

Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft.

4600 Kisvárd, Piac út 5.

Cégjegyzékszám: 15-09-077836

**Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft.
2013. évi
mérlegének és eredmény-kimutatásának
kiegészítő melléklete**

Kisvárd, 2014. május 20.

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, autópálya építése
- Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
- Egyéb m.n.s. építés
- Villanyszerelés
- 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 ³
Távfűtött közület légtérfogata:	117.750 lm ³
Összes távfűtött légtérfogat:	276 482 lm ³
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 2013. december 31. A mérlegkészítés időpontja: 2014. február 28.

Alkalmazott értékelési eljárások:

A tárgyi eszközök értékelése a beszerzési árak 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 2013 évben elszámolt értékcsökkenési leírása: **3 404 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	10 643	3,03	35 047	9,29
Készletek	0	0	0	0
Követelések	255 758	72,78	255 358	67,68
Értékpapírok	20 251	5,78	19 634	5,20
Pénzeszközök	17 780	5,06	51 954	13,77
Aktív időbeli elhatárolások	46 970	13,35	15 315	4,06
Összesen:	351 402	100,00	377 308	100,00

A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK nettó értéke: **35 047 e Ft**

I. Immateriális javak nettó értéke: **521 e Ft**

II. A tárgyi eszközök nettó értéke: **34 526 e Ft**

- ebből:	Ingatlanok	0
	Műszaki berendezés	20 088
	Egyéb ber., gépek, járművek	10 562
	Befejezetlen beruházás	3 876

Befektetett eszközök állományának alakulása bruttó értékben (e Ft-ban)

Megnevezés	nyitó	növekedés	csökkenés	záró
11. Immateriális javak	811	26	0	838
12. Ingatlanok	0	0	0	0
13. Műszaki berendezések	0	21 200	0	21 200
14. Egyéb berendezések, jár.	10 510	2 706	0	13 216
16. Befejezetlen beruházás	0	3 876	0	3 876
Összesen	11 321	23 932	0	39 130

Az immateriális javak egy számlázási szoftver, vírus irtó program és Tigáz Zrt. csatlakozási díjból tevődnek össze.

A műszaki berendezések értékét növeli egy meleg víz üzemű kazán beépítése.

Az egyéb berendezések 10 129 e Ft összegű gázrendszer kiépítéséből, 8 db hőfogyasztás mérőből, melyek fogyasztói hőközpontokba kerültek beépítésre, valamint kisebb irodai eszközökből állnak.

A befejezetlen beruházás értékét lakossági fogyasztók részére beszerzett és beépített melegvíz mérők képezik.

Elszámolt értékcsökkenés állománycsoportonként (e Ft-ban)

Megnevezés	nyitó	növekedés	csökkenés	záró
11. Immateriális javak	95	221	0	316
12. Ingatlanok	0	0	0	0
13. Műszaki berendezések	0	1 112	0	1 112
14. Egyéb berendezések, jár.	583	2 071	0	2 655
Összesen	678	3 404	0	4 083

B. FORGÓESZKÖZÖK: 326 946 e Ft

I. Készletek: 0 e Ft

A vállalkozásnál nem történik készletfelhalmozás, kezelés.

II. KÖVETELÉSEK: 255 358 e Ft

A követelések értékelése a nyilvántartási érték alapján történt.

A Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft követelése az alábbiak:

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

A Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft. vevő hátraléka (53 101 e Ft):

- lakossági hátralék: 33 002
- közületi hátralék: 9 939
 - ebből*
 - önkormányzati intézmény 9 054
 - egyéb intézmény 885

Vevő követelések részletezése

2013.12.31

Lejárat szerint

Időtartam	Összeg (Ft) (2013.12.31.)			
	Lakosság	Közület	Egyéb	Összesen
Határidőn belüli	7 957 717	4 770 801	0	12 728 518
30 napon belüli	3 379 900	3 085 795	635 000	7 100 695
30-60	1 997 871	1 672 280	635 000	4 305 151
60-90	1 442 440	51 162	635 000	2 128 602
90-180	6 660 743	91 294	1 905 000	8 657 037
180-365	7 988 821	257 724	3 810 000	12 056 545
1 éven túli	3 574 778	9 516	2 540 000	6 124 294
Összesen:	33 002 270	9 938 572	10 160 000	53 100 842

Vevő követelések:

53 101

- ebből határidőn belüli: 12 729
határidőn túli: 40 372

A fordulónapon fennálló lakossági követelésből mérlegkészítésig befolyt **10 250 e Ft**, így a különbözetre, **22 752 e Ft**- ra képeztünk értékvesztést.

