

Homokhátsági Regionális Zrt.

2011. évi beszámolójának

Kiegészítő melléklete

I. Általános rész

A vállalkozás általános adatai:

A társaság cégneve: Homokhátsági Regionális Vagyongkezelő és
Közszolgáltató Zártkörűen Működő
Részvénytársaság

Cégbíróságon jegyzett nyilvántartási száma:

06-10-000325

A beszámoló aláírására jogosult:

Vezérigazgató neve:

Illés Tibor

Lakcíme:

6640 Csongrád, Árpád u. 10.

A Társaság székhelye:

6640 Csongrád, Kossuth tér 7.

A Társaság telephelye(i):

6640 Csongrád, Justh Gyula utca 2/b

Tulajdonosok:

Az 1. számú melléklet szerinti 82 települési
önkormányzat.

A beszámolási időszakban a tulajdonosi viszony nem változott.

Fő tevékenysége:

TEÁOR 68.20'08 Saját tulajdonú, bérelt
ingatlan bérbeadása, üzemeltetése.

A Társaság jegyzett tőkéje:

20.000.000,- Ft

A jegyzett tőke 85 darab, egyenként 10.000,- Ft névértékű, nyomdai úton előállított, névre szóló elővásárlási jogot biztosító elsőbbségi részvényből, és 1915 darab, egyenként 10.000,- Ft nyomdai úton előállított, névre szóló törzsrészvényből áll.

A részvények azonos részvényesi jogokat biztosítanak. A részvényeket a Részvényesek az 1. számú melléklet szerint jegyzik.

A Társaság legfőbb szerve a Közgyűlés.

Ellenőrző szerve:

Felügyelő Bizottság

2011. évben a Felügyelő Bizottság 3 fővel működött.

Tagjai 2011. december 31-én:

Csomor László
Kisné Juhász Ilona
Dr. Várnai László

Igazgatóság:

Az Igazgatóság tagjait a Közgyűlés választja. A Társaságot 2011. évben 5 fős Igazgatóság irányította a gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény előírásainak megfelelően.

Tagjai 2011. december 31-én:

Név

Májer Ferencné
Agatics Roland
Dr. Kurucz Ferenc
Ferencz Károly
Wolner János

Lakcím:

6230 Soltvadkert, Ady E. u. 29.
6500 Baja, Bereczki M. u. 25.
6640 Csongrád, Szőlőhegyi u. 7.
8000 Székesfehérvár, Kolozsvári u. 32.
6100 Kiskunfélegyháza, Szeged u. 21.

A Társaság képviselete, cégjegyzése:

A Társaságot harmadik személlyel szemben, bíróságok és hatóságok előtt az igazgatóság, a Társaság ügyvezető szerve képviseli.

Cégjegyzésre jogosultak:

- a) az Igazgatóság elnöke és egy tagja együttesen
- b) az igazgatóság egy tagja és az aláírási joggal felruházott társasági alkalmazott együttesen
- c) a vezérigazgató önállóan.

Konzultatív Bizottság:

Az Igazgatóság és Felügyelő Bizottság mellett Konzultatív Bizottság biztosítja az egyes területek kiegyenlített képviseletét.

Tagjai 2011. december 31-én:

Domonyi László
Szanka Péter Géza
Gyovai Gáspár
Búcsú Lajos
Fülöp János Róbert
Török Ferenc

A számviteli politika főbb vonásai:

- Könyvelés módja: a kettős könyvelés szabályai szerint, számítógéppel.
- Beszámoló módja: éves beszámoló.
- A mérleg választott formája a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 1. sz. melléklet „A” változata szerint.

