

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A

Pornóapáti Vagyonhasznosító Kft. 2013 . évi BESZÁMOLÓJÁHOZ

I. Általános rész

I/1. A vállalkozás bemutatása

- | | |
|---------------------------------|---|
| 1. A cég elnevezése: | Pornóapáti Vagyonhasznosító
Korlátolt Felelősségű Társaság |
| 2. A cég rövidített elnevezése: | Pornóapáti Vagyonhasznosító Kft. |
| 3. A cég székhelye: | 9796 Pornóapáti, hrsz: 221. |
| 4. A cég telephelye: | 9796 Pornóapáti, hrsz: 221. |
| 5. A cég fióktelepe: | |
| 6. A cég alapításának éve: | 2010 |
| 7. A cég főtevékenysége: | Gőzellátás Légkondicionálás |
| 8. A cég jegyzett tőkéje: | 500 000 Ft |
| 9. A társaság tagja: | |

Cég név: Pornóapáti Község Önkormányzata
Képviselője: 9796 Pornóapáti, Körmendi u. 27.
Cégjegyzék száma: 424668

MINŐSÍTETT TÖBBSÉGI BEFOLYÁSSAL RENDELKEZŐ TAG.

- | | | |
|--|--|-------------------|
| 10. A társaság tagjainak törzsbetétei: | Pénzneme: HUF | |
| | Pornóapáti Község Önkormányzata | 500 000 Ft |

11. A társaság tevékenységi köre: (TEAOR)

3530 Gőzellátás légkondicionálás
0210 Erdészeti, egyéb erdőgazdálkodási tevékenység
0220 Fakitermelés
0230 Vaon termő egyéb erdei termék gyűjtése
0240 Erdészeti szolgáltatás
1610 Fűrészárugyártás
1621 Falemezgyártás
1622 Parketta gyártás
1623 Épületasztalos-ipari termék gyártása
1624 Tároló fatermék gyártása
1629 Egyéb fa-, parafatermék, fonottáru gyártása
3600 Víztermelés, -kezelés, -ellátás
3700 Szennyvíz gyűjtése, kezelése
3811 Nem veszélyes hulladék gyűjtése
3812 Veszélyes hulladék gyűjtése
3821 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
3822 Veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
3831 Használt eszköz bontása
3832 Hulladék újrahasznosítása
3900 Szennyeződésmérsítés, egyéb hulladékkezelés
6810 Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
6820 Saját tulajdonú, bérlet ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
6831 Ingatlanügynöki tevékenység
6832 Ingatlankezelés
6910 Jogi tevékenység
6920 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység
7010 Üzletvezetés
7021 PR, kommunikáció
7022 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
7430 Fordítás, tolmácsolás
7810 Munkaközvetítés
7820 Munkaerőkölcsonzés
7830 Egyéb emberierőforrás-ellátás, -gazdálkodás
8110 Építményüzemeltetés
8121 Általános épületkarítás
8122 Egyéb épület-, ipari takarítás
8129 Egyéb takarítás
8130 Zöldterület-kezelés
8211 Összetett adminisztratív szolgáltatás
8219 Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás
8220 Telefoninformáció
8230 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
8291 Követelésbehajtás
8292 Csomagolás
8299 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

A társaság a fenti tevékenységek végzéséhez szükséges valamennyi engedéllyel rendelkezik.

12. A Társaság ügyvezetése, képviselése és cégjegyzésre:

Az ügyvezető jogosult

A Társaság ügyvezetője határozatlan időtartamra:

Gráczerne Sásdi Beatrix

13. *A társaság legfőbb szerve:*

Taggyűlés.

A taggyűlés a Társaság minden ügyében jogosult dönteni.

14. *A társaság dolgozói tekintetében a munkáltatói jogok gyakorlója.*

Gráczerne Sásdi Beatrix

15. *A Társaság a tevékenységét határozatlan ideig folytatja.*

16. *Az alább felsorolt esetekben az „Alapító okirat” szerint kell eljárni:*

A társaság szervezete

Az Ügyvezető igazgató feladatai és hatásköre

A Társaságot érintő pénzügyi rendelkezések

A Társaság megszűnése és végelszámolása /felszámolása/.

17. *A számviteli törvényben előírtakon túlmenő, további információk megadására nincs szükség.*

A számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, az eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.

I/2. A számviteli politika főbb vonásai

A beszámolási kötelezettséggel kapcsolatos döntések

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

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

1. A beszámolási forma:

A Társaság a számviteli törvényben meghatározott értékek alapján készített beszámolója:

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

2. A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok:

· az üzleti év megegyezik a naptári évvel.

