

ÉVES BESZÁMOLÓ

2012. január 1. napjától – 2012. december 31. napjáig
terjedő időszakra



ALFA-NOVA Kft.
2400 Dunaújváros, Építők útja 1.

2013.

Független könyvvizsgálói jelentés

Az ALFA-NOVA Energetikai Fejlesztő, Tervező és Vállalkozó Kft

Tulajdonosainak

Dunaújváros

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük az ALFA-NOVA Kft (2400. Dunaújváros, Építők útja 1.) mellékelt 2012. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2012. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 4.875.103 E Ft, a mérleg szerinti eredmény -169.626 E Ft (veszteség) –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, 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

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói 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 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 gazdálkodó egység 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 is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad az ALFA-NOVA Kft 2012. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Figyelemfelhívás

Véleményünk korlátozása nélkül felhívjuk a Társaság tulajdonosainak figyelmét a vezetői levélben részletezett megállapításokra, amely szerint további intézkedések szükségesek az újabb vagyonszűkülés elkerülésére, a folyamatos likviditás feltételeinek megteremtésére, a tulajdonostársak közötti peres ügy mielőbbi lezárására.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség az üzleti jelentésről

Elvégeztük az ALFA-NOVA Kft mellékelt 2012. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2012. december 31-i fordulónapra vonatkozó évi 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 munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a gazdálkodó nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményünk szerint az ALFA-NOVA Kft 2012. évi üzleti jelentése a 2012. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség a számviteli szétválasztásról

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény (Tsz.) módosítása szerint az engedélyes (távhőszolgáltató) köteles olyan számviteli szétválasztási szabályokat kidolgozni és az egyes tevékenységeire olyan elkülönült nyilvántartást vezetni, amely biztosítja az egyes tevékenységek átláthatóságát és a diszkriminációmentességet, kizárja a keresztfinanszírozást és a versenytorzítást.

Az engedélyes könyvvizsgálója az éves beszámolóhoz kiadott független könyvvizsgálói jelentésben köteles igazolni, hogy a vállalkozás által kidolgozott és alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok, valamint az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása biztosítja a vállalkozás tevékenységei közötti keresztfinanszírozás-mentességet.

Véleményünk szerint az ALFA-NOVA Kft az elkészített **számviteli szétválasztási szabályzatban** foglaltak alkalmazásával mindenben eleget tett a Tsz. által előírt követelményeknek. A szabályzat szerinti költségszámítás és elszámolás kizárja a tevékenységek közötti keresztfinanszírozás lehetőségét.

Budapest, 2013. május 29.


Ribling Ferenc
AM-RI Kft

Kamarai szám: 001167.

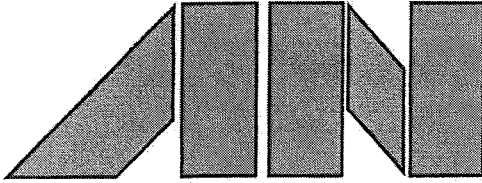
**AM-RI KÖNYVELŐ, KÖNYVSZAKÉRTŐ
ÉS TANÁCSADÓ KFT.**
7100 Szekszárd, Csalogány u. 21.
Adószám: 10632404-2-17


Ribling Júlia

Szekszárd, Csalogány u. 21.

Kamarai szám: 005290.

RIBLING JÚLIA
bejegyzett könyvvizsgáló 005290
adószakértő 29/PT-A/99.
7100 Szekszárd, Csalogány u. 21.
Adószám: 52743456-3-37



ALFA-NOVA

Energetikai Fejlesztő, Tervező és Vállalkozó Kft.

2400 Dunaujváros, Építők útja 1.
5000 Szolnok, Széchenyi krt. 2.
7100 Szekszárd, Sárviz. u. 4.

telefon: (25) 411-528
telefon: (56) 422-237
telefon: (74) 411-657

telefax: (25) 510-111
telefax: (56) 420-294
telefax: (74) 411-465

e-mail: dunaujvaros@alfanova.hu
e-mail: szolnok@alfanova.hu
e-mail: szekszard@alfanova.hu

K&H Bank: 10200218-29212444-00000000

Adószám: 11450289-4-07

Cégjegyzékszám: 07-09-004392

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

AM-RI Kft
Ribling Júlia könyvvizsgáló részére

Dátum: 2013. május 29.

A jelen teljességi nyilatkozat az **ALFA-NOVA Kft 2012.** december 31-i éves egyszerűsített beszámolójának (a mérleg, az eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet együtt: „a pénzügyi kimutatások”) Önök által elvégzett könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült, amely könyvvizsgálatnak az a célja, hogy véleményt nyilvánítson arról, hogy az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a 2000. évi C. törvénnyel („a Számviteli törvény”) összhangban.

Elvégezve mindazt az információkérést, amelyet szükségesnek tartottunk a nyilatkozatunk megadásához legjobb tudomásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

Pénzügyi kimutatások

1. Tisztában vagyunk azzal, hogy a könyvvizsgálatot azzal az alapfeltételezéssel végzik, hogy a vezetés és az irányítással megbízott személyek elismerték és értik, hogy felelősséggel tartoznak a pénzügyi kimutatásoknak a vonatkozó pénzügyi beszámolási keretelvekkel összhangban történő elkészítéséért, beleértve, ahol releváns, azok valós bemutatását.
2. Felelőségünk az olyan belső kontroll kialakítása és működtetése, amelyet a vezetés és az irányítással megbízott személyek szükségesnek határoznak meg ahhoz, hogy lehetővé tegye olyan pénzügyi kimutatások készítését, amelyek nem tartalmazzak akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást.
3. Teljesítettük a könyvvizsgálati megbízási szerződésben rögzített kötelezettségeinket, amelyek megfelelően a mi felelőségünk volt a pénzügyi kimutatások Számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítése és bemutatása, valamint meggyőződésünk, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak a cég vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről.
4. A számviteli becslések készítése során, beleértve a valós értéken értékelteket, az általunk alkalmazott jelentős feltételezések ésszerűek.
5. A kapcsolt felek közötti viszonyok és ügyletek elszámolása és közzététele a Számviteli törvénnyel összhangban történt.
6. Elvégeztünk minden olyan módosítást, amely a mérleg fordulónapja utáni időszakban történt események miatt a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelt.
7. Mérlegeltük a jelen levélünkhöz csatolt nem helyesbített könyvvizsgálati eltérések jegyzékét. Megerősítjük, hogy a pénzügyi kimutatásokban szereplő nem helyesbített hibás állítások hatása nem lényeges sem egyedileg, sem összességében a pénzügyi kimutatások egészére nézve. Az


elszámolásokban maradó, az adózásban feltárt nem jelentős, de ki nem javított hibák egyeztetésének és javításának felelőssége a vezetést terheli.

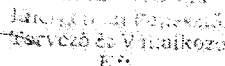
8. A tulajdonosok, vezetés ellenőrzési rendszere révén megfelelően kezeli a csalás, hamisítás kockázatát.
9. Bármely olyan közlés, amelyet a könyvvizsgáló részére kívánnak eljuttatni.
10. Nincs tudomásunk egyéb bárminemű lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.
11. Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények, amik az ügyvédünk véleménye szerint érvényesíthetők lennének.
12. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi a cégünknek és leányvállalatainak ügyleteit.
13. A cégünk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett, azokat a közölt jelzálogon kívül egyéb zálog nem terheli.
14. Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolnák a pénzügyi kimutatásokat.
15. A Számviteli törvénnyel összhangban számoltuk el a származékos termékeket és a fedezeti ügyleteket, beleértve annak a fedezeti kapcsolatra, a Társaság fedezeti ügylettel kapcsolatos kockázatkezelési céljaira és stratégiáira, valamint a hatékonyság kezdeti és folyamatos mérésére vonatkozó formális dokumentáció elkészítésére vonatkozó előírásait.
16. A pénzügyi kockázati kitettségre és pénzügyikockázat-kezelési céljainkra és politikáinkra vonatkozó információkat a Számviteli törvénnyel összhangban megfelelően bemutattuk az üzleti jelentésben.
17. Nem merültek fel olyan jelentős kérdések, amelyek szükségessé tennék az előző évi pénzügyi kimutatások ismételt közzétételét vagy az előző időszak hibák korrigálásának külön (harmadik) oszlopban történő megjelenítését a tárgyidőszaki pénzügyi kimutatásokban.
18. A következőket megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben a Számviteli törvénnyel összhangban:
 - a Számviteli törvény által előírt, továbbá a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről szóló megbízható és valós kép tulajdonosok, befektetők és hitelezők részére történő bemutatásához szükséges számszerű adatokat és magyarázatokat
 - a Társaság számviteli politikájának meghatározó elemeit és azok tárgyévi változását, a változás eredményre gyakorolt hatását.
 - A mérlegen kívüli tételeket, azok jellegét, kockázatait.
19. Megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben azokat az eseményeket vagy körülményeket, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességével kapcsolatban, valamint ezen események vagy körülmények kezelésével kapcsolatos terveinket.
Teljes mértékben közzétettük azokat a lényeges bizonytalanságokat, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a vállalkozás folytatásának képességével kapcsolatban.