- Eredménykimutatás formája: a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 2. sz. melléklet „A” változata szerint.
- Mérleg fordulónapja: 2011. december 31., mérlegkészítés időpontja: 2012. február 28.
- Jelentős összegű hibának tekintjük, ha az ellenőrzéssel, önellenőrzéssel feltárt hibák és hibahatások adott üzleti évre vonatkozó értéke meghaladja a mérleg főösszegének 2%-át.
- Befektetett eszközök:
A Társaság befektetett eszközei között a vagyonhasznosítási jog, a vagyonkezelési tevékenység végzéséhez szükséges irodai berendezések, eszközök, valamint a vagyonkezelésre átvett, a 82 önkormányzat osztatlan közös tulajdonában lévő, a Homokhátsági Hulladékgazdálkodási Rendszer üzemeltetését szolgáló eszközök szerepelnek.
- Értécsökkenés elszámolási módszer:
Az amortizációs politika kialakításakor alapvető szempont az eszközök elhasználódásának figyelembe vétele. Az értécsökkenés elszámolást a tárgyi eszközök vonatkozásában a maradványérték figyelembevételével tesszük meg.
Az értécsökkenés elszámolásánál a vagyonhasznosítási jog és a vagyonkezelésbe átvett eszközök vonatkozásában a társasági adó törvényben foglalt amortizációs kulcsoktól eltérően a számviteli politikánkban meghatározott kulcsokkal számolunk. A Homokhátsági Hulladékgazdálkodási Rendszer üzemeltetésére kiírt közbeszerzési eljárásra készített pályázatunkban meghatározott eszköz élettartamokat, maradványértéket, és amortizációs kulcsokat alkalmazzuk.
- A devizában fennálló követelések és kötelezettségek értékelését a számviteli politikánk szerint a számlavezető bankunk, az ERSTE Bank Zrt. által közölt mérlegfordulónapi középárfolyamon végezzük. Azonban a számvitelről szóló 2000. C. törvény 4. § (4) bekezdése szerint a Társaság könyvvizsgálójának egyetértése mellett a megbízható és valós összkép biztosítása érdekében lehetőség van a mérlegkészítés napján a számlavezető bank által közölt középárfolyamon a devizás tételeket értékelni. A Társaság ezen lehetőséggel élni kíván, így a devizában fennálló követelések és kötelezettségek értékelését a számlavezető bankunk által, a mérlegkészítés napján közölt középárfolyamon végeztük. A kiegészítő mellékletben részletesen bemutatásra kerül az eltérés eszközökre-forrásokra, a pénzügyi helyzetre és az eredményre gyakorolt hatása.

II. Specifikus rész – a mérleghez és eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések.

A. Mérleghez kapcsolódó kiegészítés

1. Immateriális javak és tárgyi eszközök állomány változása

Az immateriális javak és tárgyi eszközök állomány változását a 2. számú melléklet tartalmazza.

2. Készletek

A készletek között került kimutatásra a befejezetlen, még ki nem számlázott szolgáltatás 13 252 ezer Ft összegben.

3. Követelések

Könyveinkben a vevők által el nem ismert követelés nincsen.

A vevői követelésekre értékvesztést nem számoltunk el.

A mérleg fordulónapján a lejárt vevői követeléseink összege 243 057 ezer Ft.

Az egyéb követelések között szerepel a Csongrádi Víz- és Kommunális Kft-nek nyújtott 30 millió kölcsön fennmaradó része, azaz 26,5 millió Ft, továbbá a költségvetéssel szembeni követelések.

A követelések 88%-a vevő állomány.

4. Pénzeszközök

A pénzeszközállományunk 2010. évről 2011. évre 134 436 ezer Ft-tal nőtt, a mérleg fordulónapi állománya 670 082 ezer Ft.

A pénzeszköz állomány döntő része az előző évek során kötelezően megképzendő Pótlási alap számlán felhalmozódott összeget tartalmazza.

5. Aktív időbeli elhatárolások

Devizában fennálló kötelezettségek mérlegforduló napi árfolyammal értékelve

Az aktív időbeli elhatárolás összege *351 710 ezer Ft*, amely tartalmazza a bevételek aktív időbeli elhatárolása között kimutatott vevőknek kiszámlázott két havi bérleti díj összegét, valamint 481 ezer Ft értékben költségek ráfordítások aktív időbeli elhatárolását, továbbá a hosszúlejáratú hitelállományunk év végi átértékelésekor keletkezett, nem realizált árfolyamveszteség elhatárolását, halasztott ráfordításként. Az összes halasztott ráfordítás *247 903 ezer Ft*.

Devizában fennálló kötelezettségek mérlegkészítés napi árfolyammal értékelve

Az aktív időbeli elhatárolás összege *271 801 ezer Ft*, amely tartalmazza a bevételek aktív időbeli elhatárolása között kimutatott vevőknek kiszámlázott két havi bérleti díj összegét, valamint 481 ezer Ft értékben költségek ráfordítások aktív időbeli elhatárolását, továbbá a hosszúlejáratú hitelállományunk év végi átértékelésekor keletkezett, nem realizált árfolyamveszteség elhatárolását, halasztott ráfordításként. Az összes halasztott ráfordítás *167 994 ezer Ft*.

A halasztott ráfordítások között szerepel a nem realizált árfolyam veszteség, amely összege eltérő a mérleg fordulónapi és a mérlegkészítés napi árfolyammal történő devizában fennálló kötelezettség (hitel) értékelése esetében. Különbség: -79 909 ezer Ft.

6. Saját tőke

A jegyzett tőke a tárgyévben nem változott, mérleg szerinti értéke 20 millió Ft.