· a mérleg fordulónapja: 2013. december 31.

· a mérlegkészítés időpontja: 2014. március 31.

3. A beszámoló készítése, aláírása:

· A beszámolót nyelve: Magyar

· Aláíró: Ügyvezető igazgató

4. A könyvvezetés módja és a könyvvezetéssel kapcsolatos időpontok:
A Társaság a kezelésében, a használatában, a tulajdonában lévő eszközökről és azok forrásairól, továbbá a gazdasági műveletekről a kettős könyvvezetés keretében biztosítja, hogy az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások a valóságnak megfelelően, folyamatosan, zárt rendszerben, áttekinthetően kerüljen bemutatásra.
5. A beszámoló közzététele:
A közzétételi kötelezettségét a Társaság azzal teljesíti, ha az éves beszámoló egy eredeti példányát az IM Céginformációs és Céginformációs Szolgálatának megküldi.
6. A számviteli alapelvek érvényesítése:
A vállalkozás folytatásának elve; a teljesség elve; a valódiság elve; a következetesség elve; a folytonosság elve; az összemérés elve; az óvatosság elve; a bruttó elszámolás elve; az egyedi értékelés elve; az időbeli elhatárolás elve; a tartalom elsődlegessége a formával szemben elve; a lényegesség elve; a költség-haszon összevetésének elve.
7. Összehasonlíthatóság biztosítása
A beszámolóban minden tétel összehasonlítható az előző üzleti év megfelelő adatával.
2012 . évi eredmény változása: 2 631 eFt
8. A számviteli rendért felelős személy
A könyvviteli szolgáltatások vezetéséért felelős személy neve: Hábetler-Sulyok Attila
nyilvántartási száma: 173429
9. Könyvvizsgálati kötelezettség
A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Az eszközök és források besorolásának és értékelésének szempontjai

1. Az eszközök besorolásának szempontjai:
A Társaság a Számviteli törvény előírása szerint a befektetett eszközök közé sorolja azokat az eszközöket, amelyek a tevékenységet tartósan legalább egy éven túl szolgálja; a forgóeszközök közé sorolja azokat az eszközöket, amelyek a tevékenységet nem tartósan szolgálják. Használatbavételkor egyedi besorolás, a mérlegkészítés során felülvizsgálat.
2. A források besorolásának szempontjai:
A Társaság a Szt előírása szerint a saját forrásokat a tulajdonosok által véglegesen rendelkezésre bocsátott és az adózott eredményből hagyott összegek képezik, idegen forrásokat a külső vállalkozásoktól (hitelintézetektől, gazdasági társaságoktól, magánszemélyektől) egy évet meghaladó, vagy egy éven belüli fizetési határidő mellett kapott pénzeszköz, termékszállítás, szolgáltatás, vagy egyéb kötelezettség összegek alkotják.
3. Az eszközök értékelése:
- a) A bekerülési érték:
- az eszközök vételkor a tényleges beszerzési ár, valamint a felhasználásig közvetlenül felmerülő kiadások;
 - nem pénzbeli betétként való átvételek a létesítő okiratban, vagy annak módosításában megjelölt érték;
 - saját előállításakor a közvetlen költségek;
 - térítés nélküli átvételkor az átadónál szereplő könyv szerinti összeg, maximum a piaci érték;
 - ajándékba kapott, hagyatékként átvett, többletként fellelt eszközök esetében a piaci érték;
 - speciális elszámolást igényelnek az értékpapírok egyes változatai.
- b) Az értékcsökkenés leírás módszerei:
- a tervezett écs leírás elszámolásának alapja az immateriális javak és a tárgyi eszközök aktiválási értéke;
 - aktiválás napjától egyedileg, havonta, a tervezett leírási kulcsait alkalmazva, lineáris módon;
 - a Társaság a kisértékű egyedi beszerzési, előállítási érték alatti eszköz értékét használatbavételkor egy összegben.
- c) Az értékvesztés elszámolása és visszairása:
akkor számolunk el, ha az eszközök könyv szerinti értéke tartósan (két mérleg-fordulónapon fennállóan) és jelentősen (készleteknél 25 %-ot meghaladó eltérés, követeléseknél pedig az árbevétel 2 %-a) magasabb, mint a vizsgált eszköz
- piaci értéke, valamint, ha az eszköz a tevékenység változása miatt feleslegessé vált, megrongálódott;
 - kedvező fordulat esetén újraértékelés mellett az értékvesztés visszairása is lehetséges a könyv szerinti érték összegéig.
- d) A valutás és devizás eszközök és kötelezettségek értékelése:
- a vásárolt valutát és devizát a ténylegesen fizetett forintösszegben kell állományba venni;
 - a valuta és devizakészletek csökkenésekor az, átlagárfolyamon kell elszámolni;
 - a külföldi pénzürtékre szóló követelések és kötelezettségek állományba vétele az MNB középárfolyama alapján történik; a mérlegforduló napján meglévő valuta és devizakészletek, követelések, befektetett pénzeszközök, értékpapírok és kötelezettségek értékelése az MNB által, a mérlegforduló napjára meghirdetett középárfolyamon történik; és ha az összesített árfolyam eltérések (vesztések és nyereségek) összege meghaladja a számviteli politikában jelentősnek ítélt határt, akkor az árfolyamvesztéseket, illetve az árfolyamnyereségeket el kell számolni.
4. Az aktív és passzív időbeli elhatárolások köre
- a) Aktív időbeli elhatárolások
- Bevételek, melyek a mérleggel lezárt időszakra vonatkoznak, de csak a mérlegforduló napja után esedékesek.
 - Költségek, ráfordítások, melyek a mérlegforduló napját követő időszakra számolhatók el.
 - A véglegesen átvállalt, de a mérlegforduló napig pénzügyileg nem rendezett tartozás- átvállalás összege.
 - Többletkötelezettségek (pl.: váltótartozás kamata) miatti összegek.
- b) Passzív időbeli elhatárolás

