

Csepeli Hőszolgáltató Kft
A 2014. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

Csepeli Hőszolgáltató Kft.

Kiegészítő melléklet
a 2014. évi éves beszámolóhoz

I. Általános rész

1. A Társaság bemutatása

A Társaság teljes neve:	Csepeli Hőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság
A Társaság székhelye:	1116 Budapest, Kalotaszeg u. 31
A Társaság telephelyei, fióktelepei:	-
A Társaság honlapjának címe:	-
A jegyzett tőke összege:	130.000.000 Ft, azaz egyszázharminc millió Ft
A cég cégjegyzékszám:	01-09-886030
A cég statisztikai számjele:	14038417-3530-113-01
Működési formája:	Korlátolt Felelősségű Társaság

Alapítás és bejegyzés

A társaságot a Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróság 2007.09.20-án jegyezte be Cg.01-09-886030 számon.

A társaság tulajdonosai alapításkor:
HAJ-SZA XXI. Ingatlanforgalmazó és kezelő Kft
Törzsbetét összege: 500 000 Ft

A társaság jelenlegi tulajdonosi struktúrája:
Budapesti Táv hőszolgáltató Zrt
Törzsbetét összege: 130 000 000 Ft
Részesedés mértéke: 100 %

A cég tevékenysége

A cég fő tevékenységi köre: Gőzellátás, légkondicionálás (TEÁOR: 3530).

A társaság a Rákóczi Liget Lakópark hőellátásának szolgáltatására jött létre.

Telephelyek -

Könyvvezetés, könyvvizsgálat

A könyvviteli szolgáltatások körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért, a beszámoló elkészítéséért felelős személy: Oravec Csilla (1213 Budapest, Királyhágó út 56., reg.sz. szám: 185612)

A társaság könyvvizsgálójának adatai:

ULTIMO 2000 Szolgáltató Bt. (2083 Solymár, Pillmann bíró utca 4., MKVK nyilv.sz.:002502), a könyvvizsgálatért személyében felelős személy: Strackné Keller Zsuzsanna (2083 Solymár, Pillmann bíró utca 4., MKVK nyilv.sz.:006328). A könyvvizsgáló 2014. évben tevékenységéért 210.000,- forint + áfa díjazásban részesült. A könyvvizsgálói tevékenységen kívül más szolgáltatásért díjazásban nem részesült.

2. A társaság vezető tisztségviselői, az Igazgatóság, Felügyelőbizottság tagjai

Az Ügyvezetés tagjai:

Név

Lakcím

Balog Róbert

1201 Budapest, Rózsás utca 15.

Belinszky Gergő

4600 Kisvárd, Mózer Ernő utca 23

A Felügyelő Bizottság tagjai:

Név

Lakcím

Lázár Róbert

1196 Budapest, Mészáros Lőrinc utca 139.

Pethő Zsolt

2200 Monor, Pfeiffer Izsák utca 6.

Gurka Szilárd

1173 Budapest, 505 utca 11-13.

3. A számviteli politika főbb elemeinek ismertetése

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban Szt.) kettős könyvvezetésre vonatkozó rendelkezései szerinti – "A" típusú mérleget és összköltség eljárással készült "A" típusú eredménykimutatást is tartalmazó – éves beszámolót készítünk.

A nem forintba szóló eszközök, források értékelését az MNB által közölt devizaárfolyamon hajtjuk végre.

A számviteli alapelvektől nem térünk el.

A mérlegkészítés időpontja: 2015. január 31. Minden, a fenti időpontig ismertté vált információt, amely a megbízható és valós vagyoni helyzetet befolyásolja, az éves beszámoló elkészítése során figyelembe vettünk.

A lényegesség elve alapján lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználó döntéseit.

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor 1 millió Ft felett.

Nem jelentős összegű a hiba, 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 (előjeltől független, abszolút) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba értékhatárát.

A jelentős összegűnek minősülő hibákat és hibahatásokat a tárgyévi mérlegben és eredménykimutatásban a számviteli törvény alapján külön oszlopban mutatjuk be. A fentiek alapján jelentős összegűnek minősített hibákat és hibahatásokat a feltárást követően az egyéb ráfordítások között, külön főkönyvi számlára kell könyvelni.

A társaság vevőnként, adósonként együttesen kisösszegű követelésnek a 100ezer forintot meg nem haladó összegű követelést tekinti. A társaság az Értékelési Szabályzatában foglaltakkal megegyezően, egyedi minősítés alapján számol el értékvesztést az év végén fennálló követeléseire.

Az elszámolt értékcsökkenést az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, társaságunk tevékenységére jellemző körülmények figyelembevételével terveztük meg, és azokat a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbavételtől, az üzembe helyezéstől alkalmaztuk.

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásánál a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből indultunk ki.

Szoftverek és számítástechnikai eszközök esetében a maradványérték minden esetben nulla forint.

A leírás lineárisan, állandó leírási kulccsal történik. Az értékcsökkenést a társaság havonta számolja el.

A 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

4. Kapcsolt vállalkozások bemutatása

A tulajdonos Budapesti Távhőszolgáltató Zrt beszámolója és a tulajdoni hatáskörébe tartozó egyéb leányvállalatok beszámolója konszolidációra kerül.

