Halasi Városgazda Zrt.

6400 Kiskunhalas,Bem u.1.

Adószám: 13993492-2-03

Cégjegyzékszám: 03-10-100381

KSH: 13993492 7010 114 03

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2012. évi

éves beszámolóhoz

Kiskunhalas, 2013.05.10.

_____

A

HALASI VÁROSGAZDA ZRT.

2012. évi BESZÁMOLÓJÁHOZ

I. Általános rész

I/1. A vállalkozás bemutatása

1. *A cég elnevezése:* ***Halasi Városgazda Beruházó Szolgáltató és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság***
2. *A cég rövidtett elnevezése:* ***HALASI VÁROSGAZDA ZRT.***
3. *A cég székhelye:* ***6400 Kiskunhalas,Bem u.1.***
4. *A cég telephelye:* ***6400 Kiskunhalas,Szent Imre u.9.***
5. *A cég fióktelepe:*
6. *A cég alapításának éve:* ***2007***
7. *A cég főtevékenysége:* ***Saját tulajdonú,bérelt ingatlan bérbeadása,üzemeltetése***
8. *A cég jegyzett tőkéje:* ***100 000 000 Ft***
9. *A társaság tagja:*

Név: ***Kiskunhalas Város Önkormányzata***
Cím: ***6400 Kiskunhalas,Hősök tere 1.***
Képviselője: ***Gyovai István polgármester***

10. *A társaság tagjainak törzsbetétei:* ***Pénzneme: HUF***

Kiskunhalas Város Önkormányzata ***100 000 000 Ft***

A részvények összetétele az alábbi:

Részvény típusa	***Összes***		***Tárgyévben kibocsátott***	
	Darab	***Névérték***	***Darab***	***Névérték***
Elsőbbségi	*500*	*200 000*	*0*	*0*

11. *A társaság fő tevékenységi köre:*

68.20 Saját tulajdonú,bérelt ingatlan bérbeadása,üzemeltetése
35.30 Gőzellátás ,légkondícionálás (2012.09.01.napjától)

A társaság a tevékenységek végzéséhez szükséges valamennyi engedéllyel rendelkezik.

12. *A Társaság ügyvezetése, képviseletére és cégjegyzésre:*

A vezérigazgató jogosult
A Társaság vezérigazgatója:
Molnár Ferenc ***Bácsalmás,1961.08.22.anyja neve:Horváth Eszter)***

13. *A társaság legfőbb szerve:* ***Taggyűlés.***
A taggyűlés a Társaság minden ügyében jogosult dönteni.
14. *A társaság dolgozói tekintetében a munkáltatói jogok gyakorlója.*
Molnár Ferenc vezérigazgató
15. *A Társaság a tevékenységét határozatlan ideig folytatja.*

16. *A számviteli törvényben előírtakon túlmenő, további információk megadására nincs szükség . A számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, az eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.*

17. *A társaság leányvállalatai az alábbiak:*

Név	*Székhely*
Halasthermál Kft.	*6400 Kiskunhalas, Nagy Sz. I u.1.*

A kapcsolt vállalkozás tőkeösszetétele:

Név	*Saját tőke*	*Jegyzett tőke*	*Mérleg sz. eredmény*	*Részesedési arány*
Halasthermál Kft.	*20 856 eFt*	*12 000 eFt*	*-1 162 eFt*	*100,00%*

I/2. A számviteli politika főbb vonásai

A beszámolási kötelezettséggel kapcsolatos döntések

A számviteli törvényben rögzített alapelvek, értékelési előírások alapján alakítottuk ki az adottságainknak, körülményeinknek leginkább megfelelő, a törvény végrehajtásának módszereit, eszközeit meghatározó számviteli politikánkat.

A számviteli politikánk a beszámolási kötelezettsége, a valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetről készülő beszámolót helyezi előtérbe. A törvény céljaként a megbízható és valós összképet adó információszolgáltatást és az ezt biztosító alapelveket, szabályokat, követelményeket fogalmazza meg.

1. *A beszámolási forma:*

A Társaság a számviteli törvényben meghatározott értékek alapján készített beszámolója:

- ***Éves beszámoló**, amelynek tagolása megfelel a számviteli törvényben foglaltaknak.*
- *A **mérleg "A" változatban készült,** a nagybetűvel és római számmal jelölt tételeit tartalmazza.*
- *Az **eredmény-kimutatása**: **Összköltségeljárással** készült, formája: **"A" változat.***
- *Áttérés más formájú beszámolóra csak a törvényi határérték túllépés miatt lehetséges.*

2. *A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok:*

- *az üzleti év megegyezik a naptári évvel.*
- ***a mérleg fordulónapja:** **2012. december 31.***
- ***a mérlegkészítés időpontja:** **2013. április 30.***

Ez az időpont,ameddig a gazdasági eseményeket figyelembe vettük.

3. *A beszámoló készítése, aláírása:*

- *A beszámoló nyelve: Magyar*
- *Aláíró: Molnár Ferenc vezérigazgató*

4. *A könyvvezetés módja és a könyvvezetéssel kapcsolatos időpontok:*

A Társaság a kezelésében, a használatában, a tulajdonában lévő eszközökről és azok forrásairól, továbbá a gazdasági műveletekről a kettős könyvvezetés keretében biztosítja, hogy az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások a valóságnak megfelelően, folyamatosan, zárt rendszerben, áttekinthetően kerüljön bemutatásra.

5. *A beszámoló közzététele:*

A közzétételi kötelezettségét a Társaság azzal teljesíti, ha az éves beszámoló egy eredeti példányát az IRM Cégnyilvántartási és Céginformációs Szolgálatának elektronikus úton megküldi.

6. *A számviteli alapelvek érvényesítése:*

A vállalkozás folytatásának elve; a teljesség elve; a valódiság elve; a következetesség elve; a folytonosság elve; az összemérés elve; az óvatosság elve; a bruttó elszámolás elve; az egyedi értékelés elve; az időbeli elhatárolás elve; a tartalom elsődlegessége a formával szemben elve; a lényegesség elv; a költség-haszon összevetésének elve.