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

II. Specifikus rész a mérleghez kapcsolódóan

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

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

Az év végén be nem fejezetett beruházások értéke

0 eFt

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök elszámolt terv szerinti értékcsökkenésének elszámolása a számviteli politikában rögzített elvek és mértékek szerint történt.

Nem következett be olyan körülmény, amely a tervezett értékcsökkenések elszámolási módjában változást eredményezett volna.

A befektetett eszközök területén értékhelyesbítést nem számoltunk el.

II/2 Pénzeszközök bemutatása

A pénzeszközök mérleg fordulónapi értékét a 1. sz. melléklet szemlélteti.

II/3 Követelések és kötelezettségek bemutatása

A követelések és a kötelezettségek összetételét az azokról felvett leltár tartalmazza, amelyet a Társaság jelen kiegészítő melléklet 2. és 3. sz. mellékletében közzé tesz.

A hosszú lejáratú kötelezettségekből egy éven belül esedékes:

0 eFt

Az éves eredményből, illetve az eredménytartalékból osztalék nem kerül sem kifizetésre és sem meghatározásra.

A beszámolási időszakban osztalékélelőleg nem került kifizetésre sem a tárgy év, sem az eredménytartalék téhére.

II/4 A pénzügyi vagyoni helyzet bemutatása

A pénzügyi vagyoni helyzet mutatóit az 4. sz. melléklet szemlélteti.

III. Specifikus rész az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódóan

A beszámolási időszakban az értékesítés elszámolt nettó árbevétele alapvetően a fő tevékenységből fakadt.

Belföldi főtevékenység árbevétele:

7 677 eFt

Belföldi melléktevékenység árbevétele:

0 eFt

EU közösségi tagállamból származó árbevétel:

0 eFt

Harmadik országból származó árbevétel:

0 eFt

Összes értékesítés nettó árbevétele:

7 677 eFt

Az anyagjellegű ráfordítások értéke összesen:

9 292 eFt

amelyből: Elszámolt anyagok költsége:

4 779 eFt

Igénybevett szolgáltatások költsége:

4 305 eFt

Egyéb szolgáltatások költségei:

208 eFt

Eladott árúk beszerzési értéke:

0 eFt

Közvetített szolgáltatások értéke:

0 eFt

Az elszámolt személy jellegű ráfordítások értéke összesen:

1 063 eFt

amelyből: Bérköltségek:

827 eFt

Személyi jellegű kifizetések:

236 eFt

Bérfelrakások:

0 eFt

Az összes elszámolt tervszerinti értékcsökkenés összege:

37 eFt

amelyből: Több év alatt elhasználódó eszközök terv szerinti écső:

37 eFt

Használatbavételkor egy összegben elszámolt écső:

0 eFt

Saját termelésű készletek állományváltozása:

0 eFt

Egyéb bevételek:

3 888 eFt

Egyéb ráfordítások:

409 eFt

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredménye:

