



BAKONYKARSZT VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ
ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

2012 .

MÉRLEG ,

EREDMÉNYKIMUTATÁS

és

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Bevezetés:

A Társaság Igazgatósága elkészítette a 2000. évi C. törvény 9.§.(1) bekezdésének rendelkezése alapján a Társaság 2012. gazdasági évről készült beszámolóját. A Társaság gazdasági elszámolási időszaka a naptári évvel megegyező, a mérleg fordulónapja december 31-e. Az Éves Beszámoló Mérlegből, Eredménykimutatásból és Kiegészítő Mellékletből áll.

TARTALOMJEGYZÉK

1. Mérleg, eredménykimutatás
2. Kiegészítő melléklet
 - 2.1. A számviteli politika ismertetése
 - 2.2. A vállalkozás vagyoni és pénzügyi helyzetének alakulása

Mellékletek

1. sz. Immateriális javak állományának alakulása
2. sz. Tárgyi eszközök állományának alakulása
3. sz. Tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása
- 4.a.sz. Tárgyi eszközök értékcsökkenésének alakulása
- 4.b.sz. Tárgyévi értékcsökkenési leírás megbontása
5. sz. Tárgyi eszközök nettó értékének alakulása
6. sz. Beruházások és felújítások állományváltozásai
7. sz. Befektetett pénzügyi eszközök alakulása
8. sz. Készletek állományának változásai
9. sz. Egyéb követelések
10. sz. Egyéb rövidlejáratú kötelezettség
11. sz. Vevőkövetelések
12. sz. Követelések értékvesztése
13. sz. Költségek költségnemenkénti bontása
14. sz. Aktivált saját teljesítmények
15. sz. Aktív időbeli elhatárolások
16. sz. Passzív időbeli elhatárolások
17. sz. Értékesítés nettó árbevétele
18. sz. A jegyzett tőke részletezése
19. sz. Az igazgatóság, üzletvezetés és a felügyelő bizottság járandósága
20. sz. Cash flow-kimutatás
21. sz. A veszélyes hulladékokra vonatkozó kiegészítő adatok
22. sz. 2012. évi társasági adóalap megállapítása

2. Kiegészítő melléklet

2.1. Számviteli politikánk meghatározó elemeinek ismertetése

A Bakonykarszt Víz- és Csatornamű Zártkörűen Működő Részvénytársaság Számviteli Politikáját a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásainak figyelembe vételével készítette el.

A társaság éves beszámoló és üzleti jelentés készítésére kötelezett, melyet a kettős könyvvitel rendszerével támaszt alá. Az éves beszámoló: mérlegből, eredménykimutatásból és kiegészítő mellékletből áll.

Az éves gazdálkodás eredményét összköltség eljárással és a forgalmi költség eljárás módszerével is megállapítjuk.

Számviteli politikánk rögzíti a kiegészítő melléklet adattartalmát is.

Számviteli politikánkat kiegészítő szabályzataink:

- Eszközök és források értékelési szabályzata,
- Eszközök és források leltárkészítési és leltározási szabályzata,
- Önköltségszámítás rendjére vonatkozó szabályzat,
- Pénzkezelési szabályzat,
- Felesleges vagyontárgyak hasznosításának és selejtezésének szabályzata,
- Árképzési szabályzat,
- DREAM Gazdasági Információs Rendszer ügyviteli szabályzata.

A könyvviteli zárlat időpontja: 2013. február 28.

A mérlegkészítés végső időpontja: 2013. április 30.

A befektetett eszközök érték helyesbítésének lehetőségével társaságunk nem él.

Az immateriális javak közül a vagyoni értékű jogok leírását 6 évben határoztuk meg, a szellemi termékek közül a szoftver termékeknél 50 %-os leírási kulccsal - kivéve a GIR moduljainál, ahol 6 év az elhasználódási idő - amortizáljuk, egyéb szellemi termékeknél 25 %-os leírási kulccsal számolunk.

Az alapítás - átszervezés, illetve kísérleti fejlesztés aktivált értékének elszámolását akkor fogjuk leszabályozni, ha társaságunknál majd előfordul.

Az 50 E Ft alatti tárgyi eszközöket használatba vételkor egyösszegű leírásként, azonnal költségként elszámoljuk. Kivételt képeznek ez alól a vizórákra szerelhető rádiós frekvenciás távadók, amelyeket a hasznos élettartamuk alapján 15 év alatt tervezünk leírni.

2012. évben távadót nem aktiváltunk, így a hosszú távú költségelszámolás nem volt hatással az eredmény alakulására az általános szabályokhoz képest. Az előző években aktivált távadók után 3.871 E Ft amortizációt számoltunk el.

Az 50 E Ft feletti tárgyi eszközöknél az elhasználódási idő figyelembevételével kialakított lineáris kulcsok segítségével a bruttó érték alapján, napra arányos amortizációt számolunk el. Az amortizációs kulcsok megegyeznek a társasági adótörvény mellékletében meghatározott mértékkel.

Tartós és jelentős értékkülönbözet megléte, illetve káresemény miatt terven felüli értékcsökkenést számolunk el.

A 2001.01.01-jét követően beszerzett tárgyi eszközök esetében a Zrt. az üzembe helyezés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján határozza meg a tárgyi eszközök maradványértékét, ha az jelentős. A használt eszközök élettartamának megállapítása úgy történik, hogy a teljes

bekerülési érték leírásra kerüljön, így a maradványérték nulla. (Tárgyi eszközeink legnagyobb hányada közmű, melyeknél nem ésszerű a maradványérték alkalmazása.)

Az egyéb eszközök hasznos élettartamát bekerülési értékük teljes összegének leírásával tervezzük.

Értékelési szabályzatunk tételesen meghatározza az eszközök bekerülési értékének összetevőit, valamint a mérlegben szereplő eszközök és források értékelési technikáját.

Részvénytársaságunk alaptevékenysége az ivóvíz szolgáltatás, szennyvízelvezetés és -tisztítás. Díjaink minimális nyereséget tartalmaznak. Kintlévőségeink állandóan magasak. Ezek figyelembevételével a mérleg fordulónapján meglévő, a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett, tartósnak minősülő vevőkövetelések nyilvántartásba vételi értékének 100 %-ában határozzuk meg az értékvesztés nagyságát.

Társaságunknál a 90 napnál régebbi kintlevőség minősíthető tartósnak.

A tárgyévi szolgáltatás árbevételének megállapítását, az időbeli elhatárolások rendjét számviteli politikánk részletesen szabályozza.

A részvénytársaság számviteli nyilvántartásait saját dolgozóival készíti, akik rendelkeznek mérlegképes szakképesítéssel és engedéllyel. A pénzügyi számviteli feladatok irányításáért, vezetésért felelős személy Farsang Attila pénzügyi és számviteli osztályvezető, regisztrált mérlegképes könyvelő. Regisztrálási szám: 126770.

Részvénytársaságunknál a könyvvizsgálat kötelező, az auditáló adatai az alábbiak:

Név: SIGNATOR AUDIT Könyvvizsgáló Kft.