7. *Összehasonlíthatóság biztosítása*

A beszámolóban minden tétel összehasonlítható az előző üzleti év megfelelő adatával.

8. *A számviteli rendért felelős személy*

A könyvviteli szolgáltatások vezetéséért felelős személy neve: Csanádi Viktória Gabriella
nyilvántartási száma: 135687

9. *Könyvvizsgálati kötelezettség*

A beszámolóra vonatkozóan a bejegyzett könyvvizsgáló független könyvvizsgálói jelentést adott ki.
A könyvvizsgálatért fizetett díj éves összege: 1 800 eFt
A könyvvizsgáló neve: Rózsáné Takács Szilvia Kamarai tagsági szám:005982

Az eszközök és források besorolásának és értékelésének szempontjai

1. *Az eszközök besorolásának szempontjai:*

A Társaság a Számviteli törvény előírása szerint a befektetett eszközök közé sorolja azokat az eszközöket, amelyek a tevékenységet tartósan legalább egy éven túl szolgálja; a forgóeszközök közé sorolja azokat az eszközöket, amelyek a tevékenységet nem tartósan szolgálják. Használatbavételkor egyedi besorolás, a mérlegkészítés során felülvizsgálat.

2. *A források besorolásának szempontjai:*

A Társaság a Szt előírása szerint a saját forrásokat a tulajdonosok által véglegesen rendelkezésre bocsátott és az adózott eredményből hagyott összegek képezik, idegen forrásokat a külső vállalkozásoktól (hitelintézetektől, gazdasági társaságoktól, magánszemélyektől) egy évet meghaladó, vagy egy éven belüli fizetési határidő mellett kapott pénzeszköz, termékszállítás, szolgáltatás, vagy egyéb kötelezettség összegek alkotják.

3. *Az eszközök értékelése:*

a) *A bekerülési érték:*
- *az eszközök vételekor a tényleges beszerzési ár, valamint a felhasználásig közvetlenül felmerülő kiadások;*
- *nem pénzbeli betétként való átvételekor a létesítő okiratban, vagy annak módosításában megjelölt érték;*
- *saját előállításkor a közvetlen költségek;*
- *térítés nélküli átvételkor az átadónál szereplő könyv szerinti összeg, maximum a piaci érték;*
- *ajándékba kapott, hagyatékként átvett, többletként fellelt eszközök esetében a piaci érték;*
- *speciális elszámolást igényelnek az értékpapírok egyes változatai.*

b) *Az értékcsökkenés leírás módszerei:*
- *a tervezett écs leírás elszámolásának alapja az immateriális javak és a tárgyi eszközök aktiválási értéke;*
- *aktiválás napjától egyedileg, havonta, a tervezett leírási kulcsait alkalmazva, lineáris módon;*
- *a Társaság a kisértékű egyedi beszerzési, előállítási érték alatti eszköz értékét használatbavételkor egy összegben.*

c) *Az értékvesztés elszámolása és visszaírása:*
akkor számolunk el, ha az eszközök könyv szerinti értéke tartósan (két mérleg-fordulónapon fennállóan) és jelentősen (készleteknél 25 %-ot meghaladó eltérés, követeléseknél pedig az árbevétel 2 %-a) magasabb, mint a vizsgált eszköz
- *piaci értéke, valamint, ha az eszköz a tevékenység változása miatt feleslegessé vált, megrongálódott;*
- *kedvező fordulat esetén újraértékelés mellett az értékvesztés visszaírása is lehetséges a könyv szerinti érték összegéig.*

d) *A valutás és devizás eszközök és kötelezettségek értékelése:*
- *a vásárolt valutát és devizát a ténylegesen fizetett forintösszegben kell állományba venni;*
- *a valuta és devizakészletek csökkenésekor az, átlagárfolyamon kell elszámolni;*
- *a külföldi pénzértékre szóló követelések és kötelezettségek állományba vétele a választott hitelintézet devizavételi és devizaeladási árfolyamából számított átlagárfolyam alapján történik.*

4. *Az aktív és passzív időbeli elhatárolások köre*

a) *Aktív időbeli elhatárolások*
- *Bevételek, melyek a mérleggel lezárt időszakra vonatkoznak, de csak a mérlegforduló napja után esedékesek.35 185 eFt*
- *Költségek, ráfordítások, melyek a mérlegforduló napját követő időszakra számolhatók el. 388 eFt*
- *A véglegesen átvállalt, de a mérlegforduló napig pénzügyileg nem rendezett tartozás- átvállalás összege. 0 eFt*
- *Többletkötelezettségek (pl.: váltótartozás kamata) miatti összegek. 0 eFt*

b) *Passzív időbeli elhatárolás*
- *Bevételek, melyek a mérlegforduló napja előtt befolytak, de a következő év bevételét képezik. 0 eFt*
- *Költségek, ráfordítások, melyek a mérleggel lezárt évet terhelik, de csak a mérleg fordulónapja után merülnek fel . 5 601 eFt*
- *A mérleggel lezárt évhez kapcsolódó prémiumok, jutalmak és azok járulékai. 0 eFt*
- *A mérlegforduló napja, és a mérlegkészítés napja között ismertté vált, lezárt évet terhelő kötelezettségek. 0 eFt*
- *Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatások költséggel, ráfordítással még nem ellentételezett összege.*
- *Rendkívüli bevételként elszámolt halasztott bevételek. 0 eFt*

II. Specifikus rész a mérleghez kapcsolódóan

II/1 Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékének alakulás

A beszámolási időszakban beszerzett tárgyi eszközök maradéktalanul aktiválva lettek, beruházásokra adott előlegek a mérlegben nem szerepelnek.

