

**Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft.**

4600 Kisvárd, Piac út 5.

Cégjegyzékszám: 15-09-077836

**Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft.  
2012. évi  
mérlegének és eredmény-kimutatásának  
kiegészítő melléklete**

**Kisvárd, 2013. március 4.**

**Bravics Endre**  
ügyvezető

# I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

## A VÁLLAKOZÁSI FORMA BEMUTATÁSA

Működési forma:	egyszemélyes korlátolt felelősségű társaság
Tulajdonos:	Kisvárdai város Önkormányzata
Jegyzett tőke:	20.000.000 Ft, azaz húsz- millió forint
A cég elnevezése:	KISVÁRDAI KÖZMŰ Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság
A cég székhelye:	4600 Kisvárdai, Piac u. 5.
A cég statisztikai számjele:	23413393-7490-113-15
A cég adószáma:	23413393-2-15
A képviselő módja:	Önálló
A képviselőre jogosult(ak) adatai:	Bravics Endre 4600 Kisvárdai, Táncsics u. 3. Jogviszony kezdete: 2011.07.15

### **A társaság tevékenységének ismertetése**

A KISVÁRDAI KÖZMŰ Szolgáltató Kft. Kisvárdai város közigazgatási területén végzi szolgáltatási tevékenységét.

Tevékenységi kör: az alapító Okiratnak megfelelően

#### **A cég főtevékenysége:**

- M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység  
TEÁOR 7490

#### **Egyéb tevékenységek:**

- Gőzellátás, légkondicionálás
- Víztermelés, - kezelés, -ellátás
- Szennyvíz gyűjtése, kezelése
- Út, autópályaépítés
- Folyadék szállítására szolgáló közmű építés
- Egyéb m.n.s. építés
- Villanszerelés
- Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló- szerelés

- Egyéb épületgépészeti szerelés
- Egyéb befejező építés m.n.s.
- Piac, közvélemény- kutatás
- Biztonsági rendszer szolgáltatás
- Saját tulajdonú bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- Egyéb speciális szaképítés m.n.s.

Ellátott lakások száma:	1 240 db
Közületek, intézmények:	800 lakásegyenérték.
Távfűtött lakások összes fűtött légtérfogata:	158.732 lm <sup>3</sup>
Távfűtött közület légtérfogata:	117.750 lm <sup>3</sup>
Összes távfűtött légtérfogat:	276 482 lm <sup>3</sup>
Távvezeték hossza gerinc, elosztó, bekötővezetékkel:	7.300 m
Hőlépcső:	115/70 °C

## **A SZÁMVITELI POLITIKA FŐ VONÁSAI**

A társaság kettős könyvvezetést végez, egyszerűsített éves beszámolót készít. Az eredmény kimutatás az „A” változat szerint, összköltség eljárással készül. A mérleg fordulónapja 2012. december 31. A mérlegkészítés időpontja: 2013. február 28.

### **Alkalmazott értékelési eljárások:**

A tárgyi eszközök értékelése a beszerzési árnak megfelelő nettó értéken történt.

### **Az értékcsökkenés elszámolása:**

- a 100 e Ft egyedi beszerzési érték alatti eszközök a használatba vételkor egy összegben kerültek költségként elszámolásra
- a tárgyi eszközök értékcsökkenési leírását a várható használati idő figyelembe vételével lineáris kulcsok alapján számoltuk el.
  - a tárgyi eszközök 2012 évben elszámolt értékcsökkenési leírása: **678 e Ft**
  - terven felüli értékcsökkenés elszámolására nem került sor.

## II. SPECIFIKUS RÉSZ

### A mérlegtételekkel kapcsolatos kiegészítések

#### ESZKÖZÖKBEN BEKÖVETKEZETT VÁLTOZÁSOK

Megnevezés	Előző év e Ft	Részarány %	Tárgy év e Ft	Részarány %
Befektetett eszközök	0	0	10 643	3,03
Készletek	0	0	0	0
Követelések	4	0,91	255 758	72,78
Értékpapírok	0	0	20 251	5,78
Pénzeszközök	439	99,09	17 780	5,06
Aktív időbeli elhatárolások	0	0	46 970	13,35
<b>Összesen:</b>	<b>443</b>	<b>100,00</b>	<b>351 402</b>	<b>100,00</b>

**A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK nettó értéke: 10 643 e Ft**

**I. Immateriális javak nettó értéke: 716 e Ft**

**II. A tárgyi eszközök nettó értéke: 9 927 e Ft**

- ebből:	Ingatlanok	0
	Műszaki berendezés	0
	Egyéb ber., gépek, járművek	9 927

#### **Befektetett eszközö állományának alakulása bruttó értékben (e Ft-ban)**

Megnevezés	nyitó	növekedés	csökkenés	záró
11. Immateriális javak	0	811	0	811
12. Ingatlanok	0	0	0	0
13. Műszaki berendezések	0	10 510	0	10 510
14. Egyéb berendezések, jár.	0	0	0	0
<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>11 321</b>	<b>0</b>	<b>11 321</b>

Az immateriális javak egy számlázási szoftver és Tigáz Zrt. csatlakozási díjból tevődik össze.