Az összevont (konszolidált) éves beszámolót az anyavállalat 100%-os tulajdonosa, a BVK Holding Zrt készíti.

Anyavállalat neve: BUDAPESTI TÁVHŐSZOLGÁLTATÓ ZRT.

Anyavállalat székhelye: 1116 BUDAPEST, KALOTASZEG U. 31.

Anyavállalat tevékenysége: GŐZ, - MELEGVÍZELLÁTÁS

	2014.12.31
Jegyzett tőke	28.359.900 E FT
Tőketartalék	4.525.882 E FT
Eredménytartalék	5.832.604 E FT
Lekötött tartalék	
Értékelési tartalék	
Mérleg szerinti eredmény	1.119.993 E FT
Saját tőke	39.838.379 E FT
Részesedés mértéke	BVK Holding Zrt. 100%

További, Főtáv Zrt-n keresztül kapcsolt vállalkozások köre:

DHK Zrt., 1034 Budapest, Szőlő utca 38-40.

IMMODUS Ingatlanhasznosítási Zrt., 1034 Budapest, Szőlő utca 38-40.

Főtáv-Komfort Kft., 1116 Budapest, Kalotaszeg u. 31.

II. A vagyoni-, pénzügyi- helyzet átfogó értékelése

5. A mérleg főbb sorainak elemzése

	A tétel megnevezése	2013.12.31	2014.12.31	Változás	Index
A.	Befektetett eszközök	255 285	243 432	-11 853	95,36%
B.	Forgóeszközök	63 552	64 047	495	100,78%
C.	Aktív időbeli elhatárolások	8 781	7 389	-1 392	84,15%
	Eszközök összesen	327 618	314 868	-12 750	96,11%
D.	Saját tőke	155 954	157 847	1 893	101,21%
E.	Céltartalékok	10 538	19 538	9 000	185,41%

F.	Kötelezettségek	155 501	131 248	-24 253	84,40%
G.	Passzív időbeli elhatárolások	5 625	6 235	610	110,84%
	Források összesen	327 618	314 868	-12 750	96,11%

6. Immateriális javak, Tárgyi eszközök

	A tétel megnevezése	2013.12.31	2014.12.31	Változás	Index
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	4	0	-4	0,00%
	Vagyoni értékű jogok	4	0	-4	0,00%
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	255 281	243 432	-11 849	95,36%
	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	64 652	63 393	-1 259	98,05%
	Műszaki berendezések, gépek, járművek	190 629	180 039	-10 590	94,44%
	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	0	0	0,00%

6.1 Értékcsökkenés leírási módonként

Az értékcsökkenés lineáris módszerrel kerül elszámolásra, terven felüli értékcsökkenés/visszaírás a tárgyévben nem volt.

6.2 Környezetvédelemmel kapcsolatos eszközök bemutatása

A zajfelmérés a kompresszoros gépre és az abszorpciós gépre vonatkozóan a korábbi években megtörtént, a mért adatok nem haladta meg a felső határokat.

7. Befektetett pénzügyi eszközök

	A tétel megnevezése	2013.12.31	2014.12.31	Változás	Index
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0	0

A Csepeli Hőszolgáltató Kft. nem rendelkezik befektetett pénzügyi eszközökkel.

8. Készletek

	A tétel megnevezése	2013.12.31	2014.12.31	Változás	Index
I.	KÉSZLETEK	0	0	0	0

A Csepeli Hőszolgáltató Kft. nem rendelkezik készletekkel.

9. Követelések

	A tétel megnevezése	2013.12.31	2014.12.31	Változás	Index
II.	KÖVETELÉSEK	63 552	64 047	495	100,78%
	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	58 221	56 164	-2 057	96,47%
	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			0	0,00%
	Váltókövetelések			0	0,00%
	Egyéb követelések	5 331	7 883	2 552	147,87%
	Követések értékelési különbözete			0	0,00%
	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			0	0,00%

A Csepeli Hőszolgáltató Kft. hátrasorolt követelésekkel nem rendelkezik.

9.1 *Vevőkövetelések értékvesztése*

Megnevezés	Egyedi minősítés alapján	Kisösszegű követelések
Bekerülési érték 12.31.	59 887	
Nyitó értékvesztés	0	
Növekedés	3 723	
Csökkenés	0	
Visszaírt értékvesztés	-	
Záró értékvesztés	3 723	
Könyv szerinti érték 12.31.	56 164	

A tárgyévben elszámolt értékvesztés a számviteli politikával összhangban az éven túl lejárt vevő követelések 100 %-os összegével megegyező mértékben került elszámolásra.

9.2 *Követelések kapcsolt vállalkozással szemben*

Kapcsolt vállalkozással szemben követelés nem áll fenn.

9.3 *Követelések egyéb részesedés viszonyban lévő vállalkozással szemben*

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben követelés nem áll fenn.

9.4 Az egyéb követelések

Megnevezés	2013.12.31	2014.12.31	Változás	Index
Helyi iparüzési adó	215	88	-127	40,93%
Előzetesen felszámított ÁFA	4 228	7 019	2 791	166,01%
Innovációs járulék	0	56	56	0,00%
Következő évet érintő levonható ÁFA	374	361	-13	96,52%
Társasági adó	514	359	-155	69,84%
Összesen:	5 331	7 883	2 552	147,87%

Az egyéb követelések között a legjelentősebb tétel az előzetesen felszámított általános forgalmi adó, amely a társaság tevékenységéből adódóan növekszik, tekintettel arra, hogy a nyújtott szolgáltatások kedvezményes 5 %-os adó mértéke alá esnek.