Befektetési tükör

eFt

Megnevezés	*Bruttó Nyitó érték*	*Bruttó Növekedés*	*Bruttó Csökkenés*	*Bruttó Záró érték*	*Halmozott leírás, tárgyév*	*Nettó érték, tárgyév*	*Nettó érték, előző év*	*Tárgyévi ÉCS változás*
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	*0*	*0*	*0*	***0***	*0*	***0***	*0*	*0*
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	*0*	*0*	*0*	***0***	*0*	***0***	*0*	*0*
3. Vagyoni értékű jogok	*0*	*0*	*0*	***0***	*0*	***0***	*0*	*0*
4. Szellemi termékek	*1 255*	*0*	*0*	*1 255*	*1 047*	*208*	*389*	*181*
5. Üzleti vagy cégérték	*0*	*0*	*0*	***0***	*0*	***0***	*0*	*0*
6. Immateriális javakra adott előlegek	*0*	*0*	*0*	***0***	*0*	***0***	*0*	*0*
I. Immateriális javak	***1 255***	***0***	***0***	***1 255***	***1 047***	***208***	***389***	***181***
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	*57 529*	*0*	*0*	***57 529***	*10 601*	***46 928***	*48 078*	*1 150*
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	*22 738*	*3 089*	*0*	***25 827***	*18 013*	***7 814***	*7 055*	*2 329*
3. Egyéb berendezések, gépek, járművek	*5 437*	*0*	*0*	***5 437***	*3 497*	***1 940***	*2 065*	*125*
4. Tenyészállatok	*0*	*0*	*0*	***0***	*0*	***0***	*0*	*0*
5. Beruházások, felújítások	*30 405*	*0*	*0*	***30 405***	*0*	***30 405***	*30 405*	*0*
6. Beruházásokra adott előlegek	*0*	*0*	*0*	***0***	*0*	***0***	*0*	*0*
II. Tárgyi eszközök	***117 364***	***3 089***	***0***	***120 453***	***33 158***	***87 295***	***87 992***	***3 785***
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	*6 060*	*0*	*0*	***6 060***	*0*	***6 060***	*6 060*	*0*
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	*0*	*0*	*0*	***0***	*0*	***0***	*0*	*0*
3. Egyéb tartós részesedés	*0*	*0*	*0*	***0***	*0*	***0***	*0*	*0*
4. Tartósan adott kölcsön egyéb rész. visz. Váll.	*0*	*0*	*0*	***0***	*0*	***0***	*0*	*0*
5. Egyéb tartósan adott kölcsön	*0*	*0*	*0*	***0***	*0*	***0***	*0*	*0*
6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	*0*	*0*	*0*	***0***	*0*	***0***	*0*	*0*
III. Befektetett pénzügyi eszközök	***6 060***	***0***	***0***	***6 060***	***0***	***6 060***	***6 060***	***0***
IV. Befektetett eszközök összesen	***123 424***	***3 089***	***0***	***126 513***	***33 158***	***93 355***	***94 052***	***3 785***

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök elszámolt terv szerinti értékcsökkenésének elszámolása a számviteli politikában rögzített elvek és mértékek szerint történt.
Nem következett be olyan körülmény, amely a tervezett értékcsökkenések elszámolási módjában változást eredményezett volna.

A befektetett eszközök területén értékhelyesbítést nem számoltunk el.

II/2 Pénzeszközök bemutatása

A pénzeszközök mérleg fordulónapi értékét az alábbi táblázat szemlélteti.

Főkönyvi hivatkozás	***A tétel megnevezése***	***Érték*** *Forint*
a	*b*	*c*
381	*Pénztár*	*1 289 230 Ft*
3841	*Elszámolási betétszámla*	*861 082 Ft*
3842	*Elszámolási betétszámla*	*159 193 Ft*
3843	*Elszámolási betétszámla*	*371 972 Ft*
3844	*Elszámolási betétszámla*	*5 309 Ft*
3846	*Elszámolási betétszámla*	*1 948 064 Ft*
3847	*Elszámolási betétszámla*	*181 708 Ft*
3848	*Elszámolási betétszámla*	*11 213 800 Ft*
3891	*Pénztár és betétszámla közötti átvezetések*	*- Ft*
	ÖSSZESEN:	***16 030 358 Ft***
	Mérleg érték:	***16 030 eFt***

II/3 Követelések és kötelezettségek bemutatása

A követelések és a kötelezettségek összetételét az azokról felvett leltár tartalmazza, amelyet a Társaság jelen kiegészítő melléklet 1. és 2. sz. melléklete szemlélteti.

A hosszú lejáratú kötelezettségekből egy éven belül esedékes: 0 eFt
Az éves eredményből, illetve az eredménytartalékból osztalék nem kerül sem kifizetésre, sem meghatározásra.
A beszámolási időszakban osztalékelőleg nem került kifizetésre sem a tárgy év, sem az eredménytartalék terhére.

II/4 A pénzügyi vagyoni helyzet bemutatása

A pénzügyi vagyoni helyzet mutatóit az 3. sz. melléklet szemlélteti.

III. <u>Specifikus rész az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódóan</u>

A beszámolási időszakban az <u>értékesítés elszámolt nettó árbevétele</u> alapvetően a fő tevékenységből fakadt.