A rendelkezésre bocsátott információ

1. Megadtuk Önöknek az alábbiakat:
 - valamennyi információt, például nyilvántartásokat és dokumentumokat, valamint egyéb anyagokat, amelyek relevánsak a pénzügyi kimutatások elkészítése és bemutatása szempontjából
 - a további információkat, amelyeket kértek tőlünk, valamint
 - a korlátlan hozzáférést a gazdálkodó egységnél lévő személyekhez.
2. Valamennyi ügylet rögzítése megtörtént a számviteli nyilvántartásokban, és azokat a pénzügyi kimutatások tükrözik.
3. Közöltük Önökkel, hogy megítélésünk szerint mekkora annak kockázata, hogy a pénzügyi kimutatások csalás következtében lényeges hibás állításokat tartalmaznak.
4. Közöltük Önökkel a Társaságot érintő, az alábbiakban felsoroltak részvételével elkövetett csalással vagy vélt csalással kapcsolatos valamennyi információt, amelyről tudomásunk van:
 - vezetés
 - a belső ellenőrzésben fontos szerepet játszó munkatársak, vagy
 - mások, akik esetében a csalásnak lényeges hatása lehetett a pénzügyi kimutatásokra.
5. Közöltünk Önökkel minden információt bármely, a Társaság pénzügyi kimutatásait érintő, munkavállalók, korábbi munkavállalók, elemzők, szabályozók vagy mások által tett, csalásra vagy vélt csalásra vonatkozó állításról.
6. Közöltünk Önökkel minden ismert törvényi és szabályozási meg nem felelést vagy vélt meg nem felelést, amelynek hatásait figyelembe kell venni a pénzügyi kimutatások elkészítésekor.
7. Közöltük Önökkel, hogy melyek a Társaság kapcsolt felei, valamint mindazokat a kapcsolt felek közti viszonyokat és ügyleteket, amelyekről tudomásunk van.
8. Közöltük Önökkel a belső ellenőrzés minden hiányosságát, amelyekről tudomásunk van.
9. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk:
 - a) A velünk tulajdonviszonyban álló felekkel szemben fennálló tartozások és követelések, beleértve az értékesítést, beszerzéseket, átutalásokat, hiteleket, lízing és garancia megállapodásokat;
 - b) Pénzügyi ügyletekkel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;
 - c) Korábban eladott eszközök visszavásárlására irányuló megállapodások.
10. Közöltük Önökkel az összes, mind az általunk, mind az ellenünk indított peres eljárásokban érintett felek nevét, a per tárgyát, a perelt összeg nagyságát, illetve a közeljövőben várhatóan felmerülő peres ügyeket. Ezek megbízhatóan megbecsülhető hatásait elszámoltuk és közzétettük a vonatkozó pénzügyi beszámolási keretelvekkel összhangban.
11. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.

Dunaújváros, 2013. május 29.


Busi Éva
gazdasági igazgató


HATÁR KÖZSÉG
Községi Önkormányzat
Tervező és Végrehajtó
Kft.


Horváth István
ügyvezető

Statisztikai számjel:
Cégjegyzékszám:

11450289-4030-113-07
07-09-004392

Alfa-Nova Kft 2012. Évi Mérleg "A" változat
ezer forint

Sorszám	Tétel megnevezése	Előző év	El.év.módosít.	Tárgyév
1	A. Befektetett eszközök	1 814 658		1 916 723
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	5 673		5 246
3	Alapítás-átszervezés akt.ért			
4	Kísérleti fejl.akt.ért.			
5	Vagyoni értékű jogok	3 244		3 244
6	Szellemi termékek	2 429		2 002
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott el			
9	Immateriális javak értékvesz	0		0
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 122 974		1 225 466
11	Ingatlanok és vagy.ért.jogok	290 364		376 658
12	Műszki ber.gépek, járművek	680 182		607 378
13	Egyéb ber.gépek,felszer.	11 358		10 110
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások,felújítások	141 070		231 320
16	Beruházásokra adott előleg			
17	Tárgyi eszköz ért.hely.			
18	III.BEFEKT.PÜ.ESZKÖZÖK	686 011		686 011
19	Tartós rész.kapcs.váll.	686 011		686 011
20	Tartósan adott köl.kapcs.v.			
21	Egyé tartós részesedés	0		
22	Tart.ad.kölcs.egy.rész.visz.			
23	Egyéb tart.ad.kölcsön	0		0
24	Tartós hitelvisz.megt.értpap.			
25	Befekt.pü.eszközök			
26	B. Forgóeszközök	2 038 976	0	2 355 545
27	I. KÉSZLETEK	601 267		476 834
28	Anyagok	495 448		374 230
29	Beflten termelés félk.term			
30	Növendék,.hízó egy.állat			
31	Késztermék			
32	Áruk			
33	Készletre adott előlegek	105 819		102 604
34	II. KÖVETELÉSEK	1 343 801		1 785 716
35	Követelések árusz.szolg-ból	695 106		853 565
36	Követelések kapcs. Váll.	192 594		539 438
37	Köv.egy.részvisz.levő váll.	124 255		86 188
38	Váltókövetelések			
39	Egyéb követelések	331 846		306 525
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	93 908		92 995
46	Pénztár, csekkek	35 726		52 788
47	Bankbetétek	58 182		40 207
48	C. Akt.időbeli elhat.	760 557		402 835
49	Bevételek aktív időbeli elh.	493 732		374 541
50	Költségek, ráford.akt.id.elh	266 825		28 294
51	Halasztott ráford.	0		
52	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	4 614 191		4 675 103

Dunaújváros, 2013. május 27.

Horváth István
Ügyvezető igazgató

ALFA - NOVA
Műszaki Fejlesztő
Tervező és Vállalkozó
Kft.

Statistikai számjel:
Cégjegyzékszám:

11450289-4030-113-07
07-09-004392

Alfa-Nova Kft 2012. Évi Mérleg "A" változat Források
ezer forint

Sorszám	Tétel megnevezése	Előző év	El.év módosít.	Tárgyév
53	D. Saját tőke	1 107 159		937 533
54	I. JEGYZETT TŐKE	300 000		300 000
55	54. Sorból visszavásárolt tul.rész.né.			
56	II. JEGYZETT, BE NEM FIZ. TŐKE			
57	III. TŐKETARTALÉK	4 000		4 000
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	1 030 301		803 159
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
60	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
61	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-227 142		-169 626
62	E. Céltartalékok	832		1 223
63	Céltartalék a várható kötelezettségre			
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
65	Egyéb céltartalék	832		1223
66	F. Kötelezettségek	2 854 697		3 336 618
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.	0		0
72	Hosszúlejár.kapott kölcsön			
73	Átváltoztatható kötvények			
74	Tartozások kötvénykibocs-ból			
75	Beruházási és fejlesztési hit.	0		
76	Egyéb hosszulej.hitelek			
77	Tartós kötelezettségek kapcs.váll.			
78	Tartós köt.egy.rész.visz.áll.szemb.			
79	Egyéb hosszúlejár.kötelezettségek			
80	III. RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTS	2 854 697		3 336 618
81	Rövidlej.kölcsön	277 481		326 079
82	81.soról átváltoztatható kötvények			
83	Rövidlej. Hitelek	573 277		486 864
84	Vevőktől kapott előleg			
85	Kötelezetts.áruszáll.szolg-ból	998 976		1 882 771
86	Váltótartozások			
87	Rövidlej.köt.kapcs.váll-sal	296 436		292 304
88	Rövidlej.köt.egyéb rész.visz.	24 000		766
89	Egyéb rövidlej. Köt.	684 527		347 834
90	G. Passzív időbeli elhatárolások	651 503		399 729
91	Bevételek passzív időbeli elhat.	0		
92	Költségek passzív időbeli elhat.	651 503		399 729
93	Halasztott bevételek	0		
94	FORRASOK OSSZESEN	4 614 191		4 675 103

Dunaújváros, 2013. május 27.

ALFA-NOVA
Energetikai Fejlesztő,
Tervező és Vállalkozó
Kft.

Horváth István
Ügyvezető igazgató

Statisztikai számjel:
Cégjegyzékszám:

11450289-4030-113-07
07-09-004392

Alfa-Nova Kft 2012. Évi Eredménykimutatás
ezer forint

Sorszám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év.mód	Tárgyév
1	Belföldi ért.nettó árbev	5 693 209		4 406 924
2	Exportérték.netó árbev.			
I.	Értékesítés nettó árbev.	5 693 209		4 406 924
3	Saját term.kész.állományvált			
4	Saját előáll.eszk.akt.értéke	84 835		107 622
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	84 835		107 622
III.	Egyéb bevételek	627 003		856 201
	III. sorból:visszaírt értékvesztés	84 947		89 811
5	Anyagköltség	3 016 598		2 953 698
6	Igénybevett szolg.értéke	512 021		458 066
7	Egyéb szolg.értéke	55 955		76 469
8	Eladott áruk beszerzési értéke	1 507 665		420 630
9	Eladott (közvetített) szolg. Értéke	624 070		602 291
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	5 716 309		4 511 154
10	Béreköltség	335 588		335 077
11	Személyi jell.egyéb kifizetések	30 613		24 621
12	Bérbírálatok	104 248		96 180
V.	Személyi jellegű ráfordítások	470 449		455 878
VI.	Értékcsökkenési leírás	174 665		134 445
VII.	Egyéb ráfordítások	246 953		431 538
	ebből értékvesztés	89 811		92 270
A.	Üzemi(üzleti)tev.eredménye	-203 329		-162 268
13	Kapott(járó)osztalék,részesedés	1 188		
	13. Sorból kapcs.váll-tól kapott			
14	Részesedések értékes.árfolyamnyer.			
	14. Sorból kapcs.váll-tól kapott			
15	Befekt.pü.eszk.kamat.árfolyamnyer.			
	15.sorból kapcs.váll.tól kapott			
16	Egyéb kapott (járó) kamat.kamjell.bev	9 812		11 012
	16.sorból.kapcs.váll-tól kapott	0		0
17	Pénzügyi műveletek egy.bevételei	113 624		114 962
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	124 624		125 974
18	Befekt.pü.eszk.árfolyamveszt.			
	18.sorból kapcs.váll-nak adott			
19	Fizetendő kam.kamjell.ráford.	63 328		55 613
	19.sorból kapcs.váll-nak adott			
20	Részesedések,értpap,bankbet.értveszt			
21	Pénzügyi műv.egyéb ráfordításai	85 109		77 719
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	148 437		133 332
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDM.	-23 813		-7 358
C.	SZOKÁSOS VÁLL.EREDMÉNY	-227 142		-169 626
X.	Rendkívüli bevétel	0		0
XI.	Rendkívüli ráfordítás	0		0
D.	RENDKIVÜLI EREDMÉNY	0		0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-227 142		-169 626
XII.	Adófizetési kötelezettség	0		0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-227 142		-169 626
22	Eredménytart.igénybev.oszt-ra,rész-re	0		0
23	Jóváhagyott osztalék			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-227 142		-169 626

Dunaújváros, 2013. május 27.

