



N I S Z
NEMZETI INFOKOMMUNIKÁCIÓS
SZOLGÁLTATÓ ZRT.

ÉVES BESZÁMOLÓ KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

2012. január 1. - 2012. december 31.

Budapest, 2013. május 6.



Tartalom

1. A Társaság bemutatása, szabályozói környezet	3
2. Számviteli Politika	6
3. A Társaság vagyoni, pénzügyi jövedelmi helyzetének elemzése	9
4. Az alábbi táblázat mutatja a Társaság cash-flow kimutatását:.....	10
5. MÉRLEG és EREDMÉNYKIMUTATÁS	11
5.1. A MÉRLEG és az azzal kapcsolatos kiegészítő adatok, információk.....	11
5.2. Az EREDMÉNYKIMUTATÁS-sal kapcsolatos kiegészítő adatok, információk	21
6. Önrevízió és adóhatósági ellenőrzés hatása az éves beszámolóra.....	26
6.1. Adóhatósági ellenőrzés.....	26
6.2. Egyéb hatósági ellenőrzés	26
7. Kiegészítő adatok.....	27
8. Támogatási programok	31
9. Peres ügyek.....	34
10. Környezetvédelem	34
11. Egyéb kiegészítő információk.....	35

1. A Társaság bemutatása, szabályozói környezet

A NISZ Nemzeti Infokommunikációs Szolgáltató Társaság éves beszámolójának Kiegészítő melléklete a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (továbbiakban Sztv.) valamint a társaság Számviteli Politikájának figyelembevételével készült, azzal a céllal, hogy az előírt Mérleg és Eredmény-kimutatás adatain túl az Sztv.-ben meghatározott egyéb információkat nyújtson.

A NISZ Nemzeti Infokommunikációs Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság (a továbbiakban a "Társaság"), melynek székhelye 1081 Budapest, Csokonai u. 3, fő tevékenységi köre 6209 egyéb információ-technológiai szolgáltatás.

A Társaság 2005. szeptember 21. napjától egyszemélyes részvénytársaságként működik. A közgyűlés hatáskörét az egyedüli részvényes gyakorolja, alapítói határozat formájában. A részvényeket 2008. április 22-én vette át a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. (továbbiakban: MNV Zrt.)

Az Alapító tárgyév során két alkalommal, pénzbeli hozzájárulással tőkét emelt a társaságban. A tőkeemelések célja a Pro-M Professzionális Mobilrádió Társaság, valamint az IdomSoft Informatikai Társaság megvásárlásához szükséges forrás biztosítása. Az első tőkeemelés az 345/2012 (VIII. 28) alapítói határozattal történt 19.900.000 ezer Ft összegben a jegyzett tőke javára, melyet a Cégbíróság 2012. október 03-án jegyzett be.

A második tőkeemelés az 519/2012 (XII.20) alapítói határozattal történt úgy, hogy 100.000 ezer Ft-al emelkedett a jegyzett tőke, 1.410.000 ezer Ft-al pedig a tőketartalék. A Cégbírósági bejegyzés a jegyzett tőke vonatkozásában már 2013. január 18-án született meg, így a tárgyév végén a társaság alaptőkéje 21.816.900.000,- Ft.

Az MNV Társaság 22/2012. (II.03.) számú határozatával Szabó Zoltán Attilát nevezte ki a Társaság vezérigazgatójává 2012. február 6. napjától határozatlan időre, egyidejűleg megválasztotta az Igazgatóság tagjává 2012. február 3. napjától 2013. május 31. napjáig.

A Tulajdonos a 94/2012 (III.26.) számú Határozatában elfogadta a Társaság 2012. évi üzleti tervét, illetve kötelezte a Társaságot, hogy 2012. június 15-ig adjon le 2013-2015. évekre vonatkozó, Nemzeti Fejlesztési Minisztériummal (továbbiakban: NFM) egyeztetett, számadatokkal alátámasztott stratégiai tervet.

Az MNV a 245/2012 (V. 29.) számú határozatában döntött Dr. Pásztory Tamás korábbi vezérigazgató részére történő prémium kifizetés tárgyában, jóváhagyta a Társaság 2011. évi beszámolóját és üzleti jelentését, meghatározta Szabó Zoltán Attila vezérigazgató 2012. évi prémiumfeladatait, illetve hozzájárult, hogy a Kopint-Datorg Informatikai és Vagyonkezelő Kft. Dr. Nagy József tulajdonában lévő üzletrészt névértéken megvásárolja.

Az MNV a 296/2012 (VII. 09.) számú Határozatában jóváhagyta a Társaság 2011. évi konszolidált beszámolóját és üzleti jelentését, hozzájárult, hogy az INTERAG Zrt.-ben tulajdonolt részvénycsomagot 4500 Ft/részvény áron, a FIRMA Kft.-ben tulajdonolt üzletrészt

pedig névértéken a Társaság értékesítse, valamint a stratégiai beszámoló elkészítésének határidejét 2012. július 15. napjára módosította.

Az MNV a 359/2012 (IX. 10.) számú Határozatában visszahívta Dr. Urbán György Fülöp urat a Társaság Felügyelő Bizottsági elnöki tisztségéből, helyette Opre Zoltánt nevezte ki.

Az MNV a 490/2012 (XII. 10.) számú Határozatában jóváhagyta a Társaság 2012. évi módosított üzleti tervét, valamint módosította az Alapító Okirat képviselőre, és a székhelyre, telephelyre vonatkozó előírásait.

Az MNV a 492/2012 (XII. 10.) számú Határozatában a Társaság cégnevét NISZ Nemzeti Infokommunikációs Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaságra, rövidített cégnevét NISZ Zrt. -re módosította.

Szabályozói környezet és annak hatásai a Társaságra

A társaság tevékenysége a 2011. évtől jelentős mértékben bővült, a korábban nagyrészt a központi elektronikus szolgáltató rendszer üzemeltetésével foglalkozó társaság közigazgatásban betöltött szolgáltatói szerepvállalása erősödött.

A társaság működését továbbra is két kormányrendelet határozza meg, egyrészt a kormányzati célú hálózatokról szóló **346/2010. (XII. 28.) Korm. rendelet**, mely alapján az alábbi hálózatok üzemeltetését, hálózatokon nyújtott szolgáltatásokat látja el a NISZ:

- Nemzeti Távközlési Gerinchálózat és alrendszerei (NTG)
- Egységes Digitális Rádiótávközlő Rendszer (EDR)
- Zártcélú Rendészeti Hálózat (ZRH)
- Informatikai Közháló (IKH)
- K-600/KTIR Hírközlési és Informatikai Rendszer (K-600/KTIR)
- Országos Légitársítási Rendszer végpontjai közötti adatátviteli hálózat (OLGI)

A rendelet szerint **a kormányzati célú hírközlési szolgáltatás ellátására** Társaságunk a közigazgatási informatika infrastrukturális megvalósíthatóságának biztosításáért felelős miniszterrel **2012. január 1-jétől közszolgáltatási szerződést**, valamint az átvett hálózatok vonatkozásában a kormányzati célú hírközlési szolgáltatást igénybe vevő intézményekkel a korábban hatályos szerződés 2011. december 31-i lejártát követően **2012. január 1-jétől felhasználói szerződéseket kötött**. A felhasználói szerződésekben a műszaki tartalmak felülvizsgálata megtörtént, és az intézmények a ténylegesen szükséges szolgáltatásokra kötöttek szerződést. A közszolgáltatási szerződés 2012. december 31-én lejárt, meghosszabbítása jelenleg folyamatban van.



N I S Z
NEMZETI INFOKOMMUNIKÁCIÓS
SZOLGÁLTATÓ ZRT.

A másik működést meghatározó kormányrendelet a központosított szolgáltatások igénybevételére **jogosult költségvetési szervek körét a központosított informatikai és elektronikus hírközlési szolgáltatásokról szóló 309/2011. (XII. 23.) Korm. rendelet**, mely alapján a társaság a rendeletben meghatározott kormányzati ellátotti kör részére nyújt központosított informatikai és távközlési szolgáltatásokat (pl. szerverüzemeltetés, munkaállomás üzemeltetés, alkalmazás-üzemeltetés, nyomtatmenedzsment, stb.) Az NFM miniszteri döntésnek megfelelően erre a feladatra 2011. május 1-jétől szintén külön közszolgáltatási szerződéssel rendelkezett a társaság, amely 2012. április 30-al lejárt, így új közszolgáltatási szerződés megkötésére került sor 2012. december 31.-ig, melynek 2013. évre vonatkozó meghosszabbítása folyamatban van.

A 2010. január 1-jétől kötött **központi elektronikus szolgáltató rendszer** üzemeltetésére vonatkozó közszolgáltatási szerződés 2011. december 31-én lejárt. A tevékenységet a társaság a hatályban lévő jogszabályokra figyelemmel változatlan formában továbbfolytatta és kezdeményezte a közszolgáltatási szerződés 2012. évre történő meghosszabbítását. A szerződés aláírása mérlegkészítéskor folyamatban van, a hozzá kapcsolódó árbevételt az NFM ezt igazoló nyilatkozata alapján a Társaság elhatárolta tárgyév végén.



2. Számviteli Politika

A Társaság számviteli politikája a számviteli alapelveket, értékelési módszereket és eljárásokat, a számviteli törvény végrehajtásának módszereit és eszközeit foglalja magába.

A Társaság a magyar Számviteli Törvény előírásainak megfelelően vezeti könyveit.

Az üzleti év mérleg-fordulónapja december 31.