	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	***Export értékesítés nettó árbevétele***	***Értékesítés nettó árbevétele összesen***
Ingatlanok bérbeadása, üzemeltetése	*90 632 eFt*	-	*90 632 eFt*
Közvetített távhőszolgáltatások bevétele	*84 538 eFt*	-	*84 538 eFt*
Közvetített szolgáltatások bevétele(víz,gáz,közös ktg)	*21 911 e Ft*	-	*21 911 e Ft*
Összesen értékesítés nettó árbevétele:	***197 081 eFt***	-	***197 081 eFt***

A beszámolási időszakban az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze

	Egyéb bevételek		***Egyéb bevételek összesen***
Értékesített immat.javak és tárgyi eszközök bevétele	*56 e Ft*		*56 e Ft*
Önkormányzattól kapott támogatás	*71 334 e Ft*		*71 334 e Ft*
Munkaügyi Központtól kapott támogtaás	*6 461 e Ft*		*6 461 e Ft*
Állami támogatás távhőszolgáltatáshoz	*19 378 e Ft*		*19 378 e Ft*
Egyéb bevételek	*19 493 e Ft*		*19 493 e Ft*
Összesen egyéb bevételek:	***103 800 e Ft***		***103 800 e Ft***

Az anyagjellegű ráfordítások értéke összesen:	*179 182 eFt*
amelyből: Elszámolt anyagok költsége:	*24 629 eFt*
Igénybevett szolgáltatások költsége:	*36 156 eFt*
Egyéb szolgáltatások költségei:	*3 143 eFt*
Eladott árúk beszerzési értéke:	*0 eFt*
Közvetített szolgáltatások értéke:	*115 254 eFt*

Az igénybevett szolgáltatások költségeinek összetétele:

Szállítás-rakodás,raktározás	*327 eFt*
Bérleti díjak	*211 eFt*
Tagsági díjak	*261 eFt*
Karbantartási ktg-ek	*824 eFt*
Hírdetés,reklám,propaganda	*505 eFt*
Oktatás és továbbképzés ktg-ei	*178 eFt*
Utazási és kiküldetési ktg.	*3 979 eFt*
Könyvvizsgálói szolg.ktg-e	*1 800 eFt*
Ügyvédi díj	*2 493 eFt*
Kifizetőhelyi TB ellátások	*375 eFt*
Vagyonvédelem ktg.	*395 eFt*
Egyéb,igénybevett szolg.ktg-ei	*7 640 eFt*
Postai szolg.ktgei	*704 eFt*
Telekommunikációs szolg. Ktg-ei	*1 554 eFt*
Szakkönyvek,folyóiratok	*311 eFt*
Bérbadott üzleten végz..	*4 600 e Ft*
Távhőtermelői teljesítménydíj	*10 000 eFt*
Összesen:	***36 157 eFt***

Az egyéb ráfordítások értékének összetétele:

Késedelmi kamatok ,kerekítések	*5 eFt*
Ktg.vetéssel,Önkormányzattal elsz.adók,illetékek	*1 837 eFt*
Követelések elszámolt értékvesztése	*9 601 eFt*
Különféle egyéb ráfordítások	*1 440 eFt*
Összesen:	***12 884 eFt***

A tárgyévi értékcsökkenési leírás bemutatása

Az összes elszámolt tervszerinti értékcsökkenés összege: ***4 684 eFt***
amelyből: Több év alatt elhasználódó eszközök terv szerinti écs: *3 785 eFt*
Használatbavételkor egy összegben elszámolt écs: *899 eFt*

Terv szerinti leírás lineárisan

Tárgyi eszközök terv szerinti lineáris értékcsökkenése	***Nyitó (eFt)***	***Növekedés (eFt)***	***Csökkenés (eFt)***	***Átsorolás (eFt)***	***Záró (eFt)***
Szoftver	*866*	*181*	*0*	*0*	*1 047*
Épület.épületrészek	*4 287*	*235*	*0*	*0*	*4 522*
Egyéb építmények	*5 164*	*915*	*0*	*0*	*6 079*
Termelő gépek,berendezések	*15 684*	*2 329*	*0*	*0*	*18 013*
Egyéb járművek	*632*	*0*	*0*	*0*	*632*
Irodai,igazgatási berendezések	*2 740*	*125*	*0*	*0*	*2 865*
Összesen	***29 373***	***3 785***	***0***	***0***	***33 158***

IV. Tájékoztató rész

IV/1. A tárgyévi munkavállalói létszám, bér, személyi jellegű egyéb kifizetésének bemutatása

A statisztikai állományi létszám:	*61 fő*	*81 432 eFt*
ebből: fizikai	*46 fő*	*46 350 eFt*
szellemi	*15 fő*	*32 796 eFt*
Tiszteletdíjak		*2 286 eFt*
Összes bérköltség*:*		***81 432 eFt***

A személyi jellegű egyéb kifizetések összetételét az alábbi táblázat tartalmazza.

Főkönyvi szám	***Személyi jellegű költségnem megnevezése***	***Egyenleg***
5591	*Utazási költségtérítés*	*1 090 e Ft*
5510	*Betegszabadság*	*1 185 e Ft*
5591	*Foglalkozás-eü szolg.*	*115 e Ft*
5592	*Egyéb személyi jell.*	*453 e Ft*
	Összesen:	***2 843 e Ft***

IV/2. A vezető tisztségviselők által a beszámolási időszakban felvett járandóság, nekik folyósított előlegek

A vezető tisztségviselők felvett járandósága a tiszteletdíjakból áll:	*2 286 eFt*
A vezető tisztségviselőknek adott előlegek összege	*0 eFt*

IV/3. A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségekről

A beszámolási időszakban nem keletkezett olyan kötelezettség, amely a könyvekbe ne került volna be, viszont a beszámoló, illetve a társaság gazdasági helyzetének a megítélése szempontjából jelentőséggel bírna.

IV/4. A saját tőke alakulásának bemutatása

A saját tőke elemeinek alakulását az alábbi táblázat tartalmazza.

Tőkeelem	*Nyitás*	*Növekedés*	*Csökkenés*	*Átkönyvelés*	*Zárás*
Jegyzett tőke	*100 000*	*-*	*-*	*-*	*100 000*
Jegyzett, be nem fiz .tőke	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*
Tőketartalék	*24 487*	*-*	*-*	*-*	*24 487*
Eredménytartalék	*- 27 225*	*-*	*-*	*361*	*- 26 864*
Lekötött tartalék	*12 000*	*-*	*-*	*-*	*12 000*
Értékelési tartalék	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*
Mérleg szerinti eredmény	*361*	*385*	*-*	*361*	*385*
Saját tőke	***109 623***	***385***	***-***	***-***	***110 008***

A tulajdonosok a jegyzett tőkét teljes mértékben a vállalkozás rendelkezésére bocsátották.

