

1	4	9	2	5	8	8	9	3	6	0	0	1	1	4	0	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	2	-	1	0	-	0	6	0	3	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

TETTYE FORRÁSHÁZ ZRT

a vállalkozás megnevezése

7601 Pécs, Széchenyi tér 1. 72/421-700

a vállalkozás címe, telefonszáma

Éves beszámoló

2012.01.01-2012.12.31

üzleti évről

Keltezés : **Pécs, 2013. február 25.**

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

MÉRLEG "A" változat - eszközök (aktívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012.12.31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök	474 731	-	369 127
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09.sorok)	145 016	-	124 737
3.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	-	-	-
4.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-
5.	Vagyoni értékű jogok	213	-	484
6.	Szellemi termékek	144 803	-	124 253
7.	Üzleti vagy cégérték	-	-	-
8.	Immateriális javakra adott előlegek	-	-	-
9.	Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-
10.	TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	168 705	-	136 875
11.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni é.jogok	11 444	-	26 932
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	59 486	-	43 830
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	93 065	-	64 920
14.	Tenyészállatok	-	-	-
15.	Beruházások, felújítások	4 710	-	1 193
16.	Beruházásokra adott előlegek	-	-	-
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
18.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)	161 010	-	107 515
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	161 010	-	107 515
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	-	-	-
21.	Egyéb tartós részesedés	-	-	-
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	-	-	-
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön	-	-	-
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	-	-	-
25.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-

Pécs, 2013. február 25.

a vállalkozás vezetője

MÉRLEG "A" változat - eszközök (aktívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012.12.31.

adatok E Ft-bar

Sor- szám		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
26.	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	1 967 343	-	2 177 378
27.	I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	19 824	-	25 261
28.	Anyagok	15 846	-	18 489
29.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	247	-	-
30.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	-	-	-
31.	Késztermékek	393	-	975
32.	Áruk	3 338	-	5 797
33.	Készletekre adott előlegek	-	-	-
34.	II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)	1 937 801	-	2 033 907
35.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 207 789	-	1 240 924
36.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	112 025	-	215 638
37.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
38.	Váltókövetelések	397 355	-	389 011
39.	Egyéb követelések	220 632	-	188 334
40.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)	-	-	-
41.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	-	-
42.	Egyéb részesedés	-	-	-
43.	Saját részvények, üzletrészek	-	-	-
44.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	-	-	-
45.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	9 718	-	118 210
46.	Pénztár, csekkek	1 327	-	2 584
47.	Bankbetétek	8 391	-	115 626
48.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok)	379 421	-	169 501
49.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	366 438	-	158 659
50.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	12 983	-	10 842
51.	Halasztott ráfordítások	-	-	-
52.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	2 821 495	-	2 716 006

Pécs, 2013. február 25.

MÉRLEG "A" változat - források (passzívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012.12.31.

adatok E Ft-bar

Sor- szám		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
53.	D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+60.+61. sorok)	299 005	-	415 205
54.	I. JEGYZETT TŐKE	66 000	-	116 000
55.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	-	-	-
56.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	-	-	-
57.	III. TŐKETARTALÉK	-	-	-
58.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	- 113 622	-	36 210
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	169 427	-	146 795
60.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-	-	-
61.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	177 200	-	116 200
62.	E. Céltartalékok (63.-65. sorok)	-	-	-
63.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	-	-	-
64.	Céltartalék a jövőbeni kötelezettségekre	-	-	-
65.	Egyéb céltartalék	-	-	-
66.	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sorok)	2 098 925	-	1 857 492
67.	F. HATRASOROLT KÖTELEZETTSEGEK (68.-70. sorok)	-	-	-
68.	Hatrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-
69.	Hatrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben	-	-	-
70.	Hatrasorolt kötelezettségek egyéb gazdalkodóval szemben	-	-	-

Pécs, 2013. február 25.

a vállalkozás vezetője

MÉRLEG "A" változat - források (passzívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012.12.31.

adatok E Ft-bar

Sor- szám		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
71.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79.sorok)	934 542	-	16 300
72.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	-	-	-
73.	Átváltoztatható kötvények	-	-	-
74.	Tartozások kötvénykibocsátásból	-	-	-
75.	Beruházási és fejlesztési hitelek	800 000	-	-
76.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	134 542	-	16 300
77.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-
78.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben	-	-	-
79.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-	-
80.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81. és 83.-89. sorok)	1 164 383	-	1 841 192
81.	Rövid lejáratú kölcsönök	-	-	-
82.	Ebből: átváltoztatható kötvények	-	-	-
83.	Rövid lejáratú hitelek	335 099	-	1 134 227
84.	Vevőktől kapott előlegek	2 165	-	1 737
85.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	411 776	-	265 942
86.	Váltótartozások	-	-	-
87.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	63 006
88.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben	-	-	-
89.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	415 343	-	376 280
90.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	423 565	-	443 309
91.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-	-	3 010
92.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	390 533	-	398 276
93.	Halasztott bevételek	33 032	-	42 023
94.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	2 821 495	-	2 716 006

Pécs, 2013. február 25.

a vállalkozás vezetője

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012.12.31.

Adatok e Ft-ban

Tétele Isz. a	A tétel megnevezése b	Előző év c	Előző év(ek) módosításai d	Tárgyév e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 408 855	-	5 266 902
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	-	-	-
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	5 408 855	-	5 266 902
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	- 38 702	-	1 767
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	554	-	2 025
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+03.+04.)	- 38 148	-	3 792
III.	Egyéb bevételek	148 493	-	59 318
	III. sorból visszaírt értékvesztés	-	-	1 534
05.	Anyagköltség	600 871	-	724 841
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 804 613	-	2 006 910
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	125 090	-	144 476
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	240 546	-	247 224
09.	Eladott (közvetített szolgáltatások) értéke	559 454	-	355 225
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	3 330 574	-	3 478 676
10.	Béreköltség	680 149	-	745 663
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	130 257	-	90 960
12.	Bérbírlékok	214 610	-	229 248
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	1 025 016	-	1 065 871
VI.	Értékcsökkenési leírás	106 994	-	141 109
VII.	Egyéb ráfordítások	638 208	-	352 903
	VII. sorból: értékvesztés	165 791	-	135 923
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	418 408	-	291 453

Pécs, 2013. február 25.

a vállalkozás vezetője

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012.12.31.