Az Önkormányzati intézmények mérlegkészítésig rendezték tartozásukat.

Követelések értékvesztésének összege:

32 963 e Ft

A 2013.12.31- én fennálló, és mérlegkészítésig még be nem folyt lakossági vevőkövetelésekre valamint a felszámolás alatt álló Várda- Távhő Kft.- vel szemben fennálló hitelezői követelésünkre számoltunk el értékvesztést.

Lakossági vevő követelés értékvesztése: **2 963 e Ft**
Várda- Távhő Kft. „FA” követelés értékvesztése: **30 000 e Ft**

A lakossági vevők esetében az értékvesztés mértékének meghatározása egyedileg történt figyelembe véve a tanúsított fizetési hajlandóságot, annak rendszerességét, a vállalt részletfizetési és/vagy adósságcsökkentési kötelezettség teljesítését, továbbá azt hogy a fogyasztó állt-e már peresítés alatt, ha igen az milyen eredménnyel zárult (letiltás, végrehajtás stb).

Egyéb követelések részletezése:

235 220 e Ft

- Munkabér előleg 16 665
- Energiaadó 1 605 000
- Lakossági távhőár támogatás 42 854 316
- Óvadék, bérleti szerződés szerint 1 524 000
- Várda- Távhő- vel szembeni tőke köv. 168 419 837
- Egyéb vevő számlái után bevallott ÁFA 16 035
- ÁFA: 19 718 000
- Iparüzési adó: 1 064 100
- Költségvetési köt. 2 000

Összesen: 235 219 953 Ft

Mérlegkészítésig az alábbi követelések kiegyenlítésre kerültek:

- munkabér előleg,
- lakossági távhőár támogatás,
- ÁFA,

valamint az energiaadó követelésből 651 e Ft.

A Várda- Távhő- vel szembeni követelés az Önkormányzat által készfizető kezességből eredő követelés átadásból ered.

IV. PÉNZESZKÖZÖK: 51 954 e Ft

A bankszámlák hitelintézettel azonos tagolásban vannak megnyitva, a számlavezető hitelintézet által küldött számlakivonattal leltárszerűen 2013. december 31.- el egyeztetve vannak.

A házipénztár leltározásra került, amelyről jegyzőkönyv készült.

- ebből:

Forintpénztár	2 410
Kereskedelmi és Hitelbank Nyrt. elszám. szla	34 314
Kereskedelmi és Hitelbank Nyrt. ekül. bet. szla	15 230
Összesen:	51 954

C. Aktív időbeli elhatárolások: 15 315 e Ft

- **Bevételek aktív időbeli elhatárolása**

- Villamos energia bevétel (egyéb vevők)	472 375
- Megbízási díj adminisztratív szolg. (Várda- Távhő)	900 000
- Lakossági hődíj elszámolás	24 375
- Lakossági melegvíz elszámolás	374 850
- Lakossági hidegvíz elszámolás	206 864
- Közületi hődíj elszámolás	12 356 078
- Közületi melegvíz elszámolás	-7 146
- Közületi hidegvíz elszámolás	-3 794
- Értékpír árfolyam nyereség	646 048
- Kamat	15 523
- El nem ismert követelés	142 055
Összesen	15 127 228

A közületi hődíj, melegvíz elszámolások, illetve kiszámlázások a mérlegkészítés időpontjáig megtörténtek.

