

ÉVES BESZÁMOLÓ

**2013. január 1. napjától – 2013. december 31. napjáig
terjedő időszakra**



Dunaújvárosi Víz-, Csatorna - Hőszolgáltató Kft.
2400 Dunaújváros, Építők útja 1.

2014.május

*A Dunaújvárosi Víz-, Csatorna- Hőszolgáltató
Korlátolt Felelősségű Társaság
tulajdonosainak*

Független Könyvvizsgálói Jelentés

a társaság 2013. üzleti évéről szóló éves beszámolójához

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztem a *Dunaújvárosi Víz-, Csatorna- Hőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság* mellékelt 2013. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2013. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **6.119.803 eFt**, a mérleg szerinti eredmény **3.795 eFt** (nyereség) -, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredmény-kimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján. A társaság 2012. évi éves beszámolóját a 2013. május 30.-án kelt könyvvizsgálói jelentésemben korlátozás nélküli hitelesítő záradékkal láttam el. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati standardokkal összhangban hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezsem meg és hajtsam végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az éves beszámoló mentes a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások – beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is – a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység / ügyvezetés / általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményem (záradék) megadásához.



Könyvvizsgálói vélemény (záradék)

Véleményem szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó **Dunaújvárosi Víz-, Csatorna- Hőszolgáltató Kft** 2013. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

A **Dunaújvárosi Víz-, Csatorna- Hőszolgáltató Kft** 2013. évi éves beszámolóját **korlátozás nélküli könyvvizsgálói záradékkal**,

5.543.290 eFt nettó árbevétellel,
6.119.803 eFt mérleg főösszeggel,
3.795 eFt mérleg szerinti eredménnyel,
1.922.523 eFt saját tőke összeggel

hitelesítem.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség az üzleti jelentésről

Elvégeztem az **Dunaújvárosi Víz-, Csatorna- Hőszolgáltató Kft** mellékelt 2013. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2013. december 31-i fordulónapra vonatkozó üzleti jelentésének a vizsgálatát. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért. Az én felelősségem az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkám az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését. Véleményem szerint az **Dunaújvárosi Víz-, Csatorna- Hőszolgáltató Kft** 2013. évi üzleti jelentése a 2013. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Speciális jelentéstételi kötelezettség

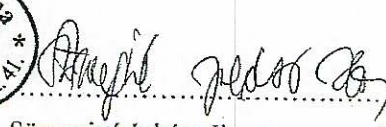
Az egyes energetikai tárgyú törvények módosításáról szóló 2011. évi CLXXXII. törvény, a Távhőszolgáltatásról szóló törvénybe (2005. évi XVIII. törvény) iktatott 18/B.§ (1) bekezdés előírásának megfelelően a vállalkozás által kidolgozott és alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok, valamint az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása biztosítják a vállalkozás tevékenységei közötti keresztfinanszírozás mentességét.

Dunaújváros, 2014. május 30.



Sümeginé Juhász Ilona egyéni vállalkozó
könyvvizsgáló cég
2400. Dunaújváros, Gárdonyi G. u. 41.
Nyilvántartási szám: 00358





Sümeginé Juhász Ilona
Kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK nyilv.szám: 000423

Felhasználói korlátozás:

Ezen Független Könyvvizsgálói Jelentésben foglaltak csak egységes szerkezetben kezelhetők. Sem rész elemeire bontva, sem szöveggörnyezet kiemeléssel nem használható fel külön igények kielítésére egyéb információk megadására. A címben foglalt beszámólótól nem választható külön.

Jelen Független Könyvvizsgálói Jelentés kettő sorszámozott oldalt tartalmaz!

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

A Dunaújvárosi Víz-, Csatorna- Hőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság (továbbiakban: Társaság) 2013. december 31-i fordulónapra készített éves beszámolójának (a mérleg, az eredménykimutatás, a kiegészítő melléklet együtt: pénzügyi kimutatások) auditálásával kapcsolatban, annak érdekében, hogy a pénzügyi kimutatások 2000. évi C. törvénnyel („Számviteli Törvény”) való megfeleléséről véleményt alkothassanak, igazoljuk, hogy a legjobb tudásunk és meggyőződésünk szerint képviseltük az audit során az alábbiakban foglaltakat:

1. Felelősek vagyunk az éves számviteli beszámolóban a 2000. évi C. Számviteli Törvénynek megfelelően nyilvántartott adatokból történő összeállításáért, a könyvelésért, az éves beszámolóban a számviteli törvénnyel és a tényekkel való megfeleléséért valamint azért, hogy a 2013. évi éves beszámoló megbízható képet ad a cég nettó eszközeiről, valamint pénzügyi helyzetéről hű és valós képet mutat.
2. Minden pénzügyi nyilvántartást és ehhez kapcsolódó adatot az Önök rendelkezésére bocsátottunk és minden olyan tranzakcióról informáltuk Önöket, amelyeknek a pénzügyi jelentésekre hatása lehet.
3.
 - a) Nem történt szándékos mulasztás a cégvezetés, illetve azon alkalmazottak részéről, akik meghatározó szerepet töltenek be az ügyviteli-számviteli folyamatok rendszerében.
 - b) Nem történt szándékos mulasztás azon más dolgozók részéről sem, akik lényegesen befolyásolhatnák a pénzügyi adatokat.
 - c) A szabályozó hatóságokkal történt egyeztetés során ezen szervek részéről nem történt a pénzügyi jelentések hiányosságaira, nem egyezőségére vonatkozó, a pénzügyi beszámolóra lényeges hatást gyakorló visszajelzés.
4. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.
5. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban megfelelő információt bocsátottunk az Önök rendelkezésére, valamint a mérlegbeszámoló és mellékletei megfelelően tartalmazzák, és hitelt érdemlően alátámasztják:
 - a) a velünk, kapcsolt vállalkozásban, illetve szoros gazdasági kapcsolatban álló felekkel szemben fennálló tartozások és követelések, beleértve az értékesítést, beszerzéseket, átutalásokat, hiteleket, lízing és garancia megállapodásokat,
 - b) ezen jelzett üzleti felekre vonatkozóan rendelkezünk a megfelelő szerződésekkel és ezen vállalkozói körrel szemben a teljesítések valódiságához a megfelelő igazolásokkal, munkavégzés hiteles dokumentumaival, amik a kiszámlázott teljesítménnyel vagy/és saját eszköz bővüléssel alátámasztottak számviteli rendszerünkben.
 - c) A követelések és/vagy kötelezettségekre vonatkozó végleges pénztartozás, követelés elengedések, két- vagy több résztvevős engedményezések, beszámítási nyilatkozatok, kompenzálások valamint követelés faktorálások, felszámolásoknál kötelezettség kivezetések, és árfolyam különbözetek elszámolási dokumentumaival rendelkezünk. Egyenlegközlőink alapján vevők által megerősített és/vagy egyéb okok miatt nem vitatott tételek kerültek a beszámolóba.
 - d) el nem ismert kötelezettségeket, követeléseket egyeztetés nélkül nem tartunk nyilván, vitatott elszámolásainkat az általunk teljesített bekerülési értéken szerepeltetjük könyveinkben, illetve beszámolóinkban vitatott teljesítményekkel nem rendelkezünk,
 - e) társaságunkkal szoros gazdasági kapcsolatban lévő vállalkozások körében az alkalmazott szolgáltatási és egyéb vállalási áraink nem térnek el a piac többi résztvevője részére megajánlott és alkalmazott áraktól, kamatkondícióktól a kapcsolt vállalkozási kört előnyben illetve hátrányban nem részesítettük,
 - f) pénzügyi intézetekkel kötött megállapodások körében, a befektetett és/vagy forgóeszközök között a fordulónapra kimutatott vonatkozó járó kamatokat, költségeket, ráfordításokat elszámoltuk, deviza kötelezettségeinket értékeltük és megfelelő fedezetet, tartalékot képeztünk, éven túli és éven belüli bontásban.
6.
 - a) Nem fordult elő törvények, illetve rendelkezések megszegése, illetve esetleges megszegése, melyek hatásának a pénzügyi kimutatásokban szerepelniük kellene.
 - b) Nincs tudomásunk egyéb bármilyen lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét a jövőben, az ismert és bemutatott hosszú- és rövid lejáratú tételeken kívül.

