérlege „A” típusa (HUF)*
- *Éves beszámoló eredménykimutatása „A” típusa, összköltség eljárással (HUF),*
- *Cash flow kimutatás,*
- *Kiegészítő melléklet.*

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

Számviteli alapelvek, főbb értékelési módszerek és eljárások:

Számviteli alapelvek: A beszámoló elkészítésekor és a könyvvezetés során a törvény 15. §-ában meghatározott alapelvek érvényesültek.

A beszámolóban, a könyvvezetés során használt értékelési módszerek:

Immateriális javak és tárgyi eszközök értékelése:

Az Immateriális javak és a tárgyi eszközök értéke a mérlegben, amortizációval csökkentett tényleges bekerülési értéken szerepel.

A tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolása megegyezik az előző években alkalmazott módszerrel: a bruttó érték alapján lineáris leírás.

Maradványértékkel, a személygépkocsi beszerzésénél 10%-os mértékkel számoltunk.

Az 50.000,- Ft-ot meghaladó eszközök esetében egyedileg a várható használati idő és erkölcsi avulás alapján határozzuk meg. Az eszközök leírása a bruttó értékük alapján, lineáris módon történik, az üzembe helyezés napjától a könyvekből történő kivezetésig. Az értékcsökkenés elszámolására havonta kerül sor.

A lineáris leírás alól az alábbi eszközcsoportok kivételek:

- az egyedileg 50e Ft alatti értékű eszközöknél a használatbavételkor egyösszegű leírást alkalmazunk.

A Kft. 2012-ben a 11.200 eFt lekötött tartalékából 9.573 eFt-ot használt fel. A tárgyi eszköz beszerzések elősegítették a korszerűbb eszközökkel történő munkavégzés lehetőségét, így hozzásegíti Társaságunkat a vállalkozási tevékenységéből származó bevételek növekedéséhez.

2012. december 01. naptól Társaságunk a régi vállalatirányítási szoftverét lecserélte egy korszerű, a mai kor igényét mindenben kielégítő vállalatirányítási rendszerre – Parallel Kft Servantes programjára. Ezzel az immateriális javakban is növekedést értünk el.

Ezen program keretében az alábbi modulokat használjuk:

- főkönyv
- pénzügy
- eszköz
- pénztár
- XL bér
- Univezális számla
- Aqua számla
- Távhő számla
- Készlet
- Ügyfélszolgálat
- Iktatás
- Vezetői információk

Sajnos a kéményseprői modul és a vezetői információs modul még az év végén nem működött, testreszabást igényelt. A kéményseprő modul bevezetését akadályozta a 2013-tól érvénybe lépett új törvény, mely ezt az ágazatot szabályozta.

2012. november 30. napján zártuk a Griff Kft”Forrás” programját. Kézzel került megnyitásra a főkönyv, importtal került át az új programba a készlet, tárgyi eszköz, partnertörzs, mely alapja a vízdíj és távhő számlázásnak, szállító analitika, vevő analitika. Az XL bérbe a dolgozók adatai kézi felvitelt, és a Servantes programban 1-11 havi újraszámfejtést igényeltek annak érdekében, hogy a TB kifizetőhely megfelelően működjön, ezáltal az ellátások alapja továbbra is pontos összegben került megállapításra.

A programváltás kapcsán számlatükrünk karbantartását is elvégeztük, értve ezalatt az immateriális javak és tárgyi eszközök mérleg szerinti főkönyvbeli megbontását is.

Készletek nyilvántartása, értékelése:

Az anyagokról és azok mennyiségében és értékében bekövetkezett változásáról a társaság év közben analitikus nyilvántartást vezet. A Griff Kft „Forrás” programjának készletnyilvántartó rendszerét használtuk 2012. november 30-ig, majd a Servantes programban dolgoztunk 2012. december 1. naptól. Nyilvántartási rendszerünk nem változott, továbbra is átlagáras nyilvántartási áron dolgozunk év közben.

A büfé áruk esetében sem mennyiségi, sem értékbeli nyilvántartást nem vezetünk év közben, azokat a beszerzéskor azonnal ráfordításként számoljuk el. Év végén, december 31-i fordulónappal tényleges leltárfelvétellel állapítjuk meg a büfé áru készletek meglévő mennyiségét és a legutolsó beszerzési ár alkalmazásával határozzuk meg a készletértéket. Így járunk el a göngyölegek értékelése esetében is.

Követelések értékelése:

Az óvatosság elvének érvényesítése érdekében a kétes követelésekre, az egy éven túli követelésekre értékvesztést számol el a Társaság, az elévült követelések az egyéb ráfordítások között leírásra kerülnek.

Az általános szabály szerint a belföldi követeléseket könyv szerinti értéken kell a mérlegben szerepeltetni.

A vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló **pénzügyileg nem rendezett követelésnél** értékvesztést **kell elszámolni** - a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján - a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti - veszteségjellegű - különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósnak mutatkozik és jelentős összegű.

A vevőnként, az adósonként kisösszegű követeléseknél - a vevők, az adósok együttes minősítése alapján - az értékvesztés összege ezen követelések nyilvántartásba vételi értékének százalékában is meghatározható. Kis összegű követelésnek számít Társaságunknál számlánként a 100 eFt-ot meg nem haladó követelés összege.

Amennyiben a vevő, az adós minősítése alapján a követelés várhatóan megtérülő összege jelentősen meghaladja a követelés könyv szerinti értékét, a különbözettel a korábban elszámolt értékvesztést visszairással csökkenteni kell.

A tartós, 360 napon túli követelésekre Társaságunk 20% értékvesztést képez.

Források értékelése:

A forrásokat a Társaság a számviteli törvény előírásait követve, könyv szerinti értéken mutatja ki.

3. A TÁRSASÁG VALÓS VAGYONI, PÉNZÜGYI ELEMI A KÖVETKEZŐK

A mérlegben a 2011 és a 2012 évek adatai összehasonlíthatóak.

A mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

Befektetett eszközök záró állománya 276.813 eFt.

A tárgyi eszközök és immateriális javak állományának változását **1 sz. mellékletben** részletezzük

Készletek 2012-es záró állománya: 9.215 eFt.