Az egyéb berendezések 10 129 e Ft összegű gázrendszer kiépítéséből, valamint kisebb irodai eszközökből állnak.

## Elszámolt értékcsökkenés állománycsoportonként (e Ft-ban)

### Elszámolt értékcsökkenés állománycsoportonként (e Ft-ban)

Megnevezés	nyitó	növekedés	csökkenés	záró
11. Immateriális javak	0	95	0	95
12. Ingatlanok	0	0	0	0
13. Műszaki berendezések	0	583	0	583
14. Egyéb berendezések, jár.	0	0	0	0
<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>678</b>	<b>0</b>	<b>678</b>

## **B. FORGÓESZKÖZÖK:** **293 789 e Ft**

### **I. Készletek:** **0 e Ft**

A vállalkozásnál nem történik készletfelhalmozás, kezelés.

### **II. KÖVETELÉSEK:** **255 758 e Ft**

A követelések értékelése a nyilvántartási érték alapján történt.

A Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft követelése a következőkből tevődik össze:

- Lakossági távhődíjak,
- Közületi távhődíjak, amely iskolák, intézményekkel szembeni követelésünket testesíti meg.

A Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft. vevő hátraléka (e Ft):

– lakossági hátralék:	25 275
– közületi hátralék:	28 717
<i>ebből</i>	
önkormányzati intézmény	27 434
egyéb intézmény	1 283

## Vevő követelések részletezése

2012.12.31

Lejárat szerint

Időtartam	Összeg (Ft) (2012.12.31.)			
	Lakosság	Közület	Egyéb	Összesen
Határidőn belüli (12.)	12 314 933	13 899 868	0	<b>26 214 801</b>
30 napon belüli (11.)	5 442 661	8 488 447	0	<b>13 931 108</b>
30-60 (10.)	2 999 020	2 614 186	0	<b>5 613 206</b>
60-90 (9.)	2 253 560	1 423 896	0	<b>3 677 456</b>
90-180 (8-6.)	2 265 068	2 290 164	0	<b>4 555 232</b>
180-365 (5-12.)	0	0	0	<b>0</b>
1 éven túli (2011 előtti)	0	0	0	<b>0</b>
<b>Összesen:</b>	<b>25 275 242</b>	<b>28 716 561</b>	<b>0</b>	<b>53 991 803</b>

### Vevő követelések:

**53 992**

- ebből határidőn belüli:

26 215

határidőn túli:

27 777

### Egyéb követelések részletezése:

**201 766 e Ft**

- Óvadék, bérleti szerződés szerint

1 524 000

- ÁFA:

17 110 000

- Várda- Távhővel szembeni köv.:

182 457 686

- Különféle egyéb követelés:

675 000

**Összesen: 201 766 686 Ft**

Az ÁFA követelésből 9 511 e Ft kiutalása mérlegkészítésig megtörtént.

A Várda- Távhővel szembeni követelés az Önkormányzat által készfizető kezességéből eredő követelés átadásból ered.

### IV. PÉNZESZKÖZÖK:

**17 780 e Ft**

A bankszámlák hitelintézettel azonos tagolásban vannak megnyitva, a számlavezető hitelintézet által küldött számlakivonattal leltárszerűen 2012. december 31.- el egyeztetve vannak.

A házipénztár leltározásra került, amelyről jegyzőkönyv készült.