A Társaság mérlegkészítési időpontja a tárgyévet követő év május 6.

A Társaság a Számvitelről szóló Törvény alapján készített éves beszámoló mérlegének elkészítésekor az „A” típusú mérlegváltozatot, az eredménykimutatás elkészítésekor szintén „A” típusú formátumot alkalmazza.

A Társaság rendelkezik a Számviteli Törvényben előírt szabályzatokkal.

A MÉRLEG készítése során alkalmazott értékelési eljárások

Befektetett eszközök értékelése

A Társaság az immateriális javakat bekerülési értékük halmozott értékcsökkenéssel csökkentett értékén tartja nyilván. Az immateriális javak értékcsökkenést azok hasznos élettartama alatt számolja el.

Szellemi termékek	3 év
Vagyoni értékű jogok	6 év

Az immateriális javak között a Társaság nem mutat ki értéken olyan vagyoni értékű jogot, mely valamely oknál fogva részben, vagy egészben a Társaság által nem érvényesíthető. Értékhelyesbítést a Társaság jelen időszakban nem végzett.

A Társaság a tárgyi eszközöket bekerülési értékük halmozott értékcsökkenéssel csökkentett értékén tartja nyilván.

A tárgyi eszközök értékcsökkenése hasznos élettartamuk alapján történik, amely a társasági adótörvényben előírtaktól jelentősen eltérhet. A gazdaságilag ésszerű hasznos élettartam alkalmazása csökkentti annak kockázatát, hogy a jövőben jelentős selejtezési költségek merüljenek fel.

A tárgyi eszközöket használatba vételkor azonnal aktiválni kell. Aktiváláskor maradványérték meghatározására is van lehetőség, majd az eszköz értékét annak hasznos élettartama alatt lineáris elszámolással csökkenteni kell. Az értékcsökkenés elszámolása havi gyakorisággal történik. A Társaság az 50 000 Ft érték alatti tárgyi eszközöket egy összegű, azonnali értékcsökkenési leírással számolja el.

Az egyes eszközcsoportok hasznos élettartama a következő:

Épületek (bérelt ingatlanon végzett beruházás)	17 év
Berendezések, felszerelések	7 év
Gépjárművek	5 év
Számítástechnikai és telekommunikációs eszközök	3 év

A tartós befektetések (részesedések) piaci értéken, a dolgozók részére nyújtott lakásépítési kölcsön egy éven túl esedékes része a várható térülési értéken kerül bemutatásra.

Forgóeszközök

A készletek a bekerülési érték és a nettó realizálható érték közül az alacsonyabbikon szerepelnek a kimutatásokban. A bekerülési érték súlyozott átlagár alapján kerül kiszámításra.

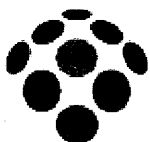
Követelésként azok a vevő követelések (áruszállításból és szolgáltatásból) valamint minden egyéb követelések kerülnek kimutatásra, amelyek megtérülése 1 éven belüli. A követeléseket megtérülő értékükön tartjuk nyilván, az egyéb ráfordításként elszámolt értékvesztés elszámolása után. Az értékvesztési politika a követelések egyedi értékelését írja elő.

Az értékpapírok között csak a nem befektetési céllal vásárolt értékpapírok szerepelnek, ha az értékpapír fizikailag is a Társaság birtokában van, vagy megfelelő bizonylat áll rendelkezésre a tulajdonlásról.

A pénzeszközök között mutatja ki a Társaság a pénztárakban, bankszámlákon, illetve az úton levő pénzeszközöket.

Aktív időbeli elhatárolások

A Társaság az aktív időbeli elhatárolások között csak olyan tételeket mutat ki, amelyek megfelelő dokumentációval (kalkuláció, szerződés, üzleti partner elfogadható nyilatkozata) alá vannak támasztva.



Saját tőke

A Társaság a jegyzett tőkén belül elkülönítve mutatja ki a jegyzett, de még be nem fizetett tőkét. A tőketartalék és az eredménytartalék a számviteli törvény szerinti tételeket tartalmazza.

Céltartalék

A Társaság az adózás előtti eredmény terhére céltartalékot képez:

- biztos jövőbeni kötelezettségre,
- korengedményes nyugdíjra,
- végkielégítésre,
- függő kötelezettségekre,
- környezetvédelmi illetve garanciális kötelezettségre.

Kötelezettségek

A Társaság a kötelezettségeket a számviteli törvényben meghatározott bontásban a bekerülési értéken mutatja ki.

Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások között csak olyan tételeket mutatunk ki, amelyek megfelelő dokumentációval (kalkuláció, szerződés, üzleti partner elfogadható nyilatkozata) alá vannak támasztva.

Jelentős és lényeges hibák minősítése

A Társaság **jelentős összegűnek** tekint egy hibát, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az adott év mérleg főösszegének 2 százalékát, illetve, ha a mérleg főösszeg 2 százaléka meghaladja az 500 millió forintot, akkor az 500 millió forint.

A Társaság a **megbízható és valós képet** lényegesen befolyásolónak tekint egy hibát, ha a megállapítások következtében a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20 %-kal változik.



3. A Társaság vagyoni, pénzügyi jövedelmi helyzetének elemzése

A Társaság vagyoni, pénzügyi helyzetét az alábbi mutatók szemléltetik:

	<u>2011. december 31.</u>	<u>2012. december 31.</u>
Vagyoni helyzet elemzése		
Saját tőke aránya = (Saját tőke / Összes forrás) =	2 377 143/12 763 653 0,186	23 704 640/34 927 755 0,679
Eladósodottsági mutató = (Hosszú lejáratú kötelezettségek/Saját tőke) =	0/2 377 143 0,000	646 276/34 927 755 0,019
Tőkenövekedési mutató = (Saját tőke/ Jegyzett tőke) =	2 377 143/1 916 900 1,240	23 704 640/21 816 900 1,087
Befektetett eszközök fedezettsége I. = (Saját tőke/ Befektetett eszközök) =	2 377 143/4 881 441 0,487	23 704 640/24 943 695 0,950
Befektetett eszközök fedezettsége II. = (Saját tőke+idegen hosszúlejáratú tőke/ Befektetett eszközök) =	(2 377 143+0)/4 881 441 0,487	(23704640+0)/24943695 0,950
Pénzügyi helyzet vizsgálata		
Likviditási mutató = (forgóeszközök / rövid lejáratú kötelezettségek)=	7 732 664/7 037 011 1,098	6 343 937/7 542 286 0,841
Gyors likviditási mutató = (forgóeszközök mínusz készletek / rövid lejáratú kötelezettségek)=	(7 732 664-26 383)/ 7 037 011 1,095	(6 343 937-327 439)/ 7 542 286 0,798
Készpénz likviditási mutató = (pénzeszközök / rövid lejáratú kötelezettségek) =	4 247/7 037 011 0,000	2 130 210/7 542 286 0,282
Eszközarányos bevétel = (Értékesítés árbevétele/Összes eszköz) =	14 591 901/12 763 653 1,143	22 717 410/34 927 755 0,650
Jövedelmezőségi mutatók		
Árbevétel arányos nyereség = (Üzemi eredmény/Értékesítés nettó árbevétele) =	109 988/14 591 901 0,007	50 090/22 717 410 0,002
Összes tőke jövedelmezősége = (Szokásos váll. Eredmény/Saját és idegen tőke) =	27 666/ (2 377 143+7 037 011) 0,002	17 545/ (23 704 640+ 8 188 562) 0,001
Saját tőke jövedelmezősége = (Szokásos váll. Eredmény/Saját tőke) =	27 666/2 377 143 0,011	17 545/23 704 640 0,001
Alaptőke jövedelmezősége = (Szokásos váll. Eredmény/Jegyzett tőke) =	27 666/1 916 900 0,014	17 545/21 816 900 0,001



4. Az alábbi táblázat mutatja a Társaság cash-flow kimutatását:

Adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	2011.	2012.
Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás:	-785 017	1 878 346
Adózás előtti eredmény	21 127	17 497
Elszámolt amortizáció (+)	1 294 290	1 462 833
Elszámolt értékvesztés és visszairás	1 331	-4 150
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-22 667	0
Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	583	-9 047
Szállítói kötelezettség változása	3 176 644	1 026 020
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	1 453 096	566 076
Passzív időbeli elhatárolások változása	-891 098	-1 209 148
Vevőkövetelés változása	-5 109 705	3 871 593
Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	-601 601	-352 753
Aktív időbeli elhatárolások változása	-107 019	-3 490 575
Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	0	0
Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)	0	0
Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás:	-923 432	-21 516 040
Befektetett eszközök beszerzése (-)	-927 129	-21 531 848
Befektetett eszközök eladása (+)	3 697	15 808
Kapott osztalék, részesedés (+)	0	0
Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás:	1 708 216	21 763 657
Tőkeemelés (+)	967 000	21 310 000
Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő ért. papír kibocsátásának bevétele (+)	0	0
Hitel és kölcsön felvétele (+)	776 724	0
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása (+)	0	0
Véglegesen kapott pénzeszköz (utólagos eng.) (+)	196 227	894 202
Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)	0	0
Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	0	0
Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)	-212 783	-1 086 821
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök, elhelyezett bankbetétek (-)	0	0
Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	-18 952	0
Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (-)	0	646 276
Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	- 233	2 125 963

5. MÉRLEG és EREDMÉNYKIMUTATÁS

5.1. A MÉRLEG és az azzal kapcsolatos kiegészítő adatok, információk

Az immateriális javak és tárgyi eszközök állomány változását részletesen az 1. számú melléklet tartalmazza.