Adatok e Ft-ban

Tétel száma	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	14 347	-	-
	13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	14 347	-	-
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	-	-	-
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-	-
15.	Berektett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	-	-	-
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-	-
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	8 504	-	9 673
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	8 468	-	9 656
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	70	-	2 809
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	22 921	-	12 482
18.	Befektett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	-	-	-
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	-	-	-
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	85 687	-	111 821
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	-	-	-
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	-	-	53 495
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	4 849	-	1 150
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	90 536	-	166 466
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	- 67 615	-	- 153 984
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+-A.+-B.)	350 793	-	137 469
X.	Rendkívüli bevételek	2 772	-	3 605
XI.	Rendkívüli ráfordítások	14 710	-	2 987
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	- 11 938	-	618
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C.+-D.)	338 855	-	138 087
XII:	Adófizetési kötelezettség	11 655	-	21 887
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E.-XII.)	327 200	-	116 200
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalakra, részesedésre	-	-	-
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	150 000	-	-
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+-F.+22.-23.)	177 200	-	116 200

Pécs, 2013. február 25.

a vállalkozás vezetője

TETTYE FORRÁSHÁZ
Pécsi Városi Víziközmű Üzemeltetési
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
beszámolójának kiegészítő melléklete

2012. 01. 01 - 2012. 12. 31. üzleti évről

Sándor Zsolt

I. Általános rész

1. Céginformációs adatok

Cég elnevezése: **TETTYE FORRÁSHÁZ Pécsi Városi Víziközmű
Üzemeltetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság**

Rövidített neve: **TETTYE FORRÁSHÁZ Zrt.**

A Társaság székhelye: **7621 Pécs, Széchenyi tér 1.**

A Társaság 2009. október 1-én alakult, 5.000.000- Ft alaptőkével.

A társaság alapítója Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzata, aki a társaságnak így 100%-ban volt tulajdonosa.

A 2010. 04. 15-i alapítói határozat szerint a társaság jegyzett tőkéje az eredménytartalékban szereplő vagyonból 60.000.000-Ft-tal került megemelésre. 2010. 11. 04-én Pécs MJV Önkormányzatának újabb határozata alapján – közbenső mérleg készítésével – a jegyzett tőke az eredménytartalékban szereplő vagyonból 1.000.000-Ft-tal került megemelésre. Mindkét tőkeemelés 2010. évben a cégbíróságon bejegyzésre is került.

2011. évben Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzata a tulajdonát lépező 100 db 10.000- Ft névértékű „B” osztályú törzsrészvényéből 14 darabot adásvételi szerződés keretében névértéken átruházott azon önkormányzatok részére, mely településeken társaságunk üzemeltetési feladatokat lát el.

Az ügylet eredményeképpen a társaság többszemélyes zártkörűen működő részvénytársasággá vált.

A tulajdonos 2/2011 (05. 26.) számú alapítói határozata alapján a társaság törzstőkéje az eredménytartalékból 50.000.000- Ft-tal megemelésre kerül. A jegyzett tőke emelés cégbírósági bejegyzése 2012. évben történt meg.

A jegyzett tőke összege a 2012. üzleti év végén a fentiek alapján **116.000.000- Ft.**

A tulajdonosi szerkezet alakulását a mellékelt táblázat mutatja.

A társaság tulajdonosi szerkezetének bemutatása 2012. 12. 31-én:

Tulajdonos megnevezése	Részesedés (%)	Részvények száma (db)	Részvények névértéke
Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzata	99,78788	1 157	100 000 Ft
	%	5	10 000 Ft
	%	3 936	1 Ft
Aranyosgadány Ökormányzata	0,015152	1	10 000 Ft
	%	7 576	1 Ft
Bakonya Önkormányzata	0,015152	1	10 000 Ft
	%	7 576	1 Ft
Bicsérd Önkormányzata	0,015152	1	10 000 Ft
	%	7 576	1 Ft
Boda Önkormányzata	0,015152	1	10 000 Ft
	%	7 576	1 Ft
Cserkút Önkormányzata	0,015152	1	10 000 Ft
	%	7 576	1 Ft
Gyód Önkormányzata	0,015152	1	10 000 Ft
	%	7 576	1 Ft
Keszü Önkormányzata	0,015152	1	10 000 Ft
	%	7 576	1 Ft
Kozármisleny Önkormányzata	0,015152	1	10 000 Ft
	%	7 576	1 Ft
Kökény Önkormányzata	0,015152	1	10 000 Ft
	%	7 576	1 Ft
Kővágószőlős Önkormányzata	0,015152	1	10 000 Ft
	%	7 576	1 Ft
Kővágótöttös Önkormányzata	0,015152	1	10 000 Ft
	%	7 576	1 Ft
Pellérd Önkormányzata	0,0151515	1	10 000 Ft
	%	7 576	1 Ft
Túrony Önkormányzata	0,015152	1	10 000 Ft
	%	7 576	1 Ft
Zók Önkormányzata	0,015152	1	10 000 Ft
	%	7 576	1 Ft

A Társaság vezérigazgatója Sándor Zsolt, aki cégjegyzésre és a beszámoló aláírására önállóan jogosult.

A társaság Felügyelő Bizottságának létszáma 5 fő.

Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 2010. 11. 04-i határozata a társaságban Igazgatóságot hozott létre. Az Igazgatóság három tagból áll, elnökét és tagjait az alapító négy évre választja meg.

A számviteli törvény előírásai alapján a társaság könyvvizsgálatra kötelezett. Könyvvizsgálatát Buzás Gábor (7623 Pécs, Bartók Béla utca 29) látja el. A 2012. évre vonatkozó könyvvizsgálat díja 3.000.000- Ft + áfa. A könyvvizsgáló részére egyéb kifizetés nem történt.

Főtevékenység: Víztermelés, -kezelés, -ellátás

A társaság Pécs Megyei Jogú Város területén víztermelési és vízellátási feladatokat, szennyvíz-gyűjtési, kezelési feladatokat, továbbá építőipari tevékenységet végez, a pécsi víziközművek üzemeltetését 2009. október 5-én kezdte meg, az október 1.-én aláírt üzemeltetési szerződés alapján.

Társaságunk szolgáltatási területe a működés során folyamatosan bővült.