Horváth István
Ügyvezető igazgató

ALFA - NOVA
Energetikai Fejlesztés
Tervező és Vállalkozó
Kft.

I. Általános rész

A vállalkozás bemutatása

Az ALFA-NOVA Energetikai Fejlesztő, Tervező és Vállalkozó Kft-t 1996. június 18-val alapította 14 mFt törzstőkével a DUNAQUA-THERM Vízfűtési, Csatorna-és Hőszolgáltató Rt.(jogutódja a DVG Dunaújvárosi Vagyonkezelő Rt.) és az EGA-NOVA Energetikai Fejlesztő, Tervező és Vállalkozó Kft.

Az ALFA-NOVA Kft-t alapító társaságok (DUNAQUA-THERM Rt., EGA-NOVA Kft.) elnyerték Szolnok város távhő-és melegvízellátására - 35 évre - kiírt koncessziós pályázatot. A rendszer üzemeltetését 1996. július 1-től az ALFA-NOVA Kft. végzi.

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata által 1999. évben kiírt – a város távhőrendszerének bérüzemeltetésére – pályázatát az ALFA-NOVA KFT. és az EGA-NOVA Kft. által alkotott konzorcium nyerte el 20 évre. A rendszer üzemeltetését 1999. augusztus 1. óta végzi az ALFA-NOVA Kft.

Társaságunk 2004. január 1-én megújította az alvállalkozói szerződést a DVG Dunaújvárosi Vagyonkezelő Rt-vel Sárbogárd, Kiskunfélegyháza, Nagykőrös város távhő-és melegvízszolgáltatására. A DVG Dunaújvárosi Vagyonkezelő Rt. 2004. június 1-vel a szolgáltatási szerződésben foglalt üzemeltetési jogot apportálta a Dunaújvárosi Hőszolgáltató Kft-be. Sárbogárd vonatkozásában 2004. október 1., Kiskunfélegyháza, Nagykőrös városok távhő-és meleg vízszolgáltatását 2010. március 1. napjától Dunaújvárosi Hőszolgáltató Kft. végzi.

A társaság tulajdonosi szerkezete –**cégbíróságon bejegyzett** - 2012. december 31-én:

Tag neve	Tulajdoni arány	Törzsbetét	Szavazati arány
ENERGOTT Kft. (2400 Dunaújváros, Építők útja 7.)	51 %	47,58 mFt	4758
EGA-NOVA Kft. * (1124 Budapest, Németvölgyi u. 98)	40 %	37,32 mFt	3732
DVG Dunaújv. Vagyonkez. Rt. (2400 Dunaújváros, Vasmű u.41.)	9 %	8,4 mFt	840
Összesen	100 %	93,3 mFt	9330

Kiegészítő melléklet a 2012. évi beszámolóhoz

*EGA-NOVA Kft. az ALFA-NOVA Kft-ben levő 40%-os üzletrészenek 20% visszavásárlásáról 2010. október 22.napján a két társaság ügyvezetője Üzletrész adásvételi szerződést írtak alá.

Az Üzletrész adásvételi szerződés szerint a tagjegyzék az alábbiak szerint módosult:

Tagok neve	Törzsbetét mFt	Változás
DVG Dunaújvárosi Vagyonkezelő Zrt. 2400 Dunaújváros, Kenyérgyári u. 1.	8,4	-
EGA-NOVA Kft. 1124 Budapest, Németvölgyi u. 98.	18,66	2010.október 22.napján kötött Üzletrész adásvételi szerződés alapján Vevő bejelentésére
Energott kft. 2400 Dunaújváros, Építők útja 7.	66,24	2010.október 22.napján kötött Üzletrész adásvételi szerződés alapján Vevő bejelentésére
	272,94	Energott Kft. tőkeemelés pénzügyi hozzájárulás teljesítése, függő hatállyal 2010.okt.22-i 4/2010.(X.22.) számú taggyűlési határozat szerint
ÖSSZESEN:	93,30 300,00	Törzstőke - függő hatállyal - 300,00 mFt-ra megemelésre került , az Energott Kft. tag részéről a befizetés megtörtént, 2010. okt. 22-i 4/2010.(X.22.) számú taggyűlési határozat szerint.

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:

Horváth István
Szolnok, Bartók Béla u. 91.sz
5000

A könyvvizsgálat kötelező a társaságra nézve a Sztv. 155.§(2) bekezdése alapján. A kötelező könyvvizsgálatot AM-RI Könyvelő, Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.(7100 Szekszárd, Csalogány u. 21.fsz.t.1.) végzi , a könyvvizsgálati feladatok ellátását Ribling Júlia bejegyzett könyvvizsgáló végzi. (Címe:7100 Szekszárd, Csalogány u. 21. fszt. 1., Kamarai nyilvántartási száma:005290)

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

Az összevont (konszolidált) éves beszámolót az Energott Kft (2400 Dunaújváros, Építők útja 7.) készíti. A beszámoló anyaga a társaság székhelyén tekinthető meg.

Az ALFA-NOVA Kft. a Szt. 116 § szerint mentesített anyavállalat, mert a kisebbségi tulajdonosok nem kérték 6 hónappal a beszámoló készítése előtt a konszolidálást.

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

A társaság főbb tevékenységi körei:

- 3530'08 Gőzellátás, légkondicionálás
- 3514'08 Villamosenergia-kereskedelem
- 7112'08 Mérnöki tevékenység, tanácsadás

A társaság az éves beszámoló elkészítésénél a többször módosított 2000. évi C. törvény a számvitelről előírásai szerint járt el.

2. A társaság számviteli politikája

A többször módosított számvitelről szóló 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 eljárásához szükséges. A kft. az ENERGOTT Kft. leányvállalata, így 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, kiegészítő mellékletből áll. A mérleget a tv. 1.sz. melléklet „A” változata, az eredmény-kimutatást a tv. 2.sz. melléklet „A” változata (összköltség eljárással) szerint kell elkészíteni.

A mérleg fordulónapja a tárgyév december 31-e.

A beszámoló készítésének időpontja tárgy évet követő február 28-a.

A számviteli politika 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 a 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 vagyoni értékű jogok esetén 6 év, a szellemi termékeknél 5 év, üzleti vagy cégérték esetén 5 év.

A társaság az 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 visszairásával kapcsolatos teendőket, számítási módokat is.

Céltartalékot kell képezni a jogszabályban meghatározott korengedményes nyugdíj, végkielégítés fedezetére, valamint a harmadik felekkel szembeni fizetési kötelezettségekre.

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 letétbehelyezés 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 árbevétel meghaladja.

Tevékenységének 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 a beszámolás évben 4.675.103 eFt, amely 60.912 eFt-tal magasabb az előző időszakhoz képest.

Befektetett eszközök

Immateriális javak és tárgyi eszközök

A befektetett eszközök között az immateriális javak körében szellemi termékek (szoftverek) és a vagyonértékű jogok állománya csökkentek.

Kísérleti fejlesztéssel kapcsolatos költségek a tárgy évben nem merültek fel.

A tárgyi eszközök közül az ingatlanok és a vagyonértékű jogok nettó értéke 86.294 eFt-tal növekedtek. A műszaki gépek, berendezések nettó értéke a beszámolási időszak végére – a nyitó értékhez viszonyítva – 72.804 eFt-tal csökkent. A társaság végzett saját beruházásban kivitelezést, amelynek aktivált értéke 107.622 eFt, befejezetlen beruházás értéke 231.320 eFt.

Az egyéb gépek, berendezések, járművek értéke 1.248 eFt-tal csökkent.

Összeségében a tárgyi eszközök nettó értéke 102492 eFt-tal nőtt az időszak végére.

A befektetett eszközök 63,94 %-a tárgyi eszköz, 0,27%-a immateriális javak körébe tartozik.

Az egyes mérlegtételekhez kapcsolódva 1., 2., 3. számú mellékletek külön részletezik az *immateriális javak, a tárgyi eszközök bruttó és nettó értékének* alakulását, valamint az *értéksökkenések* adatait.

Befektetett pénzügyi eszközök

Befektetett pénzügyi eszközök között kerül nyilvántartásra a társaság üzletrészei, részesedései valamint az egyéb tartósan adott kölcsönök, amelyek mérlegértéke 686.011 eFt.

Az üzletrészek értéke az előző időszakhoz képest nem változott. A társaság befektetéseit a 8.számú melléklet tartalmazza.

A társaság 100 %-os üzletrészeinek 2012. december 31. napján a főbb adatai eFt-ban

Pannon-Kogen Kft.

Belföldi értékesítés nettó árbevétele		2.447
Egyéb bevételek		1.586
Adózott eredmény	-	8.157
Befektetett eszközök		0
Saját tőke		76.005
Társaság 2012. évben főállású – teljes munkaidejű - munkaerőt nem foglalkoztatott.		

Pannon-Kogen Plusz Kft.

Belföldi értékesítés nettó árbevétele		0
Egyéb bevételek		0
Adózott eredmény	-	5.712
Befektetett eszközök		11.009
Saját tőke	-	8.572
Társaság 2012. évben munkaerőt nem foglalkoztatott.		

ALFA-NOVA Bioenergia Kft.

Belföldi értékesítés nettó árbevétele		170.915
Egyéb bevételek		0
Adózott eredmény		14.336
Befektetett eszközök		259.079
Saját tőke		100.022
Társaság 2012. évben munkaerőt nem foglalkoztatott.		

ALFA-NOVA AGRO Kft.

