

**7. SZ. MELLÉKLET**

**A KIBOCSÁTÓ 2011. DECEMBER 31. NAPRA VONATKOZÓ PRO FORMA,  
NEM AUDITÁLT MÉRLEGE, EREDMÉNY-KIMUTATÁSA**

2	3	4	8	6	9	5	9	6	1	9	0	1	1	4	0	3		
statistikai számjel																		
0	3	-	1	0	-	1	0	0	4	4	8						0	0
cégjegyzék száma																		

## Business Telecom Távközlési Zrt.

6000 Kecskemét, Mindszenti krt. 27

### PRO FORMA ÉVES BESZÁMOLÓ

Beszámolási időszak: 2011.01.01. - 2011.12.31.

Kelt.: Kecskemét, 2012.04.02.

P.H.



Business Telecom Távközlési Zrt.  
 6000 Kecskemét, Mindszenti krt. 27.  
 Adószám: 23488959-2-03  
 Cgysz.: 03-10-100448  
 web: www.btel.hu Takács Krisztián  
 vezérigazgató

2 3 4 8 6 9 5 9 6 1 9 0 1 1 4 0 3

statisztikai számjel

0 3 - 1 0 - 1 0 0 4 4 8

1 1

cégjegyzék száma

**Business Telecom Távközlési Zrt.**

6000 Kecskemét, Mindszenti krt. 27

MÉRLEG "A" változat **ESZKÖZÖK**

Beszámolási időszak: 2011.01.01. - 2011.12.31.

A tételek megnevezése		Előző időszak 2010.12.31	Előző időszak módosításai	Tárgyidőszak 2011.12.31
1.	<b>A. Befektetett eszközök (2+10+18)</b>	<b>255 230</b>	<b>0</b>	<b>1 531 263</b>
2.	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3-9)</b>	<b>103</b>	<b>0</b>	<b>615 772</b>
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5.	3. Vagyon értékű jogok			
6.	4. Szellemi termékek	103		615 772
7.	5. Üzleti vagy cégérték			
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9.	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17)</b>	<b>255 027</b>	<b>0</b>	<b>915 391</b>
11.	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	122 855		206 236
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	24 646		37 075
14.	4. Tenyészállatok			
15.	5. Beruházások, felújítások	107 426		672 080
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	100		
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-25)</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	100		100
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	3. Egyéb tartós részesedés			
22.	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23.	5. Egyéb tartósan adott kölcsön			
24.	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25.	7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26.	<b>B. Forgóeszközök (27+34+40+45)</b>	<b>811 647</b>	<b>0</b>	<b>1 601 346</b>
27.	<b>I. KÉSZLETEK (28-33)</b>	<b>91 513</b>	<b>0</b>	<b>13 804</b>
28.	1. Anyagok	5 284		344
29.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
30.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
31.	4. Késztermékek			
32.	5. Áruk	86 229		13 460
33.	6. Készletre adott előlegek			
34.	<b>II. KÖVETELÉSEK (35-39)</b>	<b>711 128</b>	<b>0</b>	<b>1 276 878</b>
35.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	687 835		1 156 989
36.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	20 074		35 540
37.	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalattal szemben			
38.	4. Váltókövetelések			
39.	5. Egyéb követelések	3 219		84 349
40.	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (41-44)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>283 578</b>
41.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
42.	2. Egyéb részesedés			
43.	3. Saját részvények, saját üzletrészek			249 909
44.	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			33 669
45.	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (46-47)</b>	<b>9 006</b>	<b>0</b>	<b>27 086</b>
46.	1. Pénztár, csekk	5 755		5 350
47.	2. Bankbetétek	3 251		21 736
48.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (49-51)</b>	<b>14 907</b>	<b>0</b>	<b>140 593</b>
49.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	14 907		139 436
50.	2. Költések, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			1 157
51.	3. Halasztott ráfordítások			
52.	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1+26+48)</b>	<b>1 081 784</b>	<b>0</b>	<b>3 273 202</b>

Kelt.: Kecskemét, 2012.04.02.