A **vagyoni értékű jogok** könyv szerinti értékét 2 718 485 ezer Ft beruházási érték mellett az elszámolt értékcsökkenés módosította. A beruházások között 270 347 ezer Ft értékben, szoftverek folyamatban lévő bevezetéseihöz kapcsolódó tételek szerepelnek, mely 246 502 ezer Ft értékben az E-Levélár projekthez kapcsolódik.

A **szellemi termékek** között kerültek elszámolásra a saját előállítású szoftverek. A Társaság a tárgyévben szellemi terméket nem aktivált, a meglévő szellemi termékek tárgyévi értékcsökkenése 4 800 ezer Ft volt. Összességében a szellemi termékek 9 174 ezer Ft nettó értéket mutatnak.

Az **Alapítás-átszervezés aktivált értéke** előző évekhez képest a Társaság tárgyév során aktivált először alapítás-átszervezés költségét 3 990 ezer Ft értékben, amely a távközlési számlázó rendszer bevezetéséhez kapcsolódott. A tárgyévi elszámolt értékcsökkenés 757 ezer Ft.

Az **ingatlanok** értéke a bérelt ingatlanokon végzett beruházásokkal növekedett 66 931 ezer Ft értékben, az elszámolt értékcsökkenés 143 947 ezer Ft. Társaságunk 2012 novemberében új irodaházba költözött, az ehhez kapcsolódó ingatlanon végzett beruházás értéke 53 748 ezer Ft volt.

A **műszaki gépek, berendezések** összességében 133 319 ezer Ft csökkenést mutat. A tárgyévi üzembe helyezett beruházások 730 396 ezer Ft-al növelték az értéket, az elszámolt értékcsökkenés azonban 862 002 ezer Ft-al csökkentette.

Az **egyéb berendezések** nettó értéke 18 760 ezer Ft-tal növekedett az előző évhez képest, a 2012 évben felvett, jelentős számú munkatársak részére vásárolt irodai berendezések okozták a növekedést.

A **beruházások** 1 348 752 ezer Ft-os növekedése első sorban a támogatási programok keretében beszerzett eszközök és a kapcsolódó saját teljesítések értékével indokolható. Ebből tárgyév során aktivált eszközök értéke 839 811 ezer Ft.



Részletezése a következő:

Adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	2012.
Számítástechnikai eszközök	104 748
Hálózati eszközök	68 489
E-levél tár eszköz és saját teljesítés	265 824
KKIR projekt eszköz és saját teljesítés	541 963
Kormányzati Felhő eszköz és saját teljesítés	69 915
Közzet eszköz és saját teljesítés	7 024
NHP eszköz és saját teljesítés	22 965
KKIR 2 saját teljesítés	47 530
EKEIDR saját teljesítés	7 753
ASP saját teljesítés	4 595
TÜAP saját teljesítés	21 992
KKFSZ saját teljesítés	644
IÜSZI saját teljesítés	6 883
Egyéb	4 203
Összesen:	1 174 528

A befektetett pénzügyi eszközök

A befektetések a következő tételeket tartalmazzák:

- tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban
- egyéb részesedés
- és az adott kölcsönök

Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban

A Társaságnak 2012. év végén két 100% tulajdonú leányvállalattal rendelkezett:

- KOPINT-DATORG Informatikai és Vagyonkezelő Kft.
- Pro-M Professzionális Mobilrádió Zrt.

A Társaság 2012. június 1.-el Dr. Nagy József tulajdonában lévő KOPINT-DATORG Informatikai és Vagyonkezelő Kft. üzletrészét névértéken megvásárolta, így a Kft. 100%-ban a Társaság tulajdona.



2012. december 31-én (Adatok a 2012. évi beszámoló alapján ezer Ft):

Neve, székhelye	KOPINT-DATORG Informatikai és Vagyonkezelő Kft. 1081 Budapest, Csokonai u. 3.
Saját üzletrész aránya (%)	100 %
Részesedés könyv szerinti értéke	349 020
Saját tőke	494 377
Jegyzett tőke	349 020
Tartalékok összege	126 888
Mérleg szerinti eredmény	18 469

A Társaság 2012. szeptember 01.-től szerzett 100% tulajdoni részesedést a Pro-M Professzionális Mobilrádió Zrt.-ben.

Neve, székhelye	Pro-M Professzionális Mobilrádió Zrt. 1107 Budapest Száva utca 3-5.
Saját üzletrész aránya (%)	100 %
Részesedés könyv szerinti értéke	19 867 517
Saját tőke	8 547 937
Jegyzett tőke	12 506 198
Tartalékok összege	2 416 161
Mérleg szerinti eredmény	- 6 374 422

Egyéb tartós részesedés

A Társaság egyéb tartós részesedései, befektetései viszonylag csekély jelentőségűek és alacsony összegűek (ezer Ft).

A 2011. évi beszámolóban szereplő 4 948 839 Ft értékű, INTERAG Holding Zrt. részesedés, a 2012. június 25-én kelt adásvételi szerződés alapján értékesítésre került. A részvény értékesítésének eredménye 8 970 ezer Ft, amely a pénzügyi műveletek eredménye között kerül kimutatásra. Szintén értékesítésre került a 100 000 Ft összegért FIRMA Kiadó és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. részesedése 2012. június 22-én könyv szerinti értéken

A Hódiköt Rt. felszámolás alatt áll, mivel nincs fedezet a 62 ezer Ft-os befektetés visszanyerésére, ezért értékvesztés került elszámolásra még a 2010 év során.



Az **egyéb tartósan adott kölcsönök** állományánál a nem értékvesztett kölcsönök visszafizetésre kerültek. A tartós kölcsönökön belül az OTP-n keresztül történő lakásépítési számla részbeni egyenlegére 2002-ben értékvesztés elszámolására került sor. Ezek a kölcsönök kamatmentesek, már elvesztették befektetés jellegüket. Az értékvesztett dolgozói lakáskölcsön tartozás az analitikai nyilvántartás szerint 177 ezer Ft, minimálisan csökkent. Jelenleg 4 főnek van tartozása, a legtovábbi kiegyenlítési határidő 2020. június 30.

A befektetett pénzügyi eszközök összesen (ezer Ft)

Megnevezés	Összeg
Üzletrészek	349 020
Részvények	19 867 517
Összesen	20 216 537

Az **anyagkészlet** 4 651 ezer Ft-al csökkent. Az anyagok között az ellátás folyamatos biztosításához szükséges informatikai kellékanyagok találhatóak.

A **befejezetlen termelés és félkész termékek** összege az előző évhez képest nőtt. A Társaság 2012. év során folytatta az ISO 27001 szabvány kidolgozását, az ehhez kapcsolódó befejezetlen szolgáltatás készletértéke közvetlenül 7 800 ezer Ft alvállalkozói díj összegével növekedett, mely nem jelenik meg anyag jellegű ráfordítások illetve saját termelésű készletek állományváltozása között. Az év végi könyvszerinti értéke 17 880 ezer Ft.

2012-ben elkezdődött a **GSM-R projekt**, amely 291 155 ezer Ft –al növelte a befejezetlen termelés értékét 2011 évhez képest. A Társaság a GSM-R projekttel kapcsolatban felmerült, a projekt részeként befejezetlen termelésként szerepeltetett jellemzően alvállalkozói költségeket közvetlenül a befejezetlen termelésként mutatja ki, azok nem jelennek meg anyag jellegű ráfordítások illetve saját termelésű készletek állományváltozása között. Ennek összege 2012. évben 99 206 ezer Ft, a saját teljesítés (bérköltség és járulékai) értéke 191 949 Ezer Ft.

A vasúti közlekedésről szóló 2005. évi CLXXXIII. törvény a NISZ Zrt-t jelölte ki a GSM-R rendszer fejlesztőjének. A 85/C. § (1) alapján a Társaság, mint GSM-R fejlesztő a Magyar Állam tulajdonában álló vasúti pályahálózat tartozékát képező GSM-R rendszer-hálózat tekintetében központi költségvetési és európai uniós támogatásból építtetői, létesítési feladatokat lát el a Magyar Állam nevében és javára eljárva

A projekt keretében létesített - a Magyar Állam tulajdonában álló vasúti pályahálózat tartozékát képező - GSM-R rendszer-hálózat és annak tartozékai a törvény erejénél fogva Magyar Állam tulajdonába kerülnek a projektzárást követően. A vasúti pályahálózat tartozékaként a GSM-R rendszer-hálózat és tartozékai a beruházásnak a - számvitelről szóló törvény szerinti - megvalósulásakor a vasúti pályahálózat vagyongazdálkodójának nyilvántartásában kerülnek aktiválásra, a beruházásnak a Társaság nyilvántartásaiból - az elszámolásra kapott forrásokkal szemben - történő kivezetésével egyidejűleg.



A fentiek értelmében a Társaság a fejlesztés során felmerülő költségeit és ráfordításait befejezetlen szolgáltatásként készletre veszi a fejlesztés lezárásáig, a kapott költségvetési és európai uniós támogatásokat a kötelezettségek között tartja nyilván. Az állami tulajdonba történő átadással a késztermék a kötelezettségekkel szemben kerül kivezetésre.

Az árukészlet között szereplő számítástechnikai árukra még 2010. évben 100%-os értékvesztés került elszámolásra 443 ezer Ft értékben. 2012. év végén a záró egyenleget a 2013-ra áthúzó értékcsökkenés céljából beszerzett szoftverek eszik ki 6 752 ezer Ft értékben.