A Társaság a következő gazdasági évet nyereséggel tervezi zárni.

IV/5.

SZÁMVITELI SZÉTVÁLASZTÁS
a távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. sz. törvény előírásainak
f i g y e l e m b e v é t e l é v e l

A Halasi Városgazda Zrt. köteles olyan számviteli szétválasztási szabályokat kidolgozni, és az egyes tevékenységeire olyan elkülönült nyilvántartást vezetni, amely biztosítja az egyes tevékenységek átláthatóságát és a diszkrimináció mentességet, kizárja a keresztfinanszírozást és a versenytorzítást.

A Halasi Városgazda Zrt fő tevékenysége 2012.08.31. napjáig a saját, bérelt ingatlan bérbeadása ,üzemeltetése volt.
2012.09.01.napjától az előző távhőszolgáltató – és termelő társaságtól átvette a távhszolgáltatási tevékenységet a Kiskunhalas város közigazgatási határain belül, a távhőszolgáltatásba bekapcsolt lakások és egyéb felhasználók biztonságos ellátása érdekében.

A Halasi Városgazda Zrt.. a Tszt.3-§ q pontja szerinti távhőszolgáltatási tevékenységet végez.
A távhőtermeléssel külön gazdasági társaságot bízott meg a tulajdonos, Kiskunhalas Város Önkormányzata.

A tevékenységek közötti szétválasztást – bevételek, ráfordítások, befektetett eszközök , források bontásban – a következő táblázat tartalmazza..

adatok e Ft-ban

BEVÉTELEK,RÁFORDÍTÁSOK SZÁMVITELI SZÉTVÁLASZTÁSA

		Árbevétel aránya:	***100,00%***	***36,54%***	***24,28%***	***39,18%***	
	A tétel megnevezése	***Társaság összesen***	***Hő-szolgáltatás***	***Város-üzemeltetés***	***Vagyon-gazdálkodás***	***Felosztandó közvetett költségek***
01.	*Belföldi értékesítés nettó árbevétele*	*197 082*	*90 579*	*1 404*	*105 099*	*0*
02.	*Exportértékesítés nettó árbevétele*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
I.	***Értékesítés nettó árbevétele (01+02)***	***197 082***	***90 579***	***1 404***	***105 099***	***0***
03.	*Saját termelésű készletek állományváltozása*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
04.	*Saját előállítású eszközök aktivált értéke*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
II.	***Aktivált saját teljesítmények értéke (03+04)***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
III.	***Egyéb bevételek***	***103800***	***19 378***	***71 646***	***12 776***	***0***
	ebből: visszaírt értékvesztés	*1 373*	*0*	*0*	*1 373*	*0*
05.	*Anyagköltség*	*24 629*	*121*	*1 8830*	*3 525*	*2 153*
06.	*Igénybe vett szolgáltatások értéke*	*36 156*	*10 517*	*8 859*	*7 747*	*9 033*
07.	*Egyéb szolgáltatások értéke*	*3 143*	*391*	*846*	*1 906*	*0*
08.	*Eladott áruk beszerzési értéke*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
09.	*Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke*	*115 254*	*99 383*	*0*	*1 5871*	*0*
IV.	***Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)***	***179 182***	***110 412***	***2 8535***	***29 049***	***1 1186***
10.	*Bérköltség*	*81 432*	*8 181*	*53 240*	*5 691*	*14 320*
11.	*Személyi jellegű egyéb kifizetések*	*2 843*	*126*	*1 752*	*621*	*344*
12.	*Bérjárulékok*	*19 641*	*1 956*	*12 290*	*1 541*	*3 854*
V.	***Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)***	***103 916***	***10 263***	***67 282***	***7 853***	***18 518***
VI.	***Értékcsökkenési leírás***	***4 684***	***474***	***173***	***4 037***	***0***
VII.	***Egyéb ráfordítások***	***12 884***	***645***	***428***	***10 046***	***1 765***
	ebből: értékvesztés	*9 601*	*0*	*0*	*9 601*	*0*
A.	***Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)***	***216***	***-11 837***	***-23 368***	***66 890***	***-31 469***
13.	*Kapott (járó) osztalék, részesedés*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
14.	*Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
15.	*Befektetett pénzügyi eszk. kamatai, árfolyamnyer.*	*680*	*10*	*0*	*670*	*0*
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
16.	*Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjell bevételek*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
17.	*Pénzügyi műveletek egyéb bevételei*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
VIII.	***Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)***	***680***	***10***	***0***	***670***	***0***
18.	*Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
19.	*Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
20.	*Részesedések,értékpapírok,bankbetétek értékveszt.*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
21.	*Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
IX.	***Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
B.	***Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)***	***680***	***10***	***0***	***670***	***0***
C.	***Szokásos vállalkozási eredmény (A+B)***	***896***	***-11 827***	***-23 368***	***67 560***	***-31 469***
X.	*Rendkívüli bevételek*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
XI.	*Rendkívüli ráfordítások*	*83*	*0*	*0*	*83*	*0*
D.	***Rendkívüli eredmény (X-XI)***	***-83***	***0***	***0***	***-83***	***0***
E.	***Adózás előtti eredmény (C+D)***	***813***	***-11827***	***-23368***	***67477***	***-31 469***
XII.	*Adófizetési kötelezettség*	*428*	*0*	*0*	*428*	*0*
F.	***Adózott eredmény (E-XII)***	***385***	***-11 827***	***-23 368***	***67 049***	***-3 1469***
22.	*Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részes.*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
23.	*Jóváhagyott osztalék, részesedés*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
G.	***Mérleg szerinti eredmény (F+22-23)***	***385***	***-11 827***	***-23 368***	***67 049***	***-31 469***