Az eredménytartalék változása:

adatok ezer Ft-ban

	Devizában fennálló kötelezettségek mérlegforduló napi árfolyammal értékelve	Devizában fennálló kötelezettségek mérlegkészítés napi árfolyammal értékelve
Nyitó	-32 085	-32 085
Növekedés: 2010. évi mérleg szerinti eredmény	118 335	118 335
Csökkenés: Lekötött tartalék képzés	-79 087	-21 235
Záró	7 163	65 015

A nem realizált árfolyamveszteség miatt képzett Lekötött tartalék képzés csökkenti az eredménytartalékot. Az eltérő árfolyammal történő értékelésből adódó különbözet: -57 852 ezer Ft.

7. Lekötött tartalék

adatok ezer Ft-ban

	Devizában fennálló kötelezettségek mérlegforduló napi árfolyammal értékelve	Devizában fennálló kötelezettségek mérlegkészítés napi árfolyammal értékelve
Nyitó	166 968	166 968
Növekedés: nem realizált árfolyamveszteség miatt	79 087	21 235
Csökkenés: pótbefizetés visszafizetés	-26 627	-26 627
Záró	219 428	161 576

A hitelállomány nem realizált árfolyamveszteségének halasztott ráfordításként történő elszámolása miatt, a számviteli előírásoknak megfelelően az eredménytartalék terhére lekötött tartalékot kellett képezni az elhatárolt összeg és a céltartalék közötti különbözet értékével. A 2011. évre ennek összege 21 235 ezer Ft. Ez mindaddig

osztalékfizetési korlát lesz, amíg a halasztott ráfordítást tényleges ráfordításként el nem számoljuk.

A tagok korábbi (2007. 2008.) évi pótbefizetésére lekötött tartalék fennmaradó része 39 millió Ft.

Az eltérő árfolyammal történő értékelésből adódó különbözet: -57 852 ezer Ft.

8. Céltartalék

Szintén az árfolyamveszteség elhatárolása miatt céltartalék képzési kötelezettségünk van. A céltartalék összege a halasztott ráfordításból a hitelfelvételtől eltelt időszak és a futamidő arányával számított érték, összesen 20 978 ezer Ft.

adatok ezer Ft-ban

	Devizában fennálló kötelezettségek mérlegforduló napi árfolyammal értékelve	Devizában fennálló kötelezettségek mérlegkészítés napi árfolyammal értékelve
Nyitó	25 392	25 392
Növekedés: nem realizált árfolyamveszteség miatt	43 035	20 978
Csökkenés	-	-
Záró	68 427	46 370

Az eltérő árfolyammal történő értékelésből adódó különbözet: -22 057 ezer Ft.

9. Kötelezettségek

- A hosszú lejáratú kötelezettségeink összege: 7 402 972 ezer Ft.
A vagyionkezelésre átvett eszközök értéke 2009-ben 6 082 millió Ft, 2010. és 2011. évben 6.228 millió Ft, amelyet egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek között szerepeltetünk.
A hosszú lejáratú beruházási és fejlesztési hitelek összege 1 112 265 ezer Ft.
A beruházási és fejlesztési hitelek között szerepel az inert hulladékok feldolgozását célzó gépsor beszerzéséhez kapcsolódó MFB hitel, 63 138 ezer Ft összegben.
Az eltérő árfolyammal történő értékelésből adódó különbözet: -79 530 ezer Ft.
- Rövid lejáratú kötelezettségek összege: 102 067 ezer Ft.
A 2011. évben a *rövid lejáratú hitelek* közül az áfa-hitel utolsó törlesztő részletének kifizetése megtörtént, ezért a rövid lejáratú hitelek az előző évi 117 292 ezer Ft-hoz képest 2011. év végén 87 651 ezer Ft.
Az eltérő árfolyammal történő értékelésből adódó különbözet: -5 890 ezer Ft.
A *szállítókkal szembeni* kötelezettségünk 1 597 ezer Ft.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek között szerepel a munkavállalókkal és költségvetéssel szembeni kötelezettségünk, amely tartalmazza a 2011. év után fizetendő adókat, december havi járulékokat, 4. negyedévi cégaútó adót, és a szakképzési hozzájárulást is.

Lejárt esedékességű kötelezettségünk nincsen.

Környezetvédelmi garanciális kötelezettség a Társaságot nem terheli.

10. Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások összeg 103 860 ezer Ft, amely a következőkből tevődik össze:

- A bevételek passzív időbeli elhatárolása között mutatjuk ki a gesztortól kapott, pénzügyileg teljesített fejlesztési célra felhasználható 33 528 ezer Ft támogatást, amelyet a 2011. évben nem használtunk fel.
- A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása között szerepelnek a 2012. évben felmerülő, de a 2011. évet érintő költségek és ráfordítások értéke, 5 356 ezer Ft (takarítás, jogi tanácsadás, rendszerkarbantartás, rekultivált területek bérleti díja, kölcsön kamata).
- A legjelentősebb tétel a halasztott bevételek, amelyek között mutatjuk ki az inert hulladékok feldolgozását célzó inert hullakezelő terek Felgyői, Kiskunhalasi és Vaskúti Hulladékkezelő Központok területén történő kialakítására a gesztortól kapott fejlesztési támogatás időbeli elhatárolt összegét, 64 976 ezer Ft-ot. Ez a tétel a beszámolási időszakban költségként elszámolt amortizáció támogatásra jutó részével csökken.

B. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A Társaság a beszámolási időszakban 124 311 ezer Ft nyereséget ért el.

Az eltérő árfolyammal történő értékelésből adódó különbözet: +27 568 ezer Ft.

1. Bevételek alakulása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2010.	2011.	változás	
			Ft	%
Értékesítés nettó árbevétele	501 559	585 033	83 474	117%
Egyéb bevételek	3 787	3 752	- 35	99%
Pénzügyi műveletek bevételei	16 007	38 051	22 044	238%

Az értékesítés nettó árbevétele az előző évhez képest 17%-kal növekedett.

Bevételeink legnagyobb része a vagyonkezelésbe vett, a Homokhátsági Hulladékgazdálkodási Rendszer üzemeltetését célzó eszközök bérbeadásából származik.

Az egyéb bevételek között szerepel a szolgáltatónak kiszámlázott kölcsön kamata, a vagyonkezelt eszközök káreseménye kapcsán a biztosítótól kapott kártérítések összege, és a Társaság saját eszközének értékesítéséből származó bevétel.

A pénzügyi műveletek bevételei között a Társaság bankszámlái egyenlege után kapott kamatokat tartalmazza. Döntő többségben a Zrt. által a Vagyonkezelési és hasznosítási szerződésben vállalt kötelezettségek szerint az amortizáció összegének megfelelően Pótlási alapot képez, amelynek mindenkor rendelkezésre kell állnia, és kamatai a Pótlási alapot illetik meg. 2011. évben az elkülönített Pótlási alap összegének lekötéséből 30 138 ezer Ft bevétel származott.

2. Költségek és ráfordítások alakulása

A Társaság 2011. évi költségei és ráfordításai az alábbiak szerint alakultak:

<i>adatok ezer Ft-ban</i>	
Megnevezés	Összeg
Anyagjellegű ráfordítás	61 660
Személyi jellegű ráfordítás	42 278
Értécsökkenési leírás	295 663
Egyéb ráfordítások	51 104
Pénzügyi műveletek ráfordításai	59 612

Az anyagjellegű ráfordítások között szerepel a jogi, könyvvizsgálati, munkaegészségügyi, takarítási, rendszerkarbantartási, munkavédelmi, postai és egyéb szolgáltatások díja, valamint az eszközök vagyonbiztosítási díja, bankköltségek és egyéb hatósági díjak (pl. rekultivált hulladéklerakók utógondozásával kapcsolatos eljárási díjak).

A személyi jellegű ráfordítások között szerepel az alkalmazottak bére és járulékai, továbbá az igazgatósági, felügyelő bizottsági és konzultatív bizottsági tagok (14 fő) tiszteletdíja és járulékai. A Homokhátsági Hulladékgazdálkodási Rendszer vagyonkezelésére és hasznosítására kiírt pályázathoz készített Üzleti tervünkben az alkalmazotti létszám tekintetében 5 fő főfoglalkozású alkalmazottat terveztünk. A korábbi években átlagosan ennél kevesebb volt az alkalmazottak száma. A megnövekedett feladatok ellátása érdekében a 2011. évben a Társaság alkalmazottainak átlagos állományi létszáma 5 fő.

A Társaság a saját eszközei és a vagyonkezelt eszközökre a 2011. évben összesen 295 663 ezer Ft értécsökkenést számolt el.

Az egyéb ráfordítások között szerepel a céltartalék képzés: 20 978 ezer Ft összegben, az iparüzési adó, és cégautó adó: 11 725 ezer Ft összegben, valamint különféle egyéb

ráfordítások között szerepelnek például a selejtezések során kivezetett tárgyi eszközök értékei.

Az egyéb ráfordítások tekintetében az eltérő árfolyammal történő értékelésből adódó különbözet: -22 057 ezer Ft.

A pénzügyi műveletek ráfordításai között döntően két nagy tétel szerepel:

- Beruházási és fejlesztési hitel kamata: 39 704 ezer Ft,
- 2011. évre jutó árfolyamveszteség: 19 890 ezer Ft

3. Vagyoni, pénzügyi jövedelmi helyzet alakulásának mutatói: 3. számú melléklet szerint

4. Rendkívüli tételek

- Rendkívüli ráfordítás tételei:

A Homokhátsági Hulladékgazdálkodási Rendszerben fiatalokat megcélzó kampány nyerteseinek véglegesen átadott pénzeszköz, nyeremény összege: 270 ezer Ft.