Székhely: 8200 Veszprém, Radnóti tér 2.

Tagsági igazolvány szám: 000753

Kijelölt könyvvizsgáló:

Név: Olma Frigyes

Anyja neve: Jung Teréz

Lakcím: 8200 Veszprém, Zápor u. 4/2/B.

Tagsági igazolvány szám: 000718

2.2. A vállalkozás vagyoni és pénzügyi helyzetének alakulása

A társaság mérleg főösszegén belül az eszközök és források szerkezeti megoszlása az alábbiakban változott:

	2011.XII.31.	2012.XII.31.
Eszközök:		
Befektetett eszközök	87,3 %	88,5 %
Forgóeszközök:	8,7 %	8,6 %
Aktív időbeli elhatárolás	4,0 %	2,9 %
Források:	2011.XII.31.	2012.XII.31.
Saját tőke	85,4 %	84,5 %
Kötelezettségek	4,2 %	3,9 %
Passzív időbeli elhatárolás	10,4 %	11,6 %

Az arányok eszköz és forrás oldalon lényegében nem változtak.

Változásként az előző évekhez képest meg kell említeni, hogy 2008-tól a társaság rendelkezik saját részvénnel 6.636 E Ft értékben, melyet Olaszfalu, Nagyesztergár és Lókút településektől megvásárolt részvények jelentik. A 2010.évi záróállomány 6.528 E Ft értékű, mivel a 2009. és 2010. évi tulajdonosi kör bővülése miatt 108 E Ft értékesítésre került. 2011. évben további értékesítés történt 8 település

vonatkozásában 96 E Ft értékben, valamint megvásároltuk a Veszprém Megyei Önkormányzat tulajdonában lévő részvényeket 25.381 E Ft értékben, így az év végi záróállomány 31.813 E Ft. A 2012. évben újabb vásárlás történt a Veszprém és Térsége Szennyvízelvezetési- és Kezelési Társulás vonatkozásában 12 E Ft értékben, így az év végi záróállomány 31.825 E Ft.

A tárgyi eszközök, immateriális javak bruttó és nettó értékének és értékcsökkenésének alakulását az 1-5.sz. mellékletekben részleteztük.

A beruházások állományváltozását a 6.sz. melléklet szemlélteti.

A munkavállalók részére lakásépítésre és vásárlásra folyósított kölcsön állománya 4.099 E Ft-tal csökkent, a tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nyilvántartási értéke 7.877 E Ft.

A saját tőke a mérleg szerinti eredménnyel 10.264.030 E Ft-ra nőtt.

A saját tőke változása: (E Ft)

	2011.XII.31.	2012.XII.31.	Változás
Saját tőke	10.107.380	10.264.030	101,55 %
- ebből:			
jegyzett tőke	886.170	886.170	0 %
tőketartalék	6.198.220	6.198.220	0 %
eredménytartalék	2.216.277	2.898.664	130,79 %
lekötött tartalék	468.986	124.327	26,51 %
mérleg szerinti eredmény	337.727	156.649	46,38 %

Lekötött tartalék (124.327 E Ft) összetétele: a saját részvények után (31.825 E Ft), fejlesztési tartalék címen (92.502 E Ft).

A mérleg szerinti eredmény levezetése: (E Ft)

Adózás előtti eredmény		185.990
Társasági adó fizetési kötelezettség		29.341
Társasági adó levezetése		
Adózás előtti eredmény	185.990	
Adózás előtti eredményt csökkentő összeg	- 704.670	
Adózás előtti eredményt növelő összeg	+ 812.085	
Adó alapja	293.405	
Fizetendő társasági adó (10 %)	29.341	
Adózott eredmény		156.649
Mérleg szerinti eredmény		156.649

A készletek alakulását a 8.sz. melléklet, az egyéb követeléseket a 9.sz. melléklet, az egyéb rövid lejáratú kötelezettségeket pedig a 10.sz. melléklet tartalmazza.

A társaság 2012.XII.31-i vevő állományát és a határidőn túli kintlevőségeit a 11.sz. melléklet mutatja be.

A 2012.XII.31-i határidőn túli tartozásokból a könyvviteli zárlatig (2013.II.28.) kiegyenlített összegekkel korrigált 90 napon túli követelésekre - a Számviteli politikánkban meghatározottak szerint - 130.276 E Ft értékvesztést számoltunk el (12.sz. melléklet).

A költségek költségnemenkénti alakulását a 13.sz. melléklet tartalmazza. A mellékletben foglaltak szerint a költségek 50,9 %-át anyagjellegű, 36,8 %-át személyi jellegű ráfordítások, 12,3 %-át pedig az értékcsökkenési leírás teszi ki.

Az anyagjellegű költségek 49,7 %-a anyagköltség.

Az aktivált saját teljesítményeket a 14.sz. melléklet, az aktív időbeli elhatárolásokat a 15.sz. melléklet, a passzív időbeli elhatárolásokat a 16.sz. melléklet tartalmazza.

Az értékesítés nettó árbevételét főbb tevékenységenként a 17.sz. mellékletben mutatjuk be.

A jegyzett tőke részvény-címletenkénti részletezését a 18.sz. mellékletben, az igazgatóság, üzletvezetés és a felügyelő bizottság 2012. évi járandóságát pedig a 19.sz. mellékletben szerepeltetjük.

A Cash-flow kimutatást, a pénzeszközök 2012. évi változását a 20.sz. mellékletben mutatjuk be, a szennyvízbírság alakulását, valamint a veszélyes hulladékok mennyiségi adatait a 21.sz. melléklet tartalmazza.

Az adózás előtti eredményt csökkentő és növelő tételeket, valamint a 2012. évi adóalapot a 22.sz. melléklet tartalmazza.

Részvénytársaságunk a 2012-es évben az innovációs járulék terhére kutatási, fejlesztési munkát nem végeztetett.

Vagyoni és pénzügyi helyzet alakulását bemutató
mutatószámok

a. Tőkeerősségi mutató:

$$\frac{\text{saját tőke}}{\text{mérleg főösszeg}} \times 100$$

$$2011.\text{XII.31-én: } \frac{10.107.380 \text{ E Ft}}{11.840.096 \text{ E Ft}} \times 100 = 85,4 \%$$

$$2012.\text{XII.31-én: } \frac{10.264.030 \text{ E Ft}}{12.153.321 \text{ E Ft}} \times 100 = 84,5 \%$$

Az év során az összes forráson belül a saját vagyon részaránya közel azonos. A saját tőke 2012. évben 1,5 %-kal, míg a mérlegfőösszeg 2,6 %-kal növekedett.

b. Kötelezettségek részaránya /idegen tőke aránya/:

$$\frac{\text{kötelezettségek}}{\text{mérleg főösszeg}} \times 100$$

$$2011.\text{XII.31-én: } \frac{492.832 \text{ E Ft}}{11.840.096 \text{ E Ft}} \times 100 = 4,2 \%$$

$$2012.\text{XII.31-én: } \frac{470.558 \text{ E Ft}}{12.153.321 \text{ E Ft}} \times 100 = 3,9 \%$$