Vevői és egyéb követelések (eFt-ban)

| Megnevezés | Előző év | Tárgyév |
|-------------------|-----------------|----------------|
| II. Követelések | 119 473 | 185 367 |

A tárgyévi követelésekből a vevői követelések összege: 186.948

A tárgyévi követelésekből a vevőkre elszámolt értékvesztés összege: - 17 551

Pénzeszközök az alábbi bontásban szerepelnek a mérlegben (adatok eFt-ban):

| Megnevezés | Előző év | Tárgyév |
|-------------------------------|-------------|-------------|
| Pénztár | 565 | 892 |
| Bankszámlák | 7366 | 2429 |
| Pénzeszközök összesen: | 7931 | 3321 |

Aktív időbeli elhatárolás összesen:

| Aktív időbeli elhatárolás (eFt-ban): | Előző év | Tárgyév |
|--|--------------|---------------|
| Bevételek időbeli elhatárolása | 75536 | 113519 |
| Költségek időbeli elhatárolása | 189 | 165 |
| Aktív időbeli elhatárolás összesen: | 75725 | 113684 |

Saját tőke alakulása 2012. évben (adatok eFt-ban):

| Megnevezés | Előző év | Tárgyév |
|--|---------------|----------------|
| Jegyzett tőke | 55 000 | 55 000 |
| Tőketartalék | 124 278 | 124 278 |
| Eredménytartalék | 9909 | -8 665 |
| Lekötött tartalék (fejlesztési tartalék) | 11200 | 51 627 |
| Mérleg szerinti eredmény | 21853 | 98 908 |
| Saját tőke összesen: | 222240 | 321 148 |

Hosszú lejáratú kötelezettségek részletezése (adatok eFt-ban):

| Megnevezés | Előző év | Tárgyév |
|--|---------------|---------------|
| Beruházási és fejlesztési hitel | 2377 | 0 |
| Egyéb hosszú lejáratú hitelek | 44 700 | 30 000 |
| Hosszú lejáratú kötelezettség összesen: | 47 077 | 30 000 |

Rövid lejáratú kötelezettségek részletezése (adatok eFt-ban):

| Megnevezés | Előző év | Tárgyév |
|---|----------------|----------------|
| Rövid lejáratú kölcsön | 6 807 | 0 |
| Rövid lejáratú hitelek | 10 680 | 18 591 |
| Szállítói kötelezettség | 72 937 | 63 867 |
| Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek | 35 726 | 42 965 |
| Rövid lejáratú kötelezettségek összesen: | 126 150 | 125 423 |

A hitelek és a kölcsönök megbontását a 2/A, 2/B. számú melléklet tartalmazza.

| Passzív időbeli elhatárolás (eFt-ban): | Előző év | Tárgyév |
|---|---------------|----------------|
| Költségek időbeli elhatárolása | 15 312 | 35 692 |
| Bevételek időbeli elhatárolása – halasztott bevételek | 75 294 | 76 137 |
| Passzív időbeli elhatárolás összesen: | 90 606 | 111 829 |

Az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

Az eredmény-kimutatás tárgyévi és előző évi adatai összehasonlíthatóak.

Bevételek elemei a következőkből adódik (adatok eFt-ban):

| Megnevezés | Előző év | Tárgyév |
|--|-----------------|----------------|
| Belföldi értékesítés árbevétele | 514 874 | 610 059 |
| Saját előállítású eszközök aktivált értéke | 1 214 | 2 185 |
| Egyéb bevételek | 15 032 | 41 449 |
| Pénzügyi műveletek bevétele | 17 | 652 |
| Rendkívüli bevételek | 9 058 | 8 920 |
| Bevételek összesen: | 540 195 | 663 265 |

A rendkívüli bevételek a korábbi évek elévült kötelezettségeire befolyt bevételt, a fellelt tárgyi eszközök piaci értékét, valamint a véglegesen fejlesztési célra kapott pénzeszközök halasztott bevétellel szembeni feloldását tartalmazza.

Költségek, ráfordítások alakulása a következők (adatok eFt-ban):

| Megnevezés | Előző év | Tárgyév |
|---|-----------------|-----------------|
| Anyagköltség | 121 476 | 138 926 |
| Igénybe vett szolgáltatás | 75 187 | 64 383 |
| Eladott áruk beszerzési értéke | 4 818 | 5 844 |
| Közvetített szolgáltatások | 2 767 | 23 751 |
| Egyéb szolgáltatás | 27 588 | 24 553 |
| Béreköltség | 160 102 | 165 566 |
| Egyéb személyi jellegű kifizetések | 11 563 | 10 366 |
| Bérbírlatok | 46 363 | 45 372 |
| Értékcsökkenési leírás | 25 283 | 26 640 |
| Egyéb ráfordítás | 18 740 | 44 337 |
| <i>(- egyéb ráfordításokból értékvesztés összege)</i> | <i>(10 612)</i> | <i>(17 551)</i> |
| Pénzügyi műveletek ráfordítása | 13 775 | 8 389 |
| Rendkívüli ráfordítások | 10 075 | 0 |
| Költségek, ráfordítások összesen: | 517 737 | 558 127 |

Eredmény alakulása eredménykategóriák szerint (adatok eFt-ban):

| Megnevezés | Előző év | Tárgyév |
|---|-----------------|----------------|
| Üzemi tevékenység eredménye | 37 233 | 103 955 |
| Pénzügyi műveletek eredménye | -13 758 | -7 737 |
| Rendkívüli eredmény | -1 017 | 8 920 |
| Adózás előtti eredmény | 22 458 | 105 138 |
| Adózás előtti eredményt csökkentő tételek összesen: | 54 474 | 88 517 |
| Adózás előtti eredményt növelő tételek összesen: | 38 065 | 45 680 |
| Adóalap | 6 049 | 62 301 |
| Adófizetési kötelezettség | 605 | 6 230 |
| Adózott eredmény/mérlegszerinti eredmény: | 21 853 | 98 908 |

A Társaság 2012. évi gazdálkodásának kiértékelését a **3. sz. melléklet** tartalmazza.

Tájékoztató kiegészítések:

Az átlagos állományi létszám fordulónapon **92 fő**.

A létszám és béradatokat a **4.sz. mellékletben** szereplő táblázat tartalmazza részletesen.

A tárgyévben a hitelek fedezeteként a jelzáloggal terhelt a Kis-Tisza utcai telep, a Gyöngyvirág utcai telep, az IZD-248 forgalmi rendszámú Iveco gépjármű, az Erzsébet u. 25.számú ingatlan szolgált. A hosszú lejáratú lízing fedezete a hitel tárgya, a Kubota rakodógép. A 44.000 eFt-os folyószámla hitel fedezete az önkormányzat kezesség vállalása.