- Rendkívüli bevétel tételei:

Fejlesztési célra, térítés nélkül kapott pénzeszköz 2011. évre jutó összege: 2 551 ezer Ft

III. Tájékoztató rész

Tájékoztató információk

1) Cash-flow kimutatás

A Cash-flow kimutatás számviteli törvény szerinti bontását az 4. számú melléklet tartalmazza.

2) Választott tisztségviselők járandósága

- A Társaság az Igazgatósági tagok részére nem folyósított sem előleget, sem kölcsönt. Az igazgatóság elnöke tevékenységéért havi 140.000,- Ft, míg a tagok havi 70.000,- Ft tiszteletdíjban részesültek.
- A Társaság a Felügyelő Bizottsági tagok részére nem folyósított sem előleget, sem kölcsönt. A Felügyelő Bizottság elnöke tevékenységéért havi 140.000,- Ft, míg a tagok havi 70.000,- Ft tiszteletdíjban részesültek.
- A Konzultatív Bizottsági tagok 2011. évben havi 50.000,- Ft tiszteletdíjban részesültek.

3) Társasági adóalap módosító tételek

Adózás előtti eredményt növelő jogcímek:

• Képzett céltartalék:	20 978 ezer Ft
• Sztv. szerinti értékcsökkenési leírás:	295 663 ezer Ft
• Eszköz kivezetés	16 538 ezer Ft
• Jogerős határozatban megállapított bírság, pótlék:	1 800 ezer Ft
• <u>Nem a váll. tev. kapcsolatos költségek Tao. tv. szerint:</u>	<u>3 196 ezer Ft</u>
Összesen:	338 175 ezer Ft

Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek:

• <u>Tao. szerinti értékcsökkenési leírás:</u>	<u>591 976 ezer Ft</u>
Összesen:	591 976 ezer Ft

Adózás előtti eredmény:	124 311 ezer Ft
<u>Adóalap módosító tételek összesen:</u>	<u>- 253 801 ezer Ft.</u>
Összesen:	- 129 490 ezer Ft

A 129 490 ezer Ft összegű negatív adóalapot a Társaság elhatárolja, azt a következő évek pozitív adóalapjának csökkentéseként a társasági adóról és osztalékadóról szóló törvény előírásaira tekintettel a Társaság igénye szerint felhasználja.

4) Könyvvizsgálat

A Társaság könyvvizsgálója: Censor-Wolf Könyvvizsgáló és Szakértői Kft.
(székhely: 6640 Csongrád, Nárcisz u. 7., Cg. 06-09-004663)
A könyvvizsgálatot végzi: Farkas Zoltánné
2011. évi megbízási díj: 1.440 ezer Ft
A könyvvizsgáló részére egyéb, más szolgáltatásért díjfizetés nem történt.
Kamarai tagsági száma: 000495

A Társaságnál a könyvvizsgálót a Közgyűlés jelölte ki.
Megbízása alapján folyamatosan, több alkalommal végzett ellenőrzést az éves beszámoló valódisága, törvényessége érdekében.

5) Beszámoló összeállítója, készítője: Ádám Erika (regisztrációs szám: PM 120000)

Csongrád, 2012. május 10.

.....
Illés Tibor
Homokhátsági Regionális Zrt.
vezérigazgató

Homokhátsági Regionális Zrt.
6640 Csongrád, Kossuth tér 7.
Adószám: 13428050-2-03
ERSTE: 11600006-00000000-16330320
1

Mellékletek

1. számú melléklet: a Homokhátsági Regionális Zrt. részvényesei, tulajdoni arányok

Felgyői térség

Ssz	Önkormányzat	Székhely	Elsőbbségi részvények	Törzsrészvé- nyek	Vagyoni hozzájárulás
			(db)	(db)	(db)
1.	Bugac Nagyközség Önkormányzata	6114 Bugac, Béke u. 10.	1	11	120 000
2.	Bugacpusztaháza Község Önkormányzata	6114 Bugacpusztaháza, Számadó u. 8.	1	1	20 000
3.	Csongrád Város Önkormányzata	6640 Csongrád, Kossuth tér 7.	2	266	2 680 000
4.	Felgyő Község Önkormányzata	6645 Felgyő, Széchenyi u. 1.	1	5	60 000
5.	Fülöpjakab Község Önkormányzata	6116 Fülöpjakab Alkotmány u. 1.	1	4	50 000
6.	Gátér Község Önkormányzata	6111 Gátér, Petőfi u. 16.	1	4	50 000
7.	Jászszentlászló Község Önkormányzata	6133 Jászszentlászló, Dózsa Gy. u. 8.	1	9	100 000
8.	Kiskunfélegyháza Város Önkormányzata	6100 Kiskunfélegyháza, Kossuth 1.	1	115	1 160 000
9.	Kunszállás Község Önkormányzata	6115 Kunszállás Dózsa Gy. U. 24.	1	6	70 000
10.	Móricgát Község Önkormányzata	6132 Móricgát, Deák F. u. 24.	1	2	30 000
11.	Pálmonostora Község Önkormányzata	6112 Pálmonostora, Posta u. 10.	1	7	80 000
12.	Petőfiszállás Község Önkormányzata	6113 Petőfiszállás, Kossuth u. 6.	1	6	70 000
13.	Tiszaalpár Nagyközség Önkormányzata	6066 Tiszaalpár, Árpád tér 1.	1	18	190 000