- ebből:

Forintpénztár

683

Kereskedelmi és Hitelbank Nyrt. elszám. szla

17 097

**Összesen:**

**17 780**

**C. Aktív időbeli elhatárolások:****46 970 e Ft****- Bevételek aktív időbeli elhatárolása**

- Fix. hőr.vez. díj (Dalkia Zrt.)	3 000 000
- Villamos energia bevétel (egyéb vevők)	538 540
- Megbízási díj adminisztratív szolg. (Várda-Távhő)	900 000
- Vízdíj (egyéb vevők)	2 152
- Lakossági hődíj támogatás (11, 12 hó)	26 299 500
- Lakossági hődíj elszámolás	169 305
- Lakossági hidegvíz elszámolás	65 948
- Közületi hődíj elszámolás	14 739 527
- Energiaadó (11, 12 hó)	948 000
- Értékpír árfolyam nyereség	199 744

**Összesen** **46 862 716**

A közületi hődíj, melegvíz elszámolások, illetve kiszámlázások a mérlegkészítés időpontjái megtörténtek. A lakossági hődíj támogatás kiutalása megtörtént.

**- Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása**

- Távközlési szolg.	79 358
- Bérleti díj (Aqua Vital Kft., Microsec Kft.)	27 988

**Összesen** **107 346**

**ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN****351 402 e Ft****FORRÁSOKBAN BEKÖVETKEZETT VÁLTOZÁSOK**

Megnevezés	Előző év e Ft	Részarány %	Tárgyév e Ft	Részarány %
Saját tőke	443	100,00	294 604	83,84
Céltartalék	0	0	0	0
Kötelezettségek	0	0	7 687	2,19
Passzív időbeli elh.	0	0	49 111	13,97
<b>Összesen:</b>	<b>443</b>	<b>100,00</b>	<b>351 402</b>	<b>100,00</b>

**D. SAJÁT TŐKE****294 604 e Ft**Ebből:

- jegyzett tőke:	20 000
- mérleg szerinti eredmény:	19 842

**A saját tőke**

A 93/2012 ÖKT határozat alapján, követelés átadása a tőketartalék javára 41018/Ü/30225/2012/3. számú jogerős végzés alapján.

**A jegyzett tőke**

változatlan, a cégbíróságon bejegyzettel azonos.

**Az eredménytartalék**

- 57 (előző évi mérleg szerinti eredmény)

**A mérleg szerinti eredmény**

19 842 (nyereség)

**E. Céltartalékok****0 e Ft****F. KÖTELEZETTSÉGEK:****7 687 e Ft****I. Hátrasorolt kötelezettségek****0 e Ft**

Nem tartunk nyilván hátrasorolt kötelezettséget.

**II. Hosszúlejáratú kötelezettségeink****0 e Ft****III. Rövidlejáratú kötelezettségeink****7 687 e Ft**Ebből:

- szállítói kötelezettség:	1 711
- egyéb rövidlejáratú kötelezettség:	5 976

**Kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatásból:****1 711 e Ft**

- Határidőn belüli:

1 711

A szállítókkal szemben fennálló 2013. január hónapban teljes egészében kiegyenlítésre kerültek.

**Egyéb rövidlejáratú kötelezettségeink:****5 976 e Ft**

- Lakásfenntartási tám.	388
- SZJA	513 000
- Szakképzési hj.	43 000
- Egészségügyi hj.	83 000
- Jövedelem elsz. szla	1 875 720
- TB befiz.	529 000
- SZOCHO	750 000
- Aegon Önk. Nyp.	10 000
- Iparüzési adó	389 000
- Társasági adó	1 784 000

**Összesen:****5 977 108 Ft**

Az iparüzési adó és a Társasági adó kötelezettség kivételével minden kötelezettség ki lett egyenlítve 2013. január hónapban.



**Bevételek passzív időbeli elhatárolása 55 e Ft**

- Közületi hidegvíz elszámolás 18 833
- Közületi melegvíz elszámolás 35 736

**Összesen 54 569****Költségek passzív időbeli elhatárolása: 49 057 e Ft**

- Vízdíj (Várda-Víz Kft.) 2 139 611
- Telefon költség 74 734
- Hulladékkezelés (Ave Miskolc Kft.) 4 210
- Karbantartás (Feky-System Kft., Koviksz Bt., Körösi T) 260 000
- Vagyonvédelmi szolg. (Provéd Zrt.) 223 200
- Gázdíj (Tigáz) 42 731 778
- Villamos energia 1 505 800
- Üzemanyag (MOL Nyrt.) 41 710
- Kiküldetési költség 85 569
- Bejáró dolgozók útiköltségtér. 30 080
- Tisztítószeresek 9 924
- Bérleti díj (Várda- Távhő) 1 200 000
- Vagyon, felelősség biztosítás 36 980
- Flórián tér Társasház közös költség 12 960
- Könyvvizsgálat (06- 12 hó) 700 000

**Összesen 49 056 556****FORRÁSOK MINDÖSSZESEN****351 402 e Ft****Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**Eredmény-kimutatásunkat összköltség eljárással készítettük**I. Értékesítés nettó árbevétele 205 960 e Ft**

- Közületi értékesítés árbevétele 56 542 265
- Lakossági értékesítés árbevétele 104 778 105
- Lakossági távhőártámogatás 32 988 946
- Egyéb vevő értékesítés árbevétele 2 369 591
- Dalkia Energia Zrt értékesítés árbevétele 3 000 000
- Vízmérő csere 30 948
- Megbízási díj 6 200 000
- Továbbszámlázott szolgáltatások 49 770

**Összesen 205 959 625**

**III. Egyéb bevételek****1 535 e Ft**

– Kapott késedelmi kamat	40 682
– Kapott felszólítási díj	107 750
– Kerekítés	2 626
– Energiaadó	1 384 000

**IV. Anyagjellegű ráfordítások****160 483 e Ft**

## 1.) Anyagköltség, energiaköltség

– Segédanyag	170 165
– Üzem és kenőanyag	192 307
– Karbantartási anyag	2 528 344
– Gázenergia	119 599 474
– Víz és csatornadíj	8 337 984
– Villamos energia	5 826 484
– Nyomtatvány, irodaszer	672 753
– Tisztítószer	55 659
– <u>Egyéb anyag</u>	<u>4 213</u>
<b>összesen:</b>	<b>137 387 383</b>

## 2.) Igénybevett szolgáltatások

– Bérleti díjak	7 313 383
– Javítás, karbantartás költsége	5 480 633
– Oktatási ktg	143 000
– Utazási, kiküldetési ktg	941 887
– Postai, távközlési ktg	907 211
– Szakkönyv, folyóirat	17 881
– Vagyonvédelmi szolg.	878 400
– Könyvvizsgálói díj	700 000
– Érdekvédelmi szervezet tagdíja	56 500
– Egészségügyi szolg. díja	55 400
– Takarítás, szemétszállítás	116 763
– Ügyvédi szolg. díja	869 448
– <u>Egyéb igénybevett szolg.</u>	<u>1 138 279</u>
<b>összesen:</b>	<b>18 618 785</b>

## 3.) Egyéb szolgáltatás értéke

– Hatósági díjak, illetékek	1 196 800
– Bankköltség	978 581
– <u>Biztosítási díj</u>	<u>36 980</u>
<b>összesen:</b>	<b>2 212361</b>

## 4.) Eladott áruk beszerzési értéke

– <u>Eladott villamos energia</u>	<u>2 264 369</u>
<b>összesen:</b>	<b>2 264 369</b>

**V. Személyi jellegű ráfordítások** **22 971 e Ft**

– Bérkötség	16 776 609
– Bérjellegű egyéb költség	1 395 541
– Bérjárulékok	4 798 484

A vállalkozásnál 2012 évben átlagosan foglalkoztatott munkavállalók száma: **12 fő**

**VI. Értékcsökkenési leírás** **678 e Ft**

---

**Költségnemenkénti költségek összesen:** **184 132 e Ft**

---

**VII. Egyéb ráfordítások** **1 774 e Ft**

– Késedelmi kamatok	28
– Ügyleti kamat	444 932
– Kerekítés	3 145
– Iparüzési adó	1 326 000

**A. Üzleti tevékenység eredménye** **21 589 e Ft**

**VIII. Pénzügyi műveletek bevétele** **457 e Ft**

A pénzintézettől kapott kamatból származik.

**IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai** **0 e Ft**

**B. Pénzügyi műveletek eredménye** **457 e Ft**

**C. Szokásos vállalkozási eredmény** **22 046 e Ft**

**X. Rendkívüli bevételek** **0 e Ft**

**XI. Rendkívüli ráfordítások** **0 e Ft**

**D. Rendkívüli eredmény:** **0 e Ft**

**E. Adózás előtti eredmény:** **22 046 e Ft**

XII. Adófizetési kötelezettség: 2 204 e Ft

**F. Adózott eredmény:** **19 842 e Ft**

**G. Mérleg szerinti eredmény:** **19 842 e Ft**

### **III. A VÁLLALKOZÁS** **PÉNZÜGYI HELYZETE**

#### **MUTATÓK**

#### **ESZKÖZÖK ÖSSZETÉTELE**

	<b>2012</b>	
Befektetett eszközök aránya	$\frac{10\ 643}{351\ 402}$	= 3,02%
Forgóeszközök aránya	$\frac{293\ 789}{351\ 402}$	= 83,60%

