

Statisztikai számjel: 11474535353011311  
Cégjegyzék szám: 11-09-005866  
Adószám: 11474535-2-11

A vállalkozás megnevezése: **Alfen Almásfüzitői Energetikai Szolg. Kft**  
Vállalkozás székhelye: 2931 Almásfüzitő, Fő út 1.

2016.12.31-i fordulónappal készített

## Kiegészítő melléklet

*A közzétett adatokat könyvvizsgáló nem ellenőrizte*

P.H.

Keltezés: Komárom, 2017-05-04

---

Galba Ferenc  
vállalkozás vezetője (képviselője)

## A vállalkozás bemutatása

### A gazdálkodó főbb adatai

Vállalkozás székhelye	2931 Almásfüzitő, Fő út 1.
Weboldal címe	
Működési forma	korlátolt felelősségű társaság
Alapítás dátuma	1997-07-01
Könyvvizsgálatra kötelezett	igen
Főtevékenység	Gőz és melegvízellátás
Beszámoló típusa	Éves beszámoló
A mérleg változata	'A' változat
Eredménykimutatás típusa	összköltséges eljárás
Az eredménykimutatás változata	'A' változat
Az üzleti év fordulónapja	2016-12-31
Számviteli szabályrendszer	2000. évi C. törvény a számvitelről
Beszámoló készítőjének neve	Billig Károlyné
Beszámoló készítőjének címe	2900 Komárom Erdélyi út 4
Regisztrációs száma	166934
Beszámoló aláírójának neve	Galba Ferenc
Beszámoló aláírójának címe	2921 Almásfüzitő Fő út 1.
Beszámoló aláírójának beosztása	ügyvezető

## A számviteli politika főbb elemei

### Értékelési eljárások, módszerek

#### **Eszközök (aktívák)**

##### **1. Befektetett eszközök**

Bekerülés értéken értékeljük, csökkentve az elszámolt terv szerinti és terven felüli értékcsökkenéssel, és növelve a terven felüli értékcsökkenés visszaírt összegével.

##### **2. Forgóeszközök**

###### **2.1 Készletek**

Bekerülési értéken, az elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt könyv szerinti értéken.

Évközben folyamatos értéknyilvántartás:

*nincs.*

###### **Bekerülési érték meghatározása**

###### **Vásárolt készleteknél**

*FIFO módszer szerint kerül megállapításra*

###### **A saját előállítású készleteknél**

*Utólagos kalkulációval kerül megállapításra*

###### **2.2 Követelések**

Az elfogadott, elismert összegben, csökkentve az elszámolt értékvesztéssel és növelve a visszaírt értékvesztés összegével

###### **2.3 Értékpapírok**

Bekerülési értéken, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt könyv szerinti értéken.

###### **2.4 Pénzeszközök**

A forintban meglévő pénzeszközök könyv szerinti értéken, a devizában, valutában meglévő pénzeszközök XII. 31.-i MNB árfolyamra átszámított könyv szerinti értéken kerülnek meghatározásra

##### **3. Aktív időbeli elhatárolások**

Könyv szerinti értéken kerülnek meghatározásra.

#### **Források (passzívák)**

##### **4. Saját tőke**

Bekerülési értéken (könyv szerinti értéken) kerül meghatározásra.

##### **5. Céltartalékok**

Vállalkozásunk a kötelező céltartalékot könyv szerinti értéken mutatja ki.

##### **6. Kötelezettségek**

A forintban teljesítendő kötelezettséget az elismert összegben, a devizában fennálló kötelezettséget a XII. 31-i MNB árfolyamra átszámított könyv szerinti értéken mutatjuk ki.

##### **7. Passzív időbeli elhatárolások**

Könyv szerinti értéken kerülnek meghatározásra.

**A vállalkozás nem él a valós értékelés lehetőségével, ezért Mérleg és az Eredménykimutatás nem tartalmazza az alábbi sorokat:**

#### **Mérleg**

A/III. 8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete

B/II. 6. Követelések értékelési különbözete

7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete

B/III. 5. Értékpapírok értékelési különbözete

D/VI. Értékelési tartalék

1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka

2. Valós értékelés értékelési tartaléka

F/III. 9. Kötelezettségek értékelési különbözete

10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete

#### **Eredménykimutatás**

17. Ebből értékelési különbözet

21. Ebből értékelési különbözet

## Az amortizációs politika

Az értékcsökkenés elszámolása: Maradványértékkel csökkentett bruttó érték alapján történik

Hasznos élettartam: az eszközök használatba vételkor kerül megállapításra.