14.	Tömörkény Község Önkormányzata	6646 Tömörkény, Ifjúság u. 8.	1	7	80 000
Összesen:			15	461	4 760 000

Kiskunhalasi térség

Ssz	Önkormányzat	Székhely	Elsőbbségi részvények	Törzsrészvé- nyek	Vagyoni hozzájárulás
			(db)	(db)	(db)
1.	Bócsa Község Önkormányzata	6235 Bócsa, Rákóczi u. 27.	1	7	80 000
2.	Csolyospálos Község Önkormányzata	6135 Csolyospálos, Kossuth u. 62.	1	6	70 000
3.	Harkakötöny Község Önkormányzata	6136 Harkakötöny, Kossuth u. 1.	1	3	40 000
4.	Imrehegy Község Önkormányzata	6238 Imrehegy, Kossuth tér 11.	1	3	40 000
5.	Jánoshalma Város Önkormányzata	6440 Jánoshalma, Béke tér 1.	1	35	360 000
6.	Kecel Város Önkormányzata	6237 Kecel, Fő tér 1.	1	32	330 000
7.	Kéleshalom Község Önkormányzata	6444 Kéleshalom, Fő. u. 2.	1	2	30 000
8.	Kiskőrös Város Önkormányzata	6200 Kiskőrös, Petőfi tér 1.	1	54	550 000
9.	Kiskunhalas Város Önkormányzata	6400 Kiskunhalas, Hősök tere 1.	2	326	3 280 000
10.	Kiskunmajsa Város Önkormányzat	6120 Kiskunmajsa, Fő u. 82.	1	44	450 000
11.	Kömpöc Község Önkormányzat	6134 Kömpöc, Petőfi u. 10.	1	3	40 000
12.	Kunfehértó Község Önkormányzata	6413 Kunfehértó, Szabadság tér 8.	1	8	90 000
13.	Pirtó Község Önkormányzata	6414 Pirtó,Dózsa Gy. U. 19.	1	4	50 000
14.	Soltvadkert Város Önkormányzata	6230 Soltvadkert, Kossuth u. 6.	1	27	280 000
15.	Szank Község Önkormányzata	6131 Szank, Béke u. 33.	1	9	100 000
16.	Tázlár Község Önkormányzata	6236 Tázlár, Templom köz 2.	1	7	80 000

17.	Zsana Község Önkormányzata	6411 Zsana, Kossuth u. 3	1	3	40 000
Összesen:			18	573	5 910 000

Vaskúti térség

Ssz	Önkormányzat	Székhely	Elsőbbségi részvények	Törzsrészvé- nyek	Vagyoni hozzájárulás
			(db)	(db)	(db)
1.	Bátya Község Önkormányzata	6351 Bátya, Kossuth u. 20.	1	8	90 000
2.	Drágszél Község Önkormányzata	6342 Drágszél, Dózsa Gy. u. 61.	1	1	20 000
3.	Dunapataj Nagyközség Önkormányzata	6328 Dunapataj, Petőfi u. 20.	1	13	140 000
4.	Dunaszentbenedek Község Önkormányzata	6333 Dunaszentbenedek, Kossuth .57.	1	3	40 000
5.	Foktő Község Önkormányzata	6331 Foktő, Kossuth u. 2.	1	6	70 000
6.	Géderlak Község Önkormányzata	6334 Géderlak, Kossuth u. 95.	1	4	50 000
7.	Homokmégy Község Önkormányzata	6341 Homokmégy, Kossuth u. 16.	1	5	60 000
8.	Kalocsa Város Önkormányzata	6300 Kalocsa, Szt. István király út. 35.	1	62	630 000
9.	Miske Község Önkormányzata	6344 Miske, Fő u. 18.	1	6	70 000
10.	Ordas Község Önkormányzata	6335 Ordas, Kossuth u. 8.	1	2	30 000
11.	Öregcsertő Község Önkormányzata	6311 Öregcsertő, Kossuth. 141.	1	3	40 000
12.	Szalmár Község Önkormányzata	6336 Szalmár, Bajcsy Zs. u. 22.	1	5	60 000
13.	Újtelek Község Önkormányzata	6336 Újtelek, Alkotmány u. 17.	1	2	30 000
14.	Uszód Község Önkormányzata	6332 Uszód, Árpád u. 11.	1	4	50 000
15.	Bácsalmás Város Önkormányzata	6430 Bácsalmás, Gróf Teleki J. u. 4-8.	1	34	350 000