764 eFt Nyereség

A beszámolási időszakban a pénzügyi műveletek bevételei:

2 eFt

amelyből: realizált árfolyamnyereség:

0 eFt

kapott kamat, kamatjellegű bevétel:

2 eFt

<i>A beszámolási időszakban a pénzügyi műveletek ráfordításai:</i>		0 eFt
<i>amelyből: realizált árfolyamvesztés:</i>		0 eFt
<i> fizetett, elszámolt kamat, kamatjellegű ráfordítás:</i>		0 eFt
<u>Pénzügyi műveletek eredménye:</u>	2 eFt	Nyereség
<u>Szokásos vállalkozási eredmény:</u>	766 eFt	Nyereség
Rendkívüli bevételek:		0 eFt
Rendkívüli ráfordítások:		0 eFt
<u>Rendkívüli eredmény:</u>	0 eFt	Nyereség
<u>Adózás előtti eredmény:</u>	766 eFt	Nyereség
Társasági adófizetési kötelezettség:	38 eFt	
<u>Adózott eredmény</u>	728 eFt	Nyereség

IV. Tájékoztató rész

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

<i>Az statisztikai állományi létszám:</i>	1 fő	827 eFt
<i>ebből: fizikai</i>	1 fő	827 eFt
<i> szellemi</i>	0 fő	0 eFt

A személyi jellegű egyéb kifizetések összetételét a 5. számú melléklet tartalmazza.

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

<i>A vezető tisztségviselőknek adott előlegek összege</i>		0 eFt
---	--	-------

IV/3. A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségekről

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

IV/4. A saját tőke alakulásának bemutatása

*A saját tőke elemeinek alakulását a 6. sz. melléklet tartalmazza.
A saját tőkén belül a lekötött tartalék alakulását a 7. sz. melléklet tartalmazza.
A tulajdonosok a jegyzett tőkét teljes mértékben a vállalkozás rendelkezésére bocsátották.
A beszámolási időszakban a cég tevékenységével kapcsolatosan csak a szükséges eszközöket vásárolta meg, illetve a cégnél dolgozó munkatársak kiválasztása is e rendezőelv alapján történt meg.
A Társaság a következő gazdasági évet nyereséggel tervezi zárni.*

IV/5. Veszélyes hulladékkal való gazdalkodás.

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

2014.május 20.

Képviselőre jogosult személy aláírása

Mellékletek:

1. Pénzeszközök leltára
2. Követelések leltára
3. Kötelezettségek leltára
4. Mutatók
5. Egyéb személyi jellegű kifizetések (Nincs mellékelve, mert nem tartalmaz adatot.)
6. Saját tőke alakulása
7. Lekötött tartalék elemzése (Nincs mellékelve, mert nem tartalmaz adatot.)
8. Számviteli szétválasztásra készült mérleg és eredménykimutatás

Pénzeszközök leltára

Készült a

Pornóapáti Vagyonhasznosító Kft.

2013 . évi beszámolójához

Dátum: 2013. december 31.

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>
381	Pénztár	117 652 Ft
3841	Elszámolási betétszámla	869 104 Ft
ÖSSZESEN:		986 756 Ft
Mérleg érték:		987 eFt

.....
ügyvezető

Követelések leltára

Készült a

Pornóapáti Vagyonhasznosító Kft.

2013 . évi beszámolójához

Dátum: 2013. december 31.

Főkönyvi hivatkozása	A tétel megnevezése	Érték Forint
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>
311	Belföldi vevő követelések	939 470 Ft
461	APEH Társasági adó elszámolása	70 000 Ft
4695	Helyi iparüzési adó túlfizetés	- Ft
4742	Szakképzési járulék túlfizetés	7 573 Ft
468	APEH Általános forgalmi adó elszámolása	656 880 Ft
ÖSSZESEN:		1 673 923 Ft
Mérleg érték:		1 674 eFt

.....
ügyvezető

Kötelezettségek leltára

Készült a

Pornóapáti Vagyonhasznosító Kft.

2013 . évi beszámolójához

Dátum: 2013. december 31.

