

# MOHÁCS-HŐ HŐSZOLGÁLTATÓ KFT.

H-7700 Mohács • Liszt Ferenc u. 22.  
Tel: +36 (69) 511-020 • Fax: +36 (69) 511-029

Cégjegyzék szám: 02-09-061690

Statisztikai szám: 11003746 3530 113 02

## KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

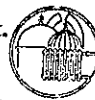
2012. évi egyszerűsített beszámolóhoz

A beszámoló adatai könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

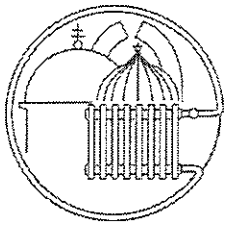
Készítette: Kovács Mónika  
Regisztrációs szám: 173179

Mohács, 2013. március 27.

**MOHÁCS-HŐ Kft.**  
7700 Mohács, Liszt F. u. 22.  
Adószám: 11003746-2-02  
Raiffeisen: 12077007-00188627-00100009



  
.....  
Szekó Józsefné  
ügyvezető



## MOHÁCS-HŐ HŐSZOLGÁLTATÓ KFT.

H-7700 Mohács • Liszt Ferenc u. 22.  
Tel: +36 (69) 511-020 • Fax: +36 (69) 511-029

### ÁLTALÁNOS RÉSZ

#### 1. A társaság bemutatása:

A társaság neve: MOHÁCS-HŐ Hőszolgáltató Kft.

Rövid neve: MOHÁCS-HŐ Kft.

Cégjegyzék száma: 02-09-061690

Adószáma: 11003746-2-02

Statisztikai száma: 11003746 3530 113 02

Tevékenységi kör TEÁOR szerint:

3530 Gőzellátás, légkondicionálás

3511 Villamosenergia-termelés

3512 Villamosenergia-szállítás

4322 Víz, gáz-, fűtés, légkondicionáló-szerelés

4752 Vasáru-, festék-, üveg-kiskereskedelme

A MOHÁCS-HŐ Hőszolgáltató Kft 1993. január 01-jén, a Mohács Városi Önkormányzat újonnan alakult, egyszemélyes Kft-jeként kezdte meg működését.

A társaság induló tőkéje 1 millió Ft volt, jelenlegi működtetett 88.700 e Ft jegyzett tőke az alapító által apportálás útján, teljes egészében rendelkezésre bocsátott vagyonból alakult ki. Az alapító a jegyzett tőkén kívül összesen 61.750 e Ft értékű tőketartalékot is biztosított.

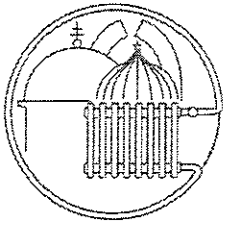
A jegyzett tőke a tárgyév során nem változott.

A társaság nettó árbevétele 429.014 e Ft, amely túlnyomó részben a lakossági, illetve közületi távhő és melegvíz ellátásból, kisebb részben javítási, karbantartási munkavégzésből, vállalkozási jellegű tevékenységből, valamint villamos energia értékesítésből származik.

Cg.: 02-09-061690

Adószám: 11003746-2-02

Raiffeisen Bank Zrt. 12077007-00188627-00100009



## MOHÁCS-HŐ HŐSZOLGÁLTATÓ KFT.

H-7700 Mohács • Liszt Ferenc u. 22.  
Tel: +36 (69) 511-020 • Fax: +36 (69) 511-029

### A társaság vezetése:

A társaság ügyvezetője Szekó Józsefné.