adatok e Ft-ban

ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) SZÁMVITELI SZÉTVÁLASZTÁSA

	Árbevétel aránya:	***100,00%***	***36,54%***	***24,28%***	***39,18%***
	A tétel megnevezése	***Társaság összesen***	***Hő-szolgáltatás***	***Város-üzemeltetés***	***Vagyon-gazdálkodás***
A.	***Befektetett eszközök***	***93 355***	***0***	***0***	***93 355***
I.	***Immateriális javak***	***208***	***0***	***50***	***158***
1.	*Alapítás-átszervezés aktivált értéke*	*0*	*0*	*0*	*0*
2.	*Kísérleti fejlesztés aktivált értéke*	*0*	*0*	*0*	*0*
3.	*Vagyoni értékű jogok*	*0*	*0*	*0*	*0*
4.	*Szellemi termékek*	*208*	*0*	*50*	*158*
5.	*Üzleti vagy cégérték*	*0*	*0*	*0*	*0*
6.	*Immateriális javakra adott előlegek*	*0*	*0*	*0*	*0*
7.	*Immateriális javak értékhelyesbítése*	*0*	*0*	*0*	*0*
II.	***Tárgyi eszközök***	***87 087***	***0***	***471***	***86 616***
1.	*Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok*	*46 928*	*0*	*0*	*46 928*
2.	*Műszaki berendezések, gépek, járművek*	*7 814*	*0*	*0*	*7 814*
3.	*Egyéb berendezések, felszerelések, járművek*	*1 940*	*0*	*471*	*1 469*
4.	*Egyéb tartós részesedés*	*0*	*0*	*0*	*0*
5.	*Beruházások, felújítások*	*30 405*	*0*	*0*	*30 405*
6.	*Beruházásokra adott előlegek*	*0*	*0*	*0*	*0*
7.	*Tárgyi eszközök értékhelyesbítése*	*0*	*0*	*0*	*0*
III.	***Befektetett pénzügyi eszközök***	***6 060***	***0***	***0***	***6 060***
1.	*Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban*	*6 060*	*0*	*0*	*6 060*
2.	*Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban*	*0*	*0*	*0*	*0*
3.	*Egyéb tartós részesedés*	*0*	*0*	*0*	*0*
4.	*Tartósan adott kölcsön egyéb részes. visz-ban álló váll-ban*	*0*	*0*	*0*	*0*
5.	*Egyéb tartósan adott kölcsön*	*0*	*0*	*0*	*0*
6.	*Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír*	*0*	*0*	*0*	*0*
7.	*Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése*	*0*	*0*	*0*	*0*
B.	***Forgóeszközök***	***114 348***	***69 555***	***9 764***	***35 029***
I.	*Készletek*	*847*	*0*	*847*	*0*
1.	*Anyagok*	*0*	*0*	*0*	*0*
2.	*Befejezetlen termelés és félkész termékek*	*0*	*0*	*0*	*0*
3.	*Növendék-, hízó- és egyéb állatok*	*0*	*0*	*0*	*0*
4.	*Késztermékek*	*0*	*0*	*0*	*0*
5.	*Áruk*	*0*	*0*	*0*	*0*
6.	*Készletekre adott előlegek*	*0*	*0*	*0*	*0*
II.	***Követelések***	***97 471***	***58 341***	***8 912***	***30 218***
1.	*Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)*	*50 788*	*24 311*	*1 328*	*25 149*
2.	*Követelések kapcsolt vállalkozással szemben*	*0*	*0*	*0*	*0*
3.	*Követelések egyéb részes. Visz-ban álló váll-al sz.*	*0*	*0*	*0*	*0*
4.	*Váltókövetelések*	*0*	*0*	*0*	*0*
5.	*Egyéb követelések*	*46 683*	*34 030*	*7 584*	*5 069*
III.	***Értékpapírok***	***0***	***0***	***0***	***0***
1.	*Részesedés kapcsolt vállalkozásban*	*0*	*0*	*0*	*0*
2.	*Egyéb részesedés*	*0*	*0*	*0*	*0*
3.	*Saját részvények, saját üzletrészek*	*0*	*0*	*0*	*0*
4.	*Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok*	*0*	*0*	*0*	*0*
IV.	***Pénzeszközök***	***16 030***	***11 214***	***5***	***4 811***
1.	*Pénztár, csekkek*	*1 289*	*0*	*0*	*1 289*
2.	*Bankbetétek*	*14 741*	*11 214*	*5*	*3 522*
C.	***Aktív időbeli elhatárolások***	***35 574***	***35 185***	***0***	***389***
1.	*Bevételek aktív időbeli elhatárolása*	*35 185*	*35 185*	*0*	*0*
2.	*Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása*	*389*	*0*	*0*	*389*
3.	*Halasztott ráfordítások*	*0*	*0*	*0*	*0*
Eszközök (Aktívák) összesen:		***243 277***	***104 740***	***9 764***	***128 773***

adatok e Ft-ban

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) SZÁMVITELI SZÉTVÁLASZTÁSA

		Árbevétel aránya:	***100,00%***	***36,54%***	***24,28%***	***39,18%***
	A tétel megnevezése		***Társaság összesen***	***Hő-szolgáltatás***	***Város-üzemeltetés***	***Vagyon-gazdálkodás***
D.	***Saját tőke***		***110 008***	***24 718***	***911***	***84 379***
I.	***JEGYZETT TŐKE***		***100 000***	***36 545***	***24 279***	***39 176***
	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		*0*	*0*	*0*	*0*
II.	*Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)*		*0*	*0*	*0*	*0*
III.	***TŐKETARTALÉK***		*24 487*	*0*	*0*	*24 487*
IV.	***EREDMÉNYTARTALÉK***		*-26 864*	*0*	*0*	*-26 864*
V.	***Lekötött tartalék***		*12 000*	*0*	*0*	*12 000*
VI.	***Értékelési tartalék***		*0*	*0*	*0*	*0*
VII.	***Mérleg szerinti eredmény***		*385*	*-11 827*	*-23 368*	*35 580*
E.	***Céltartalékok***		***0***	***0***	***0***	***0***
1.	*Céltartalék a várható kötelezettségekre*		*0*	*0*	*0*	*0*
2.	*Céltartalék a jövőbeni költségekre*		*0*	*0*	*0*	*0*
3.	*Egyéb céltartalék*		*0*	*0*	*0*	*0*
F.	***Kötelezettségek***		***127 668***	***95 760***	***8 578***	***23 330***
I.	*Hátrasorolt kötelezettségek (alárendelt kölcsöntőke)*		*0*	*0*	*0*	*0*
1.	*Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt váll-al szemben*		*0*	*0*	*0*	*0*
2.	*Hátrasorolt kötelezettségek egyéb r.visz-ban lévő v.sz.*		*0*	*0*	*0*	*0*
3.	*Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazd-al sz.*		*0*	*0*	*0*	*0*
II.	***Hosszú lejáratú kötelezettségek***		***0***	***0***	***0***	***0***
1.	*Hosszú lejáratra kapott kölcsönök*		*0*	*0*	*0*	*0*
2.	*Átváltoztatható kötvények*		*0*	*0*	*0*	*0*
3.	*Tartozások kötvénykibocsátásból*		*0*	*0*	*0*	*0*
4.	*Beruházási és fejlesztési hitelek*		*0*	*0*	*0*	*0*
5.	*Egyéb hosszú lejáratú hitelek*		*0*	*0*	*0*	*0*
6.	*Tartós kötelezettségek kapcsolt vállakozással szemben*		*0*	*0*	*0*	*0*
7.	*Tartós kötelezettségek egyéb részes. visz-ban lévő v.sz.*		*0*	*0*	*0*	*0*
8.	*Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek*		*0*	*0*	*0*	*0*
III.	***Rövid lejáratú kötelezettségek***		***127 668***	***95 760***	***8 578***	***23 330***
1.	*Rövid lejáratú kölcsönök*		*0*	*0*	*0*	*0*
	- ebből: az átváltoztatható kötvények		*0*	*0*	*0*	*0*
2.	*Rövid lejáratú hitelek*		*0*	*0*	*0*	*0*
3.	*Vevőktől kapott előlegek*		*7 157*	*0*	*0*	*7 157*
4.	*Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)*		*109 180*	*91 619*	*5 827*	*11 734*
5.	*Váltótartozások*		*0*	*0*	*0*	*0*
6.	*Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll-al szemben*		*0*	*0*	*0*	*0*
7.	*Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb r. visz-ban lévő v. sz.*		*0*	*0*	*0*	*0*
8.	*Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek*		*11 331*	*4 141*	*2 751*	*4 439*
G.	***Passzív időbeli elhatárolások***		***5 601***	***5 496***	***0***	***105***
1.	*Bevételek passzív időbeli elhatárolása*		*0*	*0*	*0*	*0*
2.	*Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása*		*5 601*	*5 496*	*0*	*105*
3.	*Halasztott bevételek*		*0*	*0*	*0*	*0*
	Szétválasztási különbözet		***0***	*-21 234*	*275*	*20 959*
Források (PASSZÍVÁK) összesen:			***243 277***	***104 740***	***9 764***	***128 773***

IV/6. Veszélyes hulladékkal való gazdálkodás.

Veszélyes hulladék előállítására és kezelésére vonatkozóan a társaság az előírt rendelkezésének megfelelően jár el.

2013. május 10.

.....

Képviseletre jogosult személy aláírása

Mellékletek:

1. *Követelések leltára*
2. *Kötelezettségek leltára*
3. *Mutatók*
4. *Cash-Flow*

1. melléklet

Követelések leltára

Készült a

HALASI VÁROSGAZDA ZRT.

2012 . évi beszámolójához

Dátum: 2012. december 31.

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték *Forint*
a	*b*	*c*
311	Belföldi követelések (forintban)	67 372 072 Ft
315	Belföldi követelésekre értékvesztés elszámolása és visszaírás	- 16 584 283 Ft
3612	Munkavállalókkal szemben (letiltás, utólagos elszám, rövid.lej.kölcsön)	213 675 Ft
3626	Távhőszolgáltatás támogatása	19 378 008 Ft
36291	Munkaügyi Központtal szemben	99 314 Ft
36293	Önkormányzattal szemben	3 977 565 Ft
3694	Áthúzódó tételek ÁFA követelése	15 278 027 Ft
461	NAV Társasági adó elszámolása	638 000 Ft
46411	Egészségügyi hozzájárulás teljesítése	2 930 Ft
46411	Külön fel nem sorolt bef.k-ek , illeték	67 680 Ft
468	Általános Forgalmi adó elszámolása	6 500 850 Ft
4695	Helyi iparűzési adó elszámolása	305 400 Ft
4712	TB ellátás	212 977 Ft
47321	Magánnyugdíjpénztárak elszámolása	8 914 Ft
	ÖSSZESEN:	**97 471 129 Ft**
	Mérleg érték:	**97 471 eFt**

……..……

vezérigazgató

2. melléklet

Kötelezettségek leltára

Készült a

HALASI VÁROSGAZDA ZRT.

2012 . évi beszámolójához

Dátum: 2012. december 31.