A vevők állománya 3 867 443 ezer Ft-tal csökkent az előző év végi állományhoz képest, melynek 2012 év végi értéke 3 107 358 ezer Ft. A Társaság kintlévőségeit folyamatosan kezeli, a nem fizető partnerek részére a szükséges jogi felszólítást megküldte. Ennek következtében jelentősebb lejárt követelése nincs tárgyév végén a Társaságnak.

A vevőkövetelések és kapcsolt vállalkozással szembeni követelések esedékesség szerinti bontása **a következő:**

Adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	2011.	2012.
Következő évben esedékes	5 611 789	2 874 451
Lejárt:		
- 30 napon belül lejárt	341 341	85 959
- 30 napon túl lejárt	1 021 671	148 670
Összesen:	6 974 801	3 109 080

A fentiek értelmében a követelések több mint 92 %-a 2013-ben esedékes. A társaságnak a számviteli politika előírásainak megfelelően a 90 napon túl lejárt, 100 ezer Ft-t egyedi értéket meghaladó kintlévősége ugyan egy vevővel szemben volt tárgyév végén 12 794 ezer Ft értékben, de a követelés összege mérlegkészítésig befolyt. Ezek alapján a társaság 2012-ben értékvesztés nem számolt el.



Az előző évben elszámolt értékvesztés alapjául szolgáló vevőkövetelések tárgyévben illetve mérlegkészítésig befolytak.

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2012.
Nyitó értékvesztés	4 150
Tárgyévi értékvesztés elszámolás	0
Tárgyévi értékvesztés visszairás	4 150
Értékvesztés összesen:	0

A KOPINT-DATORG Informatikai és Vagyonkezelő Kft.-vel, mint **kapcsolt vállalkozással szemben** 299,6 ezer Ft szolgáltatásból származó vevői követelés, mely határidőben pénzügyileg teljesítésre került, mérlegkészítésig nem született osztalék kifizetéséről döntés.

A Pro-M Zrt.-vel mint **kapcsolt vállalkozással szemben** 1 422,4 ezer Ft szolgáltatásból származó vevői követelés, mely határidőben pénzügyileg teljesítésre került.

Az egyéb követelés összességében 53 461 ezer Ft-tal nőtt előző évhez képest. Részletezése a következő:

Adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	2011.	2012.
Adótúlfizetések (Iparüzési, áthúzódó ÁFA, különadó, stb.)	712 318	503 100
Dolgozók tartozásai (munkabér előleg, stb.)	5 796	4 289
Elszámolásra fizetett összegek	654	2
TB ellátások	2 007	394
Óvadék	2 392	55 655
ÁFA	0	174 901
Pénzügyi egyéb elszámolás	580	38 867
Összesen:	723 747	777 208



A Társaságnak nincs **értékpapír állománya**, a működéshez szükséges pénzeszköz igény feletti szabad pénzeszközöket rövidlejáratú lekötésekbe helyezte

A **pénzeszközök** záró állománya 2 125 963 ezer Ft-tal nőtt az előző év végéhez képest, mely az év végén befolyó vevőkövetelések, továbbá a 2012. december 20-i tőkeemelés befolyt összegének köszönhető.

Az aktív időbeli elhatárolások értéke az előző évhez képest jelentősen megnövekedett. A bevételek aktív elhatárolása között a 2012. évre vonatkozó késedelmesen elfogadott teljesítés igazolások alapján 2013. évben kiállított számlák szolgáltatási díjai szerepelnek 311 758 ezer Ft összegben. Itt szerepel továbbá a Társaság által végrehajtott 2012. évi feladatokról szóló NFM nyilatkozat alapján elhatárolt árbevétel 3 149 606 ezer Ft összegben. A bevételek aktív időbeli elhatárolásán belül a KOPINT-DATORG Kft., mint kapcsolt vállalkozással szemben 771 ezer Ft szerepel 2012. év végén.

A költséghatárolások között olyan munkák költségei kerültek könyvelésre, mint a 2013. évre áthúzódó karbantartási és követési díjak (90 862 ezer Ft), folyóirat előfizetési költségek (811 ezer Ft), egyéb tételek (22 061 ezer Ft). További jelentős növekedést okozott a 212/2010. (VII. 1.) Korm. rendelet alapján megkötött közszolgáltatási szerződés keretében az ellátottak részére beszerzett szoftver licencek éves követési díjának, 2013-re áthúzódó összegei (64 254 ezer Ft).

A **saját tőke** a 2011. évi mérleg szerinti eredmény összegével, valamint az 345/2012. (VIII. 28.) Alapítói határozatban foglalt alaptőke emelés és az 519/2012 (XII. 20) alapító határozatban meghatározott tőketartalék összegével nőtt.

A **jegyzett tőke** a tőkeemelés összegével 19.900.000 ezer Ft-tal nőtt a 345/2012. (VIII. 28.) határozat alapján. A tőkeemelés teljes egészében pénzbeli hozzájárulás. A Cégbíróóság a tőkeemelést 2012. október 03-án jegyezte be.

Az 519/2012 alapítói határozatban meghatározott alaptőke emelés 100 000 ezer Ft már csak 2013-ban került bejegyzésre. A 2012. december 31-i részvényesi szerkezet:

Megnevezés	ezer Ft	%
Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Társaság	21 816 900	100

A Társaság alaptőkéje így 2 181 690 db egyenként 10 000 Ft névértékű és kibocsátási értékű, dematerializált, azonos jogokat biztosító, névre szóló törzsrészvényből áll. Az alaptőke 21 409 853 000 Ft, pénzbeli betétből és 407 047 000 Ft, nem pénzbeli betétből áll.



Az **eredménytartalék** nőtt az előző év mérleg szerinti eredményével.

A **tőketartalék** nőtt az 519/2012 alapítói határozatban meghatározott tőkeemelés értékével, azaz 1 410 000 ezer Ft-al.

A Társaság 2012 évi **mérleg szerinti eredménye** 17 497 ezer Ft. A mérleg szerinti eredmény megegyezik az adózás utáni eredménnyel.

A **hosszúlejáratú kötelezettségek** között szerepel a GSM-R projekt megvalósítása céljából kapott KÖZOP támogatás összege (156 626 ezer Ft), a GSM-R előtámogatási szerződés keretében kapott támogatási előleg (146 250 ezer Ft), a GSM-R támogatási szerződés keretén belül kapott támogatási előleg (300 000 ezer Ft), valamint az ASP projektre befolyt (43 400 ezer Ft) támogatási előleg. A GSM-R projekt várható lezárásának ideje 2015. szeptember 30. Az ASP projektek várható befejezésének határideje 2014.12.31.

Az **áruszállításból és szolgáltatásból származó és kapcsolt vállalatok közötti kötelezettségek** jelentős mértékben növekedtek a társaság megnövekedett feladataival és forgalmával összhangban. A kötelezettségek lejáratát a következők szerint alakul:

Adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	2011.	2012.
Határidőn belüli	3 604 482	3 746 592
30 napon belül lejárt	140 930	1 801 354
30 napon túl lejárat	266 685	324 668
Összesen	4 012 097	5 872 614

A kapcsolt vállalkozással szembeni szállítói tartozás összesen 696 562 ezer Ft, melyet határidő szerint pénzügyileg rendezett a társaság. További kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettség a közös cash-pool bankszámlán keresztül a leányvállalatok által nyújtott kölcsön, melynek év végi egyenlege 137 935 ezer Ft.



2012 évi kapcsolt szállítói és cash-pool kötelezettség részletezése (ezer Ft):

Megnevezés	szállítói kötelezettség	cash-pool kötelezettség
Pro-M Zrt.	552 047	85 398
KOPINT-DATORG Kft.	144 515	52 537
Összesen:	696 562	137 935

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek az egyéb rövid lejáratú követeléseknél nem volt jelentős növekedés, strukturális változás azonban igen, az áthúzódó forgalmi adó értéke jelentősen visszaesett, ugyanakkor a távközlési tevékenység szignifikáns emelkedéséből eredően az ágazati különadó fizetési kötelezettség jelentősen emelkedett. Részletezése az alábbi:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011.	2012.
Fizetendő ÁFA	42 444	0
SZJA	54 580	60 124
TB, Szochó	94 534	98 743
Egyéb adók, járulékok	107 386	49 890
Ágazati különadó	0	459 017
EKOP KR2 előleg	64 178	64 178
Levéltár előleg	114 323	114 323
Puzzled by Policy előleg	15 214	15 214
FAIR előleg	0	34 850
TÜAP előleg	0	41 638
Támogatás visszafizetési kötelezettség	18 952	10 365
Alapítóval szembeni kötelezettség	0	100 000
Áthúzódó ÁFA	1 104 262	619 325
Egyéb	1 146	2 005
Összesen	1 617 469	1 669 672



Alapítóval szembeni kötelezettség az 519/2012 (XII.20) alapítói határozattal meghatározott alaptőke emelés 100 000 ezer Ft a Cégbírósi bejegyzés a jegyzett tőke vonatkozásában mérlegforduló napig nem történt meg (bejegyzés dátuma: 2013. január 18.)