Maradványérték: nem jelentős a maradványérték, ha annak értéke a bekerülési érték 20%-át, ill. 500 E Ft-ot nem éri el.

Alkalmazott leírási módszer: *lineáris*

Leírási kulcs: A hasznos élettartam figyelembe vételével kerül meghatározásra (100% hasznos élettartam)

Terven felüli értékcsökkenés: elszámolásra kerül sor, ha az immateriális jószág, tárgyi eszköz megrongálódott, megsemmisült, hiányzik, illetve selejtezésre került. Valamint akkor, ha a könyv szerinti érték tartósan és jelentősen meghaladja az eszköz piaci értékét

Az 100 Eft egyedi beszerzési, illetve előállítási érték alatti tárgyi eszközök értékét használatba vételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

A kísérleti fejlesztés tárgyevi költségeit nem aktiváljuk, a felmerülésük időszakában költségként számoljuk el.

## Az értékvesztések elszámolásának, illetve visszairásának esetei:

Immateriális javaknál, tárgyi eszközöknél jelentős az eltérés, ha a piaci ár és könyv szerinti érték különbözete meghaladja az eredeti bekerülési érték 20%-át, ill. 500 E Ft-ot.

Bekerülés értéken értékelt befektetett pénzügyi eszközök esetén, ha könyv szerinti értéke jelentősen meghaladja a piaci értéket, vagy a befektett társaság jegyzett tőke, saját tőke aránya szükségessé teszi

Vásárolt készleteknél, ill. saját termelésű készleteknél, ha a piaci érték és a könyv szerinti érték különbözete meghaladja a bekerülési érték 20%-át, ill. 100 E Ft-ot 6 hónapon keresztül.

Fajlagosan kisértékű (100 E Ft-ot meg nem haladó) készletcsoportoknál elszámolt értékvesztés:.....%

Követeléseknél a vevő (adós) minősítése alapján a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti különbségre.

## Jelentős tételek

A vállalkozás nem állapított meg a Szv tv. által meghatározott mértéket (2%, ill. 1M Ft) meghaladó jelentős összegű hibát.

## A számviteli alapelvektől való eltérés

A számviteli alapelvektől nem tértünk el.

## Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatásai:

Nem tártunk fel hibát.

## Az előző évhez képest történt változtatások

A mérleg és az eredménykimutatás nem tartalmaz össze nem hasonlítható adatot, mivel a számviteli törvény változásának megfelelő átforgatást az alábbiak szerint elvégeztük.

A számviteli törvény 2016.01.01-től hatályos változása miatt a mérleg és eredmény-kimutatás formája változott. A változások következtében a rendkívüli eredmény megszűnt, annak tartalmát részben a pénzügyi bevételek/ráfordítások közé, részben az egyéb bevételek/ráfordítások közé kell átsorolni. Az eredménykimutatásban a mérleg szerinti eredmény kategória is megszűnt, az eredménykimutatás az adózott eredménnyel zárul. Ezek a jogszabályi változások a vállalkozást az alábbiakban érintették:

Az eszközök és kötelezettségek besorolásában illetve minősítésében nem történt változás az előző üzleti évhez képest.

A mérleg formátuma nem változott, az eredménykimutatás készítésénél nem tértünk át másik változatra.

A mérlegben illetve az eredménykimutatásban új tételek elkülönítésére illetve meglévők összevonására nem került sor.

Az előző év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elveken nem változtattunk a fentiek kivételével.

A terv szerinti értékcsökkenés megváltoztatására nem került sor.