Hátrasorolt kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás <i>a</i>	A tétel megnevezése <i>b</i>	Érték Forint <i>c</i>
431	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt (anya) vállalkozással szemben	- Ft
	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt (leány) vállalkozással szemben	- Ft
432	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb rész. vi.-ban lévő vállalkozással szemben	- Ft
433	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	- Ft
ÖSSZESEN:		- Ft
Mérleg érték:		eFt

Rövid lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás <i>a</i>	A tétel megnevezése <i>b</i>	Érték Forint <i>c</i>
384	Bankszámlán lévő folyószámlahitel	- Ft
4541	Belföldi szállítók	3 594 215 Ft
4637	APEH Késedelmi pótlék elszámolása	- Ft
4638	APEH Mulasztási bírság, bírság, önellenőrzési pótlék elszámolása	- Ft
4695	Helyi iparüzési adó elszámolása	53 000 Ft
453	Vevőktől kapott előlegek	33 698 Ft
461	Társasági adó elszámolása	- Ft
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	552 Ft
471	Jövedelem elszámolási számla	69 682 Ft
4731	Egészségügyi és Munkaerőpiaci alap	7 665 Ft
4732	Nyugdíjbiztosítási alap	9 202 Ft
4733	Szociális hozzájárulás adó	23 481 Ft
4742	Szakképzési hozzájárulás	- Ft
4521	Rövid lejáratú hitelek	1 000 000 Ft
ÖSSZESEN:		4 791 495 Ft
Mérleg érték:		4 792 eFt

KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN:	4 791 495 Ft
Mérleg érték:	4 792 eFt

.....
ügyvezető

Pénzügyi, vagyoni helyzetet jellemző mutatók

Pornóapáti Vagyonhasznosító Kft.	Bázis évre 2012.12.31	Tárgy évre 2013.12.31
Befektetett eszközök aránya =		
$\frac{\text{Befektetett eszközök} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	0%	4%
Forgóeszközök aránya =		
$\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhatárolás} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	59%	96%
Tőkeerősség (saját tőke aránya) =		
$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}}$	0%	-47%
Mérleg szerinti eredmény aránya a saját tőkéhez viszonyítva =		
$\frac{\text{Mérleg szerinti eredmény} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	-	-42%
Kötelezettségek aránya =		
$\frac{\text{Kötelezettségek} \times 100}{\text{Mérleg főösszeg}}$	0%	129%
Befektetett eszközök fedezete =		
$\frac{\text{Saját tőke} \times 100}{\text{Befektetett eszközök}}$	-	-1238%
Forgótőke, saját tőke aránya =		
$\frac{\text{Forgótőke} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	-	123%
Likviditási mutató =		
$\frac{\text{Forgóeszközök} \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	-	56%
Árbevétel arányos üzleti eredmény =		
$\frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredmény} \times 100}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	-23%	10%
Árbevétel arányos adózás előtti eredmény =		
$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Összes árbevétel} + \text{összes bevétel}}$	-20%	7%
Eszköz arányos jövedelmezőség =		
$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Eszközök összesen}}$	-186%	21%

Saját tőke alakulása

Készült a

Pornóapáti Vagyonhasználó Kft.

2013 . évi beszámolójához

Dátum: 2013. december 31.

eFt

Tőkeelem	Nyitás	Növekedés	Csökkenés	Átkönyvelés	Zárás
Jegyzett tőke	500	-	-		500
Jegyzett, be nem fizetett tőke	-	-	-		-
Tőketartalék	-	-	-		-
Eredménytartalék	- 1 058	-	-	- 1 903	- 2 961
Lekötött tartalék	-	-	-		-
Értékelési tartalék	-	-	-		-
Mérleg szerinti eredmény	- 1 903	728	-	1 903	728
Saját tőke	- 2 461	728	-	-	- 1 733

MÉRLEG ÉS EREDMÉNYKIMUTATÁS A KÖTELEZŐ SZÁMVITELI SZÉTVÁLASZTÁS SZERINT

Stat.sz.	23008504353011318
Cégbir.sz.	18-09-109903

Pornóapáti Vagyonhasznosító Kft.

11

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2013.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
(Eszközök)

adatok E Ft-ban

a	A tétel megnevezése b	Előző év 2012.12.31 c	Előző év(ek) módosításai d	Tárgyév			
				Összesen: 2013.12.31 e	Távhő szolgáltatás 2013.12.31 f	Távhő termelés 2013.12.31 g	Egyéb tevékenység 2013.12.31 h
1	A Befektetett eszközök	-	-	140	-	140	0
2	I. Immateriális javak	-	-	-	-	-	-
9	Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-	-	-	-
10	II. Tárgyi eszközök	178	-	140	-	140	-
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-	-	-	-
18	III. Befektetett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-
25	Befekt. püi. eszk. értékhelyesbítése	-	-	-	-	-	-
8	B Forgóeszközök	2 134	-	2 661	2 004	657	0
9	I. Készletek	-	-	-	-	-	-
10	II. Követelések	1 542	-	1 674	1 017	657	-
11	III. Értékpapírok	-	-	-	-	-	-
12	IV. Pénzeszközök	592	-	987	987	-	-
13	C Aktív időbeli elhatárolás	1 011	-	912	912	0	0
14	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	3 323	-	3 713	2 916	797	0

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Keltetés: 2013.május 20.