10. Értékpapírok

A vállalkozás értékpapírokkal nem rendelkezik.

11. Pénzeszközök

	A tétel megnevezése	2013.12.31	2014.12.31	Változás	Index
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0 %
	Pénztár, csekkek	0	0	0	0 %
	Bankbetétek	0	0	0	0 %

12. Aktív időbeli elhatárolások

12.1 Bevételek aktív időbeli elhatárolása:

A tétel megnevezése	2013.12.31	2014.12.31	Változás	Index
Diszkont értékpapírok időarányos kamatának elhatárolása	0	0	0	0,00%
Árbevétel, egyéb bevétel elhatárolása	8 680	7 002	-1 678	80,67%
Késedelmi kamat bevétel aktív időbeli elhatárolása	0	0	0	0,00%
Összesen:	8 680	7 002	-1 678	80,67%

12.2 Költségek aktív időbeli elhatárolása:

A tétel megnevezése	2013.12.31	2014.12.31	Változás	Index
Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása	102	387	285	379,41%
Összesen:	102	387	285	379,41%
Ebből kapcsolt vállalkozással szemben	0	282	282	

13. Saját tőke

	A tétel megnevezése	2013.12.31	2014.12.31	Változás	Index
D.	Saját tőke	155 954	157 847	1 893	101,21%
I.	JEGYZETT TŐKE	130 000	130 000	0	100,00%
	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			0	0,00%
II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			0	0,00%
III.	TŐKETARTALÉK			0	0,00%
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	24 258	25 954	1 696	106,99%
V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK			0	0,00%
VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			0	0,00%
	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			0	0,00%
	Valós értékelés értékelési tartaléka			0	0,00%
VII.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1 696	1 893	197	111,62%

A társaság a 2014. éves eredményt eredménytartalékba helyezi.

14. Céltartalékok

Jogcím	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
MEH engedélyes tevékenység nyereségkorlát miatt	538			538
Céltartalék a jövőbeni költségekre	10 000	9 000		19 000
Összesen:	10 538	9 000	0	19 538

15. Hátrasorolt kötelezettségek

A Csepeli Hőszolgáltató Kft. nem rendelkezik hátrasorolt kötelezettségekkel.

16. Hosszú lejáratú kötelezettségek

ING Commercial Bank –nál a vállalkozásnak egyéb hosszúlejáratú hitele van, mely 2011.01.31-el indult 65 500 e Ft értékben. A hitel lejáratára 2015.10.20, ezért a könyvekben kimutatott 37 921 e Ft kötelezettség a rövid lejáratú kötelezettségeknél van kimutatva.

A hitel biztosítéka a közvetlen anyavállalat komfortlevele.

17. Rövid lejáratú kötelezettségek

A tétel megnevezése	2013.12.31	2014.12.31	Változás	Index
Rövid lejáratú kölcsönök	1	1	0	100,00%
Rövid lejáratú hitelek	115 031	37 921	-77 110	32,97%
Áruszáll.-ból, szolgáltató.-ból (szállítók)	1 387	1 191	-196	85,87%
Kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettség	1 137	92 135	90 998	8103,34%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek Ebből:	24	0	-24	0,00%
· Társasági adó			0	0,00%
· Innovációs járulék	24	0	-24	0,00%
· Magánszemélyek különadója			0	0,00%
· Kereset elszámolási számla			0	0,00%
· Egészségbiztosítás			0	0,00%
· Nyugdíjbiztosítás			0	0,00%
· Szakképzési hozzájárulás			0	0,00%
· Következő időszakot terhelő áfa kötelezettség			0	0,00%
Összesen:	117 580	131 248	13 668	111,62%

17.1 *Kötelezettségek kapcsolt vállalkozásokkal szemben*

Mérlegtétel megnevezése	Budapesti Táv hőszolgáltató Zrt.
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	3 813
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben (cash pool hitel)	88 322
Kapcsolt váll.-al szembeni kötelezettségek összesen	92 135

18. Passzív időbeli elhatárolások

18.1 *Bevételek passzív időbeli elhatárolása*

A tétel megnevezése	2013.12.31	2014.12.31	Változás	Index
Befolyt, elszámolt bevételek elhatárolása	0	3 120	3 120	0,00%
Összesen:	0	3 120	3 120	0,00%
Ebből kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0,00%

18.2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

A tétel megnevezése	2013.12.31	2014.12.31	Változás	Index
Mérleg fordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások elhatárolása	5 625	3 115	-2 510	55,38%
Összesen:	5 625	3 115	-2 510	55,38%
Ebből kapcsolt vállalkozással szemben	4 699	2 914	-1 785	62,01%

18.3 Halasztott bevételek

A Csepeli Hőszolgáltató Kft. nem rendelkezik halasztott bevétellel.

19. Mérlegen kívüli tételek

A Csepeli Hőszolgáltató Kft. mérlegen kívüli tételekkel nem rendelkezik.

