

KAPUVÁRI HŐSZOLGÁLTATÓ KFT

9330 Kapuvár, Szent István király utca 1.

Adószám: 14825394-2-08

Cégjegyzékszám: 08-09-018399

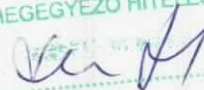
KSH: 14825394-3530-113-08

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

2011.12.31

Készült a FORINT-Soft Kft.
Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

EREDETIVEL MINDENBEN
MEGEGYEZŐ HITELES MÁSOLAT



M É R L E G "A" 2011**KAPUVÁRI HŐSZOLGÁLTATÓ KFT**

Időszak: 2011.01.01 - 2011.12.31

Cégjegyzék: 08-09-018399

KSH - szám: 14825394353011308

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
ESZKÖZÖK			
A. Befektetett eszközök	4.311		7.929
I. Immateriális javak	64		0
II. Tárgyi eszközök	4.247		7.929
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
B. Forgóeszközök	14.841		50.930
I. Készletek	0		0
II. Követelések	13.205		13.008
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	1.636		37.922
C. Aktív időbeli elhatárolások	14.419		10.871
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	33.571		69.730
FORRÁSOK			
D. Saját tőke	811		35.805
I. Jegyzett tőke	500		10.500
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
III. Tőketartalék	0		40.000
IV. Eredménytartalék	-5.190		-264
V. Lekötött tartalék	576		576
VI. Értékelési tartalék	0		0
VII. Mérleg szerinti eredmény	4.925		-15.007
E. Céltartalékok	0		0
F. Kötelezettségek	10.766		18.658
I. Hátrasorolt kötelezettségek	5.000		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	5.766		18.658
G. Passzív időbeli elhatárolások	21.994		15.267
FORRÁSOK ÖSSZESEN	33.571		69.730

Kapuvár, 2012.05.21.

KAPUVÁRI HŐSZOLGÁLTATÓ KFT.
Cégszerű aláírásEREDETIVEL MINDENBEN
MEGEGYEZŐ HITELES MÁSOLAT

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2011

Összköltség "A"

KAPUVÁRI HŐSZOLGÁLTATÓ KFT

Időszak: 2011.01.01 - 2011.12.31

Cégjegyzék: 08-09-018399

KSH - szám: 14825394353011308

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	81.791		87.459
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	0		0
III. Egyéb bevételek	4.517		3.613
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	94.309		94.535
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	9.745		9.930
VI. Értékcsökkenési leírás	159		688
VII. Egyéb ráfordítások	272		1.798
... Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-18.177		-15.879
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	102		1.043
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21)	0		0
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	102		1.043
C. Szokásos vállalkozási eredmény (+-A+-B)	-18.075		-14.836
X. Rendkívüli bevételek	23.000		0
XI. Rendkívüli ráfordítások	0		0
D. Rendkívüli eredmény (X-XI)	23.000		0
E. Adózás előtti eredmény (+-C+-D)	4.925		-14.836
XII. Adófizetési kötelezettség	0		171
F. Adózott eredmény (+-E-XII)	4.925		-15.007
G. Mérleg szerinti eredmény (+-F+22-23)	4.925		-15.007

Kapuvár, 2012.05.21.

KAPUVÁRI HŐSZOLGÁLTATÓ KFT.
9300 Kapuvár, Piac tér 3/7.
Adószám: 14825394353011308
Cégvezető aláírás

EREDETIVEL MINDENBEN
MEGEGYEZŐ HITELES MÁSOLAT

[Handwritten signature]

KAPUVÁRI HŐSZOLGÁLTATÓ KFT

9330 Kapuvár, Szent István király utca 1.

Adószám: 14825394-2-08

Cégjegyzékszám: 08-09-018399

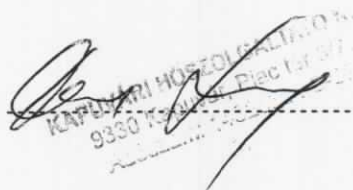
KSH: 14825394-3530-113-08

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2011. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Kapuvár, 2012.05.21.



KAPUVÁRI HŐSZOLGÁLTATÓ KFT.
9330 Kapuvár, Szent István király utca 1.