2010-ben Kozármisleny város területén szennyvíz-gyűjtési, kezelési feladatokat, 2010. augusztus 1-től Kővágószőlős, majd 2010. október 1-től Pellérd községek területén víztermelési és vízellátási feladatokat, valamint szennyvíz-gyűjtési, kezelési feladatokat látunk el.

2011-ben további tizenegy község döntött oly módon, hogy társaságunkat bízta meg a szolgáltatással: Aranyosgadány, Bicsérd, Kökény, Túrony, Zók (ivóvíz), Bakonya, Boda, Cserkút, Gyód, Keszü, Kővágótöttös (ivóvíz- és szennyvíz) így jelenleg összesen mintegy 167 ezer fő ellátását biztosítjuk.

Fentiek mellett építőipari tevékenységet végzünk valamennyi ellátási területünkhöz kapcsolódóan.

2. Számviteli politika

1) Mérlegkészítés és éves beszámoló

A társaság **éves beszámolót** készít, s a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit. Mérlegét a számviteli törvény 1. számú mellékletében előírt tagolásban, A változat szerint készíti el.

Az éves beszámoló fordulónapja december 31, a mérlegkészítés időpontja tárgyévet követő január 31.

A társaság a számviteli törvénynek megfelelően a vállalkozás folytatásának elvéből kiindulva biztosítja a számviteli alapelvek érvényesülését.

2) Eredmény-kimutatás

A társaság az eredmény-kimutatást összköltség eljárással („A” változat) készíti, a 6. és a 7. számlaosztályok számláit nem használja a nyilvántartásban.

3) Eszközök és források értékelés

Az éves beszámoló készítése során alkalmazott értékelési eljárásokat a mellékelt táblázat mutatja be.

Tétel megnevezése	Értékelés a mérlegben
A.Befektetett eszközök	
<i>I.Immateriális javak</i> Vagyoni értékű jogok Szellemi termékek Immateriális javakra adott előlegek	Bekerülési (beszerzési és előállítási) érték, csökkentve az elszámolt terv szerinti és terven felüli értékcsökkenési leírással növelve a terven felüli értékcsökkenési, leírás visszaírt összegével. Bekerülési érték, csökkentve az elszámolt, növelve a visszaírt értékvesztés összegével.
<i>II.Tárgyi eszközök</i> Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok Műszaki berendezések , gépek, járművek Egyéb berendezések, felszerelések, járművek Beruházások Beruházásokra adott előlegek	Bekerülési (beszerzési és előállítási) érték, csökkentve az elszámolt terv szerinti és terven felüli értékcsökkenési leírással, növelve a terven felüli értékcsökkenési leírás visszaírt összegével. Bekerülési érték, csökkentve az elszámolt, növelve a visszaírt értékvesztés összegével.

B.Forgóeszközök	
I.Készletek Anyagok Befejezetlen termelés és félkész termékek Késztermékek Áruk Készletre adott előlegek	Bekerülési (beszerzési és előállítási) érték, csökkentve az elszámolt, növelve a visszaírt értékvesztés összegével.
II.Követelések	
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból Követelések kapcsolt vállalkozással szemben Követelések egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben Egyéb követelések	Vevő által elismert, számlázott összeg, csökkentve az elszámolt, növelve a visszaírt értékvesztés összegével. A mindenkori, még teljesítendő összeg, csökkentve az elszámolt, növelve a visszaírt értékvesztés összegével.
IV.Pénzeszközök	
Pénztár , csekkek Bankbetétek	Könyv szerinti érték
C.Aktív időbeli elhatárolások	Könyv szerinti érték
D.Saját tőke	Könyv szerinti érték
E.Céltartalékok	Könyv szerinti érték
F.Kötelezettségek	
I.Hátrasorolt kötelezettségek	Könyv szerinti érték
II.Hosszú lejáratú kötelezettségek	Könyv szerinti érték
III.Rövid lejáratú kötelezettségek	Könyv szerinti érték
G.Passzív időbeli elhatárolások	Könyv szerinti érték

4) Amortizációs politika

A társaság az *amortizáció* elszámolása során a maradványértékkel csökkentett bruttó érték alapján történő lineáris leírási módot alkalmazza minden állománycsoportban. Az értékcsökkenési leírás kulcsát a Társasági adótörvény alapján állapította meg. Az év közben üzembe helyezett eszközök értékcsökkenésének elszámolása az üzembe helyezés, használatbavétel napjától történik. A 100.000- Ft egyedi értékhatár alatti eszközöket a használatba vételkor egy összegben elszámolja értékcsökkenési leírásként.

5) *Készletek értékelése*

Az anyagkészletek értékelése tényleges átlagos beszerzési áron, a befejezetlen termelés és a késztermékek értékelése tényleges közvetlen önköltségen történik.

6) *Értékhelyesbítés*

Az értékhelyesbítés lehetőségét a társaság nem alkalmazza, sem az immateriális javaknál, sem a tárgyi eszközöknél.

7) *Céltartalék képzése*

A társaság céltartalékot nem képzett. A társaság vezető ügyvédjének véleménye alapján a folyamatban levő peres eljárások a jövőben nem jelentenek jelentős pénzügyi kockázatot a társaság számára.

8) *Részesedések (kapcsolt vállalkozás)*

2010. március 31-én a társaság megalapította a **Tettye Vízház Kft-t** (székhelye Pécs, Széchenyi tér 1; cégjegyzékszám 02-09-075648; képviseli Nándorfi Géza Csaba ügyvezető), 500 e Ft törzstőkével.

A társaság törzstőkéjét az alapító 2010. június 7-én 160 000 e Ft készpénzzel 160 500 e Ft-ra emelte. A tőkeemelés a cégbíróságon 2010. évben bejegyzésre került.

A Kft-nek társaságunk 100 % -ban tulajdonosa, így a társaság kapcsolt vállalkozásnak minősül.

A társaság fő tevékenységi köre „Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése”.

A 2010. november 30-án alapított **Tettye - Komposzt Kft.** (székhelye Pécs, Állomás utca 40; cégjegyzékszám 02-09-076664; képviseli Kardosné Hódosi Andrea ügyvezető) megalapításában 510 e Ft készpénzbefizetéssel vett részt a társaság, melynek révén az alapított társaságban 51 % tulajdonrészt szerzett (a társaság kapcsolt vállalkozásnak minősül).

A társaságot a cégbíróság 2010. december 8-án bejegyezte, 1.000 e Ft jegyzett tőkével.