Belföldi értékesítés nettó árbevétele		2.409
Egyéb bevételek		7.721
Adózott eredmény	-	4.403
Befektetett eszközök		95.824
Saját tőke		85.188
Társaság 2012. évben munkaerőt nem foglalkoztatott.		

A társaság befektetéseire, üzletrészeire a mérlegkészítéskor rendelkezésre álló információk alapján nem kellett értékvesztést elszámolni.

Az egyéb tartósan adott kölcsönök értéke 0, a beszámolás évében a társaság nem adott dolgozóinak hosszú lejáratra lakáshitelt, kölcsönt. Nincs tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírja, nem volt befektetett pénzügyi eszközének piaci értékre való felértékelése, amelyből értékhelyesbítés adódott volna.

Forgóeszközök

A Forgóeszközök mérlegértéke 2.355.545 eFt.

A társaság 374.230 eFt értékben készletet tart nyilván.

A társaság 2012. évben ténylegesen kibocsátott (CO₂) káros anyag 24998 to, a megállapított kvóta 24345 to. A kibocsátási kvótát a társaság készletre vette és a felhasználást a szabályoknak megfelelően könyveiben rögzítette.

A Számviteli törvény 4 § (4) lehetővé teszi - a könyvvizsgáló egyetértése mellett - a törvény előírásaitól való eltérést.

Készletekre adott előleg 102.604 eFt

A készletekből a tárgy évben nem került értékvesztés elszámolásra.

A környezetvédelmi jelentés tartalmazza a hulladékgazdálkodást, levegőtisztaság-védelmet, a vízminőség-védelmet, talajvédelmet, a bírságokat és társaságot terhelő egyéb környezetvédelmi díjakat. Ezek alakulását a 9.sz. mellékletben kerül bemutatásra.

A Követelések összege 1.785.716 eFt, amely a forgóeszköz állományának 75,81 %-át teszi ki. Követelések kapcsolt vállalkozással, Energott Kft. felé 241.653 eFt. ALFA-NOVA Bioenergia Kft. felé 105.989 eFt, ALFA-NOVA Agro Kft. felé 20.010 eFt., Pannon-Kogen Plusz Kft. felé 6.410 eFt a társaság követelése.

Az Egyéb követelések állománya 306.525 eFt, amelynek tételei kamatkövetelés 35.358 eFt, távhőtámogatás 257.035 eFt.

Váltóköveteléssel nem rendelkezik a társaság.

Értékvesztés

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

Ennek megfelelően lakossági és közületi vevőkintlévőségre – városonként - az alábbiak szerint került elszámolásra az értékvesztés (Számviteli törvény alapján képezve.)

A társaság 2012. 12. 31-i vevőkövetelés állománya 586.966 eFt.

2012. évi értékvesztés számítása eFt-ban

Időszak	Szolnok	Szekszárd	Összesen	képzés %	Érték
0-89	110 428	90 202	200 630	0,0%	0
90-180	43 012	11 987	54 999	2,0%	1 100
181-360	54 714	27 594	82 308	20,0%	16 462
361 -	192 424	56 604	249 028	30,0%	74 708
Összesen	400 578	186 387	586 965		92 270

Társaság 2012. évre 92.270 eFt-ban képzett értékvesztést.

A 2001- 2011. évre képzett értékvesztéssel kapcsolatos – ezekre az időszakokra befolyt kintlévőség - 37.649 eFt-ban.

A társaság értékpapírokkal nem rendelkezik.

Pénzeszközök mérlegértéke 92.995 eFt, tartós (1 éven túli) betétben nem kötött le a társaság.

Pénzeszközök változását a 10. számú Cash-Flow mutatja be.

Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások értéke 402.835 eFt. Az elmúlt időszakhoz képest 357.722 eFt-tal alacsonyabban alakult.

Megoszlása: (eFt-ban)

	<u>2011.év</u>	<u>2012.év</u>
Bevételek aktív időbeli elhatárolása:	493.732	
374.541		
Kiadások aktív id.elhat.	266.825	
28.294		
Egyéb	0	0
Halasztott ráfordítások	0	0

Saját tőke

A társaság saját tőke elemeinek változását a 4. sz. melléklet mutatja be.

A saját tőke értéke 928.910 eFt, a beszámolási időszak végére 178.249 eFt-tal csökkent. A megoszlását az I. Általános rész fejezet 1. Vállalkozás bemutatása pontjában részleteztük.

Céltartalékok

Társaság céltartalékot képzett a széndioxid-kibocsátási kvóta megvásárolandó részére 1.223 eFt értékben.

Kötelezettségek

Kötelezettségek 2012. évben 3.345.241 eFt, 490.544 eFt-tal növekedtek a 2011. évhez viszonyítva.

Társaság hitelállománya a beszámolási időszakban az alábbiak szerint alakult:

A 2005. évben a Szolnok, József Attila fűtőmű rekonstrukciójának finanszírozására a Kereskedelmi és Hitelbanktól 232.000 eFt beruházási és fejlesztési hitel vettünk fel 7 éves futamidőre.

2012. évben 25.000 eFt törlesztő részt fizetünk ki. A hitel kifizetésre került :2012. június 29.

A rövid lejáratú kötelezettségek állománya 3.345.241 eFt, 2012. évben növekedtek 490.544 eFt-tal. A kapcsolt vállalkozással szembeni – Energott Kft. - rövid lejáratú kötelezettségek 292.304 eFt.

A rövid lejáratú hitelek között a beszámolási időszak végén a folyószámla hitel egyenlege.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek között az adóhatósággal, a dolgozókkal szemben fennálló (jövedelemmel kapcsolatos), valamint Raiffeisen Bank felé a társaság faktorkötelezettsége szerepel.

Társaság hátrasorolt kötelezettségekkel nem rendelkezik.

Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások értéke 399.729 eFt. Az elmúlt időszakhoz viszonyítva 251.774 eFt-tal alacsonyabban alakult.

Megoszlása (eFt-ban):

	<u>2011.év</u>	<u>2012.év</u>
Bevételek passzív időbeli elhatárolása		
Költségek,ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	589.731	399.729
Halasztott bevételek	0	0
Egyéb passzív elhatárolás	0	0

Zálogjoggal terhelt vagyontárgyak

Vagyon(részt) terhelő keretbiztosítéki jelzálogjog.

2. Eredménykimutatás és a pénzügyi helyzet értékelése

A társaság 2012. évben összesen 4.406.924 eFt árbevételt, 856.201 bevételt, 121.040 eFt pénzügyi műveletek bevételeit, összesen 5.384.165 eFt bevételt realizált, - 169.626 eFt adózás előtti eredmény keletkezett. Az adózás előtti eredményt befolyásolta az Üzemi(üzleti)

Kiegészítő melléklet a 2012. évi beszámolóhoz

tevékenység eredménye, amely – 162.268 eFt, a pénzügyi műveletek eredménye – 7.358 eFt-tal.

Az értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységenkénti bontásban:

Megnevezés	2012. év	adatok eFt-ban
Alapszolgáltatás árbevétele(táv hő, H MV)	3.063.179	
Termelt vill.energia értékesítés árbevétele	45.280	
Építőipari tevékenység árbevétele	191.673	
Egyéb tevékenység-anyageladás, közv.szolg. árb.	1.106.792	
Egyéb bevételek		856.201
Értékesített eszközök bevétele	17.722	
Követelések,kötelezetts.árf.nyeresége		
Hit.veszt.elszám.köv.befolyt.bev.	253	
Káreseményekkel kapcs.bevételek	100.000	
Bírságok,kötbérek,késed.kam.	63.756	
Kerekítésből származó bev.	68	
Előző éveket érintő gazd.esemény	26.527	
Várható köt.képz.céltart.felh.	832	
Várható veszt.képz.ért.veszt.visszavez.	89.811	
Költségvet. elszám.támogatás(Thő,energia adó)	658.878	
Egyéb bevételek		

Termelési érték alakulása

Megnevezés	Összeg eFt-ban
Értékesítés nettó árbevétele	4.406.924
<u>Egyéb bevételek</u>	<u>856.201</u>
Összes bevétel	5.263.125
<u>Aktivált teljesítmények értéke</u>	<u>107.622</u>
Bruttó termelési érték	5.370.747
<u>Anyagjellegű ráfordítások</u>	<u>- 4.511.154</u>
Hozzáadott érték	859.593
<u>Értécsökkenési leírás</u>	<u>- 134.445</u>
Nettó termelési érték	725.148

A bruttó termelési értékhez képest a hozzáadott érték aránya 16,01 %, amelyet jelentősen befolyásol az anyagjellegű ráfordítások nagysága. Az anyagjellegű ráfordításokon belül az anyagköltség aránya 65,48 %, melynek meghatározó eleme az energia költségek.

A nettó termelési érték a bruttó termelési érték 13,50 %-a.

Pénzügyi helyzetet jellemző mutatók

Eszköz és a tőke összetételének alakulása eFt-ban

Megnevezés	2011. év		2012. év	
	Összeg	Arány	Összeg	Arány
Befektetett eszközök	1.814.658	39,33 %	1.916.723	41,00 %
Forgóeszközök és Aktív időbeli elhat.	2.799.533	60,67 %	2.758.380	59,00 %
Vagyoni eszközök össz.:	4.614.191	100,00 %	4.675.103	100,00 %
Saját tőke	1.107.159	23,99 %	928.910	19,87 %
Idegen tőke	3.507.032	76,01 %	3.746.193	80,13 %
Források összesen	4.614.191	100,00 %	4.675.103	100,00 %

A befektetett eszközök aránya a vagyoni eszközökhöz viszonyítva 1,67 %-kal nőtt. A forgóeszközök aránya (aktív időbeli elhatárolással együtt) 1,67 %-kal csökkent a 2011. évhez képest. A társaság eszközeit a saját tőke 19,87%-ban finanszírozza. Az elmúlt időszakhoz képest az idegen tőke 4,12 % mértékben nőtt.