P.H.  Business Telecom

Business Telecom Távközlési Zrt.  
6000 Kecskemét, Mindszenti krt. 27.  
Adószám: 23486959-2-03  
Cégsz.: 03-TD-100448  
web: www.btel.hu

Takács Krisztián  
vezérigazgató

2	3	4	8	6	9	5	9	6	1	9	0	1	1	4	0	3
statistikai számjel																
0	3	-	1	0	-	1	0	0	4	4	8	1 2				
céglejegyzék száma																

**Business Telecom Távközlési Zrt.**  
6000 Kecskemét, Mindszenti krt. 27  
MÉRLEG "A" változat **FORRÁSOK**  
Beszámolási időszak: 2011.01.01. - 2011.12.31.

A tétel megnevezése		Előző időszak	Előző időszak	Tárgyidőszak	
		2010.12.31	módosításal	2011.12.31	
53.	D.	Saját tőke (54-56+57+58+59+60+61)	372 518	0	709 790
54.	I.	JEGYZETT TŐKE	324 490		643 116
55.		ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértékén			
56.	II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
57.	III.	TŐKETARTALÉK	43 510		0
58.	IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	-45 043		-282 593
59.	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK			272 043
60.	VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
61.	VII.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	49 561		77 224
62.	E.	Céltartalékok (63-65)	0	0	
63.		1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
64.		2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
65.		3. Egyéb céltartalékok			
66.	F.	Kötelezettségek (67+71+80)	660 911	0	2 260 250
67.	I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (Alárendelt kölcsöntőke) (68-70)	0	0	
68.		1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
69.		2. Hátrasorolt kötelezetts. egyéb részes. visz. lévő vállalkozással szemben			
70.		3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
71.	II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72-79)	75 977	0	1 817 803
72.		1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	30 000		
73.		2. Átváltoztatható kötvények			
74.		3. Tartozások kötvénykibocsátásból			1 690 360
75.		4. Beruházási és fejlesztési hitelek	45 977		127 443
76.		5. Egyéb hosszúlejáratú hitelek			
77.		6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
78.		7. Tartós kötelezetts. egyéb részes. viszonyban lévő vállalkozással szemben			
79.		8. Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek			
80.	III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81-89)	584 934	0	442 447
81.		1. Rövid lejáratú kölcsönök	95 000		157 200
82.		- ebből az átváltoztatható kötvények			
83.		2. Rövid lejáratú hitelek	6 071		8 696
84.		3. Vevőtől kapott előlegek			113
85.		4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (Szállítók)	434 505		234 241
86.		5. Vállalt tartozások			
87.		6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
88.		7. Rövid lejáratú kötelezetts. egyéb rész. viszonyban lévő vállalkozással			
89.		8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	49 358		42 197
90.	G.	Passzív időbeli elhatárolások (91-93)	48 355	0	303 162
91.		1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	9 688		
92.		2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5 841		286 504
93.		3. Halasztott bevételek	32 826		16 658
94.		<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53+62+66+90)</b>	<b>1 081 784</b>	<b>0</b>	<b>3 273 202</b>

Kelt.: Kecskemét, 2012.04.02.



Business Telecom Távközlési Zrt.  
6000 Kecskemét, Mindszenti krt. 27.  
Adószám: 23486959-2-03  
Cégsz.: 03-10-100748  
web: www.btel.hu

Takács Krisztián  
vezérigazgató

2 3 4 8 6 9 5 9 6 1 9 0 1 1 4 0 3

statisztikai számjel

0 3 - 1 0 - 1 0 0 4 4 8

cégjegyzék száma

1 3

**Business Telecom Távközlési Zrt.**

6000 Kecskemét, Mindszenti krt. 27

"A" tip. (összköltség eljárással) **EREDMÉNYKIMUTATÁSA**

Beszámolási időszak: 2011.01.01. - 2011.12.31.

A tétel megnevezése		Előző időszak 2010.12.31	Előző idősz. módosításai	Tárgyidőszak 2011.12.31
I.	01 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 004 788		1 812 974
	02 Exportértékesítés nettó árbevétele			
	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	<b>1 004 788</b>	<b>0</b>	<b>1 812 974</b>
	03 Saját termelésű készletek állományváltozása			
	04 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	0	0	
III.	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>4 573</b>		<b>6 408</b>
	- ebből: visszafirt értékvesztés			
	05 Anyagköltség	31 625		39 313
	06 Igénybe vett szolgáltatások értéke	178 333		580 564
	07 Egyéb szolgáltatások értéke	10 884		14 362
	08 Eladott áruk beszerzési értéke	38 181		31 179
	09 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	472 145		683 483
IV.	<b>Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	<b>731 168</b>	<b>0</b>	<b>1 348 901</b>
	10 Bérköltség	92 278		114 966
	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	801		2 753
	12 Bérjárulékok	27 797		33 014
V.	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	<b>120 876</b>	<b>0</b>	<b>150 733</b>
VI.	Értékesítési költségek elírás	60 666		62 855
VII.	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>44 987</b>		<b>104 319</b>
	- ebből: értékvesztés			12 393
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I. - VIII.)</b>	<b>51 664</b>	<b>0</b>	<b>152 574</b>
	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	- ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
	- ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
	15 Befektetett p.ügyi eszközök kamatai, árf.nyeresége			
	- ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevét.	4		1 381
	- ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 422		41 072
VIII.	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	<b>1 426</b>	<b>0</b>	<b>42 453</b>
	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
	- ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	13 554		110 964
	- ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
	20 Részesedések, értékpapírok bankbetétek értékvesztése			
	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	714		12 306
IX.	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)</b>	<b>14 268</b>		<b>123 270</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII. - IX.)</b>	<b>-12 842</b>		<b>-80 817</b>
<b>C.</b>	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+-A+-B)</b>	<b>38 822</b>		<b>71 757</b>
X.	Rendkívüli bevételek	20 189		10 764
XI.	Rendkívüli ráfordítások	518		228
<b>D.</b>	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X. - XI.)</b>	<b>19 671</b>		<b>10 536</b>
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C. +-D.)</b>	<b>58 493</b>		<b>82 293</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség	8 932		5 069
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E. - XII.)</b>	<b>49 561</b>		<b>77 224</b>
	22 Eredménytart.igénybevétele osztalékra, részesedésre			
	23 Jávahagyott osztalék, részesedés			
<b>G.</b>	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+F + 22 - 23)</b>	<b>49 561</b>		<b>77 224</b>

Kelt.: Kecskemét, 2012.04.02.

P.H.

Business Telecom Távközlési Zrt.  
6000 Kecskemét, Mindszenti krt. 27.  
Cégszám: 23486559-2-00  
Tájközlési Zrt.  
vezérigazgató

Cash Flow kimutatás (eFt)		Előjel	2011. év
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-14.sorok)</b>	+ / -	<b>-459 822</b>
1.	Adózás előtti eredmény (végleges pénzeszköz mozgások nélkül)	+ / -	82 293
	le kapott osztalék		
2.	Elszámolt amortizáció	+	62 855
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	+ / -	-12 393
4.	Elszámolt deviza értékelés dec.31-én	+ / -	
5.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	+ / -	
6.	Befektetett eszközök értékesítésének, kivételének eredménye	+ / -	0
7.	Szállítói kötelezettség változása	+ / -	-200 264
8.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása	+ / -	-7 048
9.	Passzív időbeli elhatárolások változása	+ / -	254 807
10.	Vevőkövetelés változása	+ / -	-456 761
11.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	+ / -	-52 556
12.	Aktív időbeli elhatárolások változása	+ / -	-125 686
13.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-	-5 069
14.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	-	
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 15-17.sorok)</b>	+ / -	<b>-1 338 888</b>
15.	Befektetett eszközök beszerzése	-	-1 338 888
	Részesedés beszerzés	-	0
16.	Befektetett eszközök eladása	+	0
17.	Kapott osztalék, részesedés	+	0
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 18 - 28. sorok)</b>	+ / -	<b>1 816 790</b>
18.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	+	260 048
19.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	+	1 690 360
20.	Hitel és kölcsön felvétele	+	146 291
21.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszűntetése, beváltása	+	
22.	Véglegesen kapott pénzeszközök	+	
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőke leszállítás)	-	-249 909
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	-	
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-	-30 000
26.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-	
27.	Véglegesen átadott pénzeszközök	-	
28.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	+ / -	
	<b>Pénzeszközök év végi átértékelése</b>	+ / -	
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása ( I.+ II.+III.)</b>	+ / -	<b>18 080</b>