A passzív időbeli elhatárolások, jelentősen csökkentek a KR2 projekt keretében támogatásból beszerzett eszközök értékcsökkenésének megfelelő halasztott bevétel feloldással, melynek tárgyévi összege 930 599 ezer Ft, a KKIR projekt esetében az értékcsökkenés arányos feloldás 63 094 ezer Ft. Ugyanakkor az E-Levélár, KKIR, ASP, EKEIDR, TŰAP folyamatban lévő projektekhez kapott támogatások halasztott bevételei növelték 691 079 ezer Ft-tal. A halasztott bevétele összetétele:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011.	2012.
KR rendszer halasztott bevétele	2 692 635	1 762 036
E-levélár halasztott bevétele	161 694	219 280
KKIR halasztott bevétele	160 579	708 077
ASP halasztott bevétele	0	1 540
EKEIDR halasztott bevétele	0	4 289
TŰAP halasztott bevétele	0	17 072
Egyéb	150	150
Összesen:	3 015 058	2 712 444

A bevételek elhatárolása között 2012. évre, előre számlázott bérleti díjak, support szolgáltatási díjak szerepelnek 75 406 ezer Ft összegben. A költségek elhatárolása között a késve érkezett számlák alapján 2012. évet terhelő könyvvizsgálói, közüzemi, karbantartási díjak, support szolgáltatások, december havi hitelkamatok, bérleti szerződés (Róna utcai bérlet), valamint szerződés alapján fizetendő, de nem számlázott tételek szerepelnek 246 703 ezer Ft értékben.

Mérleghez kapcsolódó egyéb tények

A Számviteli törvényen alapuló Számviteli Politika által előírt további információs kötelezettségek:

- az eredménytartalék terhére nincs lekötött fejlesztési tartalék,
- váltót nem bocsátott ki a társaság,
- öt évnél hosszabb idejű kötelezettség, zálogjoggal biztosított kötelezettség nincs,
- a társaság nem rendelkezik egyéb mérlegen kívüli követeléssel, kötelezettséggel,
- vállalkozási tevékenységként nem folytat a társaság kutatás-fejlesztési tevékenységet.

5.2. Az EREDMÉNYKIMUTATÁS-sal kapcsolatos kiegészítő adatok, információk

Az év végi beszámolóhoz tartozó Eredménykimutatás adataiban bekövetkezett változások indoklása a következő:

Az értékesítés nettó árbevétele 8 125 509 ezer Ft-tal nőtt az előző évhez képest. A növekedés oka az 1. pontban részletezett jogszabályi feladatkijelölések alapján kötött közszolgáltatási szerződésekből származó árbevétel. Exportértékesítés, valamint EU-n belüli értékesítés sem előző sem tárgyévben nem volt.

Az értékesítés nettó árbevétele tevékenységenkénti bontásban:

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban	
	2011.	2012.
Távközlési szolgáltatások	7 149 718	15 928 303
- ebből EDR szolgáltatás	5 047 665	5 416 433
Információ-technológiai szolgáltatások	6 933 184	6 243 094
Adatfeldolgozás	393 314	393 314
Egyéb	115 685	152 699
Összesen:	14 591 901	22 717 410

A saját termelésű készletek állomány változása a GSM-R projekthez kapcsolódó saját teljesítés befejezetlen szolgáltatásként történő 191 949 ezer Ft-os készletre vételéből adódik.

A saját előállítású eszközök aktivált értéke 365 746 ezer Ft. Tárgyévben az E-Levéltár rendszer, KKIR, Kormányzati felhő, Köznet, NHP, KIR2, EKEIDR, ASP, TŰAP KKFSZ, valamint IŰSZI projektek fejlesztési költségei, mint saját teljesítmény került a befejezetlen beruházások értéknövelő tételeként elszámolásra.

Az egyéb bevételek között a KR2 rendszerhez kapcsolódó halasztott bevétel értékcsökkenéssel arányos feloldása (930 599 ezer Ft), a KKIR rendszerhez kapcsolódó halasztott bevétel értékcsökkenéssel arányos feloldása (63 094 ezer Ft). A költségek ellentételezésére kapott támogatások (83 222 ezer Ft), a 2011 évben képzett értékvesztés visszairása (4 150 ezer Ft), értékesített tárgyi eszközök eladási értéke (1 790 ezer Ft), káreseményekkel kapcsolatos kapott bevétel, bírság késedelmi kamat (6 939 ezer Ft), egyéb költségtérítés címen (1 222 ezer Ft). Az egyéb bevételek összesen 1 091 016 ezer Ft-ot tett ki a tárgyévben.

Az anyagköltség 42,8 %-kal emelkedett. Ezt indokolja a jogszabály alapján ellátott feladatokhoz kapcsolódó hálózati létesítmények energia igénye, ellátotti kör részére történő toner és nyomtatókellékanyag beszerzés, és a bővülő állományi létszám miatt megnövekedett kapcsolódó közüzemi díjak, irodaszer és az üzemanyag költségek.



Az igénybe vett szolgáltatások a hivatkozott kormányrendeletek alapján ellátott, új szolgáltatások következtében 6 769 358 ezer Ft-tal emelkedett a bázis időszakhoz viszonyítva. A növekedés hatása egyrészt a megnövekedett létszám elhelyezését biztosító ingatlanbérlet és üzemeltetés költségek között jelentkezett, másrészt az ellátáshoz szükséges – közvetített szolgáltatásnak nem minősülő – alvállalkozói teljesítéseket (rendszer és hálózatkarbantartás-, üzemeltetés) emelte.

Az igénybe vett szolgáltatások részletezése a következő:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011	2012
Bérelti díjak (eszköz, épület, gépkocsi)	326 171	633 394
Számítógépes és egyéb szolgáltatás	173 334	285 913
Takarítás	16 483	28 394
Kiállítás, reklám, hirdetés, marketing	3 197	16 076
Tagdíjak	3 818	2 560
Könyvvizsgálat, számv. tev., külső audit (ISO is)	13 955	26 335
Jogi díj	7 002	22 184
Nyomdai szolgáltatások	198	0
Oktatás, szakképzés	33 427	27 654
Hardver, szoftver tanácsadás, szakértő, pályázati díj, ügyviteli szolg.	103 591	149 344
Utazási költség	7 442	4 587
Fenntartási költség (épület, te. gk. stb.)	191 091	335 075
Napilap, könyv, on-line is	27 743	39 055
Posta, telefon, futárszolgálat, internet	401 901	497 023
Vagyonvédelem	20 859	22 536
Parkolási, autópálya díj	34 868	32 236
Üzemeltetési szolgáltatás (KÜK, stb.)	499 250	615 571
Munkaerő-közvetítés, HR tanácsadás	28 255	15
Liszensz díjak	192 328	434 960
NTG / Közháló üzemeltetés	1 003 291	6 499 412
Rendszerkarbantartás	344 128	618 092
Rendszerüzemeltetés	1 151 221	1 067 676
Rendszer tanácsadás	7 450	0
Adatbázis szolgáltatás	52 834	53 045
Egyéb	15 381	17 439
Összesen	4 659 218	11 428 576

Az egyéb szolgáltatások értéke a tárgyévben több mint kétszeresére emelkedett a megnövekedett banki forgalom utáni bankköltségek hatására (49 649 ezer Ft). További jelentősebb tételek a közbeszerzési eljárásokhoz kapcsolódó eljárási díjak, és biztosítási költségek.

Az eladott áruk beszerzési értéke az eredményt jelentősen nem befolyásolja, az eseti jelleggel értékesítés céljából beszerzett eszközök értéke jelenik meg (58 575 ezer Ft).

Az eladott (közvetített) szolgáltatások értékében az SZT törvény 78.§. (6.) bekezdésében foglalt közvetített szolgáltatások kerültek elszámolásra. A szolgáltatások értéke a jogszabály által átvett feladatok ellátásához szükséges közvetített szolgáltatások miatt 253 486 ezer Ft-tal nőtt, melyből a legnagyobb tétel az egységes digitális rádiótávközlő (EDR) rendszer üzemeltetéséhez igénybevett alvállalkozói díj 5 217 911 ezer Ft.

A **béreköltség** 2012. évben az érdekeltségi rendszerünknek és a létszámváltozásnak megfelelően alakult. A Társaság éves béreköltsége: 3 168 958 ezer Ft volt. Ez a bázis évhez képest 26,4 %-kal magasabb, ami a megnövekedett létszám eredménye. A béreköltségen belül általános alapbérfejlesztésre nem került sor. A tárgyévre vonatkozóan érdekeltségi rendszerhez kapcsolódó kifizetés nem történt, továbbá a tulajdonosi döntés alapján nem várható.

Adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	2011.	2012.
Az egyéb személyi jellegű kifizetések	251 320	304 707
Nyugdíjpénztári befizetés:	29 858	0
Segély, iskolakezdési támogatás:	6 393	9 274
Étkeztetés:	48 048	31 545
Utazási költségtérítés:	46 214	64 765
Foglalkozás eu. szolg.:	8 763	12 725
Táppénzes állománnyal kapcs. kifiz.:	13 145	17 997
Kifizetőt terhelő SZJA :	29 681	39 247
Napidíj:	1 348	514
Egyéb személyi (pld. monix szemüveg, egyéb természetbeni járandóság)	22 286	2 552
Internet használat	3 480	1 707
Üdülési csekk, Széchenyi kártya	19 651	78 890
Reprezentáció, reklám, üzleti ajándék	6 079	42 591
Végkielégítés	16 374	2 900



A **bérfjárulékok** költségének növekedése igazodik a bérköltség és a személyi jellegű kifizetésekhez.

Az **értékcsökkenési leírás** az előző évihez képest 168 543 ezer Ft-tal nőtt. Az értékcsökkenési leírás 63,6 %-át a KR2 rendszer (930 599 ezer Ft), 4,3 %-át a KKIR rendszer (63 094 ezer Ft) értékcsökkenése teszi, melyeket a halasztott bevétel feloldása 100%-ban ellentételez.