A könyvelést és a beszámoló készítését Kovács Mónika (7700 Mohács, Trafó-telep 1) regisztrált mérlegképes könyvelő végezte, regisztrációs száma: 173179

A társaság könyvvizsgálója: Faddi László (7621 Pécs, Mária u. 20/2) bejegyzett könyvvizsgáló, engedély száma: 001550

Társaság Felügyelő Bizottságának tagjai:

- Dr Csizmadia Csaba
- Kovács László
- Pávkovics Gábor

### 2. Az alkalmazott számviteli rendszer és a beszámoló típusa

Könyvvezetés módszere: kettős könyvvitel

Könyvelési eljárás: költségnem könyvelés

A társaság a készletekről évközben folyamatos nyilvántartást vezet és a mérlegben a tényleges bekerülési értékben jeleníti meg.

A beszámoló választott formája:

Mérleg: számviteli törvény szerinti „A” típus

Eredmény kimutatás: összköltség eljárással készített „A” típus

Beszámolási időszak:

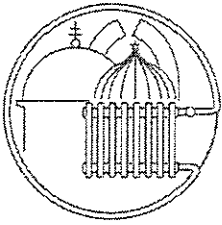
Kezdet: 2012. január 01. Vége: 2012. december 31.

Beszámoló készítés fordulónapja: 2012. december 31.

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel.

Beszámoló készítés időpontja: 2013. február 28.

Beszámoló pénzneme: ezer Ft



Jelen kiegészítő melléklet a SZT 16. §. (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a haszon-ráfordítás elve alapján határoztuk meg.

### 3. A társaság számviteli politikájának fontosabb döntéseinek ismertetése:

A társaság számviteli politikájának elve, hogy a számviteli rendszer a hatályos szabályozásnak, a vezetés és a tulajdonos információs igényeinek – a költség-haszonelv szem előtt tartásával – megfeleljen, a kimutatások a gazdálkodó vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzetéről megbízható és valós képet adjanak.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mint a belső információk rendelkezésre álljanak. (6-os számlaosztály csak a további megbontások miatt került megnyitásra)

A rendkívüli bevételek és a rendkívüli ráfordítások között azokat a tételeket mutatja ki, melyek függetlenek a vállalkozási tevékenységtől, a rendes üzletmeneten kívül esnek, nincsenek összefüggésben a szokásos vállalkozási tevékenységgel.

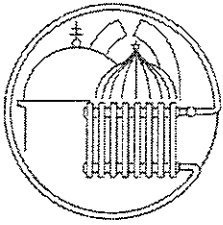
A vállalkozás analitikus nyilvántartást vezet a készletekről, a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és az egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget.

A két vagy több gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz a társaság.

A mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek és eljárások az előző évihez képest nem változtak.

**Amortizációs rendszer:** A tárgyi eszközök értékcsökkenése lineáris leírással, a várható élettartam figyelembevételével történik. Értékcsökkenést negyedévente, az üzembe helyezés napjától a kifizetés napjáig számolunk el. A 100 e Ft alatti egyedi értékű eszközöket egy összegben amortizáljuk. A maradványérték megállapításától eltekintünk, ha nem jelentős összegű, ha az egy évi értékcsökkenés értékét nem éri el.

**Értékvesztés elszámolása és visszairása:** Értékvesztést a társaság eszközeinél akkor számol el, ha az eszközök könyvszerinti értéke tartósan (legalább egy éven át) és jelentősen (100 e Ft-ot, vagy az eszközök könyvszerinti értékét 5 %-kal meghaladóan)



## MOHÁCS-HŐ HŐSZOLGÁLTATÓ KFT.

H-7700 Mohács • Liszt Ferenc u. 22.  
Tel: +36 (69) 511-020 • Fax: +36 (69) 511-029

magasabb, mint a vizsgált eszköz piaci érték, valamint, ha az eszköz a tevékenység változása miatt feleslegessé vált, megrongálódott, illetve rendeltetésének megfelelően nem használható.

Ha az értékvesztés elszámolásakor észlelt negatív jelenségek kedvezően megváltoztak, akkor újraértékelés mellett az értékvesztés visszaírása is lehetséges a könyvszerinti érték összegéig.