16.	Bácsbokod Nagyközség Önkormányzata	6453 Bácsbokod, Tolbucin u. 80.	1	14	150 000
17.	Bácsborsód Község Önkormányzata	6454 Bácsborsód, Petőfi út 3.	1	5	60 000
18.	Bácsszentgyörgy Község Önkormányzata	6511 Bácsszentgyörgy, Kossuth u. 15.	1	1	20 000
19.	Bácsszőlős Község Önkormányzata	6425 Bácsszőlős, Kossuth u. 16.	1	1	20 000
20.	Baja Város Önkormányzata	6500 Baja, Szentháromság tér 1.	2	407	4 090 000
21.	Bátmonostor Község Önkormányzata	6528 Bátmonostor, Zrínyi u. 1.	1	8	90 000
22.	Borota Község Önkormányzata	6445 Borota, Felszabadulás u. 43.	1	5	60 000
23.	Császártöltés Község Önkormányzata	6239 Császártöltés, Keceli u. 107.	1	9	100 000
24.	Csátalja Község Önkormányzata	6523 Csátalja, Petőfi út 2.	1	8	90 000
25.	Csávoly Község Önkormányzata	6448 Csávoly, Arany J. u. 25.	1	9	100 000
26.	Csikéria Község Önkormányzata	6424 Csikéria, Kossuth u. 113.	1	4	50 000
27.	Dávod Község Önkormányzata	6524 Dávod, Dózsa Gy. u. 61.	1	11	120 000
28.	Dunafalva Község Önkormányzata	7713 Dunafalva, Kossuth u. 4.	1	5	60 000
29.	Dusnok Község Önkormányzata	6353 Dusnok, István király u. 9.	1	16	170 000
30.	Érsekcsanád Község Önkormányzata	6347 Érsekcsanád, Dózsa Gy. u. 77.	1	13	140 000
31.	Érsekhalma Község Önkormányzata	6348 Érsekhalma, Fő út 22.	1	3	40 000
32.	Fajsz Község Önkormányzata	6352 Fajsz, Szt. István király u. 20.	1	7	80 000
33.	Felsőszentiván Község Önkormányzata	6447 Felsőszentiván, Rákóczi u. 60.	1	9	100 000
34.	Gara Község Önkormányzata	6522 Gara, Kossuth u. 62.	1	12	130 000
35.	Hajós Város Önkormányzata	6344 Hajós, Rákóczi u. 12.	1	12	130 000

36.	Hercegszántó Község Önkormányzata	6525 Hercegszántó, Dózsa Gy. u. 8.	1	11	120 000
37.	Homorúd Község Önkormányzata	7716 Homorúd, Hársfa tér 9.	1	3	40 000
38.	Katymár Község Önkormányzata	6455 Katymár, Kossuth u. 1.	1	11	120 000
39.	Kunbaja Község Önkormányzata	6435 Kunbaja, Rákóczi u. 16.	1	8	90 000
40.	Kisszállás Község Önkormányzata	6421 Kisszállás, Felszabadulás u. 28.	1	10	110 000
41.	Madaras Község Önkormányzata	6456 Madaras, Báthori u. 1.	1	14	150 000
42.	Mátételke Község Önkormányzata	6452 Mátételke, Kossuth u. 2.	1	2	30 000
43.	Mélykút Város Önkormányzata	6449 Mélykút, Petőfi tér 1.	1	26	270 000
44.	Mohács Város Önkormányzata (Szigeti Települési Önkormányzatok)	7701 Mohács, Széchenyi tér 1.	1	4	50 000
45.	Nagybaracska Község Önkormányzata	6527 Nagybaracska, Szabadság t. 10.	1	12	130 000
46.	Nemesnádudvar Község Önkormányzata	6345 Nemesnádudvar, Dózsa Gy. t. 1	1	9	100 000
47.	Rém Község Önkormányzata	6446 Rém, Május 1. u. 17.	1	5	60 000
48.	Sükösd Nagyközség Önkormányzata	6346 Sükösd, Dózsa Gy. u. 201.	1	18	190 000
49.	Szeremle Község Önkormányzata	6512 Szeremle, Szabadság u. 1.	1	7	80 000
50.	Tataháza Község Önkormányzata	6451 Tataháza, Kossuth u. 60.	1	7	80 000
51.	Vaskút Község Önkormányzata	6521 Vaskút, Kossuth u. 90.	1	17	180 000
Összesen:			52	881	9 330 000