Az **egyéb ráfordítások** 524 915 ezer Ft-tal növekedett. Oka elsősorban, hogy 2011-ben a bővülő tevékenység miatt jelentősen megnövekedett az iparüzési adó és innovációs járulékfizetési kötelezettség (összesen 210 717 ezer Ft), továbbá a társaság ágazati különadó fizetésére kötelezetté vált, mely ráfordítás összege 536 987 ezer Ft.

Az **üzemi (üzleti) tevékenység** eredménye 50 090 ezer Ft.

A **kapott kamatok** elsősorban a pénzügyintézetektől kapott évközi folyószámlán tartott lekötésekből adódnak.

A **pénzügyi műveletek egyéb bevételei** nem számottevő összegűek.

A **fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások** a folyószámla (35 437 ezer Ft), a cash-pool kamatok (2 470 ezer Ft), valamint a Pro-M kapcsolt vállalatnak fizetett kölcsön kamatát (5 658 ezer Ft) tartalmazza.

A **pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai** tárgyévben nem voltak.

Pénzügyi műveletek eredménye veszteséget mutat annak ellenére, hogy a Társaság likviditási helyzete javult az előző évhez képest.

A **rendkívüli bevételek** tárgyévben nem voltak.

A **rendkívüli ráfordításokként** a tárgyévben elengedett követelések értéke adja, amely 48,8 ezer Ft.

Rendkívüli eredmény a fentiek következtében 48,8 ezer Ft veszteséget mutat.

Adózás előtti eredmény a tárgyévben 17 497 ezer Ft, mely csökkent 3 630 ezer Ft –al az előző évhez viszonyítva.

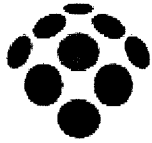


2012 évi társasági adó levezetés (ezer Ft):

A Társaság él az Art. 91/A. § (1) lehetőségével, mely szerint, ha az adózó bevallásában nyilatkozik arról, hogy nem választja adóalapként a társasági adóról és az osztalékadóról szóló törvény 6. § (7) bekezdése szerinti jövedelem-(nyereség-) minimumot, az adóbevallásához mellékelni kell az állami adóhatóság által rendszeresített bevallást kiegészítő nyomtatványt, így mentesül az adófizetési kötelezettség alól.

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011	2012
Adózás előtti eredmény	21 127	17 497
Adóalap csökkentő tételek:		
Előző évi céltartalék felhasználás, visszaírt értékvesztés:	22 667	4 150
Adótörvény szerinti écs, eladott selejtezett eszközök kivezetett értéke	1 574 753	1 743 643
Kapott osztalék	0	0
Közérdekű kötelezettségvállalás, adomány	0	160
Egyéb csökkentő tételek (fejlesztési tartalék)	0	0
Kutatás-fejlesztés közvetlen költsége:	0	0
Egyéb csökkentő tételek (adóellenőrzés, önellenőrzés)	0	0
Összes csökkentő tétel:	1 597 420	1 747 953
Adóalap növelő tételek:		
Céltartalék képzés várható költségekre, és a vevők értékvesztése miatt	1 331	0
Számviteli törvény szerinti écs, eladott, selejtezett eszközök kivezetésének értéke	1 298 024	1 464 007
Nem a vállalkozási tevékenység érdekében felmerült költségek (ráfordítások)	6 145	0
Adóhiány, kamat, bírság, kötbér,	4 530	5 581
Behajthatatlannak nem minősülő elengedett követelés	7 200	49
Befektetés, követelés leírás, támogatás	0	0
Egyéb növelő tételek	0	0
Összes növelő tétel:	1 317 230	1 469 637
Adóalapot módosító tételek	-280 190	-278 316
Adóalap:	-259 063	-260 819
Számított társasági adó	0	0
Adókedvezmény	0	0
Fizetendő adó:	0	0



6. Önrevízió és adóhatósági ellenőrzés hatása az éves beszámolóra

A társaságnak 2012-ben nem volt előző éveket érintő Mérleg és Eredménykimutatásra vonatkozó önrevíziós könyvelése.

6.1. Adóhatósági ellenőrzés

A Nemzeti adó- és Vámhivatal Kelet-budapesti Adóigazgatósága Operatív Ellenőrzési Osztály 1 a 12/42/400010/8565. sz. megbízólevél alapján 2012. szeptember 18-án lefolytatta az egyes adókötelezettségek teljesítésére irányuló ellenőrzését.

A revízió az ellenőrzést az adózás rendjéről szóló 2003. évi XCII. törvény 87. § (1) bekezdés c) pontja, 118. § (1) - (2) bekezdései, a jövedéki adóról, és jövedéki termékek forgalmazásának különös szabályairól szóló 2003. évi CXXVII. törvény 5. §. (7) bekezdése alapján.

Az ellenőrzés az Art. 87. §. (2) bekezdése értelmében az egyes adókötelezettségek teljesítésére irányuló ellenőrzés nem teremt ellenőrzéssel lezárt időszakot.

Az ellenőrzés hibát, hiányosságot, szabálytalanságot nem tárt fel, hatósági eljárás indítására nem került sor.

6.2. Egyéb hatósági ellenőrzés

A Társaságnál nem volt 2012. év során más hatóság által elrendelt ellenőrzése.



7. Kiegészítő adatok

A Számviteli törvény alapján a Kiegészítő mellékletben szerepeltetni kell minden egyéb olyan adatot, információt, ami a megbízható, valós kép kialakításához szükséges, de közvetlenül nem kapcsolódik a Mérleghez és az Eredménykimutatáshoz.

Létszám

A társaság teljes munkaidős dolgozóinak átlagos statisztikai állományi létszáma 516 fő, ami bővülő tevékenységi kör miatt továbbra is jelentősen növekedett. A tárgyévi átlagos statisztikai létszám 524 fő.

Állománycsoport	Teljes munkaidős		Részmunkaidős		Állományon kívüli	Összesen
	Fizikai	Szellemi	Fizikai	Szellemi		
Átlagos létszám (fő)	15,0	501,2	0	7,3	0	523,6
Béreköltség (ezer Ft)	38 468	3 006 661	0	32 876	90 953	3 168 958
Egyénhez kapcsolódó személyi jellegű egyéb kifizetések / Természetbeni juttatások (ezer Ft)	4 627	284 021	0	3 031	13 028	304 707

Igazgatóság és Felügyelő Bizottság díjazása

A választott tisztségviselők tiszteletdíjai az alapítói döntésnek megfelelően	Adatok: ezer Ft-ban
Igazgatósági tagok tiszteletdíja	5 813
FB tagok tiszteletdíja	4 890

Egyéb kifizetés a választott tisztségviselők részére nem történt.



Részvények

A társaság részvényese – a Magyar Állam nevében – a Nemzeti Vagyongazdálkodási Tanács, amely a Magyar Nemzeti Vagyongazdálkodási Zrt. útján gyakorolja a tulajdonosi jogokat. Ezt a változást a Cégbíróság – 2007. szeptember 25-i hatállyal – 2008. április 28-án jegyezte be.

A 2012. december 31-i részvényesi szerkezet

Megnevezés	ezer Ft	%
Magyar Nemzeti Vagyongazdálkodási Társaság	21 816 900	100

Költségvetési kapcsolatok

2012-ben a költségvetésnek fizetett (fizetendő), és visszaigényelt összegek (ezer Ft):

Megnevezés	2011.	2012.
Társasági adó	0	10 000
Különadó (magánszemély)	10 211	0
ÁFA	696 711	756 165
Helyi iparüzési adó	126 440	183 232
Szakképzési hozzájárulás	34 857	47 774
Rehabilitációs hozzájárulás	18 904	23 147
Gépjárműadó (cégautó+ súlyadó)	1 612	2 196
Építmény- és telekadó	70	73
Magánszemélyek jövedelem adója	600 998	521 333
Innovációs járulék	18 966	27 485
Szociális hozzájárulási adó	0	823 271
Nyugdíjbiztosítási járulék	913 601	263 511
Egészségbiztosítási jár./ Egészségbiztosítási és munkaerő-piaci járulék	295 694	289 795
EHO/EHO %	0	28 338
Ágazati különadó	72 092	536 987
Összesen	2 790 156	3 513 307



A költségvetési befizetések összege jelentősen megemelkedtek 2011. évhez viszonyítva a 2012. évben.

Társasági adónemben feltöltési kötelezettségként 10 000 ezer Ft került befizetésre, azonban az éves bevallás alapján fizetési kötelezettsége nem keletkezik a társaságnak, mivel előző évhez hasonlóan a társaság élt az Art. 91/A. § (1) lehetőségével, mely szerint, ha az adózó bevallásában nyilatkozik arról, hogy nem választja adóalapként a társasági adóról és az osztalékadóról szóló törvény 6. § (7) bekezdése szerinti jövedelem-(nyereség-) minimumot, köteles az adóbevallásához mellékelni az állami adóhatóság által rendszeresített bevallást kiegészítő nyomtatványt.

Az ÁFA adónemben havi bevallások alapján jelentős összegű befizetési kötelezettsége volt a társaságnak. Ez a fizetési kötelezettség az árbevétel emelkedésével hozható összefüggésbe.

A rehabilitációs hozzájárulás befizetésének összege a megemelkedett átlagos statisztikai állományi létszámnak köszönhető, amely 2011. évben 405 fő volt, 2012. évben ez a szám 524 főre emelkedett.