20. Az eredmény kimutatás főbb sorainak elemzése

A tétel megnevezése	2013.12.31	2014.12.31	Változás	Index
Üzleti tevékenység eredménye	10 952	5 843	-5 109	53,35%
Pénzügyi műveletek eredménye	-9 256	-3 950	5 306	42,68%
Szokásos vállalkozási eredmény	1 696	1 893	197	111,62%
Rendkívüli eredmény	0	0	0	0,00%
Adózás előtti eredmény	1 696	1 893	197	111,62%
Adózott eredmény	1 696	1 893	197	111,62%
Mérleg szerinti eredmény	1 696	1 893	197	111,62%

21. Belföldi értékesítés nettó árbevétele

21.1 Értékesítés árbevétele tevékenységenkénti bontásban

A tétel megnevezése	2013.12.31	2014.12.31	Változás	Index
Alapdíj	45 305	38 591	-6 714	85,18%
Hődíj	18 593	16 492	-2 101	88,70%
Távhődíj-juttatás	0	0	0	0,00%
Szolgáltatás továbbszámlázása	114	104	-10	91,23%
Táv hőszolgáltatás díjkompenzáció	-12	0	12	0,00%
Hűtésdíj	2 568	1 614	-954	62,85%
Összesen:	66 568	56 801	-9 767	85,33%

A társaság a 2014. október 1.-től a szolgáltatási díjak esetében további 3,3 %-os díjsökkenést alkalmazott összhangban a rezsicsökkentés végrehajtásáról szóló 2013. évi LIV. törvénnyel. A 2013. január 1.-ei szolgáltatási díjakhoz képest összességében 22,63 %-kal fizetnek kevesebbet a társaság fogyasztói.

21.2 Értékesítés árbevételéből a kapcsolt vállalkozásokkal elszámolt összegek:

Kapcsolt vállalkozástól kapott bevétel 2014-ben nem adódott.

22. Export értékesítés nettó árbevétele

2014-es évben export értékesítés nem történt.

23. Aktivált saját teljesítmények értéke

A tétel megnevezése	2013.12.31	2014.12.31	Változás	Index
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0

24. Egyéb bevételek

A tétel megnevezése	2013.12.31	2014.12.31	Változás	Index
Értékesített immateriális javak és tárgyi eszközök bevétele	0	0	0	0,00%
Kerekítési különbözet	1	7	6	700,00%
Költségek ellentételezésére kapott támogatás, juttatás	9 552	14 085	4 533	147,46%
Visszaírt értékvesztés	493	0	-493	0,00%
Kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	0	0	0	0,00%
Különféle egyéb bevétel	0	706	706	0,00%
Összesen:	10 046	14 798	4 752	147,30%

A távhőszolgáltatási támogatásról szóló 51/2011. (IX. 30.) NFM rendelettel összhangban a társaság 1.616 Ft / GJ támogatásra jogosult. A kapott támogatás a jelentős mértékű rezsicsökkentés némi ellentételezésére vonatkozik, de nem fedezi annak negatív hatását. Nyilvántartása az egyéb bevételek között a költségvetésből kapott támogatás, juttatás soron történik

25. Anyagiilegű ráfordítások

25.1 Anyagköltség

A tétel megnevezése	2013.12.31	2014.12.31	Változás	Index
Irodai anyagköltség	1	0	-1	0,00%
Áramdíj	9 532	5 235	-4 297	54,92%
Közös költség	0	0	0	0,00%

Közüzemi díj	0	0	0	0,00%
Vízdíj	0	0	0	0,00%
Összesen:	9 533	5 235	-4 298	54,91%

Az áramdíj esetében a rendszerhasználati díj az időszakban átsorolásra kerültek az igénybe vett szolgáltatások azon belül az áram rendszerhasználati díjai közé.

25.2 Igénybe vett szolgáltatások értéke

A tétel megnevezése	2013.12.31	2014.12.31	Változás	Index
Futárszolgáltatás	65	51	-14	78,46%
Táv hőszolgáltató bérleti díj	3 929	4 141	212	105,40%
Karbantartási költségek	164	198	34	120,73%
Számviteli szolgáltatás, könyvvizsgálat	1 253	1 145	-108	91,38%
Áram rendszerhasználati díj	-109	4 280	4 389	-3926,61%
Üzemeltetési és karbantartási szolgáltatás	1 010	1 046	36	103,56%
Jogi szolgáltatás igénybevétele	363	475	112	130,85%
Adminisztratív szolgáltatás	2 273	2 774	501	122,04%
Posta-, futár költség	21	8	-13	38,10%
Informatikai szolgáltatás (Bp-i Táv hőszolg)	181	176	-5	97,24%
Adótanácsadás	850	0	-850	0,00%
Internet	5	7	2	140,00%
Egyéb igénybevett szolgáltatás	26	43	17	165,38%
Összesen:	10 031	14 344	4 313	143,00%

25.3 Egyéb szolgáltatások értéke

A tétel megnevezése	2013.12.31	2014.12.31	Változás	Index
Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	84	25	-59	29,76%
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	222	243	21	109,46%
Biztosítási díj	952	576	-376	60,50%
Összesen:	1 258	844	-414	67,09%

25.4 Eladott áruk beszerzési értéke

A tétel megnevezése	2013.12.31	2014.12.31	Változás	Index
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0,00%
Összesen:	0	0	0	0,00%

25.5 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke

A tétel megnevezése	2013.12.31	2014.12.31	Változás	Index
Továbbszámlázott hődíj	17 367	15 321	-2 046	88,22%
Továbbszámlázott alapidj	3 381	4 342	961	128,42%
Továbbszámlázott szolgáltatás	94	104	10	110,64%
Összesen:	20 842	19 767	-1 075	94,84%

25.6 Importbeszerzések

A vállalkozásnak 2014-ben nem volt import beszerzése.