2. számú melléklet

Immateriális javak állományváltozása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Vagyoni értékű jogok	Üzleti vagy cégérték	Szellemi termékek	Kísérleti fejlesztés	Alapítás, átszervezés	Immateriális javak összesen
Nyitó bruttó érték	1 181 052		252			1 181 304
Vásárlás						
Apportálás						
Előállítás						
Átsorolás						
Egyéb növekedés						
Növekedés összesen						
nullára írás						
Selejtezés						
Apportba átadás						
Egyéb csökkenés						
Összes csökkenés						
Záró bruttó érték	1 181 052		252			1 181 304
Nyitó écs.			210			210
Növekedés- terv szerinti - terven felüli			35			35
Csökkenés						
Záró écs.			245			245
Nyitó nettó érték	1 181 052		43			1 181 095
Záró nettó érték	1 181 052		7			1 181 059

Tárgyi eszközök állományváltozása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Ingatlan	Műszaki berendezések	Egyéb berendezések	Tenyész állatok	Beruházások	Tárgyi eszközök összesen
Nyitó bruttó érték	3 527 053	2 876 993	2 093			6 406 139
Vásárlás		9 773	5 817			15 590
Apportálás						
Előállítás						
Átsorolás			1 195			1 195
Egyéb növekedés						
Növekedés összesen		9 773	7 012			16 785
nullára írás						
Selejtezés	16 249	1 943	80			18 272
Apportba átadás						
Egyéb csökkenés		1 195	1 615			2 810
Összes csökkenés	16 249	3 138	1 695			21 082
Záró bruttó érték	3 510 804	2 883 628	7 410			6 401 842
Nyitó écs.	163 776	330 513	913			495 202
Növekedés- terv szerinti	94 790	199 784	1 781			296 355
- terven felüli						
Csökkenés	1 306	1 157				2 463
Záró écs.	257 260	529 140	2 694			789 094
Nyitó nettó érték	3 363 276	2 546 482	1 180			5 910 938
Záró nettó érték	3 253 544	2 354 488	4 714			5 612 746

3. számú melléklet

A Homokhátsági Regionális Zrt. vagyoni, pénzügyi és jövedelemi helyzetét jellemző néhány mutatószám

Megnevezés	2010. év	2011. év	Változás (%)
Saját tőke aránya (saját tőke/összes forrás*100)	3,4252	4,2355	123,66%
Saját tőke növekedésének arány (saját tőke/jegyzett tőke*100)	1 366,0900	1 716,6700	125,66%
Saját tőke és a befektetett eszközök arány (saját tőke/bef.eszk.*100)	3,8525	5,0536	131,18%
Idegen és saját tőke aránya (kölsön vett tőke/összes forrás*100)	16,6376	16,6353	99,99%
Likviditási mutató (forgóeszk.értéke+aktív időbeli elhat./kötelezettségek*100)	11,6324	17,2885	148,62%
Tárgyi eszközök arány (tárgyi eszközök értéke/összes eszköz értéke*100)	74,1019	69,2412	93,44%
Forgóeszközök aránya (forgóeszközök értéke/összes eszköz értéke*100)	8,4822	11,8499	139,70%
Források aránya (kötelezettségek/saját tőke*100)	2 783,79	2 210,81	79,42%
Árbevétel arányos nyereség (üzleti eredmény/értékesítés nettó árbevétele*100)	31,62	19,83	62,72%
Árbevétel arányos jövedelmezőség (adózás előtti eredmény/nettó árbevétel+összes bevétel*100)	19,98	15,37	76,92%
Eszköz arányos jövedelmezőség (adózás előtti eredmény/összes esz.ért.*100)	1,48	1,19	80,45%

4. számú melléklet: Cash-flow kimutatás**Cash-flow kimutatás
2011.12.31***adatok ezer Ft-ban*

		2010.	2011.
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-16. sorok)	315 792	223 049
1.	Adózás előtti eredmény	118 335	124 311
2.	Elszámolt amortizáció	261 716	295 663
3.	Elszámolt értékvesztés		
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	15 610	20 978
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye		465
6.	Szállítói kötelezettség változása	42 519	- 41 321
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-159	4 643
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-72 964	31 505
9.	Vevőkövetelés változása	-59 878	- 139 193
10.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	18 352	- 10 331
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	-7 740	- 63 671
12.	Fizetett adó (nyereség után)		
13.	Fizetett osztalék, részesedés		
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (19-21. sorok)	-527	- 14 439
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-527	- 15 589
15.	Befektetett eszközök eladása		1 150
16.	Kapott osztalék		
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (24-31. sorok)	-97 348	- 74 174
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele		
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátás bevétele		
19.	Hitel és kölcsön felvétel	68 400	
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és bankbetétek megszüntetése		
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz		33 528
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás		
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetés		
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, -visszafizetése	-165 748	- 80 805
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz		- 270
27.	Alapítókka szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása		- 26 627
IV.	Pénzeszközök változása	217 917	134 436