A társaság fő tevékenységi köre „Szennyvíz gyűjtése, kezelése”.

9) Kapott támogatások

Az év során kapott, járó támogatások a következők:

– Folyékony hulladék ártalmatlanítása	830 e Ft
– TÁMOP 6.1.2-11/1 projekt	2 654 e Ft
Összesen:	3 484 e Ft

10) Értékvesztés képzése

A vevőállományra vonatkozó értékvesztés képzése az alábbiak szerint történt:

A víz- és csatorna vevőállományunkra vonatkozóan – a vevőállomány számosságára való tekintettel – százalékos mértékek felhasználásával számolunk el értékvesztést, melynek során az előrelátható kockázatot (a befolyás valószínűségét) különböző mértékű súlyozással vesszük figyelembe. A számítás a mellékelt táblázatban látható.

A víz- és csatornadíjon kívüli egyéb vevőállomány esetében az adósok egyedi minősítése alapján történik az értékvesztés meghatározása.

Össességében – a mellékelt táblázat szerinti részletezésben – **275 512 e Ft** összegű értékvesztést tartunk nyilván a vevőállományra vonatkozóan.

Ebből az előző évek során összesen 192 517 e Ft értékvesztést számoltunk el. 2012. évben további **84 529 e Ft** került elszámolásra, **1 534 e Ft** pedig visszaírásra (egyéb vevőállomány vonatkozásában).

Váltóköveteléseinkre vonatkozóan – a követelések egyedi minősítése alapján – **6 580 e Ft** értékvesztést számoltunk el 2012-ben, így a nyilvántartott értékvesztés összege az üzleti év végén **13 161 e Ft**.

Leányvállalatunkkal, a Tettye Vízház Kft.-vel kapcsolatos eszközeink vonatkozásában – egyedi minősítés alapján - értékvesztés elszámolására került sor az alábbi területeken és értékben:

Részesedés: **53 495 e Ft**

Kapcsolt vállalkozással szembeni követelés (tagi kölcsön): **37 330 e Ft**

Időbeli elhatárolás (kölcsön kamata): **7 460 e Ft**

Egyéb területen értékvesztés elszámolása nem volt indokolt, így további értékvesztést 2012-ben nem számoltunk el.

Követelések					
Vevők	Lakosság		Közület		Együtt
	Kategóriák	1-10 000 Ft	10 001 Ft felett	1-50 000 Ft	
Nyitott tételek 2012. 12. 31.	306 140 494	512 950 827	31 654 566	298 009 542	1 148 755 429
Befolyt	121 136 740	299 878 881	17 973 604	98 383 873	537 373 098
Befolyt tételek aránya	40%	58%	57%	33%	47%
Nyitott tételek 2013. 01. 31.	185 003 754	213 071 946	13 680 962	199 625 669	611 382 331
Kategóriák kockázati súlyozása	0,99	1,00	0,99	0,95	0,98
Nyitott tételekből peresített	315 831	94 434 290	542 299	13 086 721	108 379 141
értékvesztés kulcs: 60%xsúlyozás	59%	60%	59%	57%	59%
Képzett értékvesztés	187 604	56 660 574	322 126	7 459 431	63 754 537
Nyitott tételekből határidő szerint	162 604 076	29 524 004	7 945 736	37 201 504	237 275 320
91-180 nap	10 724 270	9 449 881	3 537 282	1 629 682	25 341 115
181-270 nap	14 429 551	2 031 837	660 504	2 746 771	19 868 663
271-360 nap	7 118 262	11 565 568	359 852	6 151 989	25 195 671
360 nap felett	130 331 993	6 476 718	3 388 098	26 673 062	166 869 871
Értékvesztés kulcs	53%	36%	34%	50%	50%
91-180 nap 10%xsúlyozás	9,90%	10,00%	9,90%	9,50%	9,91%
181-270 nap 30%xsúlyozás	29,70%	30,00%	29,70%	28,50%	29,56%
271-360 nap 45%xsúlyozás	44,55%	45,00%	44,55%	42,75%	44,32%
360 nap felett 60%xsúlyozás	59,40%	60,00%	59,40%	57,00%	59,04%
Képzett értékvesztés határidő szerint	85 935 669	10 645 076	2 719 205	18 771 270	118 071 220
91-180 nap	1 061 703	944 988	350 191	154 820	2 511 702
181-270 nap	4 285 577	609 551	196 170	782 830	5 874 127
271-360 nap	3 171 186	5 204 506	160 314	2 629 975	11 165 981
360 nap felett	77 417 204	3 886 031	2 012 530	15 203 645	98 519 410
Víz- és csatorna értékvesztés	86 123 273	67 305 650	3 041 330	26 230 701	181 825 757
Egyedileg értékelt egyéb követelések után képzett értékvesztés					12 903 639
Pécsi Vízmű Zrt egyedi kockázatértékelés alapján képzett értékvesztés					80 783 049
Összes képzett értékvesztés					275 512 445

II. Tájékoztató kiegészítések

Munkavállalókkal és állományon kívüliekkel kapcsolatos információk:

1. Létszámadatok

Állomány-csoportok	Éves átlagos statisztikai állományi létszám/fő	Béreköltség e Ft
Fizikai	123,3	293 425
Szellemi	128,6	434 580
<i>Munkavállalók összesen</i>	<i>251,9</i>	<i>728 005</i>
Saját jogú nyugdíjas	4	9 138
Egyéb jogcímen (tisztelődíj)		3 720
Egyéb jogcímen (megbízás)		4 800
<i>Egyéb összesen</i>		<i>17 658</i>
Mindösszesen	255,9	745 663

A Felügyelő Bizottsággal, üzletvezetéssel kapcsolatos információk:

Megnevezés	Létszám/fő	Béreköltség e Ft
Felügyelő bizottság	5	3 720
Igazgatóság	3	0
Üzletvezetés	3	43 165
Mindösszesen	11	46 885

A társaság az ügyvezetés és az Igazgatóság, Felügyelő Bizottság tagjai részére előleget, kölcsönt nem folyósított.