**Értékhelyesbítés elszámolása:** A vállalkozás év végén nem élt a befektetett eszközöknél a Számviteli Törvény által megengedett, a mérlegben piaci értéken való szerepeltetésével, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékelési tartalék nem szerepel.

**Jelentős és lényeges tételek határainak szabályozása:** Jelentős összegűnek minősül az egy évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékben együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérleg főösszegének 1 %-át, vagy a 20 millió Ft-ot meghaladja.

A megbízható és a valós képet lényegesen befolyásoló hibának minősülnek a feltárt hibák, ha összevont és göngyöltett hatásukra a feltárás évét megelőző év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 10 %-kal változik.

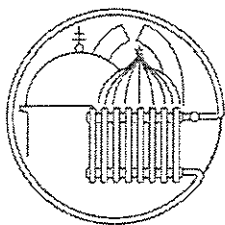
**Követelések:** A társaság a fizetési határidőn túli követeléseket az általános szabályokon túl akkor írhatja le hitelezési veszteségként, ha a követelés várhatóan behajtható összege a 10 e Ft-ot nem haladja meg. Adósként kis összegű követelések esetében nem kíván élni a csoportos értékvesztés elszámolásának lehetőségével.

#### 4. A bázis- és a tárgyidőszak adatainak összehasonlíthatóságát biztosító megoldások

A beszámolóban össze nem hasonlítható adatok nincsenek.

A tárgyidőszakban feltárt jelentős összegű előző időszakra vonatkozó hibák és önrevíziók a beszámolóban nincsenek.

Az értékelési eljárások változtatásnak nincs hatása a mérlegre.



# MOHÁCS-HŐ HŐSZOLGÁLTATÓ KFT.

H-7700 Mohács • Liszt Ferenc u. 22.  
Tel: +36 (69) 511-020 • Fax: +36 (69) 511-029

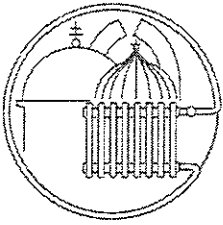
## I. EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGÉHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

### 1. Befektetett eszközök állományának változása

Megnevezés	Bruttó érték változása					adatok e Ft-ban	
	Nyitó	Növ.	Csökk.	Visszaír.	Átsor.	Záró	
Immateriális javak	1 050	54				1 104	
Tárgyi eszközök	234 197	55	89 168			145 084	
Befektetett pénzügyi eszközök							
<b>Összesen</b>	<b>235 247</b>	<b>109</b>	<b>89 168</b>	-	-	<b>146 188</b>	
Befejezetlen beruházás	15 513	20 452	-	-	-	35 965	
Beruházási előleg	-	90 239	-	-	-	90 239	
<b>Mindösszesen</b>	<b>250 760</b>	<b>110 800</b>	<b>89 168</b>	-	-	<b>272 392</b>	

Megnevezés	Értékcsökkenés változása					adatok e Ft-ban	
	Nyitó	Növ.	Csökk.	Visszaír.	Átsor.	Záró	
Immateriális javak	785	231				1 016	
Tárgyi eszközök	158 206	6 488	89 168			75 526	
Befektetett pénzügyi eszközök							
<b>Összesen</b>	<b>158 991</b>	<b>6 719</b>	<b>89 168</b>	-	-	<b>76 542</b>	
Befejezetlen beruházás	-	-	-	-	-	-	
Beruházási előleg	-	-	-	-	-	-	
<b>Mindösszesen</b>	<b>158 991</b>	<b>6 719</b>	<b>89 168</b>	-	-	<b>76 542</b>	

Megnevezés	Nettó érték változása					adatok e Ft-ban	
	Nyitó	Növ.	Csökk.	Visszaír.	Átsor.	Záró	
Immateriális javak	265	- 177				88	
Tárgyi eszközök	75 991	-6 433				69 558	
Befektetett pénzügyi eszközök							
<b>Összesen</b>	<b>76 256</b>	<b>-6 610</b>	-	-	-	<b>69 646</b>	
Befejezetlen beruházás	15 513	20 452	-	-	-	35 965	
Beruházási előleg	-	90 239	-	-	-	90 239	
<b>Mindösszesen</b>	<b>91 769</b>	<b>104 081</b>	-	-	-	<b>195 850</b>	