Pénzügyi helyzet elemzése, mutatók

<u>Megnevezés</u>	<u>2011.év</u>	<u>2012. év</u>
Befektetett eszk.fedezettsége	61,01 %	48,46 %
Tőke hatékonysága	-20,52 %	- 19,19 %
Likviditás I.	71,43 %	70,41 %
Likviditás II.	71,43 %0	70,41 %
Vevők fedezettsége	69,58 %	45,34 %

A Likviditás I. és II. az előző időszakhoz képest 1,02 %-kal csökkent, amelyet a forgóeszközök a rövid és a hosszú lejáratú kötelezettséghez képest kisebb arányú emelkedése okozott. A Befektetett eszközök fedezettsége 12,55 %-kal csökkent, amelyet befolyásolt a Saját tőke jelentős csökkenése és a Befektetett eszközök értékének kismértékű emelkedése. A vevők fedezettségének csökkenését – 24,24 % -kal - a szállítói állomány jelentős növekedése okozott. A tőke hatékonysági mutatót befolyásolta a negatív eredmény. Az ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt hibák nem jelentősek, így azok bemutatása nem szükséges.

A mutatók számítását az 5.sz. melléklet tartalmazza.

A mérlegátrendezés tételes jegyzékét a 7.sz. mellékletben mutatjuk be.

III. Tájékoztató információk

A társaság 2012. évi átlagos állományi létszámát, keresetét, személyi jellegű költségét állománycsoportonkénti bontásban a 6.sz. melléklet mutatja be.

Az összes keresetből 4.440 eFt a felügyelő bizottság, 4.250 eFt az ügyvezetés járandósága.

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

Társaságunk 1996. július 1-től Szolnok Megyei Jogú Város Közigazgatási területén a távhőrendszerek üzemeltetését végzi, mint kötelezettség vállaló.

A koncessziós szerződést 2004. július 1-vel egységes szerkezetbe foglalta a koncesszióba adó és a koncessziós társaság.

A felek 2011. június 30. időponttal megszüntették az alaptevékenység árbevétele alapján fizetett koncessziós díjrészt.

Szekszárd városában a társaság a város távfűtési rendszereinek üzemeltetését vállalkozási szerződés keretében látja el.

A Vállalkozási szerződés 2. pont 1.bek. tartalmazza, hogy bérleti díjat köteles fizetni a megbízótól átvett törzsvagyongba tartozó közmű és működtetői vagyontárgyak után a mindenkor érvényben levő számviteli törvény szerinti lineáris amortizációs kulcsok alapján képzett tárgyévi értékcsökkenési leírás alapján, és Szekszárd város közigazgatás területén végzett adózás előtti eredményének 20 %-a után.

Alfa-Nova Kft. 2012. évi eredménykimutatása engedélyes tevékenységekre bontva

A társaság Szolnok város közigazgatási területén végzett tevékenységével kapcsolatos eredmény távhőtermelés, villamos energia és távhőszolgáltatás szerint:

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (E Ft-ban)

A tétel megnevezése		Szolnok		
		Távhőtermelés	Villamos energia termelés	Távhőszolgáltatás
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 439	45 280	1 628 196
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 439	45 280	1 628 196
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03+04)	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	24 792	0	425 903
	ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	68 751
05.	Anyagköltség	1 248 269	49 579	234 243
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	84 921	1 483	144 096
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	14 857	19	17 498
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 348 047	51 081	395 837
10.	Béreköltség	97 271	0	33 663
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 701	0	3 012
12.	Bérfelrakások	26 097	0	10 808
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	132 069	0	47 483
VI.	Értékesítési leírás	13 549	0	93 326
VII.	Egyéb ráfordítások	23 077	105	88 970
	ebből: értékvesztés	0	0	69 615
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-1 490 511	-5 906	1 428 483
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1 194	0	1 083
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	11 371	2 252	9 349
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	12 565	2 252	10 432
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	6 029	0	5 469
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	18 304	120	5 105
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	24 333	120	10 574
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-11 768	2 132	-142
C.	Szokásos vállalkozási eredmény (A+B)	-1 502 279	-3 774	1 428 341
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)	-1 502 279	-3 774	1 428 341
	Városonként,tevékenységként összesen		-77 712	

Kiegészítő melléklet a 2012. évi beszámolóhoz

A társaság Szekszárd város közigazgatási területén végzett tevékenységével kapcsolatos eredmény távhőtermelés és távhőszolgáltatás szerint:

A tétel megnevezése		Szekszárd	
		Távhőtermelés	Távhőszolgáltatás
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 016	1 412 028
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	2 016	1 412 028
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03+04)	0	0
III.	Egyéb bevételek	21 145	321 749
	ebből: visszaírt értékvesztés	0	21 060
05.	Anyagköltség	1 103 552	151 206
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	67 451	140 563
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	7 159	18 128
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 178 162	309 897
10.	Béreköltség	84 764	62 682
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 974	4 698
12.	Bérfelrakások	25 261	18 811
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	114 999	86 191
VI.	Értékcsökkenési leírás	298	25 619
VII.	Egyéb ráfordítások	27 047	53 172
	ebből: értékvesztés	0	22 655
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-1 297 345	1 258 898
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	982	1 219
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	20 123	10 524
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	21 105	11 743
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	4 962	6 156
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	12 706	5 747
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	17 668	11 903
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	3 437	-160
C.	Szokásos vállalkozási eredmény (A+B)	-1 293 908	1 258 738
X.	Rendkívüli bevételek	0	0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0
D.	Rendkívüli eredmény (X-XI)	0	0
E.	Adózás előtti eredmény (C+D)	-1 293 908	1 258 738
	Városonként,tevékenységként összesen	-35 170	

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (E Ft-ban)

A létel megnevezése	Szokások						Szelektáció			Egyéb tevékenység	Összesen
	Távhőtermelés	Villamos energia termelés	Távhőszolgáltatás	Központ	Távhőtermelés	Távhőszolgáltatás	Központ	Szelektáció			
								Távhőtermelés	Távhőszolgáltatás		
01. Beföldi értékesítés nettó árbevétele	1 439	45 280	1 628 196	0	2 016	1 412 028	18 532	1 299 433	0	4 406 924	
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 439	45 280	1 628 196	0	2 016	1 412 028	18 532	1 299 433	0	4 406 924	
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
04. Saját előállítású eszközök aktívált értéke (582)	0	0	0	0	0	0	0	107 622	0	107 622	
II. Aktívált saját teljesítmények értéke (03+04)	0	0	0	0	0	0	0	107 622	0	107 622	
III. Egyéb bevételek	24 792	0	425 903	0	21 145	321 749	0	62 612	0	856 201	
ebből: visszatér értékesítés	0	0	68 751	0	0	21 060	0	0	0	89 811	
05. Anyagköltség	1 248 269	49 579	234 243	0	1 103 532	151 206	0	166 849	0	2 953 698	
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	84 921	1 483	144 096	0	67 451	140 563	0	19 552	0	458 066	
07. Egyéb szolgáltatások értéke	14 837	19	17 498	0	7 159	18 128	0	18 808	0	76 469	
08. Eladott áruk beszerzési értéke (814)	0	0	0	0	0	0	18 532	402 098	0	420 630	
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke (813+815)	0	0	0	0	0	0	0	602 291	0	602 291	
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 348 047	51 081	395 837	0	1 178 162	309 897	18 532	1 209 598	0	4 511 154	
10. Bérköltség	97 271	0	33 663	0	84 764	62 682	0	56 697	0	335 077	
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 701	0	3 012	0	4 974	4 698	0	3 236	0	24 621	
12. Bérjárulékok	26 097	0	10 808	0	25 261	18 811	0	15 203	0	96 180	
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	132 069	0	47 483	0	114 999	86 191	0	75 136	0	455 878	
VI. Értékesítési leírás	13 549	0	93 326	0	298	25 619	0	1 653	0	134 445	
VII. Egyéb ráfordítások	23 077	105	88 970	0	27 047	53 172	0	239 167	0	431 538	
ebből: értékesítés	0	0	69 615	0	22 655	0	0	92 270	0	162 268	
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-1 490 511	-5 906	1 428 483	0	-1 297 345	1 258 898	0	-55 887	0	-162 268	
13. Kapott (járó) osztalék, részesedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1 194	0	1 083	0	982	1 219	0	6 534	0	11 012	
ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	11 371	2 252	9 349	0	20 123	10 524	0	61 343	0	114 962	
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	12 565	2 252	10 432	0	21 105	11 743	0	67 877	0	125 974	
18. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	6 029	0	5 469	0	4 962	6 156	0	32 997	0	55 613	
ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése	18 304	0	5 105	0	12 706	5 747	0	35 737	0	77 719	
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	24 333	120	10 574	0	17 668	11 903	0	68 734	0	133 332	
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	-11 768	2 132	-142	0	3 437	-160	0	-857	0	-7 358	
B. Szokásos vállalkozási eredmény (VIII-IX)	-1 502 279	-3 774	1 428 341	0	-1 293 908	1 258 738	0	-56 744	0	-169 626	
X. Rendkívüli bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
XI. Rendkívüli ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
D. Rendkívüli eredmény (X-XI)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
E. Adózás előtti eredmény (C+D)	-1 502 279	-3 774	1 428 341	0	-1 293 908	1 258 738	0	-56 744	0	-169 626	