Készült a FORINT-Soft Kft.

Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

EREDETIVEL MINDENBEN
MEGEGYEZŐ HITELES MÁSOLA



A KAPUVÁRI HŐSZOLGÁLTATÓ KFT tevékenységét 2009-ben kezdte meg.
A társaság alaptevékenysége: Gőzellátás, légkondicionálás.
A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 10500 ezer Ft.
Székhelye: 9330 Kapuvár Szent István király utca 1.
A társaság tulajdonosai belföldi jogi személyek.

A társaság tagja: Kapuvár Város Önkormányzata, 9330 Kapuvár Fő tér 1.

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata. A külső szolgáltató neve, elérhetősége: Nyikos Gyuláné Könyvelő KFT 9330 Kapuvár Keleti sor 28.

Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Nyikos Gyuláné
Regisztrációs száma: 8305594548

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy: Borsodiné Kisfaludy Katalin (9330 Kapuvár, Szent László utca 18.)

A könyvvizsgáló részére az üzleti évben egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásért, adótanácsadói szolgáltatásért, és egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatásért díj kifizetése nem történt.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2012.04.30.

.Jelen kiegészítő melléklet a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a haszon-ráfordítás elve alapján határoztuk meg.

S z á m v i t e l i p o l i t i k a

Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

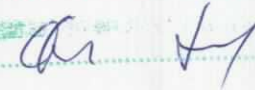
A rendkívüli bevételek és rendkívüli ráfordítások között azokat a tételeket mutatja ki, melyek függetlenek a vállalkozási tevékenységtől, a rendes üzletmeneten kívül esnek, nincsenek összefüggésben a szokásos vállalkozási tevékenységgel.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

Készítette: NYIKOS GYULÁNÉ KÖNYVELŐ KFT.

2.oldal

EREDETIVEL MINDENBEN
MEGEGYEZŐ HITELES MÁSOLAT



Az immateriális javak beszerzési értékét beszerzési áron az amortizációval csökkenve mutatja ki.

A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkenve mutatja ki.

Értékcsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

Az 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.

Nem jelentős maradványérték:

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 ezer Ft-ot.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél 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.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget.

A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű hiba értelmezése:

ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2%-a meghaladja az 500 millió Ft-ot, akkor az 500 millió Ft.

Megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba értelmezése:

Ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke a saját tőke értékét lényegesen - a hibák feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20%-kal változik (növekszik vagy csökken) - megváltoztatja, és ezért a már közzétett - a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetre vonatkozó - adatok megtévesztők.

Ismételt közzététel alkalmazása:

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 ismételten közzé kell tenni.

A hibák egyes üzleti évekre gyakorolt hatását ebben az esetben a tárgyévi beszámoló kiegészítő mellékletében kell bemutatni.

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt.

A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

T á j é k o z t a t ó r é s z

A társaság az ügyvezetés tagjainak sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

M é r l e g h e z k a p c s o l ó d ó k i e g é s z í t é s e k

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható maradványértékben változás nem történt.

A mérlegben nem szereplő környezetvédelmi károk, kötelezettségek nem várhatók.

Kötelezettségek:

Egyéb kötelezettségek	Összeg (eFt)
=====	=====
Technikai szla	293
Társasági adók elszámol.	171
Szja elszámolasok	79
Költsg.vet.elszámolási sz	276
Jövedelemelszámolási szla	456
Szakkepzési hozzájárulás	23
Ajánlati biztosítékra let	2.000
=====	=====
Ö s s z e s e n :	3.298

A kötelezettségek visszafizetendő összege nem nagyobb a kapott összegnél.

A cégnek nincs sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége.

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

Egyéb követelések bemutatása:

Egyéb követelések	Összeg (eFt)
=====	=====
Energiaadó	372
Távhő támog. elői.	1.440
Áfa évek közötti rend.	732
Afa	5.537
=====	=====
Ö s s z e s e n :	8.081

V e v ő k , s z á l l í t ó k

Vevői követelések

Vevő követelések:4.926.000.-

Szállítói tartozások

Szállítói kötelezettségek:15.360.200.-

E r e d m é n y k i m u t a t á s h o z k a p c s o l ó d ó
k i e g é s z í t é s e k

A vállalkozás támogatási program keretében dotációt nem kapott.