26. Személyi jellegű ráfordítások

A 2014-es üzleti évben az ügyvezetők tevékenységükért díjazásban nem részesültek. A felügyelő bizottság tagjai a 2014-es üzleti évben tevékenységükért díjazásban nem részesültek.

27. Értékcsökkenési leírás

A tétel megnevezése	2013.12.31	2014.12.31	Változás	Index
Terv szerinti értékcsökkenési leírás	13 110	11 853	- 1257	90,41 %
Összesen:	13 110	11 853	- 1257	90,41%

28. Egyéb ráfordítások

A tétel megnevezése	2013.12.31	2014.12.31	Változás	Index
Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	1	250	249	25000,00%
Egyéb ráfordítás: kamat(bev) rendezés	0	0	0	0,00%
Kerekítési különbözet	0	1	1	0,00%
Vevő követelés értékvesztése	0	3 723	3 723	0,00%
Költségvetéssel elszámolt adók, illetékek	163	95	-68	58,28%
Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek hozzájárulások	724	636	-88	87,85%

Céltartalék képzés	10 000	9 000	-1 000	90,00%
Összesen:	10 888	13 705	2 817	125,87%

29. Pénzügyi tevékenység eredménye

Pénzügyi műveletek bevételei

A tétel megnevezése	2013.12.31	2014.12.31	Változás	Index
Forgóeszközök között kimutatott kölcsön, váltókövetelés, pénzeszköz után kapott kamat	0	0	0	0,00%
Összesen:	0	0	0	0,00%

Pénzügyi műveletek ráfordításai

A tétel megnevezése	2013.12.31	2014.12.31	Változás	Index
Cash Pool kamata	5 424	1 580	-3 844	29,13%
Hitelek fizetendő kamata	3 832	2 370	-1 462	61,85%
Összesen:	9 256	3 950	-5 306	42,68%

30. Rendkívüli tevékenység eredménye

2014-ben rendkívüli bevétel és ráfordítás nem került elszámolásra.

31. A pénzügyi helyzet értékelése

A pénzügyi helyzetet a likviditási mutatók, az adósságállományra, a vagyoni helyzetre valamint a jövedelmezőségre vonatkozó számítások alapján jellemezhetjük:

Megnevezés	Tartalom	Előző év	Tárgyév
Befektetett eszközök fedezete (saját tőke lekötöttsége)	Saját tőke / Befektetett eszközök * 100	61,09%	64,84%
Tőkeerősség	Saját tőke / Források összesen * 100	47,60%	50,13%
A tőkearányos adózott eredmény	Adózott eredmény / Saját tőke	1,09	1,83
Likviditási mutató	Forgóeszközök / Kötelezettségek	0,41	0,49
Likviditási ráta (Rövid távú likviditás I.)	Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek	0,54	0,48
Likviditási ráta (Rövid távú likviditás II.)	(Forgóeszközök - Követelések) / Rövid lejáratú kötelezettségek	0,00	0,00
Likviditási gyorsráta	(Forgóeszközök - Készletek) / Rövid lejáratú kötelezettségek	0,54	0,48
Hitelfedezettség mutató	Követelések / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	54,05%	48,80%
Eladósodottság foka	Kötelezettségek / Eszközök összesen * 100	47,46%	41,68%

Rövid távú eladósodottság	(Rövid lejáratú kötelezettségek - (Pénzeszközök+Értékpapírok)) / Értékesítés nettó árbevétele * 100	176,63%	231,07%
Tőkearányos üzemi eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény / Saját tőke * 100	7,02%	3,70%
Eszközhatékonyság	Üzemi (üzleti) eredmény / Eszközök összesen * 100	3,34%	1,86%

A Cash flow-kimutatást a 2. sz. melléklet tartalmazza.

32. Az immateriális javak és tárgyi eszközök alakulása

Az 1.sz. melléklet szemlélteti az immateriális javak és tárgyi eszközök értékében bekövetkezett változásokat.

33. A társasági adó levezetése

	adatok E Ft-ban	
	Növeli	Csökkenti
Adózás előtti eredmény: 1 893		
Elhatárolt veszteség		
Értékcsökkenési leírás elszámolása	11 853	35 506
Visszaírt értékvesztés		
Terven felüli értékcsökkenés		
Bírság miatt	250	
Térítés nélkül kapott szolgáltatás		
Képzett céltartalék	9 000	
Követelés értékvesztés	3 723	
Elengedett követelés		
Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség		
Transzferár korrekció		
Támogatás		
Módosító tételek összesen	24 826	35 506

Adózás előtti eredmény:	1 893
Adó alapot csökkent:	35 506
Adóalapot növel:	24 826
Adó alap:	-8 787

III. Tájékoztató adatok

34. A beszámoló aláírására jogosult(ak) együttesen:

<u>Név</u>	<u>Lakcím</u>
Balog Róbert	1201 Budapest, Rózsás utca 15.
Belinszky Gergő	4600 Kisvárda, Mózer Ernő utca 23.