2. Személyi jellegű kifizetések

A személyi jellegű egyéb ráfordítások összetétele a következő:

	Előző év	Tárgyév
Betegszabadság	3 682	3 112
Végkielégítés	24 663	717
Étkezési hozzájárulás	40 740	13 151
Nyugdíjpénztári hozzájárulás	6 128	8 905
Egészségpénztári hozzájárulás	7 315	16 314
SZÉP kártya	-	13 318
Külső reprezentáció	514	1 614
Természetbeni juttatás	1 516	9 094
Egyéb személyi jellegű kifizetés	29 302	9 951
Egyéb személyi jellegű kifizetés után fizetendő adók	16 397	14 784
Összesen:	130 257	90 960

III. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A mérlegben kimutatott **eszközök** együttes értéke az üzleti év végén **2 716 006 e Ft.**

A mérleg sorok szerkezeti összetétele az alábbi táblázatban felsoroltak szerint alakul, az előző év végi állapothoz viszonyítva.

e Ft			
Eszközök (Aktívák)	2012.01.01.	2012.12.31.	Állományváltozás
A. Befektetett eszközök	474 731	369 127	- 105 604
I. Immateriális javak	145 016	124 737	- 20 279
II. Tárgyi eszközök	168 705	136 875	- 31 830
III. Befektetett pénzügyi eszközök	161 010	107 515	- 53 495
B. Forgóeszközök	1 967 343	2 177 378	+ 210 035
I. Készletek	19 824	25 261	+ 5 437
II. Követelések	1 937 801	2 033 907	+ 96 106
III. Értékpapírok	-	-	-
IV. Pénzeszközök	9 718	118 210	+ 108 492
C. Aktív időbeli elhatárolások	379 421	169 501	- 209 920
Eszközök összesen:	2 821 495	2 716 006	- 105 489

Befektetett eszközök között a társaság a tevékenységét egy éven túl szolgáló eszközöket tartja nyilván.

Az *immateriális javak* körében bővítésre és folyamatos fejlesztésre került a műszaki informatikai és a számviteli ügyviteli rendszer, s folyamatos fejlesztés történt az egyéb szoftverek vonatkozásában is.

A *tárgyi eszközök* körében műszerbeszerzés, irodatechnikai eszközök, segéd-motorkerékpárok, számítástechnikai eszközök beszerzése és üzembe helyezése történt az év folyamán.

Az *immateriális javak* és a *tárgyi eszközök* (bruttó és nettó értékek, illetve a 2012. évre elszámolt értékcsökkenés) alakulását a következő táblázatok mutatják:

Kimutatás az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értékének alakulásáról

2012. év

e Ft

Megnevezés	Immateriális javak		Tárgyi eszközök			Összesen
	Szellemi termékek	Vagyoni értékű jogok	Ingtatlanok	Műszaki berendezés, gép, jármű	Egyéb berendezés, gép, jármű	
Nyitó 2012.01.01.	239 467	2 614	12 254	75 785	148 561	478 681
Tárgyévi növekedés	68 527	622	16 921	890	7 501	94 461
Tárgyévi csökkenés	-	-	-	-	-	-
Selejtezés, leltárhiany, káresemény	-	3	-	-	175	178
Értékesítés	-	5	216	-	2 615	2 836
Térítés nélküli átadás	-	-	-	-	-	-
Záró 2012.12.31.	307 994	3 228	28 959	76 675	153 272	570 128

Kimutatás az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékcsökkenésének alakulásáról

2012. év

e Ft

Megnevezés	Immateriális javak		Tárgyi eszközök			Összesen
	Szellemi termékek	Vagyoni értékű jogok	Ingatlanok	Műszaki berendezés, gép, jármű	Egyéb berendezés, gép, jármű	
Nyitó 2012.01.01.	94 664	2 400	810	16 298	55 497	169 669
Tárgyévi növekedés	-	-	-	-	-	-
Tárgyévi amortizáció	89 077	352	1 243	16 547	33 890	141 109
Tárgyévi csökkenés	-	-	-	-	-	-
Selejtezés, leltárihiány, káresemény	-	3	-	-	175	178
Értékesítés	-	5	27	-	860	892
Térítés nélküli átadás	-	-	-	-	-	-
Záró 2012.12.31.	183 741	2 744	2 026	32 845	88 352	309 708

A társaság **forgóeszközeinek** értéke az üzleti év végén **2 177 378 e Ft**.
 Összetétele a következő:

– Anyagkészlet:	18 489 e Ft
– Áruk:	5 797 e Ft
– Késztermékek	975 e Ft
– Belföldi vevőkövetelések:	1 240 924 e Ft
– Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	215 638 e Ft
– Váltókövetelések:	389 011 e Ft
– Egyéb követelések:	188 334 e Ft
– Pénzeszközök:	118 210 e Ft

Kapcsolt vállalkozással szembeni követelésként a Tettye Vízház Kft. részére folyósított tagi kölcsönből még fennálló 112 000 e Ft elszámolt értékvesztéssel csökkentett összege (74 670 e Ft), valamint társaságunk kapcsolt vállalkozásai, mint vevők felé kiállított számlák összege (140 968 e Ft) került kimutatásra.

Az *egyéb követelések* állományának alakulása:

<i>Követelések megnevezése</i>	e Ft	
	Nyitó	Záró
	egyenleg	
Munkavállalókkal szembeni követelés	283	669
Visszatérítendő adók, járulékok	34 896	22 191
Egyéb	185 453	165 474
Összesen	220 632	188 334

A pénzeszközök állományának alakulása:

Pénzeszköz megnevezése	e Ft	
	Nyitó	Záró
	egyenleg	
Pénztár, csekkek	1 327	2 584
CIB Bank Zrt. elszámolási számlák	8 391	115 626
Lekötött betét	-	-
Összesen	9 718	118 210

Társaságunk 2012. 12. 31-én értékpapírokkal nem rendelkezik.