A magánszemélyek jövedelmeihez kapcsolódó költségvetési befizetések adónemei változtak az előző évhez képest, összegének emelkedése a dolgozói létszám emelkedésének tudható be.

Bevezetésre került – 2010. évi XCIV. törvény - az egyes ágazatokat terhelő különadó, mely távközlési tevékenység végzése miatt már előző évben is érintette társaságunkat. 2012. évben a fizetendő adó összege jelentősen megemelkedett, mivel az adóalapba tartozó árbevétel összege is jelentős emelkedést mutatott.

A helyi iparüzési adó, és innovációs járulék összege az előzőekhez hasonlóan jelentős mértékben megemelkedett, ami az árbevétel emelkedésével hozható összefüggésbe.

A Társaság bevallási és befizetési kötelezettségeinek minden esetben határidőre eleget tett, adótartozása nincs, szerepel a köztartozásmentes adatbázisban.



Kapcsolt vállalkozással szembeni ügyletek:

Az Eredménykimutatásból a kapcsolt vállalkozással szemben 2012-ben elszámolt bevételek, költségek és ráfordítások:

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban		
	2011.	2012	
	KOPINT-DATORG Kft.	KOPINT-DATORG Kft.	PRO-M Zrt.
Árbevétel	15 018	23 395	1 608
Irodaszer és számítástechnikai anyagok, alkatrészek anyagköltsége	13 305	38 827	0
Ingatlanbérlet és üzemeltetés költségei	89 055	99 595	0
Gépjármű bérlet és üzemeltetés költsége	0	8 891	0
Egyéb igénybevett szolgáltatások	18 062	19 127	0
Közvetített szolgáltatások (Adatfeldolgozás / EDR)	386 486	393 314	5 217 911
Kamatráfordítások	0	2 470	5 658
Költségek/ ráfordítások összesen:	506 908	562 224	5 223 569

Az Eredménykimutatást közvetetten érintő kapcsolt vállalkozással kötött ügyletek között kell megemlíteni a leányvállalattal kötött keretmegállapodás alapján történő eszközbeszerzéseket.



8. Támogatási programok

Az **e-Levéltár** projektben a 2012. évben befolyt 57 443 ezer Ft-ból 2011. évre vonatkozó elszámolható költségek összege 19 012 ezer Ft, 2012. évre vonatkozó elszámolható költségek összege pedig 38 431 ezer Ft. 2012-ben felmerült összes elszámolható költség a Levéltár projektre 298 578 ezer Ft, melyből 246.502 ezer Ft szállítói finanszírozású tétel, 52 076 ezer Ft utófinanszírozott tétel. Mérlegkészítésig az összes 2012-es elszámolható költség lehívásra benyújtásra került a Közreműködő Szervezet felé, azonban 2 916 ezer Ft nem került kifizetésre a KSZ által.

A **KKIR** (Központosított Kormányzati Informatikai Rendszer) projekt Támogatási Szerződése 2011. október 7-én került aláírásra a Társaság és a Közreműködő Szervezet (VÁTI Nonprofit Kft.) között. A projekt kapcsán felmerült költségeket 2010. október 1-jétől számoltuk el. 2012-ben a projekt kapcsán 587 449 ezer Ft elszámolható költség merült fel, melyből 388 600 ezer Ft szállítói finanszírozású tétel, 198 848 ezer Ft utófinanszírozású tétel volt. A szállítói finanszírozású és utófinanszírozású tételek mérlegkészítésig a Közreműködő Szervezet által kifizetésre kerültek.

A **MO.HU** (Magyarország.hu tartalomfejlesztés) projekt Támogatási Szerződés módosítása 2011. december 2-án került aláírásra, melyben a Társaság konzorciumi tagként vesz részt, konzorciumvezető a Kormányzati Informatikai Fejlesztési Ügynökség. A NISZ részéről 2011. decembertől 2013. márciusig 10 365 ezer Ft bérköltség merült fel, mely 2012. augusztusban kifizetésre került. Megvalósítási határidő módosítása és költségátcsoportosítás tárgyban Támogatási Szerződésmódosítás került benyújtásra. 2013. április 3-án érkezett levél a Támogatótól, miszerint elállnak a Támogatási Szerződéstől. A megkapott támogatási összeg ügyleti kamattal növelt összege, azaz 10 791 ezer Ft visszafizetésre került 2013. április 16-án.

A **FAIR** (Fejlesztéspolitikai egységes informatikai rendszer) projekt Támogatási Szerződése 2012. április 16-án került aláírásra, melyben a Társaság konzorciumi tagként vesz részt, konzorciumvezető a Kormányzati Informatikai Fejlesztési Ügynökség. Az előkészítési időszakot (2011.02.01.-2011.12.31) terhelő költségek (5 885 ezer Ft) 2012. decemberben kerültek pénzügyi rendezésre. A 2012. december 31-ig felmerült megvalósítási költségekhez kifizetési kérelmek 10.839 ezer Ft összegben kerültek benyújtásra, melyből 7 405 ezer Ft 2012-ben, 3 434 ezer Ft pedig a mérleg fordulónapját követően, de mérlegkészítést megelőzően folyt be.

Az **ESR-112** (Egységes Segélyhívó Rendszer) projekt 2012-ben felmerült költsége 68 140 ezer Ft volt, ez utófinanszírozott tételeket tartalmaz. Ebből mérlegkészítésig 54 173 ezer Ft befolyt. A különbözetet 2013-ban fogjuk elszámolni a Közreműködő Szervezettel.

A **Puzzled by Policy** projektben 2011. év elején előleget folyósítottak a Társaság számára, melynek összege 15 214 ezer Ft volt. A projekthez 2011-ben lett kifizetési kérelem benyújtva a 2010. évi és a 2011. szeptember 30.-ig felmerült költségek ellentételezésére, mely alapján 2012-ben, mérlegkészítésig befolyt 7 023 ezer Ft támogatás. A 2011. októbertől 2012. szeptember 30-ig felmerült költségekre 9 726 ezer Ft támogatási igénylés került benyújtásra, azonban a mérlegkészítésig ez az összeg nem érkezett meg. A projektben a felmerülő költségek 50%-a térül.



Az **EKEIDR** (Egységes központi elektronikus irat- és dokumentumkezelés megvalósítása) projekt Támogatási Szerződése 2011. december 27-én került aláírásra, melyben a Társaság konzorciumi tagként vesz részt, konzorciumvezető a Közigazgatási és Igazságügyi Minisztérium. 2012. október 31-ig felmerült költségek ellentételezésére kifizetési kérelmek kerültek benyújtásra 4 289 ezer Ft összegben, melyből 2012-ben 4 289 ezer Ft támogatás folyt be.

Az **Önkormányzati ASP** projekt Támogatási Szerződése 2012. december 13-án került aláírásra, melyben a Társaság konzorciumi tagként vesz részt, konzorciumvezető a Kormányzati Informatikai Fejlesztési Ügynökség. 2012. decemberben 43 400 ezer Ft előleget utaltak ki a Társaság részére. A 2012. december 31-ig felmerülő költségekre kifizetési kérelmek kerültek benyújtásra 4 151 ezer Ft összegben, melyből mérlegkészítésig 1 539 ezer Ft folyt be.

Az **E-sztenderdek projekt** projektben a Társaság konzorciumi tagként vesz részt, konzorciumvezető a Kormányzati Informatikai Fejlesztési Ügynökség. 2013. februárban 15 300 ezer Ft előleg folyt be, a 2012.07.01-2012.12.31 között felmerült költségekre kifizetési kérelem került benyújtásra 16 113 ezer Ft összegben, mely mérlegkészítésig nem került ellentételezésre.

A **Teljeskörű ügyfélazonosítás** projekt Támogatási Szerződése 2012. december 15-én került aláírásra, melyben a Társaság konzorciumi tagként vesz részt, konzorciumvezető a Közigazgatási és Elektronikus Közszolgáltatások Központi Hivatala. A Társaság 2012. decemberben 41 638 ezer Ft támogatási előleget kapott. A 2012. november 30-ig felmerült költségek ellentételezésére benyújtott kifizetési kérelem 17 072 ezer Ft összegben 2013. februárban folyt be.

A **Kormányzati Felhő** projekt Támogatási Szerződése 2013.01.23-án került aláírásra. A projekthez kapcsolódó 79 752 ezer Ft előleget a Közreműködő Szervezet 2013.03.14-én hagyta jóvá, és intézkedett annak utalásáról. A projekt kapcsán 2012-ben felmerült összes elszámolható költség 78 747 ezer Ft, mely utófinanszírozott tételként benyújtásra került a Közreműködő Szervezet felé, azonban utalása még nem történt meg.

Az **NHP eszközcsere** (Kormányzati intézmények telephelyein végberendezések modemizációja) projekt Támogatási Szerződése 2012.12.14-én került aláírásra. A megítélt támogatás 1 milliárd Ft. A projekt kapcsán 2012. augusztustól 2012. november végéig felmerült előkészítési bérköltségek (8 399 ezer Ft) kifizetésre kerültek, valamint a 26 682 ezer Ft előleg is befolyt. A 2012-es év vonatkozásában a decemberben felmerült megvalósítási költségek 14 566 ezer Ft, melyből 12 900 ezer Ft szállítói és 1 666 ezer Ft utófinanszírozott tételek mérlegkészítésig befolytak, illetve a Közreműködő Szervezet által a szállítónak kifizetésre kerültek. A projekt plusz 0,6 milliárd Ft támogatásra jogosult, melyről a Támogatási Szerződés módosítása folyamatban van.

