



**miho'**

Miskolci Hőszolgáltató Kft.

3534 Miskolc,  
Gagarin u. 52.sz.  
Cgysz.: 05-09-004544

## **2012. ÉVI ÉVES BESZÁMOLÓ**

- *Mérleg*
- *Eredmény kimutatás*
- *Kiegészítő melléklet*
- *Üzleti jelentés*
- *Könyvvizsgálói jelentés*
- *FB. Határozat*

*Miskolc, 2013. május 08 .*

# KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ VÁLLALKOZÁSOK ÉVES BESZÁMOLÓJA

## Vállalkozásra vonatkozó adatok

Név: MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.

Cégjegyzékszám: 05 - 09 - 004544

Adószám: 11385174 - 2 - 05

## Levelezési cím

Irányítószám: 3534

Helység: Miskolc

Utca, házszám: Gagarin u. 52.

## Beszámolóra vonatkozó adatok

Beszámolóképzítés oka: normál, fordulónapi beszámolás

Beszámolási időszak kezdete: 2012. 01. 01.

Beszámolási időszak vége: 2012. 12. 31

Adatok pénzegysége: ezer HUF

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

## Beszámoló dokumentumok

Mérleg: van

Eredménykimutatás: van

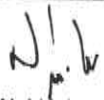
Kiegészítő melléklet: van

Könyvvizsgálói jelentés: van

Üzleti jelentés: van

Beszámolóképzítés helye, kelte:

Miskolc, 2013. 05.08.



Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató KFT  
3534 Miskolc, Gagarin u. 52  
Cg.02 : 05-09-004544

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: **05-09-004544**

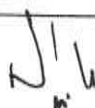
Adószám: **11385174-2-05**

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

Adatok pénzegységben: ezer HUF

|     | A tétel megnevezése                                                     | Előző év         | Előző év(ek)<br>módosítása | Tárgyév          |
|-----|-------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------|------------------|
| 01. | <b>A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)</b>                        | <b>4 449 972</b> |                            | <b>3 992 265</b> |
| 02. | <b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)</b>                            | <b>25 149</b>    |                            | <b>15 257</b>    |
| 03. | Alapítás-átszervezés aktivált értéke                                    |                  |                            |                  |
| 04. | Kísérleti fejlesztés aktivált értéke                                    |                  |                            |                  |
| 05. | Vagyoni értékű jogok                                                    | 15 301           |                            | 13 149           |
| 06. | Szellemi termékek                                                       | 9 848            |                            | 2 108            |
| 07. | Üzleti vagy cégérték                                                    |                  |                            |                  |
| 08. | Immateriális javakra adott előlegek                                     |                  |                            |                  |
| 09. | Immateriális javak értékhelyesbítése                                    |                  |                            |                  |
| 10. | <b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</b>                              | <b>4 361 532</b> |                            | <b>3 919 520</b> |
| 11. | Ingatlanok, és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                        | 3 768 023        |                            | 3 391 890        |
| 12. | Műszaki berendezések, gépek, járművek                                   | 564 646          |                            | 457 266          |
| 13. | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek                             | 15 292           |                            | 9 293            |
| 14. | Tenyészállatok                                                          |                  |                            |                  |
| 15. | Beruházások, felújítások                                                | 13 571           |                            | 61 071           |
| 16. | Beruházásokra adott előlegek                                            |                  |                            |                  |
| 17. | Tárgyi eszközök értékhelyesbítése                                       |                  |                            |                  |
| 18. | <b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26. sorok)</b>               | <b>63 291</b>    |                            | <b>57 488</b>    |
| 19. | Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban                               |                  |                            | 1 250            |
| 20. | Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban                          |                  |                            | 33 930           |
| 21. | Egyéb tartós részesedés                                                 | 22 350           |                            | 20 800           |
| 22. | Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban | 38 430           |                            |                  |
| 23. | Egyéb tartósan adott kölcsön                                            | 2 511            |                            | 1 508            |
| 24. | Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír                            |                  |                            |                  |
| 25. | Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése                         |                  |                            |                  |
| 26. | Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete                    |                  |                            |                  |

Miskolc, 2013. 05.08.



Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

**Miskolci Hőszolgáltató KFT.**  
3534 Miskolc, Gagarin u. 52.  
Cgj sz: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

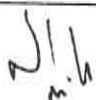
Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

Adatok pénzegységben: ezer HUF

|     | A tétel megnevezése                                                  | Előző év         | Előző év(ek)<br>módosítása | Tárgyév          |
|-----|----------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------|------------------|
| 27. | <b>B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sor)</b>                        | <b>2 641 427</b> |                            | <b>2 797 746</b> |
| 28. | <b>I. KÉSZLETEK (29.-34. sorok)</b>                                  | <b>11 435</b>    |                            | <b>11 246</b>    |
| 29. | Anyagok                                                              | 11 435           |                            | 11 246           |
| 30. | Befejezetlen termelés és félkész termékek                            |                  |                            |                  |
| 31. | Növendék-, hízó- és egyéb állatok                                    |                  |                            |                  |
| 32. | Késztermékek                                                         |                  |                            |                  |
| 33. | Áruk                                                                 |                  |                            |                  |
| 34. | Készletekre adott előlegek                                           |                  |                            |                  |
| 35. | <b>II. KÖVETELÉSEK (36.-42. sorok)</b>                               | <b>2 611 909</b> |                            | <b>2 759 923</b> |
| 36. | Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)               | 1 954 077        |                            | 2 024 992        |
| 37. | Követelések kapcsolt vállalkozással szemben                          | 16 222           |                            | 26 178           |
| 38. | Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben |                  |                            |                  |
| 39. | Váltókövetelések                                                     |                  |                            |                  |
| 40. | Egyéb követelések                                                    | 641 610          |                            | 708 753          |
| 41. | Követelések értékelési különbözete                                   |                  |                            |                  |
| 42. | Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete                  |                  |                            |                  |
| 43. | <b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (44.-48. sorok)</b>                             |                  |                            |                  |
| 44. | Részesedés kapcsolt vállalkozásban                                   |                  |                            |                  |
| 45. | Egyéb részesedés                                                     |                  |                            |                  |
| 46. | Saját részvények, saját üzletrészek                                  |                  |                            |                  |
| 47. | Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok               |                  |                            |                  |
| 48. | Értékpapírok értékelési különbözete                                  |                  |                            |                  |
| 49. | <b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (50.-51. sorok)</b>                              | <b>18 083</b>    |                            | <b>26 577</b>    |
| 50. | Pénztár, csekkek                                                     | 645              |                            | 749              |
| 51. | Bankbetétek                                                          | 17 438           |                            | 25 828           |
| 52. | <b>C. Aktív időbeli elhatárolások (53.-55. sorok)</b>                | <b>1 208 323</b> |                            | <b>1 015 881</b> |
| 53. | Bevételek aktív időbeli elhatárolása                                 | 1 208 323        |                            | 1 005 675        |
| 54. | Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása                   |                  |                            | 10 206           |
| 55. | Halasztott ráfordítások                                              |                  |                            |                  |
| 56. | <b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)</b>                 | <b>8 299 722</b> |                            | <b>7 805 892</b> |

Miskolc, 2013. 05.08.

  
**Nyíri László**

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

**Miskolci Hőszolgáltató Kft.**  
 3534 Miskolc, Gagarin u. 52.  
 Cg. sz : 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot



# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: **05-09-004544**

Adószám: **11385174-2-05**

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

Adatok pénzegységben: ezer HUF

|     | A tétel megnevezése                                                                  | Előző év         | Előző év(ek)<br>módosítása | Tárgyév          |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------|------------------|
| 57. | <b>D. Saját tőke (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67. sor)</b>                               | <b>2 816 078</b> |                            | <b>2 477 823</b> |
| 58. | <b>I. JEGYZETT TŐKE</b>                                                              | <b>2 200 000</b> |                            | <b>2 200 000</b> |
| 59. | Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken (58. sorból)                          |                  |                            |                  |
| 60. | <b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)</b>                                 |                  |                            |                  |
| 61. | <b>III. TŐKETARTALÉK</b>                                                             | <b>277 823</b>   |                            | <b>277 823</b>   |
| 62. | <b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>                                                          | <b>130 187</b>   |                            |                  |
| 63. | <b>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>                                                          | <b>65 000</b>    |                            |                  |
| 64. | <b>VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (65.+66. sor)</b>                                         |                  |                            |                  |
| 65. | Értékhelyesbítés értékelési tartaléka                                                |                  |                            |                  |
| 66. | Valós értékelés értékelési tartaléka                                                 |                  |                            |                  |
| 67. | <b>VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>                                                 | <b>143 068</b>   |                            |                  |
| 68. | <b>E. Céltartalékok (69.-71. sorok)</b>                                              | <b>519 860</b>   |                            | <b>332 554</b>   |
| 69. | Céltartalék a várható kötelezettségekre                                              | 517 500          |                            | 330 194          |
| 70. | Céltartalék a jövőbeni költségekre                                                   | 2 360            |                            | 2 360            |
| 71. | Egyéb céltartalék                                                                    |                  |                            |                  |
| 72. | <b>F. Kötelezettségek (73.+77.+86. sor)</b>                                          | <b>4 692 732</b> |                            | <b>4 437 281</b> |
| 73. | <b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.-76. sorok)</b>                                |                  |                            |                  |
| 74. | Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                          |                  |                            |                  |
| 75. | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben |                  |                            |                  |
| 76. | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben                              |                  |                            |                  |

Miskolc, 2013. 05.08.



Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

**Miskolci Hőszolgáltató KFT.**  
3534 Miskolc, Gagarin u. 52  
Cég. sz.: 05-09-001544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: **05-09-004544**

Adószám: **11385174-2-05**

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

Adatok pénzegységben: ezer HUF

|      | A tétel megnevezése                                                                     | Előző év  | Előző év(ek)<br>módosítása | Tárgyév   |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------------------|-----------|
| 77.  | <b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78.-85. sorok)</b>                              | 923 844   |                            | 923 844   |
| 78.  | Hosszú lejáratra kapott kölcsönök                                                       | 500       |                            | 500       |
| 79.  | Átváltoztatható kötvények                                                               |           |                            |           |
| 80.  | Tartozások kötvénykibocsátásból                                                         |           |                            |           |
| 81.  | Beruházási és fejlesztési hitelek                                                       |           |                            |           |
| 82.  | Egyéb hosszú lejáratú hitelek                                                           |           |                            |           |
| 83.  | Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                                  |           |                            |           |
| 84.  | Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben       |           |                            |           |
| 85.  | Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek                                                   | 923 344   |                            | 923 344   |
| 86.  | <b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87. és 89.-97. sorok)</b>                       | 3 768 888 |                            | 3 513 437 |
| 87.  | Rövid lejáratú kölcsönök                                                                |           |                            |           |
| 88.  | az átváltoztatható kötvények (87. sorból)                                               |           |                            |           |
| 89.  | Rövid lejáratú hitelek                                                                  | 957 671   |                            | 51 178    |
| 90.  | Vevőktől kapott előlegek                                                                |           |                            |           |
| 91.  | Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)                          | 2 650 930 |                            | 2 655 319 |
| 92.  | Váltótartozások                                                                         |           |                            |           |
| 93.  | Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                          | 13 678    |                            | 677 065   |
| 94.  | Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben |           |                            |           |
| 95.  | Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek                                                    | 146 609   |                            | 129 875   |
| 96.  | Kötelezettségek értékelési különbözete                                                  |           |                            |           |
| 97.  | Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete                                     |           |                            |           |
| 98.  | <b>G. Passzív időbeli elhatárolások (99.-101. sorok)</b>                                | 271 052   |                            | 558 234   |
| 99.  | Bevételek passzív időbeli elhatárolása                                                  | 42 069    |                            | 157 643   |
| 100. | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                                    | 96 641    |                            | 214 866   |
| 101. | Halasztott bevételek                                                                    | 132 342   |                            | 185 725   |
| 102. | <b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98. sor)</b>                              | 8 299 722 |                            | 7 805 892 |

Miskolc, 2013. 05.08.

*N. L.*

Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató KFT.

3534 Miskolc, Gágeri u. 52

Ügysz: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

# ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A" VÁLTOZAT ÖSSZKÖLTSÉG ELJÁRÁSSAL

**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

Adatok pénzegységben: ezer HUF

|     | A tétel megnevezése                                                                | Előző év       | Előző év(ek)<br>módosítása | Tárgyév        |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------|----------------|
| 01. | Belföldi értékesítés nettó árbevétele                                              | 7 115 443      |                            | 7 146 547      |
| 02. | Export értékesítés nettó árbevétele                                                |                |                            |                |
| 03. | I. Értékesítés nettó árbevétele (01.+02. sor)                                      | 7 115 443      |                            | 7 146 547      |
| 04. | Saját termelésű készletek állományváltozása                                        |                |                            |                |
| 05. | Saját előállítású eszközök aktivált értéke                                         | 9 599          |                            | 28 762         |
| 06. | II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±04.+05. sor)                            | 9 599          |                            | 28 762         |
| 07. | III. Egyéb bevételek                                                               | 1 574 524      |                            | 3 739 126      |
| 08. | Visszaírt értékvesztés (07. sorból)                                                | 43 115         |                            | 97 005         |
| 09. | Anyagköltség                                                                       | 5 214 679      |                            | 7 363 290      |
| 10. | Igénybe vett szolgáltatások értéke                                                 | 418 340        |                            | 501 267        |
| 11. | Egyéb szolgáltatások értéke                                                        | 48 668         |                            | 36 610         |
| 12. | Eladott áruk beszerzési értéke                                                     | 40             |                            |                |
| 13. | Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke                                        | 606 917        |                            | 593 048        |
| 14. | IV. Anyagjellegű ráfordítások (09.+10.+11.+12.+13. sor)                            | 6 288 644      |                            | 8 494 215      |
| 15. | Béreköltség                                                                        | 617 621        |                            | 603 259        |
| 16. | Személyi jellegű egyéb kifizetések                                                 | 97 144         |                            | 85 051         |
| 17. | Bérfárulékok                                                                       | 204 112        |                            | 206 577        |
| 18. | V. Személyi jellegű ráfordítások (15.+16.+17. sor)                                 | 918 877        |                            | 894 887        |
| 19. | VI. Értékcsökkenési leírás                                                         | 460 782        |                            | 554 645        |
| 20. | VII. Egyéb ráfordítások                                                            | 686 981        |                            | 651 819        |
| 21. | Értékvesztés (20. sorból)                                                          | 546 917        |                            | 435 230        |
| 22. | <b>A ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b><br>(03.±06.+07.-14.-18.-19.-20. sor) | <b>344 282</b> |                            | <b>318 869</b> |

Miskolc, 2013. 05.08

N.H.  
H

Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató KFT.

3534 Miskolc, Gagarin u. 52

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

# ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A" VÁLTOZAT ÖSSZKÖLTSÉG ELJÁRÁSSAL

**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: **05-09-004544**

Adószám: **11385174-2-05**

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

Adatok pénzegységben: ezer HUF

|     | A tétel megnevezése                                          | Előző év        | Előző év(ek)<br>módosítása | Tárgyév        |
|-----|--------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------|----------------|
| 23. | Kapott (járó) osztalék és részesedés                         |                 |                            |                |
| 24. | Kapcsolt vállalkozástól kapott (23. sorból)                  |                 |                            |                |
| 25. | Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége               |                 |                            |                |
| 26. | Kapcsolt vállalkozástól kapott (25. sorból)                  |                 |                            |                |
| 27. | Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége     |                 |                            |                |
| 28. | Kapcsolt vállalkozástól kapott (27. sorból)                  |                 |                            |                |
| 29. | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek        | 71 158          |                            | 3 237          |
| 30. | Kapcsolt vállalkozástól kapott (29. sorból)                  |                 |                            |                |
| 31. | Pénzügyi műveletek egyéb bevételei                           | 1               |                            | 7 306          |
| 32. | Értékelési különbözet (31. sorból)                           |                 |                            |                |
| 33. | VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (23.+25.+27.+29.+31. sor) | 71 159          |                            | 10 543         |
| 34. | Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése               |                 |                            |                |
| 35. | Kapcsolt vállalkozástól kapott (34. sorból)                  |                 |                            |                |
| 36. | Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások               | 233 673         |                            | 56 962         |
| 37. | Kapcsolt vállalkozástól kapott (36. sorból)                  |                 |                            |                |
| 38. | Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése        |                 |                            |                |
| 39. | Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai                        | 186             |                            | 64             |
| 40. | Értékelési különbözet (39. sorból)                           |                 |                            |                |
| 41. | IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (34.+36.+38.+39. sor)    | 233 859         |                            | 57 026         |
| 42. | <b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (33.-41. sor)</b>         | <b>-162 700</b> |                            | <b>-46 483</b> |
| 43. | <b>C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±22.±42. sor)</b>      | <b>181 582</b>  |                            | <b>272 386</b> |
| 44. | X. Rendkívüli bevételek                                      |                 |                            |                |
| 45. | XI. Rendkívüli ráfordítások                                  | 30 015          |                            | 38 540         |
| 46. | <b>D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (44.-45. sor)</b>                  | <b>-30 015</b>  |                            | <b>-38 540</b> |
| 47. | <b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±43.±46. sor)</b>              | <b>151 567</b>  |                            | <b>233 846</b> |
| 48. | XII. Adófizetési kötelezettség                               | 8 499           |                            | 5 249          |
| 49. | <b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±47.-48. sor)</b>                    | <b>143 068</b>  |                            | <b>228 597</b> |
| 50. | Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre      |                 |                            | 338 255        |
| 51. | Jóváhagyott osztalék, részesedés                             |                 |                            | 566 852        |
| 52. | <b>G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±49+50.-51. sor)</b>         | <b>143 068</b>  |                            | <b>0</b>       |

Miskolc, 2013. 05.08.

*N. L.*

Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató KFT.

3534 Miskolc, Gagarin u. 52.

Cégj. sz.: 05-09 004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot!



# ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A" VÁLTOZAT

## FORGALMI KÖLTSÉG ELJÁRÁSSAL

**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

Adatok pénzegységben: ezer HUF

|     | A tétel megnevezése                                                    | Előző év       | Előző év(ek)<br>módosítása | Tárgyév        |
|-----|------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------|----------------|
| 01. | Belföldi értékesítés nettó árbevétele                                  | 7 115 443      |                            | 7 146 547      |
| 02. | Export értékesítés nettó árbevétele                                    |                |                            |                |
| 03. | I. Értékesítés nettó árbevétele (01.+02. sor)                          | 7 115 443      |                            | 7 146 547      |
| 04. | Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége                             | 6 337 411      |                            | 8 559 009      |
| 05. | Eladott áruk beszerzési értéke                                         | 40             |                            |                |
| 06. | Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke                            | 606 917        |                            | 593 048        |
| 07. | II. Értékesítés közvetlen költségei (04.+05.+06. sor)                  | 6 944 368      |                            | 9 152 057      |
| 08. | III. Értékesítés bruttó eredménye (03.-07. sor)                        | 171 075        |                            | -2 005 510     |
| 09. | Értékesítési, forgalmazási költségek                                   |                |                            |                |
| 10. | Igazgatási költségek                                                   | 704 124        |                            | 758 824        |
| 11. | Egyéb általános költségek                                              | 10 212         |                            | 4 104          |
| 12. | IV. Értékesítés közvetett költségei (09.+10.+11. sor)                  | 714 336        |                            | 762 928        |
| 13. | V. Egyéb bevételek                                                     | 1 574 524      |                            | 3 739 126      |
| 14. | Visszaírt értékvesztés (13. sorból)                                    | 43 115         |                            | 97 005         |
| 15. | VI. Egyéb ráfordítások                                                 | 686 981        |                            | 651 819        |
| 16. | Értékvesztés (15. sorból)                                              | 546 917        |                            | 435 230        |
| 17. | <b>A ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b><br>(08.-12.+13.-15. sor) | <b>344 282</b> |                            | <b>318 869</b> |

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Miskolc, 2013. 05.08.



Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató KFT.  
3534 Miskolc, Gagarin u. 52.  
Cg.j.sz.: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot!

# ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A" VÁLTOZAT FORGALMI KÖLTSÉG ELJÁRÁSSAL

**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

Adatok pénzegységben: ezer HUF

|     | A tétel megnevezése                                         | Előző év        | Előző év(ek)<br>módosítása | Tárgyév        |
|-----|-------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------|----------------|
| 18. | Kapott (járó) osztalék és részesedés                        |                 |                            |                |
| 19. | Kapcsolt vállalkozástól kapott (18. sorból)                 |                 |                            |                |
| 20. | Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége              |                 |                            |                |
| 21. | Kapcsolt vállalkozástól kapott (20. sorból)                 |                 |                            |                |
| 22. | Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége    |                 |                            |                |
| 23. | Kapcsolt vállalkozástól kapott (22. sorból)                 |                 |                            |                |
| 24. | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek       | 71 158          |                            | 3 237          |
| 25. | Kapcsolt vállalkozástól kapott (24. sorból)                 |                 |                            |                |
| 26. | Pénzügyi műveletek egyéb bevételei                          | 1               |                            | 7 306          |
| 27. | Értékelési különbözet (26. sorból)                          |                 |                            |                |
| 28. | VII. Pénzügyi műveletek bevételei (18.+20.+22.+24.+26. sor) | 71 159          |                            | 10 543         |
| 29. | Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége            |                 |                            |                |
| 30. | Kapcsolt vállalkozástól kapott (29. sorból)                 |                 |                            |                |
| 31. | Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások              | 233 673         |                            | 56 962         |
| 32. | Kapcsolt vállalkozástól kapott (31. sorból)                 |                 |                            |                |
| 33. | Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése       |                 |                            |                |
| 34. | Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai                       | 186             |                            | 64             |
| 35. | Értékelési különbözet (34. sorból)                          |                 |                            |                |
| 36. | VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai (29.+31.+33.+34. sor) | 233 859         |                            | 57 026         |
| 37. | <b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (28.-36. sor)</b>        | <b>-162 700</b> |                            | <b>-46 483</b> |
| 38. | <b>C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±17.±37. sor)</b>     | <b>181 582</b>  |                            | <b>272 386</b> |
| 39. | IX. Rendkívüli bevételek                                    |                 |                            |                |
| 40. | X. Rendkívüli ráfordítások                                  | 30 015          |                            | 38 540         |
| 41. | <b>D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (39.-40. sor)</b>                 | <b>-30 015</b>  |                            | <b>-38 540</b> |
| 42. | <b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±38.±41. sor)</b>             | <b>151 567</b>  |                            | <b>233 846</b> |
| 43. | XI. Adófizetési kötelezettség                               | 8 499           |                            | 5 249          |
| 44. | <b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±42.-43. sor)</b>                   | <b>143 068</b>  |                            | <b>228 597</b> |
| 45. | Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre     |                 |                            | 338 255        |
| 46. | Jóváhagyott osztalék, részesedés                            |                 |                            | 566 852        |
| 47. | <b>G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±44+45.-46. sor)</b>        | <b>143 068</b>  |                            | <b>0</b>       |

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Miskolc, 2013. 05.08.

Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató KFT.

3534 Miskolc, Gagarin u. 52

Cgj sz.: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot





**miho**

Miskolci Hőszolgáltató Kft.

3534 Miskolc,  
Gagarin u. 52.sz.  
Cgysz.: 05-09-004544

**2012. ÉVI**

**ÉVES BESZÁMOLÓ  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE**

*Nyíri László*  
üzgyvezető igazgató

*Miskolc, 2013. május 08.*

**I. Általános információk****1. Bevezetés**

A Miskolci Hőszolgáltató Vállalat 1995. december 27-én korlátolt felelősségű társasággá alakult át MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft. néven.

A MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft. 100%-ban a Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának tulajdonát képező közüzemi szolgáltatást ellátó gazdasági társaságként működött 2006. szeptember 1-ig. Ezt követően a Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata a MIHŐ Kft. jegyzett tőkéjét 100 %-os mértékben beapportálta, a többi miskolci közszolgáltató társaság vagyonával együtt - az általa 2006. 07.07-én alapított - Miskolc Holding Önkormányzati Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaságba. Ezen időponttól kezdődően a MIHŐ Kft. felett a tulajdonosi jogokat a Miskolc Holding Önkormányzati Vagyonkezelő Zrt. gyakorolja.

A cégcsoport konszolidált beszámolóját a Miskolc Holding Önkormányzati Vagyonkezelő Zrt. állítja össze.

|                   |                                |
|-------------------|--------------------------------|
| Székhelye:        | 3530 Miskolc, Hunyadi u. 5.sz. |
| Cégjegyzék száma: | 05-10-000406                   |
| Adószám:          | 13778749-2-05                  |

**A gazdálkodó szervezet azonosító adatai:**

|                              |                                                                                                                         |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Név:                         | MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.                                                                                        |
| Rövidített név:              | MIHŐ Kft.                                                                                                               |
| Cégforma:                    | Korlátolt felelősségű társaság                                                                                          |
| Székhely:                    | 3534 Miskolc, Gagarin u. 52.                                                                                            |
| Cégjegyzék száma:            | 05-09-004544                                                                                                            |
| Cégbejegyzés időpontja:      | 1999. december 20.                                                                                                      |
| Adószám:                     | 11385174 – 2 – 05                                                                                                       |
| KSH szám:                    | 11385174 – 3530 – 113 – 05                                                                                              |
| Telefonszáma:                | 46/533-120; Fax:46/533-121                                                                                              |
| Email címe:                  | miho@miho.hu                                                                                                            |
| Honlapjának elérhetősége:    | www.miho.hu                                                                                                             |
| Számlavezető pénzügyintézet: | UniCredit Bank Hungary Zrt.                                                                                             |
| Társaság telephelye:         | 3531 Miskolc, Tatár u.29/A<br>3525 Miskolc, Toldi u. 9.<br>3529 Miskolc, Felsőruzsín krt. 30.<br>3521 Miskolc, 0156/21. |

Társaság képviselőjére jogosultak: Nyíri László **ügyvezető igazgató**  
**Lakcíme: 4027 Debrecen, Csörsz utca 15/D.**

Az éves beszámoló készítője : Tóth Béláné **gazdasági vezető,**  
Nyilvántartási szám:185187

A társaság tevékenységi körei:

**35.30 '08 Gőzellátás-, légkondicionálás**

Melléktevékenységek:

|          |                                                           |
|----------|-----------------------------------------------------------|
| 2562 '08 | Fémmegmunkálás                                            |
| 3312 '08 | Ipari gép, berendezés javítása                            |
| 3511 '08 | Villamosenergia-termelés                                  |
| 3512 '08 | Villamosenergia-szállítás                                 |
| 3320 '08 | Ipari gép, berendezés üzembe helyezése                    |
| 3513 '08 | Villamosenergia-elosztás                                  |
| 3514 '08 | Villamosenergia-kereskedelem                              |
| 3522 '08 | Gázelosztás                                               |
| 3523 '08 | Gázkereskedelem                                           |
| 3600 '08 | Víztermelés,-kezelés, ellátás                             |
| 4110 '08 | Építetépítési projekt szervezése                          |
| 4221 '08 | Folyadék szállítására szolgáló közmű építése              |
| 4311 '08 | Bontás                                                    |
| 4312 '08 | Építési terület előkészítése                              |
| 4321 '08 | Villanyszerelés                                           |
| 4322 '08 | Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés              |
| 4329 '08 | Egyéb épületgépészeti szerelése                           |
| 4339 '08 | Egyéb befejező építés m.n.s.                              |
| 4399 '08 | Egyéb spec. szaképítés m.n.s.                             |
| 4520 '08 | Gépjárműjavítás, -karbantartás                            |
| 4532 '08 | Gépjárműalkatrész-kiskereskedelem                         |
| 4752 '08 | Vasáru-, festék-, üveg-kiskereskedelem                    |
| 4941 '08 | Közüti áruszállítás                                       |
| 4950 '08 | Csővezetékes szállítás                                    |
| 5221 '08 | Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás            |
| 6110 '08 | Vezetékes távközlés                                       |
| 6120 '08 | Vezeték nélküli távközlés                                 |
| 6190 '08 | Egyéb távközlés                                           |
| 6810 '08 | Saját tulajdonú ingatlan adásvétele                       |
| 6820 '08 | Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése |
| 7021 '08 | PR kommunikáció                                           |
| 7022 '08 | Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás                    |
| 7112 '08 | Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás                   |
| 7490 '08 | M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység     |
| 7712 '08 | Gépjárműkölcsönzés (3,5 tonna fölött)                     |
| 7732 '08 | Építőipari gép kölcsönzése                                |
| 7739 '08 | Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése                      |
| 8291 '08 | Követelésbehajtás                                         |

2011. november 3-tól a Felügyelő Bizottság tagjai:

|               |                                  |
|---------------|----------------------------------|
| Zsiga Gábor   | FB elnök                         |
| Kazai József  | FB tag                           |
| Szemán László | FB tag (munkavállalói képviselő) |

Társaságunknál 2012. június 1. napjától továbbra is az alábbi könyvvizsgálót bízta meg Miskolc Holding Zrt. a könyvvizsgálati feladatok ellátásával.

Könyvvizsgáló cég neve: **GVM-AUDIT Könyvvizsgáló és Adószakértő Kft.**

Cégjegyzékszáma: 05-09-006962

Nyilvántartási száma: 001285

Székhelye: 3528 Miskolc, Temes u. 32/1.

A Könyvvizsgálót ellátó természetes személy megnevezése:

Neve: Tóth Sándorné

Nyilvántartási száma: 001900

Lakcíme: 3529 Miskolc, Léway utca 33.

## 2. A számviteli politika főbb vonásai

Miskolc Holding Önkormányzati Vagyonkezelő Zrt. vállalatcsoportnak összevont (konszolidált) éves beszámolót kell készíteni a 2000. évi - számvitelről szóló - C. törvény VI. fejezetében foglalt előírások alapján. Az összevont (konszolidált) éves beszámoló alapját képező egységes értékelési elveket a vállalat csoport ( holding ) Számviteli Politikája, a konszolidációra vonatkozó további előírásokat a Konszolidációs politika tartalmazza.

A fenti törvényi meghatározások alapján, a 100 %-os tulajdoni hányadra tekintettel a Miskolc Holding Önkormányzati Vagyonkezelő Zrt. anyavállalatnak, a tagvállalatok és azok többségi tulajdonában lévő Kft-ék (azok leányvállalatai) pedig leányvállalatnak minősülnek.

A Holding határozata alapján teljes körű konszolidációba történő bevonás időpontja: 2007. január 01.

A Miskolc Holding Önkormányzati Vagyonkezelő Holding megalakulását követően meghatározta a holdingra és tagvállalataira érvényes eszközök és források egységes értékelési elveit és szabályzatát.

Társaságunknál az eszközök, források értékelése a holding értékelési szabályzata szerint történt.

A MIHŐ Kft. számviteli politikájának főbb vonásai a Holding számvitel-politikájára és az ahhoz kapcsolódó szabályzatokra épülnek, azokkal, valamint a holding zárlati utasításával összhangban vannak.

Vállalatcsoportunknál és ennek keretében társaságunknál is a számviteli alapelvek egységesen kerülnek érvényesítésre az alábbiak szerint:

- a társaság számvitele a tevékenység tovább folytatására épült és végrehajtása is ennek szellemében történt,
- az ismert és az ismertté vált gazdasági eseményeket a számviteli elszámolás teljes körűen tartalmazza,
- a könyvvitelben rögzített tételek a valóságban is megtalálhatók, bizonyíthatók, alapbizonylattal dokumentáltak,
- az éves beszámoló alapját képező kettős könyvvezetés áttekinthető, utólag is ellenőrizhető,
- az éves beszámoló a hatályos számviteli törvény előírásainak megfelelő formában készült el,
- az éves beszámoló eredményének meghatározásakor a beszámolási időszak elismert bevételei, és az azokhoz kapcsolódó költségek, ráfordítások teljes körűen számbavételre kerültek,
- a beszámolási időszak könyvvezetésében a bruttó elszámolás elve érvényesült, így a bevételek és ráfordítások, a követelések és kötelezettségek egymással szemben nem kerültek elszámolásra,
- társaságunk az éves beszámoló részét képező mérleget a hatályos számviteli törvény 1. sz. mellékletének "A" változata szerint elkészítette,
- az eredmény-kimutatás készítésénél a társaság - a szolgáltatás önköltségének valós megállapítása és nyomon követhetősége érdekében - a forgalmi költség-eljárás "A" változatát is kimunkálta az összköltség eljárással készített levezetés mellett.
- a 100 e Ft értékhatár alatti egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközöknél, immateriális javaknál a használatba vételkor egy összegben történt az értékcsökkenési leírás elszámolása,
- a társaság számvitel-politikája szerint, az értékvesztés elszámolásánál az 1 millió Ft alatti, úgynevezett kisösszegű követelés esetén az elszámolás csoportosan történik az alábbi mértékekkel.

| Készt napok szerint | <i>Elszámolható értékvesztés mértéke</i> |
|---------------------|------------------------------------------|
| 30-90 nap           | 0 %                                      |
| 91-180 nap          | 25 %                                     |
| 181-360 nap         | 50 %                                     |
| 361 - 720 nap       | 75 %                                     |
| 721 napon túli      | 90 %                                     |

A társaság az értékvesztés elszámolásához a minősítést számlánként végzi. Nem kerül értékvesztés elszámolásra önkormányzat és intézményeinek valamint a tagvállalatok tartozására, mivel a cégcsoport tulajdonlása garantálja a kintlévőség befolyását.



1 millió Ft fölött a minősítést egyedileg, adásonként kell elvégezni, figyelembe véve az adósról rendelkezésre álló információkat. Ennek függvényében kell az értékvesztést meghatározni. Amennyiben nem áll rendelkezésre a minősítéshez szükséges lényeges információ, akkor a fenti mértékkel és az általános módszerrel történik az értékvesztés meghatározása.

- a Kft.-nél a 2012. évi éves beszámoló fordulónapja 2012. december 31., a mérlegkészítés fordulónapja - a tulajdonos Miskolc Holding Zrt. által történt előírás alapján - 2013. február 28. A társaság a 2012. évi éves beszámolóját a 2013. május 8-án lezárt főkönyvi kivonat alapján készítette.

Társaságunk - vállalatcsoport szinten összehangolt - számvitel politikájának egyéb lényeges elemei még a következők:

- céltartalék képzésére a számviteli törvény által kötelező jelleggel előírt esetekben kerül sor, valamint abban az esetben, ha a várható kötelezettség a mérlegkészítés időpontjáig rendelkezésre álló információ szerint várhatóan felmerül. Társaságunk a céltartalék képzés lehetőségével élt a beszámolási időszakban.
- számviteli elszámolásnál társaságunk lényegesnek minősíti azt az információt, eseményt, hibát, melynek az adott évet érintő számszerű hatása az előző évi mérleg főösszeg 2 %-át meghaladja, és a saját tőke előző évi mérleg szerinti értékét 20 %-os mértéket meghaladóan megváltoztatja.

### 3. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet alakulása

#### 3.1. Az eszközök és a források értékének főbb állománycsoportonkénti változása

| Megnevezés                                    | 2011. dec. 31.   | Megosztás a mérlegfőösszeghez viszonyítva | 2012. dec. 31.   | Megosztás a mérlegfőösszeghez viszonyítva | Változás        | Változás       |
|-----------------------------------------------|------------------|-------------------------------------------|------------------|-------------------------------------------|-----------------|----------------|
|                                               | eFt              | %                                         | eFt              | %                                         | eFt             | %              |
|                                               | a                |                                           | b                |                                           | b-a             | b/a            |
| <b>A. Befektetett eszközök</b>                | <b>4 449 972</b> | <b>53,62%</b>                             | <b>3 992 265</b> | <b>51,14%</b>                             | <b>-457 707</b> | <b>89,71%</b>  |
| I. Immateriális javak                         | 25 149           | 0,30%                                     | 15 257           | 0,20%                                     | -9 892          | 60,67%         |
| II. Tárgyi eszközök                           | 4 361 532        | 52,55%                                    | 3 919 520        | 50,21%                                    | -442 012        | 89,87%         |
| III. Befektetett pénzügyi eszközök            | 63 291           | 0,76%                                     | 57 488           | 0,74%                                     | -5 803          | 90,83%         |
| <b>B. Forgóeszközök</b>                       | <b>2 641 427</b> | <b>31,83%</b>                             | <b>2 797 746</b> | <b>35,84%</b>                             | <b>156 319</b>  | <b>105,92%</b> |
| I. Készletek                                  | 11 435           | 0,14%                                     | 11 246           | 0,14%                                     | -189            | 98,35%         |
| II. Követelések                               | 2 611 909        | 31,47%                                    | 2 759 923        | 35,36%                                    | 148 014         | 105,67%        |
| III. Értékpapírok                             | 0                | 0,00%                                     | 0                | 0,00%                                     | 0               | -              |
| IV. Pénzeszközök                              | 18 083           | 0,22%                                     | 26 577           | 0,34%                                     | 8 494           | 146,97%        |
| <b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>         | <b>1 208 323</b> | <b>14,56%</b>                             | <b>1 015 881</b> | <b>13,01%</b>                             | <b>-192 442</b> | <b>84,07%</b>  |
| <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C)</b>              | <b>8 299 722</b> | <b>100,00%</b>                            | <b>7 805 892</b> | <b>100,00%</b>                            | <b>-493 830</b> | <b>94,05%</b>  |
| <b>D. Saját tőke</b>                          | <b>2 816 078</b> | <b>33,93%</b>                             | <b>2 477 823</b> | <b>31,74%</b>                             | <b>-338 255</b> | <b>87,99%</b>  |
| I. Jegyzett tőke                              | 2 200 000        | 26,51%                                    | 2 200 000        | 28,18%                                    | 0               | 100,00%        |
| II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-) | 0                | 0,00%                                     | 0                | 0,00%                                     | 0               | -              |
| III. Tőketartalék                             | 277 823          | 3,35%                                     | 277 823          | 3,56%                                     | 0               | 100,00%        |
| IV. Eredménytartalék                          | 130 187          | 1,57%                                     | 0                | 0,00%                                     | -130 187        | 0,00%          |
| V. Lekötött tartalék                          | 65 000           | 0,78%                                     | 0                | 0,00%                                     | -65 000         | 0,00%          |
| VI. Értékelési tartalék                       | 0                | 0,00%                                     | 0                | 0,00%                                     | 0               | -              |
| VI. Mérleg szerinti eredmény                  | 143 068          | 1,72%                                     | 0                | 0,00%                                     | -143 068        | -              |
| <b>E. Céltartalékok</b>                       | <b>519 860</b>   | <b>6,26%</b>                              | <b>332 554</b>   | <b>4,26%</b>                              | <b>-187 306</b> | <b>63,97%</b>  |
| <b>F. Kötelezettségek</b>                     | <b>4 692 732</b> | <b>56,54%</b>                             | <b>4 437 281</b> | <b>56,85%</b>                             | <b>-255 451</b> | <b>94,56%</b>  |
| I. Hátrasorolt kötelezettségek                | 0                | 0,00%                                     | 0                | 0,00%                                     | 0               | -              |
| II. Hosszú lejáratú kötelezettségek           | 923 844          | 11,13%                                    | 923 844          | 11,84%                                    | 0               | 100,00%        |
| III. Rövid lejáratú kötelezettségek           | 3 768 888        | 45,41%                                    | 3 513 437        | 45,01%                                    | -255 451        | 93,22%         |
| <b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>       | <b>271 052</b>   | <b>3,27%</b>                              | <b>558 234</b>   | <b>7,15%</b>                              | <b>287 182</b>  | <b>205,95%</b> |
| <b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (D+E+G)</b>              | <b>8 299 722</b> | <b>100,00%</b>                            | <b>7 805 892</b> | <b>100,00%</b>                            | <b>-493 830</b> | <b>94,05%</b>  |

#### 3.2. Vagyoni-, pénzügyi helyzetet, jövedelmezőséget jellemző mutatók

##### 3.2.1. Vagyoni helyzetet jellemző mutatók

A társaság eszközállománya 493,8 M Ft-tal, 5,9 %-kal csökkent az előző évi mérleghez képest. A befektetett eszközökön belül az immateriális javak értéke 9,9 M Ft-tal kevesebb az előző évhez képest, melynek oka a Magyar Államtól ingyenesen, térítés nélkül kapott szén-dioxid kibocsátási kvóta vagyoni értékű jogként történt nyilvántartási értékének csökkenése. A kibocsátási egységek az Üvegházhatásról szóló törvény 3. §-ának c) pontja, illetve 7.§-ának (1) bekezdése szerint vagyoni értékű jognak tekintendők. Az állam által az üzemeltetőknek ingyenesen juttatott szén-dioxid kvóták a számviteli elszámolás szempontjából térítés nélkül kapott eszköznek minősülnek, amelyek az átadás napján, érvényes árfolyamértéken kerültek nyilvántartásba vételre, majd ugyanazon az árfolyamon - a kibocsátás elszámolásakor - visszaadásra.

A tárgyi eszközökhöz az összes eszközhöz viszonyított aránya 50,21 %-ra csökkent, az előző évi 52,55 %-ról, melynek oka az eszközökön belül a követelések és pénzeszközök arányának növekedése.

A tárgyi eszközöknek a befektetett eszközökön belüli aránya 98 % maradt, viszont értékben jelentős csökkenést mutat az értékcsökkenési leírás elszámolásának következtében.

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata és társaságunk vagyonkezelési és közfeladat átadási szerződést kötött 2040.10.31-ig terjedően, a Bogács utcai rekultivált hulladéklerakó telep depóniaágazának hasznosítása érdekében, amely jelentős eszközértéket képvisel a tárgyi eszközökön belül. Ennek következtében a vagyonkezelésbe vett tárgyi eszközök értékének alakulását az alábbi táblázat mutatja:

| Sorszám   | Megnevezés                                                                | 2012. december 31-i értékek (eFt) |       |             |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------|-------------|
|           |                                                                           | Bruttó érték                      | ÉCS   | Nettó érték |
| 1.        | 1222 Vagyonkezelt telek                                                   | 846 033                           | 0     | 846 033     |
| 2.        | 12413 Vagyonkezelt depónia gázvezeték                                     | 36 375                            | 2 822 | 33 553      |
| 3.        | 1243 Vagyonkezelt egyéb építmény                                          | 28 659                            | 2 223 | 26 435      |
| 4.        | 1253 Vagyonkezelt nem saját ingatlanra aktivált beruházás                 | 698                               | 54    | 644         |
| 5.        | 1316 Vagyonkezelt biogáz gépészet                                         | 12 381                            | 961   | 11 421      |
| 6.        | 1317 Vagyonkezelt hordozható műszerek                                     | 1 350                             | 105   | 1 245       |
| 7.        | 135 Vagyonkezelt termelésben közvetlen résztvevő számítástechnikai eszköz | 154                               | 11    | 143         |
| 8.        | 147 Vagyonkezelt gépek, berendezések és felszerelések                     | 500                               | 39    | 461         |
| Összesen: |                                                                           | 926 150                           | 6 215 | 919 935     |

A tárgyi eszközökhöz tartozó ingatlanok, és kapcsolódó vagyoni értékű jogok 376 M Ft-tal, a műszaki berendezések, gépek, járművek 107,4 M Ft-tal csökkentek, a beruházások 47,5 M Ft-tal növekedtek a 2011. évi mérleghez képest.

A forgóeszközök aránya a teljes eszközállományon belül 2012. december 31-én 35,8 %, értéke 156,3 M Ft-os növekedést mutat, melyet a követelésállomány növekedése idézett elő. A készletek állományán belül jelentős változás nem következett be.

A forgóeszköz állományon belül a követeléseknél 148 M Ft-os a növekedés mértéke, ezen belül az egyéb követeléseknél 67,1 M Ft a növekedés mértéke, melyben jelentős tétel a visszaigényelhető ÁFA értéke.

Az aktív időbeli elhatárolások 13 %-os részarányt képviselnek a beszámolási időszak eszköz struktúrájában, amely 192 M Ft-os csökkenést mutat a bázishoz képest. A jelentős mértékű csökkenés a 2012. október 31-én megjelent 59./2012.(X.31.) NFM rendelet szerinti távhőszolgáltatónak nyújtott támogatás csak a lakossági hőértékesítés után jár, a kapcsolt hőtermelés nem támogatott. A bevételeknél 202,6 M Ft-tal kevesebb, a költségeknél pedig 10 M Ft összeggel több év végi időbeli elhatárolás vált szükségessé.

Az eszközök szerkezetében az utóbbi évben csaknem 6 %-os arányeltolódás történt a forgóeszközöknél, a követelés állomány és a pénzeszközök növekedése miatt.

A saját tőke értéke 338 M Ft-tal csökkent az eredménytartalék felhasználása miatt, mivel tulajdonosi döntés következtében osztalék kifizetésre került sor.

A kötelezettségek állománya összességében 255 M Ft-tal csökkent, amely teljes mértékben a rövidlejáratú kötelezettségek csökkenéséből adódik. A rövid lejáratú kötelezettségeken belül a szállítói tartozások a december 31-i fordulónapon 4,4 M Ft-tal mutatnak nagyobb értéket az előző évi fordulónaphoz képest. A rövid lejáratú forgóeszköz folyószámlahitel keret igénybevett állománya az év végi fordulónapon 906,5 M Ft-tal volt kevesebb a nyitó állományhoz képest. A társaság folyamatos, zökkenőmentes működéséhez a beszámoló készítés időszakában továbbra is szüksége volt rövidlejáratú hitel igénybevételére. A

MIHŐ Kft. továbbra is a holding keretein belül létrejött cash-pool rendszeren keresztül veheti igénybe a tulajdonos által meghatározott rövidlejáratú hitelt. A rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben az 566.852 eFt osztalékfizetési kötelezettség miatt megnövekedett.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek értéke 16,7 M Ft csökkenést mutat a bázis időszakhoz képest. A vagyoni helyzetet jellemző mutatókat és azok változását részleteiben az **1. sz. melléklet** szemlélteti.

### 3.2.2. Pénzügyi helyzetet jellemző mutatók

A társaság működésének finanszírozása a beszámolási időszakban a Miskolc Holding Zrt. keretében működő cash-pool folyószámla hitelkereten belül biztosítható volt. 2012. év végén az általános pénzügyi gondok miatt nem tudtuk teljes mértékben igénybe venni a 592 M Ft-os hitelkeretünket, melynek következtében az év utolsó hónapjaiban társaságunk a szállítói fizetési kötelezettségeinek csak késedelmesen tudott eleget tenni, valamint a szállítói állomány szinten tartását okozta.

Forgóeszköz állományunk 79,6 %-ban fedezi a rövidlejáratú kötelezettségeinket. A likviditási mutató a tavalyi évhez képest 13,6 %-os növekedést mutat.

A szűkített likviditási mutató értéke (készletekkel csökkentett forgóeszköz állományt figyelembe véve) szintén növekedett. A likviditási gyorsrátának a mérleg fordulónapi jelentős növekedését a bázishoz képest, a rövid lejáratú kötelezettségek csökkenése okozta.

A készlet állomány szinten tartása és a MIFÜ Kft. felé számlázott közvetített szolgáltatást nem tartalmazó nettó árbevétel változása a készletek fordulatszámának kismértékű növekedését okozta.

A szállítói tartozások fordulatszáma 38,8 %-kal növekedett a bázishoz képest, melyre nagyrészt az anyagjellegű ráfordítások növekedése hatással volt. A vevőkövetelések fordulatszáma csaknem 3 %-os mértékű csökkenést mutat, amelyet a vevőállomány növekedése idézett elő. Az eszközök fordulatszáma a társaságnál a bázishoz képest növekedést mutat az eszközök jelentős csökkenése miatt a beszámoló fordulónapján.

A dinamikus, illetve a hosszú távú likviditási mutatók közel azonosan alakultak, melynek oka, hogy a rövid lejáratú kötelezettségek nagyságrendje meghatározó. A pénzügyi helyzetet jellemző mutatókat a **2. sz. melléklet** tartalmazza.

### 3.2.3. Jövedelmezőséget és hatékonyságot jellemző mutatók

A MIHŐ Kft. üzemi (üzleti) tevékenységének 318,9 M Ft-os nyeresége, valamint a saját tőke értéke a bázishoz képest csökkenést mutat, ezért a saját tőke arányos üzemi (üzleti) eredmény 12,2 %-ról 12,9 %-ra növekedett. A létszám arányos üzemi eredmény szintén az üzemi tevékenység eredményének következtében 1.733 eFt/fő értékre csökkent.

A költség arányos üzemi (üzleti) eredmény 3 %-ra csökkent a tárgyévben ugyancsak az üzemi eredmény csökkenésének hatására.

Az élőmunka ráfordítás-arányos jövedelmezőség kisebb a bázishoz képest az előzőekben rögzített körülmények hatására. A bruttó termelési érték közel bázis szinten alakult. Az élőmunka hatékonyság negatív számot mutat az anyagköltség drasztikus mértékű emelkedése következtében. A tárgyi eszköz hatékonyság csökkent szintén az anyagköltség



változásának megfelelően, a termelési költségszint a bázishoz képest 27,6 %-os emelkedést mutat.

A saját tőke jövedelmezőségénél csökkenést figyelhetünk meg, a szokásos vállalkozási eredmény bázishoz viszonyított változásának hatására. Az összes tőke jövedelmezőségét az idegen tőke igénybevétele befolyásolja. Az alaptőke jövedelmezősége növekedett az adózott eredmény összegének változása miatt.

Az eszközarányos jövedelmezőség növekedő értéket mutat az eszközállomány változása miatt.

A jövedelmezőséget és a hatékonyságot jellemző mutatókat a **3. sz. melléklet** szemlélteti.

### 3.3 Likviditási helyzet alakulása

A MIHŐ Kft. alakulása óta folyamatosan saját forráshiánnyal küzd, amely tartósan meghatározza a finanszírozási helyzetét.

Az induláskor és az átalakulások alkalmával a jegyzett tőke összetevői az alábbiak szerint alakultak:

adatok e Ft-ban

| Időpont        | Jogcím            | Pénzbeli betét | Apport    | Jegyzett tőke |
|----------------|-------------------|----------------|-----------|---------------|
| 1992. okt. 1.  | Vállalatalapítás  | 80.000         | 1.326.552 | 1.406.552     |
| 1996. jan. 1.  | Kft-vé átalakulás | 19.475         | 2.480.525 | 2.500.000     |
| 1999. dec. 20. | Beolvadás         | -              | -         | 2.200.000     |

A társaság működőképességének fenntartása a beszámolási időszakban is folyószámlahitel igénybevételével volt biztosítható.

A rövid lejáratú hitelállomány 2011. december 31-i 958 M Ft-ról 2012. december 31-re 51 M Ft-ra csökkent. A szállítói tartozások összege 2012. december 31-én 2.655 M Ft.

A hitel kamatok éves összege 57 M Ft-tal terhelte gazdálkodásunkat, amely a folyószámla hitel kamatát tartalmazza. A bázishoz képest 177 M Ft-tal kevesebb összegű hitelkamat merült fel.

Társaságunk pénzeszközállományának alakulását a mérleg fordulónapján részletesen a cash flow kimutatás **4. sz. melléklet** tartalmazza.

A cash flow kimutatásból látható 2012. december 31-i állapot szerint a pénzeszközök állománya a bázis időponthoz képest 8,5 M Ft-tal növekedett.

A MIHŐ Kft. 2011. 12. 31-i és 2012. 12. 31-i állapotokra vonatkozó likviditási mérlegét az **5. sz. melléklet** mutatja be.

Mint azt a likviditási mérleg is jól szemlélteti, a társaságnak a mérleg 2012. december 31-i fordulónapján az azonnal esedékes kötelezettségeinek rendezésére csak 0,7 %-os nagyságrendben állt saját pénzeszköz a rendelkezésére.

Az egy éven belül esedékes 941,9 M Ft-os kötelezettségére 3.582 M Ft éven belül mobilizálható fedezete volt. Az éven belüli vevőkövetelés a 2011. 12. 31-i állapothoz képest erőteljesen csökkent az értékvesztés elszámolásának hatására, a tárgyi eszközök állománya 442 M Ft-tal csökkent.



A forrás állománycsoporton belül, a rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek összességében 906,5 M Ft-tal csökkentek.

## II. Mérleggel kapcsolatos információk

### 1. Befektetett eszközök alakulása

| Megnevezés                                                              | 2011. dec. 31.   | Megosztás      | 2012. dec. 31.   | Megosztás      | Változás        | Változás      |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|-----------------|---------------|
|                                                                         | eFt              | %              | eFt              | %              | eFt             | %             |
|                                                                         | a                |                | b                |                | b-a             | b/a           |
| <b>A. Befektetett eszközök (I.+II.+III.)</b>                            | <b>4 449 972</b> | <b>100,00%</b> | <b>3 992 265</b> | <b>100,00%</b> | <b>-457 707</b> | <b>89,71%</b> |
| <i>I. Immateriális javak</i>                                            | <i>25 149</i>    | <i>0,57%</i>   | <i>15 257</i>    | <i>0,38%</i>   | <i>-9 892</i>   | <i>60,67%</i> |
| Vagyoni értékű jogok                                                    | 15 301           | 0,34%          | 13 149           | 0,33%          | -2 152          | 85,94%        |
| Szellemi termékek                                                       | 9 848            | 0,22%          | 2 108            | 0,05%          | -7 740          | 21,41%        |
| <i>II. Tárgyi eszközök</i>                                              | <i>4 361 532</i> | <i>98,01%</i>  | <i>3 919 520</i> | <i>98,18%</i>  | <i>-442 012</i> | <i>89,87%</i> |
| Ingatlanok, és kapcsolódó vagyoni értékű jogok                          | 3 768 023        | 84,68%         | 3 391 890        | 84,96%         | -376 133        | 90,02%        |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek                                   | 564 646          | 12,69%         | 457 266          | 11,45%         | -107 380        | 80,98%        |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek                             | 15 292           | 0,34%          | 9 293            | 0,23%          | -5 999          | 60,77%        |
| Beruházások, felújítások                                                | 13 571           | 0,30%          | 61 071           | 1,53%          | 47 500          | 450,01%       |
| Beruházásokra adott előlegek                                            | 0                | 0,00%          | 0                | 0,00%          | 0               | -             |
| <i>III. Befektetett pénzügyi eszközök</i>                               | <i>63 291</i>    | <i>1,42%</i>   | <i>57 488</i>    | <i>1,44%</i>   | <i>-5 803</i>   | <i>90,83%</i> |
| Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban                               | 0                | 0,00%          | 1 250            | 0,03%          | 1 250           | -             |
| Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban                          | 0                | 0,00%          | 33 930           | 0,85%          | 33 930          | -             |
| Egyéb tartós részesedés                                                 | 22 350           | 0,50%          | 20 800           | 0,52%          | -1 550          | 93,06%        |
| Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban | 38 430           | 0,86%          | 0                | 0,00%          | -38 430         | 0,00%         |
| Egyéb tartósan adott kölcsön                                            | 2 511            | 0,06%          | 1 508            | 0,04%          | -1 003          | 60,06%        |

A befektetett eszközök állománya a nyitó értékhez viszonyítva 10,3 %-kal, 457,7 millió forinttal csökkent.

A befektetett eszközök változása az alábbi eszközcsoportokban következett be:

|                                               |                     |
|-----------------------------------------------|---------------------|
| - immateriális javak                          | -9.892 eFt          |
| - ingatlanok                                  | -376.133 eFt        |
| - műszaki berendezések, gépek, járművek       | -107.380 eFt        |
| - egyéb berendezések, felszerelések, járművek | -5.999 eFt          |
| - beruházások                                 | 47.500 eFt          |
| - dolgozói lakáskölcsön                       | -1.003 eFt          |
| - egyéb tartós részesedés                     | -4.800 eFt          |
| <b>Összesen:</b>                              | <b>-457.707 eFt</b> |

A beruházások, felújítások záró állománya 61.071 e Ft. A beszámolási időszakban aktivált beruházások és felújítások értékéből a saját kivitelezésben megvalósult teljesítés 28,7 M Ft volt.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének változását főkönyvi számos bontásban a **6. sz. melléklet** mutatja.

A halmozott értékcsökkenési leírás változásáról a **7. sz. mellékletet** állítottuk össze.

A tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírások eszközcsoportonkénti alakulását a **8. sz. melléklet** szemlélteti.

A MIHŐ Kft. ingatlanjait a mérleg fordulónapján az alábbi bejegyzett jelzálogok terhelték:

| Sorszám | Hrszám   | Ingtatlanok megnevezése, címe          | Bejegyzői határozat száma, kelte | Jelzálog jogosultság          | Jelzálog értéke(Ft) | Megjegyzés |
|---------|----------|----------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|---------------------|------------|
| 1.      | 41734/16 | Kház Telek Szalag u. 2.                | 42182/2009.04.03.                | Nemzeti Fejlesztési Ügynökség | 196 727 363         | 15100100   |
| 2.      | 41734/16 | Kház Épület Szalag u. 2.               |                                  |                               |                     | 15200100   |
| 3.      | 41734/16 | Kház gépészet Szalag u. 2.             |                                  |                               |                     | 15300100   |
| 4.      | 41734/16 | Kház Kémény Szalag u. 2.               |                                  |                               |                     | 15400100   |
| 5.      | 41734/16 | Kház Kerítés Szalag u. 2.              |                                  |                               |                     | 15400102   |
| 6.      | 41734/16 | Kház Olajtároló Szalag u. 2.           |                                  |                               |                     | 15400103   |
| 7.      | 33831/58 | Gagarin 52. Telek Miskolc Gagarin u 52 | 56686/2010.10.04                 | Nemzeti Fejlesztési Ügynökség | 34 467 864          | 17902600   |

2012. 12.31-én a dolgozóink részére folyósított lakáscélú kölcsön összegének hosszú lejáratú része 1.003 e Ft-tal csökkent a törlesztések eredményeként.

### Befektetések alakulása

| Sorszám | TARTÓS RÉSZESEDÉSEK ÖSSZESEN                    | Mértéke: %  |             | Összege: ezer Ft |             |
|---------|-------------------------------------------------|-------------|-------------|------------------|-------------|
|         |                                                 | 2011.12.31. | 2012.12.31. | 2011.12.31.      | 2012.12.31. |
|         |                                                 |             |             | 22 350           | 22 050      |
| 1.      | RÉSZESEDÉS ENIN KÖRNYEZETIPARI KLASZTER KFT-BEN | 6,67        | 2,67        | 500              | 200         |
| 2.      | RÉSZESEDÉS BIOENERGY-MISKOLC KFT-BEN            | 25,00       | 25,00       | 1 250            | 1 250       |
| 3.      | RÉSZESEDÉS MISKOLCI GEOTERMIA ZRT-BEN           | 10,00       | 10,00       | 500              | 500         |
| 4.      | RÉSZESEDÉS MIFÜ KFT-BEN                         | 0,39        | 0,39        | 20 100           | 20 100      |

2012. január 27-én a MIHŐ Kft. az 500 ezer Ft-os névértékű üzletrészből 300 ezer Ft névértékű üzletrészt értékesített az AVE Miskolc Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Kft.-nek.

### 2. Forgóeszközök alakulása

| Megnevezés                                               | 2011. dec. 31.   | Megosztás      | 2012. dec. 31.   | Megosztás      | Változás       | Változás       |
|----------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                          | eFt              | %              | eFt              | %              | eFt            | %              |
|                                                          | a                |                | b                |                | b-a            | b/a            |
| <b>B. Forgóeszközök (I.+II.+III.+IV.)</b>                | <b>2 641 427</b> | <b>100,00%</b> | <b>2 797 746</b> | <b>100,00%</b> | <b>156 319</b> | <b>105,92%</b> |
| <b>I. Készletek</b>                                      | <b>11 435</b>    | <b>0,43%</b>   | <b>11 246</b>    | <b>0,40%</b>   | <b>-189</b>    | <b>98,35%</b>  |
| Anyagok                                                  | 11 435           | 0,43%          | 11 246           | 0,40%          | -189           | 98,35%         |
| Készletekre adott előlegek                               | 0                | 0,00%          | 0                | 0,00%          | 0              | -              |
| <b>II. Követelések</b>                                   | <b>2 611 909</b> | <b>98,88%</b>  | <b>2 759 923</b> | <b>98,65%</b>  | <b>148 014</b> | <b>105,67%</b> |
| Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők) | 1 954 077        | 73,98%         | 2 024 992        | 72,38%         | 70 915         | 103,63%        |
| Követelések kapcsolt vállalkozással szemben              | 16 222           | 0,61%          | 26 178           | 0,94%          | 9 956          | 161,37%        |
| Egyéb követelések                                        | 641 610          | 24,29%         | 708 753          | 25,33%         | 67 143         | 110,46%        |
| <b>III. Értékpapírok</b>                                 | <b>0</b>         | <b>0,00%</b>   | <b>0</b>         | <b>0,00%</b>   | <b>0</b>       | <b>-</b>       |
| <b>IV. Pénzeszközök</b>                                  | <b>18 083</b>    | <b>0,68%</b>   | <b>26 577</b>    | <b>0,95%</b>   | <b>8 494</b>   | <b>146,97%</b> |
| Pénztár, csekkek                                         | 645              | 0,02%          | 749              | 0,03%          | 104            | 116,12%        |
| Bankbetétek                                              | 17 438           | 0,66%          | 25 828           | 0,92%          | 8 390          | 148,11%        |

A vásárolt anyagkészlet állományában 1,65 %-os mértékű csökkenés számszerűsíthető. A beszerzett anyagok készletének változását a **9. sz. melléklet** szemlélteti.

A forgóeszköz állomány növekedését a követelések és pénzeszközök változása okozza. Ezen belül a vevő követelés 3,6 %-os növekedést mutat a 31-es főkönyvi számlán.

Az egyéb követelések összege 67 M Ft-tal növekedett. Kapcsolt vállalkozásokkal szemben a követelés összege szintén növekedést mutat, 9,9 M Ft értékben. A pénzeszközök záró állománya 8,4 MFt-al növekedett.

### Követelések kapcsolt vállalkozással szemben

adatok Ft-ban

| Sorszám | Tagvállalat                           | Székhely                        | Összeg            |
|---------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------------|
| 1.      | MIK Miskolci Ingatlangazdálkodó Zrt.  | 3530 Miskolc, Hunyadi u. 21.    | 12 267 895        |
| 2.      | MIVÍZ Miskolci Vízmű Kft.             | 3527 Miskolc, József A. u. 78.  | 4 305 976         |
| 3.      | MVK Miskolci Városi Közlekedési Zrt.  | 3527 Miskolc, Szondi Gy.u.1.    | 1 535 618         |
| 4.      | Miskolci Városgazda Nonprofit Kft.    | 3531 Miskolc, Győri kapu 48-50. | 2 240 494         |
| 5.      | Miskolci Kommunikációs Nonprofit Kft. | 3525 Miskolc, Kis Hunyad u. 9.  | 21 720            |
| 6.      | Régió Park Miskolc Kft.               | 3530 Miskolc, Arany J.u.37.     | 24 134            |
| 7.      | Miskolci Turisztika Kft.              | 3519 Miskolc, Pazar sétány 1.   | 353 954           |
| 8.      | Miskolci Belvárosi Fejlesztési Kft.   | 1077 Budapest Király u.97.2/2.  | 3 895 093         |
| 9.      | Bioenergy Miskolc Kft.                | 1044 Budapest Váci út 123.      | 1 533 590         |
|         |                                       | <b>Összesen:</b>                | <b>26 178 474</b> |

A követelésállomány összességében 5,7 %-kal, 148 M Ft-tal növekedett.

A főkönyvi elszámolásban a 31-es vevők a 2012. december 31-i állományát mutatják az alábbiak szerint:

adatok eFt-ban

| Megnevezés                                              | Lakossági<br>távhőszolgáltatási vevők | Közületi<br>távhőszolgáltatási vevők | Egyéb<br>tevékenység vevők | Összesen         |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------|------------------|
| Vevő követelés                                          | 2 386 061                             | 829 741                              | 198 758                    | 3 414 559        |
| Kötelezettségben szerepel a mérlegben                   | 23 846                                | 2 794                                |                            | 26 640           |
| Kapcsolt vállalkozásokkal szemben követelés a mérlegben |                                       | -15 468                              | -10 710                    | -26 178          |
| Támogatások                                             | -1 758                                |                                      |                            | -1 758           |
| <b>Összesen</b>                                         | <b>2 408 148</b>                      | <b>817 067</b>                       | <b>188 047</b>             | <b>3 413 262</b> |
| Értékvesztés                                            | -1 322 570                            | -65 475                              | -226                       | -1 388 270       |
| <b>Mindösszesen</b>                                     | <b>1 085 578</b>                      | <b>751 592</b>                       | <b>187 821</b>             | <b>2 024 992</b> |
| Bevételek aktív időbeli elhatárolása                    | 193 063                               | 59 543                               | 753 070                    | 1 005 675        |
| Hitelezési veszteségként leírt követelés                |                                       | 21                                   | 358                        | 379              |
| Visszaírt értékvesztés                                  | 76 495                                | 20 406                               | 105                        | 97 005           |

A beszámolási időszakban hitelezési veszteségként 379 e Ft vevő követelés került leírásra, melyből a közületi felhasználókat 21 eFt, míg egyéb vevőinket 358 e Ft érinti. A hitelezési veszteségként történő elszámolást a behajthatatlanságot igazoló dokumentumok támasztják alá.

A korábbi években elszámolt vevőkkel kapcsolatos értékvesztésből 97.005 e Ft visszairás történt a beszámolási időszakban.

**Értékvesztés alakulása**

|              |                  |             |                         |                  |
|--------------|------------------|-------------|-------------------------|------------------|
| Megnevezés   | 2011.12.31. záró | Képzés      | Felhasználás/visszairás | 2012.12.31. záró |
| Értékvesztés | 1 050 445 eFt    | 435 230 eFt | 97 005 eFt              | 1 388 670 eFt    |

A vevő és az egyéb követelések állománycsoport bontását az alábbiak szemléltetik:

| Megnevezés                                              | 2011. 12. 31.    | 2012. 12. 31.    | adatok eFt-ban |                |
|---------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
|                                                         |                  |                  | Változás       |                |
|                                                         |                  |                  | eFt-ban        | %-ban          |
| <b>Követelések áruszáll. és szolg.-ból összesen</b>     | <b>1 954 077</b> | <b>2 024 992</b> | <b>70 915</b>  | <b>103,63%</b> |
| Lakossági követelés                                     | 1 878 995        | 2 409 906        | 530 911        | 128,26%        |
| Közületi követelés                                      | 949 451          | 817 067          | -132 384       | 86,06%         |
| Egyéb vevők                                             | 179 252          | 188 048          | 8 796          | 104,91%        |
| Követelések értékvesztése                               | -1 050 045       | -1 388 270       | -338 225       | 132,21%        |
| Támogatások                                             | -3 576           | -1 758           | 1 818          | 49,17%         |
| Egyéb                                                   |                  |                  |                |                |
| <b>Követelés kapcsolt vállalkozással szemben</b>        | <b>16 222</b>    | <b>26 178</b>    | <b>9 956</b>   | <b>161,38%</b> |
| Egyéb követelések                                       | <b>641 610</b>   | <b>708 753</b>   | <b>67 143</b>  | <b>110,46%</b> |
| Munkabér előleg                                         | 873              | 559              | -314           | 64,01%         |
| Munkavállalói tartozás                                  | 62               | 10               | -52            | 16,08%         |
| Társasági adó                                           | 18 721           | 14 238           | -4 483         | 76,05%         |
| Iparüzési adó                                           | 17 668           | 39 440           | 21 772         | 223,22%        |
| Önellenzési pótlék                                      | 129              |                  | -129           | 0,00%          |
| Illetékbélyeg elszámolás                                | 109              | 51               | -58            | 47,00%         |
| ÁFA (folyamatos energia szállítók)                      | 591 033          | 644 571          | 53 538         | 109,06%        |
| Energiaadó                                              | 5 665            | 4 979            | -686           | 87,88%         |
| Innovációs járulék                                      | 4 785            | 3 266            | -1 519         | 68,25%         |
| Nyugdíjpénztár                                          | 81               |                  | -81            | 0,00%          |
| Erzsébet utalvány                                       |                  | 5                | 5              |                |
| Egyéb elszámolási számla                                |                  | 265              | 265            |                |
| Késedelmi pótlék                                        |                  | 62               | 62             |                |
| Dolgozó lakáskölcsön egy éven belüli lejáratú állománya | 1 647            | 1 305            | -342           | 79,25%         |
| TB elszámolás                                           | 368              |                  | -368           | 0,00%          |
| Szállítóval szembeni követelés                          | 468              |                  | -468           | 0,00%          |
| Környezetterhelési díj                                  |                  | 2                | 2              |                |

Általános forgalmi adónem egyenlegében 644.571 e Ft követelésünk mutatkozott a mérleg fordulónapján a folyamatos szolgáltatást nyújtó szállítóink számlái alapján.

Energiaadó követelésünk 4.979 e Ft-os összege a 2013. évben benyújtott adóbevallásokban szereplő visszaigénylés, amely a 2012. évi lakossági hőtermeléshez használt gázenergia árában szereplő adó ténylegesen kifizetett értéke.

A pénzeszközök összetevői:

| Megnevezés                                       | 2011. 12. 31. | 2012. 12. 31. | adatok eFt-ban |                |
|--------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
|                                                  |               |               | Változás       |                |
|                                                  |               |               | eFt-ban        | %-ban          |
| Pénztár                                          | 645           | 749           | 104            | 116,10%        |
| Bankbetétek                                      | 17 438        | 25 828        | 8 390          | 148,11%        |
| <b>P É N Z E S Z K Ö Z Ö K Ö S S Z E S E N :</b> | <b>18 083</b> | <b>26 577</b> | <b>8 494</b>   | <b>146,97%</b> |



## 3. Aktív időbeli elhatárolások

| Megnevezés                                         | 2011. dec. 31. | Megosztás | 2012. dec. 31. | Megosztás | Változás | Változás |
|----------------------------------------------------|----------------|-----------|----------------|-----------|----------|----------|
|                                                    | eFt            | %         | eFt            | %         | eFt      | %        |
|                                                    | a              |           | b              |           | b-a      | b/a      |
| C. Aktív időbeli elhatárolások                     | 1 208 323      | 100,00%   | 1 015 881      | 100,00%   | -192 442 | 84,07%   |
| Bevételek aktív időbeli elhatárolása               | 1 208 323      | 100,00%   | 1 005 675      | 99,00%    | -202 648 | 83,23%   |
| Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 0              | 0,00%     | 10 206         | 1,00%     | 10 206   | -        |
| Halasztott ráfordítások                            | 0              | 0,00%     | 0              | 0,00%     | 0        | -        |

## 4. Saját tőke összetétele

| Megnevezés                                    | 2011. dec. 31. | Megosztás | 2012. dec. 31. | Megosztás | Változás | Változás |
|-----------------------------------------------|----------------|-----------|----------------|-----------|----------|----------|
|                                               | eFt            | %         | eFt            | %         | eFt      | %        |
|                                               | a              |           | b              |           | b-a      | b/a      |
| D. Saját tőke (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.)        | 2 816 078      | 100,00%   | 2 477 823      | 100,00%   | -338 255 | 87,99%   |
| I. Jegyzett tőke                              | 2 200 000      | 78,12%    | 2 200 000      | 88,79%    | 0        | 100,00%  |
| II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-) | 0              | 0,00%     | 0              | 0,00%     | 0        | -        |
| III. Tőketartalék                             | 277 823        | 9,87%     | 277 823        | 11,21%    | 0        | 100,00%  |
| IV. Eredménytartalék                          | 130 187        | 4,62%     | 0              | 0,00%     | -130 187 | 0,00%    |
| V. Lekötött tartalék                          | 65 000         | 2,31%     | 0              | 0,00%     | -65 000  | 0,00%    |
| V. Értékelési tartalék                        | 0              | 0,00%     | 0              | 0,00%     | 0        | -        |
| VI. Mérleg szerinti eredmény                  | 143 068        | 5,08%     | 0              | 0,00%     | -143 068 | -        |

A korábbi évek során saját elhatározásból képzett fejlesztési tartalék 2012. év folyamán teljes egészében felhasználásra került.

## 5. Céltartalék képzés

## Céltartalék alakulása

| Megnevezés                            | 2011.12.31. záró | Képzés     | Felhasználás/visszairás | 2012.12.31. záró |
|---------------------------------------|------------------|------------|-------------------------|------------------|
| Céltartalék várható kötelezettségekre | 517 500 eFt      | 32 694 eFt | 220 000 eFt             | 330 194 eFt      |
| Céltartalék várható költségekre       | 2 360 eFt        |            |                         | 2 360 eFt        |

Társaságunk a korábbi években a Tatár utcai két ingatlan környezet károsodása miatt környezetvédelmi céltartalékot képzett. Az Észak-Magyarországi Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőség 2010. június 2-i határozatában a telephelyen elvégzett tényfeltárás alapján a tartós környezetkárosodás tényének ingatlan-nyilvántartásból való törléséről intézkedett. A kármentesítési monitorozást 2014. július 30-ig kell végezni, ezen idő alatt környezet-helyreállítási kötelezettségünk áll fenn. Ezek alapján a korábban képzett 647,5 M Ft környezetvédelmi céltartalék összegéből 2010-ben 60 M Ft, 2011. évben 120 M Ft visszavezetése történt meg. Bogáncs utca rekultivált hulladék lerakó telepre 2009-ben képeztünk 150 M Ft környezetvédelmi céltartalékot, melyből 2011. évben 100 M Ft került felhasználásra.

2012. évben a rendelkezésre álló mindösszesen 517,5 M Ft összegből a Tatár utcai monitoring eredmények birtokában a korábbi években megképzett céltartaléknak a fokozatos visszavezetését végezzük el, tekintettel arra, hogy amennyiben határérték feletti szennyezettséget mérnek ezen időszak alatt, úgy fennállhat a környezet-helyreállítási kötelezettségünk a jelenlegi „B” határérték feletti szennyezettség alapján a



környezetvédelmi céltartalék összegéből 170 M Ft visszavezetése történt meg 2012. december 31-i fordulónappal.

A Bogács utcai lerakó gázzáró rétegének helyreállítására képzett céltartalékból a maradék 50 M Ft felszabadítása megtörtént 2012. december 31-i fordulónappal.

A MIHŐ Kft.-nél a beszámolási időszakban az MMJV Önkormányzata tulajdonában lévő, MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft. kezelésébe és üzemeltetésébe adott Bogács utcai rekultivált hulladéklerakó vagyongazdálkodási járadékigényével kapcsolatban 2011. évre 13.693.678 Ft, 2012. évre 10.000.000 Ft, összesen 23.693.678 Ft céltartalék képzése vált indokolttá.

A Nemzeti Adó- és Vámhivatal társaságunknál folytatott, 2008. év december havi általános forgalmi adónemre, valamint 2008.-2009. évek innovációs járulék adónemre vonatkozó vizsgálatának megállapításaira 6 M Ft céltartalék képzése vált indokolttá.

A METAL-SWEEP Kft. 2012. évben elvégzett munkáira számlát még nem nyújtott be, a várható költségekre 3 M Ft céltartalék képzése történt meg.

## 6. Kötelezettségek

| Megnevezés                                                     | 2011. dec. 31.   | Megosztás      | 2012. dec. 31.   | Megosztás      | Változás        | Változás      |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|-----------------|---------------|
|                                                                | eFt              | %              | eFt              | %              | eFt             | %             |
|                                                                | a                |                | b                |                | b-a             | b/a           |
| <b>F. Kötelezettségek</b>                                      | <b>4 692 732</b> | <b>100,00%</b> | <b>4 437 281</b> | <b>100,00%</b> | <b>-255 451</b> | <b>94,56%</b> |
| <i>I. Hátrasorolt kötelezettségek</i>                          | 0                | 0,00%          | 0                | 0,00%          | 0               | -             |
| <i>II. Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>                     | 923 844          | 19,69%         | 923 844          | 20,82%         | 0               | 100,00%       |
| Hosszú lejáratra kapott kölcsönök                              | 500              | 0,01%          | 500              | 0,01%          | 0               | 100,00%       |
| <i>III. Rövid lejáratú kötelezettségek</i>                     | 3 768 888        | 80,31%         | 3 513 437        | 79,18%         | -255 451        | 93,22%        |
| Rövid lejáratú kölcsönök                                       | 0                | 0,00%          | 0                | 0,00%          | 0               | -             |
| Rövid lejáratú hitelek                                         | 957 671          | 20,41%         | 51 178           | 1,15%          | -906 493        | 5,34%         |
| Kötelezettségek áruszállításból (szállítók)                    | 2 650 930        | 56,49%         | 2 655 319        | 59,84%         | 4 389           | 100,17%       |
| Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben | 13 678           | 0,29%          | 677 065          | 15,26%         | 663 387         | 4950,03%      |
| Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek                           | 148 609          | 3,12%          | 129 875          | 2,93%          | -18 734         | 88,59%        |

### 6.1 Hosszú lejáratú kötelezettségek

A társaságnak a mérleg 2012. decemberi mérlegforduló napján a vagyongazdálkodásba vett eszközök miatt fennálló kötelezettségen kívül 500 eFt hosszú lejáratú kötelezettsége van, amit a Pannergy Polifin Kft. nyújtott a Miskolci Geotermia Zrt. alapítói törzstőkéjének befizetésére.

### 6.2 Rövid lejáratú hitelek

A cash-pool rendszeren belül az UniCredit Bank Hungary Zrt. által folyósított hiteltartozás 2012. december 31-i összege 51,1 e Ft.

### 6.3 Szállítói tartozások

A szállítói tartozások 4,4 M Ft-tal, tehát gyakorlatilag szinten maradtak a 2011. december 31-i állapothoz képest, melynek mérleg fordulónapi összege 2.655.319 M Ft.

A 2012. december 31-i állományból jelentősebb tartozás az alábbi szállítókkal szemben állt fenn:

|                     |               |
|---------------------|---------------|
| MIFŰ Kft.           | 2 098 270 eFt |
| ÉMÁSZ Hálózati Kft. | 29 977 eFt    |
| BORSODTECH Kft.     | 20 954 eFt    |
| HUNTRACO Zrt.       | 3 400 eFt     |
| E.ON Kft            | 437 553 eFt   |

#### 6.4 Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Általános forgalmi adónemben, egyenlegében a mérleg fordulónapján fennálló 644.571 e Ft-os folyamatos energiaszolgáltatás miatti levonható ÁFA a mérlegben az egyéb követelések között szerepel.

| Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek | 2011. 12. 31.  | 2012. 12. 31.  | adatok eFt-ban |               |
|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|                                     |                |                | Változás       |               |
|                                     |                |                | eFt-ban        | %-ban         |
| SzJA elszámolási számla             | 17 774         | 14 092         | -3 682         | 79,28%        |
| Nyugdíjbiztosítási kötelezettség    |                | 6 612          | 6 612          |               |
| Önellenzési pótlék                  |                | 2              | 2              |               |
| Szakképzési hozzájárulás            | 2 253          | 1 139          | -1 114         | 50,55%        |
| Egészségügyi járulék                | 8 855          | 6 366          | -2 489         | 71,89%        |
| Egészségügyi hozzájárulás           | 256            | 845            | 589            | 330,08%       |
| Szakszervezeti tagdíj elszámolás    | 232            | 177            | -55            | 76,29%        |
| Szociális hozzájárulás              | 28 461         | 19 895         | -8 566         | 69,90%        |
| Vevő túlfizetés                     | 28 411         | 26 640         | -1 771         | 93,77%        |
| Környezetterhelési díj              | 17             |                | -17            | 0,00%         |
| Munkavállalók levont tartozásai     | 41             | 333            | 292            | 812,20%       |
| Cégautó adó                         | 109            | 159            | 50             | 145,87%       |
| Rehabilitációs hozzájárulás         | 2 360          | 2 194          | -166           | 92,97%        |
| Dolgozók átutalási számla           | 51 088         | 46 590         | -4 498         | 91,20%        |
| Óvadék                              | 431            | 453            | 22             | 105,10%       |
| Egészségpénztár                     | 432            | 1 255          | 823            | 290,51%       |
| Nyugdíjpénztár                      | 5 889          | 3 123          | -2 766         | 53,03%        |
| <b>Összesen:</b>                    | <b>146 609</b> | <b>129 875</b> | <b>-16 734</b> | <b>88,59%</b> |

A MIHŐ Kft.-nek 2012. évet érintően helyi iparüzési adó fizetési kötelezettsége nem keletkezett.

#### 6.5 Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A Miskolc Holding Zrt.-vel kapcsolatos kötelezettség tartalmazza a tulajdonos IT határozatának megfelelő osztalékfizetési összeget, amelynek az értéke 566,8 M Ft.

**Kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben**

| Sorszám | Tagvállalat                           | Székhely                        | Összeg             |
|---------|---------------------------------------|---------------------------------|--------------------|
| 1.      | Ave Miskolc Kft.                      | 3527 Miskolc, József A. u. 65.  | 322 419            |
| 2.      | MIK Miskolci Ingatlan gazdálkodó Zrt. | 3530 Miskolc, Hunyadi u. 21.    | 253 035            |
| 3.      | Miskolci Kommunikációs Nonprofit Kft. | 3525 Miskolc, Kis Hunyad u. 9.  | 19 050             |
| 4.      | Miskolc Holding Zrt.                  | 3530 Miskolc Hunyadi u. 5.      | 638 868 702        |
| 5.      | MIVÍZ Miskolci Vízmű Kft.             | 3527 Miskolc, József A. u. 78.  | 15 476 547         |
| 6.      | MVK Miskolci Városi Közlekedési Zrt.  | 3527 Miskolc, Szondi Gy.u.1.    | 2 501 639          |
| 7.      | Régió Park Miskolc Kft.               | 3530 Miskolc, Arany J. u. 37.   | 0                  |
| 8.      | Szoció-Produkt Kft.                   | 3526 Miskolc, Blaskovics u. 22. | 1 710 096          |
| 9.      | Miskolci Városgazda Nonprofit Kft.    | 3531 Miskolc, Győri kapu 78.    | 372 384            |
| 10.     | Energie AG Miskolc Kft.               | 3530 Miskolc Hunyadi u.5.       | 92 367             |
| 11.     | Bioenergy Miskolc Kft.                | 1044 Budapest Váci út 123.      | 17 449 108         |
|         | <b>Összesen:</b>                      |                                 | <b>677 065 347</b> |

**7. Passzív időbeli elhatárolások részletezése**

Passzív időbeli elhatárolásként kerültek elszámolásra azok a tételek, melyek költségként a beszámolási időszakot terhelik, de 2013. évben kerülnek kifizetésre, illetve a pénzügyileg a beszámolási időszakban teljesített, azonban a következő évet (éveket) érintő bevételek, továbbá a halasztott bevételek az alábbiak szerint:

| <u>Megnevezés</u>                                                 | <u>2011.12.31</u>  | <u>2012.12.31</u>  | <u>Változás</u>    |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Elhatárolt bevételek                                              | 42 069 eFt         | 157 643 eFt        | 115 574 eFt        |
| Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása:             | 96 641 eFt         | 214 866 eFt        | 118 225 eFt        |
| - Költségek, ráfordítások elhatárolása kapcsolt váll. szemben     | 3 027 eFt          | 7 070 eFt          | 4 043 eFt          |
| - Költségek, ráfordítások elhatárolása nem kapcsolt váll. szemben | 27 995 eFt         | 54 559 eFt         | 26 564 eFt         |
| - Fizetendő kamat elhatárolása                                    | 65 619 eFt         | 153 237 eFt        | 87 618 eFt         |
| Halasztott bevételek:                                             | 132 342 eFt        | 185 725 eFt        | 53 383 eFt         |
| - Megyei Könyvtár távfűtési rendszere kialakításának támogatása   | 1 173 eFt          | 744 eFt            | -429 eFt           |
| - OTP Bank fejlesztési támogatás                                  | 4 724 eFt          | 4 464 eFt          | -260 eFt           |
| - NBH Kft. Macropolis távhővezeték kiváltás                       | 21 299 eFt         | 17 732 eFt         | -3 567 eFt         |
| - Andor u.- Miklós u. társasház hőközponti gépészet               | 6 504 eFt          | 4 757 eFt          | -1 747 eFt         |
| - Bogáncs utca biogáz motor passzív időbeli elhatárolása          | 83 341 eFt         | 117 672 eFt        | 34 331 eFt         |
| - Gagarin u. 52. sz irodaépület KEOP támogatás                    |                    | 27 207 eFt         | 27 207 eFt         |
| - Szén dioxid kibocsátási jog                                     | 15 301 eFt         | 13 149 eFt         | -2 152 eFt         |
| <b>Passzív időbeli elhatárolások összesen:</b>                    | <b>271 052 eFt</b> | <b>558 234 eFt</b> | <b>287 182 eFt</b> |

**III. Számviteli szétválasztás**

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény kiegészült a 18/A., 18/B és 18/C. § – okkal, amelyek már a 2012-es üzleti év számviteli törvény szerinti kiegészítő mellékletének tartalmát is érintik.

A törvény módosítását a 2011. évi CLXXXII. Törvény 30. §-a iktatta be, amely 2012. január 01-től hatályos.

A törvény fogalmai szerint engedélyes: a távhőtermelő létesítmény létesítésére, távhőtermelésre, valamint távhőszolgáltatásra engedéllyel rendelkező. Az engedélyes köteles olyan számviteli szétválasztási szabályokat kidolgozni, és az egyes tevékenységeire olyan elkülönült nyilvántartást vezetni, amely biztosítja az egyes tevékenységek átláthatóságát és a diszkrimináció-mentességet, kizárja a keresztfinanszírozást és a versenytorzítást.

A MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft. a 2005. évi XVIII. törvény 18.§ előírásainak megfelelő számviteli szétválasztás szabályzatát kidolgozta.

A szabályzatban lefektetett elveknek megfelelően a tevékenységenkénti mérlegét és eredménykimutatását elkészítette.

A Magyar Energia Hivatal tájékoztatása szerint 2012. évre a 2005. évi XIII. törvény hatálya alá tartozó tevékenységhez kapcsolódó bruttó eszközök értékét 6.091.676 eFt. értéken fogadja el, melynek nyereségkorlátja 121.833 eFt. Társaságunk 2012. évi Tszt. törvény hatálya alá tartozó adózás előtti eredménye 198.367 eFt.

A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal 2013. május 7-i TAFO-19/2/2013-02. ügyiratszámú tájékoztatása szerint a Tatár utcai ingatlanra képzett céltartalék visszairásából származó bevételt a távhőszolgáltatási tevékenységbe tartozó adózás előtti eredmény kimutatásánál kell szerepeltetni. A nyereségkorlát számításakor azonban az ezen ingatlanra képzett céltartalék visszairásából származó eredménynövekedést a Hivatal nem veszi figyelembe, tehát Társaságunk 2012. évi **Tszt. törvény hatálya alá tartozó adózás előtti eredménye 28.367 eFt.**

A MIHŐ Kft. tevékenységenkénti 2012. évi eredménykimutatását és mérlegeit a **14.sz. mellékleten** szemléltetjük.

#### IV. Eredménykimutatással kapcsolatos információk

A társaság 2012. évi bevételeit és költségeit, illetve ráfordításait az eredmény kimutatás a számviteli törvény előírásainak megfelelő részletezésben tartalmazza.

##### 1. A bevételek alakulása

Az értékesítés nettó árbevétele közel 31 millió forinttal növekedett a bázis időszakhoz képest.

Ezen belül:

- alaptevékenység szolgáltatási árbevételünk 69 M Ft-tal nőtt.
- lakossági alapidő bevétele 2012. évben 57,7 M Ft-al növekedett,
- közületi alapidő árbevétele 6,5 %-kal nőtt a bázishoz képest, a 4,5 %-os díjtétel emelkedése miatt.
- lakossági hődíjak bevétele 94 M Ft-tal csökkent a költségosztós felhasználóink fűtési időnyelvi elszámolása miatt, valamint a panelprogramban megvalósított épület felújítás hatására,
- közületi hődíjak bevétele 12 M Ft-tal növekedett a tervezettnél hidegebb időjárás következtében.
- használati melegvíz kiszámlázott hődíjából származó árbevétel összességében 50,7 millió Ft-tal növekedett.

Jelentős tétel az egyéb tevékenységek árbevétele között a MIFÜ Kft. felé változatlan áron történt gáz- és villamos energia továbbszámlázás 593 M Ft értéke, ami az értékesítés nettó árbevételének jelentős részét alkotja.

Kiszámlázott bér munka a MIFÜ Kft tulajdonában lévő gázmotorok üzemeltetésének árbevétele az infláció, valamint az ipari termelői árindex mértékét követte, amelynek értéke 44,4 M Ft.



Az egyéb bevételek terén 3.739 M Ft-ot realizáltunk, melyből meghatározó volument képvisel a távhőszolgáltatási támogatás értéke, melyet a lakossági felhasználóknak nyújtott távhőszolgáltatásra és a kapcsolatosan termelt hő lakosságnak szolgáltatott mennyiségére igénybejelentés után kap a társaságunk értéke 3.261 M Ft.

Az 59/2012. (X.31.) NFM rendelet a termelői árakat, valamint a távhőszolgáltatási támogatás értékét változtatta meg. Ezen belül a változás azt jelenti, hogy megszűnt 2012. november 1-től a kapcsolatosan termelt hő után a támogatás, csak a lakossági hő értékesítés után kapják a társaságok a távhőszolgáltatási támogatást.

A lakossági hőértékesítés után igénybe vehető támogatás:

2012.jan. 1-től  
2.161,- Ft/GJ

2012.nov.1-től  
2.274,- Ft/GJ

2012. évben a fejlesztési támogatások elszámolásának összege 44 M Ft.

Az árbevételek jogcím szerinti alakulását a **10. sz. melléklet** mutatja.

Az aktivált saját kivitelezésű fejlesztések, beruházások értéke a beszámolási időszakban 28,7 M Ft.

## 2. Költségek és ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordítások alakulását, illetve változását az alábbiakban mutatjuk be:

| Megnevezés                                         | 2011. 12. 31.    | 2012. 12. 31.    | adatok eFt-ban      |                |
|----------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------------|----------------|
|                                                    |                  |                  | Változás<br>eFt-ban | %-ban          |
| - gázdíj (MIFÜ Kft., GDF Suez, TIGÁZ és E.ON Kft.) | 744 181          | 798 516          | 54 335              | 107,30%        |
| - MIFÜ Kft.-nek továbbzámlázott energia költsége   | 606 917          | 593 048          | -13 869             | 97,71%         |
| - vásárolt hőenergia (MIFÜ Kft.)                   | 4 043 953        | 5 987 353        | 1 943 400           | 148,06%        |
| - BIOENERGY hőfelhasználás                         | 3 449            | 89 569           | 86 120              | 2596,96%       |
| - Saját helyiség fűtéséhez felhasznált energia     | 5 177            | 17 140           | 11 963              | 331,08%        |
| - vásárolt energia egyéb                           | 3 336            | 3 747            | 411                 | 112,32%        |
| - elektromos energia (ÉMÁSZ Nyrt., E.ON Kft.)      | 298 233          | 338 899          | 40 666              | 113,64%        |
| - vízdíj (MIVÍZ Kft.)                              | 20 647           | 23 018           | 2 371               | 111,48%        |
| - anyagfelhasználás                                | 95 744           | 105 048          | 9 304               | 109,72%        |
| - anyagjellegű szolgáltatások                      | 418 340          | 501 267          | 82 927              | 119,82%        |
| - egyéb szolgáltatások                             | 48 667           | 36 610           | -12 057             | 75,23%         |
| <b>Anyagjellegű ráfordítások összesen:</b>         | <b>6 288 644</b> | <b>8 494 215</b> | <b>2 205 571</b>    | <b>135,07%</b> |

Az energiaköltségek terén mutatkozó növekedés mértékét a gázárpiacon bekövetkezett változások indokolják, a vásárolt hődíjak értékét 2012. novemberétől NFM rendelet csökkentette.

A nemzeti fejlesztési miniszter 59/2012. (X.31.) NFM rendelete a távhőszolgáltatónak értékesített távhő árának, valamint a lakossági felhasználónak és a külön kezelt intézménynek nyújtott távhőszolgáltatás díjának megállapításáról szóló 50/2011.(IX.30.) NFM rendelet és a távhőszolgáltatási támogatásról szóló 51/2011.(IX.30.) NFM rendeleteket módosította.

Az 59/2012. (X.31.) NFM rendelet a távhőtermelői árakat megváltoztatta az alábbiak szerint:



|                                   | 2012.jan. 1-től | 2012.november 1-től |
|-----------------------------------|-----------------|---------------------|
|                                   | (Ft/GJ)         |                     |
| Tatár út (Avas-Belváros hőkörizet | 5.150,-         | 4.420,-             |
| Diósgyőr hőkörizet                | 5.084,-         | 4.466,-             |
| Bulgárföld hőkörizet              | 5.951,-         | 4.723,-             |

Az igénybe vett és az egyéb szolgáltatások költségeit jogcímenkénti bontásban a **11. sz. melléklet** tartalmazza.

Az igénybe vett szolgáltatások 82,9 M Ft összeggel 19,8 %-kal növekedtek. Az anyagjellegű szolgáltatások költségeinek körén belül meghatározó a Miskolc Holding Zrt. szakértői díjainak növekedése, mivel a Tulajdonosunk a menedzsment szerződésben szereplő elszámolást új alapokra helyezte.

A személyi jellegű ráfordítások a bázishoz képest összesen mintegy 24 M Ft-os, (2,6 %-os) csökkenést mutatnak. Ezen belül a bérköltség 14,4M Ft-tal (2,3%-kal), a személyi jellegű egyéb kifizetések 12 M Ft-tal ( 12,4 %-kal) csökkentek a bázishoz képest a bérjárulékok 2,5 M Ft-tal (1,2 %-kal) növekedtek.

A személyi jellegű ráfordításoknál 2012. évben mutatkozó megtakarítás egyik meghatározó tényezője, hogy a likviditási helyzetünk miatt nem történt meg teljes körűen a jutalmak kifizetése. A személyi jellegű ráfordításokból a személyi jellegű egyéb költségek változását a **12. sz. melléklet** mutatja.

A beszámolási időszakban az értékesítési leírás összege 554,6 millió Ft volt.

Az egyéb ráfordítások felmerülésének jogcímei:

| Megnevezés                                                                | adatok eFt-ban |                |                |               |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|                                                                           | 2011. 12. 31.  | 2012. 12. 31.  | Változás       |               |
|                                                                           |                |                | eFt-ban        | %-ban         |
| - értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök nyilv. érték kivezetés | 296            | 44 463         | 44 167         | 15021,22%     |
| - káreseménnyel kapcsolatos ráfordítás                                    | 838            | 55             | -783           | 6,50%         |
| - selejt elszámolása                                                      | 6 815          |                | -6 815         | 0,00%         |
| - bírság, kötbér, késedelmi kamat és kártérítés                           | 42 165         | 112 059        | 69 894         | 265,76%       |
| - egyéb eredményt csökkentő tételek                                       | 95             |                | -95            | 0,00%         |
| - immateriális javak terven felüli értékesítése                           | 436            | 8 580          | 8 144          | 1967,83%      |
| - tárgyi eszközök terven felüli értékesítése                              | 9 008          | 2 641          | -6 367         | 29,32%        |
| - adók, illetékek                                                         | 44 972         | 15 720         | -29 252        | 34,95%        |
| - céltartalék képzés jövőbeni kötelezettségekre                           | 2 360          | 32 694         | 30 334         | 1385,33%      |
| - készletek elszámolt értékvesztése                                       | 6 109          |                | -6 109         | 0,00%         |
| - vevőkövetelések értékvesztése                                           | 540 808        | 435 230        | -105 578       | 80,48%        |
| - behajthatatlan követelés leírt összege                                  | 19 995         | 379            | -19 616        | 1,90%         |
| - különféle egyéb ráfordítások                                            | 13 084         |                | -13 084        | 0,00%         |
| <b>Összesen</b>                                                           | <b>686 981</b> | <b>651 819</b> | <b>-35 162</b> | <b>94,88%</b> |

A MIHŐ Kft.-nél 2012. évben 435 MFt értékvesztés került elszámolásra.

### 3. Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai

A pénzügyi műveletek bevétele 3,2 M Ft kamat bevétel, valamint 7,3 M Ft árfolyam nyereség a szén-dioxid kvóta értékesítése után.

A pénzügyi műveletek veszteségét a cash-pool folyószámlahitel igénybevételével 56,9 M Ft kapcsolatos kamat ráfordítás idézte elő.

#### 4. Rendkívüli bevételek és ráfordítások

A társaságnál rendkívüli bevétel nem került elszámolásra, mert a Szt. 86.§-a (4) bekezdésének b) pontja alapján a fejlesztési célra – visszafizetési kötelezettség nélkül – kapott, pénzügyileg rendezett támogatás, véglegesen átvett pénzeszközök összegét a rendkívüli bevételek között kell elszámolni, de halasztott bevételként időbelileg el kell határolni.

A társaságnál rendkívüli ráfordításként az alábbi tételek kerültek elszámolásra:

|                                                           |                    |
|-----------------------------------------------------------|--------------------|
| - ingyenes eszköz átadás                                  | 2.455 e Ft         |
| - szén-dioxid kvóta visszaadási kötelezettség teljesítése | 24.085 e Ft        |
| - látvány csapatsport támogatás                           | 12.000 e Ft        |
| <b>Összesen:</b>                                          | <b>38.540 e Ft</b> |

#### 5. A MIHŐ Kft. üzemi (üzleti), szokásos és mérleg szerinti eredményeinek alakulása

| Évek     | Üzemi (üzleti) tevékenység<br>eredménye | Szokásos vállalkozási<br>eredmény | Adózás előtti<br>eredmény | Mérleg szerinti<br>eredmény |
|----------|-----------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 2000. év | 255 086                                 | -7 159                            | -98 435                   | -98 435                     |
| 2001. év | 106 360                                 | -172 357                          | -187 977                  | -187 977                    |
| 2002. év | 150 299                                 | -110 646                          | -85 148                   | -85 148                     |
| 2003. év | 219 890                                 | -62 523                           | 2 042                     | 2 042                       |
| 2004. év | 287 194                                 | -41 658                           | 15 347                    | 15 347                      |
| 2005. év | 482 233                                 | -54 072                           | 16 510                    | 16 510                      |
| 2006. év | 269 182                                 | -2 814                            | 24 058                    | 7 171                       |
| 2007. év | -15 207                                 | -170 531                          | -138 405                  | -142 915                    |
| 2008.év  | 520 458                                 | 441 002                           | 491 080                   | 379 524                     |
| 2009.év  | 195 087                                 | 20 501                            | 84 893                    | 48 158                      |
| 2010.év  | 266 236                                 | 78 355                            | 88 853                    | 68 180                      |
| 2011. év | 344 282                                 | 181 582                           | 151 567                   | 143 068                     |
| 2012 év  | 318 869                                 | 272 386                           | 233 846                   | 0                           |

A társaság adózás előtti eredménye 233.846 e Ft, melynek kapcsán a következő adó alapot módosító tényezők figyelembevételével 5.249 e Ft társasági adófizetési kötelezettség keletkezett.

Adózás előtti eredmény: 233 846 eFt

Társasági adóalapot növelő tételek:

|                                                                                 |                      |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| - várható kötelezettségekre, költségekre képzett céltartalék                    | 32 694 eFt           |
| - számviteli tv. szerinti értékcsökkenési leírás                                | 554 645 eFt          |
| - értékesített tárgyi eszköz                                                    | 44 463 eFt           |
| - terven felüli értékcsökkenési leírás                                          | 2 641 eFt            |
| - káresemények ráfordítása                                                      | 55 eFt               |
| - nem a vállalkozás bevételszerző tevékenysége érdekében felmerült ráfordítások | 4 368 eFt            |
| - követelésekre elszámolt értékvesztés                                          | 435 230 eFt          |
| - adóellenőrzés során megállapított költség                                     | 1 eFt                |
| Növelő tételek összesen:                                                        | <u>1 074 096 eFt</u> |

Társasági adóalapot csökkentő tételek:

|                                                                        |                      |
|------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| - előző évi céltartalék visszavezetés                                  | 220 000 eFt          |
| - adó tv. szerinti értékcsökkenési leírás                              | 520 642 eFt          |
| - káresemények ráfordítása                                             | 55 eFt               |
| - értékesített tárgyi eszköz                                           | 44 463 eFt           |
| - visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás                 | 5 574 eFt            |
| - leírt követelésre befolyt összeg, követelésre visszaírt értékvesztés | 344 720 eFt          |
| Csökkentő tételek összesen:                                            | <u>1 135 453 eFt</u> |

|                                   |             |
|-----------------------------------|-------------|
| Adóalap                           | 172 489 eFt |
| 2012.évre fizetendő társasági adó | 17 249 eFt  |
| Adókedvezmény (sporttámogatás)    | 12 000 eFt  |
| 2012. évi adókötelezettség        | 5 249 eFt   |

A Miskolc Holding Zrt. Igazgatósága 2013.05.08-án a 155/2013.(V.8.) sz. Igazgatósági Határozatban fogadta el az eredménytartalék igénybevételét (összege 338.255 eFt), valamint az adózott eredmény( összege 228.597 eFt ) felhasználását osztalékfizetésre.

A fentiek következtében a MIHŐ Kft. 2012. évi mérleg szerinti eredménye nulla.

Az osztalékfizetés 566.852 eFt összege a beszámolónkban rövid lejáratú kapcsolt kötelezettségként szerepel.

## V. Tájékoztató adatok

TÁMOP-6.1.2 keretén belül - Egészségre nevelő és szemléletformáló életmódprogramok - "Jó egészséget MIHŐ Kft.!" közel 10 M Ft összegű támogatást nyert társaságunk.

Elbírálás alatt lévő pályázataink:

TÁMOP-2.4.5-12/7-2012-0811 (pályázatazonosító) - Rugalmas munkahelyek c. pályázat - "Rugalmas munkahelyek kialakítása a Miskolci Hőszolgáltató Kft.-nél"

TÁMOP-2.1.3.c-12/1-2012-0675 (pályázatazonosító) - Munkahelyi képzések támogatása c. pályázat - "Munkahelyi képzések a MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.-nél"

Holding koordinációval cégszinten folyamatban van a beadása:  
TÁMOP-2.1.2 - informatikai és nyelvi pályázat - magánszemélyek részére

**1. Foglalkoztatottak létszáma és javadalmazása**

A beszámolási időszakban foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámáról, a munkavállalók munkaviszonyból származó keresetéről és az egyéb munkajövedelmekről a **13. sz. mellékletet** állítottuk össze.

A Felügyelő Bizottság elnöke és két tagja részére az üzleti évben 5.400 e Ft bruttó tiszteletdíj került számfejtésre, kifizetésre.

A könyvvizsgálati díj a 2012. évi beszámolóra vonatkozóan 4.800 eFt + ÁFA összegben került elszámolásra.

Nyíri László vezető tisztségviselő 2012. évi járandósága 10.200 eFt.

**2. Miskolci Hőszolgáltató Kft. 2012. évi környezetvédelmi beszámolója****2.1. A városi távfűtés jelenlegi helyzete, fejlesztések, változások, megvalósult beruházások:**

A MIHŐ Kft. a város 31.627 db lakása és 947 db közület (összesen kb. 5.186.838  $\text{lm}^3$ ) fűtése céljából 136/76  $^{\circ}\text{C}$ -os forró vizet keringtet a 105,911 km primer, valamint 90/70  $^{\circ}\text{C}$ -os meleg vizet keringtet a 38,56 km szekunder, és 38,559 km HMV távfűtési vezetékhálózaton.

A vezetékhálózat 97 %-ban térszint alatti fektetéssel épült és nagymértékben az élettartamának utolsó harmadában jár. A MIHŐ Kft. fejlesztéseinek egy jelentős részét a távfűtési hálózat rekonstrukciójához szükséges fejlesztések megvalósítása jelenti (körvezeték). A rekonstrukció kezdeti lépéseként a Patak-Palóczy u. között, a belvárosi távfűtési vezeték északi és déli ága között összekötő vezeték megépítettünk, valamint elkészült a Szeles-Katalin u. között összekötő vezeték építése, mely segítségével a belvárosi hálózatunk többszörösen hurkol körvezetékként üzemeltethető. Elkészült az Ávasi körvezeték terve is, kivitelezése 2013. évben nyarán várható, a Miskolc Holding Zrt. engedélyezését követően.

A hőenergia termelése 80 %-ban a Tatár utcai erőműben, 20 %-ban pedig 8 db kazánházban történik.

A Társaság összesen 239 db hőközpontot illetve 8 db kazánházat (fűtőművet) üzemeltet, további 2 önkormányzati kazánházat bérüzemeltet, valamint üzemeltetési szerződéseai vannak a MIK Zrt.-vel, és MIVÍZ Kft.-vel.

A kazánházakban és a Hőtermelő üzemben az össz beépített hőteljesítmény 492 MW, ezzel szemben a fogyasztók jelenlegi csúcshőigénye kb. 254,6 MW.

A 2012. év során vételezett földgáz mennyisége:

11.235  $\text{em}^3$  gáz/év saját felhasználásra

4.551  $\text{em}^3$  gáz/év MIFÜ-nek átadásra

villamosenergia mennyisége: 9.275 MWh/év saját felhasználásra

1426 MWh/év MIFÜ-nek és egyéb felhasználóknak átadásra

saját villamos energia termelés biogázmotorral: 1.693 MWh/év

villamosenergia eladás MAVÍR-nak: 1.625 MWh/év

2012. évben gázmotoroktól (+KCH) átvett energia: 1.210.793 GJ.



BIOMI faaprítéktüzelésből átvett hőenergia: 28.908 GJ

2012. évben kitermelt depóniagáz: 1.377.886 m<sup>3</sup>.

A 2012. évben (a Hőtermelő üzemben, a Diósgyőri- valamint a Bulgárföldi kazánházban) beépített gázmotorok egész évben folyamatosan üzemeltek, működésükben fennakadás nem volt. A beépített hőtéljesítmény: 20 MW+4 MW+1 MW = 25 MW. A kapcsolt hő és kapcsolt villamos energiatermelésből hasznosított hőenergia az összes felhasznált energia közel 20 %-a. A nyári használati melegvíz szükségletet ugyanis szinte teljes egészében a gázmotorok biztosítják.

Az elmúlt évek fejlesztései következtében mind a 239 db hőközpont változó tömegáramú működtetésre történő átalakítása megvalósult.

Új fogyasztók bekapcsolása, a kihasználtság növelésének érdekében az alábbi fejlesztések történtek:

Középszer 82. társasház ismételten csatlakozott társaságunk szolgáltatási rendszeréhez.

Bogáncs utcai rekultivált hulladéklerakóban keletkező depóniagáz hasznosítása folytatódott. Átadásra került a beruházás II. ütemeként megépült gázmotor kapcsolt hő- és villamos energiatermelés céljából. 2012. év folyamán 0 m<sup>3</sup> depóniagáz került eltüzelésre melegvíz előállítás céljából (biogázkazán), míg villamos energia termelésre 1.377.886 m<sup>3</sup> depóniagázt fordítottunk.

Az alábbiakban kerül részletezésre a 2012. évben megvalósított környezetvédelmi beruházások, változások:

## 2.2 Levegőtisztaság-védelem

Társaságunk Miskolc város közigazgatási területén összesen 8 db hőtermelő egységet üzemeltet a távhőszolgáltatáshoz szükséges hőenergia előállítására.

A gáztüzelés jellegéből fakadóan káros légszennyező anyagok közül szénmonoxid (CO) és nitrogénoxidok (NO<sub>x</sub>) kerülnek kazánházaink kéményein keresztül a környezetbe.

2005. január 1.-től társaságunk üvegházhatású gázok kibocsátási jelentés beadására kötelezett a Hőszolgáltató üzem Diósgyőri kazánháza. Az Országos Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Főfelügyelőség elfogadta a 2011. évről szóló hitelesített jelentésünket. 2009-ben módosításra került az ÜHG engedélyünk, melynek értelmében az eddigi anyagmérlegen alapuló elszámolás helyett karbon alapú elszámolásra tért át társaságunk az Európai Unió direktíva előírásainak megfelelően. Ez a számítási mód az engedély jogerőre emelkedését követően lépett életbe (2010. január).

A CO<sub>2</sub> kereskedelem követelményeinek való megfelelés folyamatos a jogszabályok megjelenésének függvényében. Jogerős engedély birtokában történik az érintett telephelyünk kazánjainak működtetése.

2012. évi hitelesített jelentés 2013. március 26-án beadásra került társaságunk részéről.

2011. év folyamán elkezdődött a 3. kereskedési időszakra történő felkészülés, beadásra került az erre az időszakra vonatkozó üvegházhatású gázkibocsátási engedélykérelem.



2010. év folyamán beüzemelésre került a Bogáncs utcai lezárt hulladéklerakó depóniagázának felhasználásával üzemelő biogáz motor kapcsolt hő- és villamos energia termelés céljából.

Kazánházaink légszennyező forrásainak káros légszennyező anyag kibocsátásai megnyugtatóan az előírt kibocsátási határértékek alatt vannak, légszennyezési bírság kivetésére, illetve fizetésére nem került sor gazdasági társaságunknál.

2012. évben a Kiliáni kazánház, illetve a 10. sz. Általános Iskolai kazánház levegőtisztaság-védelmi engedélye került meghosszabbításra.

### **2.3 Zaj- és rezgésvédelem**

A zaj- és rezgésvédelem állandó, folyamatos környezetvédelmi tevékenység gazdálkodó egységünknel az alábbi sajátosságok miatt:

Hőtermelő egységeink lakókörnyezetében, illetve azok közvetlen közelében üzemelnek, mivel alapvető lakossági és közületi igényeket elégítenek ki.

Az ipari üzeimeinkből (kazánházak, kihelyezett hőközpontok) a környezetbe kiszűrődő zajkibocsátásokra megengedett kibocsátási határértékek vannak megállapítva, melyek betartása kötelező.

A korábbi tervezői gyakorlat szerint az egyes lakótömbök távhőellátását biztosító gépészeti berendezések a lakóépületek alagsorába, illetve szerelőszintjébe kerültek elhelyezésre, mely felett lakások vannak. A hőközpontokban üzemelő gépészeti berendezések zajhatásaikkal zavarhatják a lakók nyugalma.

A hőközpontok felett lévő lakások szabvány által előírt zajosság vizsgálatára társaságunknál kialakult ellenőrzési gyakorlat van.

(2012. év folyamán nem léptük túl a jogszabályban rögzített zajkibocsátási határértéket).

### **2.4 Vízvédelem**

Fő gazdasági tevékenységünk jellegéből fakadóan – hőtermelés és ellátás – szennyvíz keletkezése nem jellemző társaságunkra, hiszen a technológia szerinti vízhőhordozó közeget zárt rendszerben (primer, szekunder) keringtetjük.

A felhasználóknak szolgáltatott melegvíz lakossági szennyvíznek minősül, melyek a városi szennyvízhálózatra csatlakoznak.

A szolgáltatás folyamatos biztosításának kielégítése érdekében 2002-től két fűrt kutat állítottunk üzembe a Hőtermelő üzemünk területén. A kutakhoz kapcsolódó adatszolgáltatási kötelezettségeinknek eleget tettünk a szakhatóságok felé.

A Hőtermelő üzem saját vízellátásának bővítése céljából egy harmadik kút fúrása történt, s azt 2007.-től vízjogi üzemeltetési engedély birtokában működteti társaságunk. 2010. évben a kutakból való vízkivételünket a 3. kút esetén drasztikusan lecsökkentettük 490 m<sup>3</sup>-re 2009 évhez képest, melyet azóta is tartunk.

2012. év folyamán nem történt a vízjogi engedélyben lekötött vízmennyiségekhez képest túlfogyasztás.

## **2.5. Talajvédelem**

Hőtermelő üzemünk (Hőellátási csoport) feltöltött területre épült, így az Észak-Magyarországi Környezetvédelmi Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőség által kötelezett talajszennyezéssel kapcsolatos feltárásokat társaságunk elvégezte, valamint a részletes tényfeltárási dokumentációt a határozat alapján benyújtotta s azt a szakhatóság elfogadta. 2005. évben kialakításra került a terület monitoringozása, 4 db megfigyelő kúttal. Mintavételezésük folyamatos, havi, negyedéves ellenőrzési kötelezettségnek eleget téve. 2009. évben került sor a szakhatóság által előírt ismételt részletes tényfeltárássra, melyre társaságunk tényfeltárási terv-, majd záró dokumentációt nyújtott be.

A részletes tényfeltárási záró dokumentáció alapján 2010. június 2.-án hozott 736-10/2010 ügyiratszámú határozatában a tényfeltárást során lehatárolt földtani közeg és felszín alatti víz szennyezettségére vonatkozó kármentesítési monitoringot rendelt el. Társaságunk a továbbiakban ezen határozat alapján végzi el a monitoringozást 2014. július 30.-ig.

A MIHŐ Kft. Hőtermelő üzem területén található monitoring kutak 2012. évi vízvizsgálati eredményeinek értékelése alapján megállapítható, hogy a talajvíz szennyezettsége egyetlen vizsgált komponensre nézve sem éri el a területre megállapított „B”, illetve „D” kármentesítési határértékeket – kivéve a 2. kút kadmium ( $8,1 \mu\text{g/l}$ ) és ólom ( $31,3 \mu\text{g/l}$ ) szennyeződését tekintve. A kút horizontális és vertikális elemzése alapján megállapítható, hogy egyedi esetről van szó, vélhetően laboratóriumi eredmény elírás (ólom 2011:  $1,46 \mu\text{g/l}$ ; kadmium 2011:  $<0,5 \mu\text{g/l}$ ). 2012. évben minden egyéb mérési eredmény „B” szennyezettségi határérték alatt van.

## **2.6. Hulladékgazdálkodás**

Társaságunk 2010. évben elkészítette - jogszabályi kötelezettségéből adódóan – az elkövetkező 2009-2014 évekre vonatkozó hulladékgazdálkodási tervét, s azt a szakhatóság részére eljuttatta, mely elfogadásra is került a 18559-5/2010 ügyiratszámmon. Adatszolgáltatási (HIR) kötelezettségünknek is eleget tettünk 2012. év folyamán.

Folytatódott társaságunknál a papír, műanyagfélék, vas, építési törmelék, stb. szelektív gyűjtése, melyet partnercégeink vesznek át másodnyersanyag hasznosítás céljából. Ennek eredményei elektronikus úton folyamatosan feldolgozásra kerülnek.

Eredményeink a deponálásra kerülő hulladékmennyiségek csökkenésében, valamint bevétel terén mérhető.

A kommunális hulladékok szállítását az AVE Miskolc Kft. végezte vállalkozói szerződése alapján.

## **2.7. Épített környezet védelme**

Állagmegóvás, környezetünk szépítése, zöldfelületek karbantartása folyamatosan történik. A Társaságunk által végzett bontási munkák után az elvárt és előírt módon elvégezzük a helyreállítási munkákat mind az út, járda és a zöldfelületek tekintetében.

**2.8. Egyéb**

Környezettudatosság fejlesztés terén az éves oktatás megtörtént 2012. év folyamán.

*Miskolc, 2013. május 08.*

Melléklet: 14 db



Nyíri László  
ügyvezető igazgató

Miskolci Hőszolgáltató Kft.  
8534 Miskolc, Gagarin u. 52  
Cgj.sz.: 05-09-004544

## A vagyoni helyzet alakulása

| Mutató                                                                                                                                      | 2011. 12. 31   | 2012. 12. 31 | Változás    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|-------------|
| Befektetett eszközök aránya az összes vagyonból<br>{Befektetett eszközök/Összes eszköz}                                                     | 53,62%         | 51,14%       | 95,39%      |
| Tárgyi eszközök aránya<br>{Tárgyi eszközök/Befektetett eszközök}                                                                            | 98,01%         | 98,18%       | 100,17%     |
| Forgóeszközök aránya az összes vagyonból<br>{Forgóeszközök/Összes eszköz}                                                                   | 31,83%         | 35,84%       | 112,62%     |
| Készletek aránya a forgóeszközökből<br>{Készletek/Forgóeszközök}                                                                            | 0,43%          | 0,40%        | 92,85%      |
| Saját tőke aránya az összes forrásból<br>{Saját tőke/Források összesen}                                                                     | 33,93%         | 31,74%       | 93,55%      |
| Idegen források aránya az összes forrásból<br>{Idegen forrás(Hosszú lejáratú kötelezettség+Rövid lejáratú kötelezettség)/Források összesen} | 56,54%         | 56,85%       | 100,54%     |
| Tárgyi eszköz intenzitás<br>{Tárgyi eszközök/(Tárgyi eszközök+Forgóeszközök)}                                                               | 62,28%         | 58,35%       | 93,69%      |
| Saját tőke intenzitás<br>{Saját tőke/(Saját tőke+Idegen forrás)}                                                                            | 37,50%         | 35,83%       | 95,54%      |
| Működő tőke (Working Capital)<br>{Forgóeszközök-Rövid lejáratú kötelezettségek}                                                             | -1 127 461 eFt | -715 691 eFt | 411 770 eFt |
| Befektetett eszközök fedezettsége<br>{Saját tőke/Befektetett eszközök}                                                                      | 63,28%         | 62,07%       | 98,08%      |

## Pénzügyi helyzet értékelése

| Mutató                                                                                                                  | 2011. 12. 31       | 2012. 12. 31       | Változás |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|----------|
| <i>Likviditási mutató I.</i><br>{Forgóeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek}                                          | 70,09%             | 79,63%             | 113,62%  |
| <i>Likviditási mutató II.</i><br>{(Forgóeszközök-Készletek)/Rövid lejáratú kötelezettségek}                             | 69,78%             | 79,31%             | 113,65%  |
| <i>Likviditási gyorsráta III. (ACID test)</i><br>{Likvid pénzeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek}                   | 0,48%              | 0,76%              | 157,66%  |
| <i>Készletek fordulatszáma</i><br>{Értékesítés nettó árbevétele/Készletek}                                              | 569,18 fordulat/év | 582,74 fordulat/év | 102,38%  |
| <i>Szállítói tartozások fordulatszáma</i><br>{(Anyagjellegű ráfordítás/Szállítók átlagos állománya)}                    | 2,14 fordulat/év   | 2,98 fordulat/év   | 138,83%  |
| <i>Vevőkövetelések fordulatszáma</i><br>{Értékesítés nettó árbevétele/Vevők átlagos állománya}                          | 3,33 fordulat/év   | 3,24 fordulat/év   | 97,16%   |
| <i>Eszközök fordulatszáma</i><br>{Nettó árbevétel/Eszközök összesen}                                                    | 0,78 fordulat/év   | 0,84 fordulat/év   | 107,06%  |
| <i>Dinamikus likviditás</i><br>{Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye/Rövid lejáratú kötelezettségek}                    | 9,13%              | 9,08%              | 99,35%   |
| <i>Hosszú távú likviditási mutató</i><br>{Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye/Kötelezettségek}                         | 7,34%              | 7,19%              | 97,95%   |
| <i>Hitelfedezeti mutató</i><br>{Követelések/Rövid lejáratú kötelezettségek}                                             | 69,30%             | 78,55%             | 113,35%  |
| <i>Hitelfedezettség</i><br>{Követelések/Kötelezettségek}                                                                | 55,66%             | 62,20%             | 111,75%  |
| <i>Vevő-szállítóállomány összemérési mutató</i><br>{Vevőállomány/Szállítóállomány}                                      | 73,71%             | 76,26%             | 103,46%  |
| <i>Kölcsön fedezettségi arány</i><br>{(Kötelezettségek-Likvid eszközök)/(Saját tőke+(Kötelezettségek-Likvid eszközök))} | 62,41%             | 64,03%             | 102,60%  |



## A jövedelmi helyzet alakulása

| Mutató                                                                                                                             | 2011. 12. 31  | 2012. 12. 31   | Változás  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|-----------|
| Eszközarányos üzleti (üzemi) eredmény<br>{Üzleti (üzemi) eredmény/Eszköz állomány}                                                 | 4,15%         | 4,08%          | 98,48%    |
| Saját tőke arányos üzleti (üzemi) eredmény<br>{Üzleti (üzemi) eredmény/Saját tőke állomány}                                        | 12,23%        | 12,87%         | 105,26%   |
| Létszámarányos üzleti (üzemi) eredmény<br>{Üzleti (üzemi) eredmény/Átlagos statisztikai létszám}                                   | 1 822 eFt/fő  | 1 733 eFt/fő   | 95,14%    |
| Költségarányos üzleti (üzemi) eredmény<br>{Üzleti (üzemi) eredmény/Összes üzemi szintű költség}                                    | 4,13%         | 3,02%          | 73,15%    |
| Értékesítési költségsszint<br>{Értékesítés összes költsége/Nettó árbevétel}                                                        | 108%          | 139%           | 128,90%   |
| Vállalati szintű fedezeti hányad<br>{Fedezeti összeg/(Értékesítés nettó árbevétele-Értékesítés közvetlen költségei)}               | 2,40%         | -28,06%        | -1167,20% |
| Értékesítés nettó árbevétele                                                                                                       |               |                |           |
| Árbevétel-arányos üzemi (üzleti) eredmény<br>{Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye/Értékesítés nettó árbevétele}                   | 4,84%         | 4,46%          | 92,22%    |
| Bruttó termelési érték<br>{Értékesítés nettó árbevétele-Eladott áruk beszerzési értéke+Saját előállítású eszközök aktivált értéke} | 6 518 085 eFt | 6 582 261 eFt  | 100,98%   |
| Anyagmentes termelési érték<br>{Bruttó termelési érték-Anyagköltség}                                                               | 1 303 406 eFt | -781 029 eFt   | -59,92%   |
| Nettó termelési érték<br>{Anyagmentes termelési érték-Értékcsökkenési leírás}                                                      | 842 624 eFt   | -1 335 674 eFt | -158,51%  |
| Élőmunka hatékonyság<br>{Anyagmentes termelési érték/Béreköltség}                                                                  | 211,04%       | -129,47%       | -61,35%   |
| Tárgyi eszköz hatékonyság<br>{Anyagmentes termelési érték/Eszközök összesen}                                                       | 15,70%        | -10,01%        | -63,71%   |
| Termelési költségsszint<br>{Összes üzemi szintű költség/Bruttó termelési érték}                                                    | 118,73%       | 151,52%        | 127,62%   |
| Anyaghányad<br>{Anyagjellegű ráfordítások/Bruttó termelési érték}                                                                  | 87,17%        | 120,04%        | 137,71%   |
| Béreköltség hányad<br>{Személyi jellegű ráfordítások/Bruttó termelési érték}                                                       | 14%           | 14%            | 96,44%    |
| Értékcsökkenési leírás hányad<br>{Értékcsökkenési leírás/Bruttó termelési érték}                                                   | 7%            | 8%             | 119,20%   |
| Kereseti színvonal<br>{Béreköltségek/Átlagos statisztikai létszám}                                                                 | 3 268 eFt/fő  | 3 279 eFt/fő   | 100,33%   |
| Összes tőke jövedelmezősége<br>{(Szokásos vállalkozási eredmény+Fizetett kamatok)/(Saját tőke+Idegen tőke)}                        | 8,84%         | 9,54%          | 107,90%   |
| Saját tőke jövedelmezősége<br>{(Szokásos vállalkozási eredmény+Fizetett kamatok)/(Saját tőke)}                                     | 14,75%        | 13,29%         | 90,14%    |
| Alaptőke jövedelmezősége I.<br>{Adózott nyereség/Jegyzett tőke}                                                                    | 6,50%         | 10,39%         | 159,78%   |
| Árbevétel-arányos adózás előtti eredmény<br>{Adózás előtti eredmény/(Összes árbevétel+Összes bevétel)}                             | 1,73%         | 2,15%          | 124,05%   |
| Bérrárányos üzemi (üzleti) eredmény<br>{Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye/Béreköltség}                                          | 55,74%        | 52,86%         | 94,82%    |
| Élőmunka ráfordítás-arányos jövedelmezőség<br>{Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye/Személyi jellegű ráfordítások}                 | 37,47%        | 35,63%         | 95,10%    |
| Eszközarányos jövedelmezőség<br>{Adózás előtti eredmény/Eszközök összesen}                                                         | 1,83%         | 3,00%          | 164,05%   |

**Cash flow-kimutatás a  
a 2012. évi Mérlegbeszámolóhoz**

|              |                                                                   | adatok eFt-ban         |                        |                 |
|--------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------|
| Sor-<br>szám | Megnevezés                                                        | 2011. XII. 31.<br>tény | 2012. XII. 31.<br>tény |                 |
| <b>I.</b>    | <b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>       | <b>+, -</b>            | <b>724 453</b>         | <b>996 074</b>  |
|              | <b>(Működési cash flow, 1-13. sorok)</b>                          |                        |                        |                 |
| 1.           | Adózás előtti eredmény                                            | +, -                   | 151 567                | 233 846         |
| 2.           | Elszámolt amortizáció                                             | +, -                   | 469 790                | 554 645         |
| 3.           | Elszámolt értékvesztés és visszairás                              | +, -                   | 504 302                | 327 782         |
| 4.           | Céltartalék képzés és felhasználás különbözete                    | +, -                   | -221 094               | -187 306        |
| 5.           | Befektetett eszközök értékesítésének eredménye                    | +, -                   | -23                    | -44 463         |
| 6.           | Szállítói kötelezettség változása                                 | +, -                   | 1 421 463              | 4 389           |
| 7.           | Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben    | +, -                   | -13 833                | 663 387         |
| 8.           | Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása                      | +, -                   | 39 462                 | -16 734         |
| 9.           | Passzív időbeli elhatárolások változása                           | +, -                   | 25 889                 | 287 182         |
| 10.          | Vevőkövetelés változása                                           | +, -                   | -619 936               | -370 085        |
| 11.          | Követelések kapcsolt vállalkozással szemben                       | +, -                   | 10 239                 | -9 956          |
| 12.          | Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása               | +, -                   | -159 267               | -66 954         |
| 13.          | Aktív időbeli elhatárolások változása                             | +, -                   | -875 667               | 192 442         |
| 14.          | Fizetett adó (nyereség után)                                      | -                      | -8 439                 | -5 249          |
| 15.          | Fizetett osztalék, részesedés                                     | -                      |                        | -566 852        |
| <b>II.</b>   | <b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás</b>    | <b>+, -</b>            | <b>-225 474</b>        | <b>-69 087</b>  |
|              | <b>(14-16. sorok)</b>                                             | <b>+, -</b>            |                        |                 |
| 16.          | Befektetett eszközök beszerzése                                   | -                      | -225 793               | -119 954        |
| 17.          | Befektetett eszközök eladása                                      | +                      | 319                    | 50 867          |
| 18.          | Kapott osztalék                                                   | +                      |                        |                 |
| <b>III.</b>  | <b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>         | <b>+, -</b>            | <b>-4 899 548</b>      | <b>-918 493</b> |
|              | <b>(17-27. sorok)</b>                                             |                        |                        |                 |
| 19.          | Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás)                         | +                      |                        |                 |
| 20.          | Kötvénykibocsátás bevétele                                        | +                      |                        |                 |
| 21.          | Hitel- és kölcsönfelvétel                                         | +                      |                        |                 |
| 22.          | Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök megszűnése                    | +                      | 1 673                  |                 |
| 23.          | Véglegesen kapott pénzeszköz                                      | +                      | 42 696                 |                 |
| 24.          | Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)                   | -                      |                        |                 |
| 25.          | Kötvényvisszafizetés                                              | -                      |                        |                 |
| 26.          | Hitel- és kölcsöntörlesztése, visszafizetése                      | -                      | -4 927 817             | -906 493        |
| 27.          | Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek    | -                      |                        |                 |
| 28.          | Véglegesen átadott pénzeszköz                                     | -                      | -16 100                | -12 000         |
| 29.          | Alapítókkal szembeni illetve egyéb hosszú lejáratú köt. változása | +, -                   |                        |                 |
| <b>IV.</b>   | <b>Pénzeszköz változása (+I.+II.+III. sorok)</b>                  | <b>+, -</b>            | <b>-4 400 569</b>      | <b>8 494</b>    |

## Likviditási mérleg változása

adatok eFt-ban

| Eszközcsoport                                           | 2011.12.31. | 2012.12.31. | Változás ± | Forrás csoport                                              | 2011.12.31. | 2012.12.31. | Változás ± |
|---------------------------------------------------------|-------------|-------------|------------|-------------------------------------------------------------|-------------|-------------|------------|
| 1                                                       | 2           | 3           | 4=3-2      | 5                                                           | 6           | 7           | 8=7-6      |
| I. Készpénz, bankbetétek, értékpapír                    | 18 083      | 26 577      | 8 494      | I. Azonnal esedékes kötelezettségek                         | 2 811 217   | 3 462 259   | 651 042    |
| a. Készpénz                                             | 845         | 749         | 104        | a. Szállítók                                                | 2 650 930   | 2 655 319   | 4 389      |
| b. Bankbetétek                                          | 17 438      | 25 828      | 8 390      | b. Egyéb rövid lej. köt.                                    | 148 609     | 129 875     | -18 734    |
| c. Értékpapírok                                         |             |             |            | c. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolattartóval szemben | 13 678      | 677 065     | 663 387    |
| II. Egy éven belül behajtható követelések               | 2 785 784   | 3 582 518   | 796 734    | II. Egy éven belül esedékes kötelezettségek                 | 1 748 583   | 941 966     | -806 617   |
| a. Vevők (éven belül lejáratú)                          | 919 629     | 1 831 706   | 912 077    | a. Rövid lejáratú pénzügyi kötelezettségek                  | 957 671     | 51 178      | -906 493   |
| b. Követelések kapcsolattartóval szemben                | 16 222      | 26 178      | 9 956      | b. Képzett céltartalékok                                    | 519 860     | 332 554     | -187 306   |
| c. Egyéb követelések                                    | 641 610     | 708 753     | 67 143     | c. Passzív időbeli elhatárolások                            | 271 052     | 558 234     | 287 182    |
| d. Beruházásra adott előlegek                           |             |             |            |                                                             |             |             |            |
| e. Készletekre adott előlegek                           |             |             |            |                                                             |             |             |            |
| f. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke                |             |             |            |                                                             |             |             |            |
| g. Aktív időbeli elhatárolások                          | 1 208 323   | 1 015 881   | -192 442   |                                                             |             |             |            |
| III. Egy éven belül esedékes egyéb eszközök             | 11 435      | 11 246      | -189       | III. Hosszú lejáratú kötelezettségek esedékes törlesztése   | 0           | 0           | 0          |
| a. Készletek                                            | 11 435      | 11 246      | -189       |                                                             |             |             |            |
| Egy éven belül esedékes összes aktíva:                  | 2 815 302   | 3 620 341   | 805 039    | Egy éven belül esedékes összes passzívra összesen:          | 4 559 800   | 4 404 225   | -155 575   |
| IV. Egy éven túl értékesíthető eszközök                 | 63 291      | 57 488      | -5 803     | IV. Hosszú lejáratú tartozások                              | 923 844     | 923 844     | 0          |
| a. Acott kölcsönök (dolgozói lakástámogatás, ENIN Kft.) | 40 941      | 35 438      | -5 503     | a. Hosszú lejáratú kötelezettségek                          | 923 844     | 923 844     | 0          |
| b. Részvessédek                                         | 22 350      | 22 050      | -300       |                                                             |             |             |            |
| V. Befektetett eszközök és éven túl vevők               | 5 421 129   | 4 128 063   | -1 293 066 | V. Saját tőke                                               | 2 816 078   | 2 477 823   | -338 255   |
| a. Befektetett pénzügyi eszközök                        | 25 149      | 15 257      | -9 892     |                                                             |             |             |            |
| b. Immateriális javak                                   | 4 361 532   | 3 819 520   | -542 012   |                                                             |             |             |            |
| c. Tárgyi eszközök                                      | 1 034 448   | 193 286     | -841 162   |                                                             |             |             |            |
| d. Éven túl lejáratú nyújtott kölcsönök                 |             |             |            |                                                             |             |             |            |
| Összes aktíva:                                          | 8 299 722   | 7 805 892   | -493 830   | Összes passzívra:                                           | 8 299 722   | 7 805 892   | -493 830   |

**Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének változása**  
**2012.évi**

| Megnevezés                                                                    | Bruttó érték<br>NYITÓ | Növekedés      | Csökkenés      | adatok eFt-ban       |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|----------------|----------------------|
|                                                                               |                       |                |                | Bruttó érték<br>ZÁRÓ |
| <b>I. Immateriális javak</b>                                                  | <b>173 527</b>        | <b>19 792</b>  | <b>29 829</b>  | <b>163 490</b>       |
| 1111 Alapítás átszervezés értéke                                              |                       |                |                | 0                    |
| 1131 Vagyoni értékű jogok                                                     | 32 081                | 17 429         | 24 085         | 25 425               |
| 1141 Szellemi termékek (szoftverek)                                           | 141 446               | 2 363          | 5 744          | 138 065              |
| <b>II. Ingatlanok</b>                                                         | <b>5 733 869</b>      | <b>190 170</b> | <b>207 373</b> | <b>5 716 666</b>     |
| 1221 Telek                                                                    | 127 833               |                |                | 127 833              |
| 1222 Vagyonkezelt telek                                                       | 846 033               |                |                | 846 033              |
| 123 Épületek                                                                  | 953 479               | 3 277          | 1 100          | 955 656              |
| 1231 Távhőellátás üzemi épületei                                              | 253 455               | 1 540          | 1 000          | 253 996              |
| 1232 Igazg. és raktározási célokat szolgáló épületek                          | 495 535               | 1 737          | 100            | 497 171              |
| 1233 Épületrészek, tulajdoni hányadok                                         | 204 489               |                |                | 204 489              |
| 124 Építmények                                                                | 3 791 968             | 178 394        | 203 818        | 3 766 543            |
| 1241 Vezetékek                                                                | 3 464 254             | 178 394        | 158 703        | 3 483 944            |
| 1242 Egyéb építmény                                                           | 299 055               |                | 45 115         | 253 940              |
| 1243 Vagyonkezelt egyéb építmény                                              | 28 659                |                |                | 28 659               |
| 125 Egyéb ingatlanok                                                          | 14 557                | 8 499          | 2 455          | 20 601               |
| <b>III. Műszaki berendezések, gépek, járművek</b>                             | <b>3 626 607</b>      | <b>62 980</b>  | <b>28 875</b>  | <b>3 660 712</b>     |
| 1311 Gáztüzelésű kazánok                                                      | 990 451               | 331            |                | 990 781              |
| 1312 Hőközpontok                                                              | 1 721 755             | 28 399         | 14 479         | 1 735 674            |
| 1313 Laboratóriumi és hordozható műszerek                                     | 19 741                |                |                | 19 741               |
| 1314 Egyéb gépek, berendezések                                                | 509 859               | 25 047         | 7 037          | 527 869              |
| 1315 Vagyonkezelt biogáz gépészet                                             | 12 381                |                |                | 12 381               |
| 1316 Vagyonkezelt hordozható műszerek                                         | 1 350                 |                |                | 1 350                |
| 132 Termelésben közvetlenül résztvevő járművek                                | 174 541               |                |                | 174 541              |
| 133 Termelésben közvetlenül résztvevő számítástechnikai eszközök              | 59 647                | 160            |                | 59 807               |
| 134 Hírközlő berendezések, távfelügyelet                                      | 136 728               | 9 044          | 7 359          | 138 413              |
| 135 Vagyonkezelt termelésben közvetlenül résztvevő számítástechnikai eszközök | 154                   |                |                | 154                  |
| <b>IV. Egyéb berendezések, gépek, járművek</b>                                | <b>142 166</b>        | <b>6 884</b>   | <b>8 121</b>   | <b>140 929</b>       |
| 141 Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések                         | 902                   | 330            |                | 1 231                |
| 142 Egyéb járművek                                                            | 25 788                |                |                | 25 788               |
| 143 Irodai, igazgatási számítástechnikai eszközök                             | 84 294                | 1 746          | 7 327          | 78 714               |
| 144 Egyéb irodai, igazgatási berendezések                                     | 30 683                | 328            | 525            | 30 485               |
| 145 Vagyonkezelt gépek, berendezések, felszerelések                           | 500                   |                |                | 500                  |
| 1612 100 eFt alatti tárgyi eszközök                                           |                       | 4 480          | 269            | 4 211                |
| <b>V. 16 Befelejtetlen beruházások</b>                                        | <b>13 571</b>         | <b>174 956</b> | <b>127 456</b> | <b>61 071</b>        |
| <b>ÖSSZESEN:</b>                                                              | <b>9 689 741</b>      | <b>454 782</b> | <b>401 655</b> | <b>9 742 868</b>     |

**Halmazott értékesítési leírás változása**  
**2012.év**

adatok eFt-ban

| Megnevezés                                                                     | NYITÓ            | Tervszerinti<br>ÉCS | Egyéb<br>változás | ZÁRÓ             |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|-------------------|------------------|
| <b><u>I. Immateriális javak</u></b>                                            | <b>148 378</b>   | <b>9 904</b>        | <b>-10 049</b>    | <b>148 233</b>   |
| 1111 Alapítás átszervezés értéke                                               |                  |                     |                   | 0                |
| 1131 Vagyoni értékű jogok                                                      | 16 780           |                     | -4 504            | 12 276           |
| 1141 Szellemi termékek (szoftverek)                                            | 131 598          | 9 904               | -5 546            | 135 957          |
| <b><u>II. Ingatlanok</u></b>                                                   | <b>1 965 846</b> | <b>367 701</b>      | <b>-8 772</b>     | <b>2 324 775</b> |
| 1221 Telek                                                                     |                  |                     |                   | 0                |
| 1222 Vagyonkezelte telek                                                       |                  |                     |                   | 0                |
| <b><u>123 Épületek</u></b>                                                     | <b>216 603</b>   | <b>19 185</b>       | <b>-343</b>       | <b>235 446</b>   |
| 1231 Távhőellátás üzemi épületei                                               | 67 097           | 5 068               | -324              | 71 840           |
| 1232 Igazg. és raktározási célokat szolgáló épületek                           | 94 248           | 10 028              | -19               | 104 257          |
| 1233 Épületrészek, tulajdoni hányadok                                          | 55 258           | 4 090               |                   | 59 348           |
| <b><u>124 Építmények</u></b>                                                   | <b>1 746 170</b> | <b>347 330</b>      | <b>-8 429</b>     | <b>2 085 071</b> |
| 1241 Vezetékek                                                                 | 1 684 377        | 338 005             | -2 214            | 2 020 168        |
| 1242 Egyéb építmény                                                            | 60 429           | 8 465               | -6 215            | 62 680           |
| 1243 Vagyonkezelte egyéb építmény                                              | 1 364            | 860                 |                   | 2 223            |
| 125 Egyéb ingatlanok                                                           | 3 072            | 1 186               |                   | 4 259            |
| <b><u>III. Műszaki berendezések, gépek, járművek</u></b>                       | <b>3 061 961</b> | <b>164 177</b>      | <b>-22 693</b>    | <b>3 203 446</b> |
| 1311 Gáztüzelésű kazánok                                                       | 736 939          | 49 039              |                   | 785 978          |
| 1312 Hőközpontok                                                               | 1 552 497        | 72 801              | -13 681           | 1 611 618        |
| 1313 Laboratóriumi és hordozható műszerek                                      | 19 540           | 201                 |                   | 19 741           |
| 1314 Egyéb gépek, berendezések                                                 | 447 384          | 16 264              | -7 037            | 456 611          |
| 1315 Vagyonkezelte biogáz gépészet                                             | 589              | 371                 |                   | 961              |
| 1316 Vagyonkezelte hordozható műszerek                                         | 64               | 40                  |                   | 105              |
| 132 Termelésben közvetlenül résztvevő járművek                                 | 149 669          | 13 928              |                   | 163 596          |
| 133 Termelésben közvetlenül résztvevő számítástechnikai eszközök               | 59 345           | 461                 |                   | 59 807           |
| 134 Hírközlő berendezések, távfelügyelet                                       | 95 926           | 11 067              | -1 975            | 105 018          |
| 135 Vagyonkezelte termelésben közvetlenül résztvevő számítástechnikai eszközök | 7                | 5                   |                   | 11               |
| <b><u>IV. Egyéb berendezések, gépek, járművek</u></b>                          | <b>126 874</b>   | <b>12 862</b>       | <b>-8 099</b>     | <b>131 637</b>   |
| 141 Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések                          | 555              | 361                 |                   | 916              |
| 142 Egyéb járművek                                                             | 20 746           | 2 136               |                   | 22 882           |
| 143 Irodai, igazgatási számítástechnikai eszközök                              | 78 260           | 4 464               | -7 305            | 75 418           |
| 144 Egyéb irodai, igazgatási berendezések                                      | 27 290           | 1 406               | -525              | 28 170           |
| 145 Vagyonkezelte gépek, berendezések, felszerelések                           | 24               | 15                  |                   | 39               |
| 1612 100 eFt alatti tárgyi eszközök                                            |                  | 4 480               | -269              | 4 211            |
| <b>ÖSSZESEN:</b>                                                               | <b>5 303 059</b> | <b>559 125</b>      | <b>-49 613</b>    | <b>5 808 091</b> |



**Tárgyévi értékesítéskorlási leírás**  
**2012.év**

adatok eFt-ban

| Megnevezés                                                                     | Összeg         |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b><u>I.Immateriális javak</u></b>                                             | <b>9 904</b>   |
| 1111 Alapítás átszervezés értéke                                               | 0              |
| 1131 Vagyoni értékű jogok                                                      | 0              |
| 1141 Szellemi termékek (szoftverek)                                            | 9 904          |
| <b><u>II. Ingatlanok</u></b>                                                   | <b>367 701</b> |
| 1221 Telek                                                                     | 0              |
| 1222 Vagyonkezelte telek                                                       | 0              |
| 123 Épületek                                                                   | 19 185         |
| 1231 Távhőellátás üzemi épületei                                               | 5 068          |
| 1232 Igazg. és raktározási célokat szolgáló épületek                           | 10 028         |
| 1233 Épületrészek, tulajdoni hányadok                                          | 4 090          |
| 124 Építmények                                                                 | 347 330        |
| 1241 Vezetékek                                                                 | 338 005        |
| 1242 Egyéb építmény                                                            | 8 465          |
| 1243 Vagyonkezelte egyéb építmény                                              | 860            |
| 125 Egyéb ingatlanok                                                           | 1 186          |
| <b><u>III. Műszaki berendezések, gépek, járművek</u></b>                       | <b>164 177</b> |
| 1311 Gáztűzelésű kazánok                                                       | 49 039         |
| 1312 Hőközpontok                                                               | 72 801         |
| 1313 Laboratóriumi és hordozható műszerek                                      | 201            |
| 1314 Egyéb gépek, berendezések                                                 | 16 264         |
| 1316 Vagyonkezelte biogáz gépészet                                             | 371            |
| 1317 Vagyonkezelte hordozható műszerek                                         | 40             |
| 132 Termelésben közvetlenül résztvevő járművek                                 | 13 928         |
| 133 Termelésben közvetlenül résztvevő számítástechnikai eszközök               | 461            |
| 134 Hírközlő berendezések, távfelügyelet                                       | 11 067         |
| 135 Vagyonkezelte termelésben közvetlenül résztvevő számítástechnikai eszközök | 5              |
| <b><u>IV. Egyéb berendezések, gépek, járművek</u></b>                          | <b>8 382</b>   |
| 141 Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések                          | 361            |
| 142 Egyéb járművek                                                             | 2 136          |
| 143 Irodai, igazgatási számítástechnikai eszközök                              | 4 464          |
| 144 Egyéb irodai, igazgatási berendezések                                      | 1 406          |
| 147 Vagyonkezelte gépek, berendezések, felszerelések                           | 15             |
| <b><u>V. 100 eFt alatti tárgyi eszközök</u></b>                                | <b>4 480</b>   |
| <b>ÖSSZESEN:</b>                                                               | <b>554 645</b> |

**Beszerzett anyagok készletének változása**  
**2012. év**

|                                            | Záró készlet<br>2011. december 31-én | Záró készlet<br>2012. december 31-én | Változás    |  | adatok eFt-ban<br>%-ban |
|--------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|-------------|--|-------------------------|
|                                            |                                      |                                      | eFt-ban     |  |                         |
| Karbantartás, felújítás, beruházás anyagai | 5 856                                | 5 592                                | -264        |  | 95,49%                  |
| Tartalék alkatrészek anyagai               | 233                                  | 222                                  | -11         |  | 95,28%                  |
| Egyéb alapanyagok                          | 4 569                                | 4 363                                | -206        |  | 95,49%                  |
| Segédanyagok                               | 777                                  | 1 069                                | 292         |  | 137,58%                 |
| <b>Összesen:</b>                           | <b>11 435</b>                        | <b>11 246</b>                        | <b>-189</b> |  | <b>98,35%</b>           |

adatok eFt-ban

| Megnevezés                                            | 2011. év         | 2012. év          | Változás         |                |
|-------------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------|
|                                                       |                  |                   | eFt-ban          | %-ban          |
| <b>Alaptevékenység árbevétele</b>                     | <b>6 316 083</b> | <b>6 385 214</b>  | <b>69 131</b>    | <b>101,09%</b> |
| Lakossági alapidj                                     | 1 378 513        | 1 436 215         | 57 702           | 104,19%        |
| Közületi alapidj                                      | 659 508          | 702 067           | 42 559           | 106,45%        |
| Lakossági hődíj                                       | 2 613 876        | 2 520 127         | -93 749          | 96,41%         |
| Közületi hődíj                                        | 816 466          | 828 399           | 11 933           | 101,46%        |
| Lakossági használati melegvíz                         | 822 384          | 873 624           | 51 240           | 106,23%        |
| Közületi használati melegvíz                          | 25 336           | 24 783            | -553             | 97,82%         |
| <b>Egyéb tevékenységek árbevétele</b>                 | <b>799 360</b>   | <b>761 333</b>    | <b>-38 027</b>   | <b>95,24%</b>  |
| Szállítás és földmunkagép szolgáltatás árbevétele     | 28               | 572               | 544              | 2044,27%       |
| Anyageladás árbevétele                                | 9 645            | 4 474             | -5 171           | 46,39%         |
| Bérleti díj árbevétele                                | 27 676           | 32 321            | 4 645            | 116,78%        |
| Szolgáltatásból történő kikapcsolás árbevétele        |                  | 812               | 812              |                |
| Tovább számlázott vízdíj                              | 31 021           | 19 414            | -11 607          | 62,58%         |
| MIFÜ felé közvetített energia szolgáltatás árbevétele | 606 833          | 593 077           | -13 756          | 97,73%         |
| Biogáz villamos energia árbevétele                    | 66 445           | 48 782            | -17 663          | 73,42%         |
| Tagvállalatok kazánüzemeltetési árbevétele            | 13 689           | 14 469            | 780              | 105,70%        |
| Kiszámlázott bér munka árbevétele                     | 40 758           | 44 428            | 3 670            | 109,00%        |
| Egyéb közvetített szolgáltatás árbevétele             | 3 265            | 2 984             | -281             | 91,41%         |
| <b>I. Nettó árbevétel</b>                             | <b>7 115 443</b> | <b>7 146 547</b>  | <b>31 104</b>    | <b>100,44%</b> |
| <b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke</b>       | <b>9 599</b>     | <b>28 762</b>     | <b>19 163</b>    | <b>299,63%</b> |
| Jövőbeni költségekre képzett céltart. felhasz.        | 223 454          | 220 000           | -3 454           | 98,45%         |
| Ért.immat.jav., tárgyi eszközök bevétele              | 319              | 44 734            | 44 415           | 14023,31%      |
| Hit.veszt.-re történő befizetés                       | 91               | 67                | -24              | 73,61%         |
| Káresemény kapcs.befiz.                               | 463              | 2 141             | 1 678            | 462,40%        |
| Késedelmi kamat és kártérítés                         | 27 555           | 27 801            | 246              | 100,89%        |
| Perköltség, illetékek bevétele                        | 32 120           | 21 985            | -10 135          | 68,45%         |
| MIFÜ költségtérítés                                   | 24 436           |                   | -24 436          | 0,00%          |
| MIK ZRt. költségtérítés                               | 656              | 301               | -355             | 45,86%         |
| Költségek ellentételezésére kapott támogatások        | 1 178 676        | 3 261 346         | 2 082 670        | 276,70%        |
| CO2 értékesítés bevétele                              | 29 187           | 6 133             | -23 054          | 21,01%         |
| Fejlesztési támogatások                               | 13 509           | 43 966            | 30 457           | 325,45%        |
| Követelések visszaírt értékvesztése                   | 42 615           | 97 006            | 54 391           | 227,63%        |
| Egyéb eredményt növelő tételek                        | 1 443            | 13 647            | 12 204           | 945,71%        |
| <b>III. Egyéb bevétel</b>                             | <b>1 574 524</b> | <b>3 739 126</b>  | <b>2 164 602</b> | <b>237,48%</b> |
| <b>IV. Mindösszesen (I.+II.+III.):</b>                | <b>8 699 566</b> | <b>10 914 435</b> | <b>2 214 869</b> | <b>125,46%</b> |

***Igénybe vett és egyéb szolgáltatási költségek jogcímenkénti alakulása***

| Sorszám | Megnevezés                                                     | 2011. év       | 2012. év       | adatok eFt-ban |                |
|---------|----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|         |                                                                |                |                | Változás       |                |
|         |                                                                |                |                | eFt-ban        | %-ban          |
| 1.      | Utazás és kiküldetés költsége                                  | 695            | 400            | -295           | 57,48%         |
| 2.      | Fuvarozás, szállítás                                           | 11 973         | 12 283         | 310            | 102,59%        |
| 3.      | Szemétszállítás                                                | 1 790          | 2 165          | 375            | 120,97%        |
| 4.      | Ingatlanok bérleti díja                                        | 1 245          | 1 155          | -90            | 92,76%         |
| 5.      | Eszközök bérleti díja                                          | 4 233          | 10 462         | 6 229          | 247,15%        |
| 6.      | Tagsági díjak                                                  | 3 253          | 2 780          | -473           | 85,46%         |
| 7.      | Posta költség és csekkes befizetés posta költsége              | 35 824         | 41 254         | 5 430          | 115,16%        |
| 8.      | Telefon és internet költség                                    | 5 380          | 5 614          | 234            | 104,36%        |
| 9.      | Szakkönyvek, folyóiratok                                       | 742            | 569            | -173           | 76,63%         |
| 10.     | Számítógép karbantartás                                        | 2 608          | 1 676          | -932           | 64,27%         |
| 11.     | Más vállalkozóval végeztetett javítási költség                 | 160 182        | 157 184        | -2 998         | 98,13%         |
| 12.     | Ügyvédi, közjegyzői díjak                                      | 22 812         | 25 446         | 2 634          | 111,55%        |
| 13.     | Szakértői, pályázati díjak                                     | 1 419          | 1 444          | 25             | 101,80%        |
| 14.     | Könyvvizsgálói díj                                             | 7 000          | 4 800          | -2 200         | 68,57%         |
| 15.     | Vagyonvédelmi költség                                          | 30 272         | 29 808         | -464           | 98,47%         |
| 16.     | Takarítási költség                                             | 15 430         | 14 904         | -526           | 96,59%         |
| 17.     | Hirdetési, kiállítási költség                                  | 3 159          | 13 991         | 10 832         | 442,90%        |
| 18.     | Oktatás, továbbképzés                                          | 6 041          | 4 440          | -1 601         | 73,49%         |
| 19.     | Üzemegészségügyi szolgáltatás                                  | 897            | 1 092          | 195            | 121,70%        |
| 20.     | Díjbeszedés, vízóra leolvasás                                  | 8 004          | 8 177          | 173            | 102,16%        |
| 21.     | Miskolc Holding ZRt. költségtérítés                            | 59 554         | 143 280        | 83 726         | 240,59%        |
| 22.     | Különféle egyéb igénybevett szolgáltatások                     | 35 827         | 18 342         | -17 485        | 51,20%         |
| 24.     | <b>Igénybe vett szolgáltatások költsége</b>                    | <b>418 340</b> | <b>501 267</b> | <b>82 927</b>  | <b>119,82%</b> |
| 25.     | Hatósági, igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek           | 35 290         | 19 632         | -15 658        | 55,63%         |
| 26.     | Bankköltségek                                                  | 6 140          | 9 562          | 3 422          | 155,73%        |
| 27.     | Biztosítási díjak                                              | 7 238          | 7 416          | 178            | 102,47%        |
| 28.     | <b>Egyéb szolgáltatások költsége</b>                           | <b>48 668</b>  | <b>36 610</b>  | <b>-12 058</b> | <b>75,22%</b>  |
| 29.     | <b>Igénybe vett és egyéb szolgáltatások költsége összesen:</b> | <b>467 008</b> | <b>537 877</b> | <b>70 869</b>  | <b>115,18%</b> |

## Személyi jellegű egyéb költségek alakulása

adatok eFt-ban

| Sorszám | Megnevezés                                         | 2011. év      | 2012. év      | Változás       |               |
|---------|----------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
|         |                                                    | eFt           | eFt           | eFt-ban        | %-ban         |
| 1.      | 1-15 napos betegszabadság                          | 3 275         | 3 907         | 632            | 119,30%       |
| 2.      | Végkielégítés                                      |               | 10 991        | 10 991         |               |
| 3.      | Napidíj SZJA mentes                                | 354           | 155           | -199           | 43,79%        |
| 4.      | Reprezentációs ktsg.                               | 1 991         | 1 397         | -594           | 70,19%        |
| 5.      | Gépjárműhasználati ktsg. átalány                   | 1 437         | 1 465         | 28             | 101,98%       |
| 6.      | Dolgozóknak nyújtott segélyek                      | 250           | 950           | 700            | 380,00%       |
| 7.      | Étkezési hozzájárulás                              | 41 076        | 1 760         | -39 316        | 4,28%         |
| 8.      | Kafetéria                                          |               | 44 817        | 44 817         |               |
| 9.      | Költség térítés                                    | 520           | 498           | -22            | 95,77%        |
| 10.     | Dolgozói rendezvény                                | 1 628         | 737           | -891           | 45,25%        |
| 11.     | Egyéb személyi jellegű kifizetés                   | 221           | 156           | -65            | 70,42%        |
| 12.     | Önkéntes Nyugdíjpénztárakhoz munkáltatói támogatás | 28 648        | 6 797         | -21 851        | 23,73%        |
| 13.     | Önkéntes Egészségpénztárhoz munkáltatói támogatás  | 4 504         | 1 094         | -3 410         | 24,29%        |
| 14.     | Utiköltség vállalati része                         | 5 329         | 5 493         | 164            | 103,08%       |
| 15.     | Jogosítvány hozzájárulás                           | 36            |               | -36            | 0,00%         |
| 16.     | Korengedményes nyugdíj                             | 25            |               | -25            | 0,00%         |
| 17.     | Biztosítási díj                                    | 7 850         | 4 833         | -3 017         | 61,57%        |
| 17.     | <b>Összesen:</b>                                   | <b>97 144</b> | <b>85 051</b> | <b>-12 093</b> | <b>87,55%</b> |



## Munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, bérköltsége és egyéb munkajövedelme

| Megnevezés                                           |                         | Átlagos statisztikai állományi létszám (fő) |          | Munkaviszonyból származó összes kereset eFt |          | Egyéb munkajövedelem eFt |          |
|------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------------|----------|---------------------------------------------|----------|--------------------------|----------|
|                                                      |                         | 2011. év                                    | 2012. év | 2011. év                                    | 2012. év | 2011. év                 | 2012. év |
| Főállásban teljes munkaidőben alkalmazásban álló     | fizikai foglalkozásúak  | 111,0                                       | 111,6    | 312 587                                     | 319 707  | 29 439                   | 25 168   |
|                                                      | szellemi foglalkozásúak | 77,0                                        | 71,3     | 294 884                                     | 271 394  | 17 682                   | 11 049   |
| Főállásban nem teljes munkaidőben alkalmazásban álló | fizikai foglalkozásúak  | 1,0                                         | 1,0      | 2 604                                       | 2 921    | 216                      | 244      |
|                                                      | szellemi foglalkozásúak |                                             |          | -                                           |          | -                        |          |
| Egyéb állományba nem tartozó munkavállalók           |                         |                                             |          |                                             |          |                          |          |
| Foglalkoztatottak összesen:                          |                         | 189,0                                       | 183,9    | 617 621                                     | 603 259  | 47 841                   | 36 787   |

Megjegyzés: egyéb munkajövedelemként került számbavételre például

- étkezési hozzájárulás
- utazási költségértítés

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                     | Hővásárlás, Távhőelosztás |
|-----|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| 01. | <b>A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)</b>                        | <b>1 956 339</b>          |
| 02. | <b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)</b>                            | <b>0</b>                  |
| 03. | Alapítás-átszervezés aktivált értéke                                    | 0                         |
| 04. | Kísérleti fejlesztés aktivált értéke                                    | 0                         |
| 05. | Vagyoni értékű jogok                                                    | 0                         |
| 06. | Szellemi termékek                                                       | 0                         |
| 07. | Üzleti vagy cégérték                                                    | 0                         |
| 08. | Immateriális javakra adott előlegek                                     | 0                         |
| 09. | Immateriális javak érték helyesbítése                                   | 0                         |
| 10. | <b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</b>                              | <b>1 898 851</b>          |
| 11. | Ingatlanok, és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                        | 1 652 130                 |
| 12. | Műszaki berendezések, gépek, járművek                                   | 194 735                   |
| 13. | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek                             | 3 487                     |
| 14. | Tenyészállatok                                                          | 0                         |
| 15. | Beruházások, felújítások                                                | 48 499                    |
| 16. | Beruházásokra adott előlegek                                            | 0                         |
| 17. | Tárgyi eszközök érték helyesbítése                                      | 0                         |
| 18. | <b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26. sorok)</b>               | <b>57 488</b>             |
| 19. | Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban                               | 1 250                     |
| 20. | Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban                          | 33 930                    |
| 21. | Egyéb tartós részesedés                                                 | 20 800                    |
| 22. | Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban | 0                         |
| 23. | Egyéb tartósan adott kölcsön                                            | 1 508                     |
| 24. | Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír                            | 0                         |
| 25. | Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése                        | 0                         |
| 26. | Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete                    | 0                         |



Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató Kft.  
1034 Miskolc, Bagányi u. 52  
Cégjegyzékszám: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási Időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                  | Hővásárlás, Távhőelosztás |
|-----|----------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| 27. | <b>B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sor)</b>                        | <b>1 957 861</b>          |
| 28. | <b>I. KÉSZLETEK (29.-34. sorok)</b>                                  | <b>6 433</b>              |
| 29. | Anyagok                                                              | 6 433                     |
| 30. | Befejezetlen termelés és félkész termékek                            | 0                         |
| 31. | Növendék-, hízó- és egyéb állatok                                    | 0                         |
| 32. | Késztermékek                                                         | 0                         |
| 33. | Áruk                                                                 | 0                         |
| 34. | Készletekre adott előlegek                                           | 0                         |
| 35. | <b>II. KÖVETELÉSEK (36.-42. sorok)</b>                               | <b>1 936 224</b>          |
| 36. | Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)               | 1 510 392                 |
| 37. | Követelések kapcsolt vállalkozással szemben                          | 20 395                    |
| 38. | Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                         |
| 39. | Váltókövetelések                                                     | 0                         |
| 40. | Egyéb követelések                                                    | 405 437                   |
| 41. | Követelések értékelési különbözete                                   | 0                         |
| 42. | Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete                  | 0                         |
| 43. | <b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (44.-48. sorok)</b>                             | <b>0</b>                  |
| 44. | Részesedés kapcsolt vállalkozásban                                   | 0                         |
| 45. | Egyéb részesedés                                                     | 0                         |
| 46. | Saját részvények, saját üzletrészek                                  | 0                         |
| 47. | Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok               | 0                         |
| 48. | Értékpapírok értékelési különbözete                                  | 0                         |
| 49. | <b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (50.-51.sorok)</b>                               | <b>15 203</b>             |
| 50. | Pénztár, csekkek                                                     | 428                       |
| 51. | Bankbetétek                                                          | 14 775                    |
| 52. | <b>C. Aktív időbeli elhatárolások (53.-55. sorok)</b>                | <b>581 127</b>            |
| 53. | Bevételek aktív időbeli elhatárolása                                 | 575 289                   |
| 54. | Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása                   | 5 838                     |
| 55. | Halasztott ráfordítások                                              | 0                         |
| 56. | <b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)</b>                 | <b>4 495 327</b>          |



Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató Kft.

3534 Miskolc, Gábor utca 59.

Cég. sz. 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

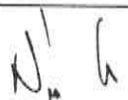
**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                                  | Hővásárlás, Távhőelosztás |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| 57. | <b>D. Saját tőke (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67. sor)</b>                               | <b>1 426 951</b>          |
| 58. | <b>I. JEGYZETT TŐKE</b>                                                              | <b>1 266 956</b>          |
| 59. | Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken (58. sorból)                          | 0                         |
| 60. | <b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)</b>                                 | <b>0</b>                  |
| 61. | <b>III. TŐKETARTALÉK</b>                                                             | <b>159 995</b>            |
| 62. | <b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>                                                          | <b>0</b>                  |
| 63. | <b>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>                                                          | <b>0</b>                  |
| 64. | <b>VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (65.+66. sor)</b>                                         | <b>0</b>                  |
| 65. | Értékhelyesbítés értékelési tartaléka                                                | 0                         |
| 66. | Valós értékelés értékelési tartaléka                                                 | 0                         |
| 67. | <b>VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>                                                 | <b>0</b>                  |
| 68. | <b>E. Céltartalékok (69.-71. sorok)</b>                                              | <b>191 514</b>            |
| 69. | Céltartalék a várható kötelezettségekre                                              | 190 155                   |
| 70. | Céltartalék a jövőbeni költségekre                                                   | 1 359                     |
| 71. | Egyéb céltartalék                                                                    | 0                         |
| 72. | <b>F. Kötelezettségek (73.+77.+86. sor)</b>                                          | <b>2 555 382</b>          |
| 73. | <b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.-76. sorok)</b>                                | <b>0</b>                  |
| 74. | Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                          | 0                         |
| 75. | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                         |
| 76. | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben                              | 0                         |

  
 Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató Kft.  
 3534 Miskolc, Gagarin u. 57  
 Cégjegyzékszám: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

## MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|      | A tétel megnevezése                                                                     | Hővásárlás, Távhőelosztás |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| 77.  | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78.-85. sorok)                                     | 288                       |
| 78.  | Hosszú lejáratra kapott kölcsönök                                                       | 288                       |
| 79.  | Átváltoztatható kötvények                                                               | 0                         |
| 80.  | Tartozások kötvénykibocsátásból                                                         | 0                         |
| 81.  | Beruházási és fejlesztési hitelek                                                       | 0                         |
| 82.  | Egyéb hosszú lejáratú hitelek                                                           | 0                         |
| 83.  | Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                                  | 0                         |
| 84.  | Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben       | 0                         |
| 85.  | Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek                                                   | 0                         |
| 86.  | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87. és 89.-97. sorok)                              | 2 555 094                 |
| 87.  | Rövid lejáratú kölcsönök                                                                | 0                         |
| 88.  | az átváltoztatható kötvények (87. sorból)                                               | 0                         |
| 89.  | Rövid lejáratú hitelek                                                                  | 29 473                    |
| 90.  | Vevőktől kapott előlegek                                                                | 0                         |
| 91.  | Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)                          | 2 060 913                 |
| 92.  | Váltótartozások                                                                         | 0                         |
| 93.  | Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                          | 389 914                   |
| 94.  | Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                         |
| 95.  | Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek                                                    | 74 794                    |
| 96.  | Kötelezettségek értékelési különbözete                                                  | 0                         |
| 97.  | Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete                                     | 0                         |
| 98.  | G. Passzív időbeli elhatárolások (99.-101. sorok)                                       | 321 481                   |
| 99.  | Bevételek passzív időbeli elhatárolása                                                  | 90 785                    |
| 100. | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                                    | 123 739                   |
| 101. | Halasztott bevételek                                                                    | 106 957                   |
| 102. | FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98. sor)                                     | 4 495 327                 |



Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató Kft.

3534 Miskolc, Bégányi u. 58

T/05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot



Eredmény kimutatás hővásárlás és távhőszolgáltatás

adatok: eFt-ban

|     |                                                               |           |
|-----|---------------------------------------------------------------|-----------|
| 1.  | Alaptevékenység árbevétele                                    | 5 292 170 |
| 2.  | Egyéb tevékenység bevétele                                    | 38 266    |
| 3.  | Nettó árbevétel                                               | 5 330 436 |
| 4.  | Aktivált saját teljesítmény értéke                            | 28 762    |
| 5.  | Egyéb bevétel                                                 | 3 198 085 |
|     |                                                               |           |
| 6.  | Anyagjellegű ráfordítás                                       | 7 059 769 |
| 7.  | Személyi jellegű ráfordítás                                   | 696 250   |
| 8.  | Értékcsökkenési leírás                                        | 411 913   |
| 9.  | Egyéb ráfordítás                                              | 540 238   |
| 10. | Közvetlenül tevékenységre felmerült költség összesen          | 8 708 170 |
| 11. | Pénzügyi művelet bevétele                                     | 10 543    |
| 12. | Pénzügyi művelet ráfordítása                                  | 46 949    |
| 13. | Rendkívüli bevétel                                            | 0         |
| 14. | Rendkívüli ráfordítás                                         | 31 730    |
| 14. | Tsztt. tevékenység hatálya alá tartozó adózás előtti eredmény | -219 024  |

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                     | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|-----|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|     |                                                                         | Diósgyőr                         |
| 01. | <b>A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)</b>                        | <b>81 705</b>                    |
| 02. | <b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)</b>                            | <b>13 149</b>                    |
| 03. | Alapítás-átszervezés aktivált értéke                                    | 0                                |
| 04. | Kísérleti fejlesztés aktivált értéke                                    | 0                                |
| 05. | Vagyoni értékű jogok                                                    | 13 149                           |
| 06. | Szellemi termékek                                                       | 0                                |
| 07. | Üzleti vagy cégérték                                                    | 0                                |
| 08. | Immateriális javakra adott előlegek                                     | 0                                |
| 09. | Immateriális javak érték helyesbítése                                   | 0                                |
| 10. | <b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</b>                              | <b>68 556</b>                    |
| 11. | Ingatlanok, és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                        | 48 976                           |
| 12. | Műszaki berendezések, gépek, járművek                                   | 19 580                           |
| 13. | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek                             | 0                                |
| 14. | Tenyészállatok                                                          | 0                                |
| 15. | Beruházások, felújítások                                                | 0                                |
| 16. | Beruházásokra adott előlegek                                            | 0                                |
| 17. | Tárgyi eszközök érték helyesbítése                                      | 0                                |
| 18. | <b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26. sorok)</b>               | <b>0</b>                         |
| 19. | Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban                               | 0                                |
| 20. | Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban                          | 0                                |
| 21. | Egyéb tartós részesedés                                                 | 0                                |
| 22. | Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban | 0                                |
| 23. | Egyéb tartósan adott kölcsön                                            | 0                                |
| 24. | Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír                            | 0                                |
| 25. | Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése                        | 0                                |
| 26. | Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete                    | 0                                |



Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató Kft.  
3050 Miskolc, József utca 11.  
Cégszám: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a példát az élelmez a fenti táblázatot

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                  | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|-----|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|     |                                                                      | Diósgyőr                         |
| 27. | <b>B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sor)</b>                        | <b>199 554</b>                   |
| 28. | <b>I. KÉSZLETEK (29.-34. sorok)</b>                                  | <b>472</b>                       |
| 29. | Anyagok                                                              | 472                              |
| 30. | Befejezetlen termelés és félkész termékek                            | 0                                |
| 31. | Növendék-, hízó- és egyéb állatok                                    | 0                                |
| 32. | Késztermékek                                                         | 0                                |
| 33. | Áruk                                                                 | 0                                |
| 34. | Készletekre adott előlegek                                           | 0                                |
| 35. | <b>II. KÖVETELÉSEK (36.-42. sorok)</b>                               | <b>197 968</b>                   |
| 36. | Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)               | 168 243                          |
| 37. | Követelések kapcsolt vállalkozással szemben                          | 0                                |
| 38. | Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                                |
| 39. | Váltókövetelések                                                     | 0                                |
| 40. | Egyéb követelések                                                    | 29 725                           |
| 41. | Követelések értékelési különbözete                                   | 0                                |
| 42. | Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete                  | 0                                |
| 43. | <b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (44.-48. sorok)</b>                             | <b>0</b>                         |
| 44. | Részesedés kapcsolt vállalkozásban                                   | 0                                |
| 45. | Egyéb részesedés                                                     | 0                                |
| 46. | Saját részvények, saját üzletrészek                                  | 0                                |
| 47. | Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok               | 0                                |
| 48. | Értékpapírok értékelési különbözete                                  | 0                                |
| 49. | <b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (50.-51.sorok)</b>                               | <b>1 115</b>                     |
| 50. | Pénztár, csekkek                                                     | 31                               |
| 51. | Bankbetétek                                                          | 1 083                            |
| 52. | <b>C. Aktív időbeli elhatárolások (53.-55. sorok)</b>                | <b>42 605</b>                    |
| 53. | Bevételek aktív időbeli elhatárolása                                 | 42 177                           |
| 54. | Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása                   | 428                              |
| 55. | Halasztott ráfordítások                                              | 0                                |
| 56. | <b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)</b>                 | <b>323 864</b>                   |

Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató Kft.  
11385174-2-05  
Cégjegyzékszám: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

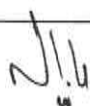
**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                                  | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|     |                                                                                      | Diósgyőr                         |
| 57. | <b>D. Saját tőke (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67. sor)</b>                               | <b>102 804</b>                   |
| 58. | <b>I. JEGYZETT TŐKE</b>                                                              | <b>91 277</b>                    |
| 59. | Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken (58. sorból)                          | 0                                |
| 60. | <b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)</b>                                 | <b>0</b>                         |
| 61. | <b>III. TŐKETARTALÉK</b>                                                             | <b>11 527</b>                    |
| 62. | <b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>                                                          | <b>0</b>                         |
| 63. | <b>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>                                                          | <b>0</b>                         |
| 64. | <b>VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (65.+66. sor)</b>                                         | <b>0</b>                         |
| 65. | Értékhelyesbítés értékelési tartaléka                                                | 0                                |
| 66. | Valós értékelés értékelési tartaléka                                                 | 0                                |
| 67. | <b>VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>                                                 | <b>0</b>                         |
| 68. | <b>E. Céltartalékok (69.-71. sorok)</b>                                              | <b>13 798</b>                    |
| 69. | Céltartalék a várható kötelezettségekre                                              | 13 700                           |
| 70. | Céltartalék a jövőbeni költségekre                                                   | 98                               |
| 71. | Egyéb céltartalék                                                                    | 0                                |
| 72. | <b>F. Kötelezettségek (73.+77.+86. sor)</b>                                          | <b>184 101</b>                   |
| 73. | <b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.-76. sorok)</b>                                | <b>0</b>                         |
| 74. | Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                          | 0                                |
| 75. | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                                |
| 76. | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben                              | 0                                |



Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató KFT  
3534 Miskolc, Halgáti u. 52  
Cégjegyzékszám: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot!

**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|      | A tétel megnevezése                                                                     | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|      |                                                                                         | Diósgyőr                         |
| 77.  | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78.-85. sorok)                                     | 21                               |
| 78.  | Hosszú lejáratra kapott kölcsönök                                                       | 21                               |
| 79.  | Átváltoztatható kötvények                                                               | 0                                |
| 80.  | Tartozások kötvénykibocsátásból                                                         | 0                                |
| 81.  | Beruházási és fejlesztési hitelek                                                       | 0                                |
| 82.  | Egyéb hosszú lejáratú hitelek                                                           | 0                                |
| 83.  | Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                                  | 0                                |
| 84.  | Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben       | 0                                |
| 85.  | Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek                                                   | 0                                |
| 86.  | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87. és 89.-97. sorok)                              | 184 080                          |
| 87.  | Rövid lejáratú kölcsönök                                                                | 0                                |
| 88.  | az átváltoztatható kötvények (87. sorból)                                               | 0                                |
| 89.  | Rövid lejáratú hitelek                                                                  | 2 123                            |
| 90.  | Vevőktől kapott előlegek                                                                | 0                                |
| 91.  | Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)                          | 148 477                          |
| 92.  | Váltótartozások                                                                         | 0                                |
| 93.  | Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                          | 28 091                           |
| 94.  | Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                                |
| 95.  | Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek                                                    | 5 388                            |
| 96.  | Kötelezettségek értékelési különbözete                                                  | 0                                |
| 97.  | Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete                                     | 0                                |
| 98.  | G. Passzív időbeli elhatárolások (99.-101. sorok)                                       | 23 161                           |
| 99.  | Bevételek passzív időbeli elhatárolása                                                  | 6 541                            |
| 100. | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                                    | 8 915                            |
| 101. | Halasztott bevételek                                                                    | 7 706                            |
| 102. | FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98. sor)                                     | 323 864                          |

  
 Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató KFT

3524 Miskolc, Csapartó u. 50

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot



**Eredmény kimutatás Diósgyőr**

adatok: eFt-ban

|     |                                                              |         |
|-----|--------------------------------------------------------------|---------|
| 1.  | Alaptevékenység árbevétele                                   | 593 760 |
| 2.  | Egyéb tevékenység bevétele                                   | 0       |
| 3.  | Nettó árbevétel                                              | 593 760 |
| 4.  | Aktivált saját teljesítmény értéke                           | 0       |
| 5.  | Egyéb bevétel                                                | 247 039 |
|     |                                                              |         |
| 6.  | Anyagjellegű ráfordítás                                      | 441 445 |
| 7.  | Személyi jellegű ráfordítás                                  | 52 357  |
| 8.  | Értékcsökkenési leírás                                       | 25 982  |
| 9.  | Egyéb ráfordítás                                             | 60 613  |
| 10. | Közvetlenül tevékenységre felmerült költség összesen         | 580 396 |
| 11. | Pénzügyi művelet bevétel                                     | 0       |
| 12. | Pénzügyi művelet ráfordítása                                 | 3 122   |
| 13. | Rendkívüli bevétel                                           | 0       |
| 14. | Rendkívüli ráfordítás                                        | 2 110   |
| 14. | Tszt. tevékenység hatálya alá tartozó adózás előtti eredmény | 255 170 |

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                     | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|-----|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|     |                                                                         | Bulgárföld                       |
| 01. | <b>A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)</b>                        | <b>70 954</b>                    |
| 02. | I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)                                   | 0                                |
| 03. | Alapítás-átszervezés aktivált értéke                                    | 0                                |
| 04. | Kísérleti fejlesztés aktivált értéke                                    | 0                                |
| 05. | Vagyoni értékű jogok                                                    | 0                                |
| 06. | Szellemi termékek                                                       | 0                                |
| 07. | Üzleti vagy cégérték                                                    | 0                                |
| 08. | Immateriális javakra adott előlegek                                     | 0                                |
| 09. | Immateriális javak érték helyesbítése                                   | 0                                |
| 10. | <b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</b>                              | <b>70 954</b>                    |
| 11. | Ingatlanok, és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                        | 55 309                           |
| 12. | Műszaki berendezések, gépek, járművek                                   | 13 839                           |
| 13. | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek                             | 0                                |
| 14. | Tenyészállatok                                                          | 0                                |
| 15. | Beruházások, felújítások                                                | 1 805                            |
| 16. | Beruházásokra adott előlegek                                            | 0                                |
| 17. | Tárgyi eszközök érték helyesbítése                                      | 0                                |
| 18. | <b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26. sorok)</b>               | <b>0</b>                         |
| 19. | Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban                               | 0                                |
| 20. | Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban                          | 0                                |
| 21. | Egyéb tartós részesedés                                                 | 0                                |
| 22. | Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban | 0                                |
| 23. | Egyéb tartósan adott kölcsön                                            | 0                                |
| 24. | Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír                            | 0                                |
| 25. | Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése                        | 0                                |
| 26. | Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete                    | 0                                |

  
**Nyíri István**

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató Kft.  
 2012. évi Éves Beszámoló  
 2013.06.05. 11:11

P.H. Kérjük, a pecsétet ne érintse a fenti táblázatot

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                  | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|-----|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|     |                                                                      | Bulgárföld                       |
| 27. | <b>B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sor)</b>                        | <b>70 201</b>                    |
| 28. | <b>I. KÉSZLETEK (29.-34. sorok)</b>                                  | <b>237</b>                       |
| 29. | Anyagok                                                              | 237                              |
| 30. | Befejezetlen termelés és félkész termékek                            | 0                                |
| 31. | Növendék-, hizó- és egyéb állatok                                    | 0                                |
| 32. | Késztermékek                                                         | 0                                |
| 33. | Áruk                                                                 | 0                                |
| 34. | Készletekre adott előlegek                                           | 0                                |
| 35. | <b>II. KÖVETELÉSEK (36.-42. sorok)</b>                               | <b>69 405</b>                    |
| 36. | Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)               | 54 487                           |
| 37. | Követelések kapcsolt vállalkozással szemben                          | 0                                |
| 38. | Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                                |
| 39. | Váltókövetelések                                                     | 0                                |
| 40. | Egyéb követelések                                                    | 14 918                           |
| 41. | Követelések értékelési különbözete                                   | 0                                |
| 42. | Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete                  | 0                                |
| 43. | <b>III. ÉRTÉKPAPIROK (44.-48. sorok)</b>                             | <b>0</b>                         |
| 44. | Részesedés kapcsolt vállalkozásban                                   | 0                                |
| 45. | Egyéb részesedés                                                     | 0                                |
| 46. | Saját részvények, saját üzletrészek                                  | 0                                |
| 47. | Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok               | 0                                |
| 48. | Értékpapírok értékelési különbözete                                  | 0                                |
| 49. | <b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (50.-51.sorok)</b>                               | <b>559</b>                       |
| 50. | Pénztár, csekkek                                                     | 16                               |
| 51. | Bankbetétek                                                          | 544                              |
| 52. | <b>C. Aktív időbeli elhatárolások (53.-55. sorok)</b>                | <b>21 382</b>                    |
| 53. | Bevételek aktív időbeli elhatárolása                                 | 21 167                           |
| 54. | Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása                   | 215                              |
| 55. | Halasztott ráfordítások                                              | 0                                |
| 56. | <b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)</b>                 | <b>162 536</b>                   |



Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató Kft.  
1051 Miskolc, Csörgő u. 52  
Tul. j. sz. 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                                  | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|     |                                                                                      | Bulgárföld                       |
| 57. | <b>D. Saját tőke (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67. sor)</b>                               | <b>51 594</b>                    |
| 58. | <b>I. JEGYZETT TŐKE</b>                                                              | <b>45 809</b>                    |
| 59. | Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken (58. sorból)                          | 0                                |
| 60. | <b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)</b>                                 | <b>0</b>                         |
| 61. | <b>III. TŐKETARTALÉK</b>                                                             | <b>5 785</b>                     |
| 62. | <b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>                                                          | <b>0</b>                         |
| 63. | <b>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>                                                          | <b>0</b>                         |
| 64. | <b>VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (65.+66. sor)</b>                                         | <b>0</b>                         |
| 65. | Értékhelyesbítés értékelési tartaléka                                                | 0                                |
| 66. | Valós értékelés értékelési tartaléka                                                 | 0                                |
| 67. | <b>VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>                                                 | <b>0</b>                         |
| 68. | <b>E. Céltartalékok (69.-71. sorok)</b>                                              | <b>6 925</b>                     |
| 69. | Céltartalék a várható kötelezettségekre                                              | 6 875                            |
| 70. | Céltartalék a jövőbeni költségekre                                                   | 49                               |
| 71. | Egyéb céltartalék                                                                    | 0                                |
| 72. | <b>F. Kötelezettségek (73.+77.+86. sor)</b>                                          | <b>92 393</b>                    |
| 73. | <b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.-76. sorok)</b>                                | <b>0</b>                         |
| 74. | Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                          | 0                                |
| 75. | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                                |
| 76. | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben                              | 0                                |



Nyiri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató Kft.

3534 Miskolc, Csagány u. 52.

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

## MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|      | A tétel megnevezése                                                                     | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|      |                                                                                         | Bulgárföld                       |
| 77.  | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78.-85. sorok)                                     | 10                               |
| 78.  | Hosszú lejáratra kapott kölcsönök                                                       | 10                               |
| 79.  | Átváltoztatható kötvények                                                               | 0                                |
| 80.  | Tartozások kötvénykibocsátásból                                                         | 0                                |
| 81.  | Beruházási és fejlesztési hitelek                                                       | 0                                |
| 82.  | Egyéb hosszú lejáratú hitelek                                                           | 0                                |
| 83.  | Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                                  | 0                                |
| 84.  | Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben       | 0                                |
| 85.  | Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek                                                   | 0                                |
| 86.  | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87. és 89.-97. sorok)                              | 92 383                           |
| 87.  | Rövid lejáratú kölcsönök                                                                | 0                                |
| 88.  | az átváltoztatható kötvények (87. sorból)                                               | 0                                |
| 89.  | Rövid lejáratú hitelek                                                                  | 1 066                            |
| 90.  | Vevőktől kapott előlegek                                                                | 0                                |
| 91.  | Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)                          | 74 515                           |
| 92.  | Váltótartozások                                                                         | 0                                |
| 93.  | Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                          | 14 098                           |
| 94.  | Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                                |
| 95.  | Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek                                                    | 2 704                            |
| 96.  | Kötelezettségek értékelési különbözete                                                  | 0                                |
| 97.  | Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete                                     | 0                                |
| 98.  | G. Passzív időbeli elhatárolások (99.-101. sorok)                                       | 11 624                           |
| 99.  | Bevételek passzív időbeli elhatárolása                                                  | 3 282                            |
| 100. | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                                    | 4 474                            |
| 101. | Halasztott bevételek                                                                    | 3 867                            |
| 102. | FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98. sor)                                     | 162 536                          |



Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató KFT

3504 Miskolc, Gagarin u. 40.

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot



**Eredmény kimutatás Bulgárföld**

adatok: eFt-ban

|     |                                                              |         |
|-----|--------------------------------------------------------------|---------|
| 1.  | Alaptevékenység árbevétele                                   | 192 293 |
| 2.  | Egyéb tevékenység bevétele                                   | 0       |
| 3.  | Nettó árbevétel                                              | 192 293 |
| 4.  | Aktivált saját teljesítmény értéke                           | 0       |
| 5.  | Egyéb bevétel                                                | 79 728  |
|     |                                                              |         |
| 6.  | Anyagjellegű ráfordítás                                      | 160 738 |
| 7.  | Személyi jellegű ráfordítás                                  | 33 393  |
| 8.  | Értékcsökkenési leírás                                       | 12 743  |
| 9.  | Egyéb ráfordítás                                             | 19 630  |
| 10. | Közvetlenül tevékenységre felmerült költség összesen         | 226 504 |
| 11. | Pénzügyi művelet bevétel                                     | 0       |
| 12. | Pénzügyi művelet ráfordítása                                 | 1 192   |
| 13. | Rendkívüli bevétel                                           | 0       |
| 14. | Rendkívüli ráfordítás                                        | 805     |
| 14. | Tszt. tevékenység hatálya alá tartozó adózás előtti eredmény | 43 520  |

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                     | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|-----|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|     |                                                                         | Kilián                           |
| 01. | <b>A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)</b>                        | <b>80 963</b>                    |
| 02. | <b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)</b>                            | <b>0</b>                         |
| 03. | Alapítás-átszervezés aktivált értéke                                    | 0                                |
| 04. | Kísérleti fejlesztés aktivált értéke                                    | 0                                |
| 05. | Vagyoni értékű jogok                                                    | 0                                |
| 06. | Szellemi termékek                                                       | 0                                |
| 07. | Üzleti vagy cégérték                                                    | 0                                |
| 08. | Immateriális javakra adott előlegek                                     | 0                                |
| 09. | Immateriális javak érték helyesbítése                                   | 0                                |
| 10. | <b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</b>                              | <b>80 963</b>                    |
| 11. | Ingatlanok, és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                        | 68 755                           |
| 12. | Műszaki berendezések, gépek, járművek                                   | 1 890                            |
| 13. | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek                             | 0                                |
| 14. | Tenyészállatok                                                          | 0                                |
| 15. | Beruházások, felújítások                                                | 10 317                           |
| 16. | Beruházásokra adott előlegek                                            | 0                                |
| 17. | Tárgyi eszközök érték helyesbítése                                      | 0                                |
| 18. | <b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26. sorok)</b>               | <b>0</b>                         |
| 19. | Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban                               | 0                                |
| 20. | Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban                          | 0                                |
| 21. | Egyéb tartós részesedés                                                 | 0                                |
| 22. | Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban | 0                                |
| 23. | Egyéb tartósan adott kölcsön                                            | 0                                |
| 24. | Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír                            | 0                                |
| 25. | Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése                        | 0                                |
| 26. | Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete                    | 0                                |

Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató Kft.

Magyarország, Miskolc, Hő út 62

2013. 05.09-09.09.2013

P.H. Könyvek, a pecsétet ne érintse a fenti táblázat!

**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

| A tétel megnevezése |                                                                      | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|                     |                                                                      | Kilián                           |
| 27.                 | <b>B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sor)</b>                        | <b>58 693</b>                    |
| 28.                 | <b>I. KÉSZLETEK (29.-34. sorok)</b>                                  | <b>234</b>                       |
| 29.                 | Anyagok                                                              | 234                              |
| 30.                 | Befejezetlen termelés és félkész termékek                            | 0                                |
| 31.                 | Növendék-, hizó- és egyéb állatok                                    | 0                                |
| 32.                 | Késztermékek                                                         | 0                                |
| 33.                 | Áruk                                                                 | 0                                |
| 34.                 | Készletekre adott előlegek                                           | 0                                |
| 35.                 | <b>II. KÖVETELÉSEK (36.-42. sorok)</b>                               | <b>57 905</b>                    |
| 36.                 | Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)               | 43 146                           |
| 37.                 | Követelések kapcsolt vállalkozással szemben                          | 0                                |
| 38.                 | Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                                |
| 39.                 | Váltókövetelések                                                     | 0                                |
| 40.                 | Egyéb követelések                                                    | 14 759                           |
| 41.                 | Követelések értékelési különbözete                                   | 0                                |
| 42.                 | Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete                  | 0                                |
| 43.                 | <b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (44.-48. sorok)</b>                             | <b>0</b>                         |
| 44.                 | Részesedés kapcsolt vállalkozásban                                   | 0                                |
| 45.                 | Egyéb részesedés                                                     | 0                                |
| 46.                 | Saját részvények, saját üzletrészek                                  | 0                                |
| 47.                 | Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok               | 0                                |
| 48.                 | Értékpapírok értékelési különbözete                                  | 0                                |
| 49.                 | <b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (50.-51.sorok)</b>                               | <b>553</b>                       |
| 50.                 | Pénztár, csekkek                                                     | 16                               |
| 51.                 | Bankbetétek                                                          | 538                              |
| 52.                 | <b>C. Aktív időbeli elhatárolások (53.-55. sorok)</b>                | <b>21 155</b>                    |
| 53.                 | Bevételek aktív időbeli elhatárolása                                 | 20 943                           |
| 54.                 | Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása                   | 213                              |
| 55.                 | Halasztott ráfordítások                                              | 0                                |
| 56.                 | <b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)</b>                 | <b>160 810</b>                   |

A vállalkozás vezetőjének képviselőjének aláírása

1. **Alfabeto** e **Alfabeto** KFI  
 2. **Alfabeto** e **Alfabeto** KFI  
 3. **Alfabeto** e **Alfabeto** KFI

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a lentli táblázatot

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT FORRÁSOK (PASSZIVÁK)

MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                                  | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|     |                                                                                      | Kilián                           |
| 57. | <b>D. Saját tőke (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67. sor)</b>                               | <b>51 046</b>                    |
| 58. | <b>I. JEGYZETT TŐKE</b>                                                              | <b>45 323</b>                    |
| 59. | Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken (58. sorból)                          | 0                                |
| 60. | <b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)</b>                                 | <b>0</b>                         |
| 61. | <b>III. TŐKETARTALÉK</b>                                                             | <b>5 723</b>                     |
| 62. | IV. EREDMÉNYTARTALÉK                                                                 | 0                                |
| 63. | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK                                                                 | 0                                |
| 64. | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (65.+66. sor)                                                | 0                                |
| 65. | Értékhelyesbítés értékelési tartaléka                                                | 0                                |
| 66. | Valós értékelés értékelési tartaléka                                                 | 0                                |
| 67. | <b>VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>                                                 | <b>0</b>                         |
| 68. | <b>E. Céltartalékok (69.-71. sorok)</b>                                              | <b>6 851</b>                     |
| 69. | Céltartalék a várható kötelezettségekre                                              | 6 802                            |
| 70. | Céltartalék a jövőbeni költségekre                                                   | 49                               |
| 71. | Egyéb céltartalék                                                                    | 0                                |
| 72. | <b>F. Kötelezettségek (73.+77.+86. sor)</b>                                          | <b>91 413</b>                    |
| 73. | <b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.-76. sorok)</b>                                | <b>0</b>                         |
| 74. | Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                          | 0                                |
| 75. | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                                |
| 76. | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben                              | 0                                |



Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató KFT  
353. Miskolc, Dapner u. 52.  
Cégjel: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

## MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|      | A tétel megnevezése                                                                     | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|      |                                                                                         | Kilián                           |
| 77.  | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78.-85. sorok)                                     | 10                               |
| 78.  | Hosszú lejáratra kapott kölcsönök                                                       | 10                               |
| 79.  | Átváltoztatható kötvények                                                               | 0                                |
| 80.  | Tartozások kötvénykibocsátásból                                                         | 0                                |
| 81.  | Beruházási és fejlesztési hitelek                                                       | 0                                |
| 82.  | Egyéb hosszú lejáratú hitelek                                                           | 0                                |
| 83.  | Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                                  | 0                                |
| 84.  | Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben       | 0                                |
| 85.  | Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek                                                   | 0                                |
| 86.  | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87. és 89.-97. sorok)                              | 91 402                           |
| 87.  | Rövid lejáratú kölcsönök                                                                | 0                                |
| 88.  | az átváltoztatható kötvények (87. sorból)                                               | 0                                |
| 89.  | Rövid lejáratú hitelek                                                                  | 1 054                            |
| 90.  | Vevőktől kapott előlegek                                                                | 0                                |
| 91.  | Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)                          | 73 724                           |
| 92.  | Váltótartozások                                                                         | 0                                |
| 93.  | Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                          | 13 948                           |
| 94.  | Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                                |
| 95.  | Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek                                                    | 2 676                            |
| 96.  | Kötelezettségek értékelési különbözete                                                  | 0                                |
| 97.  | Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete                                     | 0                                |
| 98.  | G. Passzív időbeli elhatárolások (99.-101. sorok)                                       | 11 500                           |
| 99.  | Bevételek passzív időbeli elhatárolása                                                  | 3 248                            |
| 100. | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                                    | 4 426                            |
| 101. | Halasztott bevételek                                                                    | 3 826                            |
| 102. | FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98. sor)                                     | 160 810                          |



Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolc, Hőszolgáltató KFT.

3534 Miskolc, Gágar utca 52.

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot



Eredmény kimutatás Kilián

adatok: eFt-ban

|     |                                                               |         |
|-----|---------------------------------------------------------------|---------|
| 1.  | Alaptevékenység árbevétele                                    | 152 268 |
| 2.  | Egyéb tevékenység bevétele                                    | 0       |
| 3.  | Nettó árbevétel                                               | 152 268 |
| 4.  | Aktivált saját teljesítmény értéke                            | 0       |
| 5.  | Egyéb bevétel                                                 | 56 667  |
| 6.  | Anyagjellegű ráfordítás                                       | 71 910  |
| 7.  | Személyi jellegű ráfordítás                                   | 6 585   |
| 8.  | Értékcsökkenési leírás                                        | 5 889   |
| 9.  | Egyéb ráfordítás                                              | 15 544  |
| 10. | Közvetlenül tevékenységre felmerült költség összesen          | 99 927  |
| 11. | Pénzügyi művelet bevétel                                      | 0       |
| 12. | Pénzügyi művelet ráfordítása                                  | 543     |
| 13. | Rendkívüli bevétel                                            | 0       |
| 14. | Rendkívüli ráfordítás                                         | 367     |
| 14. | Tiszt. tevékenység hatálya alá tartozó adózás előtti eredmény | 108 097 |

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                     | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|-----|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|     |                                                                         | 22.iskola                        |
| 01. | <b>A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)</b>                        | <b>372</b>                       |
| 02. | <b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)</b>                            | <b>0</b>                         |
| 03. | Alapítás-átszervezés aktivált értéke                                    | 0                                |
| 04. | Kísérleti fejlesztés aktivált értéke                                    | 0                                |
| 05. | Vagyoni értékű jogok                                                    | 0                                |
| 06. | Szellemi termékek                                                       | 0                                |
| 07. | Üzleti vagy cégérték                                                    | 0                                |
| 08. | Immateriális javakra adott előlegek                                     | 0                                |
| 09. | Immateriális javak értékhelyesbítése                                    | 0                                |
| 10. | <b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</b>                              | <b>372</b>                       |
| 11. | Ingatlanok, és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                        | 372                              |
| 12. | Műszaki berendezések, gépek, járművek                                   | 0                                |
| 13. | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek                             | 0                                |
| 14. | Tenyészállatok                                                          | 0                                |
| 15. | Beruházások, felújítások                                                | 0                                |
| 16. | Beruházásokra adott előlegek                                            | 0                                |
| 17. | Tárgyi eszközök értékhelyesbítése                                       | 0                                |
| 18. | <b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26. sorok)</b>               | <b>0</b>                         |
| 19. | Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban                               | 0                                |
| 20. | Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban                          | 0                                |
| 21. | Egyéb tartós részesedés                                                 | 0                                |
| 22. | Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban | 0                                |
| 23. | Egyéb tartósan adott kölcsön                                            | 0                                |
| 24. | Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír                            | 0                                |
| 25. | Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése                         | 0                                |
| 26. | Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete                    | 0                                |

Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének előírása

MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.

11385174-2-05

2013. január 15.

P.H. Kérjük, a pecsét ne értesse a fenti táblázatot

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási Időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                  | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|-----|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|     |                                                                      | 22.iskola                        |
| 27. | <b>B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sor)</b>                        | <b>6 069</b>                     |
| 28. | <b>I. KÉSZLETEK (29.-34. sorok)</b>                                  | <b>11</b>                        |
| 29. | Anyagok                                                              | 11                               |
| 30. | Befejezetlen termelés és félkész termékek                            | 0                                |
| 31. | Növendék-, hizó- és egyéb állatok                                    | 0                                |
| 32. | Késztermékek                                                         | 0                                |
| 33. | Áruk                                                                 | 0                                |
| 34. | Készletekre adott előlegek                                           | 0                                |
| 35. | <b>II. KÖVETELÉSEK (36.-42. sorok)</b>                               | <b>6 033</b>                     |
| 36. | Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)               | 5 352                            |
| 37. | Követelések kapcsolt vállalkozással szemben                          | 0                                |
| 38. | Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                                |
| 39. | Váltókövetelések                                                     | 0                                |
| 40. | Egyéb követelések                                                    | 681                              |
| 41. | Követelések értékelési különbözete                                   | 0                                |
| 42. | Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete                  | 0                                |
| 43. | <b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (44.-48. sorok)</b>                             | <b>0</b>                         |
| 44. | Részesedés kapcsolt vállalkozásban                                   | 0                                |
| 45. | Egyéb részesedés                                                     | 0                                |
| 46. | Saját részvények, saját üzletrészek                                  | 0                                |
| 47. | Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok               | 0                                |
| 48. | Értékpapírok értékelési különbözete                                  | 0                                |
| 49. | <b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (50.-51.sorok)</b>                               | <b>26</b>                        |
| 50. | Pénztár, csekkek                                                     | 1                                |
| 51. | Bankbetétek                                                          | 25                               |
| 52. | <b>C. Aktív időbeli elhatárolások (53.-55. sorok)</b>                | <b>976</b>                       |
| 53. | Bevételek aktív időbeli elhatárolása                                 | 966                              |
| 54. | Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása                   | 10                               |
| 55. | Halasztott ráfordítások                                              | 0                                |
| 56. | <b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)</b>                 | <b>7 417</b>                     |

  
Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.  
3001 Miskolc, Bányai út 74.  
Levelezési cím: 3001 Miskolc, Bányai út 74.

P.H. Kérjük, a pontot ne érintse a fenti táblázatot

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                                  | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|     |                                                                                      | 22.iskola                        |
| 57. | <b>D. Saját tőke (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67. sor)</b>                               | <b>2 354</b>                     |
| 58. | I. JEGYZETT TŐKE                                                                     | 2 090                            |
| 59. | Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken (58. sorból)                          | 0                                |
| 60. | II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)                                        | 0                                |
| 61. | III. TŐKETARTALÉK                                                                    | 264                              |
| 62. | IV. EREDMÉNYTARTALÉK                                                                 | 0                                |
| 63. | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK                                                                 | 0                                |
| 64. | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (65.+66. sor)                                                | 0                                |
| 65. | Értékhelyesbítés értékelési tartaléka                                                | 0                                |
| 66. | Valós értékelés értékelési tartaléka                                                 | 0                                |
| 67. | VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY                                                        | 0                                |
| 68. | <b>E. Céltartalékok (69.-71. sorok)</b>                                              | <b>316</b>                       |
| 69. | Céltartalék a várható kötelezettségekre                                              | 314                              |
| 70. | Céltartalék a jövőbeni költségekre                                                   | 2                                |
| 71. | Egyéb céltartalék                                                                    | 0                                |
| 72. | <b>F. Kötelezettségek (73.+77.+86. sor)</b>                                          | <b>4 216</b>                     |
| 73. | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.-76. sorok)                                       | 0                                |
| 74. | Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                          | 0                                |
| 75. | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                                |
| 76. | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben                              | 0                                |



**Nyíri László**

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató Kft.

3534 Miskolc, József u. 52.

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|      | A tétel megnevezése                                                                     | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|      |                                                                                         | 22.iskola                        |
| 77.  | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78.-85. sorok)                                     | 0                                |
| 78.  | Hosszú lejáratra kapott kölcsönök                                                       | 0                                |
| 79.  | Átváltoztatható kötvények                                                               | 0                                |
| 80.  | Tartozások kötvénykibocsátásból                                                         | 0                                |
| 81.  | Beruházási és fejlesztési hitelek                                                       | 0                                |
| 82.  | Egyéb hosszú lejáratú hitelek                                                           | 0                                |
| 83.  | Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                                  | 0                                |
| 84.  | Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben       | 0                                |
| 85.  | Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek                                                   | 0                                |
| 86.  | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87. és 89.-97. sorok)                              | 4 215                            |
| 87.  | Rövid lejáratú kölcsönök                                                                | 0                                |
| 88.  | az átváltoztatható kötvények (87. sorból)                                               | 0                                |
| 89.  | Rövid lejáratú hitelek                                                                  | 49                               |
| 90.  | Vevőktől kapott előlegek                                                                | 0                                |
| 91.  | Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)                          | 3 400                            |
| 92.  | Váltótartozások                                                                         | 0                                |
| 93.  | Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                          | 643                              |
| 94.  | Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                                |
| 95.  | Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek                                                    | 123                              |
| 96.  | Kötelezettségek értékelési különbözete                                                  | 0                                |
| 97.  | Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete                                     | 0                                |
| 98.  | G. Passzív időbeli elhatárolások (99.-101. sorok)                                       | 530                              |
| 99.  | Bevételek passzív időbeli elhatárolása                                                  | 150                              |
| 100. | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                                    | 204                              |
| 101. | Halasztott bevételek                                                                    | 176                              |
| 102. | FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98. sor)                                     | 7 417                            |



Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató KFT  
3531 Miskolc, Gagarin u. 52  
Cégjegyzékszám: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot



Eredmény kimutatás 22.sz.iskola

adatok: eFt-ban

|     |                                                              |        |
|-----|--------------------------------------------------------------|--------|
| 1.  | Alaptevékenység árbevétele                                   | 18 889 |
| 2.  | Egyéb tevékenység bevétele                                   | 0      |
| 3.  | Nettó árbevétel                                              | 18 889 |
| 4.  | Aktivált saját teljesítmény értéke                           | 0      |
| 5.  | Egyéb bevétel                                                | 0      |
| 6.  | Anyagjellegű ráfordítás                                      | 9 712  |
| 7.  | Személyi jellegű ráfordítás                                  | 5 379  |
| 8.  | Értékcsökkenési leírás                                       | 325    |
| 9.  | Egyéb ráfordítás                                             | 1 928  |
| 10. | Közvetlenül tevékenységre felmerült költség összesen         | 17 345 |
| 11. | Pénzügyi művelet bevétel                                     | 0      |
| 12. | Pénzügyi művelet ráfordítása                                 | 86     |
| 13. | Rendkívüli bevétel                                           | 0      |
| 14. | Rendkívüli ráfordítás                                        | 58     |
| 14. | Tszl. tevékenység hatálya alá tartozó adózás előtti eredmény | 1 400  |

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                     | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|-----|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|     |                                                                         | 10. iskola                       |
| 01. | <b>A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)</b>                        | <b>1 450</b>                     |
| 02. | <b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)</b>                            | <b>0</b>                         |
| 03. | Alapítás-átszervezés aktivált értéke                                    | 0                                |
| 04. | Kísérleti fejlesztés aktivált értéke                                    | 0                                |
| 05. | Vagyon értékű jogok                                                     | 0                                |
| 06. | Szellemi termékek                                                       | 0                                |
| 07. | Üzleti vagy cégérték                                                    | 0                                |
| 08. | Immateriális javakra adott előlegek                                     | 0                                |
| 09. | Immateriális javak érték helyesbítése                                   | 0                                |
| 10. | <b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</b>                              | <b>1 450</b>                     |
| 11. | Ingatlanok, és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                        | 1 407                            |
| 12. | Műszaki berendezések, gépek, járművek                                   | 43                               |
| 13. | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek                             | 0                                |
| 14. | Tenyészállatok                                                          | 0                                |
| 15. | Beruházások, felújítások                                                | 0                                |
| 16. | Beruházásokra adott előlegek                                            | 0                                |
| 17. | Tárgyi eszközök érték helyesbítése                                      | 0                                |
| 18. | <b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26. sorok)</b>               | <b>0</b>                         |
| 19. | Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban                               | 0                                |
| 20. | Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban                          | 0                                |
| 21. | Egyéb tartós részesedés                                                 | 0                                |
| 22. | Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban | 0                                |
| 23. | Egyéb tartósan adott kölcsön                                            | 0                                |
| 24. | Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír                            | 0                                |
| 25. | Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése                        | 0                                |
| 26. | Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete                    | 0                                |



Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató Kft.

2012. évi mérleg - 2012. 12. 31.

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pontot ne érintse a fenti táblázat!

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                  | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|-----|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|     |                                                                      | 10.iskola                        |
| 27. | <b>B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sor)</b>                        | <b>4 389</b>                     |
| 28. | <b>I. KÉSZLETEK (29.-34. sorok)</b>                                  | <b>10</b>                        |
| 29. | Anyagok                                                              | 10                               |
| 30. | Befejezetlen termelés és félkész termékek                            | 0                                |
| 31. | Növendék-, hizó- és egyéb állatok                                    | 0                                |
| 32. | Késztermékek                                                         | 0                                |
| 33. | Áruk                                                                 | 0                                |
| 34. | Készletekre adott előlegek                                           | 0                                |
| 35. | <b>II. KÖVETELÉSEK (36.-42. sorok)</b>                               | <b>4 356</b>                     |
| 36. | Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)               | 3 739                            |
| 37. | Követelések kapcsolt vállalkozással szemben                          | 0                                |
| 38. | Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                                |
| 39. | Váltókövetelések                                                     | 0                                |
| 40. | Egyéb követelések                                                    | 617                              |
| 41. | Követelések értékelési különbözete                                   | 0                                |
| 42. | Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete                  | 0                                |
| 43. | <b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (44.-48. sorok)</b>                             | <b>0</b>                         |
| 44. | Részesedés kapcsolt vállalkozásban                                   | 0                                |
| 45. | Egyéb részesedés                                                     | 0                                |
| 46. | Saját részvények, saját üzletrészek                                  | 0                                |
| 47. | Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok               | 0                                |
| 48. | Értékpapírok értékelési különbözete                                  | 0                                |
| 49. | <b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (50.-51.sorok)</b>                               | <b>23</b>                        |
| 50. | Pénztár, csekkek                                                     | 1                                |
| 51. | Bankbetétek                                                          | 22                               |
| 52. | <b>C. Aktív időbeli elhatárolások (53.-55. sorok)</b>                | <b>884</b>                       |
| 53. | Bevételek aktív időbeli elhatárolása                                 | 876                              |
| 54. | Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása                   | 9                                |
| 55. | Halasztott ráfordítások                                              | 0                                |
| 56. | <b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)</b>                 | <b>6 723</b>                     |



Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató Kft.  
2013.01.01. - 2012.12.31.  
2013.01.01. - 2012.12.31.

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                                  | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|     |                                                                                      | 10.iskola                        |
| 57. | <b>D. Saját tőke (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67. sor)</b>                               | <b>2 134</b>                     |
| 58. | <b>I. JEGYZETT TŐKE</b>                                                              | <b>1 895</b>                     |
| 59. | Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken (58. sorból)                          | 0                                |
| 60. | <b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)</b>                                 | <b>0</b>                         |
| 61. | <b>III. TŐKETARTALÉK</b>                                                             | <b>239</b>                       |
| 62. | <b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>                                                          | <b>0</b>                         |
| 63. | <b>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>                                                          | <b>0</b>                         |
| 64. | <b>VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (65.+66. sor)</b>                                         | <b>0</b>                         |
| 65. | Értékhelyesbítés értékelési tartaléka                                                | 0                                |
| 66. | Valós értékelés értékelési tartaléka                                                 | 0                                |
| 67. | <b>VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>                                                 | <b>0</b>                         |
| 68. | <b>E. Céltartalékok (69.-71. sorok)</b>                                              | <b>286</b>                       |
| 69. | Céltartalék a várható kötelezettségekre                                              | 284                              |
| 70. | Céltartalék a jövőbeni költségekre                                                   | 2                                |
| 71. | Egyéb céltartalék                                                                    | 0                                |
| 72. | <b>F. Kötelezettségek (73.+77.+86. sor)</b>                                          | <b>3 822</b>                     |
| 73. | <b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.-76. sorok)</b>                                | <b>0</b>                         |
| 74. | Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                          | 0                                |
| 75. | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                                |
| 76. | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben                              | 0                                |



Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató Kft.

3504 Miskolc, P. Hősz. 1-1. sz.

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|      | A tétel megnevezése                                                                     | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|      |                                                                                         | 10.iskola                        |
| 77.  | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78.-85. sorok)                                     | 0                                |
| 78.  | Hosszú lejáratra kapott kölcsönök                                                       | 0                                |
| 79.  | Átváltoztatható kötvények                                                               | 0                                |
| 80.  | Tartozások kötvénykibocsátásból                                                         | 0                                |
| 81.  | Beruházási és fejlesztési hitelek                                                       | 0                                |
| 82.  | Egyéb hosszú lejáratú hitelek                                                           | 0                                |
| 83.  | Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                                  | 0                                |
| 84.  | Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben       | 0                                |
| 85.  | Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek                                                   | 0                                |
| 86.  | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87. és 89.-97. sorok)                              | 3 821                            |
| 87.  | Rövid lejáratú kölcsönök                                                                | 0                                |
| 88.  | az átváltoztatható kötvények (87. sorból)                                               | 0                                |
| 89.  | Rövid lejáratú hitelek                                                                  | 44                               |
| 90.  | Vevőktől kapott előlegek                                                                | 0                                |
| 91.  | Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)                          | 3 082                            |
| 92.  | Váltótartozások                                                                         | 0                                |
| 93.  | Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                          | 583                              |
| 94.  | Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                                |
| 95.  | Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek                                                    | 112                              |
| 96.  | Kötelezettségek értékelési különbözete                                                  | 0                                |
| 97.  | Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete                                     | 0                                |
| 98.  | G. Passzív időbeli elhatárolások (99.-101. sorok)                                       | 481                              |
| 99.  | Bevételek passzív időbeli elhatárolása                                                  | 136                              |
| 100. | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                                    | 185                              |
| 101. | Halasztott bevételek                                                                    | 160                              |
| 102. | FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98. sor)                                     | 6 723                            |

  
 Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató KFT

3530 Miskolc, Gábori u. 52.

Cégj.: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot



Eredmény kimutatás 10.sz.Iskola

adatok: eFt-ban

|     |                                                              |        |
|-----|--------------------------------------------------------------|--------|
| 1.  | Alaptevékenység árbevétele                                   | 13 195 |
| 2.  | Egyéb tevékenység bevétele                                   | 0      |
| 3.  | Nettó árbevétel                                              | 13 195 |
| 4.  | Aktivált saját teljesítmény értéke                           | 0      |
| 5.  | Egyéb bevétel                                                | 0      |
|     |                                                              |        |
| 6.  | Anyagjellegű ráfordítás                                      | 17 773 |
| 7.  | Személyi jellegű ráfordítás                                  | 2 810  |
| 8.  | Értékcsökkenési leírás                                       | 649    |
| 9.  | Egyéb ráfordítás                                             | 1 347  |
| 10. | Közvetlenül tevékenységre felmerült költség összesen         | 22 578 |
| 11. | Pénzügyi művelet bevétel                                     | 0      |
| 12. | Pénzügyi művelet ráfordítása                                 | 120    |
| 13. | Rendkívüli bevétel                                           | 0      |
| 14. | Rendkívüli ráfordítás                                        | 81     |
| 14. | Tszt. tevékenység hatálya alá tartozó adózás előtti eredmény | -9 584 |

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

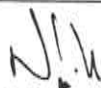
**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                     | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|-----|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|     |                                                                         | Csabai kapu                      |
| 01. | <b>A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)</b>                        | <b>3 833</b>                     |
| 02. | <b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)</b>                            | <b>0</b>                         |
| 03. | Alapítás-átszervezés aktivált értéke                                    | 0                                |
| 04. | Kísérleti fejlesztés aktivált értéke                                    | 0                                |
| 05. | Vagyoni értékű jogok                                                    | 0                                |
| 06. | Szellemi termékek                                                       | 0                                |
| 07. | Üzleti vagy cégérték                                                    | 0                                |
| 08. | Immateriális javakra adott előlegek                                     | 0                                |
| 09. | Immateriális javak értékhelyesbítése                                    | 0                                |
| 10. | <b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</b>                              | <b>3 833</b>                     |
| 11. | Ingatlanok, és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                        | 3 572                            |
| 12. | Műszaki berendezések, gépek, járművek                                   | 0                                |
| 13. | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek                             | 0                                |
| 14. | Tenyészállatok                                                          | 0                                |
| 15. | Beruházások, felújítások                                                | 261                              |
| 16. | Beruházásokra adott előlegek                                            | 0                                |
| 17. | Tárgyi eszközök értékhelyesbítése                                       | 0                                |
| 18. | <b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26. sorok)</b>               | <b>0</b>                         |
| 19. | Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban                               | 0                                |
| 20. | Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban                          | 0                                |
| 21. | Egyéb tartós részesedés                                                 | 0                                |
| 22. | Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban | 0                                |
| 23. | Egyéb tartósan adott kölcsön                                            | 0                                |
| 24. | Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír                            | 0                                |
| 25. | Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése                         | 0                                |
| 26. | Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete                    | 0                                |



Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató Kft.  
3534 Miskolc, Csabai út 52  
Cégjegyzékszám: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                  | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|-----|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|     |                                                                      | Csabai kapu                      |
| 27. | <b>B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sor)</b>                        | <b>2 999</b>                     |
| 28. | <b>I. KÉSZLETEK (29.-34. sorok)</b>                                  | <b>11</b>                        |
| 29. | Anyagok                                                              | 11                               |
| 30. | Befejezetlen termelés és félkész termékek                            | 0                                |
| 31. | Növendék-, hízó- és egyéb állatok                                    | 0                                |
| 32. | Késztermékek                                                         | 0                                |
| 33. | Áruk                                                                 | 0                                |
| 34. | Készletekre adott előlegek                                           | 0                                |
| 35. | <b>II. KÖVETELÉSEK (36.-42. sorok)</b>                               | <b>2 961</b>                     |
| 36. | Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)               | 2 239                            |
| 37. | Követelések kapcsolt vállalkozással szemben                          | 0                                |
| 38. | Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                                |
| 39. | Váltókövetelések                                                     | 0                                |
| 40. | Egyéb követelések                                                    | 722                              |
| 41. | Követelések értékelési különbözete                                   | 0                                |
| 42. | Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete                  | 0                                |
| 43. | <b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (44.-48. sorok)</b>                             | <b>0</b>                         |
| 44. | Részesedés kapcsolt vállalkozásban                                   | 0                                |
| 45. | Egyéb részesedés                                                     | 0                                |
| 46. | Saját részvények, saját üzletrészek                                  | 0                                |
| 47. | Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok               | 0                                |
| 48. | Értékpapírok értékelési különbözete                                  | 0                                |
| 49. | <b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (50.-51.sorok)</b>                               | <b>27</b>                        |
| 50. | Pénztár, csekkek                                                     | 1                                |
| 51. | Bankbetétek                                                          | 26                               |
| 52. | <b>C. Aktív időbeli elhatárolások (53.-55. sorok)</b>                | <b>1 035</b>                     |
| 53. | Bevételek aktív időbeli elhatárolása                                 | 1 024                            |
| 54. | Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása                   | 10                               |
| 55. | Halasztott ráfordítások                                              | 0                                |
| 56. | <b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)</b>                 | <b>7 867</b>                     |

  
Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató KFT  
3531 Miskolc, Csabai kapu 52  
Cg: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

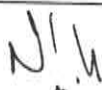
MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                                  | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|     |                                                                                      | Csabai kapu                      |
| 57. | D. Saját tőke (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67. sor)                                      | 2 497                            |
| 58. | I. JEGYZETT TŐKE                                                                     | 2 217                            |
| 59. | Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken (58. sorból)                          | 0                                |
| 60. | II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)                                        | 0                                |
| 61. | III. TŐKETARTALÉK                                                                    | 280                              |
| 62. | IV. EREDMÉNYTARTALÉK                                                                 | 0                                |
| 63. | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK                                                                 | 0                                |
| 64. | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (65.+66. sor)                                                | 0                                |
| 65. | Értékhelyesbítés értékelési tartaléka                                                | 0                                |
| 66. | Valós értékelés értékelési tartaléka                                                 | 0                                |
| 67. | VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY                                                        | 0                                |
| 68. | E. Céltartalékok (69.-71. sorok)                                                     | 335                              |
| 69. | Céltartalék a várható kötelezettségekre                                              | 333                              |
| 70. | Céltartalék a jövőbeni költségekre                                                   | 2                                |
| 71. | Egyéb céltartalék                                                                    | 0                                |
| 72. | F. Kötelezettségek (73.+77.+86. sor)                                                 | 4 472                            |
| 73. | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.-76. sorok)                                       | 0                                |
| 74. | Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                          | 0                                |
| 75. | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                                |
| 76. | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben                              | 0                                |



Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató KFT.

3534 Miskolc, Tugai utca 52.

Cég sz. 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

## MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|      | A tétel megnevezése                                                                     | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|      |                                                                                         | Csabai kapu                      |
| 77.  | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78.-85. sorok)                                     | 1                                |
| 78.  | Hosszú lejáratra kapott kölcsönök                                                       | 1                                |
| 79.  | Átváltoztatható kötvények                                                               | 0                                |
| 80.  | Tartozások kötvénykibocsátásból                                                         | 0                                |
| 81.  | Beruházási és fejlesztési hitelek                                                       | 0                                |
| 82.  | Egyéb hosszú lejáratú hitelek                                                           | 0                                |
| 83.  | Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                                  | 0                                |
| 84.  | Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben       | 0                                |
| 85.  | Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek                                                   | 0                                |
| 86.  | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87. és 89.-97. sorok)                              | 4 472                            |
| 87.  | Rövid lejáratú kölcsönök                                                                | 0                                |
| 88.  | az átváltoztatható kötvények (87. sorból)                                               | 0                                |
| 89.  | Rövid lejáratú hitelek                                                                  | 52                               |
| 90.  | Vevőktől kapott előlegek                                                                | 0                                |
| 91.  | Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)                          | 3 607                            |
| 92.  | Váltótartozások                                                                         | 0                                |
| 93.  | Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                          | 682                              |
| 94.  | Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                                |
| 95.  | Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek                                                    | 131                              |
| 96.  | Kötelezettségek értékelési különbözete                                                  | 0                                |
| 97.  | Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete                                     | 0                                |
| 98.  | G. Passzív időbeli elhatárolások (99.-101. sorok)                                       | 563                              |
| 99.  | Bevételek passzív időbeli elhatárolása                                                  | 159                              |
| 100. | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                                    | 217                              |
| 101. | Halasztott bevételek                                                                    | 187                              |
| 102. | FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98. sor)                                     | 7 867                            |

  
 Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató KFT.

3534 Miskolc, Gagarin u. 62

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

Eredmény kimutatás Csabai kapu

adatok: eFt-ban

|     |                                                              |        |
|-----|--------------------------------------------------------------|--------|
| 1.  | Alaptevékenység árbevétele                                   | 7 900  |
| 2.  | Egyéb tevékenység bevétele                                   | 0      |
| 3.  | Nettó árbevétel                                              | 7 900  |
| 4.  | Aktivált saját teljesítmény értéke                           | 0      |
| 5.  | Egyéb bevétel                                                | 1 780  |
| 6.  | Anyagjellegű ráfordítás                                      | 9 698  |
| 7.  | Személyi jellegű ráfordítás                                  | 2 839  |
| 8.  | Értékcsökkenési leírás                                       | 250    |
| 9.  | Egyéb ráfordítás                                             | 806    |
| 10. | Közvetlenül tevékenységre felmerült költség összesen         | 13 593 |
| 11. | Pénzügyi művelet bevétel                                     | 0      |
| 12. | Pénzügyi művelet ráfordítása                                 | 70     |
| 13. | Rendkívüli bevétel                                           | 0      |
| 14. | Rendkívüli ráfordítás                                        | 47     |
| 14. | Tszt. tevékenység hatálya alá tartozó adózás előtti eredmény | -4 030 |



# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

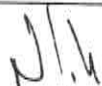
MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                     | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|-----|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|     |                                                                         | HCM biogáz                       |
| 01. | <b>A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)</b>                        | <b>136 985</b>                   |
| 02. | <b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)</b>                            | <b>0</b>                         |
| 03. | Alapítás-átszervezés aktivált értéke                                    | 0                                |
| 04. | Kísérleti fejlesztés aktivált értéke                                    | 0                                |
| 05. | Vagyoni értékű jogok                                                    | 0                                |
| 06. | Szellemi termékek                                                       | 0                                |
| 07. | Üzleti vagy cégérték                                                    | 0                                |
| 08. | Immateriális javakra adott előlegek                                     | 0                                |
| 09. | Immateriális javak értékhelyesbítése                                    | 0                                |
| 10. | <b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</b>                              | <b>136 985</b>                   |
| 11. | Ingatlanok, és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                        | 83 744                           |
| 12. | Műszaki berendezések, gépek, járművek                                   | 52 590                           |
| 13. | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek                             | 461                              |
| 14. | Tenyészállatok                                                          | 0                                |
| 15. | Beruházások, felújítások                                                | 189                              |
| 16. | Beruházásokra adott előlegek                                            | 0                                |
| 17. | Tárgyi eszközök értékhelyesbítése                                       | 0                                |
| 18. | <b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26. sorok)</b>               | <b>0</b>                         |
| 19. | Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban                               | 0                                |
| 20. | Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban                          | 0                                |
| 21. | Egyéb tartós részesedés                                                 | 0                                |
| 22. | Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban | 0                                |
| 23. | Egyéb tartósan adott kölcsön                                            | 0                                |
| 24. | Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír                            | 0                                |
| 25. | Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése                         | 0                                |
| 26. | Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete                    | 0                                |

  
Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató Kft.  
3534 Miskolc, Gagarin u. 52  
Cég sz: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

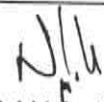
**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                  | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|-----|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|     |                                                                      | HCM biogáz                       |
| 27. | <b>B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sor)</b>                        | <b>38 085</b>                    |
| 28. | <b>I. KÉSZLETEK (29.-34. sorok)</b>                                  | <b>294</b>                       |
| 29. | Anyagok                                                              | 294                              |
| 30. | Befejezetlen termelés és félkész termékek                            | 0                                |
| 31. | Növendék-, hízó- és egyéb állatok                                    | 0                                |
| 32. | Késztermékek                                                         | 0                                |
| 33. | Áruk                                                                 | 0                                |
| 34. | Készletekre adott előlegek                                           | 0                                |
| 35. | <b>II. KÖVETELÉSEK (36.-42. sorok)</b>                               | <b>37 097</b>                    |
| 36. | Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)               | 18 595                           |
| 37. | Követelések kapcsolt vállalkozással szemben                          | 0                                |
| 38. | Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                                |
| 39. | Váltókövetelések                                                     | 0                                |
| 40. | Egyéb követelések                                                    | 18 502                           |
| 41. | Követelések értékelési különbözete                                   | 0                                |
| 42. | Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete                  | 0                                |
| 43. | <b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (44.-48. sorok)</b>                             | <b>0</b>                         |
| 44. | Részesedés kapcsolt vállalkozásban                                   | 0                                |
| 45. | Egyéb részesedés                                                     | 0                                |
| 46. | Saját részvények, saját üzletrészek                                  | 0                                |
| 47. | Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok               | 0                                |
| 48. | Értékpapírok értékelési különbözete                                  | 0                                |
| 49. | <b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (50.-51.sorok)</b>                               | <b>694</b>                       |
| 50. | Pénztár, csekkek                                                     | 20                               |
| 51. | Bankbetétek                                                          | 674                              |
| 52. | <b>C. Aktív időbeli elhatárolások (53.-55. sorok)</b>                | <b>26 520</b>                    |
| 53. | Bevételek aktív időbeli elhatárolása                                 | 26 253                           |
| 54. | Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása                   | 266                              |
| 55. | Halasztott ráfordítások                                              | 0                                |
| 56. | <b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)</b>                 | <b>201 589</b>                   |

  
**Nyíri László**

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

**Miskolci Hőszolgáltató KFT**

3534 Miskolc, Gagarin u. 52

Cgysz.: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                                  | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|     |                                                                                      | HCM biogáz                       |
| 57. | <b>D. Saját tőke (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67. sor)</b>                               | <b>63 990</b>                    |
| 58. | <b>I. JEGYZETT TŐKE</b>                                                              | <b>56 815</b>                    |
| 59. | Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken (58. sorból)                          | 0                                |
| 60. | <b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)</b>                                 | <b>0</b>                         |
| 61. | <b>III. TŐKETARTALÉK</b>                                                             | <b>7 175</b>                     |
| 62. | <b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>                                                          | <b>0</b>                         |
| 63. | <b>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>                                                          | <b>0</b>                         |
| 64. | <b>VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (65.+66. sor)</b>                                         | <b>0</b>                         |
| 65. | Értékhelyesbítés értékelési tartaléka                                                | 0                                |
| 66. | Valós értékelés értékelési tartaléka                                                 | 0                                |
| 67. | <b>VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>                                                 | <b>0</b>                         |
| 68. | <b>E. Céltartalékok (69.-71. sorok)</b>                                              | <b>8 588</b>                     |
| 69. | Céltartalék a várható kötelezettségekre                                              | 8 527                            |
| 70. | Céltartalék a jövőbeni költségekre                                                   | 61                               |
| 71. | Egyéb céltartalék                                                                    | 0                                |
| 72. | <b>F. Kötelezettségek (73.+77.+86. sor)</b>                                          | <b>114 594</b>                   |
| 73. | <b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.-76. sorok)</b>                                | <b>0</b>                         |
| 74. | Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                          | 0                                |
| 75. | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                                |
| 76. | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben                              | 0                                |



Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató KFT

3534 Miskolc, Gagarin u. 52

Cgj.sz : 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|      | A tétel megnevezése                                                                     | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|      |                                                                                         | HCM biogáz                       |
| 77.  | <b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78.-85. sorok)</b>                              | 13                               |
| 78.  | Hosszú lejáratra kapott kölcsönök                                                       | 13                               |
| 79.  | Átváltoztatható kötvények                                                               | 0                                |
| 80.  | Tartozások kötvénykibocsátásból                                                         | 0                                |
| 81.  | Beruházási és fejlesztési hitelek                                                       | 0                                |
| 82.  | Egyéb hosszú lejáratú hitelek                                                           | 0                                |
| 83.  | Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                                  | 0                                |
| 84.  | Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben       | 0                                |
| 85.  | Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek                                                   | 0                                |
| 86.  | <b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87. és 89.-97. sorok)</b>                       | 114 581                          |
| 87.  | Rövid lejáratú kölcsönök                                                                | 0                                |
| 88.  | az átváltoztatható kötvények (87. sorból)                                               | 0                                |
| 89.  | Rövid lejáratú hitelek                                                                  | 1 322                            |
| 90.  | Vevőktől kapott előlegek                                                                | 0                                |
| 91.  | Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)                          | 92 420                           |
| 92.  | Váltótartozások                                                                         | 0                                |
| 93.  | Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                          | 17 485                           |
| 94.  | Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                                |
| 95.  | Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek                                                    | 3 354                            |
| 96.  | Kötelezettségek értékelési különbözete                                                  | 0                                |
| 97.  | Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete                                     | 0                                |
| 98.  | <b>G. Passzív időbeli elhatárolások (99.-101. sorok)</b>                                | 14 417                           |
| 99.  | Bevételek passzív időbeli elhatárolása                                                  | 4 071                            |
| 100. | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                                    | 5 549                            |
| 101. | Halasztott bevételek                                                                    | 4 796                            |
| 102. | <b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98. sor)</b>                              | 201 589                          |

Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató KFT

3534 Miskolc, Gagarin u. 52.

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

Eredmény kimutatás HCM biogáz

adatok: eFt-ban

|     |                                                              |         |
|-----|--------------------------------------------------------------|---------|
| 1.  | Alaptevékenység árbevétele                                   | 65 626  |
| 2.  | Egyéb tevékenység bevétele                                   | 0       |
| 3.  | Nettó árbevétel                                              | 65 626  |
| 4.  | Aktivált saját teljesítmény értéke                           | 0       |
| 5.  | Egyéb bevétel                                                | 0       |
| 6.  | Anyagjellegű ráfordítás                                      | 49 450  |
| 7.  | Személyi jellegű ráfordítás                                  | 9 459   |
| 8.  | Értékcsökkenési leírás                                       | 47 336  |
| 9.  | Egyéb ráfordítás                                             | 6 699   |
| 10. | Közvetlenül tevékenységre felmerült költség összesen         | 112 943 |
| 11. | Pénzügyi művelet bevétel                                     | 0       |
| 12. | Pénzügyi művelet ráfordítása                                 | 607     |
| 13. | Rendkívüli bevétel                                           | 0       |
| 14. | Rendkívüli ráfordítás                                        | 410     |
| 14. | Tszt. tevékenység hatálya alá tartozó adózás előtti eredmény | -48 334 |

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                     | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|-----|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|     |                                                                         | HCM gázmotor                     |
| 01. | <b>A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)</b>                        | <b>192 282</b>                   |
| 02. | <b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)</b>                            | <b>0</b>                         |
| 03. | Alapítás-átszervezés aktivált értéke                                    | 0                                |
| 04. | Kísérleti fejlesztés aktivált értéke                                    | 0                                |
| 05. | Vagyoni értékű jogok                                                    | 0                                |
| 06. | Szellemi termékek                                                       | 0                                |
| 07. | Üzleti vagy cégérték                                                    | 0                                |
| 08. | Immateriális javakra adott előlegek                                     | 0                                |
| 09. | Immateriális javak érték helyesbítése                                   | 0                                |
| 10. | <b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</b>                              | <b>192 282</b>                   |
| 11. | Ingatlanok, és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                        | 27 383                           |
| 12. | Műszaki berendezések, gépek, járművek                                   | 164 899                          |
| 13. | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek                             | 0                                |
| 14. | Tenyészállatok                                                          | 0                                |
| 15. | Beruházások, felújítások                                                | 0                                |
| 16. | Beruházásokra adott előlegek                                            | 0                                |
| 17. | Tárgyi eszközök érték helyesbítése                                      | 0                                |
| 18. | <b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26. sorok)</b>               | <b>0</b>                         |
| 19. | Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban                               | 0                                |
| 20. | Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban                          | 0                                |
| 21. | Egyéb tartós részesedés                                                 | 0                                |
| 22. | Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban | 0                                |
| 23. | Egyéb tartósan adott kölcsön                                            | 0                                |
| 24. | Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír                            | 0                                |
| 25. | Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése                        | 0                                |
| 26. | Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete                    | 0                                |



Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató KFT  
3534 Miskolc, Gagarin u. 52  
Cég.sz.: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot



# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

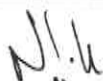
MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                  | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|-----|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|     |                                                                      | HCM gázmotor                     |
| 27. | <b>B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sor)</b>                        | <b>39 641</b>                    |
| 28. | <b>I. KÉSZLETEK (29.-34. sorok)</b>                                  | <b>389</b>                       |
| 29. | Anyagok                                                              | 389                              |
| 30. | Befejezetlen termelés és félkész termékek                            | 0                                |
| 31. | Növendék-, hízó- és egyéb állatok                                    | 0                                |
| 32. | Késztermékek                                                         | 0                                |
| 33. | Áruk                                                                 | 0                                |
| 34. | Készletekre adott előlegek                                           | 0                                |
| 35. | <b>II. KÖVETELÉSEK (36.-42. sorok)</b>                               | <b>38 333</b>                    |
| 36. | Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)               | 13 823                           |
| 37. | Követelések kapcsolt vállalkozással szemben                          | 0                                |
| 38. | Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                                |
| 39. | Váltókövetelések                                                     | 0                                |
| 40. | Egyéb követelések                                                    | 24 511                           |
| 41. | Követelések értékelési különbözete                                   | 0                                |
| 42. | Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete                  | 0                                |
| 43. | <b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (44.-48. sorok)</b>                             | <b>0</b>                         |
| 44. | Részesedés kapcsolt vállalkozásban                                   | 0                                |
| 45. | Egyéb részesedés                                                     | 0                                |
| 46. | Saját részvények, saját üzletrészek                                  | 0                                |
| 47. | Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok               | 0                                |
| 48. | Értékpapírok értékelési különbözete                                  | 0                                |
| 49. | <b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (50.-51.sorok)</b>                               | <b>919</b>                       |
| 50. | Pénztár, csekkek                                                     | 26                               |
| 51. | Bankbetétek                                                          | 893                              |
| 52. | <b>C. Aktív időbeli elhatárolások (53.-55. sorok)</b>                | <b>35 132</b>                    |
| 53. | Bevételek aktív időbeli elhatárolása                                 | 34 779                           |
| 54. | Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása                   | 353                              |
| 55. | Halasztott ráfordítások                                              | 0                                |
| 56. | <b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)</b>                 | <b>267 055</b>                   |



Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató KFT  
3534 Miskolc, Gagarin u. 52  
Cg.j az: 05-09-001544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

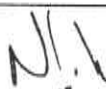
**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                                  | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|     |                                                                                      | HCM gázmotor                     |
| 57. | D. Saját tőke (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67. sor)                                      | 84 771                           |
| 58. | I. JEGYZETT TŐKE                                                                     | 75 266                           |
| 59. | Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken (58. sorból)                          | 0                                |
| 60. | II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)                                        | 0                                |
| 61. | III. TŐKETARTALÉK                                                                    | 9 505                            |
| 62. | IV. EREDMÉNYTARTALÉK                                                                 | 0                                |
| 63. | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK                                                                 | 0                                |
| 64. | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (65.+66. sor)                                                | 0                                |
| 65. | Értékhelyesbítés értékelési tartaléka                                                | 0                                |
| 66. | Valós értékelés értékelési tartaléka                                                 | 0                                |
| 67. | VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY                                                        | 0                                |
| 68. | E. Céltartalékok (69.-71. sorok)                                                     | 11 377                           |
| 69. | Céltartalék a várható kötelezettségekre                                              | 11 297                           |
| 70. | Céltartalék a jövőbeni költségekre                                                   | 81                               |
| 71. | Egyéb céltartalék                                                                    | 0                                |
| 72. | F. Kötelezettségek (73.+77.+86. sor)                                                 | 151 808                          |
| 73. | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.-76. sorok)                                       | 0                                |
| 74. | Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                          | 0                                |
| 75. | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                                |
| 76. | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben                              | 0                                |



Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató Kft.

3534 Miskolc, Gagarin u. 52

Cég. sz.: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

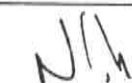
## MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|      | A tétel megnevezése                                                                     | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|      |                                                                                         | HCM gázmotor                     |
| 77.  | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78.-85. sorok)                                     | 17                               |
| 78.  | Hosszú lejáratra kapott kölcsönök                                                       | 17                               |
| 79.  | Átváltoztatható kötvények                                                               | 0                                |
| 80.  | Tartozások kötvénykibocsátásból                                                         | 0                                |
| 81.  | Beruházási és fejlesztési hitelek                                                       | 0                                |
| 82.  | Egyéb hosszú lejáratú hitelek                                                           | 0                                |
| 83.  | Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                                  | 0                                |
| 84.  | Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben       | 0                                |
| 85.  | Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek                                                   | 0                                |
| 86.  | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87. és 89.-97. sorok)                              | 151 791                          |
| 87.  | Rövid lejáratú kölcsönök                                                                | 0                                |
| 88.  | az átváltoztatható kötvények (87. sorból)                                               | 0                                |
| 89.  | Rövid lejáratú hitelek                                                                  | 1 751                            |
| 90.  | Vevőktől kapott előlegek                                                                | 0                                |
| 91.  | Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)                          | 122 433                          |
| 92.  | Váltótartozások                                                                         | 0                                |
| 93.  | Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                          | 23 164                           |
| 94.  | Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                                |
| 95.  | Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek                                                    | 4 443                            |
| 96.  | Kötelezettségek értékelési különbözete                                                  | 0                                |
| 97.  | Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete                                     | 0                                |
| 98.  | G. Passzív időbeli elhatárolások (99.-101. sorok)                                       | 19 098                           |
| 99.  | Bevételek passzív időbeli elhatárolása                                                  | 5 393                            |
| 100. | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                                    | 7 351                            |
| 101. | Halasztott bevételek                                                                    | 6 354                            |
| 102. | FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98. sor)                                     | 267 055                          |



Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató KFT.

3534 Miskolc, Gagarin u. 62

Cég.sz.: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

Eredmény kimutatás HCM gázmotor

adatok: eFt-ban

|     |                                                              |        |
|-----|--------------------------------------------------------------|--------|
| 1.  | Alaptevékenység árbevétele                                   | 0      |
| 2.  | Egyéb tevékenység bevétele                                   | 48 782 |
| 3.  | Nettó árbevétel                                              | 48 782 |
| 4.  | Aktivált saját teljesítmény értéke                           | 0      |
| 5.  | Egyéb bevétel                                                | 28 265 |
|     |                                                              |        |
| 6.  | Anyagjellegű ráfordítás                                      | 5 880  |
| 7.  | Személyi jellegű ráfordítás                                  | 4 401  |
| 8.  | Értékcsökkenési leírás                                       | 20 472 |
| 9.  | Egyéb ráfordítás                                             | 0      |
| 10. | Közvetlenül tevékenységre felmerült költség összesen         | 30 752 |
| 11. | Pénzügyi művelet bevétel                                     | 0      |
| 12. | Pénzügyi művelet ráfordítása                                 | 161    |
| 13. | Rendkívüli bevétel                                           | 0      |
| 14. | Rendkívüli ráfordítás                                        | 109    |
| 14. | Tszl. tevékenység hatálya alá tartozó adózás előtti eredmény | 46 025 |

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

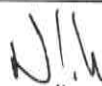
**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                     | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|-----|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|     |                                                                         | Kőrösi kazánház                  |
| 01. | <b>A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)</b>                        | <b>547</b>                       |
| 02. | <b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)</b>                            | <b>0</b>                         |
| 03. | Alapítás-átszervezés aktivált értéke                                    | 0                                |
| 04. | Kísérleti fejlesztés aktivált értéke                                    | 0                                |
| 05. | Vagyoni értékű jogok                                                    | 0                                |
| 06. | Szellemi termékek                                                       | 0                                |
| 07. | Üzleti vagy cégérték                                                    | 0                                |
| 08. | Immateriális javakra adott előlegek                                     | 0                                |
| 09. | Immateriális javak érték helyesbítése                                   | 0                                |
| 10. | <b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</b>                              | <b>547</b>                       |
| 11. | Ingatlanok, és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                        | 547                              |
| 12. | Műszaki berendezések, gépek, járművek                                   | 0                                |
| 13. | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek                             | 0                                |
| 14. | Tenyészállatok                                                          | 0                                |
| 15. | Beruházások, felújítások                                                | 0                                |
| 16. | Beruházásokra adott előlegek                                            | 0                                |
| 17. | Tárgyi eszközök érték helyesbítése                                      | 0                                |
| 18. | <b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26. sorok)</b>               | <b>0</b>                         |
| 19. | Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban                               | 0                                |
| 20. | Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban                          | 0                                |
| 21. | Egyéb tartós részesedés                                                 | 0                                |
| 22. | Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban | 0                                |
| 23. | Egyéb tartósan adott kölcsön                                            | 0                                |
| 24. | Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír                            | 0                                |
| 25. | Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése                        | 0                                |
| 26. | Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete                    | 0                                |



Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató KFT.

3534 Miskolc, Csagari u. 52

Cégj. sz.: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

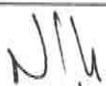
**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                  | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|-----|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|     |                                                                      | Körösi kazánház                  |
| 27. | <b>B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sor)</b>                        | <b>4 581</b>                     |
| 28. | <b>I. KÉSZLETEK (29.-34. sorok)</b>                                  | <b>9</b>                         |
| 29. | Anyagok                                                              | 9                                |
| 30. | Befejezetlen termelés és félkész termékek                            | 0                                |
| 31. | Növendék-, hízó- és egyéb állatok                                    | 0                                |
| 32. | Késztermékek                                                         | 0                                |
| 33. | Áruk                                                                 | 0                                |
| 34. | Készletekre adott előlegek                                           | 0                                |
| 35. | <b>II. KÖVETELÉSEK (36.-42. sorok)</b>                               | <b>4 552</b>                     |
| 36. | Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)               | 4 010                            |
| 37. | Követelések kapcsolt vállalkozással szemben                          | 0                                |
| 38. | Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                                |
| 39. | Váltókövetelések                                                     | 0                                |
| 40. | Egyéb követelések                                                    | 542                              |
| 41. | Követelések értékelési különbözete                                   | 0                                |
| 42. | Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete                  | 0                                |
| 43. | <b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (44.-48. sorok)</b>                             | <b>0</b>                         |
| 44. | Részesedés kapcsolt vállalkozásban                                   | 0                                |
| 45. | Egyéb részesedés                                                     | 0                                |
| 46. | Saját részvények, saját üzletrészek                                  | 0                                |
| 47. | Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok               | 0                                |
| 48. | Értékpapírok értékelési különbözete                                  | 0                                |
| 49. | <b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (50.-51.sorok)</b>                               | <b>20</b>                        |
| 50. | Pénztár, csekkek                                                     | 1                                |
| 51. | Bankbetétek                                                          | 20                               |
| 52. | <b>C. Aktív időbeli elhatárolások (53.-55. sorok)</b>                | <b>777</b>                       |
| 53. | Bevételek aktív időbeli elhatárolása                                 | 769                              |
| 54. | Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása                   | 8                                |
| 55. | Halasztott ráfordítások                                              | 0                                |
| 56. | <b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)</b>                 | <b>5 905</b>                     |



Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató Kft.  
3534 Miskolc, Gáspár u. 68.  
Cg.sz: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot



# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                                  | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|     |                                                                                      | Kőrösi kazánház                  |
| 57. | <b>D. Saját tőke (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67. sor)</b>                               | <b>1 874</b>                     |
| 58. | <b>I. JEGYZETT TŐKE</b>                                                              | <b>1 664</b>                     |
| 59. | Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken (58. sorból)                          | 0                                |
| 60. | <b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)</b>                                 | <b>0</b>                         |
| 61. | <b>III. TŐKETARTALÉK</b>                                                             | <b>210</b>                       |
| 62. | <b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>                                                          | <b>0</b>                         |
| 63. | <b>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>                                                          | <b>0</b>                         |
| 64. | <b>VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (65.+66. sor)</b>                                         | <b>0</b>                         |
| 65. | Értékhelyesbítés értékelési tartaléka                                                | 0                                |
| 66. | Valós értékelés értékelési tartaléka                                                 | 0                                |
| 67. | <b>VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>                                                 | <b>0</b>                         |
| 68. | <b>E. Céltartalékok (69.-71. sorok)</b>                                              | <b>252</b>                       |
| 69. | Céltartalék a várható kötelezettségekre                                              | 250                              |
| 70. | Céltartalék a jövőbeni költségekre                                                   | 2                                |
| 71. | Egyéb céltartalék                                                                    | 0                                |
| 72. | <b>F. Kötelezettségek (73.+77.+86. sor)</b>                                          | <b>3 356</b>                     |
| 73. | <b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.-76. sorok)</b>                                | <b>0</b>                         |
| 74. | Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                          | 0                                |
| 75. | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                                |
| 76. | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben                              | 0                                |

  
Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató Kft.  
adószám: 11385174-2-05

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

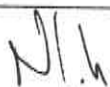
**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|      | A tétel megnevezése                                                                     | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|      |                                                                                         | Kőrösi kazánház                  |
| 77.  | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78.-85. sorok)                                     | 0                                |
| 78.  | Hosszú lejáratra kapott kölcsönök                                                       | 0                                |
| 79.  | Átváltoztatható kötvények                                                               | 0                                |
| 80.  | Tartozások kötvénykibocsátásból                                                         | 0                                |
| 81.  | Beruházási és fejlesztési hitelek                                                       | 0                                |
| 82.  | Egyéb hosszú lejáratú hitelek                                                           | 0                                |
| 83.  | Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                                  | 0                                |
| 84.  | Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben       | 0                                |
| 85.  | Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek                                                   | 0                                |
| 86.  | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87. és 89.-97. sorok)                              | 3 356                            |
| 87.  | Rövid lejáratú kölcsönök                                                                | 0                                |
| 88.  | az átváltoztatható kötvények (87. sorból)                                               | 0                                |
| 89.  | Rövid lejáratú hitelek                                                                  | 39                               |
| 90.  | Vevőktől kapott előlegek                                                                | 0                                |
| 91.  | Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)                          | 2 707                            |
| 92.  | Váltótartozások                                                                         | 0                                |
| 93.  | Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                          | 512                              |
| 94.  | Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                                |
| 95.  | Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek                                                    | 98                               |
| 96.  | Kötelezettségek értékelési különbözete                                                  | 0                                |
| 97.  | Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete                                     | 0                                |
| 98.  | G. Passzív időbeli elhatárolások (99.-101. sorok)                                       | 422                              |
| 99.  | Bevételek passzív időbeli elhatárolása                                                  | 119                              |
| 100. | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                                    | 163                              |
| 101. | Halasztott bevételek                                                                    | 140                              |
| 102. | FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98. sor)                                     | 5 905                            |



Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató KFT.