Az **aktív időbeli elhatárolások** mérleg szerinti összege **169 501 e Ft.**

Elhatárolások fajtái	Előző év	Tárgyév
Mérleg fordulónapja után esedékes, tárgyidőszakot illető bevételek	366 438	158 659
Tárgyidőszakban elszámolt, de következő időszakot terhelő költségek, illetve ráfordítások	12 983	10 842
Összesen:	379 421	169 501

- A mérleg fordulónapja után esedékes, tárgyidőszakot illető bevételek összege döntően az alaptevékenység (víz és csatornaszolgáltatás, folyékony hulladékszállítás) árbevételének elhatárolásából adódik. A ténylegesen teljesített, de 2012-ben még ki nem számlázott szolgáltatás értéke 101 001 e Ft.
E mérlegsoron szerepel továbbá a Tettye Vízház Kft részére nyújtott tagi kölcsön elmúlt időszakokra járó, de pénzügyileg a kölcsön lejáratakor esedékes, elhatárolt összege (22 383 e Ft) is.
A 2012. évi időszakra járó kötbér elhatárolt összege 27 579 e Ft, s a járó, a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg rendezett kártérítés elhatárolt összege 11 849 e Ft.
- Költségek aktív időbeli elhatárolásaként 2012. évben kifizetett, de a következő időszakot terhelő lízingdíjak (4 869 e Ft), szoftver-követési díj (4 590 e Ft), valamint előfizetési díjak, utazás- és szállásköltség, szerver üzemeltetés és egyéb igénybe vett szolgáltatások díjainak nem a tárgyévet terhelő része került kimutatásra.

A mérlegben kimutatott **források** együttes értéke az üzleti év végén **2 716 006 e Ft.**

A mérleg sorok szerkezeti összetétele az alábbi táblázatban felsoroltak szerint alakul.

Források (Passzívák)	2012.01.01.	2012.12.31.	Állományváltozás
D. Saját tőke	299 005	415 205	+ 116 200
I. Jegyzett tőke	66 000	116 000	+ 50 000
II. Tőketartalék	-	-	-
III. Eredménytartalék	- 113 622	36 210	+ 149 832
IV. Lekötött tartalék	169 427	146 795	- 22 632
V. Mérleg szerinti eredmény	177 200	116 200	- 61 000
E. Céltartalékok	-	-	-
F. Kötelezettségek	2 098 925	1 857 492	- 241 433
I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	934 542	16 300	- 918 242
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	1 164 383	1 841 192	+ 676 809
G. Passzív időbeli elhatárolások	423 565	443 309	+ 19 744
Források összesen	2 821 495	2 716 006	- 105 489

Jegyzett tőkeként a cégbíróságon bejegyzett tőke került kimutatásra. A 2/2011 (05. 26.) számú alapítói határozat alapján a társaság törzstőkéje az eredménytartalékból 50.000.000- Ft-tal megemelésre került. E tőkeemelés cégbírósági bejegyzése 2012. évben történt meg, így a társaság jegyzett tőkéje jelenleg **116 000 e Ft.**

A 2012. évi adózás előtti eredmény 138 087 e Ft, társasági adó fizetési kötelezettség 21 887 e Ft. Az adózott eredmény ennek alapján 116 200 e Ft, az ennek terhére javasolt osztalékfizetés összege 0 e Ft. A *mérleg szerinti eredmény* 116 200 e Ft.

A **kötelezettségek** értéke 1 857 492 e Ft. Összetétele a következő:

– Hosszú lejáratú kötelezettségek	16 300 e Ft
Ebből: Egyéb hosszú lejáratú hitelek	16 300 e Ft
– Rövid lejáratú kötelezettségek:	1 841 192 e Ft
Ebből: Szállítói tartozás:	265 942 e Ft
Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben	63 006 e Ft
Vevőtől kapott előlegek	1 737 e Ft
Rövid lejáratú hitelek:	1 134 227 e Ft
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség:	376 280 e Ft

Hosszú lejáratú hitelként mutatjuk ki a pénzügyi lízing keretében beszerzett eszközök vételárából egy éven túl fennálló fizetési kötelezettségeinket, az alábbi táblázat szerinti részletezésben:

Hitel nyújtója	Hosszú lejáratú lízingdíj e Ft	Lejárató év
CIB Lízing Zrt.	5 706	2015
CIB Lízing Zrt.	3 887	2015
CIB Lízing Zrt.	1 589	2015
CIB Lízing Zrt.	2 109	2015
CIB Lízing Zrt.	1 307	2015
CIB Lízing Zrt.	1 702	2015
Összesen:	16 300	

A *rövid lejáratú hitelek* között számlavezető bankunk által biztosított alábbi hitelek szerepelnek:

Hitel nyújtója	Hitelkeret összege	Igénybe vett összeg	Lejárata
CIB Bank Zrt.	800 000 e Ft	800 000 e Ft	2013. 06. 02
CIB Bank Zrt.	500 000 e Ft	0 e Ft	2013. 06. 02
CIB Bank Zrt.	321 938 e Ft	321 938 e Ft	2013. 06. 03
Összesen:	1 621 938 e Ft	1 121 938 e Ft	

A hitelek biztosítéka Pécs Megyei Jogú Város által vállalt, ingatlanokat terhelő jelzálog, társaságunk vevőköveteléseire alapított zálogjog, valamint a Tettye Vízház Kft. által vállalt kezesség.

2013-ban a mérlegkészítés időpontjáig visszafizettük a 321 938 e Ft összegű hitelünket, s a rendelkezésre álló 200 000 e Ft keretből újabb összeget nem vettünk igénybe. Az 500 000 e Ft folyószámlahitel terhére 169 989 e Ft hitelt vettünk igénybe 2013-ban a mérlegkészítés időpontjáig.

Rövid lejáratú hitelként szerepeltetjük továbbá a pénzügyi lízing keretében beszerzett eszközök vételárából egy éven belül esedékes fizetési kötelezettségeinket, az alábbi táblázat szerinti részletezésben:

Hitel nyújtója	Rövid lejáratú lízingdíj e Ft
CIB Lízing Zrt.	3 367
CIB Lízing Zrt.	3 139
CIB Lízing Zrt.	937
CIB Lízing Zrt.	1 468
CIB Lízing Zrt.	910
CIB Lízing Zrt.	858
CIB Credit Zrt.	1 610
Összesen:	12 289

Kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettségként szállítói számlák összege szerepel (63 006 e Ft)

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek alakulása:

Megnevezés	e Ft	
	Nyitó egyenleg	Záró egyenleg
Munkavállalókkal kapcsolatos kötelezettség	34 912	37 362
Társadalombiztosítással kapcsolatos kötelezettség	23 613	9 932
Költségvetési kapcsolatok	168 205	296 292
Egyéb kötelezettség	38 613	32 694
Osztalékfizetési kötelezettség	150 000	-
Összesen	415 343	376 280

A passzív időbeli elhatárolások összetétele:

Képzés jogcíme	e Ft	
	Nyitó érték	Záró érték
Mérleg fordulónapja előtt befolyt, elszámolt, következő évet illető bevétel	-	3 010
Tárgyévet terhelő , de csak a következő időszakban elszámolható költségek, ráfordítások	390 533	398 276
Halasztott bevételek	33 032	42 023
Összesen:	423 565	443 309

Bevételek passzív időbeli elhatárolásaként mutatjuk a 2012. évre vonatkozóan kiszámlázott és a fizetendő vízterhelési díj különbözetét, mint a következő év, évek fizetendő díjának időszak előtt beszedett fedezetét (3 010 e Ft).