R ö v i d l e j á r a t ú k ö t e l e z e t t s é g e k

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték *Forint*
a	*b*	*c*
	Követelések túlfizetése:	
31	Vevői túlfizetés	- Ft
450	Részesedésekkel, értékapapírokkal kapcsolatos kötelezettségek	
451	Rövid lejáratú kölcsönök	
	Hosszú lejáratú kölcsönökből egy éven belül esedékes rész	
452	Rövid lejáratú hitelek	
	Hosszú lejáratú hitelekből egy éven belül esedékes rész	
	Rövid lejáratú lízingek	
	Hosszú lejáratú lízingekből egy éven belül esedékes rész	
453	Vevőktől kapott előlegek	7 156 533 Ft
454	Belföldi szállítók	109 180 149 Ft
458	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	5 905 218 Ft
462	NAV Személyi jövedelemadó	938 637 Ft
46412	NAV START kártyás járulék elszámolása	6 702 Ft
46405	NAV Rehabilitációs hozzájárulás elszámolása	381 000 Ft
46414	NAV Szociális hozzájárulási adó elszámolása	1 211 235 Ft
46415	NAV Innovációs járulék elszámolása	172 000 Ft
4699	Egyéb helyi adó elszámolási számla	1 011 Ft
4711	Jövedelemelszámolási számla	21 602 Ft
471	Jövedelmekkel kapcsolatos egyéb kötelezettségek	1 318 349 Ft
4742	Szakképzési hozzájárulás elszámolása	93 652 Ft
4791	Lakásfenntartási támogatás elszámolása	253 381 Ft
4795	Áthúzódó tételek ÁFA kötelezettsége	1 028 341 Ft

KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN:	**127 667 810 Ft**
Mérleg érték:	**127 668 eFt**

……..……

vezérigazgató

3. melléklet

Pénzügyi, vagyoni helyzetet jellemzö mutatók

HALASI VÁROSGAZDA ZRT.	**Bázis évre** ***2011.12.31***	**Tárgy évre** ***2012.12.31***
Befektetett eszközök aránya =		
Befektetett eszközök x 100 / *Összes eszköz*	64%	38%
Forgóeszközök aránya =		
Forgóeszközök+aktív időbeli elhatárolás x 100 / *Összes eszköz*	36%	62%
Tőkeerősség (saját tőke aránya) =		
Saját tőke / *Mérleg főösszege*	75%	45%
Mérleg szerinti eredmény aránya a saját tőkéhez viszonyítva =		
Mérleg szerinti eredmény x 100 / *Saját tőke*	0%	0%
Kötelezettségek aránya =		
Kötelezettségek x 100 / *Mérleg főösszeg*	24%	52%
Befektetett eszközök fedezete =		
Saját tőke x 100 / *Befektetett eszközök*	117%	118%
Forgótőke, saját tőke aránya =		
Forgótőke x100 / *Saját tőke*	12%	-12%
Likviditási mutató =		
Forgóeszközök x 100 / *Rövid lejáratú kötelezettségek*	138%	90%
Árbevétel arányos űzleti eredmény =		
Üzemi(üzleti) tevékenység eredmény x 100 / *Értékesítés nettó árbevétele*	0%	0%
Árbevétel arányos adózás előtti eredmény =		
Adózás előtti eredmény x 100 / *Összes árbevétel + összes bevétel*	0%	0%
Eszköz arányos jövedelmezőség =		
Adózás előtti eredmény x100 / *Eszközök összesen*	0%	0%

4. melléklet

CASH FLOW

Halasi Városgazda Zrt.
03-10-100381
13993492 7010 114 03

Időszak: 2012.01.01-2012.12.31.

	M E G N E V E Z É S	eFt.	Előző idősz.	Tárgyidősz.
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás(Működési cf.1-13)	+-	**-7 010**	**-1 338**
1	Adózás elötti eredmény	+-	361	813
2	Elszámolt amortizáció	**+**	5 061	4 684
3	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	+-	449	1 373
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	+-	0	0
5	Befektetett eszközök értékesitésének eredménye	+-	0	0
6	Szállitói kötelezettség változása	+-	14 019	109 180
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	+-	15 313	11 331
8	Passziv idöbeli elhatárolások változása	+-	1 937	5 601
9	Vevökövetelés változása	-	23 366	50 788
10	Forgóeszközök (vevö és pénzeszköz nélkül) változása	-	16 771	47 530
11	Aktiv időbeli elhatárolások változása	**-**	4 013	35 574
12	Fizetett,fizetendő adó (nyereség után)	**-**	0	428
13	Fizetett,fizetendő osztalék , részesedés	**-**	0	0
II.	Befektetési tev.származó pénzeszköz-változás (Befektetési cf.14-16)	+-	**-6 751**	**0**
14	Befektetett eszközök beszerzése	**-**	6 763	0
15	Befektetett eszközök eladása	**+**	12	0
16	Kapott osztalék,részesedés	**+**	0	0
III.	Pénzügyi müveletekböl származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cf.17-24)	+-	**115 455**	**116 780**
17	Részvénykibocsátás,tőkebevonás bevétele	**+**	0	0
18	Kötvény hitelviszonyt megteszesítő ÉRTÉKPAPÍR kibocsátásának bevétele	**+**	0	0
19	Hitelfelvétel és kölcsön felvétele	**+**	6 193	7 157
20	Hosszú lej.-ra nyújtott kölcsönök és bankbetétek törlrszt.,megszüntetése,beváltása	**+**	0	0
21	Véglegesen kapott pénzeszköz	**+**	109 262	109 623
22	Részvénybevonás,tőkekivonás (tőkeleszállítás)	**-**	0	0
23	Kötvény hitelviszonyt megteszesítő ÉRTÉKPAPÍR visszafizetése	**-**	0	0
24	Hitelfelvétel és kölcsön törlesztése,visszafizetése	**-**	0	0
25	Hosszú lej.-ra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	**-**	0	0
26	Véglegesen átadott pénzeszköz	**-**	0	0
27	Alaapítókkal szembeni,illetve egyéb hosszú lejárarú kötelezettségek változása	**+-**	0	0
IV.	**Pénzeszköz változása (I+II+III)**	+-	**101 694**	**115 442**

A közzétett adatokat könyvvizsgáló ellenörizte.
Kiskunhalas, 2013.05.10.

6400 Kiskunhalas, Bem u.1.

Cégszerű
aláirás