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevételek (eFt)
=====	=====
Távhőszolg.támog.	1.440
Gázártámogatás bev.	2.172
Kerekitesi kulonbozet	1
=====	=====
Ö s s z e s e n :	3.613

A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költségnem	Költségek (eFt)
=====	=====
Bérleti díjak	323
Karbantartási költségek	75
Oktatás és továbbképzés	115
Könyvvitel, ügyviteli szo	1.225
Postaköltség	34
Telefon,internet	319
Egyéb szolgáltatási díjak	918
=====	=====
Ö s s z e s e n :	3.009

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költségek (eFt)
Egyéb bírságok, kamatok (	46
Követelések értékvesztése	1.751
Kerekiteszi különbozot	1
Ö s s z e s e n :	1.798

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

M u t a t ó s z á m o k

V a g y o n i h e l y z e t m u t a t ó s z á m a i

A tartósan befektetett eszközök aránya előző évben 12,84% volt, tárgyévben 11,37%. A forgóeszközök aránya előző évben 87,16% volt, tárgyévben 88,63%. Az előző évhez képest az összes eszközön belül a forgóeszköz értéke növekedett.

Saját tőke aránya az összes forrásban előző évben 2,42% volt, tárgyévben 51,35% .

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke tárgyévben 43143 eFt, előző évben 23494 eFt volt. Így a forgótőke, sajáttőke aránya tárgyévben 120,49%, előző évben 2896,92% volt.

A befektetett eszközök összes fedezettsége 451,57%, míg a saját tőkével fedezett 451,57%. Ugyanezek a mutatók az előző évben rendre 134,79% és 18,81% voltak.

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 341,00%. Ez az előző évhez képest növekedett, ami a társaság piaci értékét is növelte.

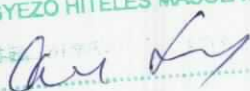
P é n z ü g y i h e l y z e t m u t a t ó s z á m a i

A likviditási gyorsráta értéke tárgyévben 2,03, míg előző évben 0,28 volt. A fizetőképesség jó, az előző évihez képest javult.

A teljes likviditási mutató értéke tárgyévben 1,82, az előző évben 1,05. A fenti mutatók alapján elmondható, hogy társaságunk likviditása jó.

A vevők átlagosan 21,16 nap alatt fizetnek.

Készítette: NYIKOS GYULÁNÉ KÖNYVELŐ KFT.

7. oldal
EREDETIVEL MEGEGYEZŐ HITELES MÁSOLAT


A vállalkozás a tevékenységéhez beszerzett és felhasznált anyagjellegű beszerzéseit a szállítóknak 39,19 nap alatt fizeti ki.

A j ö v e d e l m e z ő s é g m u t a t ó i

A nettó termelési érték -7764 eFt volt, ami az előző évinek 61,24%-a. Az anyagmentes termelési érték -7076 eFt volt, ami az előző évinek 56,53%-a.

Az eszközök megtérülése tárgyévben 14,37.

A készletek a társaságnál átlagosan 0,00 napi értékesítést kötöttek le.

A tőke a tárgyévben 4,78-szer térült meg.

Az árbevétel-arányos termelési és értékesítési nyereség (üzemi eredmény) tárgyévben -18,16%, az előző évben -22,22% volt. A nyereség az előző évihez képest 18,27%-kal növekedett.

Az összes tőke nem működött jövedelmezően, mivel a szokásos vállalkozási eredmény nem nagyobb a fizetett kamatoknál.

Mivel nincs pozitív szokásos vállalkozási eredmény, így a saját tőkének nem volt jövedelmezősége.

Mivel pozitív adózott eredmény nincs, az alaptőke nem hozott jövedelmet.

A társaság a tárgyévben osztalékot nem fizet.

A megtermelt pénzjövedelem értéke -14319 eFt. Ugyanez az érték előző évben 5084 eFt volt.

Az árbevétel-arányos pénzjövedelem a tárgyévben -16,37%, az előző évben 6,22% volt.

A tőkearányos pénzjövedelem a tárgyévben -39,99%, az előző évben 626,88% volt.