A *költségek, ráfordítások elhatárolása* hitelkamat (8 932 e Ft), közmű- és egyéb bérleti díjak, lízingdíjak (271 747 e Ft) elhatárolását tartalmazza. Itt szerepelnek továbbá az előző évet terhelő közüzemi szolgáltatások (villamos energia, gáz, posta, telefon: 38 459 e Ft), iszapszállítás (14 030 e Ft), átvett víz (42 117 e Ft), illetve egyéb szolgáltatások, például könyvvizsgálati díj, biztonsági tevékenység, takarítás, tanácsadás, karbantartási díjai is. A korábbi szolgáltatótól átvett eszközök bérleti díja vonatkozásában - beérkező számla hiányában – az előző évhez hasonlóan becsléssel állapítottuk meg az elhatárolt összeget. Ennek a lényege az, hogy a nem a tulajdonunkban lévő, de az általunk használt eszközök értékét a nyilvánosan hozzáférhető adatokból állapítottuk meg és erre kalkuláltunk amortizációt. A bérleti díjat az éves amortizáció időarányos értékével – figyelembe véve a használatba vont eszközök körének csökkenését- vettük számításba.

Halasztott bevételként mutatjuk ki a társaságunk által beszedett közműfejlesztési hozzájárulás megvalósított eszköz értékcsökkenésével arányosan vissza nem vezetett, illetve a közműtulajdonos részére még át nem adott részét (34 256 e Ft). A beszedett összeg jogszabályi előírás szerint kötelezően a vízi-közművek fejlesztésére fordítandó.

E mérleg soron szerepel továbbá a többletként fellelt, 2012. 12. 31-ig fel nem használt készletek értéke (7 030 e Ft), valamint a többletként fellelt eszközök elszámolt értékcsökkenéssel arányosan még ki nem vezetett, elhatárolt összege (737 e Ft) is.

IV. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

e Ft

Tétel-szám	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
	Víz- és szennyvíz árbevétel	4 369 768	4 405 964
	Egyéb árbevétel	1 039 087	860 938
I.	Értékesítés nettó árbevétele	5 408 855	5 266 902

II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	- 38 148	3 792
------------	---	-----------------	--------------

	Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	2 082	305
	Értékesített, átruházott követelések elismert értéke	140 000	-
	Káreseményekkel kapcsolatos bevételek	1 207	14 493
	Külön-eljárási költség bevétel	-	6 875
	Késedelmi kamat	-	1 894
	Utólag adott – közvetve kapcsolódó – pénzügyileg rendezett engedmény	2 380	233
	Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatások	1 195	3 484
	Követelések visszaírt értékvesztése	-	1 534
	Egyéb	1 629	30 500
III.	Egyéb bevételek	148 493	59 318

	Üzemanyag	35 513	35 956
	Vegyí anyag	31 459	26 968
	Villamos energia	270 859	361 459
	Földgáz	26 411	24 043
	Egyéb anyagok	236 629	276 415
05.	Anyagköltség	600 871	724 841
	Szennyvíziszap és egyéb szállítás, rakodás, csomagolás költségei	164 238	191 438
	Bérleti és lízing díjak	1 200 170	1 317 241
	Más vállalkozó által végzett javítás	98 029	136 852
	Hírdetés, reklám, propaganda költség	20 232	13 091
	Oktatás, továbbképzés költségei	3 082	2 781
	Utazási és kiküldetési költségek	8 795	9 782
	Posta és telefon	44 175	46 267
	Szakértői, tanácsadási díjak	56 022	14 965
	Tagsági díjak	2 366	2 425
	Takarítás, terepkarbantartás, köztisztasági díjak	33 880	36 439
	Ügyvédi, per, végrehajtási költségek	40 798	99 636
	Minőségvizsgálati és vízmérő hitelesítési díjak	11 039	7 691
	Őrzés, védelem	47 379	40 733
	Adatszolgáltatási díj (vízdíjszámlázáshoz)	33 887	38 259
	Egyéb igénybe vett szolgáltatás	40 521	49 310
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 804 613	2 006 910

	Hatósági, igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	17 846	13 338
	Bankköltség	55 252	54 909
	Biztosítási díjak	18 555	30 484
	Vízkeszlet használati díj	33 437	32 208
	Felügyeleti díj Magyar Energia Hivatal	-	13 537
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	125 090	144 476

08.	Eladott áruk (átvett víz) beszerzési értéke	240 546	247 224
09.	Eladott (közvetített szolgáltatások) értéke	559 454	355 225
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	3 330 574	3 478 676

10.	Béreköltség	680 149	745 663
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	130 257	90 960
12.	Bérráulékok	214 610	229 248
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	1 025 016	1 065 871

VI.	Értékcsökkenési leírás	106 994	141 109
------------	-------------------------------	----------------	----------------

	Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök nyilvántartási értéke	3 804	1 944
	Értékesített, átruházott követelések könyv szerinti értéke	289 834	-
	Követelések elszámolt értékvesztése	165 791	128 440
	Aktív időbeli elhatárolás elszámolt értékvesztése	-	7 460
	Káreseménnyel kapcsolatos fizetések, fizetendő összegek	6 145	7 096
	Késedelmi kamat	2 114	1 488
	Költségek (ráfordítások) ellentételezésére adott támogatás, juttatás	27 830	19 182
	Költségvetés elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	142 401	150 362
	Behajthatatlan követelés	-	36 183
	Hiányzó, megsemmisült, kivezetett készletek nyilvántartási értéke	240	671
	Egyéb	49	77
VII.	Egyéb ráfordítások	638 208	352 903

	Kapott osztalék	14 347	-
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	14 347	-
	Kamatbevétel pénzügyintézetektől	27	17
	Kamatbevétel kapcsolódó vállalkozástól	8 468	9 656
	Egyéb kamatbevétel	9	-
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	8 504	9 673
	Átváltáskori, értékesítéskori árfolyamnyereség	70	113
	Átértékelési különbözet-nyereség	-	2 696
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	70	2 809
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	22 921	12 482