	A tétel megnevezése									
	Szoltnok					Szekszárd				
	Távhőtermelés	József fűtőmű	Móra fűtőmű	Széchenyi fűtőmű	TVM fűtőmű	Távhőtermelés	Déli fűtőmű	Kadarka fűtőmű		
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 439	434	355	598	52	2 016	1 939	77	
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 439	434	355	598	52	2 016	1 939	77	
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0	0	0	0	0	
04.	Saját előállítású eszközök aktívált értéke (582)	0	0	0	0	0	0	0	0	
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (03+04)	0	0	0	0	0	0	0	0	
III.	Egyéb bevételek	24 792	9 482	3 061	11 804	445	21 145	20 534	611	
	ebből: visszalírt értékvesztés	0	0	0	0	0	0	0	0	
05.	Anyagköltség	1 248 269	307 533	319 195	578 538	43 003	1 103 552	1 034 479	69 073	
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	84 921	19 727	32 080	31 761	1 353	67 451	66 127	1 324	
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	14 857	722	865	6 719	6 551	7 159	6 429	730	
08.	Eladott áruk beszerzési értéke (814)	0	0	0	0	0	0	0	0	
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke (813+815)	0	0	0	0	0	0	0	0	
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 348 047	327 982	352 140	617 018	50 907	1 178 162	1 107 035	71 127	
10.	Bétköltség	97 271	31 094	29 622	32 008	4 547	84 764	75 267	9 497	
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 701	2 759	2 761	2 884	297	4 974	4 436	538	
12.	Bérijáratások	26 097	7 939	7 986	8 919	1 253	25 261	22 492	2 769	
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	132 069	41 792	40 369	43 811	6 097	114 999	102 195	12 804	
VI.	Értéksökkenési leírás	13 549	10 062	3 487	0	0	298	298	0	
VII.	Egyéb ráfordítások	23 077	5 487	5 150	11 517	923	27 047	24 597	2 450	
	ebből: értékvesztés	0	0	0	0	0	0	0	0	
A.	Üzemi (üzlet) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-1 490 511	-375 407	-397 730	-659 944	-57 430	-1 297 345	-1 211 652	-85 693	
13.	Kapott (jártó) osztalék, részesedés	0	0	0	0	0	0	0	0	
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0	0	0	0	
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0	0	0	0	0	0	
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0	0	0	0	
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0	0	0	0	0	0	
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0	0	0	0	
16.	Egyéb kapott (jártó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1 194	298	317	533	46	982	918	64	
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0	0	0	0	
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	11 371	3 632	2 733	4 601	405	20 123	16 166	3 957	
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	12 565	3 930	3 050	5 134	451	21 105	17 084	4 021	
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0	0	0	0	
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	6 029	1 506	1 599	2 692	232	4 962	4 640	322	
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0	0	0	0	
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	18 304	6 223	4 753	6 818	510	12 706	8 659	4 047	
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	24 333	7 729	6 352	9 510	742	17 668	13 299	4 369	
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-11 768	-3 799	-3 302	-4 376	-291	3 437	3 785	-3-3	
C.	Szokásos vállalkozási eredmény (A+B)	-1 502 279	-379 206	-401 032	-664 320	-57 721	-1 293 908	-1 207 867	-86 041	
X.	Rendkívüli bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	
D.	Rendkívüli eredmény (X-XI)	0	0	0	0	0	0	0	0	
E.	Adózás előtti eredmény (C+D)	-1 502 279	-379 206	-401 032	-664 320	-57 721	-1 293 908	-1 207 867	-86 041	

Tétel megnevezése	Szolnok	József	Móra	Széchenyi	TVM
A. Befektetett eszközök	3 077 777	226 353	77 790	3 634	0
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	3 444	0	0	3 444	0
Alapítás-átszervezési aktívumok	0	0	0	0	0
Kisérleti fejt. aktívumok	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	3 244	0	0	3 244	0
Szellemi termékek	200	0	0	200	0
Üzleti vagy cégtulajdonosi jogok	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott el. jogok	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékveszt.	0	0	0	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	3 04 333	226 353	77 790	190	0
Ingatlanok és vagy. ért. jogok	0	0	0	0	0
Műszaki ber. gépek, járművek	304 266	226 353	77 790	123	0
Egyéb ber. gépek, felszer.	67	0	0	67	0
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előleg	0	0	0	0	0
Tárgyi eszköz ért. hely.	0	0	0	0	0
III. BEFEKT. PÜ. ESZKÖZÖK	0	0	0	0	0
Tartós rész. kapcs. vállal.	0	0	0	0	0
Tartósan adott köl. kapcs. v.	0	0	0	0	0
Egyé. tartós rész. veszt.	0	0	0	0	0
Tart. ad. kölcs. egy. rész. visz.	0	0	0	0	0
Egyéb tart. ad. kölcsön	0	0	0	0	0
Tartós hitelvisz. meg. ért. pap.	0	0	0	0	0
Befekt. pü. eszközök	0	0	0	0	0
B. Forrásszolgáltatók	0	0	0	0	0
I. KÉSZLETEK	0	0	0	0	0
Anyagok	0	0	0	0	0
Belföldi termelés félk. term.	0	0	0	0	0
Növendék, hizó egy. állat	0	0	0	0	0
Késztermék	0	0	0	0	0
Áruk	0	0	0	0	0
Készletre adott előlegek	0	0	0	0	0
II. KÖVETELÉSEK	0	0	0	0	0
Követelések áru. szolg. ból	0	0	0	0	0
Követelések kapcs. vállal.	0	0	0	0	0
Köv. egy. rész. visz. levő vállal.	0	0	0	0	0
Váltókövetelések	0	0	0	0	0
Egyéb követelések	0	0	0	0	0
III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0	0	0
Részv. részesedés kapcs. vállal.	0	0	0	0	0
Egyéb részesedés	0	0	0	0	0
Saját rész. üzletész	0	0	0	0	0
Forg. célú hitel. meg. ért. pap.	0	0	0	0	0
IV. PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0	0
Pénztár, csekkek	0	0	0	0	0
Bankeküvetések	0	0	0	0	0
V. Aktív időbeli elhat.	21 863	10 871	10 992	0	0
Bevételek aktív időbeli elh.	21 863	10 871	10 992	0	0
Költségek, ráford. aktív elh.	0	0	0	0	0
Elasztott ráford.	0	0	0	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	329 640	237 224	88 782	3 634	0

Sorszám	Tétel megnevezése	Szolnok	József	Móra	Széchenyi	TVM
53 D.	Saját tőke	110 709	79 672	29 817	1 220	0
54 L.	JEGYZETT TŐKE	21 153	15 223	5 697	233	0
55 54.	Sorból visszavásárolt tul. rész. né	0	0	0	0	0
56 II.	JEGYZETT BE NEM FIZ. TŐKE	0	0	0	0	0
57 III.	TŐKERTARTALÉK	282	203	76	3	0
58 IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	89 274	64 246	24 044	984	0
59 V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	0	0
60 VI.	ÁTRENDÉZESI KÜLÖNBÖZET ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	1 502 279	379 206	401 032	664 320	57 721
61 VII.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-1 502 279	-379 206	-401 032	-664 320	-57 721
62 E.	Céltartalékok	86	62	23	1	0
63	Céltartalék a várható kötelezettségre	0	0	0	0	0
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0	0	0
65	Egyéb céltartalék	86	62	23	1	0
66 F.	Kötelezettségek	157 340	117 611	37 995	1 734	0
67 I.	HÁTRASOROLT KÖT. SÉGEK	0	0	0	0	0
68	Hátrasor. köt. kapcs. vállal. szal. szemb.	0	0	0	0	0
69	Hátrasorolt köt. egy. rész. visz. levő sz.	0	0	0	0	0
70	Hátrasorolt köt. egy. gazd. szemb.	0	0	0	0	0
71 II.	HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖTELEZT.	0	0	0	0	0
72	Hosszúlejár. kapott kölcsön	0	0	0	0	0
73	Átváltozható kötvények	0	0	0	0	0
74	Tartozások kötvénykibocs. ból	0	0	0	0	0
75	Beruházási és fejlesztési hit.	0	0	0	0	0
76	Egyéb hosszulej. hitelek	0	0	0	0	0
77	Tartós kötelezettségek kapcs. vállal.	0	0	0	0	0
78	Tartós köt. egy. rész. visz. áll. szemb.	0	0	0	0	0
79	Egyéb hosszulejár. kötelezettségek	0	0	0	0	0
80 III.	RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETS	157 340	117 611	37 995	1 734	0
81	Rövidlej. kölcsön	0	0	0	0	0
82 81.	sorol. átváltozható kötvények	0	0	0	0	0
83	Rövidlej. Hitelek	34 329	24 705	9 246	378	0
84	Vevőktől kapott előleg	0	0	0	0	0
85	Kötelezetts. áru. száll. szolg. ból	98 485	75 256	22 143	1 086	0
86	Váltótartozások	0	0	0	0	0
87	Rövidlej. köt. kapcs. vállal. szal.	0	0	0	0	0
88	Rövidlej. köt. egyéb rész. visz.	0	0	0	0	0
89	Egyéb rövidlej. Köt.	0	0	0	0	0
90 G.	Passzív időbeli elhatárolások	24 526	17 650	6 606	270	0
91	Bevételek passzív időbeli elhat.	61 505	39 879	20 947	679	0
92	Költségek passzív időbeli elhat.	61 505	39 879	20 947	679	0
93	Halasztott bevételek	0	0	0	0	0
94	FORRÁSOK ÖSSZESEN	329 640	237 224	88 782	3 634	0