#### **FORRÁSOK ÖSSZETÉTELE**

Saját tőke aránya	$\frac{294\ 604}{351\ 402}$	= 83,83%
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	$\frac{7\ 687}{351\ 402}$	= 2,18%
Likviditási mutató	$\frac{293\ 789}{7\ 687}$	= 3,82%

#### **A. Vagyoni helyzet mutatói**

##### **1. Forgóeszközök és a befektetett eszközök aránya**

$$\frac{\text{Forgó eszközök}}{\text{Befektetett eszközök}} = \frac{293\ 789}{10\ 643} = 2,76\%$$

##### **2. Tárgyi eszközök és az immateriális javak használhatósága**

$$\frac{\text{Tárgyi e. + immat. j. nettó értéke}}{\text{Tárgyi e. + immat. j. bruttó értéke}} = \frac{10\ 643}{11\ 321} = 94,01\%$$

##### *Tőkeellátottság*

$$\frac{\text{Saját tőke} \cdot 100}{\text{Összes forrás}} = \frac{294\ 604}{351\ 402} = 83,83\%$$

##### **3. Befektetett eszközök fedezettsége**

$$\frac{\text{Saját tőke} \cdot 100}{\text{Befektetett eszközök}} = \frac{294\ 604}{10\ 643} = 2,77\%$$

##### **4. Kötelezettségek aránya**

$$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Összes forrás}} = \frac{7\ 678}{351\ 402} = 2,18\%$$

## 5. Működés biztonsági aránymutató

Saját tőke + Hosszú lejáratú köt.	$\frac{294\,604}{7\,687} =$	3,83%
Rövid lejáratú kötelezettségek		

## B. Pénzügyi helyzet mutatói

### 1. Fizetőképesség (likviditási gyorsráta)

Pénzeszközök + Követelések	$\frac{273\,538}{7\,678} =$	3,56%
Rövid lejáratú kötelezettségek		

### 2. Likviditási ráta

Forgóeszköz + Aktív id. elhat.	$\frac{340\,759}{7\,687} =$	4,43%
Rövid lejáratú kötelezettségek		

### 3. Vevők-szállítók aránya

Vevők	$\frac{53\,992}{1\,711} =$	3,16%
Szállítók		

## Hatékonysági mutatók:

### 1. Élőmunka- hatékonyság

Nettó termelési érték	$\frac{51\,540}{12} =$	4 295 e Ft
Átlagos áll. létszám		

### 2. Bérhatékonyság

Anyagmentes termelési érték	$\frac{52\,218}{16\,777} =$	3,11 %
Béreköltség		

## Költségszint (költséghányad) mutatók:

### 1. Anyaghányad

Anyagköltség	$\frac{137\,387}{208\,224} =$	65,98 %
Bruttó termelési érték		

### 2. Bérhányad

Béreköltség	$\frac{16\,777}{208\,224} =$	8,00 %
Bruttó termelési érték		

Értékesítés nettó árbevétele	205 960
- Eladott áruk beszerzési értéke	2 264
- Közvetett szolgáltatások	0
+/- Aktivált saját teljesítmények	0
<b>Bruttó termelési érték</b>	<b>208 224</b>
- Anyagköltség	137 387
- Igénybevett anyagi jellegű szolgáltatások	18 619
<b>Anyagmentes termelési érték</b>	<b>52 218</b>
- Értékcsökkenés	678
<b>Nettó termelési érték</b>	<b>51 540</b>

Kisvárdra, 2013. március 4.

Bravics Endre  
Ügyvezető

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012.12.31

## Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat - Eszközök (aktívák)

## TÁVHŐSZOLGÁLTATÓI TEVÉKENYSÉG

adatok e Ft-  
ban

Sor- szám	A tétel megnevezése		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a		b	c	d	e
<b>01.</b>	<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök (02.+10.+18.)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
02.	I.	IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09.sorok)	0		0
03.	II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17.sorok)	0		0
04.	III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25.sorok)	0		0
<b>26.</b>	<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök (27.+34.+40.+45.)</b>	<b>443</b>		<b>293 789</b>
27.	I.	KÉSZLETEK (28.-33.sorok)	0		0
34.	II.	KÖVETELÉSEK (35.-39.sorok)	4		255 758
40.	III.	ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44.sorok)	0		20 251
45.	IV.	PÉNZESZKÖZÖK (46.+47.)	439		17 780
<b>48.</b>	<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások (49.-51.sorok)</b>	<b>0</b>		<b>46 970</b>
<b>52.</b>		<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+26.+48.)</b>	<b>443</b>	<b>0</b>	<b>340 759</b>