A gazdálkodási év során a kötelezettségek 4,52 %-kal csökkentek. A kötelezettségek 100 %-a rövidlejáratú kötelezettség, melynek 30,3 %-a szállítóval szembeni

kötelezettség, 69,3 %-a egyéb rövid lejáratú kötelezettség, 0,4 %-a pedig vevőktől kapott előlegek.

c. Befektetett eszközök fedezete /tőkeellátottság/:

$$\frac{\text{saját tőke}}{\text{befektetett eszközök}} \times 100$$

$$2011.\text{XII.31-én: } \frac{10.107.380 \text{ E Ft}}{10.332.866 \text{ E Ft}} \times 100 = 97,8 \%$$

$$2012.\text{XII.31-én: } \frac{10.264.030 \text{ E Ft}}{10.756.222 \text{ E Ft}} \times 100 = 95,4 \%$$

A befektetett eszközöket a cég továbbra is saját forrásból finanszírozza.

d. Likviditási mutató: $\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{rövid lejáratú kötelezettségek}}$

$$2011.\text{XII.31-én: } \frac{1.035.359 \text{ E Ft}}{492.832 \text{ E Ft}} = 2,10$$

$$2012.\text{XII.31-én: } \frac{1.043.605 \text{ E Ft}}{470.558 \text{ E Ft}} = 2,22$$

A társaság pénzügyi helyzete megalapozottan stabil, kötelezettségeit több mint kétszeresen fedezi le könnyen mobilizálható eszközeivel. Pénzeszközei 26,7 % - ban fedezték a rövid lejáratú kötelezettségeket, az előző évi 23,0 % -kal szemben.

A forgóeszközökön belül a követelések 0,4 %-kal, a pénzeszközök pedig 10,9 %-kal nőttek. A követeléseken belül a vevők 7,4 %-kal nőttek.

A rövidlejáratú kötelezettségeink közül a szállítókkal szembeni kötelezettségeink 26,9 %-kal csökkentek, az egyéb rövidlejáratú kötelezettségeink pedig 9,5 %-kal növekedtek.

A jövedelmezőség alakulását bemutató mutatószámok

1. Árbevétel arányos jövedelmezőség

a. Árbevétel arányos üzemi eredmény:

/100,- Ft árbevételre jutó üzemi eredmény/

$$\frac{\text{üzemi tev. eredménye}}{\text{ért. nettó árbev.+egyéb bev.}} \times 100$$

$$2011.XII.31\text{-én: } \frac{312.624 \text{ E Ft}}{5.144.620 \text{ E Ft}} \times 100 = 6,1 \text{ Ft}$$

$$2012.XII.31\text{-én: } \frac{183.250 \text{ E Ft}}{5.109.874 \text{ E Ft}} \times 100 = 3,6 \text{ Ft}$$

Az árbevétel arányos üzemi eredmény mutatója 41,0 %-os csökkenést mutat előző évhez képest.

b. Bevétel arányos adózás előtti eredmény:

/100,- Ft árbevételre jutó adózás előtti eredmény/

$$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{összes bevétel}} \times 100$$

$$2011.XII.31\text{-én: } \frac{361.034 \text{ E Ft}}{5.203.988 \text{ E Ft}} \times 100 = 6,94 \text{ Ft}$$

$$2012.XII.31\text{-én: } \frac{185.990 \text{ E Ft}}{5.167.140 \text{ E Ft}} \times 100 = 3,60 \text{ Ft}$$

Az üzemi eredmény 41,4 %-kal csökkent, míg a pénzügyi műveletek eredménye 10,8 %-kal, a rendkívüli eredmény pedig 124,8 %-kal csökkent az előző évhez képest. Ezek együttes hatása okozta a mutató 48,1 %-os csökkenését.

2. Tőke arányos jövedelmezőség

a. tőke arányos üzemi eredmény:

/100,- Ft tőkére jutó üzemi eredmény/

$$\frac{\text{üzemi tev. eredménye}}{\text{saját tőke}} \times 100$$

$$2011.\text{XII.31-én: } \frac{312.624 \text{ E Ft}}{10.107.380 \text{ E Ft}} \times 100 = 3,09 \text{ Ft}$$

$$2012.\text{XII.31-én: } \frac{183.250 \text{ E Ft}}{10.264.030 \text{ E Ft}} \times 100 = 1,79 \text{ Ft}$$

A saját tőkére vetített üzemi eredmény 42,1 %-os csökkenést mutat előző évekhez képest.

b. tőke arányos adózás előtti eredmény:

/100,- Ft tőkére jutó adózás előtti eredmény/

$$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{saját tőke}} \times 100$$

$$2011.\text{XII.31-én: } \frac{361.034 \text{ E Ft}}{10.107.380 \text{ E Ft}} \times 100 = 3,57 \text{ Ft}$$

$$2012.\text{XII.31-én: } \frac{185.990 \text{ E Ft}}{10.264.030 \text{ E Ft}} \times 100 = 1,81 \text{ Ft}$$

A tőkearányos adózás előtti eredmény 49,3 %-os csökkenést mutat az előző évi értékhez képest.

3. Élőmunka arányos jövedelmezőség

Átlagos statisztikai állományi létszám: 394 fő

Béreköltség: 1.195.210 E Ft

Személyi jellegű ráfordítás: 1.744.327 E Ft

a. 1 főre jutó üzemi eredmény: $\frac{\text{üzemi tev. eredménye}}{\text{létszám}}$

$$2011.XII.31\text{-én: } \frac{312.624.000 \text{ Ft}}{395 \text{ fő}} = 791.453,-\text{Ft}$$

$$2012.XII.31\text{-én: } \frac{183.250.000 \text{ Ft}}{394 \text{ fő}} = 465.102,-\text{Ft}$$

b. 1 főre jutó adózás előtti eredmény:

$$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{létszám}}$$

$$2011.XII.31\text{-én: } \frac{361.034.000 \text{ Ft}}{395 \text{ fő}} = 914.010,- \text{ Ft}$$

$$2012.XII.31\text{-én: } \frac{185.990.000 \text{ Ft}}{394 \text{ fő}} = 472.056,- \text{ Ft}$$

c. bérarányos jövedelmezőség

/100 Ft bérköltségre jutó üzemi eredmény/

	<u>üzemi tev. eredménye</u>	
	bérköltség	
2011.XII.31-én:	$\frac{312.624 \text{ E Ft}}{1.123.960 \text{ E Ft}}$	x 100 = 27,81 Ft
2012.XII.31-én:	$\frac{183.250 \text{ E Ft}}{1.195.210 \text{ E Ft}}$	x 100 = 15,33 Ft

d. élőmunka-ráfordítás arányos jövedelem

/100 Ft személyi jellegű ráfordításra jutó üzemi eredmény/

	<u>üzemi tev. eredménye</u>	
	személyi jell. ráfordítás	
2011.XII.31-én:	$\frac{312.624 \text{ E Ft}}{1.639.718 \text{ E Ft}}$	x 100 = 19,07 Ft
2012.XII.31-én:	$\frac{183.250 \text{ E Ft}}{1.744.327 \text{ E Ft}}$	x 100 = 10,51 Ft

4. Eszköz arányos jövedelmezőség

a. 100 Ft befektetett eszközre jutó üzemi eredmény:

$$\frac{\text{üzemi tev. eredménye}}{\text{befektetett eszközök}} \times 100$$

$$2011.XII.31\text{-én: } \frac{312.624 \text{ E Ft}}{10.332.866 \text{ E Ft}} \times 100 = 3,03 \text{ Ft}$$

$$2012.XII.31\text{-én: } \frac{183.250 \text{ E Ft}}{10.756.222 \text{ E Ft}} \times 100 = 1,70 \text{ Ft}$$

b. 100 Ft befektetett eszközre és készletre jutó üzemi eredmény:

$$\frac{\text{üzemi tev. eredménye}}{\text{befektetett eszk.+készletek}} \times 100$$

$$2011.XII.31\text{-én: } \frac{312.624 \text{ E Ft}}{10.542.599 \text{ E Ft}} \times 100 = 2,97 \text{ Ft}$$

$$2012.XII.31\text{-én: } \frac{183.250 \text{ E Ft}}{10.958.812 \text{ E Ft}} \times 100 = 1,67 \text{ Ft}$$

c. 100 Ft befektetett eszközre és készletre jutó adózás előtti eredmény:

$$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{befektetett eszk.+készletek}} \times 100$$

$$2011.XII.31\text{-én: } \frac{361.034 \text{ E Ft}}{10.542.599 \text{ E Ft}} \times 100 = 3,42 \text{ Ft}$$

$$2012.XII.31\text{-én: } \frac{185.990 \text{ E Ft}}{10.958.812 \text{ E Ft}} \times 100 = 1,70 \text{ Ft}$$

Az eszközarányos jövedelmezőségi mutatók is csökkenést mutatnak és azt jelzik, hogy a lekötött eszközérték növekedett, míg az adózás előtti eredmény csökkent.

5. Erőforrás-arányos jövedelmezőség

a. 100 Ft befektetett eszközre és bérköltségre jutó üzemi eredmény:

$$\frac{\text{üzemi tev. eredménye}}{\text{befektetett eszk.+bérköltség}} \times 100$$

$$2011.\text{XII.31-én:} \quad \frac{312.624 \text{ E Ft}}{11.456.826 \text{ E Ft}} \times 100 = 2,73 \text{ Ft}$$

$$2012.\text{XII.31-én:} \quad \frac{183.250 \text{ E Ft}}{11.951.432 \text{ E Ft}} \times 100 = 1,53 \text{ Ft}$$

b. 100,- Ft befektetett eszközre és bérköltségre jutó adózás előtti eredmény:

$$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{befektetett eszk.+bérköltség}} \times 100$$

$$2011.\text{XII.31-én:} \quad \frac{361.034 \text{ E Ft}}{11.456.826 \text{ E Ft}} \times 100 = 3,15 \text{ Ft}$$

$$2012.\text{XII.31-én:} \quad \frac{185.990 \text{ E Ft}}{11.951.432 \text{ E Ft}} \times 100 = 1,56 \text{ Ft}$$

Az élőmunka arányos jövedelmezőség romlása és az eszközarányos jövedelmezőség csökkenése együttesen befolyásolták az erőforrás hatékonyság csökkenését.

A társaság munkavállalóinak átlagos statisztikai létszáma 2012-ben 394 fő volt.

A munkavállalók átlagos statisztikai létszámának, bérköltségének 2011. évi és 2012. évi állománycsoportonkénti alakulása és annak változása:

Állomány- csoport	Átlagos stat. állományi létszám fő			Összes kereset E Ft			Átlagkereset Ft/fő/év		
	2011. év tény	2012. év tény	Index %	2011. év tény	2012. év tény	Index %	2011. év tény	2012. év tény	Index %
Fizikai	248	247	99,6	634.550	686.557	108,2	2.558.669	2.779.583	108,6
Szellemi	122	119	97,5	427.754	440.038	102,9	3.506.180	3.697.798	105,5
Teljes m.idős összesen	370	366	98,9	1.062.304	1.126.595	106,1	2.871.092	3.078.128	107,2
Részmunkaidős	20	19	95,0	31.615	26.826	84,9	1.580.750	1.411.895	89,3
Nyugdíjas	5	9	180,0	9.878	21.814	220,8	1.975.600	2.423.778	122,7
Állománycso- portonként összesen	395	394	99,7	1.103.797	1.175.235	106,5	2.794.423	2.982.830	106,7
Mell. foglalk. tiszteletdíj				20.163	19.975	99,1			
Zrt. összesen:	395	394	99,7	1.123.960	1.195.210	106,3			

Veszprém, 2013. május 22.

Kugler Gyula
vezérigazgató

Immateriális javak állományának alakulása
2012. év (E Ft)

	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Immateriális javak Összesen
1. Bruttóérték alakulása			
11. Nyitó bruttó érték	19 244	250 989	270 233
12. Bruttó érték növ.	15 753	39 902	55 655
13. Bruttó érték csökk.	0	-2 500	-2 500
14. Záró bruttó ért.	34 997	288 391	323 388
2. Az értékcsökkenés alakulása			
21. Nyitó értékcsökkenés	6 619	210 851	217 470
22. Értékcsökkenés növ.	4 283	22 561	26 844
23. Értékcsökkenés csökk.	0	-2 500	-2 500
24. Záró értékcsökk	10 902	230 912	241 814
3. Nettó érték alakulása			
31. Nyitó nettó érték	12 625	40 138	52 763
32. Nettó érték növ.	15 753	39 902	55 655
33. Nettó érték csökk.	-4 283	-22 561	-26 844
34. Záró nettó érték	24 095	57 479	81 574

Tárgyi eszközök állományának alakulása
2012. év (E Ft)

	Ingatlanok	Műszaki berendezések gépek járművek	Egyéb berendezések és felszerelések	Tárgyi eszközök Összesen
1. Bruttóérték alakulása				
11. Nyitó bruttó érték	12 958 462	2 396 210	372 111	15 726 783
12. Bruttó érték növ.	1 075 310	212 941	50 229	1 338 480
13. Bruttó érték csökk.	-199 583	-27 982	-17 953	-245 518
14. Záró bruttó ért.	13 834 189	2 581 169	404 387	16 819 745
2. Az értékcsökkenés alakulása				
21. Nyitó értékcsökkenés	3 567 866	1 866 926	307 594	5 742 386
22. Értékcsökkenés növ.	412 104	166 194	28 378	606 676
23. Értékcsökkenés csökk.	-58 427	-25 197	-17 953	-101 577
24. Záró értékcsökk	3 921 543	2 007 923	318 019	6 247 485
3. Nettó érték alakulása				
31. Nyitó nettó érték	9 390 596	529 284	64 517	9 984 397
32. Nettó érték növ.	1 032 784	206 625	50 229	1 289 638
33. Nettó érték csökk.	-510 734	-162 663	-28 378	-701 775
34. Záró nettó érték	9 912 646	573 246	86 368	10 572 260

Tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása
2012. év (E Ft)

	Ingtatlanok	Műszaki berendezések gépek, járművek	Egyéb berendezések és felszerelések	Tárgyi eszközök Összesen
1. Nyitó bruttó érték	12 958 462	2 396 210	372 111	15 726 783
2. Bruttó érték növ.	1 075 310	212 941	50 229	1 338 480
- aktiválások	954 491	206 625	50 229	1 211 345
- átvezetés	120 819	6 316	-	127 135
3. Bruttó érték csökk.	199 583	27 982	17 953	245 518
- értékesítés	-	9 067	14 891	23 958
- kivezetés	39 950	-	-	39 950
- selejtezés	38 789	12 599	3 062	54 450
- káresemény	25	-	-	25
- átvezetés	120 819	6 316	-	127 135
4. Záró bruttó érték	13 834 189	2 581 169	404 387	16 819 745

Tárgyi eszközök értékcsökkenésének alakulása
2012. év (E Ft)

	Ingatlanok	Műszaki berendezések gépek, járművek	Egyéb berendezések és felszerelések	Tárgyi eszközök Összesen
1. Nyitó értékcsökkenés	3 567 866	1 866 926	307 594	5 742 386
2. Értékcsökkenés növekedése	412 104	166 194	28 378	606 676
- tervszerinti écs.	369 578	159 878	28 378	557 834
- átvezetés	42 526	6 316	-	48 842
3. Értékcsökk. csökkenése:	58 427	25 197	17 953	101 577
- selejtezés terv.sz. écs. kiv.	15 893	11 832	3 062	30 787
- hiányzó	-	-	-	-
- értékesítés	-	7 049	14 891	21 940
- káresemény	8	-	-	8
- átvezetés	42 526	6 316	-	48 842
4. Záró értékcsökkenés	3 921 543	2 007 923	318 019	6 247 485

Tárgyévi értékcsökkenési leírás megbontása
2012. év (E Ft)

<i>Megnevezés</i>	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	Terven felüli értékcsökkenési leírás	Összes értékcsökkenési leírás
Vagyoni értékű jogok	4 283	-	4 283
Szellemi termékek	22 561	-	22 561
<i>Immateriális javak összesen</i>	26 844	-	26 844
Ingatlanok	369 578	-	369 578
Műszaki berendezések gépek járművek	159 852	-	159 852
Egyéb berendezések és felszerelések	24 360	-	24 360
<i>Tárgyi eszközök összesen</i>	553 790	-	553 790
50 E Ft alatti leírás	4 044	-	4 044
Értékcsökkenési leírás összesen:	584 678	-	584 678

Tárgyi eszközök nettó értékének alakulása
2012. év (E Ft)

	Ingtatlanok	Műszaki berendezések gépek, járművek	Egyéb berendezések és felszerelések	Tárgyi eszközök Összesen
1. Nyitó nettó érték	9 390 596	529 284	64 517	9 984 397
2. Nettó érték növekedése	1 032 784	206 625	50 229	1 289 638
- aktiválások	954 491	206 625	50 229	1 211 345
- átvezetések	78 293	-	-	78 293
3. Nettó érték csökkenése:	510 734	162 663	28 378	701 775
- értékcsökkenés	369 578	159 878	28 378	557 834
- értékesítés	-	2 018	-	2 018
- kivezetés	39 950	-	-	39 950
- káresemény	17	-	-	17
- selejtezés	22 896	767	-	23 663
- átvezetés	78 293	-	-	78 293
4. Záró nettó érték	9 912 646	573 246	86 368	10 572 260

**Beruházások és felújítások állományváltozásai
2012. év (E Ft)**

Az állományváltozások megnevezése	Összege
1. Nyitó bruttó érték	248 439
2. Beruházások, felújítások növekedései összesen:	1 027 595
- új beszerzés, létesítés	920 600
- felújítás	106 995
3. Beruházások, felújítások csökkenése összesen:	1 213 006
- üzembe helyezett beruházások	1 084 058
- üzembe helyezett felújítások	118 986
- eladás	9 282
- selejtezés	680
4. Záró bruttó érték:	63 028

**Befektetett pénzügyi eszközök alakulása
2012. év (E Ft)**

Megnevezés	Befektetett pénzügyi eszközök				
	Részeselek	Adott kölcsönök			Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír
		Garanciális köt. visszatart. vevőköv.	Lakáskölcsön	Devizás hitel végtörlesztéséhez adott lakáskölcsön	
1. Nyitó mérleg szerinti érték	-	-	15 710	12 834	7 877
2. Forgóeszközből átsorolás	-	-	4 124	2 139	-
3. Adott kölcsönök növekedése					
- kölcsön folyósítás	-	-	5 000	-	-
- egyéb	-	267	68	-	-
4. Átsorolás forgóeszközzé	-	267	5 788	2 139	-
5. Adott kölcsönök csökkenése					
- törlesztés	-	-	5 308	2 195	-
6. Részeselek eladása	-	-	-	-	-
7. Záró mérleg szerinti érték	-	-	13 806	10 639	7 877

Készletek állományának változásai

2012. év

(E Ft)

Megnevezés	Készletekre adott előleg	Anyagok	Befejezetlen termelés	Késztermékek	Áruk	Készlet összesen
1. Nyitó készlet értéke		203 150	1 740	468	4 375	209 733
2. Készlet növekedések összesen	-	468 223	-	-	309	468 532
- Beszerzés		462 481	-	-	309	462 790
- Tárgyi eszköz selejtből bevét.		77	-	-	-	77
- Anyagselejtből bevét.		106	-	-	-	106
- Munkahelyi készlet		5 559	-	-	-	5 559
- Állományváltozás		-	-	-	-	-
3. Készlet csökkenések összesen:	-	472 680	1 328	398	1 269	475 675
- Felhasználás		439 766	-	-	-	439 766
- Eladás		22 774	-	-	-	22 774
- Selejtezés		1 839	-	-	-	1 839
- Tárgyi eszközzé átsorolt		8 301	-	-	-	8 301
- Göngyöleg visszaküldés		-	-	-	1 269	1 269
- Állomány vált.		-	1 328	398	-	1 726
4. Záró készlet értéke:	-	198 693	412	70	3 415	202 590

Egyéb követelések (Ft) 2012. év**Munkavállalókkal szembeni követelés:**

Fizetési előlegek	3 963 000,00
Lakáskölcsön éven belüli törlesztő összege	5 788 128,00
Devizás lakáskölcsön éven belüli törlesztő összege	2 138 988,00
	11 890 116,00

Különféle egyéb követelések:

Végrehajtási előlegek	8 898 495,00
Szolgáltatással kapcs. el.	19 960,00
Letéti díj	292 930,00
Erzsébet utalvány étkezési jegy	35 900,00
Egyéb különféle követelés	7 171 922,00
Szállítókkal szembeni követelés	2 502 812,00
Garanciális kötelezettség	267 432,00
	19 189 451,00