Tétel megnevezése	Szekszárd	Déli	Kadarka
A. Befektetett eszközök	74 797	74 797	0
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
Alapítás-átszervezés akt.ért	0	0	0
Kísérleti fejl.akt.ért.	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0
Immateriális javakra adott el	0	0	0
Immateriális javak értékvesz	0	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	74 797	74 797	0
Építanlagok és vagy.ért.jogok	0	0	0
Műszaki ber.gepek, járművek	74 797	74 797	0
Egyéb ber.gepek,felszer.	0	0	0
Tenyészállatok	0	0	0
Beruházások,felújítások	0	0	0
Beruházásokra adott előleg	0	0	0
Tárgyi eszköz ért.hely.	0	0	0
III. BEFEKT.PU.ESZKÖZÖK	0	0	0
Tartós rész.kapcs.váll.	0	0	0
Tartósan adott köl.kapcs.v.	0	0	0
Egyé tartós részesedés	0	0	0
Tart.ad.kölcs.egy.rész.visz.	0	0	0
Egyéb tart.ad.kölcsön	0	0	0
Tartós hitelvisz.megt.értpap.	0	0	0
3efekt.pü.eszközök	0	0	0
B. Forgóeszközök	0	0	0
I. KESZLETEK	0	0	0
Anyagok	0	0	0
3eftlen termelés félk. term	0	0	0
Növedék, hízó egy.állat	0	0	0
Késztermék	0	0	0
Áruk	0	0	0
Készlete adott előlegek	0	0	0
I. KÖVETELÉSEK	0	0	0
Cövetelések ámsz.szolgé-ból	0	0	0
Cövetelések kapcs. Váll.	0	0	0
Cöv.egy.részvisz.levő vállal.	0	0	0
Vállalkövetések	0	0	0
Egyéb követelések	0	0	0
II. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
Részesedés kapcs.váll.	0	0	0
Egyéb részesedés	0	0	0
Isaját részv.üzletrész	0	0	0
Org.célu hitelv.megt.értpap	0	0	0
V. PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0
Pénztár, csekkek	0	0	0
Bankbetétek	0	0	0
2. Akt.időbeli elhat.	0	0	0
Bevételek aktív időbeli elh.	0	0	0
Költségek, ráford.aktív elh	0	0	0
Halasztott ráford	0	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	74 797	74 797	0

Sorszám	Tétel megnevezése	Szekszárd	Déli	Kadarka
53	D. Saját tőke	13 008	13 008	0
54	I. JEGYZETT TŐKE	4 800	4 800	0
55	54. Sorból visszavásárolt tul.rész.né.	0	0	0
56	II. JEGYZETT,BE NEM FIZ.TŐKE	0	0	0
57	III. TÖKETARTALÉK	64	64	0
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	8 144	8 144	0
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
60	VI. ÁTRENDEZÉSI KÜLÖNBÖZET ÉRTÉKELÉSI-TARTALÉK	1 293 908	1 207 867	86 041
61	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-1 293 908	-1 207 867	-86 041
62	E. Céltartalékok	20	20	0
63	Céltartalék a várható kötelezettségre	0	0	0
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
65	Egyéb céltartalék	20	20	0
66	F. Kötelezettségek	23 586	23 586	0
67	I. HÁTRASOROLT KÖT.SÉGEK	0	0	0
68	Hátrasor. köt.kapcs.váll-sal szemben	0	0	0
69	Hátrasorolt köt.egy.rész.visz.levő sz.	0	0	0
70	Hátrasorolt köt.egy.gazd.szemben	0	0	0
71	II. HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖTELEZT.	0	0	0
72	Hosszúlejár.kapott kölcsön	0	0	0
73	Átváltoztatható kötvények	0	0	0
74	Tartozások kötvénykihoos-ból	0	0	0
75	Beruházási és fejlesztési hit.	0	0	0
76	Egyéb hosszúlej. hitelek	0	0	0
77	Tartós kötelezettségek kapcs.váll.	0	0	0
78	Tartós köt.egy.rész.visz.áll.szemb.	0	0	0
79	Egyéb hosszúlejár.kötelezettségek	0	0	0
80	III. RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTS	23 586	23 586	0
81	Rövidlej.kölcsön	0	0	0
82	81. soról átváltoztatható kötvények	0	0	0
83	Rövidlej. Hitelek	7 789	7 789	0
84	Vevőktől kapott előleg	0	0	0
85	Kötelezetts.áruszáll.szolgé-ból	10 232	10 232	0
86	Vállalkozások	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.	5 565	5 565	0
90	G. Passzív időbeli elhatárolások	38 183	38 183	0
91	Bevételek passzív időbeli elhat.	0	0	0
92	Költségek passzív időbeli elhat.	38 183	38 183	0
93	Halasztott bevételek	0	0	0
94	FORRASOK ÖSSZESEN	74 797	74 797	0

A vállalkozási nyereségadót módosító tételek (adatok eFt-ban)

Az adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek

Adótörvény szerint figyelembe vett écs.leírás összege, eszközök kivezetésekor szám. nyilván. érték meghat.	195.086
Visszaírt értékvesztés	89.811

Összesen: **284.897**

Az adózás előtti eredményt növelő jogcímek

Várható kötelezettségekre képzett céltartalék	
Adóévben terv szerinti értékcsökkenési leírásként és terven felüli értékcsökkenésként elsz.összeg,	135.010
Jogerős határozatban megállapított bírság	6.074
Adóévben követelésre elszámolt értékvesztés	92.270
Adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított összeg	
Egyéb növelő jogcímek	179.555

Összesen: **412.909**

A társaság folyószámla hitelt vett igénybe a folyamatos likviditás fenntartása érdekében:

Kereskedelmi és Hitelbank	200.000 eFt
OTP Bank	200.000 eFt
Raiffeisen Bank	150.000 eFt

Dunaújváros, 2013. május 23.

ALFA-NOVA
Energetikai Fejlesztő
Tervező és Vállalkozó
Kft.



Horváth István

ügyvezető igazgató

1.sz. melléklet

**Immateriális javak állományának változása
2012. év**

adatok eFt-ban

Megnevezés	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégérték	Összesen
Bruttó érték 01.01.	3 244	11 843	0	15 087
Növekedés	0	553	0	553
Csökkenés	0	761	0	761
Átsorolás	0	0	0	0
Átminősítés	0	0	0	0
Bruttó érték 12.31.	3 244	11 635	0	14 879
Halmazott écs.01.01.	0	9 414	0	9 414
Écs. növekedés	0	979	0	979
Écs. csökkenés	0	760	0	760
Écs. átsorolás	0		0	0
Écs. átminősítés	0		0	0
Halmazott écs.12.31.	0	9 633	0	9 633
Nyitó nettó érték	3 244	2 429	0	5 673
Nettó érték	3 244	2 002	0	5 246

2.sz. melléklet

**Tárgyi eszközök állományának változása
2012. év**

Megnevezés	Ingtatlanok	Műszaki gépek berendezések	Egyéb gépek berend. járm.	Beruházások	Összesen
Bruttó érték 01.01.	321 738	2 416 105	34 010	141 070	2 912 923
Növekedés	100 226	45 241	804	237 073	201 809
Csökkenés	0	39 630	6 712	146 823	193 165
Átsorolás beruházásból	0	0	0	0	0
Átminősítés	0	0	0	0	0
Értékhelyesb.csökk.	0	0	0	0	0
Bruttó érték 12.31.	421 964	2 421 716	28 102	231 320	2 921 567
Halmozott écs.01.01.	31 375	1 735 923	22 652	0	1 789 950
Écs. növekedés	13 931	117 492	2 042	0	133 465
Écs. csökkenés	0	39 077	6 702	0	45 779
Écs. átsorolás	0	0	0	0	0
Écs. átminősítés	0	0	0	0	0
Halmozott écs. 12.31.	45 306	1 814 338	17 992	0	1 877 636
Nyitó nettó érték	290 363	680 182	11 358	141 070	1 122 973
Nettó érték	376 658	607 378	10 110	231 320	1 225 466

3.sz. melléklet

**Értékesökkenés elszámolása
2012. év**

Immateriális javak

adatok eFt-ban

Megnevezés	Vagyoni ért. jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégérték	Összesen
Terv szerinti leírás	0	979	0	979
Egyösszegű leírás	0	0	0	0
Terv szer. leírás össz.	0	979	0	979
Terven felüli leírás	0	0	0	0
Tárgyi időszaki leír. összesen	0	979	0	979

Tárgyi eszközök

adatok eFt-ban

Megnevezés	Ingatlanok	Műszaki gép., berendezések	Egyéb gépek berend.járm.	Beruházás	Összesen
Terv szerinti leírás	13 931	117 492	2 042	0	133 465
Egyösszegű leírás					
Terv sz.leírás össz.	13 931	117 492	2 042	0	133 465
Terven felüli leírás					
Tárgyi időszaki leírás összesen	13 931	117 492	2 042	0	133 465

4.sz.melléklet

**Saját tőke elemeinek változása
2012. év**

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó egyenleg 2012.01.01	Növekedés	Csökkenés	Záró egyenleg 2012.12.31
Jegyzett tőke	300 000	0	0	300 000
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	0	0
Tőketartalék	4 000	0	0	4 000
Eredménytartalék	1 030 301	0	227 142	803 159
Lekötött tartalék	0		0	0
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Mérleg szerinti eredm.	-227 142	57 516	0	-169 626
Saját tőke	1 107 159	57 516	227 142	937 533

**ALFA-NOVA KFT. anyagi, vagyoni és pénzügyi helyzetének
átfogó jellemzése
2012. év**

Megnevezés	Képlet	Mutató	
		2011.év	2012.év
1. Befektetett eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Saját tőke} \times 100}{\text{Befektetett eszközök}}$	61,01%	48,91%
2. A tőke hatékonysága	$\frac{\text{Adózott eredmény} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	-20,52%	-18,09%
3. Likviditás I. mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök} \times 100}{\text{Rövid lej.kötelezettségek}}$	71,43%	70,60%
4. Likviditás II. mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök} \times 100}{\text{Kötelezettségek}}$	71,43%	70,60%
5. Vevők fedezettsége	$\frac{\text{Vevők} \times 100}{\text{Szállítók}}$	69,58%	45,34%