- c) Ismerjük a pénzmossa megelőzéséről és megakadályozásáról szóló hatályos törvényi rendelkezéseket, a cégvezetésre vonatkozó felelősségi előírásait a vállalkozási tevékenységünk során annak teljes terjedelmére szem előtt tartjuk.
7. Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények (pl. el nem évült követelések), amelyek érvényesíthetők lennének. Az alábbi kérdésekben minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk:
- a) a Társasággal szemben függőben vagy folyamatban levő hatósági illetve bírósági eljárások, melyeket a beszámolóban megfelelően szerepeltettünk (Kistérségi vízügy)
- b) a Társasággal szemben jogerőre emelkedett határozatban szereplő követelések, kötelezettségek, amelyek anyagi hatással lehetnek a Társaságra és a pénzügyi kimutatások egy részére vagy egészére
- c) a tárgyévben beérkezett, de ki nem számlázott teljesítmények, szállítók, alvállalkozók a mérlegfordulónapon a készletekben vagy a befejezetlen beruházásokban kimutatásra kerültek. (A DSZSZ Kft.-vel szembeni követelések, kötelezettségek nem kerültek egymással szemben pénzügyileg kompenzációra, kiegyenlítésre.)
8. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi a cégünknek és a kapcsolt vállalkozási körben lebonyolított ügyleteit.
9. A cégünk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett. A tárgyi és forgóeszközök fizikális fellelhetősége biztosított, a mérleg bekerülési értékeknél rendkívüli értékelést, eseményt nem rögzítettünk. Kivételt képez ezalól a távhőszolgáltatási, valamint víz- csatorna- szolgáltatási üzemeltetéshez kapcsolódva az előző évről megállapított és korrigált immateriális javak érték helyesbítése és értékelési tartaléka. Pénzügyi kimutatásainkban szereplő valamennyi tárgyi eszközt vállalkozási tevékenységünkhöz használjuk, az értékcsökkenési leírások jogszerűen kerültek elszámolásra.
10. Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolnák a pénzügyi kimutatásokat.
11. A mérleg fordulónapja utáni időszakban nem történt olyan esemény, mely a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelne. Elengedett kötelezettségünk egyedi értékelésen alapult, és kizárólag elszámolt igénybe vett szolgáltatásra irányult.
12. Nem történt olyan törvényszegés vagy szabálysértés, melynek hatása a 2000. évi C. Számviteli Törvény előírásaival összhangban készült pénzügyi jelentésekben mutatkozhatna.
13. Ügyvédi jogi teljességi nyilatkozat hiányában megerősítjük, hogy vállalkozásunkat érintően peres eljárás az ismert és bemutatott eseteket kivéve nem folyik. Jogi eljárási cselekményből kifolyólag várható és lényeges jelentős kötelezettségünk nincs, a folyamatban lévő ügyekben a rendelkezésre álló információk alapján a szükséges mértékű, értékvesztést számoltunk el, illetve behajthatatlan követelés leírást a szabályok szerint alkalmaztunk.
14. Faktorálásra átadott követeléseink fordulónapi állományáról a kiértékelést megküldtük a faktorforgalmi és menesztési értesítők alapján.
15. Nem merültek fel, olyan jelentős kérdések, amelyek szükségessé tennék az előző évi pénzügyi kimutatások ismételt közzétételét, vagy az előző időszaki hibák korrigálásának külön (harmadik) oszlopban történő megjelenítését a tárgyidőszaki pénzügyi kimutatásokban.
16. Eleget tettünk az ágazati törvényekbe (2005. évi XVIII. törvény a Távhőszolgáltatásról) foglalt számviteli szétválasztási kötelezettségünknek. Szakhatósági jelentéseink a számviteli adatokon alapulnak.
17. A 2013. évi éves beszámoló kiegészítő melléklete, valamint üzleti jelentése a fenti nyilatkozatba foglaltakkal összhangban készült és a benne megjelölt gazdasági események valóságát ezennel megerősítjük.

Dunaújváros, 2014. május 30.

Dunaújvárosi Víz- Csatorna- Hőszolgáltató
Korlátolt Felelősségű Társaság
2400 Dunaújváros, Bpítőhe-1
2400 Dunaújváros, Bpítőhe-1

.....
ügyvezető igazgató

.....
gazdasági igazgató-főkönyvelő

Dunaújvárosi Víz-, Csatorna-Hőszolgáltató Kft
2013. év eredménykimutatás
ezer Ft

Sorszám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év.mód	Tárgyév
1	Belföldi ért.nettó árbev	6 021 797		5 543 290
2	Exportérték.netó árbev.			
I.	Értékesítés nettó árbev.	6 021 797		5 543 290
3	Saját term.kész.állományvált	0		4 807
4	Saját előáll.eszk.akt.értéke	80 234		107 723
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	80 234		112 530
III.	Egyéb bevételek	1 439 239		2 479 308
	III. sorból:visszaírt értékvesztés	161 504		258 316
5	Anyagköltség	4 174 594		5 087 116
6	Igénybevett szolg.értéke	886 638		939 209
7	Egyéb szolg.értéke	209 437		121 446
8	Eladott áruk beszerzési értéke	211 193		95 119
9	Eladott (közvetített) szolg. Értéke	408 214		483 479
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	5 890 076		6 726 369
10	Bérek	405 343		435 732
11	Személyi jell.egyéb kifizetések	56 463		59 776
12	Bérfelrakások	111 997		115 287
V.	Személyi jellegű ráfordítások	573 803		610 795
VI.	Értékcsökkenési leírás	220 093		206 677
VII.	Egyéb ráfordítások	676 968		508 026
	VII. értékvesztés	258 342		224 825
A.	Üzemi(üzleti)tev.eredménye	180 330		83 261
13	Kapott(járó)osztalék,részesedés			
	13. Sorból kapcs.váll-tól kapott			
14	Részesedések értékes.árfolyamnyer.			18 600
	14. Sorból kapcs.váll-tól kapott			
15	Befekt.pü.eszk.kamat.árfolyamnyer.	0		
	15.sorból kapcs.váll.tól kapott			
16	Egyéb kapott (járó) kamat.kamjell.bev	32 506		26 290
	16.sorból.kapcs.váll-tól kapott			
17	Pénzügyi műveletek egy.bevételei	3 598		0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	36 104		44 890
18	Befekt.pü.eszk.árfolyamveszt.			
	18.sorból kapcs.váll-nak adott			
19	Fizetendő kam.kamjell.ráford.	97 710		72 094
	19.sorból kapcs.váll-nak adott			
20	Részesedések,értpap.bankbet.értvesz			18 650
21	Pénzügyi műv.egyéb ráfordításai	7 735		61 754
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	105 445		152 498
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDM.	-69 341		-107 608
C.	SZOKÁSOS VÁLL.EREDMÉNY	110 989		-24 347
X.	Rendkívüli bevétel	2 232		43 206
XI.	Rendkívüli ráfordítás	31 059		0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	-28 827		43 206
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	82 162		18 859
XII.	Adófizetési kötelezettség	24 737		15 064
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	57 425		3 795
22	Eredménytart.igénybev.oszt-ra,rész-re	0		0
23	Jóváhagyott osztalék	0		0
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	57 425		3 795

Dunaújváros, 2014.május 30.

Dunaújvárosi Víz-, Csatorna-Hőszolgáltató
Korlátolt Felelősségű Társaság
8200 Dunaújváros, Építők u. 1.

Pikóné Perjesi Irén
ügyvez.ig.

Dunaújvárosi Víz-, Csatorna-Hőszolgáltató Kft

2013. év Éves beszámoló Eszközök

ezer

Sorszám	Tétel megnevezése	Előző év	El.év.módosít.	Tárgyév
1	A. Befektetett eszközök	2 911 511		2 750 655
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	903 650		818 750
3	Alapítás-átszervezés akt.ért.	0		
4	Kísérleti fejl.akt.ért.			
5	Vagyoni értékű jogok			
6	Szellemi termékek	150		1 298
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott el			
9	Immat.jav.értékhelyesbítése	903 500		817 452
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 991 861		1 915 905
11	Ingatlanok és vagy.ért.jogok	1 480 310		1 444 552
12	Műszki ber.gépek, járművek	407 224		311 685
13	Egyéb ber.gépek,felszer.	101 484		88 319
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások,felújítások	2 843		71 349
16	Beruházásokra adott előleg			
17	Tárgyi eszköz ért.hely.			
18	III.BEFEKT.PÜ.ESZKÖZÖK	16 000		16 000
19	Tartós rész.kapcs.váll.	16 000		16 000
20	Tartósan adott köl.kapcs.v.			
21	Egyé tartós részesedés	0		
22	Tart.ad.kölcs.egy.rész.visz.			
23	Egyéb tart.ad.kölcsön	0		
24	Tartós hitelvisz.megt.értpap.			
25	Befekt.pü.eszközök			
26	B. Forgóeszközök	3 474 680		2 875 126
27	I. KÉSZLETEK	52 645		107 559
28	Anyagok	443		50 511
29	Beflten termelés félk.term	0		4 807
30	Növendék,hízó egy.állat			
31	Késztermék			
32	Áruk	0		0
33	Készletre adott előlegek	52 202		52 241
34	II. KÖVETELÉSEK	3 313 747		2 691 180
35	Követelések árusz.szolg-ból	1 906 434		1 086 981
36	Követelések kapcs. Váll.	154 137		124 112
37	Köv.egy.részvisz.levő váll.	234 277		
38	Váltókövetelések			
39	Egyéb követelések	1 018 899		1 480 087
40	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
41	Részesedés kapcs.váll.			
42	Egyéb részesedés			
43	Saját részv.üzletrész			
44	Forg.célú hitelv.megt.értpap			
45	IV. PÉNZESZKÖZÖK	108 288		76 387
46	Pénztár, csekkek	99 999		63 076
47	Bankbetétek	8 289		13 311
48	C. Akt.időbeli elhat.	266 771		494 022
49	Bevételek aktív időbeli elh.	132 631		348 354
50	Költségek, ráford.akt.id.elh	3 500		3 809
51	Halasztott ráfordítás	130 640		141 859
52	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	6 652 962		6 119 803

Dunaújváros 2014. május 30.

Dunaújvárosi Víz-, Csatorna-Hőszolgáltató
Korlátolt Felelősségű Társaság
2400 Dunaújváros, Építők u. 11.
6.

Pikóné Perjési Irén
ügyvez./g.

Dunaújvárosi Víz-, Csatorna-Hőszolgáltató Kft

2013. év Mérleg Források
ezer

Sorszám	Tétel megnevezése	Előző év	El.év módosít.	Tárgyév
53	D. Saját tőke	2 004 776		1 922 523
54	I. JEGYZETT TŐKE	650 000		650 000
55	54. Sorból visszavásárolt tul.rész.né.			
56	II. JEGYZETT, BE NEM FIZ.TŐKE			
57	III. TŐKETARTALÉK			
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	393 851		451 276
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
60	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	903 500		817 452
61	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	57 425		3 795
62	E. Céltartalékok	0		0
63	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
65	Egyéb céltartalék			
66	F. Kötelezettségek	2 373 168		2 998 407
67	I. HÁTRASOROLT KÖT.SÉGEK			
68	Hátrasor.köt.kapcs.váll-sal szemben			
69	Hátrasorolt köt.egy.rész.visz.lévő sz.			
70	Hátrasorolt köt.egy.gazd.szemben			
71	II. HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖTELEZT.	37 497		183 858
72	Hosszúlejár.kapott kölcsön			
73	Átváltoztatható kötvények			
74	Tartozások kötvénykibocs-ból			
75	Beruházási és fejlesztési hit.	0		0
76	Egyéb hosszúlej.hitelek	37 497		27 589
77	Tartós kötelezettségek kapcs.váll.			
78	Tartós köt.egy.rész.visz.áll.szemb.			
79	Egyéb hosszúlej.kötelezettségek			156 269
80	III. RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTS	2 335 671		2 814 549
81	Rövidlej.kölcsön			
82	81. soról átváltoztatható kötvények			
83	Rövidlej. Hitelek	827 066		739 883
84	Vevőktől kapott előleg			
85	Kötelezetts. áruszáll.szolg-ból	667 824		745 269
86	Váltótartozások			
87	Rövidlej.köt.kapcs.váll-sal	130 000		138 557
88	Rövidlej.köt.egyéb rész.visz.	42 737		72 482
89	Egyéb rövidlej. Köt.	668 044		1 118 358
90	G. Passzív időbeli elhatárolások	2 275 018		1 198 873
91	Bevételek passzív időbeli elhat.	0		0
92	Költségek passzív időbeli elhat.	2 275 018		1 198 873
93	Halasztott bevételek			
94	FORRÁSOK ÖSSZESEN	6 652 962		6 119 803

Dunaújváros, 2014. május 30.

Dunaújvárosi Víz-, Csatorna-Hőszolgáltató

Korlátolt Felelősségű Társaság

2408 Dunaújváros, Építők u. 1.

6.

Pikóné Perjési Irén

ügyvez. /lg.

I. Általános rész

1. A vállalkozás bemutatása

A Dunaújvárosi Hőszolgáltató Kft-t 1997. április 1-jével alapította a DUNAQUA-THERM Ví-, Csatorna- és Hőszolgáltató Részvénytársaság.

A Dunaújvárosi Hőszolgáltató Kft. egy konzorcium tagjaként 1998. évben 25 évre elnyerte Dunaújváros távhő ellátó közműveinek üzemeltetését.

1998. május 19-ével tőkeemelést hajtott végre a S'IGMA-NOVA Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. (2000. július 11-től ENERGOTT Fejlesztő és Vagyongazdálkodó Kft.) DUNAQUA-THERM Ví-, Csatorna- és Hőszolgáltató Rt (2000. november 30-val beolvadt a DVG Dunaújvárosi Vagyongazdálkodó Rt-be), EGA-NOVA Energetikai Fejlesztő, Tervező és Vállalkozó Kft. és az ALFA-NOVA Energetikai Fejlesztő, Tervező és Vállalkozó Kft.

A társaság törzstőkéje 215,8 mFt-ra emelkedett a törzstőke.

További változások a kft. életében:

- A Dunaújvárosi Hőszolgáltató Kft-be 2001. szeptember 27-vel beolvadt a Dunaújvárosi Ví-Csatorna Szolgáltató Kft. és az Uszoda Kft.
A beolvadás után az új társaság neve: Dunaújvárosi Ví-, Csatorna -Hőszolgáltató Kft, a törzstőkéje 228,8 mFt.
A DVG Dunaújvárosi Vagyongazdálkodó Rt. és az Energott Kft. 2001. november 12-vel törzstőke emelést hajtott végre, amellyel a társaság törzstőkéje 340,0 mFt-ra emelkedett.
- A DVG Dunaújvárosi Vagyongazdálkodó Rt. és az Energott Kft. 2005. július 28-val újabb törzstőke-emelést hajtott végre a társaságban.
- Az Energott Kft. 2011. december 31. napjával tulajdoni részből értékesített 2,5 %-ot az Energo-Haus GmbH részére.

A társaság tulajdonosi szerkezete és törzsbetéte 2013. december 31-én:

Tag neve	Tulajdoni arány	Törzsbetét	Szavazati arány
DVG Dunaújvárosi Vagyongazdálkodó Zrt. (2400 Dunaújváros, Kenyérgyári u.)	50,5%	328,25 mFt	3282,5
ENERGOTT Kft. (2400 Dunaújváros, Építők u. 7.)	45,0%	292,5 mFt	2925
ALFA-NOVA Kft. (2400 Dunaújváros, Építők u.l.)	2,0 %	13,0 mFt	130,0
Energo-Haus GmbH (Spittal an der Drau Tiroler Str. 18. Ausztria)	2,5 %	16,25 mFt	162,5
Összesen:	100,0%	650,0 mFt	6500

A kft. a számviteli törvény 3. § (2) bek. 2. pontja alapján leányvállalatnak minősül.

A számviteli törvény 89. § (4) bek. d. pontja alapján a társaság éves beszámolóját aláírni jogosult:

Pikóné Perjési Irén 2400 Dunaújváros,
Gőzmalom u.7/1.

A könyvvizsgálat kötelező a társaságra nézve a Sztv. 155.§(2) bekezdése alapján. A kötelező könyvvizsgálatot Sümeginé Juhász Ilona bejegyzett könyvvizsgáló végzi.(Címe: 2400 Dunaújváros, Gárdonyi G. u. 41. Nyilvántartási száma: 000423)

A könyvviteli feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy neve: Héder Józsefné
(Címe:2400 Dunaújváros, Kínizsi u. 17.Regisztrációs száma: 113513)

Az összevont (konszolidált) éves beszámolót a DVG Dunaújvárosi Vagyonkezelő Zrt.(2400 Dunaújváros, Kenyérgyári u.) készíti. A beszámoló anyaga a társaság székhelyén tekinthető meg.

A kft. székhelye: 2400 Dunaújváros, Építők útja 1.

Főtevékenység: 35.30 Gőzellátás, légkondicionálás

36.00 Vízttermelés,-kezelés,- ellátás

37.00 Szennyvíz gyűjtése,- kezelése

43.21 Villanyszerelés

43.22 Víz-, gáz-, fűtés-,légkondicionáló-szerelésszerelés

43.29 Egyéb épületgépészeti szerelés

93.29 Máshova nem sorolt egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

A társaság az éves beszámoló elkészítésénél a 2000. évi C. törvény a számvitelről, valamint ennek módosításai szerint járt el.

2. A társaság számviteli politikája

A számvitelről szóló többször módosított 2000. évi C. törvény alapján rendelkezésre áll a társaság számviteli politikája, ennek részeként

- Az eszközök és források leltárkészítési és leltározási szabályzata;
- Az eszközök és források értékelési szabályzata;
- Az önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat;
- A pénzkezelési szabályzat;
- Számlarend, számlatükör

A társaság éves beszámolót készít a számviteli törvény 8.§. (2) bekezdés a.) pontja alapján, valamint szolgáltatja mindazokat az adatokat az anyavállalat felé, amely a konszolidációs eljáráshoz szükséges. A kft. a DVG Dunaújvárosi Vagyonkezelő Zrt-nek leányvállalata, a számviteli politikájában a törvényben meghatározottak alapján az anyavállalat előírásait

köteles alkalmazni.

A gazdasági események elszámolására és rögzítésére kettős könyvvitelt vezet. Az éves beszámoló mérlegből, eredmény-kimutatásból és kiegészítő mellékletből áll. A mérleget a tv. 1.sz. melléklete „A” változata, az eredmény-kimutatást a tv. 2. sz melléklete „A” változata (össz költség eljárással) szerint kell elkészíteni.

A beszámoló-készítés fordulónapja a tárgyév december 31-e.

A beszámoló készítésének időpontja tárgy évet követő március 31-e.

A 2005. évi XVIII. törvény a távhőszolgáltatásról 18/A § és a 18/B § rendelkezik a távhőtermelői és távhőszolgáltatói engedéllyel rendelkező társaságoknak 2012. január 1. napjától kötelezően számviteli szétválasztási szabályokat kell kidolgozni, amelyben az engedélyes tevékenységükre a szétválasztást kell alkalmazni.

A Kormány 58/2013.(II.27.) Korm rendelete szerint 2013. január 1. napjától a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX törvény szerint az engedélyes víziközmű tevékenységgel kapcsolatban számviteli szétválasztást kell alkalmazni.

A számviteli politika egyéb fejezeteiben igazodik az anyavállalat számviteli politikájában meghatározottakhoz a

könyvvézés módjában, az eredmény-kimutatás formájában, a számlatükör kialakításában, a mérlegzárás időpontjában, a mérleg fordulónapjában. Részletesen tartalmazza az eszközök és források minősítését, ill. besorolási szempontjait. Ennek megfelelően meghatározza, hogy mi tartozik az immateriális javak, a tárgyi eszközök ill. a befektetett pénzügyi eszközök közé. Befektetett pénzügyi eszközök közé sorol más társaságban levő részesedést(üzletrészt), részvényt, kötvényt és egyéb értékpapírt, ha az üzletrészhez hasonlóan osztalék ill. kamatszerzési céllal fektet be a társaság, továbbá tartós bankbetétek, amely betét megszüntetése a tárgyévet követő üzleti évben még nem esedékes.

A készleteket a társaság utolsó beszerzési áron (FIFO módszer) tartja nyilván.

Az amortizáció elszámolása szorosan kapcsolódik az eszközök használati idejéhez.

A terv szerinti amortizáció bruttó érték alapján lineáris módszerrel került megállapításra az eszközök elhasználódási idejének és maradványértékének figyelembevételével. (A maradványérték meghatározása: a TAO tv. szerinti amortizációs normakulcsok alapján eszközcsoportonként történik.)

Az immateriális javak körében a vagyon értékű jogok esetén 6 év, a szellemi termékeknek 5 év.

A társaság a 100 eFt egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök esetében alkalmazza az egyösszegű értékcsökkenési leírás elszámolását.

A tárgyi eszközök és az immateriális javak mérlegértéke a beszerzési ár és a terv szerinti ill. terven felüli értékcsökkenés különbözete.

Követelések értékelése egyedi, a lakossági csoportos minősítéssel történik.

Saját tőke és kötelezettségek könyv szerinti értéken szerepelnek.

A számviteli politika ezen túlmenően tartalmazza az eszközök értékvesztésével és visszaírásával kapcsolatos teendőket, számítási módokat is.

Céltartalékot kell képezni a jogszabályban meghatározott korengedményes nyugdíj, végkielégítés fedezetére, valamint a harmadik felekkel szembeni fizetési kötelezettségekre, ideértve különösen a jogszabályban meghatározott garanciális kötelezettséget, függő kötelezettséget, a biztos (jövőbeni) kötelezettséget.

Rögzítésre került az időbeli elhatárolások számítása, illetve az ezzel kapcsolatos eljárási szabályok.

Meghatározásra került a beszámoló készítésével kapcsolatos feladatok, az ellenőrzés illetve a könyvvizsgálat, a letétbe helyezés és a közzététel szabályai, továbbá az hogy a társaságnál a számviteli elszámolások szempontjából mi tekinthető lényegesnek, illetőleg az ellenőrzés, önellenőrzés szempontjából milyen összegű a jelentős hiba határa.

3. Önköltségszámítási szabályzat

A társaság köteles önköltségszámítási szabályzatot készíteni, mivel a törvény által meghatározott árbevételi nagyságrendet az éves árbevétele meghaladja.

Tevékenységeinek eredményét a számviteli törvény 2.sz. melléklete „A” változata (összköltség eljárással) szerint készíti el, amelyet a számviteli politika is rögzít.

Az összköltség eljáráshoz kapcsolódóan a költségeket az 5-ös, a ráfordításokat a 8-as számlaosztályban számolja el.

A költség-elszámolási rendszerhez kapcsolódóan külön felosztó kód (munkaszám) rendszer biztosítja a költségek, tevékenység vagy feladat, további jelleg szerinti elkülönítését.

II. Mérleg és eredmény-kimutatás

1. Mérleg értékelése

A társaság mérleg főösszege tárgyévben 6.119.803 eFt 533.159 eFt-tal alacsonyabb az előző időszakhoz képest.

Befektetett eszközök

Immateriális javak és tárgyi eszközök

A befektetett eszközök nettó értéke csökkent 160.856 eFt-tal.

Az immateriális javak állománya csökkent 84.900 eFt-tal. A társaság 1998. július 1-jétől 2023. június 30. időszakra üzemeltetési-vállalkozási szerződést kötött a DVG Dunaújvárosi Vagyongazdálkodási Zrt-vel a távhő-és melegvízellátó közművek üzemeltetésére. A vízi közművek üzemeltetésére, működtetésére 2002. január 1-jétől 2023. június 30. napjáig kötött szerződést. Mind a két közműre a társaság a hosszú távú szerződése alapján üzemeltetési joggal rendelkezik, amely vagyonértékű jogra értékhelyesbítést 903.650 eFt értékben állapított meg 2012.évben. A beszámolás évében - 2013. év mérleg fordulónapján a szerződésekből származó üzemév 9,5 év, amely időre az alábbi értékhelyesbítés került megállapításra: 817.452 eFt.

A szellemi termékek nyilvántartási értéke 1.298 eFt.

A tárgyi eszközök közül az ingatlanok, épületek, építmények és a hozzátartozó vagyonértékű jogok bruttó értéke 11.782 eFt-tal nőtt, a nettó értéke (amortizáció miatt) 47.540 eFt-tal csökkent az elmúlt időszakhoz képest. A műszaki gépek, berendezések, járművek bruttó értéke 32471 eFt-tal nőtt, nettó értéke 128.009 eFt-tal csökkent, az egyéb berendezések, felszerelések, járművek bruttó értéke 17.708 eFt-tal, a nettó értéke 30.873 eFt-tal csökkent.. A befejezetlen beruházások állománya az időszak végén 71.349 eFt értékű volt.

A befektetett eszközök 29,77 %-a immateriális javak, 69,65 %-a tárgyi eszköz, 0,58 % a befektetett pénzügyi eszközök körébe tartozik.

Az egyes mérlegtételekhez kapcsolódva az 1., 2., 3. számú mellékletek külön részletezik az *immateriális javak, a tárgyi eszközök bruttó és nettó értékének* alakulását, valamint az *értékcsökkenések* adatait. Környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel nem rendelkezik a társaság.

Befektetett pénzügyi eszközök

A befektetett pénzügyi eszközök között kerültek nyilvántartásra a társaság üzletrészei, részesedései és az egyéb tartósan kölcsön adott pénzeszközök.

Az üzletrészek, részesedések a beszámolás évében nem változtak az előző időszakhoz képest. A társaság befektetéseit 4. sz. melléklet mutatja be.

Társaságunk tartósan kölcsönt nem adott kapcsolt, egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásnak.

Forgóeszközök

A Forgóeszközök mérlegértéke 2.875.126 eFt.

A Készletek értéke 107.559 eFt., ebből készletekre adott előleg 52.241 eFt.

A követelések összege 2.691.180 eFt, a forgóeszközök állományának 93,60 %-át teszi ki. A vevő követelések állománya 1.086.981 eFt, a kapcsolt vállalkozással szemben 124.112 eFt., egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben 0 eFt.

Kapcsolt vállalkozások: DVG Dunaújvárosi Vagyonkezelő Zrt.: 124.112 eFt

Egyéb rész. visz. levő vállalk.: ENERGOTT Kft.: 0 eFt

Egyéb követelések állománya 1.480.087 eFt, amely fő tételei:

Munkavállalókkal szembeni követelések: 1.139 eFt,

Követelés egyéb jogcímen: 5.521 eFt.

Faktor tevékenységből eredő követelések: 806.889 eFt

MAVÍR távhőtámogatás faktorálásából (Raiffeisen Bank) 271.027 eFt

Lakosság, közület kintlévőség faktorálásából (Global Zrt.) 535.862 eFt

Rövid lejáratra kölcsön adott összegek 114.226 eFt

Különféle egyéb követelések állománya: 529.022 eFt

Ebből: DunaCent Kft-vel szemben: 3.580 eFt

DSZSZ Kft-vel szemben: 58.488 eFt

Dunaújvárosi Hőszolg.Kft-vel szemben 50.000 eFt

HF Formula Kft-vel szemben 364.273 eFt

Értékvesztés

Lakossági és közületi határidőn túli követelések tőkeállománya (faktorált+nem faktorált) 2013. december 31-én 1.220.904 eFt. Az előző időszakhoz képest 35.873 eFt-tal nőtt.

Lakosság és közületi kintlévőségre képzett értékvesztés: 116.245 eFt

Egyéb jogcímen képzett értékvesztés összege: 108.580 eFt.

CIB Lízing kötbér 18.500 eFt

Tevel-Závod felé követelésre 24.200 eFt

Dél-Mezőföld felé követ. 35.850 eFt

DMJVÖ felé csapadékvíz követ. 30.030 eFt

Behajthatatlannak minősített követelések leírása: 9.313 eFt (tőke+költség)

Az értékvesztés elszámolásának alapja a kintlévőség időintervalluma valamint a fogyasztók fizetési hajlama.

2013. évre elszámolt értékvesztés lakossági és közületi kintlévőségekre:

Faktorált követelésre

0-89 nap	42.816 eFt	0 % mértékben	0 eFt
90-180 nap	117.150 eFt	5 % mértékben	5.857 eFt
181-360 nap	215.668 eFt	10 % mértékben	21.567 eFt
361 napon túli	506.335 eFt	15% mértékben	52.002 eFt
Osszesen:			79.426 eFt

Nem faktorált követelésre

0-89 nap	214.444 eFt	0% mértékben	0 eFt
90-180 nap	99.562 eFt	5 % mértékben	4.978 eFt
181-360 nap	50.759 eFt	10 % mértékben	5.076 eFt
360 napon túli	133.825 eFt	20 % mértékben	26.765 eFt
Összesen			36.819 eFt

Értékpapírral nem rendelkezik a társaság.

Pénzeszközök mérlegértéke 76.387 eFt..

A pénzeszközök változását (Cash-Flow) a 10. számú melléklet mutatja be.

Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások összege 494.022 eFt. Az előző időszakhoz képes 227.251 eFt-tal nőtt.

A megoszlása az alábbiak szerint alakult:

Bevételek (közüzemi) aktív időbeli elhatárolása	348.354 eFt
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolás	3.809 eFt
Halasztott ráfordítások:	141.859 eFt

Saját tőke

A társaság saját tőke elemeinek változását az 5. sz. melléklet mutatja be.

A saját tőke állománya 2013. 12. 31. napján 1.922.523 eFt, ezen belül a jegyzett tőke 650.000 eFt. (A jegyzett tőke (törzsbetét) megoszlását az I. Általános rész fejezet 1. A vállalkozás bemutatása pontjában részleteztük.)

Az eredménytartalék összege 451.276 eFt. A mérleg szerinti eredmény 3.795 eFt,

A társaság a hosszú távú üzemeltetési szerződése alapján üzemeltetési joggal rendelkezik, amely vagyonértékű jogra értékhelyesbítést 2013. évre 817.452 eFt értékben állapított meg, ezen érték a források oldalán az értékelési tartalékba került bevezetésre.

Céltartalékok

A társaság 2013. évben céltartalékot nem képzett.

Kötelezettségek

Kötelezettségek 2013. évben 2.998.407 eFt, 625.239 eFt-tal nőtt 2012. évhez viszonyítva.

Társaság hitelállománya (éven túli) az alábbiak szerint alakult:

Hosszú lejáratú kötelezettség állományból Egyéb hosszú lejáratú hitel (lízing) állománya 27.589 eFt.

Társaságnak egyéb éven túli hitelállománya nem volt.

Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek között – 156.269 eFt - a vízkészlet járulékkal kapcsolatos – előző éveket érintő – kötelezettség szerepel, amelynek a megfizetési határideje 2018. január 31.

A rövid lejáratú kötelezettségek 2013. évben nőttek 478.878 eFt-tal.

Nőtt 77.445 eFt-tal a szállítói állomány (745.269 eFt), a rövid lejáratú hitelek állománya csökkent 87.183 eFt-tal. A rövid lejáratú hitelek között a lízingek 2014. éves lízingdíja, a folyószámla hitelek egyenlege található 2013. december 31. napján. Rövid lejáratú kötelezettségek között kapcsolt és egyéb részesedési vállalkozás sorokon a tulajdonosokkal szembeni osztalékfizetési kötelezettség található.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állománya 1.118.358 eFt, amely 450.314 eFt-tal magasabb az előző időszakhoz képest. Az adóhatósággal (APEH revízió), a dolgozói jövedelem elszámolással, az Energott Kft felé ÁFA kötelezettséggel (csoportos Áfa-kör miatt), egyéb kötelezettségekkel kapcsolatos tételek találhatók.

Társaság hátrasorolt kötelezettségekkel nem rendelkezik.

Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások összege 1.198.873 eFt, amely összetétele:

Költségek passzív időbeli elhatárolása	1.1938.873 eFt
--	----------------

Zálogjoggal terhelt vagyontárgyak

- 2002. évben az ERSTE Banktól igénybe vett folyószámlahitel fedezeteként a Bank 150.000 eFt legmagasabb összeg erejéig keretbiztosítéki-jelzálogjogi szerződést (második helyen) kötött a társaság Dunaújváros, Építők útja 1.sz. alatti 323/1. hrszú ingatlanra.
Keretbiztosítéki zálogszerződést kötött a társaság vagyonára az ERSTE Bank. A zálogtárgy mérleg szerinti értéke 2001. 12.31-én: 1.044.000 eFt
- A Kereskedelmi és Hitelbanktól igényelt folyószámla hitel fedezete az ingatlanokat és vagyont terhelő keretbiztosítéki jelzálog szerződések

2. Eredmény kimutatás és a pénzügyi helyzet értékelése

A társaság 2013. évben összesen 5.543.290 eFt árbevételt, 2.479.308 eFt egyéb bevételt, 44.890 eFt pénzügyi műveletek bevételeit, 18.859 eFt adózás előtti eredményt, és 3.795 eFt adózott eredményt realizált.

Az adózás előtti eredményt befolyásolta az Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye, amely 83.261 eFt, a pénzügyi műveletek eredménye csökkentette – 107.608 eFt-tal.

Az értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységenkénti bontásban;

Megnevezés	adatok eFt-ban 2013. év
Táv hő- és melegvízszolg. árbevétele	3.242.813
Uszodai árbevétel	47.344
Víz-csatorna szolgáltatás árbevétele	968.376
Víz-, talajterhelés, egyéb vízközmű árbevétel	17.615
Folyékony szennyvíz elszállítása (iszapszippantás)	13.792
Építőipari tevékenység árbevétele	386.057
Egyéb tevékenységek árbevétele	867.293
<i>Egyéb bevételek</i>	
Hitelezési vesz. elsz. köv. befolyt. bevétel	934
Ügyvédi, postai ktg. késed. kam.	52.761
Kerekítésből származó bevétel	6
Előző éveket érintő önell., adóell. tétele	14.439
Várh. vesz. képz. ért. vesz. visszavez.	258.316
Táv hőszolg. kapcs. támogatások (MAVÍR)	2.027.614
Költségvetéssel szembeni támogatás	2.232
Egyéb bevétel	123.007

Rendkívüli bevételek között került elszámolásra a KERET programban résztvevők fogyasztói hozzájárulása 207 eFt összegben.

Követelés elengedése 42.999 eFt értékben

Termelési érték alakulása

Megnevezés	Összeg eFt-ban
Értékesítés nettó árbevétele	5.543.290
Egyéb bevételek	2.479.308
Összes bevétel	8.022.598
Aktivált saját teljesítmény értéke	112.530
Bruttó termelési érték	8.135.128
Anyagjellegű ráfordítások	6.726.369
Hozzáadott érték	1.408.759
Értékcsökkenési leírás	206.677
Nettó termelési érték	1.202.082

A bruttó termelési értékhez képest a hozzáadott érték aránya 17,32 %, amelyet jelentősen befolyásol az anyagjellegű ráfordítások nagysága. Az anyagjellegű ráfordításokon belül az anyagköltség aránya 75,63 %, melynek meghatározó elemei az energia költségek. A nettó termelési érték a bruttó termelési érték 14,78 %-a.

Pénzügyi helyzetet jellemző mutatók

Eszköz és a tőke összetételének alakulása eFt-ban

Megnevezés	2012. év		2013. év	
	Összeg	Arány	Összeg	Arány
Befektetett eszközök	2.911.511	43,76 %	2.750.655	44,95 %
Forgóeszközök és Aktív időbeli elhat	3.741.451	56,24 %	3.369.148	55,05 %
Vagyoni eszközök össz:	6.652.962	100,00%	6.119.803	100,00 %
Saját tőke	2.004.776	30,13 %	1.922.523	31,41 %
Idegen tőke és passzív	4.648.186	69,87 %	4.197.280	68,59 %
Források összesen	6.652.962	100,00%	6.119.803	100,00 %

A befektetett eszközök aránya a vagyoni eszközökhöz viszonyítva 44,95%, az elmúlt időszakhoz képest 1,19 %-kal nőtt. A Forgóeszközök és az Aktív időbeli elhatárolások együttes értéke 1,19%-kal csökkent az előző évhez képest.

A befektetett eszközöknek 69,65 %-a tárgyi eszközök. A társaság eszközeit 31,41 %-ban a saját tőke finanszírozza. Az elmúlt beszámolási időszakhoz képest 1,28 %-kal nőtt a mutató értéke.

Pénzügyi helyzet elemzése

Megnevezés	2012. év	2013., év
Befektetett eszközök fedezettsége	68,86 %	69,89 %
A tőke hatékonysága	2,86 %	0,20 %
Likviditás I.	160,19 %	119,70 %
Likviditás II.	157,66 %	112,36 %
Vevők fedezettsége	285,47 %	145,85 %

A befektetett eszközök fedezettsége 1,03%-os növekedést mutat az elmúlt időszakhoz képest. A növekedés nem jelentős. A tőke hatékonyság mutatója 2,66 %-os csökkenést mutat, amely a saját tőke és az adózott eredmény csökkenése okozza.

A likviditás I. mutató 40,49 % -os csökkenést a Rövid lejáratú kötelezettségek növekedése okozta.

A likviditás II. mutató 45,3 %-os csökkenését idézte elő a kötelezettségek növekedése.

A vevők fedezettsége csökkent 139,62 %-kal, ennek az oka, hogy a vevők állománya csökkent, a szállítói állomány nőtt.

Összességben az elmúlt időszakhoz viszonyítva megállapítható, hogy romlottak a társaság működését meghatározó mutatószámok.

Az ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt hibák nem jelentősek, így azok bemutatása nem szükséges.

A mutatók kiszámítását az 6.sz. melléklet tartalmazza.

A mérlegátrendezés tételes jegyzékét a 7.sz. melléklet mutatja.

A környezetvédelmi jelentést, amely tartalmazza levegőtisztaság-védelmet, bírságokat és azok év közbeni alakulását a 9.sz. melléklet tartalmazza.

III. Tájékoztató információk

A társaság 2013. évi átlagos állományi létszámát, keresetét, személyi jellegű költségét állománycsoportonkénti bontását a 8. sz. melléklet mutatja be.

A felügyelő bizottság tagjainak folyósított kölcsönök és előlegek a tárgyévben nem voltak.

A vállalkozási nyereségadót módosító tételek a következők: (adatok eFt-ban)

Társaság mérleg-és eredménykimutatása engedélyes és egyéb tevékenységekre: (E Ft)

„A” EREDMÉNYKIMUTATÁS

A tétel megnevezése		Távhőszol- gáltatás	Víziközmű szolgáltatás	Egyéb tevékenység	Összesen
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 292 801	1 031 528	1 218 961	5 543 290
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	3 292 801	1 031 528	1 218 961	5 543 290
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	4 807	4 807
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	107 723	107 723
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03+04)	0	0	112 530	112 530
III.	Egyéb bevételek	2 253 381	94 389	131 538	2 479 308
	ebből: visszaírt értékvesztés	188 563	69 753	0	258 316
05.	Anyagköltség	4 822 338	88 006	176 772	5 087 116
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	473 639	284 981	180 589	939 209
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	52 496	56 791	12 159	121 446
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	95 119	95 119
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 934	975	478 570	483 479
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	5 352 407	430 753	943 209	6 726 369
10.	Béreköltség	103 854	177 421	154 457	435 732
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	14 186	24 565	21 025	59 776
12.	Bérfizetések	28 298	47 612	39 377	115 287
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	146 338	249 598	214 859	610 795
VI.	Értéksökkenési leírás	160 535	43 429	2 713	206 677
VII.	Egyéb ráfordítások	169 392	226 590	112 044	508 026
	ebből: értékvesztés	110 433	84 362	30 030	224 825
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-282 490	175 547	190 204	83 261
13.	Kapott (járó) osztalék, részesedés	0	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	18 600	18 600
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	8 754	11 877	5 659	26 290
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	8 754	11 877	24 259	44 890
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése		0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		0	0	0
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	22 151	35 119	14 824	72 094
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			0	0
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			18 650	18 650
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	26 336	12 431	22 987	61 754
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	48 487	47 550	56 461	152 498
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-39 733	-35 673	-32 202	-107 608
C.	Szokásos vállalkozási eredmény (A+B)	-322 223	139 874	158 002	-24 347
X.	Rendkívüli bevételek	43 206	0	0	43 206
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0	0

Kiegészítő melléklet a 2013. évi beszámolóhoz

D.	Rendkívüli eredmény (X-XI)	43 206	0	0	43 206
E.	Adózás előtti eredmény (C+D)	-279 017	139 874	158 002	18 859
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	7 080	7 984	15 064
F.	Adózott eredmény	-279 017	132 794	150 018	3 795
22.	Jóváhagyott osztalék	0	0	0	0
G.	Mérleg szerinti eredmény	-279 017	132 794	150 018	3 795

A tétel megnevezése		Víziközmű szolgáltatás összesen	Ivóvíz szolgáltatás	Csatorna szolgáltatás
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 031 528	671 305	360 223
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 031 528	671 305	360 223
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03+04)	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	94 389	16 674	77 715
	ebből: visszaírt értékvesztés	69 753	6 830	62 923
05.	Anyagköltség	88 006	69 900	18 106
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	284 981	197 748	87 233
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	56 791	43 958	12 833
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	975	0	975
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	430 753	311 606	119 147
10.	Béreköltség	177 421	93 774	83 647
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	24 565	13 759	10 806
12.	Bérfelrakások	47 612	25 540	22 072
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	249 598	133 073	116 525
VI.	Értéksökkenési leírás	43 429	13 993	29 436
VII.	Egyéb ráfordítások	226 590	149 900	76 690
	ebből: értékvesztés	84 362	22 162	62 200
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	175 547	79 407	96 140
13.	Kapott (járó) osztalék, részesedés	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	11 877	7 985	3 892
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	11 877	7 985	3 892
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	35 119	21 184	13 935
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	12 431	4 344	8 087
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	47 550	25 528	22 022
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-35 673	-17 543	-18 130

Kiegészítő melléklet a 2013. évi beszámolóhoz

C.	Szokásos vállalkozási eredmény (A+B)	139 874	61 864	78 010
X.	Rendkívüli bevételek	0	0	0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0
D.	Rendkívüli eredmény (X-XI)	0	0	0
E.	Adózás előtti eredmény (C+D)	139 874	61 864	78 010
XII.	Adófizetési kötelezettség	7 080	3 115	3 965
F.	Adózott eredmény	132 794	58 749	74 045
22.	Jóváhagyott osztalék	0	0	0
G.	Mérleg szerinti eredmény	132 794	58 749	74 045

MÉRLEG – ESZKÖZÖK

Sorszám	Tétel megnevezése	Tárgyév	Ivóvíz szolgáltatás	Csatorna szolgáltatás	Víziközmű összesen	Táv hő- szolgáltatás	Egyéb tevékenység
1	A. Befektetett eszközök	2 750 655	292 794	333 259	626 053	1 640 337	484 265
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	818 750	109 000	108 884	217 884	600 422	444
3	Alapítás-átszervezés akt.ért.			0	0		
4	Kísérleti fejl.akt.ért.			0	0		
5	Vagyoni értékű jogok			0	0		
6	Szellemi termékek	1 298	115	0	115	739	444
7	Üzleti vagy cégérték			0	0		
8	Immateriális javakra adott el			0	0		
9	Immateriális javak értékveszt.	817 452	108 885	108 884	217 769	599 683	0
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 915 905	183 794	224 375	408 169	1 039 915	467 821
11	Ingatlanok és vagy.ért.jogok	1 444 552	158 245	175 210	333 455	729 910	381 187
12	Műszki ber.gepek, járművek	311 685	9 118	0	9 118	302 567	0
13	Egyéb ber.gepek,felszer.	88 319	16 431	49 165	65 596	7 438	15 285
14	Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
15	Beruházások,felújítások	71 349	0	0	0	0	71 349
16	Beruházásokra adott előleg	0	0	0	0	0	0
17	Tárgyi eszköz ért.hely.	0	0	0	0	0	0
18	III.BEFEKT.PÜ.ESZKÖZÖK	16 000	0	0	0	0	16 000
19	Tartós rész.kapcs.váll.	16 000	0	0	0	0	16 000
20	Tartósan adott köl.kapcs.v.	0	0	0	0	0	0
21	Egyé tartós részesedés	0	0	0	0	0	0
22	Tart.ad.kölcs.egy.rész.visz.	0	0	0	0	0	0
23	Egyéb tart.ad.kölcsön	0	0	0	0	0	0
24	Tartós hitelvisz.megt.értpap.	0	0	0	0	0	0
25	Befekt.pü.eszközök	0	0	0	0	0	0
26	B. Forgóeszközök	2 875 126	210 951	197 588	408 539	1 374 144	1 092 443
27	I. KÉSZLETEK	107 559	0	0	0	0	107 559
28	Anyagok	50 511	0	0	0	0	50 511
29	Beflten termelés félk.term	4 807	0	0	0	0	4 807
30	Növendék,hízó egy.állat	0	0	0	0	0	0
31	Késztermék	0	0	0	0	0	0
32	Áruk	0	0	0	0	0	0
33	Készletre adott előlegek	52 241	0	0	0	0	52 241
34	II. KÖVETELÉSEK	2 691 180	202 820	188 333	391 153	1 328 591	971 436
35	Követelések árusz.szolg-ból	1 086 981	124 543	115 647	240 190	649 404	197 387
36	Követelések kapcs. Váll.	124 112	0	0	0	0	124 112
37	Köv.egy.részvisz.levő váll.	0	0	0	0	0	0

Kiegészítő melléklet a 2013. évi beszámolóhoz

38	Váltókövetelések	0	0	0	0	0	0
39	Egyéb követelések	1 480 087	78 277	72 686	150 963	679 187	649 937
40	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0	0	0	0
41	Részesedés kapcs.váll.	0	0	0	0	0	0
42	Egyéb részesedés	0	0	0	0	0	0
43	Saját részv.üzletrész	0	0	0	0	0	0
44	Forg.célú hitelv.megt.értpap	0	0	0	0	0	0
45	IV. PÉNZESZKÖZÖK	76 387	8 131	9 255	17 386	45 553	13 448
46	Pénztár, csekkek	63 076	6 714	7 642	14 356	37 615	11 105
47	Bankbetétek	13 311	1 417	1 613	3 030	7 938	2 343
48	C. Akt.időbeli elhat.	494 022	170 793	26 867	197 660	229 774	66 588
49	Bevételek aktív időbeli elh.	348 354	28 934	26 867	55 801	229 774	62 779
50	Költségek, ráford.akt.id.elh	3 809	0	0	0	0	3 809
51	Halasztott ráfordítás	141 859	141 859	0	141 859	0	0
52	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	6 119 803	674 538	557 714	1 232 252	3 244 255	1 643 296

FORRÁSOK

Sorszám	Tétel megnevezése	Tárgyév	Távho- szolgáltatás	Víziközmű összesen	Egyéb tevékenység
53	D. Saját tőke	1 922 523	852 203	480 315	590 005
54	I. JEGYZETT TŐKE	650 000	317 200	76 505	256 295
55	54. Sorból visszavásárolt tul.rész.né.	0	0	0	0
56	II. JEGYZETT, BE NEM FIZ. TŐKE	0	0	0	0
57	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0	0
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	451 276	220 337	53 246	177 693
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	0
60	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	817 452	593 683	217 770	5 999
	Átrendezési különbözet	0		0	
61	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	3 795	-279 017	132 794	150 018
62	E. Céltartalékok	0	0	0	0
63	Céltartalék a várható kötelezettségre	0	0	0	0
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0	0
65	Egyéb céltartalék	0	0	0	0
66	F. Kötelezettségek	2 998 407	488 998	690 157	1 819 252
67	I. HÁTRASOROLT KÖT.SÉGEK	0	0	0	0
68	Hátrasor.köt.kapcs.váll-sal szemben	0	0	0	0
69	Hátrasorolt köt.egy.rész.visz.lévő sz.	0	0	0	0
70	Hátrasorolt köt.egy.gazd.szemben	0	0	0	0
71	II. HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖTELEZT.	183 858	0	183 828	30
72	Hosszúlejár.kapott kölcsön	0	0	0	0
73	Átváltoztatható kötvények	0	0	0	0
74	Tartozások kötvénykibocs-ból	0	0	0	0
75	Beruházási és fejlesztési hit.	0	0	0	0
76	Egyéb hosszulej.hitelek	27 589	0	27 589	0
77	Tartós kötelezettségek kapcs.váll.	0	0	0	0
78	Tartós köt.egy.rész.visz.áll.szemb.	0	0	0	0
79	Egyéb hosszulejár.kötelezettségek	156 269	0	156 239	30
80	III. RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTS	2 814 549	488 998	506 329	1 819 222

Kiegészítő melléklet a 2013. évi beszámolóhoz

81	Rövidlej.kölcsön	0	0	0	0
82	81.soról átváltoztatható kötvények	0	0	0	0
83	Rövidlej. Hitelek	739 883	361 063	148 635	230 185
84	Vevőktől kapott előleg	0	0	0	0
85	Kötelezetts. áruszáll.szolg-ból	745 269	127 935	24 220	593 114
86	Váltótartozások	0	0	0	0
87	Rövidlej.köt.kapcs.váll-sal	138 557	0	0	138 557
88	Rövidlej.köt.egyéb rész.visz.	72 482	0	0	72 482
89	Egyéb rövidlej. Köt.	1 118 358	0	333 474	784 884
90	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 198 873	807 782	1 161	389 930
91	Bevételek passzív időbeli elhat.	0	0	0	0
92	Költségek passzív időbeli elhat.	1 198 873	807 782	1 161	389 930
93	Halasztott bevételek	0	0	0	0
94	H. Szétválasztási különbözet	0	1 095 272	60 619	-1 155 891
94	FORRÁSOK ÖSSZESEN	6 119 803	3 244 255	1 232 252	1 643 296

Sorszám	Tétel megnevezése	Ivóvíz szolgáltatás	Csatorna szolgáltatás	Víziközmű összesen
53	D. Saját tőke	235 570	244 745	480 315
54	I. JEGYZETT TŐKE	41 313	35 192	76 505
55	54. Sorból visszavásárolt tul.rész.né.		0	0
56	II. JEGYZETT,BE NEM FIZ.TŐKE		0	0
57	III. TÖKETARTALÉK	0	0	0
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	26 623	26 623	53 246
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK		0	0
60	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	108 885	108 885	217 770
	Átrendezési különbözet			0
61	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	58 749	74 045	132 794
62	E. Céltartalékok	0	0	0
63	Céltartalék a várható kötelezettségre	0	0	0
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
65	Egyéb céltartalék	0	0	0
66	F. Kötelezettségek	301 344	388 813	690 157
67	I. HÁTRASOROLT KÖT.SÉGEK	0	0	0
68	Hátrasor.köt.kapcs.váll-sal szemben	0	0	0
69	Hátrasorolt köt.egy.rész.visz.lévő sz.	0	0	0
70	Hátrasorolt köt.egy.gazd.szemben	0	0	0
71	II. HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖTELEZT.	156 239	27589	183 828
72	Hosszúlejár.kapott kölcsön	0	0	0
73	Átváltoztatható kötvények	0	0	0
74	Tartozások kötvénykibocs-ból	0	0	0
75	Beruházási és fejlesztési hit.	0	0	0
76	Egyéb hosszulej.hitelek	0	27 589	27 589
77	Tartós kötelezettségek kapcs.váll.	0	0	0
78	Tartós köt.egy.rész.visz.áll.szemb.	0	0	0
79	Egyéb hosszulejár.kötelezettségek	156 239	0	156 239
80	III. RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTS	145 105	361 224	506 329
81	Rövidlej.kölcsön	0	0	0
82	81.soról átváltoztatható kötvények	0	0	0
83	Rövidlej. Hitelek	108 576	40 059	148 635
84	Vevőktől kapott előleg	0	0	0
85	Kötelezetts. áruszáll.szolg-ból	20 645	3 575	24 220

Kiegészítő melléklet a 2013. évi beszámolóhoz

86	Váltótartozások	0	0	0
87	Rövidlej.köt.kapcs.váll-sal	0	0	0
88	Rövidlej.köt.egyéb rész.visz.	0	0	0
89	Egyéb rövidlej. Köt.	15 884	317 590	333 474
90	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 161	0	1 161
91	Bevételek passzív időbeli elhat.	0	0	0
92	Költségek passzív időbeli elhat.	1 161	0	1 161
93	Halasztott bevételek	0	0	0
94	H. Szétválasztási különbözet	136 463	-75 844	60 619
94	FORRÁSOK ÖSSZESEN	674 538	557 714	1 232 252

Az adózás előtti eredményt növelő jogcímek

Az Sz.t. szerint adóévben terv szerinti értékcsökkenési leírásként (ideértve az egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírást is) és terven felüli értékcsökkenésként elszámolt összeg, továbbá az immat.jószág, tárgyi eszk. állományból való kivezetésekor, a forgóeszközök közé történő átsorolásakor a könyv szerinti érték, ha az eszköz értékcsökkenését az adózó az adózás előtti eredmény terhére számolta el.

206.789

Nem a vállalkozási, bevételszerző tevék. kapcsolatos költségek, ráfordítások összege

4.695

Jogerős határozatban megállapított bírság, az Art. és Tb-törvények szerinti jogkövetkezmények ráfordításként elszámolt összege az önell. kapcs. kivét.

79.280

Az adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege.

224.825

Behajthatatlan követelésnek nem minősülő, adóévben elengedett követelés

12.150

Adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított elszámolt összeg

48.098

ÖSSZESEN

575.837

Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek

Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökk.leírás összege, továbbá az eszközök kivezetésekor, a forgóeszk. közé való átsorolásakor a számított nyilvántartási érték meghatározott része feltéve, hogy az adózó az értékcsökkenést költségként, ráfordításként számolta el. 207.458

Behajthatatlanná vált követelés leírásakor a korábbi adóévekben adóalap növelő tételként elszámolt értékvesztés összege, valamint követelés átruházásakor, kiegyenlítéskor, beszámításakor elszámolható összeg, az adóévben visszaírt értékvesztés. 258.316

Egyéb csökkentő jogcímek 14.439

ÖSSZESEN 480.213

Társaság folyószámla hitelét a Kereskedelmi és Hitelbanknál éven túli amortizálódó hitellé alakította át 2013. évben.

Kereskedelmi és Hitelbanknál a záró egyenleg: 125.000 eFt

Folyószámla hitellel rendelkezik az

Erste Banknál 250.000 eFt
Raiffeisen Banktól 300.000 eFt

Társaság kölcsönt nyújtott egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozásának, valamint egyéb vállalkozónak, a kölcsönnyújtás idején érvényben levő jegybanki alapkamat + 4 % - ra.

Dunaújváros, 2014. május

Dunaújvárosi Víz-,
Csatorna-Hőszolgáltató Kft.
2400 Dunaújváros
Építők útja 1.
Pikóné Perjési Irén
Ügyvezető Igazgató

Immateriális javak állományának változása
2013. év

Megnevezés	adatok eFt-ban				Immateriális javak értékhelyesb.	Összesen
	Alapítás-átszerv. értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek			
Bruttó érték 2012. 01.01.	0	0	5 896		903 500	909 396
Növekedés	0	0	1 400		0	1 400
Csökkenés	0	0	0		86 048	86 048
Átsorolás						
Átminősítés						
Bruttó érték 2012. 12.31.	0	0	7 296		817 452	824 748
Halmazott értéksökkenés 2012.01.01.			5 745		0	5 745
Értéksökkenés növekedése			253			253
Értéksökkenés csökkenése			0			0
Értéksökkenés átsorolása						
Értéksökkenés átminősítése						
Halmazott értéksökkenés 2012.12.31.			5 998		0	5 998
Nettó érték	0	0	1 298		817 452	818 750

Tárgyi eszközök állományának változása
2013. év

Megnevezés	Ingatlanok	Műszaki gépek, ber.	Egyéb gépek berend.járm.	Beruházás	Összesen
Bruttó érték 2013. 01.01.	1 790 156	1 590 541	264 843	2 843	3 648 383
Növekedés	11 782	32 471	17 828	131 980	194 061
Csökkenés		0	120	63 474	63 594
Átsorolás					
Átminősítés					
Értékhelyesbítés csökkenése					
Bruttó érték 2013. 12.31.	1 801 938	1 623 012	282 551	71 349	3 778 850
Halmazott értékesítés 2013. 01.01.	309 846	1 183 318	163 359		1 656 523
Értékesítés növekedése	47 540	128 009	30 873		206 422
Értékesítés csökkenése			0		0
Értékesítés átsorolása					
Értékesítés átminősítés					
Halmazott értékesítés 2013. 12.31.	357 386	1 311 327	194 232		1 862 945
Nettó érték	1 444 552	311 685	88 319	71 349	1 915 905

Értékesítés elszámolása
2013. év
3/A. számú melléklet

Immateriális javak

Megnevezés	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Alapítás-át szervezés	adatok eFt-ban	
				Összesen	
Terv szerinti leírás	0	253	0	0	253
Egyösszegű leírás	0	0			0
Terv szerinti leírás összesen	0	253	0	0	253
Terven felüli leírás	0	0	0	0	0
Tárgy időszaki összes leírás	0	253	0	0	253

Tárgyi eszközök

Megnevezés	Ingatlanok	Műszaki gépek, ber.	Egyéb gépek ber., járm.	adatok eFt-ban	
				Összesen	Összesen
Terv szerinti leírás	47 540	128 009	30 873		206 422
Egyösszegű leírás					
Terv szer. leírás összesen	47 540	128 009	30 873		206 422
Terven felüli leírás					
Tárgyidőszaki összes leírás	47 540	128 009	30 873		206 422

B E F E K T É S E K

2013. év

adatok eFt-ban

Megnevezés	Székhely	Névérték	2012.12.31-én		Beszerz./ Értékesít.	Eladás oka	Nyereség/ Veszteség	2013.12.31	
			Tulajd.h.	Besz.ár				Tulajd.h.	Besz.ár
SZIGET Alapítvány	2400 Dunaújv. Városháza tér 1.	3 000	100,0%	3 000				100,0%	3 000
Védőháló a Dunaújvárosi Díjhátralékosokért Alapítvány	2400 Dunaújváros Kenyérgyári u. 1.	13 000		13 000				87,0%	13 000
ÖSSZESEN		16 000		16 000	0				16 000

Saját tőke elemeinek változása
2013. év

Megnevezés	Nyitóegyenleg 2013.01.01	Növekedés	Csökkenés	Záróegyenleg 2013.12.31
Jegyzett tőke				
Jegyzett, de be nem fiz. tőke	650 000	0	0	650 000
Tőketartalék	0	0	0	0
Eredménytartalék	0	0	0	0
Lekötött tartalék	393 851	57 425		451 276
Értékelési tartalék	0			
Mérleg szerinti eredm.	903 500		86 048	817 452
Saját tőke	57 425	34 088	0	
	2 004 776	43 139	86 048	1 918 728

Dunaújvárosi Víz-, Csatorna - Hőszolgáltató Kft.
2400 Dunaújváros, Építők útja 1.

**Mutatók
2013. év**

6.sz. melléklet

Megnevezés	Számítás	2012. év	2013.év
1.Befektetett eszk. fedezettsége	$\frac{\text{Saját tőke} \cdot 100}{\text{Befektetett eszk.}}$	68,86%	69,89%
2. A tőke hatékonysága	$\frac{\text{Adózott eredmény} \cdot 100}{\text{Saját tőke}}$	2,86%	0,20%
3. Likviditás I. mutató	$\frac{(\text{Forgóeszközök} + \text{Aktív időb.elhat}) \cdot 100}{\text{Rövid lej.kötelezettségek}}$	160,19%	119,70%
4. Likviditás II.mutató	$\frac{(\text{Forgóeszközök} + \text{Aktív időbeli elh.}) \cdot 100}{\text{Kötelezettségek}}$	157,66%	112,36%
5. Vevők fedezettsége	$\frac{\text{Vevők} \cdot 100}{\text{Szállítók}}$	285,47%	145,85%

**Mérlegátrendezés tételes jegyzéke
2013. év**

Mérleg sor	Megnevezés	Összeg	Mérleg sor	Megnevezés	adatok eFt-ban	
					Összeg	
35	Vevők	124 112	36	Követelések kapcs.váll. -ban		124 112
85	Szállítók	30 105	88	Rövid lej.köt.egyéb r.visz.		30 105
47	Bankbetétek	116	83	Rövid lej.hitelek(OTP bank)		116
47	Bankbetétek	296 548	83	Rövid lej.hitelek(ERSTE Bank)		296 548
47	Bankbetétek	302 079	83	Rövid lej.hitelek(Raiffeisen Bank)		302 079
47	Bankbetétek	6	83	Rövid lej.hitelek(MKB)		6
83	Rövid lej.hitel (Lizing)	27 589	76	Egyéb hosszú lej.hitel		27 589
89	Egyéb rövid lej.köt.	110 776	87	Rövid lej.köt.kapcs.vállalk.		110 776
89	Egyéb rövid lej.köt.	72 482	88	Rövid lej.köt.egyéb r.visz.		72 482

Dunaújvárosi Víz-, Csatorna-Hőszolgáltató Kft.

2013. évi átlagos állományi létszám, bérköltség, személyi jellegű költség

Megnevezés	Kft.össz. szellemi	Kft.össz. fizikai	Kft.össz.	Szellemi részidős	Nyugd. telj.id.	Nyugdíj részid.	Részidős fiz.	Mellékfog.	Állományon kiv.	KFT. EGYÜTT	Össz-ből Felügy.b.	Össz-ből ügyvezetés
Atl.áll.létszám	51	124	175	2	7	7	10	13	0	214	5	1
Bérköltség (eft)	133 535	236 336	369 871	9 548	10 257	7 322	9 031	14 932	14 718	435 679	5 760	10 517
Törzsgárda jutalom	439	1 143	1 582	264	176	0	0	0	0	2 022	0	0
Tárgyjutalom adókött.	0	35	35	35	0	0	0	0	0	70	0	0
Tárgyjut. Adómentes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Betegszabadság	358	1 475	1 833	98	98	0	61	0	0	1 992	0	0
Gk.kts.tér.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gk. Ft/km	685	1 112	1 797	117	116	68	5	0	0	2 103	0	0
Gyermekek szül.m.idő kedvez.	44	0	0	0	0	0	0	0	0	44	0	0
Nyugdíjpénztár	8 302	14 017	22 319	384	292	282	226	0	0	23 503	0	630
Bizt.adóköteles	767	0	767	0	0	0	0	0	0	767	0	767
Bizt.adómentes	410	0	410	0	0	0	0	0	0	410	0	44
Nyugdíjpénztár 50% fel.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Értékesítési jár.kts.	2 907	6 701	9 608	279	392	275	513	171	126	11 364	0	0
Foglalk.éti.kts.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	54
Végkielégítés	401	1 070	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Utazási br.l.hj.	1 086	3 944	5 030	0	0	0	507	0	0	1 471	0	0
Munkabajárás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 537	0	0
Adómentes isk.k.tám.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kedvezményes üdülés	126	257	383	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szegély adókött.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	383	0	0
Szegély adómentes	0	240	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szakmai gyak.díj adóm.	0	0	0	0	0	0	0	0	50	290	0	0
Tanulmányi támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tanuló pénzbeli ellát.	0	0	0	0	0	0	0	0	480	480	0	0
Szem.jell.összesen	15 525	29 994	44 004	1 079	1 074	625	1 312	171	656	50 436	0	1 495

9. sz. melléklet

KÖRNYEZETVÉDELMI JELENTÉS

2013. év

A Kft. környezetvédelmi szabályzattal rendelkezik, mely szabályozza a környezetvédelmi feladatok ellátását.

1. HULLADÉKGAZDÁLKODÁS

A Kft.-nél kommunális és veszélyes hulladék keletkezik.

A **kommunális hulladék** elszállítása a dunaujvárosi szeméttelpre, másrészt külső cég megbízásával. A keletkező kommunális hulladékok mennyisége: 1620 m³ volt. A szemét elhelyezési jegyek és a szemétszállítások költsége 2013-ban: 8.118.,- eFt

A **veszélyes hulladék gyűjtése** a 98/2001. (VI. 15.) Korm. rendelet előírásai szerint történik.

Társaságunk rendelkezik a KDT Környezetvédelmi Felügyelőség által jóváhagyott „*Veszélyes hulladék gyűjtőhely üzemeltetési szabályzat*”-tal, mely szabályozza a tevékenység ellátásához szükséges feladatokat.

A 164/2003.(X.18.) Korm. rendelet értelmében rendszeres adatszolgáltatásra köteles a hulladék termelője, 2004-es évtől ugyanazon az adatlapon szolgáltatunk adatokat a hulladékról és a veszélyes hulladékról.

Az adatlapokat a Környezetvédelmi Felügyelőség felé kell készíteni, minden tárgyévet követő március hó 1. napjáig. Társaságunk a kötelezettségnek eleget tett. A veszélyes hulladék elszállítási költsége: 45,- eFt .

Dunaújváros közigazgatási területén a települési folyékony hulladék összegyűjtését, elszállítást és ártalommentes elhelyezését társaságunk végzi. A társaságunk elsősorban lakosságtól veszi át a háztartásból származó folyékony kommunális hulladékokat, másodsorban a néhány vállalkozásnál a szociális ellátásból származó ugyanilyen jellegű hulladékokat szippantja zárt szennyvíztárolókból, és szállítja az átvéőhelyre. (átvéő: Dunaújvárosi Szennyvíztisztító Szolgáltató Kft.) Társaságunk 2013. évben 20 761 m³ folyékony kommunális hulladékot szállított el, melynek nettó árbevétele: 13. 792,- eFt volt. Az átemelőnél összegyűlt rácsszemetet minden évbe be kell vizsgáltatni melynek összege 2013 évben 138,- eFt volt.

2. LEVEGŐTISZTASÁG-VÉDELEM

Társaságunk az 1995. évi LIII törvény és a 21/2001. (II. 14.) Kormány rendelet előírásainak figyelembe vételével végzi tevékenységeit.

A Kft. dunaujvárosi működési területén az épületek fűtéséhez, valamint az érintett épületek használati melegvíz ellátásához szükséges hőmennyiséget részben a Dunaferr Energiaszolgáltató Kft -től megvásárolt, részben az Energott Kft. üzemeltetése alá tartozó - 2007. december közepén üzembe helyezett Építők úti és Verebély úti gázmotoros erőművekben előállított melegvizes - rendszer biztosítja.

A Kft. üzemelteti a Szent Pantaleon kórház telephelyén lévő kazánház légszennyező pontforrását, és 2004. október 1-től a Dunaújváros, Papírgyár út 10. sz. alatti munkásszálló épületében lévő kazánház légszennyező pontforrását. A pontforrások által kibocsátott füstgáz gázkoncentráció mérés 2013-ban nem volt.

A vonatkozó rendelet értelmében a helyhez kötött pontforrás légszennyezésének mértékéről éves bejelentést kell készíteni a Környezetvédelmi Felügyelőség felé, minden tárgyévét követő március hó 31. napjáig. Társaságunk e kötelezettségnek eleget tett a kórházban lévő pontforrásra vonatkozóan. A Papírgyár út 10. sz. alatti pontforrásra vonatkozó hivatalos papírok ügyintézése folyamatban van.

3. VÍZMINŐSÉG - VÉDELEM

A társaság tevékenységei során csak szociális eredetű szennyvíz keletkezik. A telephelyek csatornázott területen helyezkednek el, így a keletkező szennyvíz közcsatormán keresztül jut a Dunaújvárosban Dunaújvárosi Szennyvíztisztító telepre majd az élővízi befogadóba a Dunába, Mezőfalván az SZK szennyvíztisztító-telepre, majd a Bolondvári árokba.

A 27/2005. (XII.6.) KvVM. rendelet értelmében a szolgáltató jogosult a szennyvízelvezető műbe bebocsátott szennyvíz mennyiségét és minőségét e rendelet szerint megvizsgálni (helyszíni ellenőrzés) és szennyvízelvezető műbe bebocsátott szennyvízből mintát venni.

Társaságunk ellenőrizte Dunaújváros területén az egyes bebocsátókat. A szennyvízmintákat megbízás alapján külső cég végezte melynek költsége a tárgyévben: 620,- eFt volt.

A vonatkozó rendelet 18. §. értelmében a bebocsátó csatornabírság megfizetésére kötelezhető. 2013. évre nem tettünk javaslatot csatornabírságra.

Társaságunk üzemelteti Dunaújváros település csatornahálózatát. 2013. évben az elvezetett szennyvíz (csapadék vízzel együtt) mennyisége $2\,948\,224\text{ m}^3$, árbevétele 349 547,- eFt.

4. TALAJVÉDELEM

A Társaság nem végez talajszennyezést előidéző tevékenységet.

A föld és talajvédelem érdekében meg kell akadályozni, hogy üzemanyaggal vagy bármilyen más kémiai anyaggal szennyeződjön. A környezetvédelmi szabályzat kitér esetleges szennyeződés bekövetkeztében szükséges teendőkre.

5. BÍRSÁGOK

Társaságunkat 2013. évben környezetvédelmi bírság kifizetésére nem kötelezték.

Cash-Flow kimutatás

adatok eFt-ban

S.szám	Megnevezés	2012.év	2013.év
1.	Adózás előtti eredmény +- Mód.sor: Véglegesen kap.ad. pénzeszk.	82 162	18 859
2.	Elszámolt amortizáció +	220 093	206 677
3.	Elszám.értékveszt. és visszaír.+	95 838	258 316
4.	Céltart. képz. és felh.visszaír.+		
5.	Befekt.eszk.ért.eredm.+	0	0
6.	Szállítói kötelezetts.változása+-	-200 524	77 445
7.	Egyéb röv.lej.köt.vált.+	147 441	488 616
8.	Passzív időbeli elhat.+	161 107	-1 076 145
9.	Vevőkövetelés vált.+	-737 784	819 453
10.	Forgóeszk.(vevőköv.és pénz-eszközök nélkül) vált. +	241 895	-251 800
11.	Aktív időbeli elh.vált.+	229 780	-227 251
12.	Fizetett,fiz.endő adó(nyer.után)-	-24 737	-15 064
13.	Fizetett,fiz.endő oszt.részes.-		
I.	Működési Cash Flow	215 271	299 106
14.	Befektetett eszk.beszerzése -	-165 365	-195 461
15.	Befektetett eszk.eladása +		
16.	Kapott osztalék,részesedés +		
II.	Befektetési Cash Flow	-165 365	-195 461
17.	Részvénykibocs.tőkebev.+		
18.	Kötvény,hitelvisz.megtestetítő értékpapír kibocs bev. +		
19.	Hitel és kölcsön felvétele +	736 404	598 627
20.	Hosszú lej.nyújtott kölcsönök és elhely.bankbetétek törl.,meg- szüntetése,beváltása +		
21.	Véglegesen kapott pénzeszk. +		
22.	Részvénybev.,tőkekiv.(tőkele- szállítás) -		
23.	Kötvény és hitelvisz.megtestesí- tő értékpapír visszafiz. -		
24.	Hitel és kölcsön törl.,visszafiz. -	-711 114	-256 098
25.	Hosszú lej.nyújt.kölcs.és elhely. bankbetétek -		-414 273
26.	Véglegesen átadott pénzeszk. -		
27.	Alapítókka szemb.ill. egyéb hosszú lej.köt.változása +-		
III.	Pénzügyi tev. Cash flow	25 290	-71 744
IV.	Pénzeszközök változása	75 196	31 901