	Hitelek nem kapcsolódó vállalkozásnak fizetendő kamata	81 866	108 917
	Egyéb, nem kapcsolódó vállalkozásnak fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	3 821	2 904
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	85 687	111 821
	Részesedések értékesítése	-	53 495
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése	-	53 495
	Átváltáskori, értékesítéskori árfolyamvesztés	434	1 150
	Devizás tételek átértékelésének árfolyamvesztése	4 415	-
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	4 849	1 150
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	90 536	166 466

	Ajándékként kapott, fellelt eszközök piaci értéke	2 710	1 675
	Véglegesen fejlesztési célra kapott támogatás	62	1 930
X.	Rendkívüli bevételek	2 772	3 605

	Egyéb vagyonsökkenéssel járó rendkívüli ráfordítások	14 710	2 987
XI.	Rendkívüli ráfordítások	14 710	2 987

V. Cash-flow kimutatás

Sor-szám	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	49 175	314 740
1.	Adózás előtti eredmény ±	324 508	138 087
2.	Elszámolt amortizáció +	106 994	141 109
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±	165 797	187 884
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	1 722	22
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	- 265 537	- 145 834
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	8 189	23 200
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	84 277	19 682
9.	Vevőkövetelés változása ±	-452 703	-169 035
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	29 297	- 68 408
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	208 286	209 920
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-11 655	-21 887
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	- 150 000	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-113 322	-69 016
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-129 751	-69 321
15.	Befektetett eszközök eladása +	2 082	305
16.	Kapott osztalék, részesedés +	14 347	0
III.	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	64 462	- 137 232
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
19.	Hitel és kölcsön felvétele +	409 455	0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	62	0
22.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-345 055	-135 332
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	- 1 900
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	0	0
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +	315	108 492
	Pénzeszközök állománya az időszak elején	9 403	9 718
	Pénzeszközök állománya az időszak végén	9 718	118 210

VI. Társasági adó megállapítása

2012. évi társasági adó megállapításához kapcsolódó módosító tételek

	e Ft
Adóalapot csökkentő tételek	141 524
Előző évek elhatárolt veszteségéből (negatív adóalap) az adóévben leírt összeg	-
Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás és az eszközök kivezetéskori, számított nyilvántartás szerinti értéke	139 990
Kapott (járó) osztalék és részesedés	-
Követelésekre az adóévben visszaírt értékvesztés	1 534
Támogatás, tartós adomány meghatározott összege	-
Adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított, adóévi bevételként elszámolt összeg	-
Fejlesztési tartalék	-
Adóalapot növelő tételek	342 308
Várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre képzett céltartalék összege	-
A számviteli törvény alapján elszámolt értékcsökkenés, és az eszközök nyilvántartásból való kivezetéskor ráfordításként elszámolt összeg	143 053
Nem a vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások	62 323
Jogerős határozatban megállapított bírság és egyéb jogkövetkezmények ráfordításként elszámolt összege	74
Követelésekre az adóévben elszámolt értékvesztés összege	135 900
Behajthatatlannak nem minősülő elengedett követelés adóévben leírt összege	958
Adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított, adóévi költségként, ráfordításként elszámolt összeg	-
Adózás előtti eredmény	138 087
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	141 524
Adózás előtti eredményt növelő tételek	342 308
<i>Adóalap</i>	<i>338 871</i>
Számított adó	33 887
Adókedvezmények	12 000
2012. évi társasági adókötelezettség	21 887
Adózott eredmény	116 200

VII. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet mutatói

Sor- szám	Megnevezés	Mérték- egység	Számítás módja	Előző év	Tárgyév
	Vertikális mutatók				
1.	Befektetett eszközök aránya	%	Befektetett eszközök/Összes eszköz	16,83%	13,59%
2.	Forgóeszközök aránya	%	Forgóeszközök/Összes eszköz	69,73%	80,17%
3.	Aktív időbeli elhatárolások aránya	%	Aktív időbeli elhatárolások/Összes eszköz	13,45%	6,24%
4.	Forgóeszközök mobilitási aránya	%	(Pénzeszközök+Követelések+Értékpapírok)/(Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások)	82,99%	91,70%
5.	Saját tőke aránya	%	Saját tőke/Összes forrás	10,60%	15,29%
6.	Kötelezettségek aránya	%	Kötelezettségek/Összes forrás	74,39%	68,39%
7.	Céltartalékok aránya	%	Céltartalékok/Összes forrás	0,00%	0,00%
8.	Passzív időbeli elhatárolások aránya	%	Passzív időbeli elhatárolások/Összes forrás	15,01%	16,32%
9.	Tőkefeszültség	%	Kötelezettségek/Saját tőke	701,97%	447,37%
10.	Esedékességi arány	%	Rövid lejáratú kötelezettségek/Összes kötelezettség	55,48%	99,12%
11.	Tőke önfinanszírozás	%	Eredménytartalék/Saját tőke	-38,00%	8,72%
12.	Tőke növekedési ráta	%	Saját tőke/Jegyzett tőke	453,04%	357,94%
	Horizontális mutatók				
13.	Befektetett eszközök fedezettsége	%	(Saját tőke+Hosszú lejáratú kötelezettségek)/Befektetett eszközök	259,84%	116,90%
14.	Likviditási ráta	%	Forgóeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek	168,96%	118,26%
15.	Likviditási gyorsráta	%	(Pénzeszközök+Követelések+Értékpapírok)/Rövid lejáratú kötelezettségek	167,26%	116,89%
16.	Eladósodottság foka	%	(Hitelek-pénzeszközök-értékpapírok)/Saját tőke	421,37%	248,63%
	Jövedelmezőségi mutatók				
17.	Árbevétel arányos üzemi eredmény	%	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye/Nettó árbevétel	7,74%	5,53%
18.	Árbevétel arányos adózott eredmény	%	Adózott eredmény/Nettó árbevétel	6,05%	2,21%
19.	Tőkearányos üzemi eredmény	%	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye/Saját tőke	139,93%	70,19%
20.	Tőkearányos adózott eredmény	%	Adózott eredmény/Saját tőke	109,43%	27,99%
21.	Eszköz hatékonyság	%	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye/Összes eszköz	14,83%	10,73%