A vállalkozás vezetője
(képviselője)

Stat.sz. 23008504353011318

Cégbir.sz. 18-09-109903

Pornóapáti Vagyonhasználó Kft.

12

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2013.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
(Források)

adatok E Ft-ban

a	A tétel megnevezése b	Előző év 2012.12.31 c	Előző év(ek) módosításai d	Tárgyév			
				Összesen: 2013.12.31 e	Távhő szolgáltatás 2013.12.31 f	Távhő termelés 2013.12.31 g	Egyéb tevékenység 2013.12.31 h
53	D Saját tőke	- 2 461	-	- 1 733	6 419	-8 152	0
54	I. Jegyzett tőke	500	-	500	250	250	-
55	Ebből visszavásárolt tulajdonú részesedés névértéke	-	-	-	-	-	-
56	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-	-	-	-	-	-
57	III. Tőketartalék	-	-	-	-	-	-
58	IV. Eredménytartalék	- 1 058	-	- 2 961	-	2 961	-
59	V. Lekötött tartalék	-	-	-	-	-	-
60	VI. Értékelési tartalék	-	-	-	-	-	-
61	VII. Mérleg szerinti eredmény	- 1 903	-	728	6 169	5 441	-
62	E Céltartalékok	-	-	-	0	0	0
66	F Kötelezettségek	5 195	-	4 792	0	4 792	0
67	I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-	-	-	-
71	II. Hosszúlejáratú kötelezettség	-	-	-	-	-	-
80	III. Rövidlejáratú kötelezettség	5 195	-	4 792	-	4 792	-
90	G Passzív időbeli elhatárolás	589	-	654	0	654	0
94	FORRÁSOK ÖSSZESEN	3 323	-	3 713	6 419	-2 706	0

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Keltezés: 2013.május 20.

A vállalkozás vezetője
(képviselője)

Stat.sz.	23008504353011318
Cégbir.sz.	18-09-109903

Pornóapáti Vagyonhasználó Kft.

13

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2013.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

a	A tétel megnevezése b	Előző év 2012.12.31 c	Előző év(ek) módosításai d	Tárgyév			
				Összesen:	Távhő szolgáltatás	Távhő termelés	Egyéb tevékenység
				2013.12.31 e	2013.12.31 f	2013.12.31 g	2013.12.31 h
I.	Értékesítés nettó árbevétele	8 082	-	7 677	7 677	-	-
II.	Aktivált saját teljesítmények	-	-	-	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	1 308	-	3 888	-	3 888	-
	III.sorból: visszaírt értékvesztés	-	-	-	-	-	-
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	11 002	-	9 292	-	9 292	-
V.	Személyi jellegű ráfordítások	158	-	1 063	1 063	-	-
VI.	Értékcsökkenési leírás	59	-	37	-	37	-
VII.	Egyéb ráfordítások	56	-	409	409	-	-
	VII.sorból: értékvesztés	-	-	-	-	-	-
A	Üzemi tevékenység eredménye	- 1 885	-	764	6 205	-5 441	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1	-	2	2	-	-
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-	-	-	-
B	Pénzügyi műv. eredménye	1	-	2	2	0	0
C	Szokásos vállalk. eredmény	- 1 884	-	766	6 207	-5 441	0
X.	Rendkívüli bevételek	-	-	-	-	-	-
XI.	Rendkívüli ráfordítások	-	-	-	-	-	-
D	Rendkívüli eredmény	-	-	0	0	0	0
E	Adózás előtti eredmény	- 1 884	-	766	6 207	-5 441	0
XII.	Adófizetési kötelezettség - társasági adó	19	-	38	38	-	-
XIII.	Adófizetési kötelezettség - különadó	-	-	-	-	-	-
F	Adózott eredmény	- 1 903	-	728	6 169	-5 441	0
	Eredménytartalék osztalékra, részesedésre	-	-	-	-	-	-
	Jóváhagyott osztalék, részesedés	-	-	-	-	-	-
G	Mérleg szerinti eredmény	- 1 903	-	728	6 169	-5 441	0

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Keltezés: 2014.május 20.

A vállalkozás vezetője
(képviselője)