35. Közszolgáltatási tevékenység

A közszolgáltatási tevékenységet a társaság a 2014. évben zavartalanul ellátta. A társaság elkötelezett a szolgáltatási minőség javítása és a fogyasztói elégedettség növelése mellett, amely a társaság stratégiai céljai között továbbra is szerepel.

36. Kapott támogatások

Rendkívüli tételek közé elszámolandó támogatás nem volt az időszakban.

Az egyéb bevételek között elszámolt kapott támogatás az időszakban felmerült, hiszen a távhőszolgáltatási támogatásról szóló 51/2011. (IX. 30.) NFM rendelettel összhangban a társaság 1.616 Ft / GJ támogatásra volt jogosult. A kapott támogatás a rezsicsökkentés ellentételezésére vonatkozik, de nem fedezi annak negatív hatását.

37. Kutatás és kísérleti fejlesztés

A társaság az időszakban nem végzett és nem vett részt kutatási és kísérleti fejlesztésekben.

38. Adózásra vonatkozó nyilatkozat

Az adóhatóság a vonatkozó adójogszabályokban foglalt határidőn belül bármikor vizsgálhatja a könyveket és nyilvántartásokat és pótlólagos adót vagy bírságot állapíthat meg. A társaság vezetőségének nincs tudomása olyan körülményről, amelyből a társaságnak ilyen címen jelentős kötelezettsége származhat.

39. Jelentős változások fordulónapot követően

A Rákóczi Liget Lakópark által megbízott közös képviselő 2013.02.26-i levelükben jelezte, hogy vitatják a felek által együttesen elfogadott, aláírt közüzemi szerződésben szereplő légtérfogat mennyiségét. A kifogásolt légtérfogat 4.433 lm³, amelyre hivatkozva a Társasház fizetési kötelezettségeinek nem kívánt eleget tenni. A Csepeli Hőszolgáltató Kft. bizonyítva

elkötelezettségét a távhőszolgáltatás transzparens és korrekt ellátása, illetve elszámolása iránt, a kifogásolt 4.433 lm³-re helyesbítő számlákat állított ki jogfenntartó nyilatkozat kíséretében. A jogfenntartó nyilatkozat tartalmazza, hogy a CSHSZ Kft. továbbra is fenntartja a jogot, hogy a szerződésben szereplő 79.236 lm³ alapján követelje az alapdíjat. A felek megállapodtak abban, hogy a lakóépületek légköbméter mennyiségét, együttesen elfogadott eljárásrend szerint hivatalosan és objektív módon felméri, ezért a CSHSZ Kft. a hivatalos vizsgálat lezárásáig a Társasház által elismert légtérfogat alapján számláz. A felmérések a 2014. év végén elkezdődtek, amelyre a Társaság külső, független vállalkozók versenyeztetett ajánlatai alapján az összességében legelőnyösebb ajánlatot adó vállalkozót bízta meg, hogy a 3 épületből és mintegy 502 helységből álló komplexum légköbméter mennyiségét előre elfogadott módszertan alapján megállapítsa. A felmérés tárgyát képezi tehát mind a 3 épület annak összes lakása és üzlethelysége, amely munka várhatóan a 2015. év I. negyedévében eredményesen lezárul.

Rákóczi Liget Társasház alperessel szemben távhődíj megfizetése tárgyában-folyamatban lévő perben a Fővárosi Törvényszék, mint elsőfokú bíróság 2012.12.10-én 22.P.27.605/2010/18. sz alatt meghozta első fokú jogerős ítéletét. A megítélt összeg 50.783.541 Ft tőke és járuléka. Az alperes 2013-ban fellebbezését benyújtotta, ezért a per a II. fokú bíróság előtt 2014.február 28-án folytatódott tovább. A Fővárosi Ítéltábla végzést hozott, mellyel az I. fokon eljáró Fővárosi Törvényszék számunkra kedvező, kereseti kérelmünkkel megegyező ítéletét hatályon kívül helyezte és az I. fokú bíróságot új eljárásra kötelezte, melyben az alperes kérelmére szakértői bizonyítást kell lefolytatni az alapdíjban elszámolt költség nemek vonatkozásában. Ugyancsak szakértői bizonyítás kérdése a légköbméterrel kapcsolatos alperesi ellenvetés is. A II. fokú bíróság a jóhiszemű pervitel alapelvére történő hivatkozással felszólította az alperest, hogy az általa nem vitatott tartozását ismerje el. A peres eljárás 2014. május 28-án újra az I. fokú bíróság előtt folytatódott tovább, ahol a bíró felszólította az alperest, hogy jelölje meg azt az összeget, amelyet a kintlévőségek közül elismer, és tovább nem vitat, ameddig ez nem történik meg addig a szakértő kirendelése nem áll módjában. Az ezt követő tárgyalást a Fővárosi Törvényszék 2014. szeptember 10.-én tartotta, amely keretében jogerős ítélet nem született. A bíróság a tárgyalást elnapolta 2014. december 3.-ra azzal az indokkal, hogy a Törvényszék rövid határidőn belül kijelöli a perben eljáró igazságügyi szakértőt, annak érdekében, hogy a Társasház által vitatott kérdésekben szakértői bizonyosságot szerezzen. Az igazságügyi szakértő kijelölése megtörtént, viszont a szakvélemény elkészítése nélkül – kompetenciájának hiányában – visszaadta az ügy iratait az eljáró bíróságnak azzal, hogy a bíróság által megfogalmazott szakkérdés megválaszolására javasolt maga helyett két szakértőt is. A decemberi tárgyaláson ezért érdemi eredmény nem születhetett, az eljáró bíró elfogadta a korábbi szakértő kompetenciájának hiányára vonatkozó álláspontját. A decemberi tárgyaláson ezért érdemi eredmény nem születhetett, az eljáró bíró elfogadta a korábbi szakértő kompetenciájának hiányára vonatkozó álláspontját. A következő tárgyalás 2015. február 19. napján történt, amelynek keretében átadásra került az alapdíj tárgyában kirendelt szakértő által készített szakvélemény és a bíróság felszólította a feleket, hogy 15 napon belül a szakvélemény tárgyában észrevételeiket terjesszék elő. A bíróság a tárgyalást 2015. április 30. napjára elhalasztja.

