

Statisztikai számjel: 12635984 7112 214 18

Éves beszámoló Egyszerűsített mérlege

Cégjegyzék száma: 18 - 16 - 000038

Beszámolási időszak: 2014.01.01. - 2014.12.31. (év/hó/nap)

Szombathely-Olad Plató Víziközmű Társulat

adatok eFt-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 174 188		1 195 364
2	I. Immateriális javak	25		6
3	ebből: Immateriális javak érték helyesbítése			
4	II. Tárgyi eszközök	1 174 163		1 195 358
5	ebből: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
6	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
7	ebből: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
8	ebből: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
9	B FORGÓESZKÖZÖK	8 509		10 428
10	I. Készletek			
11	II. Követelések	1		1
12	ebből: követelések értékelési különbözete			
13	ebből: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14	III. Értékpapírok			
15	ebből: Értékpapírok értékelési különbözete			
16	IV. Pénzeszközök	8 508		10 427
17	C. Aktív időbeli elhatárolások			
18	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 182 697		1 205 792
19	D. SAJÁT TŐKE	1 150 237		1 202 982
20	I. Jegyzett tőke	2 326 467		2 326 467
21	ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-1 139 266		-1 071 868
23	III. Tőketartalék			
24	IV. Eredménytartalék	-25 035		-36 964
25	V. Lekötött tartalék			
26	VI. Értékelési tartalék			
27	Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
28	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29	VII. Mérleg szerinti eredmény	-11 929		-14 653
30	E. CÉLTARTALÉKOK			
31	F. KÖTELEZETTSÉGEK	32 460		460

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Keltezés: Szombathely

2015. május 21.

SZOMBATHELY-OLAD PLATÓ
 Víziközmű Társulat
 9700 Szombathely, Géfin Gy. u. 22.

Jelenek Endre

Aláírás

tatisztikai számjel:12635984 7112 214 18

Éves beszámoló Egyszerűsített mérlege

Cégjegyzék száma:18 - 16 - 000038

Beszámolási időszak: 2014.01.01. - 2014.12.31. (év/hó/nap)

Szombathely-Olad Plató Víziközmű Társulat

adatok eFt-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
32	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
33	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
34	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	32 460		460
35	ebből: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36	ebből: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37	G. Passzív időbeli elhatárolások			2 350
38	FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 182 697		1 205 792

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

SZOMBATHELY-OLAD PLATÓ Jelínek Endre

Víziközmű Társulat

9700 Szombathely, Géczi Gy. u. 22.

Aláírás

Keltezés: Szombathely

2015. május 21.

tatisztikai számjel:12635984 7112 214 18

Cégjegyzék száma:18 - 16 - 000038

Szombathely-Olad Plató Víziközmű Társulat

**Éves beszámoló Egyszerűsített
eredménykimutatása (Összköltség)**

Beszámolási időszak: 2014.01.01. - 2014.12.31. (év/hó/nap)

adatok eFt-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. Értékesítés nettó árbevétele			
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
3	III. Egyéb bevételek	1 613		177
4	ebből: visszaírt értékvesztés			
5	IV. Anyagjellegű ráfordítások	5 270		7 178
6	V. Személyi jellegű ráfordítások	4 699		2 349
7	VI. Értékcsökkenési leírás	64		64
8	VII. Egyéb ráfordítások	659		5 342
9	ebből: értékvesztés			
10	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-9 079		-14 756
11	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	10		109
12	ebből: értékelési különbözet			
13	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 860		
14	ebből: értékelési különbözet			
15	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-2 850		109
16	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	-11 929		-14 647
17	X. Rendkívüli bevételek			
18	XI. Rendkívüli ráfordítások			6
19	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)			-6
20	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	-11 929		-14 653
21	XII. Adófizetési kötelezettség			
22	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII.)	-11 929		-14 653
23	22. Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
24	23. Jövőhágyott osztalék, részesedés			
25	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)	-11 929		-14 653

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

SZOMBATHELY-OLAD PLATÓ

Jelinek Endre

Víziközmű Társulat

Keltezés: Szombathely

2015. május 21.