<b>53.</b>	<b>D.</b>	<b>Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61.)</b>	<b>443</b>	<b>0</b>	<b>283 961</b>
54.	I.	JEGYZETT TŐKE	500		19 396
55.		54. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0		
56.	II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		
57.	III.	TŐKETARTALÉK	0		244 780
58.	IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	0		-57
59.	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		
60.	VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		
61.	VII.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-57		19 842
<b>62.</b>	<b>E.</b>	<b>Céltartalékok (63.-65. sorok)</b>	<b>0</b>		
<b>66.</b>	<b>F.</b>	<b>Kötelezettségek (67.+71.+80.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 687</b>
67.	I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70.sorok)	0		0
71.	II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79.sorok)	0		0
80.	III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81. és 83.-89.sorok)	0		7 687
<b>90.</b>	<b>G.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások (91.-93.sorok)</b>	<b>0</b>		<b>49 111</b>
<b>94.</b>		<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90.)</b>	<b>443</b>	<b>0</b>	<b>340 759</b>

.....  
a vállalkozás vezetője

## Egyszerűsített éves beszámoló "'A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA

(összköltség eljárással)

## TÁVHŐSZOLGÁLTATÓI TEV.

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0	0	63 097
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek			151
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	37	0	27 184
V.	Személyi jellegű ráfordítások			12 871
VI.	Értékcsökkenési leírás			0
VII.	Egyéb ráfordítások	20	0	1 604
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII)	-57	0	21 589
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei		0	457
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	0	457
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A.+B.)	-57	0	22 046
X.	Rendkívüli bevételek			0
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C.+D.)	-57	0	22 046
XII.	Adófizetési kötelezettség			2 204
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (E.-XII.)	-57	0	19 842
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (F.+22.-23.)	-57	0	19 842

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012.12.31.

.....  
a vállalkozás vezetője

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012.12.31

## Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat - Eszközök (aktívák)

## TÁVHŐTERMELŐI TEVÉKENYSÉG

adatok e Ft-  
ban

Sor- szám	A tétel megnevezése		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a		b	c	d	e
<b>01.</b>	<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök (02.+10.+18.)</b>	<b>0</b>		<b>10 643</b>
02.	I.	IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09.sorok)	0		716
03.	II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17.sorok)	0		9 927
04.	III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25.sorok)	0		0
<b>26.</b>	<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök (27.+34.+40.+45.)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
27.	I.	KÉSZLETEK (28.-33.sorok)	0		0
34.	II.	KÖVETELÉSEK (35.-39.sorok)	0		0
40.	III.	ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44.sorok)	0		0
45.	IV.	PÉNZESZKÖZÖK (46.+47.)	0		0
<b>48.</b>	<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások (49.-51.sorok)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>52.</b>		<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+26.+48.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 643</b>

<b>53.</b>	<b>D.</b>	<b>Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 643</b>
54.	I.	JEGYZETT TŐKE	0		604
55.		54. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0		
56.	II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		
57.	III.	TŐKETARTALÉK	0		10 039
58.	IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	0		0
59.	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		
60.	VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		
61.	VII.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	0		0
<b>62.</b>	<b>E.</b>	<b>Céltartalékok (63.-65. sorok)</b>	<b>0</b>		
<b>66.</b>	<b>F.</b>	<b>Kötelezettségek (67.+71.+80.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
67.	I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70.sorok)	0		0
71.	II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79.sorok)	0		0
80.	III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81. és 83.- 89.sorok)	0		0
<b>90.</b>	<b>G.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások (91.-93.sorok)</b>	<b>0</b>		
<b>94.</b>		<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 643</b>

.....  
a vállalkozás vezetője



## Egyszerűsített éves beszámoló "A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA

(összköltség eljárással)

## TÁVHŐTERMELŐI TEV.

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele			142 863
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
III.	Egyéb bevételek			1 384
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	0		133 299
V.	Személyi jellegű ráfordítások			10 100
VI.	Értécsökkenési leírás			678
VII.	Egyéb ráfordítások	0		170
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII)	0	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei		0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.- IX.)	0	0	0
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A.+B.)	0	0	0
X.	Rendkívüli bevételek			0
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C.+D.)	0	0	0
XII.	Adófizetési kötelezettség			0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (E.-XII.)	0	0	0
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (F.+22.-23.)	0	0	0

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012.12.31.

.....  
a vállalkozás vezetője