- **Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása**

- Távközlési szolg.	75 682
- Biztosítás	91 883
- E-szignó	19 795
Összesen	187 360

ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN 377 308 e Ft

FORRÁSOKBAN BEKÖVETKEZETT VÁLTOZÁSOK

Megnevezés	Előző év e Ft	Részarány %	Tárgyév e Ft	Részarány %
Saját tőke	294 604	83,84	298 422	79,09
Céltartalék	0	0	0	0
Kötelezettségek	7 687	2,19	34 381	9,12
Passzív időbeli elh.	49 111	13,97	44 505	11,79
Összesen:	351 402	100,00	377 308	100,00

D. SAJÁT TŐKE

298 422 e Ft

Ebből:

- jegyzett tőke:	20 000
- mérleg szerinti eredmény:	3 819

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

19 784 (előző évi mérleg szerinti eredmény)

A mérleg szerinti eredmény

3 819 (nyereség)

E. Céltartalékok

0 e Ft

F. KÖTELEZETTSÉGEK:

34 381 e Ft

I. Hátrasorolt kötelezettségek

0 e Ft

Nem tartunk nyilván hátrasorolt kötelezettséget.

II. Hosszúlejáratú kötelezettségeink

0 e Ft

III. Rövidlejáratú kötelezettségeink

34 381 e Ft

Ebből:

- szállítói kötelezettség:	30 686
- egyéb rövidlejáratú kötelezettség:	3 695

Kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatásból:

30 686 e Ft

- Határidőn belüli:

76 e Ft

A szállítókkal szemben fennálló 2014. január hónapban teljes egészében kiegyenlítésre kerültek.

Egyéb rövidlejáratú kötelezettségeink: 3 695 e Ft

– Lakásfenntartási tám.	389 576
– Társasági adó	207 000
– SZJA	395 000
– Költségvetési köt.	120 000
– Jövedelem elsz. szla	1 540 035
– TB befiz.	431 000
– SZOCHO	606 000
– Aegon Önk. Nyp.	7 000

Összesen: 3 695 611 Ft

A Társasági adó kötelezettség kivételével minden kötelezettség ki lett egyenlítve 2014. január hónapban.

G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK 44 505 e Ft

Bevételek passzív időbeli elhatárolása 0 e Ft

Összesen 0

Költségek passzív időbeli elhatárolása: 44 505 e Ft

- Vízdíj (Nyírségvíz Zrt.)	1 042 253
- Telefon költség	35 691
- Hulladékkezelés (Ave Miskolc Kft.)	24 650
- Karbantartás (Feky-System Kft., Koviksz Bt., Körösi T)	496 000
- Vagyonvédelmi szolg. (Provéd Zrt.)	223 200
- Gázdíj (Tigáz)	38 699 653
- Villamos energia	1 459 596
- Üzemanyag (MOL Nyrt.)	27 880
- Bejáró dolgozók útiköltségtér.	27 470
- Bérleti díj (Várda- Távhő)	1 268 400
- Könyvvizsgálat	1 200 000

Összesen 44 504 793

FORRÁSOK MINDÖSSZESEN 377 308 e Ft

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Eredmény-kimutatásunkat összköltség eljárással készítettük

I. Értékesítés nettó árbevétele 334 909 e Ft

– Közületi értékesítés árbevétele	121 335 869
– Lakossági értékesítés árbevétele	193 227 118
– Egyéb vevő értékesítés árbevétele	4 525 939
– Dalkia Energia Zrt értékesítés árbevétele	5 000 000
– Vízmérő csere	20 554
– Megbízási díj (Várda- Távhő Kft.)	10 800 000
– Tovább számlázott postai szolg.	- 105

Összesen **334 909 375**

II. Aktivált saját teljesítmények értéke 0 e Ft

III. Egyéb bevételek 189 161 e Ft

– Káresemény	120 660
– Késedelmi kamat	21 967 151
– Kapott illeték, FMH díj, vh. díj	2 709 311
– Kapott felszólítási díj	117 641
– Kés. pótlék	1 000
– Kerekítés	4 413
– Energiaadó	5 408 000
– Lakossági távhőár támogatás	158 819 793
– Egyéb bevétel	13 386

A késedelmi kamat nagy része (21 477 664.- Ft) a Várda- Távhő Kft.- vel szemben fennálló követelésünk után számított késedelmi kamatból áll, a fennmaradó összeg a vevőink késedelmes fizetése miatt keletkezett kamat.

Az egyéb bevételek között szerepel az 51/2011. (IX.30), illetve a módosításait tartalmazó 66/2011 (XI. 29.) NFM rendeletek alapján igényelt lakossági távhőár támogatás összege.

IV. Anyagjellegű ráfordítások 402 405 e Ft

1.) Anyagköltség, energiaköltség	
– Segédanyag	243 981
– Üzem és kenőanyag	346 273
– Karbantartási anyag	9 943 708
– Gázenergia	279 416 927
– Víz és csatornadíj	12 877 862
– Villamos energia	13 048 440
– Nyomtatvány, irodaszer	1 264 706
– Tisztítószer	105 589
– <u>Egyéb anyag</u>	<u>254 443</u>
összesen:	317 501 929

2.) Igénybevett szolgáltatások	
– Szállítás, rakodás	97 500
– Bérleti díjak	15 467 099
– Javítás, karbantartás költsége	36 194 022
– Oktatási ktg	331 402
– Utazási, kiküldetési ktg	1 259 511
– Postai, távközlési ktg	2 131 759
– Szakkönyv, folyóirat	4 371
– Munka, tűz, körny. véd.	2 814 144
– Vagyonvédelmi szolg.	2 628 000
– Könyvvizsgálói díj	1 200 000
– Érdekvédelmi szervezet tagdíja	113 000
– Egészségügyi szolg. díja	110 800
– Takarítás, szemétszállítás	409 983
– Ügyvédi szolg. díja	1 704 800
– <u>Egyéb igénybevett szolg.</u>	<u>3 509 571</u>
összesen:	67 975 962

3.) Egyéb szolgáltatás értéke	
– Hatósági díjak, illetékek	7 928 064
– Bankköltség	4 106 802
– <u>Biztosítási díj</u>	<u>580 517</u>
összesen:	12 615 383

4.) Eladott áruk beszerzési értéke	
– <u>Eladott villamos energia</u>	<u>4 311 295</u>
összesen:	4 311 295

V. Személyi jellegű ráfordítások **42 391 e Ft**

– Bérköltség	30 673 429
– Bérjellegű egyéb költség	2 793 076
– Bérjárulékok	8 924 578

A vállalkozásnál 2013 évben átlagosan foglalkoztatott munkavállalók száma: **13 fő**

VI. Értékcsökkenési leírás **3 404 e Ft**

Költség nemenkénti költségek összesen: **448 200 e Ft**

VII. Egyéb ráfordítások **68 912 e Ft**

– Önellenőrzési pótlék	14 000
– Adóbírság	103 000
– Késedelmi kamatok	19 184
– Kerekítés	2 725
– Követelésekre elszámolt értékvesztés	32 963 136
– Iparüzési adó	262 100
– Behajthatatlan követelés	35 548 190

A behajthatatlan követelés nagy részét (35 515 513.- Ft) a felszámolás alatt álló Várda- Távhó Kft.- vel szembeni hitelezői késedelmi kamatkövetelésünk képezi.

<u>A. Üzleti tevékenység eredménye</u>	6 958 e Ft
VIII. Pénzügyi műveletek bevétele	819 e Ft
A pénzintézettől kapott kamatból származik.	
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0 e Ft
<u>B. Pénzügyi műveletek eredménye</u>	819 e Ft
<u>C. Szokásos vállalkozási eredmény</u>	7 777 e Ft
X. Rendkívüli bevételek	0 e Ft
XI. Rendkívüli ráfordítások	1 200 e Ft
<u>D. Rendkívüli eredmény:</u>	- 1 200 e Ft
<u>E. Adózás előtti eredmény:</u>	6 577 e Ft
XII. Adófizetési kötelezettség:	2 758 e Ft
<u>F. Adózott eredmény:</u>	3 819 e Ft
<u>G. Mérleg szerinti eredmény:</u>	3 819 e Ft

III. A VÁLLALKOZÁS PÉNZÜGYI HELYZETE

MUTATÓK

ESZKÖZÖK ÖSSZETÉTELE

	2012		2013	
Befektetett eszközök aránya	<u>10 643</u>	= 3,02%	<u>35 047</u>	= 9,28%
	351 402		377 308	
Forgóeszközök aránya	<u>293 789</u>	= 83,60%	<u>326 946</u>	= 86,65%
	351 402		377 308	

FORRÁSOK ÖSSZETÉTELE

Saját tőke aránya	<u>294 604</u>	= 83,83%	<u>298 422</u>	= 79,09%
	351 402		377 308	
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>7 687</u>	= 2,18%	<u>34 381</u>	= 9,11%
	351 402		377 308	
Likviditási mutató	<u>293 789</u>	= 0,38%	<u>326 946</u>	= 0,09%
	7 687		34 381	

Vagyoni helyzet mutatói

2012. év

2013. év

1. Forgóeszközök és a befektetett eszközök aránya

Forgó eszközök	<u>293 789</u>		<u>326 946</u>	
Befektetett eszközök	10 643 = 0,27%		35 047 = 0,09%	

2. Tárgyi eszközök és az immat. javak használhatósága

Tárgyi e. + immat. j. nettó értéke	<u>10 643</u>		<u>35 047</u>	
Tárgyi e. + immat. j. bruttó értéke	11 321 = 94,01%		39 130 = 89,57%	

Tőkeellátottság

Saját tőke * 100	<u>294 604</u>		<u>298 422</u>	
Összes forrás	351 402 = 83,83%		377 308 = 79,09%	

3. Befektetett eszközök fedezettsége

Saját tőke * 100	<u>294 604</u>		<u>298 422</u>	
Befektetett eszközök	10 643 = 0,28%		35 047 = 0,08%	

4. Kötelezettségek aránya

Kötelezettségek	<u>7 678</u>		<u>34 381</u>	
Összes forrás	351 402 = 2,18%		377 308 = 9,11%	

5. Működés biztonsági aránymutató

Saját tőke + Hosszú lejáratú köt.	<u>294 604</u>		<u>298 422</u>	
Rövid lejáratú kötelezettségek	7 687 =	0,38%	34 381 =	0,09%

B. Pénzügyi helyzet mutatói

1. Fizetőképesség (likviditási gyorsráta)

Pénzeszközök + Követelések	<u>273 538</u>		<u>307 312</u>	
Rövid lejáratú kötelezettségek	7 678 =	0,36%	34 381 =	0,09%

2. Likviditási ráta

Forgóeszköz + Aktív id. elhat.	<u>340 759</u>		<u>342 261</u>	
Rövid lejáratú kötelezettségek	7 687 =	0,44%	34 381 =	0,09%

3. Vevők-szállítók aránya

Vevők	<u>53 992</u>		<u>53 101</u>	
Szállítók	1 711 =	0,3%	30 686 =	0,01%

Hatékonysági mutatók:

2012

2013

1. Élőmunka- hatékonyság

Nettó termelési érték	<u>51 540</u> = 4 295 e Ft	<u>-58 284</u> = -4 857 e Ft
Átlagos áll. létszám	12	13

2. Bérhatékonyság

Anyagmentes termelési érték	<u>52 218</u> = 0,03 %	<u>-54 880</u> = -0,02
Béreköltség	16 777	30 673

Költségszint (költséghányad) mutatók:

1. Anyaghányad

2013

Anyagköltség	<u>317 502</u> = 96,03%
Bruttó termelési érték	330 598

2. Bérhányad

Béreköltség	<u>30 673</u> = 9,27 %
Bruttó termelési érték	330 598

Értékesítés nettó árbevétele	334 909
- Eladott áruk beszerzési értéke	4 311
- Közvetett szolgáltatások	0
+/- Aktivált saját teljesítmények	0
Bruttó termelési érték	330 598
- Anyagköltség	317 502
- Igénybevett anyagi jellegű szolgáltatások	67 976
Anyagmentes termelési érték	-54 880
- Értékcsökkenés	3 404
Nettó termelési érték	- 58 284

Kisvárd, 2014.május 20.