9700 Szombathely, Géfin Gy. u. 22.

Aláírás

Kiegészítő melléklet

1. Általános összefoglalás

A kiegészítő melléklet a Szombathely-Olad Plató Víziközmű Társulat 2014. január 1-től 2014. december 31-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készült.

Jogszabályi háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a többször módosított 2000. évi C. törvény a számvitelről, valamint az érvényben levő adótörvények szolgáltak.

A vállalkozás 2001.04.05-án kezdte meg a tevékenységét.

A cégbírósi bejegyzés száma: 18 - 16 - 000038

A cég székhelye: 9700 Szombathely, Géfin Gyula 22.

Adószáma: 12635984 - 1 - 18

Statisztikai számjel: 12635984 7112 134 18

A társaság jegyzett tőkéje: 2 326 467 ezer Ft

A vállalkozás tulajdonosai: A Társulat érdekeltségi területén ingatlan tulajdonjoggal rendelkező természetes és jogi személyek

A vállalkozás fő tevékenysége: Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás

A Társulat Elnöke: Jelinek Endre

2. A beszámolási kötelezettség és a könyvvizetés

A könyvvizetés módja, beszámoló formája

A társaság könyvvizetési kötelezettségének a kettős könyvvitel rendszerében tesz eleget, „A” típusú mérleget és „A” (összkiadás) típusú eredmény-kimutatást készít.

A Szombathely-Olad Plató Víziközmű Társulat 2014-as év gazdálkodásáról egyszerűsített éves beszámolót állított össze a számviteli törvényben rögzített elveknek megfelelően. Az egyszerűsített éves beszámoló mérlegből, eredmény-kimutatásból, kiegészítő mellékletből áll.

A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörben foglalta össze a vállalkozás. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a társaság a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A társaság a felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A társaság a 6-7. számlaosztályokat nem használja.

Üzemi (üzleti) tevékenységének eredményét a naptári évben elszámolt értékesítés nettó árbevételének, az eszközök között állományba vett saját teljesítmények értékének, az egyéb bevételeknek, valamint az üzleti évben elszámolt anyagjellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások, értékcsökkenési leírás és egyéb ráfordítások együttes összegének különbözeteként állapítja meg.

A pénzügyi műveletek bevételei és pénzügyi műveletek ráfordításai között a társaság a számviteli törvény előírásai szerinti tételeket (árfolyamdifferenciákat, kamatokat, kamatjellegű tételeket) mutatja ki.

A rendkívüli bevételek és rendkívüli ráfordítások között azokat a tételeket mutatja ki a társaság, amelyek függetlenek a vállalkozási tevékenységtől, a rendes üzletmeneten kívül esnek és nincsenek összefüggésben a szokásos vállalkozási tevékenységgel.

A vállalkozás összevont (konszolidált) éves beszámoló készítésére nem kötelezett.

Könyvvizetés pénzneme: A társaság a könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

Üzleti év: A beszámoló a 2014. január 1-től 2014. december 31-ig terjedő időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2014.12.31.

Mérlegkészítés időpontja: A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja a tárgyévet követő január 31-e.

A beszámoló készítésért felelős: A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy méltóképes könyvelői képesítéssel bír, a Pénzügyminisztérium által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős szervezet, illetve személy neve és regisztrációs száma: Vasi T-Metáli Kft. (adószáma: 12541463-218), Fekete Czegledi Katalin regisztrációs száma: 115 359.

Könyvvizsgálat: A tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló nem ellenőrizte.

Jelentős összegű hibák értelmezése: Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérleg főösszegének 2%-át, vagy minimum az 1 millió Ft-ot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra. A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló, jelentős összegű hibák feltárása esetén a feltárás évét megelőző üzleti év beszámolóját az eredeti és a módosított adatok bemutatásával, a módosítások kiemelésével a tárgyévi beszámoló közzétételét megelőzően ismételt közzé kell tenni. A hibák egyes üzleti évekre gyakorolt hatását ebben az esetben a tárgyévi beszámoló kiegészítő mellékletében kell bemutatni.