A veszélyes hulladékok elhelyezését, kezelését a hatóság által jóváhagyott Hulladékgazdálkodási terv alapján végezzük, külön odafigyelve a keletkezett hulladékok szelektív gyűjtésére.

A Társaság működésének összegzése mutatószámok alapján

A Társaság jövedelmi helyzetének vizsgálatával bemutatásra kerül az összes termelési érték, a hozzáadott érték és a nettó termelési érték. A nettó termelési érték az anyagmentes termelési értéket mutatja, amely a hatékonyság egyik legfontosabb mérőszáma. A mutató a Társaság által létrehozott új értéket számszerűsíti.

| Termelési érték: | 2011. e Ft | 2012. e Ft | Változás % |
|---|------------|------------|------------|
| 1. Értékesítés nettó árbevétele | 514 874 | 610 059 | 18,49 |
| 2. Egyéb bevételek | 15 032 | 41 449 | 175,74 |
| 3. Összes bevétel (1+2): | 529 906 | 651 508 | 22,95 |
| 4. Saját teljesítmények aktivált értéke | 1 214 | 2 185 | 79,98 |
| Összes bruttó termelési érték(3+4): | 531 120 | 653 693 | 23,08 |
| 6. Anyagjellegű ráfordítások | 231 836 | 257 457 | 11,05 |
| 7. Hozzáadott érték (5-6): | 299 284 | 396 236 | 32,39 |
| 8. Értékcsökkenési leírás | 25 283 | 26 640 | 5,37 |
| 9. Nettó termelési érték (7-8): | 274 001 | 369 596 | 34,89 |

2011 évben az 1 főre jutó nettó termelési érték: $274001/102 = 2686$ eFt/fő

2012 évben az 1 főre jutó nettó termelési érték: $369596/92 = 4017$ eFt/fő

A mutató alapján a társaság élőmunka hatékonysága átlagban 1331 eFt/fő-vel nőtt.

Vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi mutatók

| | | 2011.ÉV | | 2012. ÉV | |
|-------------------------------------|---------------------|---------|--------|----------|---------|
| 1./ Befektetett eszköz aránya: | Befektetett eszk. | 273 444 | 56,26% | 276 813 | 47,05% |
| | Összes eszköz | 486 073 | | 588 400 | |
| | | | | | |
| 2./ Forgóeszközök aránya: | Forgóeszközök | 136 904 | 28,17% | 197 903 | 33,63 % |
| | Összes eszköz | 486 073 | | 588 400 | |
| | | | | | |
| 3./ Források aránya/tőkeösszetétel: | Saját tőke | 222 240 | 45,72% | 321 148 | 54,58% |
| | Összes forrás | 486 073 | | 588 400 | |
| | | | | | |
| 4./ Tőkeellátottság: | Kötelezettségek | 173 227 | 77,9% | 155 423 | 48,40% |
| | Saját tőke | 222 240 | | 321 148 | |
| | | | | | |
| 5./ Likviditás: | Forgóeszközök | 136 904 | 1,09 | 197 903 | 1,58 |
| | Rövid.lejáratú köt. | 126 150 | | 125 423 | |

| | | | | | | | | |
|---|-----------------------------|---|---------------|---|--------|---------------|---|----------|
| 6./ Likviditási gyorsráta: | <u>Likvid pénzeszközök</u> | = | <u>7 931</u> | = | 0,06 | <u>3 321</u> | = | 0,03 |
| | Likvid rövidlejáratú köt. | | 126 150 | | | 125 423 | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 7./ Vevői-Szállítói állomány egymáshoz való viszonya: | <u>Vevőállomány</u> | = | 128 062 | = | 1,76 | 186 948 | = | 2,93 |
| | Szállító állomány: | | 72 937 | | | 63 867 | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 8./ Árbevétel arányos jövedelmezőség: | <u>Üzemi eredmény</u> | = | 37 233 | = | 7,23% | 103 955 | = | 17,04% |
| | Értékesítés nettó ár. | | 514 874 | | | 610 059 | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 9./ Árbevétel arányos nyereség | <u>Adózás előtti eredm.</u> | = | 22 458 | = | 4,36% | 105 138 | = | 17,23% |
| | Értékesítés nettó ár. | | 514 874 | | | 610 059 | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 10./ Tőkearányos nyereség | <u>Adózott eredmény</u> | = | <u>21 853</u> | = | 39,73% | <u>98 908</u> | = | 179,83 % |
| | Jegyzett tőke | | 55 000 | | | 55 000 | | |

A vagyon összetétele – vagyis, hogy milyen arányban áll tartósan befektetett eszközökből, és milyen arányt képviselnek a forgóeszközök – a vagyon megtérülési idejére enged következtetni. A tartósan befektetett eszközök megtérülési ideje általában hosszabb, pld. az amortizáció miatt.

A **befektetett eszközök aránya** a 2011. évhez viszonyítottn 9,2 %-kal csökkent. A csökkenést befolyásolja az elszámolt értékcsökkenés, mivel látszik, hogy mind a befektetett eszközállomány, mind az összes eszköz növekedést mutat.

A **forgóeszközök aránya** a 2011. évihez viszonyítottn 5,46 %-kal nőtt.

A **tőkeösszetétel** vizsgálata azért célszerű, mert így képet kaphatunk a cég esetleges eladósodottságáról. Minél nagyobb a saját tőke aránya az összes forráson belül, a Társaság annál jobb helyzetben van, annál kevésbé adósodott el. Ez a mutató a 2011. évihez képest eladósodottság csökkenést mutat, mivel 8,86 %-kal javult a Kft tőkeerőssége.

A **tőkeellátottsági** mutató 77,9 %-ról 48,40 %-ra csökkent, amely azt mutatja, a kötelezettségek aránya csökkent a saját tőkéhez viszonyítva.

Az egyszerű **likviditási mutató** azt jelzi, hogy a rövid lejáratú kötelezettségek mekkora hányadát fedezik a forgóeszközök. Minél nagyobb a mutató értéke, a vállalkozás annál kedvezőbben ítéltető meg. Esetünkben ezen mutató a 2011. évihez képest 0,49-cel nőtt.

A **likviditási gyorsráta** esetében az vizsgálható, hogy minél nagyobb a mutató értéke, annál jobb a Társaságnak, mert a rövid lejáratú kötelezettségek annál nagyobb részét fedezik a likvid pénzeszközök. Ez a mutató a Társaságunk esetében igen szerény, 2012. évben 0,03-mal csökkent a 2011. évhez képest. Ez mutatja, hogy év végén folyószámla hitel keretünkből kellett felhasználni.