## MOHÁCS-HŐ HŐSZOLGÁLTATÓ KFT.

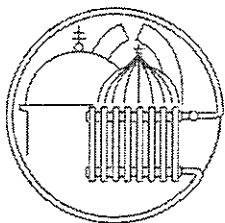
H-7700 Mohács • Liszt Ferenc u. 22.  
Tel: +36 (69) 511-020 • Fax: +36 (69) 511-029

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezéskor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásban változás nem történt.

A Kft 2010. december 21-én benyújtott KEOP-5.4.0/09-2010-00013 számú pályázatát 2011.08.15-én sikeresen bírálták el. Az **előkészítő munkákra** 2011. évben **15.513 e Ft**-ot költött társaság, míg 2012. évben **20.453 e Ft**-ot. 2012. december 14-én a fűtőmű és a hőközpontok rekonstrukciós munkálataira vonatkozóan megkötötte a társaság a vállalkozókkal a szerződést. 2012. december 17-én a vállalkozók részére **30 % beruházási előleg** került átutalásra **90.239 e Ft** értékben.

2012. augusztus 1-jén a Kft eladta a 2 db gázmotor berendezését 10 m Ft értéken. A berendezések nyilvántartás szerinti nettó értéke: 0 Ft volt, a tárgyi eszköz nyilvántartásból kivételre kerültek.

A társaság tulajdonában lévő Mohács belterület 3414/2 hrsz. számú ingatlanra a Mohácsi Takarékos Bank Zrt-nek 180 m Ft kölcsön és járulékai összegre **jelzálogjog** került bejegyzésre.



## MOHÁCS-HŐ HŐSZOLGÁLTATÓ KFT.

H-7700 Mohács • Liszt Ferenc u. 22.  
Tel: +36 (69) 511-020 • Fax: +36 (69) 511-029

### 2. Forgóeszközök állományának változása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Záró	Állományvált.
Készletek	3 198	1 847	- 1 351
Követelések	165 392	194 380	28 988
Értékpapír	-	-	-
Pénzeszköz	113 900	69 792	- 44 108
<b>Összesen</b>	<b>282 490</b>	<b>266 019</b>	<b>- 16 471</b>

Éven túli lejárt határidejű követelésekre további 931 e Ft értékvesztés került képzésre, így 2012. december 31-én 6.608 e Ft értékvesztést tart nyilván a társaság.

Az értékvesztés növekedésösszegével a társasági adóalapot megnöveltük.

### 3. Aktív időbeli elhatárolások állományának változása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Záró	Állományvált.
Aktív időbeli elhatárolás	16 494	72 693	56 199

Az aktív időbeli elhatárolás nagyarányú növekedésének oka, hogy a 2012. novemberi és decemberi hónapra vonatkozó ún. árkompenzáció 2013. évben folyt be a Kft bankszámlájára, 66.178 e Ft értékben.

A 2011. év során bevezetésre került az ún. árkompenzáció (51/2011. (IX.30.) NFM rendelet), mely alapján a távhőszolgáltató a lakossági felhasználónak értékesített hődíj után támogatásra jogosult.

### 4. Saját tőke állományának változása

adatok e Ft-ban

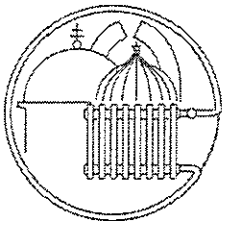
Megnevezés	Nyitó	Záró	Állományvált.
Jegyzett tőke	88 700	88 700	-
Jegyzett, de be nem fiz.			
Tőketartalék	61 750	61 750	-
Eredménytartalék	176 359	48 675	- 127 684
Lekötött tartalék			
Értékelési tartalék			
Mérleg sz. eredmény	- 127 684	- 13 718	113 966
<b>Összesen</b>	<b>199 125</b>	<b>185 407</b>	<b>- 13 718</b>

Cg.: 02-09-061690

Adószám: 11003746-2-02

Raiffeisen Bank Zrt. 12077007-00188627-00100009





## MOHÁCS-HŐ HŐSZOLGÁLTATÓ KFT.

H-7700 Mohács • Liszt Ferenc u. 22.  
Tel: +36 (69) 511-020 • Fax: +36 (69) 511-029

### 5. Kötelezettségek állományának változása

Megnevezés	Nyitó	Záró	Állományvált.
Hátrasorolt kötelezettségek			
Hosszú lejáratú kötelezett.		109 402	109 402
Rövid lejáratú kötelezett.	190 839	239 608	48 769
<b>Összesen</b>	<b>190 839</b>	<b>349 010</b>	<b>158 171</b>

adatok e Ft-ban

A társaságnak a korábban említett beruházás fedezetére

- hosszúlejáratú kereskedelmi banki beruházási hitelt vesz igénybe (szerződésszám: 14/2011/0286), a hitel lehívása a beruházás megvalósulásával összhangban a benyújtott számlák alapján történik, hitel visszafizetés határideje: 2035. október 31.
- valamint a tulajdonos 100 m Ft visszatérítendő kölcsönt biztosított (135/2011 (IX.29). Képviselő testületi határozat), a kölcsön visszafizetési határideje: 2028. június 30.

A mérlegben kimutatott rövid lejáratú kötelezettségek 22 %-a beruházási szállítók felé fennálló tartozás összegével egyező (a beruházás 50 %-os állami támogatással valósul meg, szállítói finanszírozás keretében, ez látszik a tartozások között), 71 %-a szállítói tartozás, a fennmaradó 7 % a munkavállalókkal, illetve a költségvetéssel fennálló tartozást mutatják.

A társaságnak hátrasorolt kötelezettsége nincs.

### 6. Passzív időbeli elhatárolások állományának változása

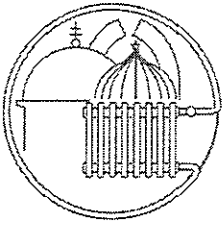
Megnevezés	Nyitó	Záró	Állományvált.
Passzív időbeli elhatárolás	789	145	- 644

adatok e Ft-ban

### 7. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

A mérlegben nem szereplő környezetvédelmi károk, kötelezettségek nem várhatóak.

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

**II. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések****1. Üzemi (üzleti) tevékenység eredményének változása**

adatok e Ft-ban

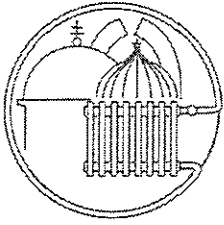
Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Állományvált.
Értékesítés nettó árbevét.	458 487	429 014	-29 473
Aktivált saját telj. értéke			
Egyéb bevételek	26 989	192 871	165 882
Anyagjellegű ráfordítások	503 239	540 974	37 735
Személyi jellegű ráfordítás	94 242	81 052	- 13 190
Értékcsökkenési leírás	9 278	6 718	- 2 560
Egyéb ráfordítások	13 011	7 707	- 5 304
<b>Üzemi tev. eredménye</b>	<b>- 134 294</b>	<b>- 14 566</b>	<b>119 728</b>

Az előző évekhez viszonyítva sem a távhő szolgáltatás alapdíja, sem a hődíja nem került emelésre, mert a többször módosított 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet a 2011. március 31-ei árszinten befagyasztotta a távhőszolgáltatás díjtételeit. Ugyanakkor az 51/2011 (IX.30) NFM rendelet alapján társaságunk jogosulttá vált a kieső bevétel pótlására árkompenzáció keretén belül 2011. október hónaptól.

A kötelező átvétel keretében 2011. június 30-ával megszűnt a villamos energia átvétele. 2012. augusztus 1-jén társágunk a tulajdonában lévő 2 db gázmotort értékesített a Dalkia Zrt-nek. Az új tulajdonos a felújítást követően november hónap közepén üzembe állította a berendezéseket. Az engedélyek megszerzéséig társaságunk értékesített a villamos energiát, az előző évhez viszonyítva jelentősen kevesebb árbevételt eredményezett a 1,5 havi üzemeltetés.

Mindezek együttes hatása, hogy a Társaság 2012. évi nettó árbevétele tovább csökkent.

Az egyéb bevételek nagyarányú növekedése a korábban említett árkompenzációval indokolható. A Nemzeti Adó és Vámhivatal 2012. január 31-én kelt 2128047981 iktatószámú tájékoztatása alapján „A távhőszolgáltatók által kapott támogatást – számviteli szempontból – egyéb bevételként kell elszámolni. A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 77. § (3)



## MOHÁCS-HŐ HŐSZOLGÁLTATÓ KFT.

H-7700 Mohács • Liszt Ferenc u. 22.  
Tel: +36 (69) 511-020 • Fax: +36 (69) 511-029

*bekezdés b) pontja lapján ugyanis a költségek (a ráfordítások ellentételezésére – visszafizetési kötelezettség nélkül – jogszabály által meghatározott szervezettől megkapott, illetve az üzleti évhez kapcsolódóan a mérlegkészítés időpontjáig – a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően – igényelt (járó) támogatás, juttatás összegét az egyéb bevételek között kell kimutatni. A kapott támogatás így elszámolt összege az adózás előtti eredmény részeként jelenik meg a társasági adó kötelezettség meghatározása során.”*

A kormány ezen intézkedése valamelyest ellensúlyozta az árbefagyasztás tényét. A mérték viszont nem éri el a kiesés mértékét.

Az anyagjellegű ráfordítások 86 %-át a társaság által felhasznált gáz értéke adja. A korábbi évek tendenciája figyelhető meg: a gáz mennyiségének 4,16 %-os mértékű csökkenése ellenére a gáz költségek 15,45 %-kal növekedtek.

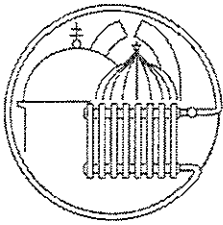
Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Állományvált.	Változás %-ban
Gáz beszerzés e Ft-ban	401 030	462 970	61 940	115,45
Gáz beszerzés e m <sup>3</sup> -ben	3 676	3 523	- 153	95,84

A gáz éves átlagára 2010. évben 84,53 Ft/m<sup>3</sup>, 2011. évben már 107,54 Ft/m<sup>3</sup>, 2012. évben 131,41 Ft/m<sup>3</sup>.

Fenti negatív változásokat valamelyest kompenzálta, hogy 2012. évben már csak 1.389 e Ft-ot kellett behajthatatlan követelés címén társaságunknak leírni (2011. évben 2.281 e Ft, 2010. évben még: 8.530 e Ft volt). A fizetési meghagyások hatékonysága már megmutatkozott a tárgyévben.

Továbbra is problémát jelent Társaságunk számára a fizetési hajlandóság romló mivolta. Így 2012. évben az éven túli lejárt határidejű követelésekre értékvesztés került képzésre 931 e Ft összegben.

Mindezek együttes hatása, hogy a 2012. évi üzemi (üzleti) tevékenységünk eredménye veszteség: 14.566 e Ft.



## MOHÁCS-HŐ HŐSZOLGÁLTATÓ KFT.

H-7700 Mohács • Liszt Ferenc u. 22.  
Tel: +36 (69) 511-020 • Fax: +36 (69) 511-029

**Kutatás fejlesztés költségei:** A társaság 2011. évben kutatás, kísérleti fejlesztés címén költséget nem számolt el.

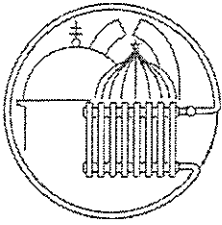
### 2. További eredménykategóriák változása

Megnevezés	adatok e Ft-ban		
	Előző év	Tárgy év	Állományvált.
Pénzügyi műveletek ered.	7 522	2 037	- 5 485
Szokásos vállalkozás ered.	- 126 772	- 12 529	114 243
Rendkívüli eredmény			
Adózás előtti eredmény	- 126 772	- 12 529	114 243
Adófizetési kötelezettség	912	1 189	277
Adózott eredmény	- 127 684	- 13 718	- 113 966
<b>Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>- 127 684</b>	<b>- 13 718</b>	<b>- 113 966</b>

Az üzemi (üzleti) eredmény negatív hatását csak kismértékben tudta ellensúlyozta pénzügyi bevételek eredménye (2 037 Ft), a fizetendő társasági adóval csökkentve a tárgyévi adózott eredmény, illetve osztalék kivétel hiányában a mérlegszerinti eredmény 13 718 e Ft veszteség.

A társaság a jövedelem nyereség minimum módszerrel határozta meg 2012. évben is a fizetendő társasági adóját. Így az elvárt jövedelem 11 892 e Ft, mely után 1 189 e Ft társasági adó fizetési kötelezettség terheli a társaságot.

A hagyományos levezetésnél társasági adóalap növelő tételként a számviteli törvény szerint értékcsökkenési leírás, elszámolt értékvesztés, stb. 9 425 e Ft értékben került figyelembevételre, míg adóalap csökkentőként 6 151 e Ft társasági adó szerinti értékcsökkenés került feltüntetésre (figyelembe véve a fejlesztési tartalékként már elszámolt összeget).



## MOHÁCS-HŐ HŐSZOLGÁLTATÓ KFT.

H-7700 Mohács • Liszt Ferenc u. 22.  
Tel: +36 (69) 511-020 • Fax: +36 (69) 511-029

### III. Egyéb

#### 1. Létszám adatok

fő

Megnevezés		2011. év	2012. év	Áll.változás
Teljes munkaidős	Fizikai	18	16	-2
	Szellemi	6	5	-
Nem teljes munkaidős	Fizikai	3	3	-
	Szellemi			
Összesen		27	24	-3

#### 2.

#### 3. Béradatok / 2011 - 2012. évi átlagbérek alakulása

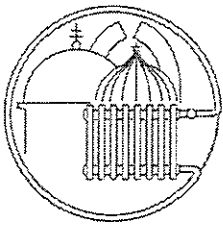
adatok e Ft-ban 1 hónapra vonatkozóan

Megnevezés		2011. év	2012. év	Áll.változás
Teljes munkaidős	Fizikai	164	183	19
	Szellemi	249	261	12
Nem teljes munkaidős	Fizikai	61	75	14
	Szellemi			

A bérköltés 61 150 e Ft, 5.642 e Ft-tal kevesebb az előző évihez viszonyítva, ez annak is tudható be, hogy a csekély mértékű emelés mellé több mint 11 %-os létszámcsökkenés párosult.

#### 4. A vállalkozás tevékenységéből nem keletkezett veszélyes hulladék.

A korábbi években a veszélyes hulladék elsősorban a gázmotorok működtetéséhez kapcsolódott, illetve a telephelyen lévő olajos tartály kibontása során keletkezett. 2012. év során a gázmotorokat nem működtettük, illetve eladásra kerültek.