Bizonylati elv, bizonylati fegyelem: A Társaság minden gazdasági műveletről, eseményről, amely az eszközök, illetve az eszközök forrásának állományát vagy összetételét megváltoztatja, bizonylatot állít ki. A szabályszerűen kiállított bizonylatok adatait pedig a könyvviteli nyilvántartásokban rögzíti. A nyilvántartások és bizonylatok adatai közötti egyeztetés és ellenőrzés lehetősége biztosított.

Jelen kiegészítő melléklet a számviteli törvény 16.§ (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, amelyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

Számviteli alapelvek: A beszámoló elkészítésekor és a könyvvezetés során a Számviteli törvényben meghatározott alapelvek érvényesülnek.

3. Az eszközök és források értékelése

Az értékelési elvek, eljárások nem változtak az előző évhez képest.

Immateriális javak, tárgyi eszközök: A Társaság az immateriális javak beszerzési értékét beszerzési áron, az amortizációval csökkentve mutatja ki. A tárgyi eszközök beszerzési áron kerültek nyilvántartásba vételre, az értékcsökkenés halmozott összegével csökkentve épültek a mérlegbe. A vállalkozás nem élt a piaci értéken való értékelés lehetőségével.

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése általában az eszköz bekerülési értékének vagy nettó értékének arányában történik: az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, az adott vállalkozási tevékenységre jellemző körülmények figyelembevételével. Az értékcsökkenés tervezésekor a társaság az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott. Az értékcsökkenés elszámolása havonta/negyedévente/évente történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 100.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell. Ha a vállalkozás szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközökkel az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor is, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- a szellemi termék, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;

- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezetlen kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák, vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz.

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült, vagy hiányzik, az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni. Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközknél. A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet, a főkönyvvel való egyeztetés a mérleg fordulónapján történik.

Befektetett pénzügyi eszközök: A befektetett pénzügyi eszközök könyv szerinti (bekerülési) értéken épülnek az eszközök közé. A kamatozó értékpapírok értéke nem tartalmazza a vételárban elismert kamatot

Készletek: A Víziközmű társulatnál készletek kezelése a tevékenység jellegéből adódóan nem fordul elő.

Követelések: A vállalkozás a vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél (ideértve a hitelintézetekkel, pénzügyi vállalkozásokkal szembeni követeléseket, a kölcsönként, az előlegként adott összegeket, továbbá a bevételek aktív időbeli elhatárolása között lévő követelésjellegű tételeket is) értékvesztést számol el - a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján - a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti - veszteségjellegű - különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósan mutatkozik és jelentős összegű.

Amennyiben a vevő, az adós minősítése alapján a követelés várhatóan megtérülő összege jelentősen meghaladja a követelés könyv szerinti értékét, a különbözettel a korábban elszámolt értékvesztést a vállalkozó visszafirással csökkentti.

Értékpapírok: Az értékpapírok, pénzeszközök: könyv szerinti (bekerülési) értéken szerepelnek a mérlegben. A beszámolóban levő pénzeszközök a bankszámlák év utolsó banki kivonatain szereplő összegekkel, a pénztár a tényleges pénzkészlettel egyező értékkel került a mérlegbe. Forgatási célú értékpapírral év végén a vállalkozás nem rendelkezett.

Az előzőekben ki nem emelt eszközök és források mérlegben való értékelése a számviteli törvény általános elvárásai szerint történik.

4. A mérlegben szereplő eszközök értékelése

Az eszközök szerkezete és változásai az egyszerűsített éves beszámoló szerint				
Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Eltérés (+/-)	Eltérés (%)
1 A BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 174 188	1 195 364	21 176	2
2 I. Immateriális javak	25	6	- 19	- 76
4 II. Tárgyi eszközök	1 174 163	1 195 358	21 195	2
6 III. Befektetett pénzügyi eszközök				
9 B FORGÓESZKÖZÖK	8 509	10 428	1 919	23
10 I. Készletek				
11 II. Követelések	1	1	0	0
14 III. Értékpapírok			0	0
16 IV. Pénzeszközök	8 508	10 427	1 919	23
17 C. Aktív időbeli elhatárolások				
18 ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 182 697	1 205 792	23 095	2

Befektetett eszközök

Az immateriális javak adatai: Az immateriális javak nettó értéke a mérleg fordulónapon 6 ezer Ft.