## A beszámoló fontosabb időpontjai

Az üzleti év mérlegfordulónapja:	2016-12-31
Mérlegkészítés dátuma:	2017-05-31
Beszámoló aláírás dátuma:	2017-05-04

## Vagyoni, pénzügyi helyzet és a jövedelmezőség alakulása

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Abszolút változás	%-os változás
<b>I. Vagyoni helyzet mutatóinak alakulása</b>				
Tartósan befektetett eszközök aránya	61.67%	47.19%	-14.48%	-23.48%
Forgóeszközök aránya	37.91%	51.83%	13.92%	36.72%
Saját tőke aránya	71.13%	83.82%	12.69%	17.84%
Saját tőke növekedése	87.42%	87.68%	0.26%	0.3%
Összes eszköz megtérülése	139.19%	121.44%	-17.75%	-12.75%
A készletek forgási sebessége napban	3.4	2.35	-1.05	-30.88%
Befektetett eszközök fedezettsége (Fedezet I.)	115.33%	177.61%	62.27%	54%
Befektetett eszközök fedezettsége (Fedezet II.)	154.63%	206.68%	52.05%	33.66%
<b>II. Pénzügyi helyzet vizsgálata</b>				
Likviditási gyorsráta	12.59%	80.9%	68.31%	542.57%
Eladósodottsági mutató	25.41%	14.07%	-11.35%	-44.63%
Likviditási mutató	156.44%	377.8%	221.36%	141.5%
A kintlévőségek (vevők) átlagos időtartama napban	35	41.84	6.84	19.54%
A szállítói tartozások átlagos időtartama napban	23.51	30.87	7.36	31.31%
<b>III. Jövedelmezőségi helyzet vizsgálata</b>				
Árbevétel arányos nyereség	0.69%	0.64%	-0.05%	-7.25%
Tőkearányos adózott eredmény	0.58%	0.29%	-0.29%	-50%
Alaptőke jövedelmezősége	0.51%	0.26%	-0.25%	-49.02%
Árbevétel arányos pénzjövedelem	6.14%	8.48%	2.33%	38.11%
Tőkearányos pénzjövedelem	8.49%	8.43%	-0.06%	-0.71%

## Humán erőforrások

### Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók (adatok e ft-ban)

Megnevezés	Fizikai	Szellemi	Összesen
Átlagos statisztikai létszám (fő)	10	7	17
Béreköltsége (e ft)	27389	21160	48549
Személyi jellegű egyéb kifizetései (e ft)	993	872	1865
Bérbírlék	8262	5783	14045

## Kapcsolt vállalkozások

**Jelentős befolyással, többségi irányítást biztosító befolyással vagy közvetlen irányítást biztosító befolyással rendelkező tag (részvényes) bemutatása**

Tulajdonosok neve	Székhely	Tulajdoni hányad %	Szavazati arány %
<b>(51%-75%) - kapcsolt vállalkozás többségi, közvetlen irányítással- anyavállalat</b>			
Euroinvest Zrt	1054 Budapest , Hold út 6.	51	51

**Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések, kötelezettségek, bevételek (adatok e ft-ban)**

Megnevezés	Kapcsolt vállalkozások összesen	Anyavállalat	Egyéb kapcsolt
A/III/2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
B/II/2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
C/3. Halasztott bevételek	0	0	0
F/I/1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
F/II/6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
F/III/6. Rövid lejáratú köt-ek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
I. Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0
V. Egyéb bevételek	0	0	0
IX. Rendkívüli bevételek	0	0	0

**Adózott eredmény levezetése**

(adatok e ft-ban)

Megnevezése	
Adózás előtti eredmény	1 544
Terv szerinti értékcsökkenési leírás és a terven felüli értékcsökkenés 8.§ (1)b):	77 668
Jogerős határozatban megállapított bírság, büntetés (Art.,TB) (kivéve: ha önellenőrzéshez kapcsolódik) 8.§ (1)e).	73
Követelésekre elszámolt tárgyévi értékvesztés 8.§ (1)gy).	171
A behajthatatlannak nem minősülő elengedett követelés 8.§ (1)h).	157
Előző években tartós adományozás miatt igénybe vett jogtalan többletkezdvezmény 8.§ (1)s):	70
Egyéb adóalapnövelő tétel	134
Adóalapot növelő tételek összesen (+)	78 273
Adótörvény szerint elszámolható értékcsökkenési leírás 7§. (1)d):	77 668
Követelések 7.§ (1)n):	265
Adóalapot csökkentő tételek összesen (-)	77 933
<b>ADÓALAP</b>	<b>1 884</b>
Számított adó (19.§)	832
Adómentességek összesen (20 §)	0
Adókedvezmények összesen (-)	0
<b>FIZETENDŐ TÁRSASÁGI ADÓ</b>	<b>832</b>
Adózott eredmény	712



## Cash-Flow Kimutatás

(adatok e ft-ban)

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	25 514	5 418
1.	Adózás előtti eredmény	2 309	1 544
2.	Elszámolt amortizáció	19 093	19 712
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	720	-94
4.	Céltartalékképzés és felhasználás különbözete	0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	0	0
6.	Szállítói kötelezettség változása	1 700	-4 918
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	1 149	-715
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-5 660	-8 629
9.	Vevőkövetelés változása	4 685	4 072
10.	Forgóeszközök (vevőköv. és pénzeszköz nélkül) változása	2 389	-3 318
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	33	-1 404
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	904	832
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-vált. (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-5 215	53 296
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	5 215	4 661
15.	Befektetett eszközök eladása	0	57 957
16.	Kapott osztalék, részesedés	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	-21 306	-37 000
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0	0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	0	0
19.	Hitel és kölcsön felvétele	0	0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	0	0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz	0	0
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)	0	0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtest. értékpapír visszafizetése (-)	0	0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)	21 306	37 000
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcs.és elhelyezett bankbetétek (-)	0	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	0	0
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	0	0
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III.sorok)	-1 007	21 714

## Immateriális javak, tárgyi eszközök

### Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó érték változásának bemutatása (adatok e ft-ban)

Megnevezés	Bekerülési érték (bruttó érték)				
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Alapítás átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	5 999	265	455	0	5 809
Szellemi termékek	884	0	471	0	413
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK összesen:</b>	<b>6 883</b>	<b>265</b>	<b>926</b>	<b>0</b>	<b>6 222</b>
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	205 950	76	38 190	0	167 836
Műszaki berendezések és gépek	195 999	2 979	4 787	0	194 191
Egyéb berendezések és felszerelések	56 622	1 661	33 872	0	24 411
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Beruházásra adott előlegek	0	0	0	0	0
<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK összesen:</b>	<b>458 571</b>	<b>4 716</b>	<b>76 849</b>	<b>0</b>	<b>386 438</b>

### Immateriális javak, tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének bemutatása (adatok e ft-ban)

Megnevezés	Halmozott értékcsökkenés				
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Alapítás átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	3 091	991	455	0	3 627
Szellemi termékek	884	0	471	0	413
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK összesen:</b>	<b>3 975</b>	<b>991</b>	<b>926</b>	<b>0</b>	<b>4 040</b>
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	63 012	4 465	7 819	0	59 658
Műszaki berendezések és gépek	160 929	13 518	4 195	0	170 252
Egyéb berendezések és felszerelések	28 260	737	6 651	0	22 346
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK összesen:</b>	<b>252 201</b>	<b>18 720</b>	<b>18 665</b>	<b>0</b>	<b>252 256</b>

Távhőszolgáltatók és távhőtermelők számviteli szétválasztási kötelezettségének teljesítéséhez készült beszámolókat 1.2.3. számú mellékletként csatoljuk a beszámolóhoz.

Távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény követelményeinek megfelelően.

## Követelések

## Követelések (adatok e ft-ban)

Megnevezés	Nyitó	Záró
<b>Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)</b>	<b>29 658</b>	<b>25 587</b>
Fűtő Gm	18 416	0
<b>Követelések kapcsolt vállalkozással szemben</b>	<b>18 416</b>	<b>0</b>
<b>Követelések egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozással szemben</b>	<b>2 163</b>	<b>3 235</b>
Kovássy végrehajtói előleg	11	149
Munkavállalnak folyósít. előleg	160	80
Távhőszolgáltatási támogatás előírása	18 326	0
Energiaadó visszaigénylés	233	0
Távhőszolgáltatási támogatás teljesítés	0	21 689
Erzsébet étkezési utalvány	128	0
Ajándékutalvány	510	510
Elhatárolt ÁFA	5 307	7 015
VPP vásárolt követelés (Fűtő GM Engedm.szerz.)	0	18 169
Üzletrész értékesítés	0	85
Illeték elszámolási számla	3	15
Innovációs járulék püi telj.	0	108
Környezetterhelési díj pü.telj	113	113
Vezetékkadó oü.telj.	1	5 566
ÁFA pü.i teljesítése	13 676	7 799
Iparüzési adó elszám.számla	520	425
<b>Egyéb követelések</b>	<b>38 988</b>	<b>61 723</b>
<b>összesen:</b>	<b>89 225</b>	<b>90 545</b>

**Aktív időbeli elhatárolások****Aktív időbeli elhatárolások (adatok e ft-ban)**

Megnevezés	Nyitó	Záró
Árbev. kamatbev egyéb bev elha	982	862
<b>Bevételek aktív időbeli elhatárolásai</b>	<b>982</b>	<b>862</b>
Biztosítási díj	428	1 952
<b>Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásai</b>	<b>428</b>	<b>1 952</b>
<b>összesen:</b>	<b>1 410</b>	<b>2 814</b>

## Saját tőke

### Saját tőke változása az üzlet éven belül (adatok e ft-ban)

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
D.I. JEGYZETT TŐKE	276 210	276 210	0
Anyavállalat	0	0	0
Leányvállalat	0	0	0
Közös vezetésű vállalkozás	0	0	0
Társult vállalkozás	0	0	0
Egyéb	276 210	276 210	0
D.II. JEGYZETT, DE BE NEM FIZETETT TŐKE	0	0	0
D.III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
D.IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-36 139	-34 734	1 405
D.V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
Tőketartalékból (a)	0	0	0
Eredménytartalékból lekötött (b)	0	0	0
Pótbefizetés kapott összege	0	0	0
D.VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
D.VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	1 405	712	-693

## Kötelezettségek

### Rövid lejáratú kötelezettségek (adatok e ft-ban)

Megnevezés	Nyitó	Záró
Önkormányzati kölcsön éven belüli része	37 000	0
<b>Rövid lejáratú kölcsönök</b>	<b>37 000</b>	<b>0</b>
<b>Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)</b>	<b>23 158</b>	<b>18 240</b>
Fűzitő GM	3 692	0
<b>Rövid lejáratú köt-ek kapcsolt vállalkozással szemben</b>	<b>3 692</b>	<b>0</b>
Lakossági vevő túlfizetés	3 166	3 084
Társasági adó elsz./előző évi/	0	209
Társasági afó	359	0
Magánszemélytől levont szja	1 962	1 566
SZJA pénzügyi teljesítése	250	389
APEH késedelmi pótlék előírása	2	0
Vezetékadó előírása	0	5 353
Környezetterhelési díj előírás	0	31
EHO pü.i teljesítése	566	881
Szki hjár pü.i telj közp alap	151	70
Keresetelszámolási számla	2 650	3 070
Szociális hozz.jár.adó pü telj.	3 101	3 653
Nyugd.bizt alapba befiz.	1 420	469
Egbizt. alapba befiz.	927	892
Egyéb levonás	48	0
Lakosságra kiutalt önk.tám. fel nem haszn.rész	0	19
Vizkészletjárulék	39	0
elhatárolt ÁFA	3 783	1 715
<b>Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>18 424</b>	<b>21 401</b>
<b>összesen:</b>	<b>82 274</b>	<b>39 641</b>

**Passzív időbeli elhatárolások****Passzív időbeli elhatárolások (adatok e ft-ban)**

Megnevezés	Nyitó	Záró
Befolyt elsz. bev.ek elhat.	120	120
<b>Bevételek passzív időbeli elhatárolása</b>	<b>120</b>	<b>120</b>
Vízdíj	413	0
Telefon	5	0
Csatornadíj	242	0
Ügyvédi díj	102	0
Mérlfn elő id. terh. ktsg elh, egyéb	4	0
Utiktg	73	684
<b>Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása</b>	<b>839</b>	<b>684</b>
Fejl.célra k.tám.ok elhatárolása	14 782	6 308
<b>Halasztott bevételek</b>	<b>14 782</b>	<b>6 308</b>
<b>összesen:</b>	<b>15 741</b>	<b>7 112</b>

### Igénybevett szolgáltatások értékének részletezése

Megnevezés	Nyitó	Záró
Szállítás rakod. raktároz. kts	11	9
Bérleti díjak	666	669
Karbantart.i jav.i ktsg.ek	3 568	131
Ujságok, könyvek,CD-k költsége	46	51
Posta tel tfax egyé kommun kts	1 058	965
Könyvv.i szolg. ktsg.ei	3 456	3 287
Kiállítások, bem. ktg	24	0
Okt. továbbk. ktsg.ei	0	317
Tagsági díjak	50	7
Ki nem emelt ig.bett szolg kts	6 399	7 236
Hulladékiszállítás	1 635	399
Ügyvédi díjak	1 117	1 415
Mérnöki tev.	8	30
Vizvizsgálati díj	0	31
Jogi szolg.(végrehajtási ktg)	889	0
Karbantartás	3 952	4 430
Villamos berendezések felügyelete	3 006	3 610
Csatornadíj ktge	3 508	4 528
<b>összesen:</b>	<b>29 393</b>	<b>27 115</b>



## Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

## Értékvesztések (adatok e ft-ban)

Megnevezés	Értékvesztések					
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Visszaírás	Átsorolás	Záró
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0	0
Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0	0
Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0	0	0
Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0	0	0	0
Egyéb tartósan adott kölcsönök	0	0	0	0	0	0
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0	0	0
Anyagok	0	0	0	0	0	0
Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	0	0	0
Növendék, hízó és egyéb állatok	0	0	0	0	0	0
Késztermékek	0	0	0	0	0	0
Áruk	0	0	0	0	0	0
Készletekre adott előlegek	0	0	0	0	0	0
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	26 901	171	265	0	0	26 807
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0
Követelések egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0
Váltókövetelések	0	0	0	0	0	0
Egyéb követelések	0	0	0	0	0	0
Bevételek aktív időbeli elhatárolásai	0	0	0	0	0	0

**Az alább felsorolt tartalmak, táblák nem relevánsak a vállalkozás esetében:**

- A külföldi telephelyek főbb adatai telephelyenként
- Külföldi gazdálkodásból származó adatok
- Vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelőbizottság tagjaira vonatkozó adatok
- Leányvállalat, közös vezetésű vállalat, társult vállalkozás, egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozás bemutatása
- Olyan részvény, üzletrész névértékének bemutatása, amelyet maga az anyavállalat, leányvállalata vagy olyan harmadik személy birtokol, aki a tulajdonosi jogokat saját nevében, de ezen vállalatok javára gyakorolja
- Kapcsolt vállalkozásokkal szemben képzett céltartalék
- Azon kötelezettségek összege, amelyek a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bírnak, és a mérlegben nem jelennek meg (Függő kötelezettségek, jövőbeni kötelezettségek).
- Mérlegen kívüli egyéb tételek
- Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek
- Bekerülési értéken értékelt befektetett pü-i eszközök valós értéket jelentősen meghaladó könyv szerinti értékének indoklása
- A tárgyévben lezárt határidős, opciós ügyletek, valamint swap ügyletek eredménye és cash-flowra gyakorolt hatása
- A hátrasorolt eszközök bemutatása
- Visszavásárolt saját részvények, üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok
- Valós értékelésre vonatkozó adatok
- Értékpapírok
- Kibocsátott részvények
- Kibocsátott átváltoztatható kötvények
- Értékhelyesbítések
- Céltartalék
- A kutatás, kísérleti fejlesztés tárgyévi költségeinek ismertetése
- Előző évi rendkívüli eredmény megszüntetésnek bemutatása
- Az értékesítés nettó árbevétele a létesítő okiratban megjelölt főbb tevékenységenként
- Előző évben jóváhagyott osztalék kezelése
- Export, import árbevételének részletezése
- Vagyonkezelőnél törvényi rendelkezés, illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, állami vagy önkormányzati vagyon részét képező eszközök
- Negatív üzleti vagy cégérték 5 évnél hosszabb idő alatti leírásának indoklása
- A terv szerinti értékcsökkenésnek az értékcsökkenés megállapításakor figyelembe vett körülményekben bekövetkezett lényeges változása miatti módosítása esetén az eredményre gyakorolt számszerűsített hatása
- Értékhelyesbítés bemutatása
- Kötelezettség visszafizetendő összege nagyobb a kapott összegnél
- Azon kötelezettségek, amelyek hátralévő futamideje több mint 5 év
- A környezetvédelemmel kapcsolatos tárgyi eszközök, céltartalékok, elszámolt költségek, kötelezettségek, veszélyes hulladékok bemutatása
- Exporttámogatáshoz kapcsolódó közvetlen költségek
- Támogatási program keretében kapott, illetve elszámolt összegek
- Támogatási program keretében kapott, visszatérítendő, kötelezettségként kimutatott támogatások
- Az aktivált saját teljesítmények értékének részletezése (forgalmi költség eljárás esetén)
- A költségek költségnemenkénti megbontása (forgalmi költség eljárás esetén)