Tevékenységenként megbontott mérleg és eredménykimutatás

A Magyar Energia Hivatal a távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. tv. 18/A.-18/B. §-aiban előírt számviteli szétválasztási kötelezettségnek a vállalkozás eleget tett. A tevékenységenként szétválasztott mérleget és eredménykimutatást a 3-4-es sz. mellékletek tartalmazzák.

Budapest, 2015. február 20.

.....
Csepeli Hőszolgáltató Kft

Csepeli Hőszolgáltató Kft
A 2014. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

1. számú melléklet

Adatok Ft-ban

Tárgyi eszköz mozgástábla

ESZKÖZ	Bruttó érték nyitó	Bruttó növ	Bruttó csökk	Bruttó érték záró	ÉCS nyitó	ÉCS növ	ÉCS csökk	ÉCS záró	Nettó érték
IMMATERIÁLIS JAVAK	6 304 614	0	0	6 304 614	6 300 968	3 646	0	6 304 614	0
Vagyoni értékű jogok	6 304 614			6 304 614	6 300 968	3 646		6 304 614	0
INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	69 958 474	0	0	69 958 474	5 306 111	1 259 254	0	6 565 365	63 393 109
ELMŰ csatlakozási díj	4 739 932			4 739 932	359 505	85 319		444 824	4 295 108
Épületek, épületrészek, tulajdoni hányadok	50 544 075			50 544 075	3 833 595	909 794		4 743 389	45 800 686
Egyéb építmények	14 674 467			14 674 467	1 113 011	264 141		1 377 152	13 297 315
MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	235 193 044	0	0	235 193 044	44 564 056	10 589 696	0	55 153 752	180 039 292
Termelő gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök	235 193 044			235 193 044	44 564 056	10 589 696		55 153 752	180 039 292
EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	325 992	0	0	325 992	325 992	0	0	325 992	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	325 992			325 992	325 992	0		325 992	
ÖSSZESEN	311 782 124	0	0	311 782 124	56 497 127	11 852 596	0	68 349 723	243 432 401

Csepeli Hőszolgáltató Kft
A 2014. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

2. számú melléklet		Cash flow-kimutatás 2014.12.31.	
		adatok ezer Ft-ban	
A tétel megnevezése		Előző év	Tárgyév
I.	SZOKÁSOS TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS (működési cash-flow 1-13. sorok)	1 867	26 709
1.	Adózás előtti eredmény +/-	1 696	1 893
2.	Elszámolt amortizáció +	13 110	11 853
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +/-	0	
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +/-	10 000	9 000
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	0	
6.	Szállítói kötelezettség változása +/-	-13 303	2 480
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása +/-	-812	-24
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	-2 064	610
9.	Vevőkövetelés változása +/-	2 844	2 057
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszk. nélkül) változása +/-	-1 745	-2 552
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-7 859	1 392
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -		
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
II.	BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS (befektetési cash-flow 14-16. sorok)	0	0
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	0	0
15.	Befektetett eszközök eladása +	0	0
16.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
III.	PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS (Finanszírozási cash-flow 17-27. sorok)	-1 867	-26 709
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
18.	Kötvényt, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
19.	Hitel és kölcsön felvétele +		
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-1 867	-26 709
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -		
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása +/-		
IV.	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I., II., III. sorok)	0	0

Csepeli Hőszolgáltató Kft
A 2014. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