Bravics Endre
ügyvezető

Az üzleti év mérlegforduló napja: 2013.12.31

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

TÁVHŐTERMELŐI TEVÉKENYSÉG

adatok e
Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése		2012	Előző év(ek) módosításai	2013
a		b	c	d	e
01.	A.	Befektetett eszközök (02.+10.+18.)	10 643		28 619
02.	I.	IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09.sorok)	716		380
03.	II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17.sorok)	9 927		28 239
04.	III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25.sorok)	0		0
26.	B.	Forgóeszközök (27.+34.+40.+45.)	0		20 622
27.	I.	KÉSZLETEK (28.-33.sorok)	0		0
34.	II.	KÖVETELÉSEK (35.-39.sorok)	0		20 622
40.	III.	ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44.sorok)	0		0
45.	IV.	PÉNZESZKÖZÖK (46.+47.)	0		0
48.	C.	Aktív időbeli elhatárolások (49.-51.sorok)	0		640
52.		ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+26.+48.)	10 643	0	49 881
53.	D.	Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61.)	10 643	0	16 611
54.	I.	JEGYZETT TŐKE	604		1 409
55.		54. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
56.	II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
57.	III.	TŐKETARTALÉK	10 039		15 202
58.	IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	0		0
59.	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		
60.	VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		
61.	VII.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	0		0
62.	E.	Céltartalékok (63.-65. sorok)	0		
66.	F.	Kötelezettségek (67.+71.+80.)	0	0	33 270
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		33 270
90.	G.	Passzív időbeli elhatárolások (91.-93.sorok)	0		0
94.		FORRÁSOK ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90.)	10 643	0	49 881

Egyszerűsített éves beszámoló "A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA

(összköltség eljárással)

TÁVHŐTERMELŐI TEV.

Tétel- szám	A tétel megnevezése	2012	Előző év(ek) módosítás ai	2013
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	142 863		0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0		347 589
III.	Egyéb bevételek	1 384		0
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	133 299		327 845
V.	Személyi jellegű ráfordítások	10 100		16 800
VI.	Értékcsökkenési leírás	678		2 944
VII.	Egyéb ráfordítások	170		0
	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: 2013.12.31

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

TÁVHŐSZOLGÁLTATÓI TEVÉKENYSÉG

adatok e Ft-
ban

Sor- szám	A tétel megnevezése		2012	Előző év(ek) módosításai	2013
a		b	c	d	e
01.	A.	Befektetett eszközök (02.+10.+18.)	0		6 428
02.	I.	IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09.sorok)	0		141
03.	II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17.sorok)	0		6 287
04.	III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25.sorok)	0		0
26.	B.	Forgóeszközök (27.+34.+40.+45.)	293 789		306 324
27.	I.	KÉSZLETEK (28.-33.sorok)	0		0
34.	II.	KÖVETELÉSEK (35.-39.sorok)	255 758		234 736
40.	III.	ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44.sorok)	20 251		19 634
45.	IV.	PÉNZESZKÖZÖK (46.+47.)	17 780		51 954
48.	C.	Aktív időbeli elhatárolások (49.-51.sorok)	46 970		14 675
52.		ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+26.+48.)	340 759	0	327 427
53.	D.	Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61.)	283 961	0	281 811
54.	I.	JEGYZETT TŐKE	19 396		18 591
55.		54. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
56.	II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
57.	III.	TŐKETARTALÉK	244 780		239 617
58.	IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	-57		19 784
59.	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK			
60.	VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
61.	VII.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	19 842		3 819
62.	E.	Céltartalékok (63.-65. sorok)			
66.	F.	Kötelezettségek (67.+71.+80.)	7 687	0	1 111
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)	7 687		1 111
90.	G.	Passzív időbeli elhatárolások (91.-93.sorok)	49 111		44 505
94.		FORRÁSOK ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90.)	340 759	0	327 427

Egyszerűsített éves beszámoló "'A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA

(összköltség eljárással)

TÁVHŐSZOLGÁLTATÓI TEV.

Tétel-szám	A tétel megnevezése	2012	Előző év(ek) módosításai	2013
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	63 097	0	334 909
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	151		189 161
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	27 184	0	422 149
V.	Személyi jellegű ráfordítások	12 871		25 591
VI.	Értécsökkenési leírás	0		460
VII.	Egyéb ráfordítások	1 604	0	68 912
	VII. sorból: értékvesztés			32 963
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII)	21 589	0	6 958
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	457	0	819
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	457	0	819
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A.+B.)	22 046	0	7 777
X.	Rendkívüli bevételek	0		0
XI.	Rendkívüli ráfordítások			1 200
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0	-1 200
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C.+D.)	22 046	0	6 577
XII.	Adófizetési kötelezettség	2 204		2 758
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (E.-XII.)	19 842	0	3 819
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (F.+22.-23.)	19 842	0	3 819