Az immateriális javak összevont mozgásának alakulása (adatok ezer Ft-ban):

Immateriális javak	2013. december 31.	Növ/csök	Átsorolás	2014. december 31.
Bruttó érték				
3. Vagyoni értékű jogok	59			59
Immateriális javak bruttó értéke összesen				
Halmazott értékcsökkenés				
3. Vagyoni értékű jogok	34	19		53
Immateriális javak halmazott értékcsökkenése összesen				
Nettó érték				
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke				
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				
3. Vagyoni értékű jogok	25	-19		6
4. Szellemi termékek				
Immateriális javak nettó értéke összesen	25	-19		6

A tárgyi eszközök adatai: Tárgyi eszközök nettó értéke a mérlegforduló napon: 1 195 358 ezer Ft. A vállalat az értékcsökkenési leírás elszámolására a társasági adótörvény szerinti lineáris leírási kulcsokat alkalmazta. A száz-ezer Ft egyedi beszerzési értéket meg nem haladó eszközöket a használatba vételkor egy összegben számolta el költségként, de az analitikában a használat teljes időtartama alatt szerepelteti.

Tárgyi eszközök összevont mozgásának alakulása (adatok ezer Ft-ban):

Tárgyi eszközök	2013. december 31.	Növ/csök	Átsorolás	2014. december 31.
Bruttó érték				
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok				
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek				
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	167			167
4. Tenyészállatok				
5. Beruházások és felújítások	1 174 105	21 239		1 195 344
Tárgyi eszközök bruttó értéke összesen	1 174 272	21 239		1 195 511
Halmazott értékcsökkenés				
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok				
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek				
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	109	44		153
Tárgyi eszközök halmazott értékcsökkenése összesen	109	44		153
Nettó érték				
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok				
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek				
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	58	44		14
4. Tenyészállatok				
5. Beruházások és felújítások	1 174 105	21 239		1 195 344
6. Beruházásokra adott előlegek				
7. Tárgyi eszközök értékheyesbítése				
Tárgyi eszközök nettó értéke összesen	1 174 163	21 195		1 195 358

A beruházások az alábbiak szerint változtak:

	Megnevezés	2013. 12.31. Érték (e Ft)	2014. 12. 31. Érték (eFt)	Változás (e Ft)
1.	Víz-csatorna-csapadékvíz	685 354	685 438	84
2.	Felmenő utak (Jégpince-Parkerdei u.-Marton Á.u.)	94 199	94 199	0
3.	Gázellátás	123 600	123 600	0
4.	Telek kialakítás	8 431	8 431	0
5.	Villany kialakítás	175 401	175 401	0
6.	Út, járda, parkoló kialakítása	63 602	73 137	9 535
7.	Út-, közmű építés, vízhálózat kiépítése	23 518	35 138	11 620
	Mindösszesen:	1 174 105	1 195 344	21 239

Tulajdonképpen a beruházás tekintetében látványos változás 2014. évben nem történt.

Ad. 1.) Víz-csatorna-csapadékvíz értékének változása 84 ezer Ft, mely az engedély megújításának díja

Ad. 6.) Út, járda, parkoló kialakítás: értékének változása 9 535 ezer Ft, mely az engedély hosszabbításának, a kavicsozásnak és nyomvonal helyreállításnak a költségét tartalmazza.

Ad. 7.) Út-, közmű építés, vízhálózat kiépítése: Tervezés, engedélyezés és a vízhálózat V. ütemének értékét foglalja magában a 11 620 ezer Ft-os értéknövekedés.

A befektetett pénzügyi eszközök adatai: Befektetett pénzügyi eszközök nettó értéke a mérlegforduló napon: 0ezer Ft. Értékpapírral, adott kölcsönrel, hosszú lejáratú bankbetétrel a vállalkozás a mérleg fordulónapon nem rendelkezett.

Forgóeszközök

A forgóeszközök állománya 10 428 ezer Ft, amelyből 1 ezer Ft a követelések egyenlege.

Készletek: Év végi záró egyenlege: 0 ezer Ft

Követelések: Év végi záró egyenlege: 1 ezer Ft, NAV Szociális hozzájárulási adó követelés. Vevőkkel szembeni követelés összege: 0 ezer Ft.

Értékpapírok: Az értékpapírok záró egyenlege: 0 ezer Ft.

Pénzeszközök: A pénzeszközök záró egyenlege: 10 427 ezer Ft

- Pénztár 383 ezer Ft, ebből az alpenztárban szereplő összeg 236 ezer Ft
- Bankbetétek 10 044 ezer Ft

Aktív időbeli elhatárolások: Év végi záró egyenlege: 0 ezer Ft

A mérlegben szereplő források értékelése

A források szerkezete és változásai az egyszerűsített éves beszámoló szerint				
Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Eltérés (+/-)	Eltérés (%)
19 D. SAJÁT TŐKE	1 150 237	1 202 982	52 745	5
20 I. Jegyzett tőke	2 326 467	2 326 467	0	0
22 II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	- 1 139 266	- 1 071 868	67 398	- 6
23 III. Tőketartalék				
24 IV. Eredménytartalék	- 25 035	- 36 964	- 11 929	48
25 V. Lekötött tartalék				
26 VI. Értékelési tartalék				
29 VII. Mérleg szerinti eredmény	- 11 929	- 14 653	- 2 724	23
30 E. CÉLTARTALÉKOK				
31 F. KÖTELEZETTSÉGEK	32 460	460	- 32 000	- 99
32 I. Hátrasorolt kötelezettségek				
33 II. Hosszú lejáratú kötelezettségek				
34 III. Rövid lejáratú kötelezettségek	32 460	460	- 32 000	- 99
37 G. Passzív időbeli elhatárolások	0	2 350	2 350	-
38 FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 182 697	1 205 792	23 095	2

Saját tőke

A vállalkozás saját tőkéje: 1 202 982 ezer Ft.

Alapítói hozzájárulás: Záró értéke a mérleg fordulónapján 2 326 468 ezer Ft. Jegyzett, de még be nem fizetett alapítói hozzájárulás a vállalkozásnál: - 1 071 868 ezer Ft.

MEGNEVEZÉS	ÖSSZEG
2014. január 1-i nyitó befizetetlen alapítói hozzájárulás	1 139 266 ezer Ft
2014. évi fejlesztési hozzájárulás befizetések	67 398 ezer Ft
2014. december 31-i befizetetlen alapítói hozzájárulások	10 71 868 ezer Ft

Tőketartalék: Értéke évzáráskor 0 ezer Ft.

Tőkeváltozás: Az előző évek eredményeinek halmozott egyenlege: - 36 964 ezer Ft.

Lekötött tartalék: Értéke évzáráskor 0 ezer Ft.

Értékelési tartalék: Értéke évzáráskor 0 ezer Ft

Mérleg szerinti eredmény: A tárgyévben a vállalkozás mérleg szerinti eredménye: - 14 653 ezer Ft.

Céltartalékok: 2014-ben a vállalkozás céltartalékot nem képzett. Nincs a vállalkozásnak garanciális és egyéb, jogszabály által előírt kötelezettsége, ezért a várható kötelezettségekre céltartalékot nem képzett.

Kötelezettségek

A hosszú lejáratú kötelezettségek: Év végi záró állomány: 0 ezer Ft. Öt évnél hosszabb futamidejű kötelezettsége a vállalkozásnak nincs.

A rövid lejáratú kötelezettségek: Év végi záró állománya: 460 ezer Ft.

Megnevezés	Összeg (e Ft)
HM letétből fizetett szállítói számla	460
Rövid lejáratú kötelezettségek:	460

Passzív időbeli elhatárolások: A vállalkozás tárgyévi eredményt módosító, csökkentő könyvelési tételként 2 350 ezer Ft-ot számolt el, mely a 2015. év februárban kifizetett 2014. évi tiszteletdíj és szociális hozzájárulási adó elhatárolása.

5. Az eredmény-kimutatásban szereplő értékek bemutatása

A társaság "A" típusú, összköltség szemléletű eredmény-kimutatást készít, a felmerült költségeit költségnemenként számolja el.

Egyszerűsített eredmény-kimutatás adatai				
Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Eltérés (+/-)	Eltérés (%)
1 I. Értékesítés nettó árbevétele			0	-
2 II. Aktivált saját teljesítmények értéke			0	-
3 III. Egyéb bevételek	1 613	177	- 1 436	- 89
5 IV. Anyagjellegű ráfordítások	5 270	7 178	1 908	36
6 V. Személyi jellegű ráfordítások	4 699	2 349	- 2 350	- 50
7 VI. Értékcsökkenési leírás	64	64	0	0
8 VII. Egyéb ráfordítások	659	5 342	4 683	711
10 A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	- 9 079	- 14 756	- 5 677	63
15 B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	- 2 850	109	2 959	-
16 C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	- 11 929	- 14 647	- 2 718	23
19 D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	0	- 6	- 6	-
20 E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	- 11 929	- 14 653	- 2 724	23
22 F. ADÓZOTT EREDMÉNY	- 11 929	- 14 653	- 2 724	23
25 G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	- 11 929	- 14 653	- 2 724	23

Az anyagjellegű szolgáltatások és személyi jellegű ráfordítások költségeinek részletezése:

MEGNEVEZÉS	ÖSSZEG (e Ft)
Irodaszer, nyomtatvány	39
Berendezés, felszerelés (tábla beszerzése)	44
Bérelti díj	90
Könyvelési díj	1 336
Ügyvédi díj	1 589
Telefon, posta költség	312
Egyéb	117
Terület tisztítás, bozót irtás, permagázolás	3 394
Bankköltség	231
Hatósági díj	26
Anyagjellegű ráfordítások összesen	7 178
MEGNEVEZÉS	ÖSSZEG (e Ft)
Tiszteletdíj	1 850
Tiszteletdíj után fizetendő járulékok	499
Személyi jellegű ráfordítások összesen	2 349

A létszám- és bérigazgatás főbb adatai

A vállalkozás bérköltségként 0 ezer Ft-ot fizetett ki a tárgyidőszakban. Az átlagos állományi létszám a 2014. évben 0 fő volt. A tárgyévi személyi jellegetű egyéb kifizetések összege: 1 850 Ft, 2015. évben került kifizetésre.

Az egyéb bevételek és egyéb ráfordítások részletezése

Megnevezés	Egyéb bevétel (ezer Ft)	Egyéb ráfordítás (ezer Ft)
Kapott és fizetett késedelmi kamat	150	5 329
Kapott és fizetett perköltség	27	13
Összesen	177	5 342

A pénzügyi eredmény tételeinek részletezése

- Pénzügyi bevételek tárgyévben elszámolt összege: 109 e Ft, mely a banki folyószámla kamata 2014. évben (11 ezer Ft) és a végrehajtással kapcsolatos kamatbevétel pedig 98 ezer Ft
- Pénzügyi ráfordítások tárgyévben elszámolt összege: 0 e Ft, mely fizetett kamat.

A Társaság pénzügyi műveletként az árfolyam-különbözetekből adódó differenciákat, pénzügyi műveletekhez kapcsolódó kamatokat mutatja ki.

A rendkívüli eredmény tételeinek részletezése

- Rendkívüli bevételek tárgyévben elszámolt összege: 0 ezer Ft
- Rendkívüli ráfordítások tárgyévben elszámolt összege: 6 ezer Ft

Tájékoztató adatok

A választott tisztségviselők osztalékot, kölcsönt, előleget a tárgyévben nem vettek fel. A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök, veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok nincsenek a társaság tulajdonában, környezetvédelmi garanciális kötelezettsége sincs.

Mutató	2013.12	2014.12
Hozzáadott érték (HOE)	-7166,00	-12240,00
Eszközarányos megtérülés (ROA)	-1,01	-1,22
Résztvénytőke arányos megtérülés (ROE)	-1,04	-1,22
Likviditási mutató	0,26	22,67
Saját tőke/Jegyzett tőke arány	0,49	0,52
Tőkeerősség (Tulajdonosi hányad)	0,97	1,00

Szombathely, 2015. május 21.

Jelinek Endre Elnök