

Dányi Kommunális Kiemelten Közhasznú Nonprofit Kft
2118 Dány, Pesti út 1.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2012. évi

Egyszerűsített éves beszámolóhoz

Dány, 2013. április 08.

.....
Fekete Tibor

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A társaság bemutatása

A cég neve:	DÁNYI KOMMUNÁLIS KIEMELTEN KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT
2012.12.31-ig a társaság székhelye:	2118 Dány, Dózsa György u. 43.
2013.01.01-től a társaság székhelye:	2118 Dány, Pesti út 1.
A működés megkezdésének időpontja:	1998.10.01.
Gazdálkodási forma:	Nonprofit Kft (közhasznú szervezet)
2012.12.31-ig a társaság ügyvezetője:	Fekete Tibor 2300 Ráckeve, Virág utca 1.
2013.01.01-től a társaság ügyvezetője:	Czininé Tóth Mária 2118 Dány, Zrínyi u. 2.

- Alapítók:

A társaságot Dány Község Önkormányzata alapította a helyi közszolgáltatási feladatok folyamatos ellátása érdekében egyszemélyes társaságként.

A társaság törzstőkéje 3.000.000 Ft, amely teljes egészében készpénzből áll.

Az alapító székhelye: 2118 Dány, Pesti út 1.

A társaság újonnan alakult, jogelőd nélkül.

Mivel az alapító önkormányzat, ezért a taggyűlési hatásköröket Dány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete gyakorolja.

A társaságnál öt tagú Felügyelő Bizottság működik.

- A társaság tevékenységének bemutatása:

A Kft közhasznú tevékenységből származó bevételnek tekinti azokat a bevételeket melyeket a társasági adótörvény közhasznú tevékenységként elismer :

- a helyi önkormányzattal a folyamatos szolgáltatás teljesítésére megkötött, a szolgáltatásért felszámított díj mértékét és a díj változtatásának feltételeit is tartalmazó szerződés alapján folytatott tevékenységből származó bevételt
- a közhasznú tevékenységhez költségek, ráfordítások fedezetére kapott támogatást, juttatást
- a szabad pénzeszközök betétbe, értékpapírba való elhelyezése után a hitelintézettől, az értékpapír kibocsátójától kapott kamatnak, illetve az állam által kibocsátott értékpapír hozamának olyan része, amelyet a közhasznú tevékenység bevétele az összes bevételben képvisel azzal, hogy a bevételt mindkét esetben e kamat és hozam nélkül kell számításba venni

Társaságunknál ezen bevételek főként a fogyasztók (lakosság, közület) részére kiszámlázott víz,-csatorna- hulladékszállítási díj bevétele.

A tevékenység jellegéből adódóan az értékesítési terület jórészt magánszemélyeket illet.

Vállalkozási tevékenységből származó bevételnek minősül mindazon bevétel, mely a fentieknek, a közhasznú tevékenységből származó bevételnek nem felel meg.

Ezen tevékenység például:

- Vízbekötés bevétele
- Nyárfás öntözőtelep karbantartási díja
- Szemetes zsák értékesítésének bevétele
- Fagyott vízórák cseréjéből származó bevétel
- Víztorony bérleti díjának bevétele
- Csatornabekötés bevétele

A társaság a vállalkozási tevékenység költségei, ráfordításai között mutatja ki azokat a kiadásokat melyek kizárólag a vállalkozási tevékenységből származó bevétel elérése érdekében merülnek fel.

A társaság tevékenységi körei:

Településünkön 2013. január 1-től jogszabályi változások miatt a viziközmű szolgáltatási feladatok ellátását a Dabas és Környéke Vízügyi Kft látja el, ezért a Dányi Kommunális Kiemelten Közhasznú Nonprofit Kft főtevékenysége 2013.01.01-től megváltozott, főtevékenysége a TEAOR 3811 Nem veszélyes hulladékok gyűjtése lett.

