

1	1	8	0	3	3	7	1	3	6	0	0	1	1	3	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	—	0	9	—	1	8	8	5	7	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

a vállalkozás megnevezése NAGYKOVÁCSI VÍZIKÖZMŰ KFT.

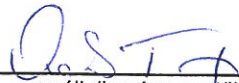
a vállalkozás címe, telefonszáma 1087 Budapest, Asztalos Sándor u. 4.

Egyszerűsített éves beszámoló

2014.01.01 - 2014.07.31.

üzleti évről

Keltezés: Budapest, 2014. augusztus 21.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

**Nagykovácsi Víziközmű Üzemeltető
és Szolgáltató**
Korlátolt Felelősségű Társaság
1087 Budapest, Asztalos Sándor u. 4.

Statistikai számjel:

1	1	8	0	3	3	7	1	3	6	0	0	1	1	3	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

0	1	—	0	9	—	1	8	8	5	7	4	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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


Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2014. július 31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	e	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	227	0	145
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	227		145
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor)	196 852	0	43 217
09.	I. KÉSZLETEK	2 628		
10.	II. KÖVETELÉSEK	125 587		37 184
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	68 637		6 033
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	33 313		0
14.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13. sor)	230 392	0	43 362

Keltezés: Budapest, 2014. augusztus 21.

Nagykovácsi Víziközmű Üzemeltető
és Szolgáltató
Korlátolt Felelősségű Társaság
1087 Budapest, Asztalos Sándor u. 4.


A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel:

1 1 8 0 3 3 7 1 3 6 0 0 1 1 3 0 1

Cégjegyzék száma:

0 1 — 0 9 — 1 8 8 5 7 4

1 2

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Források (passzívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2014. július 31. (év/hó/nap)

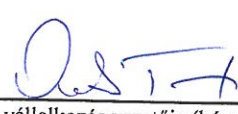
adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	31 831		12 299
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
19.	III. TŐKETARTALÉK			
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	29 019		28 831
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-188		-19 532
24.	E. Céltartalékok	18 318		0
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	151 256		30 506
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	151 256		30 506
29.	C. Passzív időbeli elhatárolások	28 987		557
30.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)	230 392		43 362

Keltezés: Budapest, 2014. augusztus 21.

Nagykovácsi Víziközmű Üzemeltető és Szolgáltató

Korlátolt Felelősségű Társaság
1087 Budapest, Asztalos Sándor u. 4.


A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel:

1	1	8	0	3	3	7	1	3	6	0	0	1	1	3	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

0	1	—	0	9	—	1	8	8	5	7	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

5	1
---	---

**Egyszerűsített éves beszámoló forgalmi költség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
"A" változat**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2014. július 31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	339 404		2 943
II.	Értékesítés közvetlen költségei	342 707		5 812
III.	Értékesítés bruttó eredménye (I.-II.)	-3 303		-2 869
IV.	Értékesítés közvetett költségei	37 339		10 351
V.	Egyéb bevételek	119 272		92 236
	V. sorból: visszaírt értékvesztés	5 413		35 721
VI.	Egyéb ráfordítások	77 816		97 644
	VI. sorból: értékvesztés	35		85
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III.-IV.+V.-VI.)	814		-18 628
VII.	Pénzügyi műveletek bevételei	926		1
VIII.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII.-VIII.)	926		1
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	1 740		-18 627
IX.	Rendkívüli bevételek	0		0
X.	Rendkívüli ráfordítások	1 046		720
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (IX.-X.)	-1 046		-720
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	694		-19 347
XI.	Adófizetési kötelezettség	882		185
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XI.)	-188		-19 532
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-188		-19 532

Keltezés: Budapest, 2014. augusztus 21.

**Nagykovácsli Víziközmű Üzemeltető
és Szolgáltató**

Korlátolt Felelősségű Társaság
1087 Budapest, Asztalos Sándor u. 1.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel:

1	1	8	0	3	3	7	1	3	6	0	0	1	1	3	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

0	1	—	0	9	—	1	8	8	5	7	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3	1
---	---

**Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
"A" változat**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2013. július 31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	339 404		2 943
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	119 272		92 236
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	5 413		35 721
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	364 429		13 451
V.	Személyi jellegű ráfordítások	15 458		2 667
VI.	Értécsökkenési leírás	159		45
VII.	Egyéb ráfordítások	77 816		97 644
	VII. sorból: értékvesztés	35		85
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	814		-18 628
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	926		1
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	926		1
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	1 740		-18 627
X.	Rendkívüli bevételek	0		0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	1 046		720
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	-1 046		-720
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	694		-19 347
XII.	Adófizetési kötelezettség	882		185
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	-188		-19 532
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-188		-19 532

Keltezés: Budapest, 2014. augusztus 21.

**Nagykovácsi Víziközmű Üzemeltető
és Szolgáltató
Korlátolt Felelősségű Társaság**
1087 Budapest, Asztalos Sándor u. 4.

A vállalkozás vezetője (képviselője)



AUDITOR-PARTNERS
Könyvvizsgáló és Pénzügyi Tanácsadó Kft.
Budapest, Fodor u 139

Független könyvvizsgálói jelentés

Nagykovácsi Víziközmű Kft. 2014.07.31 fordulónappal készült éves beszámolójáról

A Nagykovácsi Víziközmű Kft. tulajdonosa részére!

Elvégeztem a Nagykovácsi Víziközmű Kft. végelszámolás megkezdését megelőző időszak egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2014. július 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – amelyben az eszközök és források egyező végösszege 43 362ezer Ft, a mérleg szerinti eredmény -19 532 ezer Ft – és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

Az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését és fenntartását; a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes - törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljek bizonyos etikai követelményeknek, valamint, hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló nem tartalmaz lényeges, hibás állításokat.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja, könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgálói megítéléstől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói vélemény (záradék) megadásához.

A könyvvizsgálat során a Nagykovácsi Víziközmű Kft. 2014. július 31.-i egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálói standardokba foglaltak szerint felülvizsgáltam, és ennek alapján elegendő és

megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az egyszerűsített éves beszámolót, a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményem szerint az egyszerűsített éves beszámoló a Nagykovácsi Víziközmű Kft. 2014. július 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, megbízható és valós képet ad.

Véleményünk korlátozása nélkül megjegyezzük, hogy Nagykovácsi Víziközmű Kft. taggyűlése 4/2014 Határozatában döntött a Társaság végelszámolással történő jogutód nélküli megszüntetéséről, azzal hogy a végelszámolás kezdő napja 2014. augusztus 1. A végelszámolás megkezdésének törvényi feltételei biztosítottak. A végelszámolás megkezdéséhez kapcsolódó változás bejelentés a cégbíróság felé megtörtént.

Budapest, 2014 08.21.

Auditor-Partners Könyvvizsgáló és Pénzügyi Tanácsadó Kft
Nyilvántartási szám: 000874

A & P
Könyvvizsgáló Kft.




Pluhár Márta
ügyvezető, könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 004623

NAGYKOVÁCSI VÍZIKÖZMŰ KFT

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2014.01.01 - 2014.07.31.

Budapest, 2014. augusztus 21.


Osztrák Üzemeltető
Nagykovácsi Víziközmű Üzemeltető
és Szolgáltató Zrt.
Korlátolt Felelősségű Társaság
1087 Budapest, Asztalos Sándor u. 4.

Kiegészítő melléklet

Nagykovácsi Víziközmű Kft

2014.01.01 – 2014.07.31

1998. december 16-án Nagykovácsi Község Önkormányzata (Nagykovácsi, Kossuth u.61.) és a Fővárosi Csatornázási Művek Részvénytársaság (Budapest, V., Március 15. tér 3.; új címe: Budapest, Asztalos Sándor u. 4.sz.) 51-49 % tulajdonrészrel megalapította a Nagykovácsi Víziközmű Üzemeltető és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságot. A tulajdonosok megállapodása alapján az ügyvezetőt a FCSM Zrt. jelöli. A FCSM Zrt. a Nagykovácsi Víziközmű Kft-t nem vonta be a konszolidáció körébe, mivel gazdasági mutatói nem jelentősek.

A Kft. jegyzett tőkéje 3 000 eFt

A Kft. alapvető feladata: a Nagykovácsi közigazgatási területén a fogyasztók egészséges ivóvízzel történő ellátása és a keletkező szennyvizek ártalommentes elvezetése, az ivóvíz ellátó és szennyvízelvezető rendszer folyamatos karbantartása, felújítása és bekötések kivitelezése volt.

A Kft. közmű üzemeltetési szolgáltatása 2013. december 16. napjától megszűnt az 1998. december 16-án kötött és 2008. április 16-án módosított, a Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata és a Nagykovácsi Víziközmű Kft. között létrejött Üzemeltetési Szerződés lejártával.

A Nagykovácsi Víziközmű Kft. taggyűlése 2014.07.31-én végelszámolással történő megszűnésről döntött, a végelszámolás kezdő napja 2014.08.01., a zárómérleg fordulónapja 2014.07.31. A könyvvizsgálói bizonyítékok összegyűjtésének befejező napja 2014.08.21, amely azonos a könyvvizsgálói jelentés és az éves beszámoló dátumával is.

A Kft. kettős könyvvitelt vezet.

A Kft. az egyszerűsített éves beszámoló mérlege „A” változatát készíti el.

Az egyszerűsített éves beszámoló eredmény kimutatását forgalmi költség eljárással „A” változatban készíti el.

Az eszközök értékelése

Az eszközök értékelése a Kft. számviteli politikájában meghatározott értékelési szabályok szerint történt.

- A tárgyi eszközök mérleg szerinti értéke a Számviteli Törvény 47. §-ban meghatározott beszerzési ár csökkentve a terv szerinti és terven felüli értékcsökkenéssel. Tárgyi eszközök állományának alakulását a 3.sz melléklet mutatja be.
- A vevő kintlévőségek értékvesztését az 1.sz melléklet mutatja be.
A Kft. a 2014. július 31.-én saját számlázásából fennálló 12.278 eFt vevő kintlévőségre összesen 542 eFt értékvesztést számolt el. A 2014. évben visszaírt értékvesztés összege 35.721 eFt. A jogi úton lévő fogyasztók, és a megszünt fogyasztók tartozására 100%-os értékvesztést képeztünk. A kintlévőség megoszlása: határidőn belüli 11.575 eFt és határidőn túli tartozás 703 eFt.
- A Kft 2012. áprilisától kiszervezte a leolvasási, számlázási, díjbeszedési tevékenységét. Ezen időponttól a Díjbeszedő Holding Zrt. végzi ezt a tevékenységet. A Társaság ezzel egyidőben Visszterhes Követelésmegvásárlási (Faktoring) szerződést kötött a Díjbeszedő Faktorház Nyrt-vel.
- A Társaságunk az Együttműködési szerződés 2013. december 15-i lejártáig nyújtott Nagykovácsi közigazgatási területén víziközmű szolgáltatást, 2014. évben az elhatárolások kiszámlázása, követelések kezelése, valamint a 2014. 04.30-ig be nem folyt illetve az Avexo Kft. által kezelt korábbi évekből származó és 2014.05.31-ig be nem folyt követeléseknek Díjbeszedő Holding felé történő értékesítése zajlott. A víziközmű szolgáltatásból származó vevőkövetelések 100%-ban értékesítésre kerültek, és az erre képzett értékvesztés és céltartalék feloldása, visszavezetése megtörtént.

A tulajdonosok felé az alábbi követeléseink és kötelezettségeink állnak fenn:

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata:	követelés:	0 eFt
	kötelezettség:	3.482 eFt
Fővárosi Csatornázási Művek Zrt.:	követelés:	0 eFt
	kötelezettség:	22.417 eFt

A Kft. likviditási nehézség miatt és a végelszámolásra tekintettel a tulajdonosok felé fennálló kötelezettségeit a Társaság - a felelős gazdálkodás követelményei szerint - a mérlegzárásig 75%-os mértékben tudta teljesíteni. A végelszámolás alatt az összes külső kötelezettség teljesítése mellett várhatóan a tulajdonosokkal szemben fennmaradt kötelezettségeket is teljesíti a Társaság.

A Kft. amortizációs politikája és a maradványérték meghatározása:

A 200 eFt feletti egyedi beszerzésű tárgyi eszközök üzembe-helyezésekor a maradványérték megállapítása egyedileg történik. Nem kerül csökkentésre a bekerülési érték, amennyiben a maradványérték összege nem jelentős, azaz nem éri el az eszközérték 5%-át, de legalább az 50 eFt-ot.

A társaság az értékcsökkenési leírást naptári napra számolja ki és negyedévenként könyveli le. A Kft. a hasznos élettartam alapján az alább meghatározott módon számítja ki az értékcsökkenést:

- a számítástechnikai gépeket, berendezéseket 3 év alatt értékcsökkenti
- a járműveket 5 év alatt értékcsökkenti
- az egyéb tárgyi eszközöket 7 év alatt értékcsökkenti
- a 100 eFt alatt beszerzett tárgyi eszközök értékét a felhasználáskor egy összegben elszámolja, maradványértéket nem állapít meg.
- a 200 eFt alatti beszerzési értékű eszközöket 3 év alatt értékcsökkenti, maradványértéket nem állapít meg.
- terven felüli amortizációt feleslegessé válás esetén, káresemény következtében, és rendkívüli selejtezéssel egyidejűleg számol el.

Aktívák /Eszközök/

A Befektetett eszközök mérlegben kimutatott értéke 145 e Ft (3.sz.melléklet)

Az immateriális javak:	0 eFt	
Tárgyi eszközök:	145 eFt	
<i>Műszaki gép, berendezés:</i>		<i>0 eFt</i>
<i>Egyéb berendezés, felszerelés:</i>		<i>145 eFt</i>

A Társaság 2014. évben nem szerzett be tárgyi eszközt.

Az éves amortizáció elszámolt terv szerinti összege 45 eFt.

A Társaság 2014. évben bruttó 439 eFt értékben selejtezett le tárgyi eszközöket, amelyek könyv szerinti értéke 0 Ft volt.

A Társaság 2014. évben bruttó 2.633 eFt értékben értékesített tárgyi eszközöket, amelyek könyv szerinti értéke 36 eFt volt.

Forgóeszközök

Készletek értéke 0 eFt. (8.sz.melléklet)

Követelések összege: 37.184 eFt részletes kimutatása 7 .sz. mellékletben.

A 2014. július 31-i saját számlázásból eredő vevő követelésekből a mérlegkészítésig be nem folyt követeléseit a társaság minősítette a fizetési határidő lejárta szerint, és 542 eFt értékvesztést számolt el.(1-2 melléklet)

Pénzeszközeink összesen:	6.033 eFt
Pénztár:	230 eFt
Elszámolási betétszámla:	5.803 eFt

Aktív időbeli elhatárolás , mivel a társaság alaptevékenysége megszűnt, nem került képzésre.

Passzívák /Források/

Saját tőke összege:	12.299 eFt
A jegyzett tőke:	3.000 eFt
Eredménytartalék:	28.831 eFt
Mérleg szerinti eredmény:	-19.532 eFt

Kötelezettségek

A rövidlejáratú kötelezettségek 30.506 eFt értékben tartalmazzák a költségvetéssel, a munkavállalókkal, valamint a szállítókkal szembeni kötelezettségeket. (7.sz. melléklet)

A **passzív időbeli elhatárolások** összege 557 eFt.

Elhatárolásra került 557 eFt könyvvizsgálói díj.

Eredménykimutatás

A Kft. **nettó árbevétele** az üzleti évben: **2.943 eFt**

Ebből:

<i>ivóvíz szolgáltatás:</i>	<i>-51 eFt</i>
<i>szennyvízelvezetés bevétele:</i>	<i>366 eFt</i>
<i>eladott árúk beszerzési értéke:</i>	<i>2.628 eFt</i>

Egyéb bevételek:	92.236 eFt
<i>Céltartalék feloldás:</i>	18.318 eFt
<i>Factoring bevétel:</i>	22.075 eFt
<i>Engedményezett követelés</i>	
<i>bevétele:</i>	14.957 eFt
<i>Visszaírt értékvesztés:</i>	35.721 eFt
<i>Tárgyi eszközök értékesítésének</i>	
<i>bevétele:</i>	707 eFt
<i>Leírt követelésre befolyt:</i>	18 eFt
<i>Behajtási ktg-ek megtérülése:</i>	361 eFt
<i>Csatorna és vízdíj késedelmi kamata:</i>	30 eFt
<i>Illetékek NAV-tól visszaigénylése</i>	23 eFt
<i>Egyéb bevétel:</i>	26 eFt

Az üzemi tevékenység összköltsége: 16.163 eFt.

Anyagjellegű ráfordítások: 13.451 eFt

Ebből: Anyag ktg.	5 eFt
<i>Egyéb anyag:</i>	5 eFt
Igénybevett szolgáltatások	9.205 eFt
<i>FCSM Zrt. szolgáltatási díj:</i>	2.869 eFt
<i>Díjbeszedő Holding megbízási díj:</i>	1.644 eFt
<i>Díjbeszedő Faktorház faktordíj:</i>	1.475 eFt
<i>Posta ktg:</i>	53 eFt
<i>Szakértői díj:</i>	1.616 eFt
<i>Jogtanácsosi díj:</i>	690 eFt
<i>Könyvvizsgálói díj:</i>	557 eFt
<i>Egyéb igénybevett szolgáltatási díjak:</i>	301 eFt
Egyéb szolg díj(bank ktg, hatósági-, biztosítási díj):	1.613 eFt
Eladott árúk beszerzési értéke:	2.628 eFt

Személyi jellegű ráfordítások : 2.667 eFt

Béreköltség	1.979 eFt
Személyi jellegű egyéb	102 eFt
Bérfjárulékok	586 eFt

Értékcsökkenési leírás: 45 eFt

<i>Lineáris értékcsökkenés:</i>	45 eFt
<i>Egyösszegű értékcsökkenés:</i>	0 eFt

Egyéb ráfordítások:	97.644 eFt
<i>Engedményezett követelés</i>	
<i>könyv szerinti értéke:</i>	<i>74.155 eFt</i>
<i>Követelések elszámolt értékvesztése:</i>	<i>49 eFt</i>
<i>Önkormányzati adók:</i>	<i>12 eFt</i>
<i>Központi alapokkal elszámolt adók:</i>	<i>1 eFt</i>
<i>Factoring ráfordítás:</i>	<i>22.075 eFt</i>
<i>Tárgyi eszközök értékesítésének</i>	
<i>könyv szerinti értéke:</i>	<i>36 eFt</i>
<i>Leírt követelés:</i>	<i>1.291 eFt</i>
<i>Önellenőrzési pótlék:</i>	<i>5 eFt</i>
<i>Fizetett bírság, késedelmi kamat:</i>	<i>5 eFt</i>
<i>Egyéb ráfordítások</i>	<i>15 eFt</i>

Üzemi eredmény :	-18.628 eFt	(2.sz. melléklet)
Pénzügyi műveletek bevételei:	1 eFt	
Szokásos vállalkozási eredmény:	-18.627 eFt	
Rendkívüli eredmény:	-720 eFt	
A Kft. adózás előtti eredménye :	-19.347 eFt	
<i>Adóalapot csökkentő tételek</i>	<i>-54.139 eFt</i>	<i>(5.sz.melléklet)</i>
<i>Adóalapot növelő tételek</i>	<i>350 eFt</i>	<i>(6.sz.melléklet)</i>
<i>Számított adóalap</i>	<i>-73.136 eFt</i>	<i>(9.sz.melléklet)</i>
Elvárt adó:	185 eFt	
Adózott eredmény:	-19.532 eFt	
Mérlegszerinti eredmény:	-19.532 eFt	

Mivel a társasági adó számított adóalapjának összege kisebb a számított jövedelem minimumnál, az előző évek gyakorlatának megfelelően az adó megállapításánál az elvárt adót kell megfizetni (9.sz. melléklet).

A Kft. az évet 19.532 eFt mérleg szerinti veszteséggel zárta.

A társaságnak mérlegen kívüli kötelezettsége (zálogjog, garancia stb.) nincs.

A tárgyi eszközök állományának alakulását a 3. sz. melléklet mutatja be.

A foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszámát, bérköltségét és az egyéb személyi jellegű kifizetéseit az 4. sz. melléklet tartalmazza.

A társaságnak energiaellátók jövedelemadójának fizetési kötelezettsége nem keletkezett. Az adófizetési kötelezettség levezetését a 10. sz. melléklet tartalmazza.

A Társasággal szemben egy peres eljárás van folyamatban, mely az AEGON által indított 4.G20.225/2013/23 ügyirat számú peresített, 348.233 Ft és járulékai összegről szóló kártérítés. A következő tárgyalás kitűzött időpontja 2014. év november hó 11. napja.

A végelszámolás megindítására vonatkozó változaskérelem a cégbíróság felé benyújtásra került.

A közzétett adatokat könyvvizsgáló ellenőrizte.