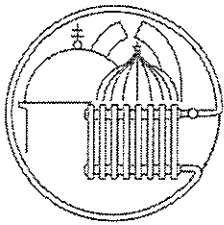
## **MOHÁCS-HŐ HŐSZOLGÁLTATÓ KFT.**

H-7700 Mohács • Liszt Ferenc u. 22.  
Tel: +36 (69) 511-020 • Fax: +36 (69) 511-029

### **IV. Általános vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet**

A társaság a rábízott eszközöket, berendezéseket úgy tudta működtetni, hogy a fő tevékenység végzése, a lakosság távhő és melegvíz ellátásában fennakadás, szolgáltatás kiesés nem volt. A szolgáltatás további zökkenőmentes végzése a jövőben is több oldalról biztosított lesz a megfelelő, tovább nem halasztható fejlesztések elvégzésével. Valamint a távhő rendszer teljes rekonstrukcióját felölelő beruházás elvégzésének köszönhetően.

A pénzügyi és jövedelmi helyzetet nagy mértékben befolyásolja az ártámogatás mértéke.



## MOHÁCS-HŐ HŐSZOLGÁLTATÓ KFT.

H-7700 Mohács • Liszt Ferenc u. 22.  
Tel: +36 (69) 511-020 • Fax: +36 (69) 511-029

### V. Mutatószámok

#### Tőkeerősség:

Saját tőke / Mérleg főösszeg = 185 407 / 534 562 = 34,68 %

#### Mérleg szerinti eredmény aránya:

Mérleg sz. ered. / Saját tőke = - 13 718 / 185 407 = - 7,39 %

#### Saját tőke növekedésének aránya

Saját tőke / Jegyzett tőke = 185 407 / 88 700 = 209,03 %

#### Befektetett eszközök fedezete:

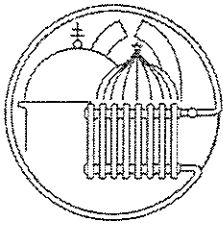
Saját tőke / Befektetett eszk. = 185 407 / 195 850 = 94,67 %

#### Pénzeszközök és rövid lejáratú kötelezettségek aránya:

Pénzeszk. / Rövid lejár. kötel = 69 792 / 239 608 = 29,13 %

#### Idegen tőke alakulása:

Kötelezett. / Mérleg főösszeg = 349 010 / 534 562 = 65,29 %



# MOHÁCS-HŐ HŐSZOLGÁLTATÓ KFT.

H-7700 Mohács • Liszt Ferenc u. 22.  
Tel: +36 (69) 511-020 • Fax: +36 (69) 511-029

## CASH-FLOW Kimutatás / 2012. 12.31

adatok e Ft-ban

ssz.	Megnevezés	2011. év	2012. év
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz - változás (Működési CF)</b>	<b>- 36 446</b>	<b>- 32 711</b>
1.	Adózás előtti eredmény (korrigált)	- 126 772	- 12 529
2.	Elszámolt amortizáció	9 278	6 718
3.	Elszámolt értékvesztés (és visszairás)	5 676	- 931
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-	-
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-	10 000
6.	Szállítói kötelezettség változás	83 369	46 641
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	3 211	2 128
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	3	- 644
9.	Vevőkövetelés változása	16 962	- 15 905
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	- 13 499	- 10 801
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	- 13 762	- 56 199
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	- 912	- 1 189
13.	Fizetett, fizetendő osztalék	-	-
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési CF)</b>	<b>- 16 083</b>	<b>- 120 799</b>
14.	Befektetett eszközök beszerzése	- 16 083	- 110 799
15.	Befektetett eszközök eladása	-	- 10 000
16.	Kapott osztalék	-	-
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási CF)</b>	<b>-</b>	<b>109 402</b>
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele		-
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele		-
19.	Hitel és kölcsön felvétele		9 402
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása		-
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz		-
22.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás)		-
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése		-
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése		-
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		-
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz		-
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása		100 000
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása (I + II + III)</b>	<b>- 52 529</b>	<b>- 44 108</b>

Cg.: 02-09-061690

Adószám: 11003746-2-02

Raiffeisen Bank Zrt. 12077007-00188627-00100009