2012. évi átlagos állományi létszám, kereset, személyi jellegű költség

6.sz. melléklet

adatok eFt-ban

Megnevezés	Fizikai	Szellemi	Össz.	Nyugd. Ti.	Nyugd. Ri.	Ri.60 óra alatt	Fiz. Ri.	Áll. kívüli	Összesen	Össz.-ből fb.	Össz.-ből üggyvezetés
Átlagos állományi létszám (fő)	117	36	153	1	1	3	1	0	159	5	3
Béreköltség	217 757	91 521	309 278	2 288	4 451	3 731	1 449	14 209	335 406	4 440	4 280
Törzsgárda jutalom		75							75		
Betegszabadság	1 097	490	1 587				37	0	1 624		
Gk. térítés	0	0	0						0		
Gk. Ft/km	674	77	751						751		
Nyugdíjpenziár	2 486	862	3 348	0	0			0	3 348		
Bizt. adóköteles		0	0					0	0		
Bizt. adómentes		0	0					0	0		
Étk. hozzájárulás	7 475	3 151	10 626	81	54		113	117	10 991		
Fogl. eu. kfg.			0	0	0				0		
Vegkleltetés	1 192	159	1 351						1 351		
Utazási bérlet hj.	4 527	475	5 002					0	5 002		
Munkabajárás kfg			0						0		
Adóment. isk. kezd. tám.	0	0	0		0				0		
Segély adóköteles	80		80						80		
Segély adómentes	150	0	150						150		
Kedvezm. üdülletés		0	0						0		
Tanulmányi támogatás		85	85						660		745
Tanulmányi támogatás nem bizt.									504		504
Személyi jellegű össz.	17 681	5 374	23 055	81	54			777	24 621	0	0

7.sz. melléklet

Mérlegátrendezés tételes jegyzéke
2012.év

adatok eFt-ban

Mérleg sor	Megnevezés	Összeg	Mérleg sor	Megnevezés	Összeg
35	Vevők	241 653	36	Köv.kapcs.váll.	241 653
39	Egyéb követelések	165 376	36	Köv.kapcs.váll.	165 376
39	Egyéb követelések	5 054	36	Köv.kapcs.váll.	5 054
39	Egyéb követelések	81 271	36	Köv.kapcs.váll.	81 271
39	Egyéb követelések	24 718	36	Köv.kapcs.váll.	24 718
39	Egyéb követelések	1 356	36	Köv.kapcs.váll.	1 356
39	Egyéb követelések	20 010	36	Köv.kapcs.váll.	20 010
39	Egyéb követelések	1 188	37	Köv.e.rész.visz.v.	1 188
39	Egyéb követelések	85 000	37	Köv.e.rész.visz.v.	85 000
39	Egyéb követelések	29 104	89	Egyéb r.lej.köt.	29 104
89	Egyéb r.lej.köt.	292 304	87	R.lej.köt.kapcs.v.	292 304
47	Bankbetétek	189 681	83	Rövid lej.hitel	189 681
47	Bankbetétek	169 978	83	Rövid lej.hitel	169 978
47	Egyéb r.lej.köt.	127 142	83	Rövid lej.hitel	127 142
47	Egyéb r.lej.köt.	63	83	Rövid lej.hitel	63

Kiegészítő melléklet a 2012. évi beszámolóhoz

B E F E K T E T É S E K
2012. év

8.sz. melléklet

adatok eFt-ban

Megnevezések	Székhely	Névérték	2011.12.31-én		Beszerz./ Értékes.	Eladás oka	Nyereség/ Veszteség	2012.12.31-én	
			Tulajd.h. birtok.részesed.	Besz.ár				Tulajd.h. birt.részesedés	Besz.ár
Dunaújvárosi Víz-, Csatorna-Hőszolg.	Dunaújváros, Építők útja 1.	12 900	3,8%	12 900			2,0%	12 900	
Szegei Hőszol- gátató Kft.	Szeged, Vág u.4	49 000	49,0%	199 000			49,0%	199 000	
TETRACom- 2000 Kht.	Szolnok, Magyar u.14.	1	0,1%	1			0,1%	1	
Hőtermelők Szövetsége	Szolnok, Sebestyén Gy.krt.	110	7,0%	110			7,0%	110	
Pannon-Kogen Kft.	Dunaújváros, Építők útja 1.	253 300		273 000			100,0%	273 000	
Pannon-Kogen Plusz Kft.	Dunaújváros, Építők útja 7.			1 000			100,0%	1 000	
ALFA-NOVA Bioenergia Termelő és Szolg. Kft.	Dunaújváros, Építők u. 7.	3 000	2007.03.26 100,0%	100 000			100,0%	100 000	
ALFA-NOVA AGRO Mezőgazd.Term.és Szolg.Kft.	Dunaújváros, Építők útja 7.			100 000			100,0%	100 000	
ÖSSZESEN		318 311		686 011				686 011	

ALFA-NOVA Kft.
2400 Dunaújváros, Építők útja 1.

9. számú melléklet

KÖRNYEZETVÉDELMI JELENTÉS

2012.

1. HULLADÉKGAZDÁLKODÁS

A Kft.-nél kommunális és veszélyes hulladék keletkezik.

A **kommunális hulladék** elszállítását településenként szerződések szerint a helyi szolgáltató cégek végzik. A szolgáltató cégeknek fizetett költségek az alábbiak szerint oszlik meg:

Település	hulladék mennyisége	Szemét szállítás díja (ÁFA nélkül)
Szolnok	70 m ³	448 eFt
Szekszárd	128 m ³	556 eFt
Összesen:	198 m³	1 004 eFt

A Kft. 2012 évben 10720 kg vas-, és egyéb fémhulladékot értékesített, melynek bevétele: 747,- eFt (nettó), alumínium hulladék 1550 kg, melynek bevétele: 388,- eFt (nettó) volt.

Ipari hulladékot 40 m³ szállítottak el, melynek költsége 473,- eFt (nettó) volt.

A **veszélyes hulladék gyűjtése** a 98/2001. (VI. 15.) Korm. rendelet előírásai szerint történik. Társaságunk rendelkezik 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 mérleg az alábbi:

2012. év			
Nyitó készlet (kg)	Készlet növekedés (kg)	Csökkenés (kg)	Záró készlet* (kg)
0	130	130	0

A veszélyes hulladék elszállítási költsége 23,- 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 telephelyeken bejelentés kötelezett pontforrásokat üzemeltet a Kft.
 Pontforrás üzemeltetési engedély kérelem benyújtása 2012-ben nem volt.
 A vonatkozó rendelet értelmében a helyhez kötött pontforrás légszennyezésének mértékéről éves bejelentést kell készíteni a területileg illetékes Környezetvédelmi Felügyelőség felé, minden tárgyévet követő március hó 31. napjáig. Társaságunk e kötelezettségnek eleget tett.
 A pontforrások által kibocsátott füstgáz gázkoncentrációinak a mérési költsége 2012 évben: 168,- eFt (nettó) volt.
 Társaságunk levegőterhelési díj fizetésére köteles, mely összege 2012 évben 208,- eFt volt.

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 élővízi befogadóba. A társaságot terhelő szennyvízelvezetési díj összesen:

Település	saját szennyvíz mennyisége	szennyvízelvezetési díj (ÁFA nélkül)
Szolnok	2 539 m ³	533,- eFt
Szekszárd	233 .m ³	98,- eFt
Összesen:	2 772 m³	631 ,- eFt

4. TALAJVÉDELEM

A társaság, talajszennyezést előidéző tevékenységet nem folytat. A tevékenységeit úgy végzi, hogy a föld és talaj üzemanyaggal vagy bármilyen más kémiai anyaggal ne szennyeződjön.

5. BÍRSÁGOK

A társaságot környezetvédelmi bírságok megfizetésére 2012 évben nem kötelezték.

6. EGYÉB DÍJAK

Üvegházhatással kapcsolatos költségek :

Hitelesítési díj:	335 000,- Ft (nettó)
Felügyeleti díj:	123 000,- Ft
Számlavezetési díj:	101 000,- Ft
Évközi engedélymódosítás:	35 000,- Ft
Összesen:	589 000,- Ft

Kiegészítő melléklet a 2012. évi beszámolóhoz

Cash flow-kimutatás

10.sz. melléklet
adatok eFt-ban

S.szám	Megnevezés	2011.év	2012.év
1.	Adózás előtti eredmény +- Mód.sor: Véglegesen kap.,ad. pénzeszk.	-227 142	-169 626
2.	Elszámolt amortizáció +	174 665	134 445
3.	Elszám.értékveszt. és visszaír.+	4 864	2 459
4.	Céltart. képz.és felh.visszaír.+	832	391
5.	Befekt.eszk.ért.eredm.+	47 034	17 157
6.	Szállítói kötelezetts.változása+	253 398	856 429
7.	Egyéb röv.lej.köt.vált.+	718 496	-328 079
8.	Passzív időbeli elhat.+	107 945	-251 777
9.	Vevőkövetelés vált.+	-344 353	-467 236
10.	Forgóeszk.(vevőköv.és pénz- eszközök nélkül) vált. +-	-636 735	-149 754
11.	Aktív időbeli elh.vált.+	-394 515	357 722
12.	Fizetett,fiz.endő adó(nyer.után)-	0	
13.	Fizetett,fiz.endő oszt.részes.-	0	
I.	Működési Cash Flow	-295 511	2 131
14.	Befektetett eszk.beszerzése -	-202 144	-433 682
15.	Befektetett eszk.eladása +	53 276	
16.	Kapott osztalék,részesedés +	0	
II.	Befektetési Cash Flow	-148 868	-433 682
17.	Részvénykibocs.,tőkebev.+	0	0
18.	Kötvény,hitelvisz.megtestetítő értékpapír kibocs bev. +		
19.	Hitel és kölcsön felvétele +	548 262	486 864
20.	Hosszú lej.nyújtott kölcsönök és elhely.bankbetétek törl.,meg- szüntetése,beváltása +		
21.	Véglegesen kapott pénzeszk. +		
22.	Részvénybev.,tőke kiv.(tőkele- szállítás) -		
23.	Kötvény és hitelvisz.megtestesi- tő értékpapír visszafiz. -		
24.	Hitel és kölcsön törl.,visszafiz. -	-89 430	-34 390
25.	Hosszú lej.nyújt.kölcs.és elhely. bankbetétek -		-20 010
26.	Véglegesen átadott pénzeszk. -		
27.	Alapítókkal szemb.ill.egyéb hosszú lej.köt.változása +-		
III.	Pénzügyi tev. Cash flow	458 832	432 464
IV.	Pénzeszközök változása	14 453	913