		Megnevezés	TÁRGYÉV	HÚTÉS	FŰTÉS
001	A.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	243 432	242 487	945
002	I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
003		Alapítás átszervezés aktivált értéke	0		
004		Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		
005		Vagyoni értékű jogok	0		
006		Szellemi termékek	0		
007		Üzleti vagy cégérték	0		
008		Immateriális javakra adott előlegek	0		
009		Immateriális javak érték helyesbítése	0		
010	II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	243 432	242 487	945
011		Ingatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok	63 393	63 393	
012		Műszaki berendezések, gépek, járművek	180 039	179 094	945
013		Egyéb berendezések, felsz., járművek	0		
014		Tenyészállatok	0		
015		Beruházások, felújítások	0		
016		Beruházásokra adott előlegek	0		
017		Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		
018	III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
019		Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		
020		Tartósan adott kölcsön kapcsolt váll.-ban	0		
021		Egyéb tartós részesedés	0		
022		Tartósan adott kölcsön egyéb vállalk.-ban	0		
023		Egyéb tartósan adott kölcsön	0		
024		Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékp.	0		
025		Befektetett pénzügyi eszk. érték helyesb.	0		
026		Befektetett pénzügyi eszk. ért. Különbözete	0		
027	B.	FORGÓESZKÖZÖK	64 047	22 862	41 185
028	I.	KÉSZLETEK	0	0	0
029		Anyagok	0		
030		Befejezetlen termelés és félkész termék	0		
031		Növendék-, hízó-, és egyéb állatok	0		
032		Késztermékek	0		
033		Áruk	0		
034		Készletekre adott előlegek	0		
035	II.	KÖVETELÉSEK	64 047	22 862	41 185
036		Követel. árusz.-ból, szolgált.-ból (vevők)	56 164	16 215	39 949
037		Követelések kapcsolt vállalk.-sal szemben	0		
038		Követelések egyéb vállalkozással szemben	0		
039		Váltókövetelések	0		
040		Egyéb követelések	7 883	6 647	1 236
041		Követelések értékelési különbözete	0		
042		Származékos ügyletek pozitív ért. Különbözete	0		
043	III.	ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
044		Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		
045		Egyéb részesedés	0		
046		Saját részvények, saját üzletrészek	0		
047		Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		
048		Értékpapírok értékelési különbözete	0		
049	IV.	PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0
050		Pénztár, csekkek	0		
051		Bankbetétek	0		
052	C.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	7 389	141	7 248
053		Bevételek aktív időbeli elhatárolása	7 002		7 002
054		Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	387	141	246
055		Halasztott ráfordítások	0		
056		ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	314 868	265 490	49 378

Csepeli Hőszolgáltató Kft
A 2014. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

		Megnevezés	TÁRGYÉV	HÚTÁS	FÚTÁS
057	D.	SAJÁT TŐKE	157 847	133 093	24 754
058	I.	JEGYZETT TŐKE	130 000	109 613	20 387
059		ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0		
060	II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		
061	III.	TŐKETARTALÉK	0		
062	IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	25 954	21 884	4 070
		SZÉTVÁLASZTÁSI KÜLÖNBÖZET / ET korrekció	0	3 555	-3 555
063	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		
064	VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		
065		Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0		
066		Valós értékelés értékelési tartaléka	0		
067	VII.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1 893	-1 959	3 852
068	E.	CÉLTARTALÉKOK	19 538	16 474	3 064
069		Céltartalék a várható kötelezettségekre	0		
070		Céltartalék a jövőbeni költségekre	19 000	16 020	2 980
071		Egyéb céltartalék	538	454	84
072	F.	KÖTELEZETTSÉGEK	131 248	110 666	20 582
073	I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
074		Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		
075		Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		
076		Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0		
077	II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
078		Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0		
079		Átváltoztatható kötvények	0		
080		Tartozások kötvénykibocsátásból	0		
081		Beruházási és fejlesztési hitelek	0		
082		Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0		
083		Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		
084		Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		
085		Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0		
086	III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	131 248	110 666	20 582
087		Rövid lejáratú kölcsönök	1	1	
088		ebből: az átváltoztatható kötvények	0		
089		Rövid lejáratú hitelek	37 921	31 974	5 947
090		Vevőktől kapott előlegek	0		
091		Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	1 191	1 004	187
092		Váltótartozások	0		
093		Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	92 135	77 687	14 448
094		Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		
095		Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0		
096		Kötelezettségek értékelési különbözete	0		
097		Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		
098	G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	6 235	5 257	978
099		Bevételek passzív időbeli elhatárolása	3 120	2 631	489
100		Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 115	2 626	489
101		Halasztott bevételek	0		
102		FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	314 868	265 490	49 378

Csepeli Hőszolgáltató Kft
A 2014. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

	Megnevezés	TÁRGYÉV	HŰTÉS	FŰTÉS
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	56 801	24 417	32 384
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0		
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	56 801	24 417	32 384
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0		
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTEKE	0	0	0
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	14 798	420	14 378
	Ebből: visszaírt értékvesztés	0		
05.	Anyagköltség	5 235	2 138	3 097
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	14 344	4 734	9 610
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	844	308	536
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0		
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	19 767		19 767
IV.	ANYAGJELLEGŰ SZOLGÁLTATÁSOK	40 190	7 180	33 010
10.	Béreköltség	0		
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	8	3	5
12.	Bérráulékok	0		
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	8	3	5
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	11 853	11 790	63
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	13 705	4 877	8 828
	Ebből: értékvesztés	3 723	1 239	2 484
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	5 843	987	4 856
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0		
	Ebből: értékelési különbözet	0		
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	0	0
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0		
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	3 950	2 946	1 004
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0		
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0		
	Ebből: értékelési különbözet	0		
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	3 950	2 946	1 004
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-3 950	-2 946	-1 004
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	1 893	-1 959	3 852
X.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	0		
XI.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	0		
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	0	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	1 893	-1 959	3 852
XII.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0		
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	1 893	-1 959	3 852
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0		
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0		
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1 893	-1 959	3 852

Csepeli Hőszolgáltató Kft
A 2014. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve