

Statisztikai számjel: 13239990-5221-113-01
Cégjegyzék száma: 01-09-725271

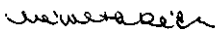
VPE Vasúti Pályakapacitás-elosztó Korlátolt Felelősségű Társaság
1054 Budapest, Bajcsy-Zsilinszky út 48.

Egyszerűsített éves beszámoló

2013. DECEMBER 31.

VPE
Vasúti Pályakapacitás-elosztó Kft.
1054 Budapest, Bajcsy-Zs. út 48.
Adószám: 13239990-2-41
Cg.01-09-725271

2014.05.28


vállalkozás vezetője

Statistikai számjel: 13239990-5221-113-01
Cégjegyzék száma: 01-09-725271

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2013.12.31.

MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)

Sor- szám	A tétel megnevezése	adatok ezer Ft-ban		
		2012.	Előző év(ek) módosításai	2013.
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök	125 600		119 866
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	121 259		116 923
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kisérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyon értékű jogok	90 718		94 950
06.	Szellemi termékek	30 541		21 973
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	4 341		2 943
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	104		92
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek			
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 237		2 851
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások			
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Egyéb tartós részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

VPE
Vasúti Pályakapacitás-elosztó Kft.
1054 Budapest, Bajcsy-Zs. út 48.
Adószám: 13239990-2-41
Cg.01-09-725271

2014.05.28

Ummarapica
vállalkozás vezetője

Statistikai számjel: 13239990-5221-113-01
Cégjegyzék száma: 01-09-725271

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2013.12.31.

MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)

Sor- szám	A tétel megnevezése	adatok ezer Ft-ban		
		2012.	Előző év(ek) módosításai	2013.
a	b	c	d	e
27.	B. Forgóeszközök	643 814		783 578
28.	I. KÉSZLETEK	1 538		1 038
29.	Anyagok	1 538		1 038
30.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31.	Növendék-,hízó- és egyéb állatok			
32.	Késztermékek			
33.	Áruk			
34.	Készletekre adott előlegek			
35.	II. KÖVETELÉSEK	112 918		108 222
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	85 470		83 873
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39.	Váltókövetelések			
40.	Egyéb követelések	27 448		24 349
41.	Követelések értékelési különbözete			
42.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
44.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45.	Egyéb részesedés			
46.	Saját részvények, saját üzletrészek			0
47.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48.	Értékpapírok értékelési különbözete			
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	529 358		674 318
50.	Pénztár, csekkek	124		229
51.	Bankbetétek	529 234		674 089
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások	962		4 878
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	11		3 957
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	951		921
55.	Halasztott ráfordítások			
56.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	770 376		908 322

VPE
Vasúti Pályakapacitás-elosztó Kft
1054 Budapest, Bajcsy-Zs. út 48
Adószám: 13239990-2-41
Cg.01-09-725271

2014.05.28

Ujvári Zoltán
vállalkozás vezetője

Statisztikai számjel: 13239990-5221-113-01
 Cégjegyzék száma: 01-09-725271

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2013.12.31.

MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)

Sor- szám	A tétel megnevezése	adatok ezer Ft-ban		
		2012.	Előző év(ek) módosításai	2013.
a	b	c	d	e
57.	D. Saját tőke	699 590		819 535
58.	I. JEGYZETT TŐKE	80 000		80 000
59.	58. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61.	III. TŐKETARTALÉK			
	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	482 986		619 590
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
65.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	136 604		119 945
68.	E. Céltartalékok	0		18 422
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0		18 422
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71.	Egyéb céltartalék			
72.	F. Kötelezettségek	70 475		70 065
73.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
74.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozással szemben			
76.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodo- val szemben			

VPE
Vasúti Pályakapacitás-elosztó Kft
 1054 Budapest, Bajcsy-Zs. út 48
 Adószám: 13239990-2-41
 Cg.01-09-725271

2014.05.28

Chemerak
 vállalkozás vezetője

Statisztikai számjel: 13239990-5221-113-01
Cégjegyzék száma: 01-09-725271

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2013.12.31.

**MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)**

Sor- szám	A tétel megnevezése	adatok ezer Ft-ban		
		2012.	Előző év(ek) módosításai	2013.
a	b	c	d	e
77.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
78.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
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 vállalkozással szemben			
85.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	70 475	0	70 065
87.	Rövid lejáratú kölcsönök			
88.	87.sorból: az átváltoztatható kötvények			
89.	Rövid lejáratú hitelek			
90.	Vevőktől kapott előlegek			2 428
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	10 067		7 201
92.	Váltótartozások			
93.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	60 408		60 436
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások	311	0	300
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	311		300
101.	Halasztott bevételek			
102.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	770 376		908 322

0

VPE
Vasúti Pályakapacitás-elosztó Kft
1054 Budapest, Bajcsy-Zs. út 48.
Adószám: 13239990-2-41
Cg.01-09-725271

2014.05.28

Levente Rácz
vállalkozás vezetője

Statisztikai számjel: 13239990-5221-113-01
Cégjegyzék száma: 01-09-725271

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2013.12.31.

**Összköltségköltség eljárással készített eredménykimutatás
"A" változat**

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2012.	Előző év(ek) módosításai	2013.
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	650 000		650 000
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	650 000		650 000
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	7 916		8 438
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
05.	Anyagköltség	1 841		2 032
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	137 683		140 756
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	1 816		3 500
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	141 340		146 288
10.	Béreköltség	217 360		210 483
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	28 485		19 963
12.	Bérbírlékok	68 186		65 246
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	314 031		295 692
VI.	Értékcsökkenési leírás	43 946		55 163
VII.	Egyéb ráfordítások	16 043		35 581
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	142 556		125 714

VPE
Vasúti Pályakapacitás-elosztó Kft.
1054 Budapest, Bajcsy-Zs. út 48.
Adószám: 13239990-2-41
Cg.01-09-725271

2014.05.28

Uwe...
vállalkozás vezetője

Statisztikai számjel: 13239990-5221-113-01
Cégjegyzék száma: 01-09-725271

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2013.12.31.

**Összköltségköltség eljárással készített eredménykimutatás
"A" változat**

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2012	Előző év(ek) módosításai	2013.
a	b	c	d	e
09.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	09. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
10.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
	10. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
11.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai árfolyamnyeresége			
	11. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
12.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	8 314		10252
	12. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
13.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	864		67
	13. sorból: értékelési különbözet			
VII.	Pénzügyi műveletek bevételei (9+10+11+12+13)	9 178		10 319
14.	Befektett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
	14. sorból : kapcsolt vállalkozásnak adott			
15.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
	15. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
16.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	510		499
	17. sorból: értékelési különbözet			
VIII.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	510		499
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII.+VIII.)	8 668		9 820
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A+B)	151 224	0	135 534
IX.	Rendkívüli bevételek			
X.	Rendkívüli ráfordítások	0		
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (IX.-X.)	0		0
E.	ADOZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	151 224	0	135 534
XI.	Adófizetési kötelezettség	14 620		15 589
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XI.)	136 604	0	119 945
18.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
19.	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+F.+18.-19.)	136 604		119 945

VPE
Vasúti Pályakapacitás-elosztó Kft.
1054 Budapest, Bajcsy-Zs. út 48.
Adószám: 13239990-2-41
Cg.01-09-725271

2014.05.28

Uwe Metzdorf
vállalkozás vezetője

Vasúti Pályakapacitás-elosztó Kft
1054 Budapest, Bajcsy-Zsilinszky út 48.

Statistikai számjel:
13239990-5221-113-01

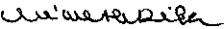
Cégjegyzék száma:
01-09-725271

Kiegészítő melléklet

2013. december 31-én végződő évre

VPE
Vasúti Pályakapacitás-elosztó Kft
1054 Budapest, Bajcsy-Zs. út 48.
Adószám: 13239990-2-41
Cg.01-09-725271

Budapest, 2014. május 28.


.....
ügyvezető igazgató

1. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

<u>A cég elnevezése:</u>	VPE Vasúti Pályakapacitás-elosztó Korlátolt Felelősségű Társaság
<u>A cég rövidített elnevezése:</u>	VPE Kft (a továbbiakban Társaság)
<u>A cég székhelye:</u>	1054 Budapest, Bajcsy-Zsilinszky út 48.
<u>Létesítő okirat kelte:</u>	2004. január 26.
<u>Cégbírósi bejegyzés száma:</u>	01-09-725271
<u>Cégbejegyzés ideje:</u>	2004. március 25.
<u>A cég adószáma:</u>	13239990-2-41
<u>A cég statisztikai számjele:</u>	13239990-5221-113-01

A cég jegyzett tőkéje:

2013. december 31-én 80.000.000 Ft, azaz nyolcvanmillió forint.
Alapításkor a jegyzett tőke 3.000.000 Ft volt, 2008. szeptember 30-i közbenső mérleg alapján tőkeemelésre került sor, melyet a Cégbíróság 2009. január 31-i dátummal 2009. március 12-én bejegyzett.

Tulajdonos: a Magyar Állam,
képviseli a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium

A Társaság tevékenységi körei:

5221 Egyéb szárazföldi szállítást segítő tevékenység
7112 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
7219 Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés
7490 Máshová nem sorolt egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység

A Társaság képviselője:

Németh Réka (1115 Budapest, Fraknó utca 14/B.) ügyvezető,
a társaság képviseletére önállóan jogosult.

Felügyelő bizottság tagjai: Kemény Judit
Barna Péter
Székely András

A beszámoló elkészítéséért felelős személy:

Csuhai Istvánné
tagsági ig.szám: 006462

Könyvvizsgáló cég neve:

GLOBKONT Könyvvizsgáló Kft.
1121 Budapest, Lidérc u. 27.

Kamarai nyilvántartási szám: 000193

Könyvvizsgáló: Váradiné Jassó Mariann

Kamarai nyilvántartási szám: 004193

2013. évre felszámított

könyvvizsgálati díj: 280 000,- Ft +Áfa

A Társaságnak nincs kapcsolt vállalkozása.

2. SZÁMVITELI POLITIKA

A Társaság könyveit és nyilvántartásait a hatályos 2000. évi C. Számviteli törvényben (a továbbiakban Törvény) és a Magyarországon általánosan elfogadott számviteli elveknek megfelelően vezeti.

A számviteli politika keretében a Társaság rendelkezik Értékelési, Leltározási és Pénzkezelési Szabályzatokkal. A Társaság számviteli politikája, értékelés módszerei és eljárásai röviden az alábbiak.

2./1. A beszámoló összeállításával kapcsolatos szabályok

A Társaság az egyszerűsített éves beszámolót a Törvény előírásainak megfelelően december 31- i fordulónappal állította össze.

A Társaság által választott mérlegkészítés napja 2013. évre vonatkozóan 2014. március 31.

A Társaság könyvvezetésének módja: kettős könyvvitel
Beszámolási kötelezettség: egyszerűsített éves beszámoló az éves beszámolóknak megfelelő számszaki bontásban

A Mérleget a Törvény szerinti „A” változatban készíti el.
Eredménykimutatását az „A” típusú összköltség eljárással állítja össze.

2./2. Egyes eszközök és források értékelésének szabályai

A Társaság az immateriális javak és a tárgyi eszközök könyv szerinti értékét a beszerzési ár és a mérleg fordulónapjáig elszámolt halmozott értékcsökkenés különbségeként tarja nyilván. Lineáris értékcsökkenési módszert alkalmaz az eszközök várható hasznos élettartamának figyelembevételével. Maradványértékkel csak a nagy értékű, a használati idő végén még értékkel bíró eszközöknél kalkulál. 2013-ban ilyen tárgyi eszköz beszerzés nem volt. A Társaság a 100 ezer forint beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket a rendeltetésszerű használatbavételkor (aktiváláskor) egy összegben terv szerinti értékcsökkenésként elszámolja. Terven felüli értékcsökkenés elszámolására kerül sor, ha az eszköz a rendeltetésének megfelelően már nem használható. Terven felüli értékcsökkenés elszámolására okot adó esemény az év folyamán nem volt.

2013-ban a Társaság értékhelyesbitéssel, értékvesztés elszámolással nem élt.

A Társaság céltartalékot egyedi értékelés alapján 2013-ban a várható, jövőbeni költségekre 18.421.659,- Ft összegben képzett.

A saját tőke, a kötelezettségek a mérlegben könyv szerinti értéken kerültek kimutatásra.

3. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

3/1 . Az immateriális javak mozgásának összefoglalása

eFt	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Összesen
BRUTTÓ ÉRTÉK			
Nyitó egyenleg 2013. január 1-jén	226 107	74 602	300 709
Növekedés	52 693	1 505	54 198
Csökkenés	78	6 305	6 383
Záró egyenleg 2013. december 31-én	278 722	69 802	348 524
HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS			
Nyitó egyenleg 2013. január 1-jén	135 389	44 061	179 450
Elszámolt értékcsökkenés	48 461	3 768	52 229
Csökkenés	78		78
Záró egyenleg 2013. december 31-én	183 772	47 829	231 601
NETTÓ ÉRTÉK			
Nyitó egyenleg 2013. január 1-jén	90 718	30 541	121 259
Záró egyenleg 2013. december 31-én	94 950	21 973	116 923

3/2. A tárgyi eszközök mozgásának összefoglalása

eFt	Ingatlanok	Egyéb járművek	Egyéb berendezések	Összesen
BRUTTÓ ÉRTÉK				
Nyitó egyenleg 2013. január 1-jén	152	6 340	33 921	40 413
Növekedés		96	1 484	1 580
Csökkenés		61	2 879	2 940
Záró egyenleg 2013. december 31-én	152	6 375	32 526	39 053
HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS				
Nyitó egyenleg 2013. január 1-jén	48	4 810	31 214	36 072
Elszámolt értékcsökkenés	12	379	2 543	2 934
Csökkenés		61	2 835	2 896
Záró egyenleg 2013. december 31-én	60	5 128	30 922	36 110
NETTÓ ÉRTÉK				
Nyitó egyenleg 2013. január 1-jén	104	1 530	2 707	4 341
Záró egyenleg 2013. december 31-én	92	1 247	1 604	2 943

3/3. Követelések áruszállításból, szolgáltatásból (VEVŐK)

A vevőállomány 2013. december 31-én 75 776 eFt, melynek megoszlása:

Vevő neve	Összeg	Fizetési határidőn belüli	Fizetési határidőn túli
MAV ZRt.	64 730	64 730	-
GYSEV Zrt.	16 008	16 008	-
RFC7 Korridor Szervezet	3 135	3 135	
Összesen:	83 873	83 873	-

3/4. Egyéb követelések

Az egyéb követelések 2013. december 31 –én a következők:

Adott előleg	46 eFt
Letét	60 eFt
Fizetési előleg	144 eFt
Munkavállaló tartozása	4 248 eFt
Elszámolásra kiadott előlegek	142 eFt
Áfa-technikai számla	1 429 eFt
Társasági adó	17 482 eFt
Iparüzési adó	798 eFt
Összesen:	24 349eFt

3/5. Pénzeszközök

Bankbetétek	674 089 eFt
Pénztár	229 eFt
Összesen:	674 318 eFt

3/6. Aktív időbeli elhatárolás

A Társaság aktív időbeli elhatárolásként összesen 4 878 eFt-ot tart nyilván:

Bevételek aktív időbeli elhatárolása: 3 957 eFt

RFC7 Korridorhoz kapcsolódó tárgyévet érintő bevétele 2 878 eFt

2013. évre járó kamat 1 079 eFt.

A költségek aktív időbeli elhatárolásaként a 2013. évben kifizetett, következő évet érintő tételek szerepnek:

Szaklap előfizetés	404 eFt
Biztosítás	177 eFt
Utazási költségek, szállás	340 eFt
Összesen:	921 eFt

3/7. Saját tőke

Adatok ezer forintban

Megnevezés	2012.	2013.	Változás
Jegyzett tőke	80 000	80 000	
Tőketartalék			
Eredménytartalék	482 986	619 590	+136 604
Lekötött tartalék			
Mérleg szerinti eredmény	136 604	119 945	- 16 659
Saját tőke	699 590	819 535	+ 119 945

Az eredménytartalék évenkénti bontásban:

2007. év	+ 41.894 eFt
2008. év	+ 64 967 eFt
2009. év	+ 134 341 eFt
2010. év	+ 120 881 eFt
2011. év	+ 120 903 eFt
2012. év	+ 136 604 eFt
összesen	619 590 eFt

3/8. Céltartalék

Társaságunk nagy értékű, speciális informatikai fejlesztést tervez, közbeszerzési eljárás keretében történő lebonyolítás mellett. Ennek eddigi előkészítő munkálatai jelentős kiadással jártak.

2014. március 5-én jelent meg a közbeszerzési hirdetmény a TED-en, tekintettel arra, hogy az informatikai fejlesztés becsült értéke meghaladja a nemzeti eljárásrend értékhatárának összegét.

A hirdetmény közzétételéhez szükséges műszaki leírásainak összeállítási költségeit az immateriális javak között szerepelteti a Társaság. Amennyiben a közbeszerzési eljárás nem jár eredménnyel, úgy a 18.422 eFt egyösszegben a költségek közé átvezetésre kerül. Az eddig felmerült kiadások nagyságára tekintettel képeztünk céltartalékot.

3/9 Kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek között a szállítók állománya 2013. december 31-én 7 201 eFt.

Vevőktől kapott előleg soron az RFC7 Korridor C-OSS 2014-es előfinanszírozására átutalt összeg jelenik meg 2 428 eFt értékben.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

MÁV Zrt-nek éves elszámolásból	8 255 eFt
Személyi jövedelemadó	3 663 eFt
Egyéb adókhoz kapcsolódó (463-464)	8 446 eFt
Áfa befizetési kötelezettség	9 306 eFt

Munkabér	10 906 eFt
TB járulék	4 734 eFt
Szakképzési hozzájárulás	113 eFt
Önkéntes pénztári befizetési köt.	297 eFt
2014-ben esedékes, még be nem vallott áfa (folyamatos teljesítés miatt)	14 716 eFt
Összesen:	60 436 eFt

3/10. Passzív időbeli elhatárolás

A passzív időbeli elhatárolás 300 eFt, mely a mérleg fordulónap előtti időszakot terhelő költségeket tartalmazza.

Könyvvizsgálat	190 eFt
Telefon költség	45 eFt
szállás	20 eFt
napidíj	45 eFt
Összesen:	300 eFt

4. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

4/1. Nettó árbevétel

A Társaság árbevételének összetétele:

műszaki vizsgálat, tanácsadás	650 000 eFt
Összesen:	650 000 eFt

4/2. Egyéb bevételek

Költségtérítés RFC7	7 925 eFt
Biztosító bónus	38 eFt
költségtérítés	325 eFt
Közbeszerzési dokumentáció	150 eFt
Összesen:	8 438 eFt

4/3. Igénybevett szolgáltatások

adatok ezer forintban

Megnevezés	2012.	2013.
Fuvarozás, szállítás	856	601
Internet előfizetés	4 159	3 352
Bérleti díjak	41 359	42 839
Karbantartási költségek	24 454	31 369
Postaköltség	270	341
Telefon költség	6 482	6 515
Oktatás, továbbképzés	2 775	3 237
Szakkönyv, közlöny	534	527
Utazási, kiküldetési költség	9 401	8 483
Jogi személynek fizetett tagdíjak	14 782	15 341
Jogi költségek	15 736	14 797

Szakértői díjak	15 240	11 745
Egyéb	1 635	1 609
Igénybevett szolgáltatások ö s s z e s e n:	137 683	140 756

4/4. Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások között került kimutatásra:

Céltartalék képzés	18 422 eFt
Helyi iparüzési adó	13 127 eFt
Innovációs járulék	1 969 eFt
RFC7 Korridor elszámolás	1 487 eFt
Cégaató adó, gépjárműadó	132 eFt
Egyéb ráfordítás	444 eFt
Összesen:	35 581 eFt

4/5 Rendkívüli ráfordítás:

2013-ban rendkívüli ráfordítás nem volt.

5. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

		(eFt- ban)
Vagyoni helyzet:	Jegyzett tőke	80 000
	Tőketartalék	0
	Eredménytartalék	619 590
	Lekötött tartalék	0
	Mérleg szerinti eredmény	119 945
Mérleg- Eszközök:	Immateriális javak	12,9 %
	Tárgyi eszközök	0,3 %
	Befektetett pénzügyi eszközök	- %
	Készletek	0,1 %
	Követelések (vevők)	9,2 %
	Egyéb követelések	2,7 %
	Értékpapírok	- %
	Pénzeszközök	74,3 %
	<u>Aktív időbeli elhatárolás</u>	<u>- %</u>
	Összesen	100,0 %
Mérleg- Források	Saját tőke	90,3 %
	Céltartalékok	2,0 %
	Hosszú lejáratú kötelezettség	- %
	Rövid lejáratú kötelezettség (szállítók)	0,8 %
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	6,9 %
	<u>Passzív időbeli elhatárolás</u>	<u>- %</u>
	Összesen:	100,0 %

A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatói

A mutató megnevezése	A mutató számítása	2012. év	2013. év
Befektetett eszközök fedezettsége I.	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	5,57	6,84
Tárgyi eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Tárgyi eszközök}}$	161,16	278,47
Befektetett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszközök}}$	0,16	0,13
Saját tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	0,91	0,90
Saját tőke aránya I.	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	0,10	0,09
Saját tőke növekedési üteme	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$	8,74	10,24
Tőkeszerkezeti mutató II.	$\frac{\text{Rövid lejáratú köt.}}{\text{Saját tőke}}$	0,10	0,09
Eladósodás alakulása	$\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját tőke + Idegen tőke}}$	0,09	0,08

A pénzügyi helyzet rövid távú mutatói

A mutató megnevezése	A mutató számítása	2012. év	2013. év
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Kötelezettségek}}$	9,14	11,18
Rövid távú likviditás I.	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	9,14	11,18
Rövid távú likviditás II.	$\frac{\text{Forgóeszk.-követ.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	7,53	12,73
Rövid távú likviditás III.	$\frac{\text{Pénzeszközök+ért.pap.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	7,51	9,62
Vevők és szállítók aránya	$\frac{\text{Vevők}}{\text{Szállítók}}$	8,49	11,65

Az eredmény és a jövedelmezőség alakulása

ezer Ft

Az eredmény főbb összetevői	2012. év	2013. év
Üzemi tevékenység eredménye	142 556	125 714
Pénzügyi műveletek eredménye	+8 668	+9 820
Rendkívüli eredmény	-	-
Adózás előtti eredmény összesen	151 224	135 534
Adófizetési kötelezettség	14 620	15 589
Mérleg szerinti eredmény	136 604	119 945

A mutató megnevezése	A mutató számítása	2012. év	2013. év
Árbevétel arányos üzemi eredmény	<u>Üzemi eredmény</u> Nettó árbevétel	21,93 %	19,34
Tőkearányos eredmény	<u>Üzemi eredmény</u> Saját tőke	20,38 %	15,34
Eszközök megtérülési mutatója	<u>Nettó árbevétel</u> Összes eszköz	84,38 %	71,56
Eszközhatékonyság	<u>Üzemi eredmény</u> Összes eszköz	18,51 %	13,84

6. Bér- és létszámadatok

2013-ban a Társaság

nyitó létszáma:

- 2013. január 1-jén 33 fő,

záró létszáma:

- 2013. december 31-én 34 fő.

A vállalkozás átlagos állományi létszáma:

Teljes munkaidős: 33,2 fő

Részmunkaidős: 2013-ban részmunkaidős foglalkoztatott nem volt.

Éves bérköltés: 210 483 eFt

Folyamatos műszakrendben 5 fő OSS-menedzser áll alkalmazásban, 12 órás fordulószolgálatban, háromhavi időkeretes elszámolásban.

Fizetés nélküli szabadság: - nap

Táppénzes napok száma: 2 nap

Baleseti táppénz: 10 nap

A Társaságnál működő háromtagú felügyelőbizottság számára kifizetett 2013. évi tiszteletdíj 2 640 eFt volt.

7. Társasági adó és a különadó megállapítása

Adóalap növelő tételek

Számviteli tv. szerint elszámolt amortizáció	55 163 eFt
Adóévi költségként, ráfordításként elszámolt összeg - céltartalék	18 422 eFt
Nem a vállalkozás érdekében felmerült egyéb	1 931 eFt
Összesen	75 516 eFt

Adóalap csökkentő tételek

Adótörvény szerint elszámolt amortizáció	55 163 eFt
Összesen	55 163 eFt

Adózás előtti eredmény:	135 534 eFt
Adóalap növelő tételek:	75 516 eFt
<u>Adóalap csökkentő tételek:</u>	<u>55 163 eFt</u>
Társasági adó alapja:	155 887 eFt

Fizetendő társasági adó: 15 589 eFt

Adózás előtti eredmény	135 534 eFt
Adófizetési kötelezettség	15 589 eFt
Adózott eredmény	119 945 eFt

CASH FLOW kimutatás

Pénzáramlás formájában realizált jövedelem

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2012. év	2013. év
NYITÓ PÉNZESZKÖZ	454 755	529 358
I. Működési cash flow 1-13. sorok	168 842	194 389
1. ±Adózás előtti eredmény	151 224	135 534
2. +Elszámolt amortizáció	43 946	55 163
3. +Elszámolt értékvesztés és visszairás		
4. ±Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-6 000	+18 422
5. ±Befektetett eszközök értékesítésének eredménye		
6. ±Szállítói kötelezettség változása	3 674	- 2 866
7. ±Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	12 404	2 456
8. ±Passzív időbeli elhatárolások változása	-7 155	-11
9. ±Vevőkövetelések változása	-14 058	1 597
10. ±Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélküli) változása	-626	3 599
11. ±Aktív időbeli elhatárolások változása	53	- 3 916
12. -Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-14 620	- 15 589
13. -Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés		
II. Befektetési cash flow 14-16. sorok	-94 239	- 49 429
14. -Befektetett eszközök beszerzése	-94 239	- 49 429
15. +Befektetett eszközök eladása		
16. +Kapott osztalék, részesedés		
III. Finanszírozási cash flow 17-27. sorok		
17. +Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele		
18. +Kötvény, értékpapír kibocsátás bevétele		
19. +Hitel és kölcsön felvétele		
20. +Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása		
21. +Véglegesen kapott pénzeszköz		
22. -Részvénybevonás, tőkekivonás		
23. -Kötvény és értékpapír visszafizetése		
24. -Hitel és kölcsön törlesztés		
25. -Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		
26. -Véglegesen átadott pénzeszköz		
27. ±Alapítókkal szembeni ill. egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása		
PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I ±II ±III)	74 603	144 960
ZÁRÓ PÉNZESZKÖZ	529 358	674 318

Független könyvvizsgálói jelentés

A Vasúti Pályakapacitás-elosztó Kft Tulajdonosainak

Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztem a *Vasúti Pályakapacitás-elosztó Kft* (1054 Bajcsy Zsilinszky út 48.) mellékelt 2013. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2013. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 908.322,- E Ft, a mérleg szerinti eredmény 119.945,- E Ft (nyereség) –, 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 egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak 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 egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezem meg és hajtsam végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

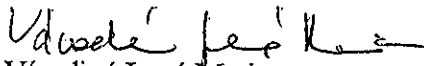
A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói 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 egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményem megadásához.

Záradék/Vélemény

Véleményem szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó *Vasúti Pályakapacitás-elosztó Kft* 2013. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Budapest, 2014. május 28.

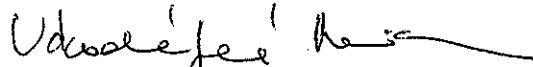


Váradiné Jassó Mariann

Globkont Kft

1121 Budapest Lidérc utca 27.

Nyilvántartási szám 002686



Váradiné Jassó Mariann

Kamarai tag könyvvizsgáló

Nyilvántartási szám 004193

GLOBKONT KFT
1121 Budapest, Lidérc u. 27.
Adószám: 14677483-2-43
Céj.sz.: 01-09-914795



NEMZETI FEJLESZTÉSI
MINISZTERIUM

Németh Lászlóné
miniszter

VFF/10834-3/2014-NFM.

4 /2014. (V. 28.) számú
TULAJDONOSI HATÁROZAT

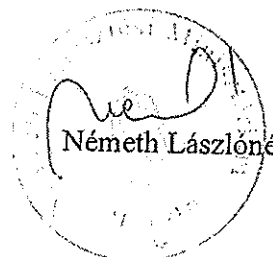
A VPE Vasúti Pályakapacitás-elosztó Kft. (székhelye: 1054 Budapest, Bajcsy-Zsilinszky út 48., Cg. 01-09-725271, a továbbiakban: Társaság) egyszemélyi tulajdonosi jogok gyakorlója képviseletében eljárva a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény 141.§ (2) bekezdése, valamint a 168. § (1) bekezdése, továbbá a Társaság Alapító Okiratának IV. 11. 4. 1. pontjának rendelkezései alapján az alábbi határozatot hozom:

1. A Társaság Felügyelő Bizottságának, valamint a könyvvizsgálójának írásbeli jelentése alapján a Társaság 2013. üzleti évre vonatkozó éves beszámolóját az alábbi főbb értékekkel jóváhagyom:

eFt-ban	2013.
Értékesítés nettó árbevétele	650 000
Anyagjellegű ráfordítások	146 288
Személyi jellegű ráfordítások	295 692
Üzemi tevékenység eredménye	125 714
Adózás előtti eredmény	135 534
Mérleg szerinti eredmény	119 945
Mérleg főösszeg	908 322
Jegyzett tőke	80 000
Saját tőke	819 535
átlagos állományi létszám	33,2

2. Egyúttal elrendelem a Társaság mérleg szerinti eredményének eredménytartalékba helyezését.

Budapest, 2014. május „ 28 .”



RÉSZLETES FŐKÖNYVI KIVONAT

Listázási feltételek

Időintervallum: 201300-201313

Főkönyviszám intervallum: 0-999999999

Számlasz.	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
	0.számiaosztály	0,00	0,00	0,00	
* 113	Vagyoni értékű jogok	278 876 699,00	183 926 718,00	94 949 981,00	0,00
1132	Szolgalmi jog / használati jog	278 799 199,00	77 500,00	278 721 699,00	0,00
1139	Vagyoni értékű jogok écs.	77 500,00	183 849 218,00	0,00	183 771 718,00
* 114	Szellemi termékek	51 380 300,00	47 829 086,00	3 551 214,00	0,00
* 1142	Szerzői jogvédelemben részesül	51 380 300,00	0,00	51 380 300,00	0,00
* 11421	Software	51 380 300,00	0,00	51 380 300,00	0,00
114212	Szellemi termék	51 380 300,00	0,00	51 380 300,00	0,00
1149	Szellemi termékek écs.	0,00	47 829 086,00	0,00	47 829 086,00
* 12	Ingatlanok és kapcs. vagyoni é	151 642,00	59 595,00	92 047,00	0,00
* 123	Épületek, épületrészek, tul.há	151 642,00	0,00	151 642,00	0,00
12331	Bérelt ing.végzett beruházás	151 642,00	0,00	151 642,00	0,00
129	Ingatlanok ter szerinti écs	0,00	15 181,00	0,00	15 181,00
1294	Egyéb építmény terv szer. écs	0,00	44 414,00	0,00	44 414,00
142	Egyéb járművek	5 900 000,00	0,00	5 900 000,00	0,00
1421	Jármű tartozék	536 474,00	60 912,00	475 562,00	0,00
1431	Irodai, igazg. ber., felszerel	34 712 195,00	2 879 490,00	31 832 705,00	0,00
1432	Kisért.irodai.eszk.	692 827,00	0,00	692 827,00	0,00
* 149	Egyéb berend.felsz.terv sz.écs	3 157 458,00	39 207 887,00	0,00	36 050 429,00
1492	Egyéb jármű terv szerinti écs	60 912,00	5 189 341,00	0,00	5 128 429,00
1493	Irodai ber. terv szer. écs	3 096 546,00	32 137 965,00	0,00	29 041 419,00
1494	Kisértékű irodai ber.écs.	0,00	1 880 581,00	0,00	1 880 581,00
* 16	Beruházások, felújítások	72 723 957,00	54 302 298,00	18 421 659,00	0,00
* 161	Befejezetlen beruházások	72 723 957,00	54 302 298,00	18 421 659,00	0,00
1611	Beruházások készpénzért	61 465,00	61 465,00	0,00	0,00
1612	Beruházások szállítóval szembe	72 662 492,00	54 240 833,00	18 421 659,00	0,00
	1.számiaosztály	448 131 552,00	328 265 986,00	119 865 566,00	
227	Egyéb anyagok	2 576 145,00	1 538 307,00	1 037 838,00	0,00
	2.számiaosztály	2 576 145,00	1 538 307,00	1 037 838,00	
311	Belföldi követelések forintban	911 622 613,00	839 139 479,00	72 483 134,00	0,00
312	Belföldi követelések devizában	1 694 583,00	1 081 088,00	613 495,00	0,00
314	Belf.vevő devizás értékelés	0,00	29 203,00	0,00	29 203,00
317	Külföldi követelések devizában	6 180 075,00	3 502 083,00	2 677 992,00	0,00
318	Külf.vevő devizás értékelés	0,00	127 476,00	0,00	127 476,00
353	Adott előlegek	3 950 133,00	3 904 427,00	45 706,00	0,00
* 361	Munkavállalókkal szembeni köve	22 614 858,40	18 021 211,00	4 593 647,40	0,00
* 3611	Előlegek	1 642 900,00	1 439 500,00	203 400,00	0,00
36112	Egyéb előleg	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00
36113	Taxi2000-elsz.előleg	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00
36114	Fizetési előleg	1 582 900,00	1 439 500,00	143 400,00	0,00
* 3612	Előirt tartozások	6 513 077,00	2 265 192,00	4 247 885,00	0,00
36125	Egyéb munkavisz.kapcs.előirt t	6 513 077,00	2 265 192,00	4 247 885,00	0,00
* 3613	Egyéb elszámolások a munkaváll	14 458 881,40	14 316 519,00	142 362,40	0,00
36131	Elszámolásra kiadott összegek	14 458 881,40	14 316 519,00	142 362,40	0,00
* 368	Különféle egyéb követelések, e	16 293 387,00	14 864 223,00	1 429 164,00	0,00
3688	Egyéb köv.-áfa(tech.)	16 293 387,00	14 864 223,00	1 429 164,00	0,00
* 381	Pénztár	14 107 273,00	13 954 213,00	153 060,00	0,00
3811	Pénztár-számla	14 107 273,00	13 954 213,00	153 060,00	0,00
* 382	Valutapénztár	14 721 711,74	14 646 075,00	75 636,74	0,00
3821	Valutapénztár-számla EURO	14 721 711,74	14 646 075,00	75 636,74	0,00
3831	Étkezési utalvány	709 100,00	709 100,00	0,00	0,00
3836	Iskolakezdési támogatás ut.	29 400,00	29 400,00	0,00	0,00
* 384	Elszámolási betétszámlák	2 769 791 442,62	2 455 210 319,31	314 581 123,31	0,00

Számlasz.	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
3842	UniCredit-39-75760007	2 759 954 117,62	2 455 210 319,31	304 743 798,31	0,00
3844	10918001-00000039-75760021	9 837 325,00	0,00	9 837 325,00	0,00
3851	Kamatozó betétszámlák	1 700 000 000,00	1 350 000 000,00	350 000 000,00	0,00
* 386	Devizabetét számla	30 588 097,21	21 080 085,00	9 508 012,21	0,00
3861	EUR39-75760014	26 001 950,21	20 985 000,00	5 016 950,21	0,00
3862	EUR bankszámla RFC7	4 586 147,00	95 085,00	4 491 062,00	0,00
* 389	Átvezetési számla	3 165 951 472,00	3 165 951 472,00	0,00	0,00
3891	Pénztár és betétszla közötti á	9 667 327,00	9 667 327,00	0,00	0,00
3892	Bankszámlák közötti átvezetése	3 134 840 301,00	3 134 840 301,00	0,00	0,00
3893	Pénztárak közötti átvezetések	4 708 049,00	4 708 049,00	0,00	0,00
3894	Technikai átvezetés	16 735 795,00	16 735 795,00	0,00	0,00
* 39	Aktív időbeli elhatárolások	5 840 117,00	961 523,00	4 878 594,00	0,00
* 391	Bevételek aktív időbeli elhatá	3 967 576,00	10 449,00	3 957 127,00	0,00
3913	Árbev.,egyéb kamat,egyéb bev.e	3 967 576,00	10 449,00	3 957 127,00	0,00
* 392	Költségek, ráford. aktív időb.	1 872 541,00	951 074,00	921 467,00	0,00
3923	Költségek, egyéb fiz.kamat, rá	1 872 541,00	951 074,00	921 467,00	0,00
3.számloosztály		8 664 094 262,97	7 903 211 377,31	760 882 885,66	
* 41	Saját tőke	136 603 330,63	836 193 783,89	0,00	699 590 453,26
411	Jegyzett tőke	0,00	80 000 000,00	0,00	80 000 000,00
* 413	Eredménytartalék	0,00	619 590 453,26	0,00	619 590 453,26
41310	2010. évi eredmény	0,00	120 881 848,74	0,00	120 881 848,74
41311	2011. évi eredmény	0,00	120 902 860,92	0,00	120 902 860,92
41312	2012. évi eredmény	0,00	136 603 330,63	0,00	136 603 330,63
4137		0,00	41 893 690,73	0,00	41 893 690,73
4138		0,00	64 967 676,17	0,00	64 967 676,17
4139		0,00	134 341 046,07	0,00	134 341 046,07
419	Mérleg szerinti eredmény	136 603 330,63	136 603 330,63	0,00	0,00
* 42	Céltartalékok	0,00	18 421 659,00	0,00	18 421 659,00
* 422	Céltartalék a jövőbeni költség	0,00	18 421 659,00	0,00	18 421 659,00
4224	Egyéb	0,00	18 421 659,00	0,00	18 421 659,00
453	Vevőktől kapott előlegek	1 925 575,00	4 353 372,00	0,00	2 427 797,00
* 454	Szállítók	235 027 397,90	242 228 284,90	0,00	7 200 887,00
4541	Belföldi any.,áru sz.és szolg.	219 314 590,90	226 515 477,90	0,00	7 200 887,00
4542	Külföldi anyag- és áruszállító	15 712 807,00	15 712 807,00	0,00	0,00
* 46	Rövid lejáratú kötelez. (adók)	856 813 035,00	859 947 138,00	0,00	3 134 103,00
* 461	Társasági adó elszámolása	47 691 000,00	30 209 000,00	17 482 000,00	0,00
46106	Társasági adó elsz.	47 231 000,00	0,00	47 231 000,00	0,00
4611	Tárgyévi társasági adó	0,00	30 209 000,00	0,00	30 209 000,00
461106	Különadó elszámolása	460 000,00	0,00	460 000,00	0,00
* 462	Személyi jövedelemadó elszámol	32 747 611,00	36 410 239,00	0,00	3 662 628,00
4621	Szja munkáltatói	32 623 000,00	36 410 239,00	0,00	3 787 239,00
4625	Különadó-magánszemély	124 611,00	0,00	124 611,00	0,00
* 463	Ktgvet. befizet. kötelezettség	68 143 212,00	132 248 678,00	0,00	64 105 466,00
46301	Egészségügyi hozzájárulás	3 255 891,00	5 817 726,00	0,00	2 561 835,00
46302	Cégautóadó	105 600,00	211 200,00	0,00	105 600,00
46303	Egyszerűsített foglk.közterhe	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
46304	Innovációs járulék	1 945 000,00	3 914 000,00	0,00	1 969 000,00
46307	Szociális hozzájárulás	61 186 721,00	119 063 752,00	0,00	57 877 031,00
46308	Rehabilitációs hozzájárulás	1 640 000,00	3 232 000,00	0,00	1 592 000,00
* 464	Ktgvet. befiz. kötelez. teljes	123 802 773,00	68 143 212,00	55 659 561,00	0,00
46401	Egészségügyi hjárulás befizetés	5 511 000,00	3 255 891,00	2 255 109,00	0,00
46402	Cégautóadó befizetés	191 400,00	105 600,00	85 800,00	0,00
46403	Egyszerűsített foglk.közteher	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
46404	Innovációos jár.teljesítése	3 897 000,00	1 945 000,00	1 952 000,00	0,00
46405	Munkaadói járulék befizetése	354,00	0,00	354,00	0,00
46406	Munkavállalói járulék befizeté	157 931,00	0,00	157 931,00	0,00
46407	Szoc.hozzájár. teljesítése	111 189 000,00	61 186 721,00	50 002 279,00	0,00
46408	Rehabilitációs hozzájár.befiz.	2 846 000,00	1 640 000,00	1 206 000,00	0,00
46415	Késedelmi pótlék teljesítése	88,00	0,00	88,00	0,00
466	Előzetesen felszámított áfa	99 182 638,00	55 827 358,00	43 355 280,00	0,00
467	Fizetendő ált. forg. adó	175 813 516,00	351 713 761,00	0,00	175 900 245,00
468	Áfa elszámolási számla	295 506 475,00	172 267 534,00	123 238 941,00	0,00

Számlasz.	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
* 469	Helyi adók elszámolási számla	13 925 810,00	13 127 356,00		
4695	Helyi iparüzési adó elsz. szála	13 925 810,00	13 127 356,00	798 454,00	0,00
* 47	Rövid lejáratú kötelezetts. 3.	437 494 544,00	468 260 982,00	798 454,00	0,00
* 471	Jövedelemelszámolási számla	215 621 516,00	226 527 569,00	0,00	30 766 438,00
4711	Keresetelszámolási számla	215 621 516,00	226 527 569,00	0,00	10 906 053,00
* 473	Társadalombiztosítási kötelezet	37 561 000,00	42 294 869,00	0,00	10 906 053,00
4731	Apeh egészségbíz. alapot terhe	17 403 000,00	19 457 837,00	0,00	4 733 869,00
4732	Apeh nyugdíjbizt. alapot terh	20 158 000,00	22 837 032,00	0,00	2 054 837,00
* 474	Elkülönített alapokkal k.befiz	3 102 128,00	3 215 387,00	0,00	2 679 032,00
4742	Szakképzési hozzájárulás	3 102 128,00	3 215 387,00	0,00	113 259,00
* 476	Rövid lej.egyéb köt. mváll/tag	2 124 662,00	2 421 863,00	0,00	113 259,00
4761	Röv.lej.egyéb köt. mváll.szemb	2 124 662,00	2 421 863,00	0,00	297 201,00
* 479	Különféle röv.lej.egyéb kötele	179 085 238,00	193 801 294,00	0,00	297 201,00
4799	Egyéb köt.-áfa tech.	179 085 238,00	193 801 294,00	0,00	14 716 056,00
* 48	Passzív időbeli elhatárolások	310 628,00	611 052,00	0,00	14 716 056,00
* 482	Költségek, ráford. passzív idő	310 628,00	611 052,00	0,00	300 424,00
4821	Fordulónap elő.idősz.terh.ktge	310 628,00	611 052,00	0,00	300 424,00
* 49	Évi mérlegszámlák	1 211 592 031,26	1 211 592 031,26	0,00	300 424,00
491	Nyitómérleg számla	1 211 592 031,26	1 211 592 031,26	0,00	0,00
4.számllaosztály		2 879 766 541,79	3 641 608 303,05	0,00	0,00
* 51	Anyagköltség	3 080 779,40	1 048 140,00	2 032 639,40	0,00
* 511	Vásárolt anyagok költségei	3 050 579,40	1 048 140,00	2 002 439,40	0,00
5111	üzemanyag költség	559 663,00	10 002,00	549 661,00	0,00
5113	Nyomatvány irodaszer,tartozék	588 135,40	189 613,00	398 522,40	0,00
51131	Festékkazetta, tintapatron	1 703 347,00	812 925,00	890 422,00	0,00
5115	Fogyóanyag, tisztítószér	199 434,00	35 600,00	163 834,00	0,00
513	Egyéb anyagköltség	30 200,00	0,00	30 200,00	0,00
* 52	Igénybe vett szolgáltatások kö	144 088 440,50	3 332 556,00	140 755 884,50	0,00
* 521	Szállítás-rakodás, raktározás	9 179 432,00	96 276,00	9 083 156,00	0,00
5211	Belföldi utazás kiküldetés	128 696,00	0,00	128 696,00	0,00
5212	Külföldi utazás(szállás+dolog)	8 269 970,00	91 277,00	8 178 693,00	0,00
52121	Konf.részvételi díj	175 238,00	0,00	175 238,00	0,00
5213	Fuvarozás,szállítás,megsemmis.	239 709,00	0,00	239 709,00	0,00
5215	Taxiköltség,matrica	365 819,00	4 999,00	360 820,00	0,00
* 522	Bérleti díjak	43 939 471,50	1 100 000,00	42 839 471,50	0,00
5221	Ingtatlan bérleti díjak	31 218 589,50	400 000,00	30 818 589,50	0,00
5222	Parkolóbérleti díj	693 649,00	0,00	693 649,00	0,00
5223	Eszközök bérleti díja	3 221 933,00	700 000,00	2 521 933,00	0,00
5224	szoftver haszn.díj	8 805 300,00	0,00	8 805 300,00	0,00
* 523	Tagsági díjak	15 340 942,00	0,00	15 340 942,00	0,00
5231	Infotéka tagsági díj	86 000,00	0,00	86 000,00	0,00
52321	Tagsági djak-RNE	12 427 610,00	0,00	12 427 610,00	0,00
52322	tagdíj-UIC	1 490 577,00	0,00	1 490 577,00	0,00
52323	CER	1 336 755,00	0,00	1 336 755,00	0,00
* 524	Posta, telefon, fax, internet	10 264 605,00	56 600,00	10 208 005,00	0,00
5241	Posta, fax kts.	350 400,00	9 525,00	340 875,00	0,00
5242	Vezetékes telefon	4 033 937,00	47 075,00	3 986 862,00	0,00
5243	Mobiltelefon kts.	2 528 648,00	0,00	2 528 648,00	0,00
5244	Internet szolg.díjai	3 351 620,00	0,00	3 351 620,00	0,00
525	Szakkönyv, folyóirat, on-line,	527 120,00	0,00	527 120,00	0,00
5251	Internet Securities előfiz.díj	199 097,00	0,00	199 097,00	0,00
* 526	Jav,karb.szoftv.frissítés	31 425 649,00	57 100,00	31 368 549,00	0,00
5261	Jav,karb.szoftv.friss.	30 964 100,00	57 100,00	30 907 000,00	0,00
5263	Eszközök karb. kts.	292 000,00	0,00	292 000,00	0,00
5265	Személygépkocsi javítás	169 549,00	0,00	169 549,00	0,00
* 527	Könyvviteli, szakértői, jogi s	28 564 659,00	2 022 580,00	26 542 079,00	0,00
5271	Könyvelési díj	5 421 780,00	1 821 780,00	3 600 000,00	0,00
5272	Ügyvéd, közjegyző, perkts	14 807 879,00	10 800,00	14 797 079,00	0,00
5273	Szakértői, pályázati díj	5 085 000,00	0,00	5 085 000,00	0,00
5275	Könyvvizsgálati díj	470 000,00	190 000,00	280 000,00	0,00
5276	kiadványszerkesztés	620 000,00	0,00	620 000,00	0,00
5277	Belső ellenőrzés	2 160 000,00	0,00	2 160 000,00	0,00

Számlasz.	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
* 529	Egyéb igénybe vett szolg.	4 647 465,00	0,00	4 647 465,00	0,00
5294	Hirdetés, kiáll.bemutató,vás	186 200,00	0,00	186 200,00	0,00
5295	Takarítási díj, távfűtés	1 210 048,00	0,00	1 210 048,00	0,00
5297	cégautó tiszt.ktg.	4 699,00	0,00	4 699,00	0,00
5298	Oktatás, továbbképzés	3 237 276,00	0,00	3 237 276,00	0,00
5299	Egyéb igénybe vett szolg.	9 242,00	0,00	9 242,00	0,00
* 53	Egyéb szolgáltatások költségei	3 632 904,31	133 045,62	3 499 858,69	0,00
* 531	Hatósági, igazgatási szolg. dí	96 000,00	0,00	96 000,00	0,00
5311	Hatósági díjak	96 000,00	0,00	96 000,00	0,00
* 532	Pénzügyi, befektetési szolg. d	2 864 458,31	40 889,62	2 823 568,69	0,00
5321	Bankköltség *kivéve bankkamat*	2 350 207,40	40 889,62	2 309 317,78	0,00
5322	Bankgarancia költsége	514 250,91	0,00	514 250,91	0,00
533	Biztosítási díjak	178 680,00	78 310,00	100 370,00	0,00
5331	cégautó biztosítási díja	279 634,00	13 846,00	265 788,00	0,00
5332	Vagyonbiztosítás	214 132,00	0,00	214 132,00	0,00
* 541	Béreköltség	210 787 878,00	305 535,00	210 482 343,00	0,00
* 5411	Béreköltség munkavállalók	208 147 878,00	305 535,00	207 842 343,00	0,00
54111	Alapbér	157 391 900,00	305 496,00	157 086 404,00	0,00
54112	Jutalom	15 433 250,00	0,00	15 433 250,00	0,00
54113	Pótlékok	5 707 500,00	0,00	5 707 500,00	0,00
54114	Szabadság idejére jutó kereset	21 251 637,00	39,00	21 251 598,00	0,00
54115	Fizetett ünnepre jutó kereset	6 963 591,00	0,00	6 963 591,00	0,00
54118	Egyéb bér	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00
5412	Béreköltség tiszteletdíj	2 640 000,00	0,00	2 640 000,00	0,00
* 55	Személyi jell. egyéb kif.	20 123 954,00	160 910,00	19 963 044,00	0,00
* 551	Munkaváll.tag szem jell kif	17 640 588,00	160 910,00	17 479 678,00	0,00
5511	Üzemorvosi szolgálat	177 087,00	41 087,00	136 000,00	0,00
* 5512	Kiküldetés napidíja	3 776 470,00	25 425,00	3 751 045,00	0,00
55122	Külföldi kiküld napidíja	3 776 470,00	25 425,00	3 751 045,00	0,00
* 5513	Reprezentációs költség	4 739 217,00	22 098,00	4 717 119,00	0,00
55131	Reprezentációs kts.	3 997 749,00	22 098,00	3 975 651,00	0,00
55132	Repi közterhei	741 468,00	0,00	741 468,00	0,00
* 5514	Munkába járással kts.térítés	6 920 032,00	42 900,00	6 877 132,00	0,00
55141	Saját gk. kts.térítés	106 560,00	0,00	106 560,00	0,00
55142	Munkába járás egyéb kts tér	6 104 372,00	42 900,00	6 061 472,00	0,00
55143	Étkezési térítés	709 100,00	0,00	709 100,00	0,00
55171	Önkéntes nyugdíjpénztár	549 901,00	0,00	549 901,00	0,00
55172	Önkéntes egészségpénztár	1 215 412,00	29 400,00	1 186 012,00	0,00
5518	Betegszab.ideje kif.	262 469,00	0,00	262 469,00	0,00
* 552	Jóléti és kult kts.	1 260 830,00	0,00	1 260 830,00	0,00
5521	Üdülési hozzájárulás	1 231 430,00	0,00	1 231 430,00	0,00
5526	Iskolakezdesi támogatás	29 400,00	0,00	29 400,00	0,00
* 559	Egyéb személyi jell.kif.	1 222 536,00	0,00	1 222 536,00	0,00
5591	term.jut.utáni szja	67 955,00	0,00	67 955,00	0,00
5593	Juttatások szja 16 %	1 154 581,00	0,00	1 154 581,00	0,00
* 56	Bérráulék	65 246 253,00	0,00	65 246 253,00	0,00
562	Egészségügyi hozzájár.(tételes)	2 561 835,00	0,00	2 561 835,00	0,00
564	Szakképzési hozzájárulás	3 215 387,00	0,00	3 215 387,00	0,00
565	Rehabilitációs hozzájárulás	1 592 000,00	0,00	1 592 000,00	0,00
566	Szociális hozzájárulás	57 877 031,00	0,00	57 877 031,00	0,00
* 57	Értékcsökkenési leírás	55 162 670,00	0,00	55 162 670,00	0,00
571	Tervszerinti értékcsökkenési l	55 162 670,00	0,00	55 162 670,00	0,00
5.számloosztály		502 122 879,21	4 980 186,62	497 142 692,59	
* 86	Egyéb ráfordítások	38 554 929,00	2 973 470,00	35 581 459,00	0,00
* 861	Értékesített immat.jav.tárgyie	319 612,00	275 180,00	44 432,00	0,00
8611	Értékes. immat. javak nyilv.ér	77 500,00	77 500,00	0,00	0,00
8612	Értékes. tárgyi e. nyilv. érté	242 112,00	197 680,00	44 432,00	0,00
* 863	Mérlegfordulónap előtt beköv.e	1 887 012,00	0,00	1 887 012,00	0,00
8632	Adóalapot nem növelő kés.kamat	102,00	0,00	102,00	0,00
8634	Ktgek ellentételez.adott támog	1 486 910,00	0,00	1 486 910,00	0,00
8636	Adóalapot növelő tételek	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00
* 865	Céltartalék képzése	18 421 659,00	0,00	18 421 659,00	0,00

Számlasz.	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
8652	Céltartalék jövőbeni ktgekre	18 421 659,00	0,00	18 421 659,00	0,00
* 866	Értékvesztés, terven felüli éc	2 698 290,00	2 698 290,00	0,00	0,00
8664	Tárgyi e. terven felüli écs-e	2 698 290,00	2 698 290,00	0,00	0,00
* 867	Adók, illetékek, hozzájárulások	15 228 356,00	0,00	15 228 356,00	0,00
8671	Ktgvetéssel elszámolt adók, il	2 074 600,00	0,00	2 074 600,00	0,00
* 8672	Önkorm. elszámolt adók, illetve	13 153 756,00	0,00	13 153 756,00	0,00
86725	Helyi iparüzési adó	13 127 356,00	0,00	13 127 356,00	0,00
86726	Gépjárműadó	26 400,00	0,00	26 400,00	0,00
* 87	Pénzügyi műveletek ráfordítása	499 691,00	0,00	499 691,00	0,00
* 876	Átváltáskori, értékeléskori á.v	499 691,00	0,00	499 691,00	0,00
8762	Külf.pénzért.szóló kötel.pü.ve	272 340,00	0,00	272 340,00	0,00
8763	Külf.pénzért.szóló mérlegfordu	227 351,00	0,00	227 351,00	0,00
* 89	Nyereséget terhelő adók	15 589 000,00	0,00	15 589 000,00	0,00
891	Társasági adó	15 589 000,00	0,00	15 589 000,00	0,00
8.számiaosztály		54 643 620,00	2 973 470,00	51 670 150,00	
911	Belföldi termékért., szolg.	0,00	649 999 999,00	0,00	649 999 999,00
* 96	Egyéb bevételek	23 719,00	8 461 921,90	0,00	8 438 202,90
* 963	Mérlegkészítésig pü.rendezett,	0,00	7 925 460,90	0,00	7 925 460,90
9632	Kapott birság, kötbér, kkmata, bi	0,00	34,90	0,00	34,90
* 9635	Költségtérítés, támogatás	0,00	7 925 426,00	0,00	7 925 426,00
96351	RFC7 bevétel	0,00	7 925 426,00	0,00	7 925 426,00
* 969	Különféle egyéb bevételek	23 719,00	536 461,00	0,00	512 742,00
9691	Különféle egyéb bevételek	23 719,00	536 461,00	0,00	512 742,00
* 97	Pénzügyi műveletek bevételei	821,91	10 319 991,00	0,00	10 319 169,09
* 974	Egyéb kapott kamatok és kamatj	821,91	10 252 931,09	0,00	10 252 109,18
* 9741	Forgóe.között kim.kölcs.kamata	821,91	10 252 931,09	0,00	10 252 109,18
97412	Egyéb kölcsön, váltó, pénze. kama	821,91	10 252 931,09	0,00	10 252 109,18
* 976	Átváltási, értékeléskori árf.n	0,00	67 059,91	0,00	67 059,91
9762	Külf.pénzért.kötelez.pü.r.árf.	0,00	27 679,91	0,00	27 679,91
9763	Külf.pénzért.kötelez.mérlegfor.n	0,00	39 380,00	0,00	39 380,00
9.számiaosztály		24 540,91	668 781 911,90		668 757 370,99
Intervallum:		12 551 359 541,8	12 551 359 541,8	0,00	
		8	8		