A **vevő – szállító egymáshoz való viszonya** esetében kedvezőtlen lenne a Társaságnak, ha a mutató értéke 1-nél kisebb lenne, mert az azt jelentené, hogy a vevő állományt a szállító állomány finanszírozza. Ez a mutató 2011-ben 1,76, míg 2012. évben 2,93, ami azt jelenti, hogy mindkét évben a vevő állomány finanszírozza a szállító állományt.

Az **árbevétel arányos jövedelmezőség** a 2012 évben 9,81 %-os növekedést mutat az előző évihez képest. A mutató azt fejezi ki, hogy egységnyi értékesítési nettó árbevételből mennyi üzemi eredményt lehet elérni. A vállalkozás érdeke, hogy ez a mutató minél nagyobb legyen, mert annál jövedelmezőbb a tevékenység. Társaságunknál ez a mutatószám az előző évhez képest fejlődést mutat, de a Társaságnak még mindig nem szabad leállni, van még tennivalója a mutatószám növelésével kapcsolatosan.

Az **árbevétel arányos nyereség** 12,87 %-kal nőtt a 2011. évihez képest. Ez a mutatószám is a fejlődés útjára indította el a Társaságot.

A **tőkearányos nyereség** 140,1 %-os fejlődést mutat az előző évhez képest. Ez a mutató a jegyzett tőke igen pozitív „beforgatását” jelenti.

A mutatószámok további emelkedésére való törekvés a Társaság szintjén még sajnos nagyon sok háttér munkát igényel a további időszakokra vonatkozóan. A vevői kintlévőségünk 186.948 eFt. Társaságunk nagy hangsúlyt fektet a hátralékok behajtására – ügyvédi irodával továbbra is él a 2011. évben megkötött szerződésünk mind a lakossági, mind a közületi ügyfelek hátralékbehajtására vonatkozóan. Sajnos a törvények változása miatt egyre szűkül a lehetőségünk a vízelzárásokkal kapcsolatosan. Azért mi küzdünk, sikertelen behajtások esetén szűkítünk, radiátort szerelünk le, közkfolyót létesítünk annak érdekében, hogy a vízvételzési helyet megszüntessük. Sajnos a kintlévőségeinket nagyban befolyásolja a lakosság anyagi helyzetének romlása. A válság meglátszik a lakosság fizetőképességén is.

4. Számviteli szétválasztás

A Magyar Energia Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) a **távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény (a továbbiakban Tszt.) 18/A. §-18/B. §-aiban előírt** számviteli szétválasztási kötelezettség könnyebb teljesíthetősége, és az egész távhőszektorban egységes megközelítés kialakításának elősegítése érdekében ajánlást tett közzé a számviteli szétválasztással kapcsolatosan. Társaságunk a közvetlenül a tevékenységhez nem rendelhető költségek és bevételek megosztását árbevétel arányában osztotta fel a 2012. évben, figyelembe véve az ok-okozatiság elvét.

A szétválasztandó tevékenységek meghatározása

- a) A távhőszolgáltatói engedéllyel rendelkező társaságnak a távhőszolgáltatói tevékenységét településenként elkülönítve kell bemutatnia. Amennyiben a távhőszolgáltatói engedéllyel rendelkező társaság távhőtermelői engedéllyel is rendelkezik, a távhőtermelői tevékenységét telephelyenként elkülönítve kell bemutatnia.

Fentiek értelmében Társaságunk beszámolója kiegészítő mellékletében, mérleg és eredménykimutatás formájában mutatjuk be a távhőtermelői és távhőszolgáltatói tevékenységünket. Mivel Társaságunk a távhőn kívül egyéb szolgáltatással is foglalkozik, a kiegészítő melléklet részeként kerül bemutatásra az egyéb tevékenység mérlege és eredménykimutatása is.

Mivel az ajánlás szerint az elkülönítést az adózás előtti eredmény szintig célszerű elvégezni, - mivel az adófizetési kötelezettség szétválasztása szakmailag nagyon nehezen kezelhető az adóalap

korrekciós tételek és az adókedvezmények miatt-, így a többi tevékenység esetében is a társasági adó fel nem osztott költségként szerepel a költségfelosztásunkban.

Eszközök szétválasztása

A mérleg szétválasztásánál az immateriális javak, tárgyi eszközök és a vevő állomány tényadatok alapján történt, a többi vagyonelem az egyes tevékenységekhez sorolt immateriális javak, tárgyi eszközök és vevők összességének a társaság ugyanilyen típusú eszközeinek összegéhez viszonyított aránya alapján lett meghatározva.

Források szétválasztása

Az egyes mérlegsorok a tevékenységenkénti mérlegfőösszegek arányában kerültek felosztásra, amely mérlegfőösszegek a fentiekben leírt szétválasztásból adódnak.

Eredménykimutatás

A tevékenységre közvetlenül hozzárendelhető nyilvántartások alapján került meghatározásra.

A tevékenységhez közvetlenül nem hozzárendelhető tételek árbevétel arányos felosztását választotta Társaságunk cég szintjén. Így ezen tevékenységre is felosztandó árbevételek és költségek a tevékenység árbevétele és az összbevétel arányában került ráosztásra.

A közvetlenül a tevékenységhez rendelt, illetve a ráosztott költség és árbevétel határozza meg a távhő termelés, távhő szolgáltatás eredményét.

A távhő mérlegét az 5/A, 5/B, a távhő eredménykimutatását az 5/C melléklet tartalmazza.