Önkormányzatokkal szembeni adókövetelés:

Visszajáró kommunális adó	5 200,00
Visszajáró építményadó	1 720,00
	6 920,00

Költségvetéssel szembeni követelések:

Előzetesen felszámított ÁFA	11 155 419,00
	11 155 419,00

Egyéb követelések összesen: **42 241 906,00**

Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek (Ft) 2012. év**Munkavállalókkal szembeni kötelezettség:**

Kifizetendő jövedelem	55 769 788,91
Egyéb kötelezettségek (munkavállaló előírt tartozása, szakszervezeti díj, magánnyugdíj.)	1 423 834,00
	57 193 622,91

Költségvetéssel szembeni kötelezettség:

Fizetendő SZJA	20 944 955,00
Rehabilitációs hj.	4 798 651,00
Egyéni munkaerőpiaci járulék	1 564 720,00
Egészségügyi hozzájárulás	2 210 214,00
Cégautóadó	471 079,00
Innovációs járulék	319 551,00
Vízterhelési díj	10 257 837,00
Levegőterhelési díj	238 418,00
Élelmiszerlánc felügyeleti díj	500,00
Fizetendő ÁFA	147 149 286,64
Fizetendő TAO	3 255 000,00
Társadalombiztosítási kötelezettség	42 590 510,25
Szakképzési hozzájárulás	2 667 508,83
	236 468 230,72

Önkormányzatokkal szembeni adókötelezettség:

Fizetendő helyi iparüzési adó	197 700,00
Fizetendő gépjárműadó	131 754,00
	329 454,00

Egyéb különféle rövidlejáratú kötelezettség:

Vízkészlet használati járulék	16 751 597,00
Vevők felé kötelezettség	12 412 764,00
Kiadandó vagyon (Csikvánd, Szerecseny, Gyarmat 1995.06.30.)	1 568 197,73
Visszafizetendő költségvetési támogatás	61 658,00
Egyéb rövidlejáratú kötelezettség (letéti díj, baleseti kártérítésből, egyéb)	1 169 635,00
	31 963 851,73

Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek összesen: **325 955 159,36**

Vevőkövetelések
2012. december 31-én
(Ft)

Főkönyvi számla	Határidőn belüli követelés	Határidőn túli követelések					Vevőkövetelések Összesen
		1-89 nap között	90-180 nap között	181-360 nap között	360-napon túl	Összesen	
Vízdíj vevők (3111-316)	532 402 485	132 736 389	30 148 753	28 856 111	75 174 199	266 915 452	799 317 937
Vegyés vevők (317)	16 353 697	10 090 754	2 692 256	2 167 924	13 834 386	28 785 320	45 139 017
Belföldi követelések Összesen:	548 756 182	142 827 143	32 841 009	31 024 035	89 008 585	295 700 772	844 456 954
							-203 201 647
Követelések áruszállítából és szolgáltatásból (vevők):							641 255 307

Követelések értékvesztése 2012. év

Érték: Ft-ban

Gyűjtő- számla	Megnevezés	Eredeti bekerülési érték	Nyitó halmozott értékvesztés	Halmozott értékvesztésből a tárgyévben hitelezési veszteségre visszaírt értékvesztés T 319 K 9662 T 8691 K 31	Halmozott értékvesztésből a tárgyévben (2012.12.31-ig befolyt kiegyenlítések alapján) visszaírt értékvesztés	Halmozott értékvesztésből mérlegkészítés időpontjáig (2013.01.01-2013.02.28 között befolyt kiegyenlítések alapján) visszaírt értékvesztés	Halmozott értékvesztésből visszaírt értékvesztés	Tárgyévben elszámolt értékvesztés mérlegkészítéskor (Figyelembe vett kiegyenlítések: 2013.02.28-ig) /8662 főkönyvi szám/	Mérleg fordulónapján meglévő halmozott értékvesztés /319 számlacsoport/
		A	B	C	D	E	F	G	H
							D+E		B-C-F+G
3111 / 31911	Víz vevők Veszprém Üm.	22 042 891,00	22 042 891,00	2 552 710,00	4 908 575,00	985 003,00	5 893 578,00	8 257 812,00	21 854 415,00
3121 / 31921	Víz vevők Pápakörnyéki Üv.	2 843 336,20	2 843 336,20	16 907,00	301 563,00	69 358,00	370 921,00	1 712 484,00	4 167 992,20
3131 / 31931	Víz vevők Ajka Üm.	22 692 077,65	22 692 077,65	547 055,00	4 613 916,00	520 463,00	5 134 379,00	98 737 887,00	115 748 530,65
3141 / 31941	Víz vevők Várpalota Üm.	26 302 753,50	26 302 753,50	654 366,00	6 472 323,00	1 089 222,75	7 561 545,75	11 291 903,25	29 378 745,00
3151 / 31951	Víz vevők Nagyvázsony Üm.	6 227 094,00	6 227 094,00	43 462,00	2 148 351,00	278 457,00	2 426 808,00	3 359 673,10	7 116 497,10
3161 / 31961	Víz vevők Zirc Üm.	6 541 998,00	6 541 998,00	757,00	1 285 130,00	206 317,00	1 491 447,00	2 736 984,00	7 786 778,00
Víz vevők összesen:		86 650 150,35	86 650 150,35	3 815 257,00	19 729 858,00	3 148 820,75	22 878 678,75	126 096 743,35	186 052 957,95
3171 / 31971	Vegyes vevők Veszprém Üm.	2 750 260,00	2 750 260,00	3 888,00	176 691,00	24 651,00	201 342,00	663 945,00	3 208 975,00
3172 / 31972	Vegyes vevők Pápakörnyéki Üv.	318 096,00	318 096,00	-	27 281,00	-	27 281,00	359 724,00	650 539,00
3173 / 31973	Vegyes vevők Ajka Üm.	2 041 800,00	2 041 800,00	151 782,00	274 076,00	-	274 076,00	1 021 149,00	2 637 091,00
3174 / 31974	Vegyes vevők Várpalota Üm.	2 981 134,00	2 981 134,00	46 319,00	410 861,00	33 033,00	443 894,00	439 266,00	2 930 187,00
3175 / 31975	Vegyes vevők Nagyvázsony Üm.	283 448,00	283 448,00	5 000,00	59 906,00	10 863,00	70 769,00	617 455,00	825 134,00
3176 / 31976	Vegyes vevők Zirc Üm.	1 021 929,00	1 021 929,00	-	147 420,00	3 903,00	151 323,00	340 618,00	1 211 224,00
3177 / 31977	Vegyes vevők Központ	6 111 085,00	6 111 085,00	804 896,00	357 922,00	-	357 922,00	737 272,00	5 685 539,00
Vegyes vevők összesen:		15 507 752,00	15 507 752,00	1 011 885,00	1 454 157,00	72 450,00	1 526 607,00	4 179 429,00	17 148 689,00
Vevők értékvesztése összesen:		102 157 902,35	102 157 902,35	4 827 142,00	21 184 015,00	3 221 270,75	24 405 285,75	130 276 172,35	203 201 646,95
3617/36917	Egyéb követelés: Kilépett munkavállalók tartozása	771 995,00	771 995,00	-	-	-	-	-	771 995,00
Vevők és egyéb követelések értékvesztése összesen:		102 929 897,35	102 929 897,35	4 827 142,00	21 184 015,00	3 221 270,75	24 405 285,75	130 276 172,35	203 973 641,95

Költségek költségnemenkénti bontása
2012. év
(E Ft)

Költségnemek megnevezése	Költségment elszámolt összeg
Anyagköltség	1 200 830
Igénybe vett szolgáltatás értéke	1 052 869
Egyéb szolgáltatások	161 381
<i>Anyagjellegű költségek összesen</i>	<i>2 415 080</i>
Béreköltség	1 195 210
Személyi jellegű egyéb kifizetések	188 251
Bérfelrakások	360 866
<i>Személyi jellegű költségek összesen:</i>	<i>1 744 327</i>
Értékcsökkenési leírás	584 678
Összes költség	4 744 085

**Aktivált saját teljesítmények
2012. év (E Ft)**

<i>Megnevezése</i>	<i>Értéke</i>
1., Saját előállítású eszközök aktivált értéke	201 485
- saját vállalkozásban végzett beruházások aktivált értéke	143 281
- saját vállalkozásban végzett felújítások aktivált értéke	55 396
- palackozott ivóvíz aktivált értéke	2 808
2., Saját termelésű készletek állományváltozása	- 1 726
Összesen:	199 759

Költségnemi bontás

<i>Megnevezés</i>	<i>Érték</i>	<i>Megoszlás %</i>
Anyagköltség	116 736	58,4
Fuvarozási költség saját	4 216	2,1
Fuvarozási költség idegen	426	0,2
Közvetlen bérköltség	28 920	14,5
Kiegészítő fizetés és bérpótlék	17 109	8,6
Bérfelrakások	12 590	6,3
Gépköltség saját	16 428	8,2
Gépköltség idegen	-	-
Egyéb költség	3 334	1,7
Közvetlen költség összesen:	199 759	100,0

Aktív időbeli elhatárolások
2012. december 31. (Ft)

Megnevezés	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása
Vízértékesítés árbevétele	299 232 303	
Vegyes vevők árbevétele	5 514 570	
Késedelmi kamat	413 654	
Peresített köv. megtér. ill.	189 341	
Káreseményekkel kapcsolatos bevételek	234 578	
Egyéb bevétel	3 165 435	
Közlönyök, folyóiratok előfiz. díja, postaktg.		978 225
Biztosítási díjak		12 478
Víziközmű bérleti díj (Káptalanfa és Térsége)		15 551 422
Víziközmű bérleti díj (Marcalvölgye Társulás)		7 225 502
Víziközmű bérleti díj (Sümegei Társulás)		20 000 000
Fenntartási és egyéb számlák		976 006
	308 749 881	44 743 633
Összesen:		353 493 514

**Passzív időbeli elhatárolások
2012. december 31. (Ft)**

Megnevezés:	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	Halasztott bevételek
Oszlopsor bérbea. Zirc-Kardosrét	20 000		
Áramszámlák		37 884 220	
Üzemanyag vásárlás		4 359 972	
Gázzámlák		1 004 594	
Fenntartási ktg.		330 129	
Pétfürdő szennyvízkezelés,vtd. (Nitrogénművek)		1 510 764	
DRV Zrt. (szennyvízkezelés, vtd.)		2 351 991	
DRV Zrt. (vásárolt víz)		954 701	
AGRO-BOS (vásárolt víz)		4 187	
Egyéb anyag vásárlás (Délzalai Vizmű Zrt.)		1 727	
Gépjárművek külső-belső mosása, takarítása (Kézi Autómosó)		51 300	
Szennyvíziszap száll. (Laci-Sped, Kontirak Kft., BB 911 Kft.)		2 204 390	
Agró Hum szennyvíziszap száll.		466 502	
Egyéb hatósági és eng. díj (Csapó Kiss és Sebestény Ügyvédi Iroda)		524 377	
Szemétszállítás (VKSZ, Avar Ajka, Várpalotai Közüemi Szolg.)		3 440	
E-számlával kapcsolatos ktg. (Számلاكözpont Gazdaságfejlesztő Iroda Kft.)		290 676	
Órzési díj (Brill 2001)		141 700	
Takarítási díj (Brill 2001, Horváth Lilla)		594 573	
Adatszolgáltatási díj (DRV Zrt.)		529 350	
Posta ktg., telefon ktg.		1 071 127	
Utazási és kiküldetési ktg.		2 840	
Víziközművek bérleti díja (bérüzemelés)		189 184 402	
Szakértői, pályázati, tagsági díj		423 042	
Reklám, propaganda, hirdetési díj		111 000	
Oktatás, továbbképzés, egészségügy		493 750	
Bankköltség		3 865 688	
Munkavállalóknak, tagoknak fizetett szem. jell. ktg.		427 275	
Egyéb személyi jell. kif.		24 253	
Bírságok, késedelmi kamatok		65	
Vezető állású dolgozók prémiuma		20 170 640	
Vezetői prém. szociális hozzájár. adója		5 446 073	
Jutalom		100 562 650	
Jutalom szociális hozzájár. adója		27 151 916	
Fejlesztési célra kapott pénzeszközök elhatárolása			215 734 605
Központi alapokból fejlesztési célra kapott támogatás elhatárolása			71 063 543
Térités nélkül átvett eszk. nyilvántart. értékének elhatárolása			445 883 134
Közműfejlesztési hj. pénzeszközeinek elhatárolása			279 888 486
	20 000	402 143 314	1 012 569 768
Összesen:		1 414 733 082	

Értékesítés nettó árbevétele**2012. év***(E Ft)*

Tevékenység megnevezése	Nettó árbevétel
Ivóvíz termelés, szolg.	2 510 440
Szennyvízelvezetés, tisztítás	2 364 893
Egyéb vízgazd. tev.	13 200
<i>Alaptevékenység összesen</i>	<i>4 888 533</i>
Építés-szerelés	90 231
Egyéb tevékenység	69 344
Nettó árbevétel összesen	5 048 108

A jegyzett tőke részletezése
2012. év
(Ft)

Megnevezés	Részvények száma	Részvények névértéke
1 000 db 10 000 Ft -os összevont részvény	49 db	490 000 000 Ft
100 db 10 000 Ft -os összevont részvény	122 db	122 000 000 Ft
10 db 10 000 Ft -os összevont részvény	2 223 db	222 300 000 Ft
1 db 10 000 Ft -os részvény	5 187 db	51 870 000 Ft
Összesen:	7 581 db	886 170 000 Ft

**Az igazgatóság, üzletvezetés és a felügyelő bizottság
járandósága****2012. év**

	Az üzleti év járandósá- gának bruttó összege Ft
Igazgatóság, üzletvezetés	68 207 922
Felügyelő Bizottság	7 476 000
Összesen:	75 683 922

Könyvvizsgálat éves díja	3 852 000
- ebből egyéb eseti díjazás	-

Részvénytársaság képvisellete

Részvénytársaságunk képviselétére jogosult személy a társaság vezérigazgatója.

Neve: Kugler Gyula

Lakcíme: 8443 Bánd, Rákóczi utca 23.

2012. évi Cash flow-kimutatás
E Ft-ban

	előző évi	tárgyévi
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás	886 195	884 521
1. ± Adózás előtti eredmény	361 034	185 990
2. + Elszámolt amortizáció	558 182	584 678
3. + Elszámolt értékvesztés és visszairás	4 901	105 871
4. ± Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	3 000	1 000
5. ± Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	- 1 280	- 3 360
6. ± Szállítói kötelezettség változása	39 931	- 62 837
7. ± Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása	48 172	30 159
8. ± Passzív időbeli elhatárolások változása	- 181 737	177 849
9. ± Vevőkövetelés változása	18 606	61 441
10. ± Forgóeszközök változása	13 013	- 48 552
11. ± Aktív időbeli elhatárolások változása	45 680	- 118 377
12. - Fizetett adó	- 23 307	- 29 341
13. - Fizetett osztalék, részesedés	-	-
Egyéb: Adózás előtti eredményt korrigáló tétel (kapott osztalék bev. elsz., végl. átv. pénze, végl. pénzeszköz átadás)	-	-
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás	- 962 043	- 920 975
14. - Befektetett eszközök beszerzése	- 970 990	- 935 635
15. + Befektetett eszközök eladása	8 947	14 660
16. + Kapott osztalék	-	-
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszközváltozás	5 174	48 822
17. + Részvénykibocsátás bevétele		
18. + Kötvénykibocsátás bevétele		
19. + Hitelfelvétel		
20. + Végrelegesen kapott pénzeszköz	31 048	50 168
21. - Részvénybevonás		
22. - Kötvényvisszafizetés		
23. - Hiteltörlesztés, -visszafizetés		
24. - Végrelegesen átadott pénzeszköz	- 10 958	- 3 781
25. - Adott kölcsön	- 19 409	- 5 068
26. + Kölcsön törlesztése	4 493	7 503
IV. Pénzeszközök változása: (±I.±II.±III. sorok)	- 70 674	12 368

A veszélyes hulladékokra vonatkozó kiegészítő adatok
 98/2001. (VI.15.) sz. Kormányrendelet és a 16/2001. (VII.18.) KöM rendelet alapján
 2012. év

Megnevezés	Nyitókészlet 2012. I. 1-én		2012. évi változás ±				Záró készlet 2012. XII. 31-én	
	Mennyiség (kg)	Érték (Ft)	Mennyiség (kg)	Érték (Ft)	Mennyiség (kg)	Érték (Ft)	Mennyiség (kg)	Érték (Ft)
Veszélyes anyagokat maradékként tartalmazó vagy azokkal szennyezett csomagolási hulladékok EWC:150110	-	-	1 463		-1 463		-	-
Elemek és akkumulátorok, amelyek között 16 06 01, 16 06 02 vagy a 16 06 03 kódszám alatt felsorolt elemek és akkumulátorok is megtalálhatók EWC: 200133	-	-	7		-7		-	-
Veszélyes anyagokat tartalmazó, kiselejtezett elektromos és elektronikus berendezések, amelyek különböznek a 20 01 21 és 20 01 23 kódszámú hulladékoktól EWC: 200135	-	-	20		-20		-	-
Ásványolaj alapú, klórvegyületet nem tartalmazó motor-, hajtómű- és kenőolajok EWC: 130 205	-	-	170		-170		-	-
Abszorbensek, szűrőanyagok, törlőkendők, védőruházat, amelyek különböznek a 15 02 02-től EWC: 150203	-	-	40		-40		-	-
Veszélyes anyagokkal szennyezett abszorbensek, szűrőanyagok (ideértve a közelebről nem meghatározott olajsűrőket), törlőkendők, védőruházat EWC: 150202	-	-	63		-63		-	-
Veszélyes anyagokat tartalmazó, kiselejtezett elektromos és elektronikus berendezések, amelyek különböznek a 20 01 21 és 20 01 23 kódszámú hulladékoktól EWC: 200135			262		-262			-
Veszélyes anyagokból álló vagy azokkal szennyezett laboratóriumi vegyszerek, ideértve a laboratóriumi vegyszerek keverékeit is EWC:160506			95		-95			-
Szerves oldószereket, illetve más veszélyes anyagokat tartalmazó festék- vagy lakk-hulladékok EWC:080111			30		-30			-

Szennyvízbírság

A 3/1984. (II. 7.) OVH sz. rendelkezés 1. §. (1) bekezdése szerint: A befogadót fertőző vagy károsan szennyező illetőleg veszélyeztető üzem tulajdonosi, illetőleg kezelői jogait gyakorló, vagy azt üzemeltető gazdálkodó szervezetet a jelen rendelkezés szerint megállapított mértékű szennyvízbírság fizetésére kell kötelezni.

<i>2012. évben kifizetett szennyvízbírságok 2011. évre vonatkozóan:</i>		
Borzavár	Borzavári árok szennyezése miatt	66 205,- Ft
Dudar	Malom árok szennyezése miatt	292 894,- Ft
Szápár	Szápár árok szennyezése miatt	67 689,- Ft
<i>2012. évi rendkívüli szennyvízbírság:</i>		- Ft
Szennyvízbírság összesen:		426 788,- Ft

2012. évi társasági adóalap megállapítása

E Ft

1. Adózás előtti eredmény		185 990
2. <u>Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek</u>		- 704 670
2.1	Adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás és az eszközök kivezetésekor a számított nyilvántartási érték	585 353
2.2	Iskolarendszerű szakképzés miatt, tanulónként havonta a minimálbér 24%-a	1 786
2.3	Munkanélküli foglalkoztatása esetén a befizetett társadalombizt. jár.	356
2.4	Behajthatatlan követelésre befolyt bevétel	270
2.5	Követelésre az adóévben visszaírt értékvesztés	24 405
2.6	Adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított, adóévi bevételként, vagy ráfordítás csökkenéseként elszámolt összeg	
2.7	Adomány igazolt összege	
2.8	Fejlesztési tartalék	92 500
3. <u>Adózás előtti eredményt növelő jogcímek</u>		812 085
3.1	Számviteli tv. szerint elszámolt értékcsökkenési leírás, állományból kivezetett tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	620 261
3.2	Nem a vállalkozás érdekében felmerült ráfordítások	59 852
3.3	Jogerős határozattal megállapított bírság	562
3.4	Adóévben követelésre elszámolt értékvesztés	130 276
3.5	Behajthatatlan követelések leírása	134
3.6	Céltartalékképzés miatt	1 000
3.7	Adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított, ráfordításként elszámolt összeg	
4. Adóalap (1.-2.+3.)		293 405