TEAOR száma	M e g n e v e z é s e
3600	Víztermelés, -kezelés,- ellátás (Főtevékenység)
3700	Szennyvíz gyűjtése, kezelése
3811	Nem veszélyes hulladék gyűjtése
3821	Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
4221	Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
4312	Építési terület előkészítése
4322	Víz, -gáz, -fűtés-, légkondicionáló-szerelés
4941	Közúti áruszállítás
6820	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása,üzemeltetése
8129	Egyéb takarítás
8130	Zöldterület-kezelés
3812	Veszélyes hulladék gyűjtése
3831	Használt eszköz bontása
3832	Hulladék újrahasznosítása
3900	Szennyeződésmérséklés, egyéb hulladékkezelés
4120	Lakó- és nem lakóépület építése
4213	Híd, alagút építése
4291	Vízi létesítmény építése
4299	Egyéb m.n.s.építés
4311	Bontás
4313	Talajmintavétel, próbafúrás
4321	Villanyszerelés
4331	Vakolás
4339	Egyéb befejező építés m.n.s.
4399	Egyéb speciális szaképítés m.n.s.
7732	Építőipari gép kölcsönzése
3822	Veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása

2. A számviteli politika főbb vonásai

A társaság beszámolója a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján készült, ezzel egyidejűleg el kell készíteni a 350/2011 (XII.30.) Kormányrendelet szerinti közhasznúsági mellékletet is.

Könyvvizetés módja

Társaságunk a könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

Beszámoló készítés rendje

A mérleg fordulónapja december 31.

Az egyszerűsített éves beszámoló készítésének időpontja a számviteli politikában foglaltak szerint április hó 10 nap.

Az eredmény-kimutatás választott formája

Társaságunk a tevékenység eredményét „A” típusú összköltségeljárással állapítja meg.

A mérlegkészítés választott formája

Társaságunk 2012. évben „A” típusú mérleget készít.

A könyvviteli szolgáltatás

A könyvviteli szolgáltatást ellátó cég neve: SZÁM-FEST BT

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok elvégzéséért felelős mérlegképes könyvelő:

Bényiné Szabó Márta (PM regisztrációs szám: 124260)

A könyvvizsgálat

A társaság beszámolóját bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrzi:

Vér Jánosné (Kamarai nyilvántartási száma: 001667)

A társaság amortizációs politikája:**a) Tervszerinti értékcsökkenés elszámolása**

Értékcsökkenést az aktiválás napjától számolunk el minden negyedév utolsó napján.

A terv szerinti értékcsökkenési leírás költségként a maradványértékkel csökkentett bekerülési érték alapján kerül elszámolásra, azt a használat éveire elosztva.

Társaságunknál nulla a maradványérték abban az esetben, ha annak értéke valószínűsíthetően nem jelentős.

Nem jelentős akkor, ha értéke nem éri el az adott eszköz terv szerinti értékcsökkenésének éves összegét.

Jelentős összegű akkor, ha eléri az egy éves amortizáció összegét.

A 100.000 Ft alatti kis értékű tárgyi eszközök, immateriális javak beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési leírásként.

b) Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális javaknál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ide nem értve a beruházást) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- a szellemi termék, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) feleslegessé vált, vagy megrongálódás, elhasználódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető

A Kft a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

- A befektetett eszközökön belül az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékelése a mérlegben nettó értéken történt.
(Nettó érték= Bekerülési érték – elszámolt értékcsökkenés)
A társaság az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.
- Követelések értékelése bekerülési értéken történt.
A mérlegben követelésként az adós által elismert vevőkövetelés szerepel, valamint az adóhatósággal szembeni követelés.
A kft analitikus nyilvántartást vezet a vevői követelésekről. A követelések egyeztetése a mérlegkészítés előtt megtörtént.
- Pénzeszközök értékelése egyeztetéssel történt.

A fordulónapi forint pénzkészlet a pénztárban lévő pénzkészlettel megegyezett, ill. a bankszámlakivonat záró összege szintén egyezett a könyveléssel.

- A Kft két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Aktív időbeli elhatárolásként a számviteli törvény előírásának megfelelően kerültek kimutatásra a mérleg fordulónapja előtt felmerült olyan kiadások, amelyek költségként csak a mérleg fordulónapját követő időszakra számolhatók el, valamint az olyan bevételek, amelyek csak a mérleg fordulónapja után esedékesek, de a mérleggel lezárt időszakra vonatkoznak. Aktív időbeli elhatárolásként kerültek kimutatásra azok a költség csökkentő tételek is melyek a mérleggel lezárt időszakra vonatkoznak (Áramszolgáltató társaságok által helyesbített számlák).