3534 Miskolc, Gagarin u. 52

Cég.sz. 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

Eredmény kimutatás Kőrösi Cs.S. kazánház

adatok: eFt-ban

|     |                                                              |        |
|-----|--------------------------------------------------------------|--------|
| 1.  | Alaptevékenység árbevétele                                   | 14 151 |
| 2.  | Egyéb tevékenység bevétele                                   | 0      |
| 3.  | Nettó árbevétel                                              | 14 151 |
| 4.  | Aktivált saját teljesítmény értéke                           | 0      |
| 5.  | Egyéb bevétel                                                | 6 786  |
|     |                                                              |        |
| 6.  | Anyagjellegű ráfordítás                                      | 17 135 |
| 7.  | Személyi jellegű ráfordítás                                  | 3 335  |
| 8.  | Értékcsökkenési leírás                                       | 215    |
| 9.  | Egyéb ráfordítás                                             | 1 445  |
| 10. | Közvetlenül tevékenységre felmerült költség összesen         | 22 129 |
| 11. | Pénzügyi művelet bevétel                                     | 0      |
| 12. | Pénzügyi művelet ráfordítása                                 | 116    |
| 13. | Rendkívüli bevétel                                           | 0      |
| 14. | Rendkívüli ráfordítás                                        | 79     |
| 14. | Tszt. tevékenység hatálya alá tartozó adózás előtti eredmény | -1 387 |

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

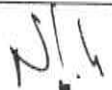
**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                     | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|-----|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|     |                                                                         | Dorottya kazánház                |
| 01. | <b>A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)</b>                        | <b>2 086</b>                     |
| 02. | <b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)</b>                            | <b>0</b>                         |
| 03. | Alapítás-átszervezés aktivált értéke                                    | 0                                |
| 04. | Kísérleti fejlesztés aktivált értéke                                    | 0                                |
| 05. | Vagyoni értékű jogok                                                    | 0                                |
| 06. | Szellemi termékek                                                       | 0                                |
| 07. | Üzleti vagy cégérték                                                    | 0                                |
| 08. | Immateriális javakra adott előlegek                                     | 0                                |
| 09. | Immateriális javak érték helyesbítése                                   | 0                                |
| 10. | <b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</b>                              | <b>2 086</b>                     |
| 11. | Ingatlanok, és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                        | 2 086                            |
| 12. | Műszaki berendezések, gépek, járművek                                   | 0                                |
| 13. | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek                             | 0                                |
| 14. | Tenyészállatok                                                          | 0                                |
| 15. | Beruházások, felújítások                                                | 0                                |
| 16. | Beruházásokra adott előlegek                                            | 0                                |
| 17. | Tárgyi eszközök érték helyesbítése                                      | 0                                |
| 18. | <b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26. sorok)</b>               | <b>0</b>                         |
| 19. | Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban                               | 0                                |
| 20. | Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban                          | 0                                |
| 21. | Egyéb tartós részesedés                                                 | 0                                |
| 22. | Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban | 0                                |
| 23. | Egyéb tartósan adott kölcsön                                            | 0                                |
| 24. | Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír                            | 0                                |
| 25. | Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése                        | 0                                |
| 26. | Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete                    | 0                                |

  
 Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató Kft.  
 3534 Miskolc, Dégár utca 51.  
 Tel: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                  | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|-----|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|     |                                                                      | Dorottya kazánház                |
| 27. | <b>B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sor)</b>                        | <b>10 347</b>                    |
| 28. | I. KÉSZLETEK (29.-34. sorok)                                         | 21                               |
| 29. | Anyagok                                                              | 21                               |
| 30. | Befejezetlen termelés és félkész termékek                            | 0                                |
| 31. | Növendék-, hízó- és egyéb állatok                                    | 0                                |
| 32. | Késztermékek                                                         | 0                                |
| 33. | Áruk                                                                 | 0                                |
| 34. | Készletekre adott előlegek                                           | 0                                |
| 35. | II. KÖVETELÉSEK (36.-42. sorok)                                      | 10 277                           |
| 36. | Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)               | 8 963                            |
| 37. | Követelések kapcsolt vállalkozással szemben                          | 0                                |
| 38. | Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                                |
| 39. | Váltókövetelések                                                     | 0                                |
| 40. | Egyéb követelések                                                    | 1 314                            |
| 41. | Követelések értékelési különbözete                                   | 0                                |
| 42. | Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete                  | 0                                |
| 43. | III. ÉRTÉKPAPÍROK (44.-48. sorok)                                    | 0                                |
| 44. | Részesedés kapcsolt vállalkozásban                                   | 0                                |
| 45. | Egyéb részesedés                                                     | 0                                |
| 46. | Saját részvények, saját üzletrészek                                  | 0                                |
| 47. | Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok               | 0                                |
| 48. | Értékpapírok értékelési különbözete                                  | 0                                |
| 49. | IV. PÉNZESZKÖZÖK (50.-51.sorok)                                      | 49                               |
| 50. | Pénztár, csekkek                                                     | 1                                |
| 51. | Bankbetétek                                                          | 48                               |
| 52. | <b>C. Aktív időbeli elhatárolások (53.-55. sorok)</b>                | <b>1 883</b>                     |
| 53. | Bevételek aktív időbeli elhatárolása                                 | 1 864                            |
| 54. | Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása                   | 19                               |
| 55. | Halasztott ráfordítások                                              | 0                                |
| 56. | <b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)</b>                 | <b>14 317</b>                    |



Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató Kft.  
3534 Miskolc, Gergely u. 52  
Törzsk. 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                                  | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|     |                                                                                      | Dorottya kazánház                |
| 57. | D. Saját tőke (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67. sor)                                      | 4 545                            |
| 58. | I. JEGYZETT TŐKE                                                                     | 4 035                            |
| 59. | Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken (58. sorból)                          | 0                                |
| 60. | II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)                                        | 0                                |
| 61. | III. TŐKETARTALÉK                                                                    | 510                              |
| 62. | IV. EREDMÉNYTARTALÉK                                                                 | 0                                |
| 63. | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK                                                                 | 0                                |
| 64. | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (65.+66. sor)                                                | 0                                |
| 65. | Értékhelyesbítés értékelési tartaléka                                                | 0                                |
| 66. | Valós értékelés értékelési tartaléka                                                 | 0                                |
| 67. | VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY                                                        | 0                                |
| 68. | E. Céltartalékok (69.-71. sorok)                                                     | 610                              |
| 69. | Céltartalék a várható kötelezettségekre                                              | 606                              |
| 70. | Céltartalék a jövőbeni költségekre                                                   | 4                                |
| 71. | Egyéb céltartalék                                                                    | 0                                |
| 72. | F. Kötelezettségek (73.+77.+86. sor)                                                 | 8 139                            |
| 73. | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.-76. sorok)                                       | 0                                |
| 74. | Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                          | 0                                |
| 75. | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                                |
| 76. | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben                              | 0                                |



Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató Kft.  
3534 Miskolc, Dorottya u. 52.  
Cég szá: 05 09 45 44

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot



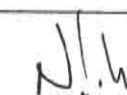
**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|      | A tétel megnevezése                                                                     | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|      |                                                                                         | Dorottya kazánház                |
| 77.  | <b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78.-85. sorok)</b>                              | <b>1</b>                         |
| 78.  | Hosszú lejáratra kapott kölcsönök                                                       | 1                                |
| 79.  | Átváltoztatható kötvények                                                               | 0                                |
| 80.  | Tartozások kötvénykibocsátásból                                                         | 0                                |
| 81.  | Beruházási és fejlesztési hitelek                                                       | 0                                |
| 82.  | Egyéb hosszú lejáratú hitelek                                                           | 0                                |
| 83.  | Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                                  | 0                                |
| 84.  | Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben       | 0                                |
| 85.  | Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek                                                   | 0                                |
| 86.  | <b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87. és 89.-97. sorok)</b>                       | <b>8 138</b>                     |
| 87.  | Rövid lejáratú kölcsönök                                                                | 0                                |
| 88.  | az átváltoztatható kötvények (87. sorból)                                               | 0                                |
| 89.  | Rövid lejáratú hitelek                                                                  | 94                               |
| 90.  | Vevőktől kapott előlegek                                                                | 0                                |
| 91.  | Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)                          | 6 564                            |
| 92.  | Váltótartozások                                                                         | 0                                |
| 93.  | Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                          | 1 242                            |
| 94.  | Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                                |
| 95.  | Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek                                                    | 238                              |
| 96.  | Kötelezettségek értékelési különbözete                                                  | 0                                |
| 97.  | Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete                                     | 0                                |
| 98.  | <b>G. Passzív időbeli elhatárolások (99.-101. sorok)</b>                                | <b>1 024</b>                     |
| 99.  | Bevételek passzív időbeli elhatárolása                                                  | 289                              |
| 100. | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                                    | 394                              |
| 101. | Halasztott bevételek                                                                    | 341                              |
| 102. | <b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98. sor)</b>                              | <b>14 317</b>                    |



Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató Kft.  
3534 Miskolc, Gagarin u 52  
Cég.sz.: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

Eredmény kimutatás Dorottya kazánház

adatok: eFt-ban

|     |                                                              |        |
|-----|--------------------------------------------------------------|--------|
| 1.  | Alaptevékenység árbevétele                                   | 31 631 |
| 2.  | Egyéb tevékenység bevétele                                   | 0      |
| 3.  | Nettó árbevétel                                              | 31 631 |
| 4.  | Aktivált saját teljesítmény értéke                           | 0      |
| 5.  | Egyéb bevétel                                                | 15 463 |
|     |                                                              |        |
| 6.  | Anyagjellegű ráfordítás                                      | 11 038 |
| 7.  | Személyi jellegű ráfordítás                                  | 1 662  |
| 8.  | Értékcsökkenési leírás                                       | 626    |
| 9.  | Egyéb ráfordítás                                             | 3 229  |
| 10. | Közvetlenül tevékenységre felmerült költség összesen         | 16 555 |
| 11. | Pénzügyi művelet bevétel                                     | 0      |
| 12. | Pénzügyi művelet ráfordítása                                 | 89     |
| 13. | Rendkívüli bevétel                                           | 0      |
| 14. | Rendkívüli ráfordítás                                        | 60     |
| 14. | Tszt. tevékenység hatálya alá tartozó adózás előtti eredmény | 30 390 |

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                     | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|-----|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|     |                                                                         | Komlóstetői kazánház             |
| 01. | <b>A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)</b>                        | <b>5 427</b>                     |
| 02. | <b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)</b>                            | <b>0</b>                         |
| 03. | Alapítás-átszervezés aktivált értéke                                    | 0                                |
| 04. | Kísérleti fejlesztés aktivált értéke                                    | 0                                |
| 05. | Vagyoni értékű jogok                                                    | 0                                |
| 06. | Szellemi termékek                                                       | 0                                |
| 07. | Üzleti vagy cégérték                                                    | 0                                |
| 08. | Immateriális javakra adott előlegek                                     | 0                                |
| 09. | Immateriális javak érték helyesbítése                                   | 0                                |
| 10. | <b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</b>                              | <b>5 427</b>                     |
| 11. | Ingatlanok, és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                        | 5 427                            |
| 12. | Műszaki berendezések, gépek, járművek                                   | 0                                |
| 13. | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek                             | 0                                |
| 14. | Tenyészállatok                                                          | 0                                |
| 15. | Beruházások, felújítások                                                | 0                                |
| 16. | Beruházásokra adott előlegek                                            | 0                                |
| 17. | Tárgyi eszközök érték helyesbítése                                      | 0                                |
| 18. | <b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26. sorok)</b>               | <b>0</b>                         |
| 19. | Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban                               | 0                                |
| 20. | Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban                          | 0                                |
| 21. | Egyéb tartós részesedés                                                 | 0                                |
| 22. | Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban | 0                                |
| 23. | Egyéb tartósan adott kölcsön                                            | 0                                |
| 24. | Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír                            | 0                                |
| 25. | Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése                        | 0                                |
| 26. | Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete                    | 0                                |

  
**Nyíri László**

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató KFT.  
3534 Miskolc, Varga J. u. 52.  
Cgysz: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                  | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|-----|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|     |                                                                      | Komlóstetői kazánház             |
| 27. | <b>B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sor)</b>                        | <b>1 742</b>                     |
| 28. | <b>I. KÉSZLETEK (29.-34. sorok)</b>                                  | <b>12</b>                        |
| 29. | Anyagok                                                              | 12                               |
| 30. | Befejezetlen termelés és félkész termékek                            | 0                                |
| 31. | Növendék-, hízó- és egyéb állatok                                    | 0                                |
| 32. | Késztermékek                                                         | 0                                |
| 33. | Áruk                                                                 | 0                                |
| 34. | Készletekre adott előlegek                                           | 0                                |
| 35. | <b>II. KÖVETELÉSEK (36.-42. sorok)</b>                               | <b>1 701</b>                     |
| 36. | Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)               | 944                              |
| 37. | Követelések kapcsolt vállalkozással szemben                          | 0                                |
| 38. | Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                                |
| 39. | Váltókövetelések                                                     | 0                                |
| 40. | Egyéb követelések                                                    | 758                              |
| 41. | Követelések értékelési különbözete                                   | 0                                |
| 42. | Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete                  | 0                                |
| 43. | <b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (44.-48. sorok)</b>                             | <b>0</b>                         |
| 44. | Részesedés kapcsolt vállalkozásban                                   | 0                                |
| 45. | Egyéb részesedés                                                     | 0                                |
| 46. | Saját részvények, saját üzletrészek                                  | 0                                |
| 47. | Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok               | 0                                |
| 48. | Értékpapírok értékelési különbözete                                  | 0                                |
| 49. | <b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (50.-51. sorok)</b>                              | <b>28</b>                        |
| 50. | Pénztár, csekkek                                                     | 1                                |
| 51. | Bankbetétek                                                          | 28                               |
| 52. | <b>C. Aktív időbeli elhatárolások (53.-55. sorok)</b>                | <b>1 086</b>                     |
| 53. | Bevételek aktív időbeli elhatárolása                                 | 1 075                            |
| 54. | Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása                   | 11                               |
| 55. | Halasztott ráfordítások                                              | 0                                |
| 56. | <b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)</b>                 | <b>8 255</b>                     |



Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató KFT  
3534 Miskolc, Gagarin u. 52  
Cg. sz.: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

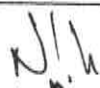
**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                                  | Hő-és<br>villamosenergiatermelés<br>Komlóstetői kazánház |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
|     |                                                                                      |                                                          |
| 57. | <b>D. Saját tőke (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67. sor)</b>                               | <b>2 620</b>                                             |
| 58. | <b>I. JEGYZETT TŐKE</b>                                                              | <b>2 327</b>                                             |
| 59. | Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken (58. sorból)                          | 0                                                        |
| 60. | <b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)</b>                                 | <b>0</b>                                                 |
| 61. | <b>III. TŐKETARTALÉK</b>                                                             | <b>294</b>                                               |
| 62. | <b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>                                                          | <b>0</b>                                                 |
| 63. | <b>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>                                                          | <b>0</b>                                                 |
| 64. | <b>VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (65.+66. sor)</b>                                         | <b>0</b>                                                 |
| 65. | Értékhelyesbítés értékelési tartaléka                                                | 0                                                        |
| 66. | Valós értékelés értékelési tartaléka                                                 | 0                                                        |
| 67. | <b>VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>                                                 | <b>0</b>                                                 |
| 68. | <b>E. Céltartalékok (69.-71. sorok)</b>                                              | <b>352</b>                                               |
| 69. | Céltartalék a várható kötelezettségekre                                              | 349                                                      |
| 70. | Céltartalék a jövőbeni költségekre                                                   | 2                                                        |
| 71. | Egyéb céltartalék                                                                    | 0                                                        |
| 72. | <b>F. Kötelezettségek (73.+77.+86. sor)</b>                                          | <b>4 692</b>                                             |
| 73. | <b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.-76. sorok)</b>                                | <b>0</b>                                                 |
| 74. | Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                          | 0                                                        |
| 75. | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                                                        |
| 76. | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben                              | 0                                                        |



Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató KFT

3534 Miskolc, Gergely u. 52.

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

## MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|      | A tétel megnevezése                                                                     | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|      |                                                                                         | Komlóstetői kazánház             |
| 77.  | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78.-85. sorok)                                     | 1                                |
| 78.  | Hosszú lejáratra kapott kölcsönök                                                       | 1                                |
| 79.  | Átváltoztatható kötvények                                                               | 0                                |
| 80.  | Tartozások kötvénykibocsátásból                                                         | 0                                |
| 81.  | Beruházási és fejlesztési hitelek                                                       | 0                                |
| 82.  | Egyéb hosszú lejáratú hitelek                                                           | 0                                |
| 83.  | Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                                  | 0                                |
| 84.  | Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben       | 0                                |
| 85.  | Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek                                                   | 0                                |
| 86.  | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87. és 89.-97. sorok)                              | 4 692                            |
| 87.  | Rövid lejáratú kölcsönök                                                                | 0                                |
| 88.  | az átváltoztatható kötvények (87. sorból)                                               | 0                                |
| 89.  | Rövid lejáratú hitelek                                                                  | 54                               |
| 90.  | Vevőktől kapott előlegek                                                                | 0                                |
| 91.  | Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)                          | 3 784                            |
| 92.  | Váltótartozások                                                                         | 0                                |
| 93.  | Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                          | 716                              |
| 94.  | Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                                |
| 95.  | Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek                                                    | 137                              |
| 96.  | Kötelezettségek értékelési különbözete                                                  | 0                                |
| 97.  | Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete                                     | 0                                |
| 98.  | G. Passzív időbeli elhatárolások (99.-101. sorok)                                       | 590                              |
| 99.  | Bevételek passzív időbeli elhatárolása                                                  | 167                              |
| 100. | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                                    | 227                              |
| 101. | Halasztott bevételek                                                                    | 196                              |
| 102. | FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98. sor)                                     | 8 255                            |



Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató Kft.

3534 Miskolc, Góga utca 56.

Cgysz: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot



**Eredmény kimutatás Komlóstetői kazánház**

adatok: eFt-ban

|     |                                                              |        |
|-----|--------------------------------------------------------------|--------|
| 1.  | Alaptevékenység árbevétele                                   | 3 331  |
| 2.  | Egyéb tevékenység bevétele                                   | 0      |
| 3.  | Nettó árbevétel                                              | 3 331  |
| 4.  | Aktivált saját teljesítmény értéke                           | 0      |
| 5.  | Egyéb bevétel                                                | 0      |
| 6.  | Anyagjellegű ráfordítás                                      | 4 339  |
| 7.  | Személyi jellegű ráfordítás                                  | 2 276  |
| 8.  | Értékcsökkenési leírás                                       | 194    |
| 9.  | Egyéb ráfordítás                                             | 340    |
| 10. | Közvetlenül tevékenységre felmerült költség összesen         | 7 149  |
| 11. | Pénzügyi művelet bevétel                                     | 0      |
| 12. | Pénzügyi művelet ráfordítása                                 | 35     |
| 13. | Rendkívüli bevétel                                           | 0      |
| 14. | Rendkívüli ráfordítás                                        | 24     |
| 14. | Tszt. tevékenység hatálya alá tartozó adózás előtti eredmény | -3 878 |

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                     | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|-----|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|     |                                                                         | Egyéb tevékenység                |
| 01. | <b>A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)</b>                        | <b>1 459 322</b>                 |
| 02. | <b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)</b>                            | <b>2 108</b>                     |
| 03. | Alapítás-átszervezés aktivált értéke                                    | 0                                |
| 04. | Kísérleti fejlesztés aktivált értéke                                    | 0                                |
| 05. | Vagyoni értékű jogok                                                    | 0                                |
| 06. | Szellemi termékek                                                       | 2 108                            |
| 07. | Üzleti vagy cégérték                                                    | 0                                |
| 08. | Immateriális javakra adott előlegek                                     | 0                                |
| 09. | Immateriális javak érték helyesbítése                                   | 0                                |
| 10. | <b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</b>                              | <b>1 457 214</b>                 |
| 11. | Ingatlanok, és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                        | 1 442 180                        |
| 12. | Műszaki berendezések, gépek, járművek                                   | 9 689                            |
| 13. | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek                             | 5 345                            |
| 14. | Tenyészállatok                                                          | 0                                |
| 15. | Beruházások, felújítások                                                | 0                                |
| 16. | Beruházásokra adott előlegek                                            | 0                                |
| 17. | Tárgyi eszközök érték helyesbítése                                      | 0                                |
| 18. | <b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26. sorok)</b>               | <b>0</b>                         |
| 19. | Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban                               | 0                                |
| 20. | Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban                          | 0                                |
| 21. | Egyéb tartós részesedés                                                 | 0                                |
| 22. | Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban | 0                                |
| 23. | Egyéb tartósan adott kölcsön                                            | 0                                |
| 24. | Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír                            | 0                                |
| 25. | Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése                        | 0                                |
| 26. | Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete                    | 0                                |

  
Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató Kft.  
3534 Miskolc, Gábor utca 12.  
Cég az 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                  | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|-----|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|     |                                                                      | Egyéb tevékenység                |
| 27. | <b>B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sor)</b>                        | <b>403 586</b>                   |
| 28. | <b>I. KÉSZLETEK (29.-34. sorok)</b>                                  | <b>3 114</b>                     |
| 29. | Anyagok                                                              | 3 114                            |
| 30. | Befejezetlen termelés és félkész termékek                            | 0                                |
| 31. | Növendék-, hízó- és egyéb állatok                                    | 0                                |
| 32. | Késztermékek                                                         | 0                                |
| 33. | Áruk                                                                 | 0                                |
| 34. | Készletekre adott előlegek                                           | 0                                |
| 35. | <b>II. KÖVETELÉSEK (36.-42. sorok)</b>                               | <b>393 112</b>                   |
| 36. | Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)               | 191 060                          |
| 37. | Követelések kapcsolt vállalkozással szemben                          | 5 783                            |
| 38. | Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                                |
| 39. | Váltókövetelések                                                     | 0                                |
| 40. | Egyéb követelések                                                    | 196 268                          |
| 41. | Követelések értékelési különbözete                                   | 0                                |
| 42. | Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete                  | 0                                |
| 43. | <b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (44.-48. sorok)</b>                             | <b>0</b>                         |
| 44. | Részesedés kapcsolt vállalkozásban                                   | 0                                |
| 45. | Egyéb részesedés                                                     | 0                                |
| 46. | Saját részvények, saját üzletrészek                                  | 0                                |
| 47. | Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok               | 0                                |
| 48. | Értékpapírok értékelési különbözete                                  | 0                                |
| 49. | <b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (50.-51.sorok)</b>                               | <b>7 360</b>                     |
| 50. | Pénztár, csekkek                                                     | 207                              |
| 51. | Bankbetétek                                                          | 7 152                            |
| 52. | <b>C. Aktív időbeli elhatárolások (53.-55. sorok)</b>                | <b>281 318</b>                   |
| 53. | Bevételek aktív időbeli elhatárolása                                 | 278 492                          |
| 54. | Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása                   | 2 826                            |
| 55. | Halasztott ráfordítások                                              | 0                                |
| 56. | <b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)</b>                 | <b>2 144 226</b>                 |

  
Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató  
1094 Miskolc, Orgován utca 11.  
Cég száma: 05-09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

**MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.**

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|     | A tétel megnevezése                                                                  | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|     |                                                                                      | Egyéb tevékenység                |
| 57. | <b>D. Saját tőke (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67. sor)</b>                               | <b>680 641</b>                   |
| 58. | <b>I. JEGYZETT TŐKE</b>                                                              | <b>604 325</b>                   |
| 59. | Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken (58. sorból)                          | 0                                |
| 60. | <b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)</b>                                 | <b>0</b>                         |
| 61. | <b>III. TŐKETARTALÉK</b>                                                             | <b>76 316</b>                    |
| 62. | IV. EREDMÉNYTARTALÉK                                                                 | 0                                |
| 63. | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK                                                                 | 0                                |
| 64. | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (65.+66. sor)                                                | 0                                |
| 65. | Értékhelyesbítés értékelési tartaléka                                                | 0                                |
| 66. | Valós értékelés értékelési tartaléka                                                 | 0                                |
| 67. | <b>VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>                                                 | <b>0</b>                         |
| 68. | <b>E. Céltartalékok (69.-71. sorok)</b>                                              | <b>91 350</b>                    |
| 69. | Céltartalék a várható kötelezettségekre                                              | 90 702                           |
| 70. | Céltartalék a jövőbeni költségekre                                                   | 648                              |
| 71. | Egyéb céltartalék                                                                    | 0                                |
| 72. | <b>F. Kötelezettségek (73.+77.+86. sor)</b>                                          | <b>1 218 892</b>                 |
| 73. | <b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.-76. sorok)</b>                                | <b>0</b>                         |
| 74. | Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                          | 0                                |
| 75. | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                                |
| 76. | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben                              | 0                                |



**Nyíri László**

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató Kft.

3534 Miskolc, Magyarok útja 100

Cég.sz.: 05 09 004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

## MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.

Cégjegyzékszám: 05-09-004544

Adószám: 11385174-2-05

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

|      | A tétel megnevezése                                                                     | Hő-és<br>villamosenergiatermelés |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|      |                                                                                         | Egyéb tevékenység                |
| 77.  | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78.-85. sorok)                                     | 923 481                          |
| 78.  | Hosszú lejáratra kapott kölcsönök                                                       | 137                              |
| 79.  | Átváltoztatható kötvények                                                               | 0                                |
| 80.  | Tartozások kötvénykibocsátásból                                                         | 0                                |
| 81.  | Beruházási és fejlesztési hitelek                                                       | 0                                |
| 82.  | Egyéb hosszú lejáratú hitelek                                                           | 0                                |
| 83.  | Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                                  | 0                                |
| 84.  | Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben       | 0                                |
| 85.  | Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek                                                   | 923 344                          |
| 86.  | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87. és 89.-97. sorok)                              | 295 410                          |
| 87.  | Rövid lejáratú kölcsönök                                                                | 0                                |
| 88.  | az átváltoztatható kötvények (87. sorból)                                               | 0                                |
| 89.  | Rövid lejáratú hitelek                                                                  | 14 058                           |
| 90.  | Vevőktől kapott előlegek                                                                | 0                                |
| 91.  | Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)                          | 59 691                           |
| 92.  | Váltótartozások                                                                         | 0                                |
| 93.  | Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                          | 185 985                          |
| 94.  | Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                                |
| 95.  | Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek                                                    | 35 676                           |
| 96.  | Kötelezettségek értékelési különbözete                                                  | 0                                |
| 97.  | Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete                                     | 0                                |
| 98.  | G. Passzív időbeli elhatárolások (99.-101. sorok)                                       | 153 343                          |
| 99.  | Bevételek passzív időbeli elhatárolása                                                  | 43 303                           |
| 100. | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                                    | 59 022                           |
| 101. | Halasztott bevételek                                                                    | 51 017                           |
| 102. | FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98. sor)                                     | 2 144 226                        |



Nyíri László

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

Miskolci Hőszolgáltató KFT

3534 Miskolc, Boga u. 52.

Tel: 05 09-004544

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

**Eredmény kimutatás egyéb tevékenység**

adatok: eFt-ban

|     |                                                              |         |
|-----|--------------------------------------------------------------|---------|
| 1.  | Alaptevékenység árbevétele                                   | 0       |
| 2.  | Egyéb tevékenység bevétele                                   | 674 285 |
| 3.  | Nettó árbevétel                                              | 674 285 |
| 4.  | Aktivált saját teljesítmény értéke                           | 0       |
| 5.  | Egyéb bevétel                                                | 105 313 |
|     |                                                              |         |
| 6.  | Anyagjellegű ráfordítás                                      | 635 328 |
| 7.  | Személyi jellegű ráfordítás                                  | 74 143  |
| 8.  | Értékcsökkenési leírás                                       | 28 051  |
| 9.  | Egyéb ráfordítás                                             | 0       |
| 10. | Közvetlenül tevékenységre felmerült költség összesen         | 737 521 |
| 11. | Pénzügyi művelet bevétele                                    | 0       |
| 12. | Pénzügyi művelet ráfordítása                                 | 3 936   |
| 13. | Rendkívüli bevétele                                          | 0       |
| 14. | Rendkívüli ráfordítás                                        | 2 660   |
| 14. | Tszt. tevékenység hatálya alá tartozó adózás előtti eredmény | 35 481  |



## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

## A MIHŐ MISKOLCI HŐSZOLGÁLTATÓ KFT. TULAJDONOSAINAK

*Az éves beszámolóról készült jelentés*

Elvégeztük a **MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.** (3534 Miskolc, Gagarin u. 52. Cg.: 05-09-004544) mellékelt 2012. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2012. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **7.805.892 E Ft**, a mérleg szerinti eredmény **0 E Ft** –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

*A vezetés felelőssége az éves beszámolóért*

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

*A könyvvizsgáló felelőssége*

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

*Vélemény*

Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a **MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.** 2012. december 31-én fennálló *vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről* a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

## Egyéb jelentéstételi kötelezettség:

### *Az üzleti jelentésről készült jelentés*

Elvégeztük a **MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.** mellékelt 2012. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2012. december 31-i fordulónapra vonatkozó évi üzleti jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért. A mi felelősségünk az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a gazdálkodó nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményünk szerint a **MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.** 2012. évi üzleti jelentése a **MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.** 2012. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

### *A számviteli szétválasztásról szóló igazolás*

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény (továbbiakban: Tszt.) értelmében az engedélyes köteles olyan számviteli szétválasztási szabályokat kidolgozni, és az egyes tevékenységeire olyan elkülönült nyilvántartást vezetni, amely biztosítja az egyes tevékenységek átláthatóságát és a diszkriminációmentességet, kizárja a keresztfinanszírozást és a versenytorzítást.

A Tszt.-ben rögzített tevékenységeket engedélyes köteles a számviteli éves beszámolója kiegészítő mellékletében oly módon bemutatni, mintha azt önálló vállalkozás keretében végezte volna.

A vezetés felelős a számviteli szétválasztási szabályok kidolgozásáért, illetve az elkülönült nyilvántartás vezetéséért.

A mi felelősségünk annak megítélése, hogy a vállalkozás által kidolgozott és alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok, valamint az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása biztosítják-e a vállalkozás tevékenységei közötti keresztfinanszírozás-mentességet. A munkánk a fentiek megítélésére korlátozódott és nem tartalmazza egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Elvégeztük a **MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.** által kidolgozott és alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok vizsgálatát, valamint azt, hogy az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása biztosítják-e a vállalkozás tevékenységei közötti keresztfinanszírozás-mentességet.

Véleményünk szerint a vállalkozás által kidolgozott és alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok, valamint az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása biztosítják a vállalkozás tevékenységei közötti keresztfinanszírozás-mentességet.

Miskolc, 2013. május 08.

**GVM-AUDIT KFT.**

3528 Miskolc, Temes u. 32/I.

Adószám: 11587228-3-05



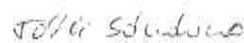
Tóth Sándorné

ügyvezető

GVM-AUDIT Kft.

3528 Miskolc, Temes u. 32/I.

Nyilvántartásba-vételi szám: 001285



Tóth Sándorné

kamarai tag könyvvizsgáló

Kamarai tagsági szám: 001900

**Miskolci Hőszolgáltató Kft.  
Felügyelőbizottsága 2013. május 13-ai ülésének határozata**

1. napirendi pont:

Módosított beszámoló a MIHŐ Kft. 2012. évi gazdálkodásáról, független könyvvizsgálói jelentés és mérleg elfogadása

**30/2013.(05.13.) sz. Fb. Határozat:**

A Felügyelőbizottság a Könyvvizsgáló jelentésének figyelembevételével, a MIHŐ Kft. (3534 Miskolc, Gagarin u. 52. sz.) 2012. december 31-i fordulónapra elkészített módosított beszámolóját - melyben az eszközök és források egyező végösszege 7.805.892 ezer HUF, a mérleg szerinti eredmény 0 (nulla) HUF - egyhangúlag elfogadja és elfogadásra javasolja a legfőbb szerv felé.

Felelős: Zsiga Gábor Fb. elnök

Határidő: azonnal

K.m.f.

  
**Zsiga Gábor**  
Felügyelőbizottság Elnöke

Miskolci Hőszolgáltató Kft.  
Erkölcs 0523 Ikt.sz.: 762/2013  
Melléklet: Irattári tsz./5  
Továbbítva: J909020



g: 115/1.0-214/2013.  
Miskolc  
Tóth J.

**185/2013. (V. 15.) számú Igazgatósági Határozat**

2013. 05. 23.

1. A Miskolc Holding Zrt. Igazgatósága a MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft. Felügyelőbizottsága 30/2013. (05.13.) számú határozata, valamint a 2013. május 8-i keltezésű könyvvizsgálói jelentés ismeretében

**a MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft.  
2012. évi Éves beszámolóját jóváhagyja.**

A 2012. évi Éves beszámoló részeként jóváhagyja a 2012. évi mérleget, eredménykimutatást, kiegészítő mellékletet, valamint az üzleti jelentést az alábbi értékekkel:

**Mérleg főösszege: 7.805.892 eFt**

**Mérleg szerinti eredmény: 0 eFt**

2. Az Igazgatóság elhatározza a 2012. évi szabad eredménytartálékkal kiegészített tárgyévi adózott eredmény osztalékként történő kifizetését 566 851 780 Ft összegben 2013. június 30-ig.
3. A MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft. 2012. évi Éves beszámolója, Üzleti jelentése, könyvvizsgálói és felügyelőbizottsági jelentése, valamint a vonatkozó felügyelő bizottsági határozata a jelen határozat mellékletét képezi.
4. A MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft. ügyvezető igazgatója köteles a jóváhagyott 2012. évi Éves beszámolót, - az Üzleti jelentés nélkül - a cégbíróságnál letétbe helyezni, illetve annak - Üzleti jelentés nélkül történő - közzétételéről gondoskodni a jogszabály által előírt határidők betartásával.
5. A MIHŐ Miskolci Hőszolgáltató Kft. ügyvezető igazgatója az Üzleti jelentés megtekintését köteles a Társaság székhelyén minden érdekelt részére biztosítani.

**Felelős:** A mérleg letétbe helyezése és közzététele vonatkozásában a MIHŐ Kft. ügyvezető igazgatója

**Határidő:** 2013. május 30.

**A kiadmány hitelül:**

Vécsi György  
Igazgatóság elnöke

Miskolc Holding Zrt.  
MISKOLC HOLDING ÖNKORMÁNYZATI  
VAGYONKEZELŐ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ  
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

Az Igazgatóság 2013. V. 15-én tartott üléséről  
készült jegyzőkönyvből a kivonatot készítette:

Dr. Cserni Gabriella  
jegyzőkönyvvezető