Immateriális javak és tárgyi eszközök .2012. év dec. 31 - i nettó értéke

1.sz.melléklet

| Megnevezés | Immateriális javak | Tárgyi eszközök | | | | | | | Immateriális tárgyi eszközök összesen |
|--------------------------------|--------------------|-----------------|----------------------------|----------------------------|--------------------|--------------------------|------------------------------|----------|---------------------------------------|
| | | Ingatlanok | Műsz. ber. gépek, járművek | Egyéb ber. felsz. járművek | Kísértékű eszközök | Beruházások Befejezetlen | Beruh. és beruh-ra a. előleg | Összesen | |
| Bruttó érték nyitó áll. | 5315 | 235907 | 66022 | 2412 | 0 | 404 | 10300 | 304341 | 309656 |
| Felújítás | 135 | | 8741 | 51 | | | | 8792 | 8927 |
| Beszerezés | 3110 | 145 | 4791 | 3900 | 912 | 669 | | 9748 | 12858 |
| Növekedés Saj. váll. | 0 | 2185 | | | | | | 2185 | 2185 |
| Egyéb | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| Összesen | 3245 | 2330 | 13532 | 3951 | 1436 | 1073 | | 325066 | 25567 |
| Értékesítés | 0 | 0 | 1969 | 0 | | | | 1969 | 1969 |
| Selejtezés | 0 | 0 | 601 | 203 | | | | 804 | 804 |
| Csökkenés | 0 | 0 | 0 | 0 | | 120 | | 0 | 0 |
| Egyéb (leltárhány) | 0 | 0 | 248 | 75 | | | | 323 | 323 |
| Összesen | 0 | 0 | 2818 | 278 | 0 | 120 | | 3096 | 3096 |
| Bruttó érték záró áll. | 8560 | 238237 | 76736 | 6085 | 1436 | 953 | 10300 | 626311 | 332127 |
| Értékcsokk. nyitó áll. | 1825 | 12161 | 25585 | 1045 | 0 | | | 38791 | 40616 |
| Terv szerint | 1837 | 7114 | 15812 | 441 | 1436 | | | 24803 | 26640 |
| Növekedés Terven felül | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 |
| Egyéb | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | 0 |
| Összesen | 1837 | 7114 | 15812 | 441 | 1436 | 0 | | 24803 | 26640 |
| Értékesítés | | | 1057 | | | | | 1057 | 1057 |
| Csökkenés Selejtezés | | | 322 | 73 | | | | 395 | 395 |
| Egyéb (leltárhány) | | | 235 | 75 | | | | 310 | 310 |
| Összesen | 0 | 0 | 1614 | 148 | 0 | 0 | | 1762 | 1762 |
| Értékcsokk. záró áll. | 3662 | 19275 | 39783 | 1338 | 1436 | 0 | | 61832 | 65494 |
| Nettó érték záró áll. | 4898 | 218962 | 36953 | 4747 | 0 | 953 | 10300 | 261615 | 266513 |

Csongrádi Közmű Szolgáltató Kft. hitelállománya
mérlegsor és főkönyvi szám szerinti, rövid- és hosszú lejáratú bontásban
2012.12.31

| Mérlegso r | Mérlegsor megnevezés | Főkönyvi szám | Főkönyvi szám megnevezés | 2012.12.31- én fennálló tőketartozás (Ft) |
|---------------|-------------------------------|------------------------------|--|--|
| 82. | Egyéb hosszú lejáratú hitelek | 4449 | Forgóeszköz hitel-Szegvár és Vid.Taksz. (száma:60027805) | 30 000 000 |
| | | 82. sor összesen: | | 30 000 000 |
| 89. | Rövid lejáratú hitelek | 4448 | Forgóeszköz hitel-Szegvár és Vid.Taksz. (száma:60020365) | 6 300 000 |
| | | 4483 | Budapest Lízing Zrt.-Kubota rakodógép | 2 375 926 |
| | | 4523 | Rullírozó hitel-Szegvár és Vidéke Takaréksz. | 9 915 563 |
| | | 89. sor összesen: | | 18 591 489 |
| | | MINDÖSSZESEN: | | 48 591 489 |
| | | | | |
| | | Összes hosszú lejáratú hitel | | 30 000 000 |
| | | Összes rövid lejáratú hitel | | 18 591 489 |
| | | MINDÖSSZESEN: | | 48 591 489 |

Csongrádi Közmű Szolgáltató Kft. hitelállománya és fedezetei
2012. december 31.

| Fksz | Megnevezés | Tárgya | Tőke teljes összege | Kezdeti | Lejárata | Fedezete | 2012.12.31-én fennálló tőketartozások (Ft) |
|------|--|---|---------------------|------------|------------|--|--|
| 4448 | Hosszú lejáratú forgóeszköz hitel-Szegvár és Vidéke Takarékszövetkezet | Hulladékgazd.tevékenység finanszírozása | 34 127 000 Ft | 2008.08.10 | 2013.08.04 | Kis-Tisza utcai telep Gyöngyvirág utcai telep IZD-248 Iveco gépjármű | 6 300 000 |
| 4449 | Hosszú lejáratú forgóeszköz hitel-Szegvár T. | K&H Banki hitel kiváltására | 30 000 000 Ft | 2010.09.07 | 2015.09.06 | Erzsébet u. 25. sz. ingatlan | 30 000 000 |
| 4483 | Hosszú lejáratú lízing - Budapest Lízing Zrt. | Kubota rakodógép vásárlása | 12 500 000 Ft | 2008.11.10 | 2013.11.10 | a hitel tárgya | 2 375 926 |
| 4523 | Rullírozó hitel - Szegvár és Vidéke Takasz. | Folyószámlahitel Cj.kv.10831 | 44 000 000 Ft | 2011.04.21 | 2013.04.20 | önk.-i kezességváll. 44 M Ft | 9 915 563 |
| | Mindösszesen: | | | | | | 48 591 489 |

2012. évi gazdálkodásának kiértékelése (ezer Ft-ban)

| Megnevezés | Csongrád | | | | | Csépa | | | Tiszasas | | Tiszaság-Bácskai víz-szolgáltatás | Szelevény szennyvíz-szolgáltatás | Egyéb tevékenységek | Egyéb követelt költségek 171+16 | Tss szennyvíz Telep | Fel nem osztott ráfordítás | Összesen |
|---|-----------------|------------------------|----------------|--------------------|--------|------------------------|------------------|------------------------|------------------|------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|---------------------|---------------------------------|---------------------|----------------------------|----------|
| | Vízszolgáltatás | Szennyvíz-szolgáltatás | Távhő termelés | Távhő szolgáltatás | Fürdő | Technikai szolgáltatás | Víz-szolgáltatás | Szennyvíz-szolgáltatás | Víz-szolgáltatás | Szennyvíz-szolgáltatás | | | | | | | |
| Anyagjellegű költségek | 19 186 | 26 267 | 12 760 | 49 834 | 12 684 | 167 | 6 210 | 269 | 383 | 432 | 2 | 93 | 1 166 | 6 628 | 2 976 | - | 138 926 |
| anyag | 3 695 | 4 058 | 11 | 217 | 3 988 | 136 | 2 082 | 45 | 381 | 95 | 1 | 10 | 2 686 | 1 673 | 162 | - | 19 240 |
| vilamosenergia | 9 894 | 17 755 | 8 729 | 819 | 5 221 | - | 4 127 | 224 | 2 | 299 | 1 | 83 | 1 547 | 2 762 | 2 809 | - | 49 178 |
| egyéb energia | 3 088 | 42 | 6 018 | 48 794 | 2 666 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 063 | - | - | 61 661 |
| reszi anyag | 252 | 313 | 2 | 4 | 625 | 21 | - | - | - | 11 | - | - | - | 244 | 5 | - | 1 478 |
| üzemanyag | 2 256 | 4 089 | - | - | 84 | - | - | - | - | 27 | - | - | - | 896 | - | - | 7 969 |
| Személyi jellegű költségek | 61 484 | 37 669 | 4 941 | 11 266 | 42 179 | 6 376 | 2 700 | 571 | 633 | 129 | - | 99 | 8 783 | 51 899 | 3 586 | - | 221 304 |
| bér | 39 142 | 28 376 | 3 554 | 8 704 | 31 882 | 4 120 | 2 056 | 426 | 457 | 99 | - | 77 | 6 795 | 37 260 | 2 618 | - | 165 666 |
| szem.jell. egyéb bérjárulékok | 1 908 | 1 735 | 440 | 152 | 1 993 | 253 | 111 | 33 | 77 | 2 | - | - | 143 | 3 249 | 270 | - | 10 366 |
| bérjárulékok | 10 434 | 7 558 | 947 | 2 399 | 8 304 | 1 003 | 533 | 112 | 99 | 28 | - | 22 | 1 845 | 11 390 | 698 | - | 46 372 |
| Amortizáció | 4 304 | 13 799 | 188 | 1 016 | 268 | 73 | 38 | 166 | - | 107 | - | 93 | 1 | 4 930 | 1 667 | - | 26 640 |
| Egyéb szolgáltatások | 12 610 | 30 364 | 14 264 | 1 407 | 7 401 | 61 | 6 626 | 1 222 | 3 890 | 396 | - | 130 | 4 468 | 14 344 | 1 106 | - | 88 936 |
| bérelti díj | 16 | 15 553 | - | - | 1 088 | - | 3 673 | 1 061 | 1 781 | 296 | - | - | 1 | 245 | - | - | 23 416 |
| karbantartási költségek | 4 053 | 4 849 | 227 | 774 | 1 195 | 3 | 1 574 | 73 | 607 | - | - | - | 10 | 189 | 950 | - | 14 604 |
| biztosítás | 165 | 303 | - | - | 41 | - | - | - | - | 4 | - | - | 63 | 2 628 | - | - | 3 104 |
| vízkezeléshasz. járuléka | 4 352 | - | 12 150 | - | 1 612 | - | 728 | - | - | - | - | - | 4 867 | - | - | - | 13 976 |
| bányajáradék | - | - | 991 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 369 | - | - | - | 622 |
| hatósági díjak | 835 | 503 | 145 | 119 | 141 | - | 141 | 68 | 123 | 34 | - | 23 | 1 | 316 | - | - | 2 639 |
| egyéb más szolgáltatás | 3 089 | 9 066 | 751 | 514 | 3 314 | 58 | 409 | 20 | 1 379 | 62 | 80 | 107 | 705 | 11 066 | 156 | - | 30 776 |
| Ráfordítások | 9 966 | 12 643 | 40 | 3 341 | 18 262 | - | 2 860 | 1 900 | 640 | 360 | 408 | 354 | 17 665 | 19 632 | 611 | - | 88 651 |
| ELÁBÉ, átvállalások | - | - | - | - | 18 160 | - | - | - | - | - | - | - | 11 435 | - | - | - | 29 696 |
| szennyvízbírság | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| egyéb ráfordítások | 9 955 | 12 643 | 40 | 3 341 | 92 | - | 2 850 | 1 900 | 540 | 360 | 408 | 354 | 6 230 | 19 632 | 611 | 6 230 | 62 726 |
| Tiszasági szennyvíztelep költségeinek felosztása | - | - | - | - | - | - | 6 515 | - | - | 2 228 | - | 1 203 | - | - | - | 9 946 | - |
| Önköltség összesen | 96 263 | 120 732 | 32 193 | 66 863 | 80 674 | 6 667 | 18 323 | 10 643 | 6 446 | 3 662 | 184 | 1 972 | 23 147 | 97 433 | - | 6 230 | 555 942 |
| Egyéb közvetett költségek | 26 923 | 27 816 | - | 17 082 | 10 441 | 693 | 2 708 | 1 885 | 1 411 | 1 176 | 892 | 1 197 | 5 210 | - | 97 433 | - | - |
| KÖNYVELT KÖLTSEG ÖSSZESEN | 122 176 | 148 548 | 32 193 | 83 936 | 91 115 | 6 360 | 21 031 | 12 628 | 6 867 | 4 827 | 1 076 | 3 169 | 28 367 | - | - | 6 230 | 565 942 |
| Egyéb költségkorrekció | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| KORRIGÁLT KÖLTSEG ÖSSZESEN | 122 176 | 148 548 | 32 193 | 83 936 | 91 115 | 6 360 | 21 031 | 12 628 | 6 867 | 4 827 | 1 076 | 3 169 | 28 367 | - | - | 6 230 | 565 942 |
| Bevételek | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Árbevétel | 172 749 | 176 806 | - | 91 873 | 70 043 | 4 657 | 16 187 | 11 586 | 9 080 | 7 619 | 6 749 | 7 631 | 37 072 | 108 | - | - | 610 059 |
| egyéb bevételek | 6 768 | 10 880 | - | 22 770 | 30 | - | 1 986 | 701 | 388 | 142 | 239 | 161 | - | 7 136 | 830 | - | 61 021 |
| KÖNYVELT ARBEVÉTEL ÖSSZESEN | 178 507 | 186 686 | - | 114 643 | 70 073 | 4 657 | 18 173 | 12 287 | 9 468 | 7 661 | 6 988 | 7 792 | 37 072 | 7 244 | 830 | - | 661 080 |
| Árbevétel korrekció (Tiszasági telep bevételeinek felosztása) | - | - | - | - | - | - | - | 365 | - | 224 | - | 241 | - | - | - | - | - |
| KORRIGÁLT ARBEVÉTEL | 178 507 | 186 686 | - | 114 643 | 70 073 | 4 657 | 18 173 | 12 652 | 9 468 | 7 885 | 6 988 | 8 033 | 37 072 | 7 244 | - | - | 661 080 |
| Bevétel korrekció (egyéb közvetett költség bevétele) | 1 966 | 2 046 | - | 1 266 | 768 | 61 | 199 | 139 | 104 | 86 | 66 | 88 | 486 | - | - | - | - |
| KORRIGÁLT ARBEVÉTEL ÖSSZESEN | 180 463 | 188 731 | - | 116 899 | 70 841 | 4 708 | 18 372 | 12 791 | 9 672 | 7 971 | 6 054 | 8 121 | 37 567 | - | - | - | 661 080 |
| KORRIGÁLT EREDMÉNY | 68 287 | 40 183 | -32 193 | 31 964 | - | 1 662 | - | 2 669 | 2 715 | 3 144 | 4 978 | 4 952 | 9 200 | - | - | 6 230 | 106 138 |

MELLÉKLET AZ ÉVES BESZÁMOLÓHOZ**LÉTSZÁM ÉS BÉRADATOK 2012 ÉVBEN**

| | Létszám | Bruttó bér ezer forintban |
|--|-----------------|---------------------------|
| Teljes munkaidős fizikai: | 63 | 99791 |
| Teljes munkaidős szellemi: | 25 | 56598 |
| Nem teljes munkaidős fizikai: | 2 | 2555 |
| Nem teljes munkaidős szellemi: | 1 | 697 |
| Havi átl.60 óra alatti fogl. | 1 | 418 |
| Állományon kívüli bér: | | 5507 |
| Statisztikai állományi létszám összesen: | 92 | 165566 |
| Egy statisztikai állományi főre jutó átlagkereset: | 1800 ,-eFt / év | 150 eFt/hó |
| Ügyvezető megbízási bére | | 5100 |
| Felügyelő bizottság tiszteletdíja: | | 1344 |
| | | |

ÉVES BESZÁMOLÓ KÉSZÍTÉSÉRE KÖTELEZETTEK MÉRLEGE ÉS EREDMÉNYKIMUTATÁSA

| MÉRLEG Eszközök (aktívák) eFt-ban | | | | | |
|-------------------------------------|---|----------------------|-------------------|-----------------------|----------------|
| | A tétel megnevezése | Társaság összesen | Távhő termelés | Távhő szolgáltatás | Egyéb |
| A. | Befektetett eszközök | 276 813 | 3 886 | 9 913 | 263 014 |
| I. | Immateriális javak | 4 898 | - | 74 | 4 824 |
| 1. | Alapítás-átszervezés aktivált értéke | | | | |
| 2. | Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | | | | |
| 3. | Vagyoni értékű jogok | 4 898 | - | 74 | 4 824 |
| 4. | Szellemi termékek | | | | - |
| 5. | Üzleti vagy cégérték | | | | |
| 6. | Immateriális javakra adott előlegek | | | | |
| 7. | Immateriális javak érték helyesbítése | | | | |
| II. | Tárgyi eszközök | 271 915 | 3 886 | 9 839 | 258 190 |
| 1. | Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 218 962 | 3 626 | 9 749 | 205 587 |
| 2. | Műszaki berendezések, gépek, járművek | 36 953 | 184 | 90 | 36 679 |
| 3. | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 4 747 | 76 | - | 4 671 |
| 4. | Tenyészállatok | - | - | - | - |
| 5. | Beruházások, felújítások | 953 | - | - | 953 |
| 6. | Beruházásokra adott előlegek | 10 300 | - | - | 10 300 |
| 7. | Tárgyi eszközök érték helyesbítése | - | - | - | - |
| III. | Befektetett pénzügyi eszközök | - | - | - | - |
| 1. | Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban | | | | |
| 2. | Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban | | | | |
| 3. | Egyéb tartós részesedés | | | | |
| 4. | Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban | | | | |
| 5. | Egyéb tartósan adott kölcsön | | | | |
| 6. | Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír | | | | |
| 7. | Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése | | | | |
| 8. | Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete | | | | |
| B. | Forgóeszközök | 197 903 | 1 721 | 25 609 | 170 572 |
| I. | Készletek | 9 215 | 78 | 669 | 8 468 |
| 1. | Anyagok | 8 937 | 78 | 669 | 8 190 |
| 2. | Befejezetlen termelés és félkész termékek | | | | |
| 3. | Növedék-, hízó- és egyéb állatok | | | | |
| 4. | Késztermékek | | | | |
| 5. | Áruk | 278 | - | - | 278 |
| 6. | Készletekre adott előlegek | | | | |
| II. | Követelések | 185 367 | 1 614 | 24 692 | 159 061 |
| 1. | Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) | 169 398 | 1 475 | 23 496 | 144 427 |
| 2. | Követelések kapcsolt vállalkozással szemben | | | | |
| 3. | Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | | | | |
| 4. | Váltókövetelések | | | | |
| 5. | Egyéb követelések | 15 969 | 139 | 1 196 | 14 634 |
| 6. | Követelések értékelési különbözete | | | | |
| 7. | Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete | | | | |
| III. | Értékpapírok | - | - | - | - |
| 1. | Részesedés kapcsolt vállalkozásban | | | | |
| 2. | Egyéb részesedés | | | | |
| 3. | Saját részvények, saját üzletrészek | | | | |
| 4. | Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | | | | |
| 5. | Értékpapírok értékelési különbözete | | | | |
| IV. | Pénzeszközök | 3 321 | 29 | 249 | 3 043 |
| 1. | Pénztár, csekkek | 892 | 8 | 67 | 817 |
| 2. | Bankbetétek | 2 429 | 21 | 182 | 2 226 |
| C. | Aktív időbeli elhatárolások | 113 684 | 990 | 8 512 | 104 182 |
| 1. | Bevételek aktív időbeli elhatárolása | 113 519 | 989 | 8 499 | 104 031 |
| 2. | Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 165 | 1 | 12 | 151 |
| 3. | Halasztott ráfordítások | | | | |
| Eszközök (Aktívák) összesen: | | 588 400 | 6 597 | 44 034 | 537 769 |

| MÉRLEG Források (passzívák) eFt-ban | | | | | |
|---------------------------------------|---|----------------------|--------------------|------------------------|----------------|
| | A tétel megnevezése | Társaság összesen | Távhit termelés | Távhit szolgáltatás | Egyéb |
| D. | Saját tőke | 321 148 | 3 601 | 24 034 | 293 513 |
| I. | Jegyzett tőke | 55 000 | 617 | 4 116 | 50 267 |
| | Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken | | | | |
| II. | Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-) | | | | |
| III. | Tőketartalék | 124 278 | 1 393 | 9 301 | 113 584 |
| IV. | Eredménytartalék | - 8 665 | - 97 | - 648 | - 7 919 |
| V. | Lekötött tartalék | 51 627 | 579 | 3 864 | 47 185 |
| VI. | Értékelési tartalék | - | | | - |
| 1. | Értékhelyesbítés értékelési tartaléka | | | | |
| 2. | Valós értékelés értékelési tartaléka | | | | |
| VII. | Mérleg szerinti eredmény | 98 908 | 1 109 | 7 402 | 90 397 |
| E. | Céltartalékok | - | | | - |
| 1. | Céltartalék a várható kötelezettségekre | | | | |
| 2. | Céltartalék a jövőbeni költségekre | | | | |
| 3. | Egyéb céltartalék | | | | |
| F. | Kötelezettségek | 155 423 | 1 743 | 11 631 | 142 049 |
| I. | Hátrasorolt kötelezettségek | - | | | - |
| 1. | Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben | | | | |
| 2. | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | | | | |
| 3. | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben | | | | |
| II. | Hosszú lejáratú kötelezettségek | 30 000 | 336 | 2 245 | 27 419 |
| 1. | Hosszú lejáratra kapott kölcsönök | | | | |
| 2. | Átváltoztatható kötvények | | | | |
| 3. | Tartozások kötvénykibocsátásból | | | | |
| 4. | Beruházási és fejlesztési hitelek | | | | |
| 5. | Egyéb hosszú lejáratú hitelek | 30 000 | 336 | 2 245 | 27 419 |
| 6. | Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben | | | | |
| 7. | Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | | | | |
| 8. | Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek | | | | |
| III. | Rövid lejáratú kötelezettségek | 125 423 | 1 406 | 9 386 | 114 630 |
| 1. | Rövid lejáratú kölcsönök | | | | |
| | Ebből: az átváltoztatható kötvények | | | | |
| 2. | Rövid lejáratú hitelek | 18 591 | 208 | 1 391 | 16 991 |
| 3. | Vevőktől kapott előlegek | | | | |
| 4. | Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) | 63 867 | 716 | 4 780 | 58 371 |
| 5. | Váltótartozások | | | | - |
| 6. | Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben | | | | |
| 7. | Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | | | | |
| 8. | Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 42 965 | 482 | 3 215 | 39 268 |
| 9. | Kötelezettségek értékelési különbözete | | | | |
| 10. | Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete | | | | |
| G. | Passzív időbeli elhatárolások | 111 829 | 1 254 | 8 369 | 102 206 |
| 1. | Bevételek passzív időbeli elhatárolása | | | | |
| 2. | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 35 692 | 400 | 2 671 | 32 621 |
| 3. | Halasztott bevételek | 76 137 | 854 | 5 698 | 69 585 |
| H | Szétválasztási különbözet | | | | |
| Források (PASSZÍVÁK) összesen: | | 588 400 | 6 597 | 44 034 | 537 769 |

| ÖSSZKÖLTSÉG ELJÁRÁSSAL KÉSZÜLT EREDMÉNYKIMUTATÁS TÁVHŐ | | | | | |
|--|---|-------------------|-----------------|---------------------|---------|
| | A tétel megnevezése | Társaság összesen | Táv hő termelés | Táv hő szolgáltatás | Egyéb |
| 01. | Belföldi értékesítés nettó árbevétele | 610 059 | | 91 873 | 518 186 |
| 02. | Exportértékesítés nettó árbevétele | | | | - |
| I. | Értékesítés nettó árbevétele (01+02) | 610 059 | - | 91 873 | 518 186 |
| 03. | Saját termelésű készletek állományváltozása | | | | - |
| 04. | Saját előállítású eszközök aktivált értéke | 2 185 | | | 2 185 |
| II. | Aktivált saját teljesítmények értéke (03+04) | 2 185 | - | - | 2 185 |
| III. | Egyéb bevételek | 41 449 | | 23 225 | 18 224 |
| | Ebből: visszaírt értékvesztés | 10 612 | | 1 185 | 9 427 |
| 05. | Anyagköltség | 138 926 | 12 760 | 49 834 | 76 332 |
| 06. | Igénybe vett szolgáltatások értéke | 64 383 | 978 | 1 288 | 62 117 |
| 07. | Egyéb szolgáltatások értéke | 24 553 | 13 286 | 119 | 11 148 |
| 08. | Eladott áruk beszerzési értéke | 5 844 | | | 5 844 |
| 09. | Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 23 751 | | | 23 751 |
| IV. | Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09) | 257 457 | 27 024 | 51 241 | 179 192 |
| 10. | Bérek | 165 566 | 3 554 | 8 704 | 153 308 |
| 11. | Személyi jellegű egyéb kifizetések | 10 366 | 440 | 152 | 9 774 |
| 12. | Bérfizetések | 45 372 | 947 | 2 399 | 42 026 |
| V. | Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12) | 221 304 | 4 941 | 11 255 | 205 108 |
| VI. | Értékcsökkenési leírás | 26 640 | 188 | 1 016 | 25 436 |
| VII. | Egyéb ráfordítások | 44 337 | 40 | 20 423 | 23 874 |
| | ebből: értékvesztés | 17 551 | | 2 726 | 14 825 |
| A. | Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII) | 103 955 | - 32 193 | 31 163 | 104 985 |
| 13. | Kapott (járó) osztalék, részesedés | | | | |
| | Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott | | | | |
| 14. | Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége | | | | |
| | Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott | | | | |
| 15. | Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége | | | | |
| | Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott | | | | |
| 16. | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 635 | | 635 | - |
| | Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott | | | | |
| 17. | Pénzügyi műveletek egyéb bevételei | 17 | | | 17 |
| | Ebből: értékelési különbözet | | | | |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17) | 652 | - | 635 | 17 |
| 18. | Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése | | | | |
| | Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott | | | | |
| 19. | Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások | 8 389 | | | 8 389 |
| | Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott | | | | |
| 20. | Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése | | | | |
| 21. | Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai | | | | |
| | Ebből: értékelési különbözet | | | | |
| IX. | Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21) | 8 389 | | | |
| B. | Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX) | - 7 737 | - | 635 | - 8 372 |
| C. | Szokásos vállalkozási eredmény (A+B) | 96 218 | - 32 193 | 31 798 | 96 613 |
| X. | Rendkívüli bevételek | 8 920 | | | 8 920 |
| XI. | Rendkívüli ráfordítások | - | | | - |
| D. | Rendkívüli eredmény (X-XI) | 8 920 | - | 166 | 8 754 |
| E. | Adózás előtti eredmény (C+D) | 105 138 | - 32 193 | 31 964 | 105 367 |

A társaság társasági adó fizetési kötelezettsége 6230 eFt, mely összeg nem kerül felosztásra.