- Az egyszerűsített éves beszámoló mérlegében a saját tőke induló tőkéből, eredménytartalékból és a tárgyévi eredményből áll.
- Kötelezettségek között az általunk elismert kötelezettségek szerepelnek, az általunk elismert összegben.
Rövid lejáratú kötelezettségek között azok a tartozások szerepelnek, amely a mérleg fordulónapját követő 1 éven belül esedékesek.
Ezen kötelezettségek egyrészt a szállítókkal, munkavállalókkal szembeni kötelezettségek, másrészt az adóhatósággal szembeni kötelezettségek.
- Passzív időbeli elhatárolásként kerültek a mérlegben kimutatásra azok a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások, amelyek csak a mérleg fordulónapja utáni időszakban merülnek fel.
Bevételek passzív időbeli elhatárolásaként került kimutatásra azon tárgyévi bevétel, amely a következő évek bevételeit fogja képezni (Telenor Magyarország Zrt által fizetett 2013-2015. évre vonatkozó bérleti díj).

Az eredménykimutatás tételeinek tartalma:

- Értékesítés nettó árbevétele tartalmazza a közhasznú- és a vállalkozási tevékenység árbevételét. Közhasznú tevékenységből származó árbevételnek minősül az általunk kiszámlázott, teljesített víz, - csatorna, - hulladékiszállítási szolgáltatás általános forgalmi adó nélküli értéke.
Vállalkozási tevékenységből befolyt árbevétel között szerepel a víztoronyra felszerelt átjátszó bérleti díja, nyárfás karbantartási díja, vízbekötések, vízóra cserék bevétele, szemetes zsák értékesítésének bevétele, hóeltakarítási munkálatokból, csatornabekötésből származó bevétel.
- Egyéb bevételként került kimutatásra az alapítótól, ill. a Munkaügyi Központtól kapott támogatás.

- Anyagjellegű ráfordítások között szerepel az anyagkölségnek, igénybe vett szolgáltatásoknak, egyéb szolgáltatások költségeinek együttes összege.
- Személyi jellegű ráfordítások között szerepel a bérkölség, személyi jellegű egyéb kifizetések, bérjárulékok együttes összege.
- Értékcsökkenési leírás tartalmazza a tárgyévben költségként elszámolt terv szerinti értékcsökkenési leírás összegét.
- Egyéb ráfordítások között szerepel a késedelmi kamatok, vízkészletjárulék, önkormányzattal elszámolt adók, kerekítésből adódó ráfordítások, terven felüli értékcsökkenés együttes összege.
- Pénzügyi műveletek bevételei között szerepel a forgóeszközök között kimutatott pénzeszközök kamata, Roediger GmbH cég által végzett felújítások értékének kiegyenlítéskori árfolyam nyeresége, vevőktől kapott kamat.

A szokásos és rendkívüli tételek elkülönítésének szempontjai

Társaságunk rendkívüli bevételeknek és rendkívüli ráfordításoknak tekinti azokat a gazdasági eseményeket amelyek a tevékenység rendes üzletmenetén kívül esnek, a szokásos tevékenységgel nem állnak közvetlen kapcsolatban .

2012. évben rendkívüli bevétel ill. rendkívüli ráfordítás elszámolására nem került sor.

3. vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

3.1. A vagyoni helyzet alakulása

M e g n e v e z é s	Előző évi E Ft	Tárgyévi E Ft	Változás % - a
A. Befektetett eszközök	12849	12433	96,76
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök	12849	12433	96,76
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	27137	39826	146,76
I. Készletek			
II. Követelések	24052	37164	154,52
Vevő követelések	22517	35891	159,40
III. Értékpapírok	0	0	
IV. Pénzeszközök	3085	2662	86,29
C. Aktív időbeli elhatárolások	277	1343	484,84
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	40263	53602	133,13

M e g n e v e z é s	Előző évi E Ft	Tárgyévi E Ft	Változás % - a
D. Saját tőke	26093	31763	121,73
I. Jegyzett tőke	3000	3000	100,00
IV. Eredménytartalék	20794	23093	111,06
VII. Mérleg szerinti eredmény	2299	5670	246,63
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	11288	16047	142,16
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	11288	16047	142,16
1. Rövid lejáratú kölcsönök			
2. Rövid lejáratú hitelek			
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	5906	7551	127,85
G. Passzív időbeli elhatárolások	2882	5792	200,97
FORRÁSOK ÖSSZESEN	40263	53602	133,13

M u t a t ó	Előző év	Tárgyév	Változás
Befektetett eszközök aránya $= \frac{\text{Befektetett eszköz}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	31,9	23,2	-8,7
Forgóeszközök aránya $= \frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhat.}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	68,1	76,8	+8,7
Tőkeerősség $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$	64,8	59,3	-5,5
Befektetett eszközök fedezete $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	203,1	255,5	+52,4

A befektetett eszközök aránya azt mutatja, hogy a társaság összes eszközéből a befektetett eszközök aránya az előző évhez képest csökkent, ennek oka a tárgyi eszközök nettó értékének csökkenése.

A forgóeszközök és aktív időbeli elhatárolások százalékos aránya az összes eszközhöz viszonyítva az előző évhez képest növekedett, ennek oka a követelések és az aktív időbeli elhatárolások növekedése.

Tőkeerősség az előző évhez viszonyítva csökkenést mutat, ennek oka a kötelezettségek és a passzív időbeli elhatárolás növekedése.

A befektetett eszközök fedezetének mutatója azt fejezi ki, hogy az összes befektetett eszközt milyen arányban finanszírozza a saját tőke, ezen mutató az előző évhez képest növekedést mutat.

Pénzügyi helyzet értékelése

a) Adósságállománnyal kapcsolatos mutatók

M u t a t ó	Előző évi	Tárgyév	Változás
Hitelfedezeti mutató $= \frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	213,1	231,6	+18,5
Vevő-szállítóállomány összemérési mutató $= \frac{\text{Vevőállomány}}{\text{Szállító állomány}} \times 100$	381,3	475,3	+94,0

A hitelfedezeti mutató azt fejezi ki, hogy a társaság követelései milyen mértékben fedezik a rövid lejáratú kötelezettségek összegét. Ezen mutató a tárgyévben 100 % felett volt, tehát a követelések magasabbak mint a rövid lejáratú kötelezettségek. Az előző évhez képest jelentős növekedést mutat, melynek oka a követelések jelentős növekedése.

A vevő-szállító állomány összemérési mutató azt fejezi ki, hogy a vevőállomány a szállító állományt milyen mértékben finanszírozza. A tárgyévben ezen mutató 100 % felett van, ugyanis a vevőállomány magasabb mint a szállítói állomány.

b) Likviditás alakulása

M u t a t ó	Előző évi	Tárgyév	Változás
Likviditási gyorsráta mutató $= \frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	27,3	16,6	-10,7
Likviditási mutató $= \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	240,4	248,2	+7,8

A likviditási gyorsráta megmutatja, hogy a pénzeszközök a rövid lejáratú kötelezettségekre milyen mértékben nyújtanak fedezetet. Ezen mutató az előző évhez képest csökkent, melynek oka a pénzeszközök csökkenése és a rövid lejáratú kötelezettségek növekedése.

A likviditási mutató növekedést mutat, melynek oka a forgóeszközök nagy mértékű növekedése.

3.3. A jövedelmi helyzet alakulása

M u t a t ó	Előző év	Tárgyév	Változás
Saját tőke jövedelmezősége = $\frac{\text{Szokásos vállalk. eredm.} + \text{fiz. kamatok}}{\text{Saját tőke (működő tőke)}} \times 100$	3,3	17,9	+14,6
Árbevétel-arányos üzleti eredmény = $\frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	0,7	5,3	+4,6
Árbevétel-arányos adózás előtti eredmény = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes árbevétel} + \text{Összes bevétel}} \times 100$	2,3	5,4	+3,1
Élőmunka ráfordítás-arányos jövedelmezőség = $\frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredménye}}{\text{Személyi jellegű ráfordítások}} \times 100$	1,7	15,1	+13,4
Eszközarányos jövedelmezőség = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Eszközök összesen}} \times 100$	5,7	10,6	+4,9

Valamennyi jövedelmezőségi mutató növekedést mutat, ennek oka a nyereség jellegű tárgyévi eredmény.

A társaság összes bevétele az előző évhez képest 4,7 %-kal növekedett, a költségei és ráfordításai 1,4 %-kal növekedtek.

II.

A MÉRLEGHEZ ÉS EREDMÉNY-KIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Eszközök összetételének alakulása:

A	Befektetett eszközök	12.433 e Ft
B	Forgóeszközök	39.826 e Ft
C	Aktív időbeli elhatárolások	1.343 e Ft
	Összesen:	53.602 e Ft

A befektetett eszközökön belül kizárólag a tárgyi eszközök értéke szerepel, mely 12.433 e Ft.

A fogóeszközökön belül a vevő követelés 35.891 e Ft, egyéb követelés a következő évben visszaigényelhető ÁFA összege, mely 825 e Ft, szállítói követelés 421 e Ft, egyéb követelések 27 e Ft, pénzeszköz értéke 2.662 e Ft.

Források összetételének alakulása:

D Saját tőke	31.763 e Ft
F Kötelezettség	16.047 e Ft
G Passzív időbeli elhatárolások	<u>5.792 e Ft</u>
Összesen:	53.602 e Ft

Saját tőkén belül a jegyzett tőke összege 3.000 e Ft, eredménytartalék 23.093 e Ft, mérleg szerinti eredmény 5.670 e Ft .

Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból 7.551 e Ft, fizetendő adók, járulékok 6.455 e Ft, munkavállalókkal szembeni kötelezettségek 2.041 e Ft.

Vállalkozási tevékenység árbevételének alakulása (e Ft)

Megnevezés	2011.év	2012.év	Változás %
Víztorony bérleti díja	1001	1043	104,2
Vízbekötés bevétele	97	192	197,9
Csatornabekötés, csatornahálózat bővítése	0	322	0
Szemetes zsák értékesítése	87	19	21,8
Gépmunka (dózerolás, árokásás)	767	0	0
Nyárfás karbantartási díja	100	100	100,0
Hóeltakarítás, sószórás	212	290	136,8
Vízóra csere, almérő felszerelése	68	137	201,5
Szállítás, rakodás	170	0	0
Szippantott szennyvíz tisztítás	25	0	0
Sittlerakás	44	0	0
Összesen:	2571	2103	81,8

Közhasznú tevékenység árbevételének részletes bemutatása

Megnevezés	2011.év	2012.év	Változás %
Dány-vízdíj árbevétele	35264	35948	101,9
Dány-szemétdíj árbevétele	22179	24273	109,4
Dány-csatornadíj árbevétele	31576	34224	108,4
Dány-Szentkirály vízdíj árbevétele	3110	3192	102,6
Dány-Szentkirály szemétdíj árbevétele	1702	1920	112,8
Dány-Tópart szemétdíj árbevétele	1858	2213	119,1
Összesen:	95689	101770	106,4

Egyéb bevételek részletezése (e Ft)

Munkaügyi Központtól kapott támogatás	840
Önkormányzattól kapott támogatás	680
Egyéb bevételek	32
Összesen:	1552

Egyéb ráfordítások részletezése (e Ft)

Fizetett késedelmi kamatok	116
Terven felüli értékcsökkenés	76
Önkormányzattal elszámolt adók	343
Vízkészletjárulék	515
Egyéb ráfordítások	1
Összesen:	1051

III.**TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ**

A Dányi Kommunális Kiemelten Közhasznú Nonprofit Kft beszámolóját a www.dany.hu honlapon hozza nyilvánosságra.

Vezető tisztségviselők juttatásai

Az ügyvezető részére 3.380 e Ft került kifizetésre.
Felügyelő Bizottság elnökének és tagjai részére tiszteletdíj és egyéb személyi jellegű kifizetés nem történt.

**Munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, bérköltsége
és személyi jellegű egyéb kifizetése**

Megnevezés		Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	Bérköltség E Ft	Személyi jellegű egyéb kifizetés E Ft	
Főállásban teljes munkaidőben alkalmazásban álló	fizikai foglalkozásúak	9	18.467	1.233	
	szellemi foglalkozásúak	2	3.128	373	
Főállásban nem teljes munkaidőben alkalmazásban álló	fizikai foglalkozásúak	1	980	60	
	szellemi foglalkozásúak	0	0	0	
Alkalmazásban álló nyugdíjas	teljes munkaidős	fizikai foglalkozásúak	1	2.338	153
		szellemi foglalkozásúak	0	0	0
	nem teljes munkaidős	fizikai foglalkozásúak	0	0	0
		szellemi foglalkozásúak	0	0	0
További munkaviszonyban állók (közfoglalkoztatású dolgozók)		2	979	120	
Egyéb állományba nem tartozó munkavállalók			771	481	
Foglalkoztatottak összesen		15	26.663	2.420	

Befektetett eszközök bruttó értékének alakulása

	Nyitó bruttó érték	Évközi növekedés	Évközi csökkenés	Záró bruttó érték
Immateriális javak	262	0	0	262
Ingatlanok	4.266	0	0	4.266
Tárgyi eszközök	33.705	1.881	1.219	34.367
Befejezetlen beruházások	0	0	0	0
Összesen:	38.233	1.881	1.219	38.895

Bruttó érték évközi növekedése 1.881 e Ft, mely tárgyi eszközök felújításából tevődik össze, selejtezés miatt csökkent a bruttó érték 1.219 e Ft-tal.

Befektetett eszközök értékcsökkenésének alakulása

	Halmazott értékcsökkenés nyitó értéke	Évközi növekedése	Évközi csökkenése	Záró értéke
Immateriális javak	262	0	0	262
Ingatlanok	874	125	0	999
Tárgyi eszközök	24.248	2.096	1.143	25.201
Összesen:	25.384	2.221	1.143	26.462

Tárgyévben elszámolt terv szerinti értékcsökkenés 2.221 e Ft.

Terven felüli értékcsökkenés a selejtezés miatt 76 e Ft.

Tárgyévben elszámolt terv szerinti értékcsökkenési leírás részletezése:

2012. évben költségként elszámolt terv szerinti értékcsökkenés összege: **2.221 e Ft**

Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenési leírása 0 e Ft

Tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenési leírása 2.096 e Ft

100 e Ft alatti tárgyi eszközök értékcsökkenési leírása 0 e Ft

Ingatlanok értékcsökkenési leírása 125 e Ft

Aktív időbeli elhatárolások jelentősebb összegei (e Ft)

Előző évi áramdíjak helyesbítése	956
Munkaügyi Központtól kapott 2012.évi támogatás	191
Hulladékszállító jármű bérlése	167

Passzív időbeli elhatárolások jelentősebb összegei (e Ft)

2012.évi bérleti díj (épületek)	2271
2012. IV. né. vízkészletjárulék	142
2012. évet terhelő költségek (gázdíj, telefon)	64
2012. évi áramdíj	412
2012. évi könyvviteli szolg.költsége	209
Víztorony bérleti díja 2013-2015.év	2607

Társasági adó levezetése

Megnevezés	E Ft
Adózás előtti eredmény	5683
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	
• Értékcsökkenési leírás	2325
Összesen	2325
Adózás előtti eredményt növelő tételek	
• Terv szerinti értékcsökkenés	2221
• Terven felüli értékcsökkenés	76
Összesen:	2297
Adóalap:	5655
Társasági adó	566
Adómentesség	553
2012.évi adókötelezettség	13

Szállítókkal szembeni kötelezettségek részletezése

Szállítók megnevezése	Szállítókkal szembeni kötelezettségek (e Ft) 2012.12.31-én	Mérlegkészítésig teljesített összeg (e Ft)
DAKÖV Kft	908	908
ÉMÁSZ Nyrt	694	694
MVM Partner Zrt	2.114	2.114
JÁSZGÉP-2001 Kft	445	445
Zöld Híd Régió Kft	1.139	1.139
Érd és Térsége Kft	478	478
Egyéb szállítók összesen	1.773	1.773
Összesen:	7.551	7.551

Vevőkkel szembeni követelések részletezése

Vevők megnevezése	Vevőkkel szembeni követelések (eFt) 2012.12.31-én	Mérlegkészítésig befolyt összeg (e Ft)
Vevők-Dány	32.425	20.443
Vevők-Szentkirály	1.886	1.051
Vevők-Tópart	1.580	97
Összesen:	35.891	21.591

CASH FLOW-KIMUTATÁS

Sor-szám	Megnevezés		Előző év e Ft	Változás e Ft	Tárgyév e Ft
1.	Adózás előtti eredmény	±	2314	3369	5683
2.	Elszámolt amortizáció	+	2517	-296	2221
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	+			
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	±			
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	±			
6.	Szállítói kötelezettség változása	±	5906	1645	7551
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	±	5382	3114	8496
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	±	2882	2910	5792
9.	Vevőkövetelés változása	±	22517	13374	35891
10.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változás	±	1535	-262	1273
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	±	277	1066	1343
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-	15	-2	13
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	-			
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow) Összesen (1-13. sorok)		43345	24918	68263
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-	321	-321	0
15.	Befektetett eszközök eladása	+			
16.	Kapott osztalék, részesedés	+			
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás Összesen (14-16. sorok)		321	-321	0
17.	Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás)	+			
18.	Kötvénykibocsátás bevétele	+			
19.	Hitel és kölcsön felvétel	+			
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsön és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	+			
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz	+			
22.	Részvénybevonás (tőkeleszállítás)	-			
23.	Kötvény visszafizetés	-			
24.	Hitel és kölcsön törlesztés, -visszafizetés	-			
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-			
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz	-			
27.	Alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változás	±			
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás Összesen (17-27. sorok)		0	0	0
IV.	Pénzeszközök-változás Összesen (I±II±III. sorok)	±	43666	24597	68263