A **Köznet eszközcseré** (Az Informatikai Közháló programban a kormányzati feladatokat ellátó szervek és közintézmények részére biztosított internet hozzáférések kiszolgáló informatikai végberendezéseinek korszerűsítése) projekt Támogatási Szerződése 2012.12.14-én került aláírásra. A megítélt támogatás 240 000 ezer Ft. A projekt kapcsán 2012. augusztustól 2012. december 10-ig felmerült előkészítési költségek (5 997 ezer Ft) kifizetésre kerültek, valamint a 21 875 ezer Ft előleg is befolyt. A 2012-es év vonatkozásában a decemberben felmerült megvalósítási bérköltségek 1 026 ezer Ft mérlegkészítésig befolytak.

A **KKFSZ** projektre 2012. októbertől számoltunk el előkészítési költségeket, melynek összege 643 ezer Ft. A projekt jelenlegi sorsa bizonytalan.

A **KKIR2** (Központosított Kormányzati Informatikai Rendszer kiterjesztése) támogatói döntése 2013. április 17-én született meg. A Támogatási Szerződés megkötése folyamatban van. 2012-be felmerült költségeinek összege (2012. augusztus 1-től számolunk el a projektben felmerült költségekkel) 43 916 ezer Ft, mellyel a 2013. év folyamán fogunk a Közreműködő Szervezettel elszámolni.

Az **IÜSZ** (Az integrált ügyfélszolgálatok interoperábilis informatikai infrastruktúrájának kialakítása) projekt Támogatási Szerződése még nem került aláírásra. 2012-ben felmerült 13 983 ezer Ft elszámolható költség. A mérlegkészítésig nem nyújtottunk be kifizetési kérelmet az elszámolható utófinanszírozott költségekre.

Az **OEPÜK** (Egészségbiztosítási ügyfélkapcsolatok fejlesztése, egészségügyi rendszerekbe integrált adatkezelés és azonosítás megvalósítása) projektben konzorcium tagként vesz részt Társaságunk. A projekt Támogatási Szerződése még nem került aláírásra. A 2012-ben felmerült 49 ezer Ft nem elszámolható költség, nem adjuk be elszámolásra.

Az **EÜ Közhiteles & Validátor** (Nemzeti Egészségügyi Informatikai (e-Health) Rendszer - Elektronikus közhiteles nyilvántartások és ágazati portál fejlesztése) projekt pályázati anyaga 2013. áprilisban benyújtásra került az ESZA Nonprofit Kft. Közreműködő Szervezet felé. A TIOP és KMOP programokból megvalósuló projektben a Társaság, mint konzorciális tag vesz részt, a konzorciumvezető GYEMSZI-vel. A 2 100 000 ezer Ft-os összköltségvetésű projektben a Társaság 82 700 ezer Ft támogatást kíván igényelni. A Társaság előkészítési költségeket nem számol el, továbbá 2012. évre vonatkozóan nem merült fel bérköltség a NISZ részéről.

A támogatások összefoglaló kimutatása a 2. számú mellékletben szerepel.



9. Peres ügyek

- a) A Társaság egyik volt munkavállalója (felperes) a 2012. március 14-én közölt rendes felmondását jogellenesnek tartja, mert az indoklása nem okszerű.

A per tárgya: 9 930 ezer Ft tőke és későbbiekben megjelölt időponttól számított késedelmi kamat (jegybanki alapkamat) és perköltség (illeték: 6% munkadíj: kb.5%)
Jogalap-jelölés: Jogellenes felmondás miatti elmaradt munkabér.

A Társaság álláspontja, hogy a közölt felmondás indoklása valós és okszerű, így céltartalék képzést nem tartotta szükségesnek.

- b) A Társaság másik volt munkavállalója, mint felperes szerint 2011. augusztus 15-i keltű munkaszerződésébe foglalt prémiumra - mint a munkabér részére - a töretlen bírósági gyakorlat szerint akkor is jogosult, ha a munkáltató akár gondatlanságból, akár működési, gazdasági okra visszavezethetően nem írt ki számára a tárgyévben prémiumfeladatokat.

A perbeli esetben a NISZ Társaság bízik abban, hogy az ügy összes körülménye vizsgálatával (tulajdonosi döntés, gazdasági adatok stb.) a bíróság az általános bírósági gyakorlattól eltérő egyedi döntést hoz majd, így nem képzett céltartalékot a várható kötelezettségekre.

A per tárgya 958 ezer Ft prémium közterhekkal csökkentett összege és ennek 2012. április 14-től késedelmi kamata (jegybanki alapkamat) és perköltség (illeték: 6%, ügyvédi munkadíj: kb.5%).

10. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A 164/2003. (X. 18.) Korm. rendelet előírásainak megfelelően teljesítette a Környezetvédelmi Főfelügyelőség felé az adatszolgáltatási kötelezettségét az elszállított hulladékok állományáról.

Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.



N I S Z
NEMZETI INFOKOMMUNIKÁCIÓS
SZOLGÁLTATÓ ZRT.

Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

A társaságnak a kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs.

11. Egyéb kiegészítő információk

A Társaság a személyes adatok védelméről és közérdekű adatok nyilvánosságáról szóló 1992. évi LXIII. tv-ben (a továbbiakban: Avtv.), a közpénzek felhasználásával, a köztulajdon használatának nyilvánosságával, átláthatóbbá tételével és ellenőrzésének bővítésével összefüggő egyes törvények módosításáról szóló 2003. évi XXIV. tv-ben (a továbbiakban: „üvegseb-törvény”), az elektronikus információszabadságról szóló 2005. évi XC. törvényben (a továbbiakban: Eitv) és végrehajtási rendeleteiben, valamint a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvényben (takarékosági törvény) előírt, a közérdekű és közérdekből nyilvános adatok közzétételére vonatkozó kötelezettsége alapján a közérdekű adatait a Társaság honlapján (www.nisz.hu/kozadat) teszi közzé.

A 222/2009.(X.14.) kormányrendelet alapján a Társaság a Kormányzati Portálon közzé teszi a Központi Rendszer üzemeltetésének bevételi és költségadatait, valamint a látogatottsági adatokat ([https:// segitseg.magyarorszag.hu/segitseg/portal](https://segitseg.magyarorszag.hu/segitseg/portal)).

Az éves beszámoló aláírására jogosult:
Szabó Zoltán Attila vezérigazgatója
2094 Nagykovácsi, Gyöngyvirág utca 16.
A képviselő módja: önálló

Az éves beszámolót összeállította:
Krauss Annamária
1148 Budapest, Bolgárkertész utca 15/A. 4. em. 1.
MKVK tagszáma: 147690



N I S Z
NEMZETI INFOKOMMUNIKÁCIÓS
SZOLGÁLTATÓ ZRT.

A Társaságnál a 2000. évi C. törvény előírásai szerint a könyvvizsgálat kötelező. Könyvvizsgáló a 2012-es üzleti év vonatkozásában:

BDO Magyarország Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság
HU-1103 Budapest, Kőér u. 2/A.
Cégjegyzékszám: 01-09-867785

A könyvvizsgálatért személyében is felelős személy adatai:

Baumgartner Ferenc
1037 Budapest Kunigunda utca 22.

MKVK tagsági igazolványszáma: 002955

Díjazása: 3.600 ezer Ft +ÁFA/2012. év

A könyvvizsgálatra szóló szerződés 2014. május 31-én lejár.

Budapest, 2013. május 6.

Szabó Zoltán Attila
vezérigazgató

Koncz András Ákos
gazdasági vezérigazgató-helyettes

**Immateriális javak és tárgyi eszközök
állományának alakulása
2012.12.31.-ig**

Megnevezés	IMMATERIÁLIS JAVAK					TÁRGYI ESZKÖZÖK						Összesen	Mind-összesen
	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Alapítás átszervezés aktivált értéke	Összesen	Épületek, telkek	Építmények	Műszaki berend., gépek, járművek.	Egyéb berend., járművek	Beruházások	Összesen			
BRUTTÓ Nyitó	2 406 997	184 013	-	2 591 010	1 704	810 047	3 827 444	89 861	665 587	5 394 642	7 985 653		
Üzembelvezés	96 111	-	3 990	100 101	24	66 907	730 396	42 484	-	839 811	939 912		
Tévi egyéb növ.	246 502	-	-	246 502	-	-	-	-	1 348 752	1 348 752	1 595 254		
Selejtezés	-	-	-	-	-	-	1 352	7	-	1 358	1 358		
Eladás	2	-	-	2	-	-	8 231	408	-	8 639	8 641		
Tévi egyéb csökk.	31 123	-	-	31 123	-	-	-	-	839 811	839 811	870 934		
BRUTTÓ ZÁRÓ	2 718 485	184 013	3 990	2 906 488	1 728	876 954	4 548 257	131 930	1 174 528	6 733 397	9 639 885		
NYITÓ Értécsökkenés	1 227 284	170 038	-	1 397 323	607	303 145	1 690 432	66 674	-	2 060 858	3 458 181		
Tárgyevi écs.	427 602	4 800	757	433 160	30	143 917	862 002	23 724	-	1 029 673	1 462 833		
Terven felüli ÉCS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Egyéb növ.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Selejtezés	-	-	-	-	-	-	-	7	-	820	820		
Eladás	2	-	-	2	-	-	7 057	408	-	7 465	7 467		
Tévi egyéb csökk.(átvez.)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
ZÁRÓ Értécsökkenés	1 654 885	174 838	757	1 830 481	637	447 062	2 544 564	89 983	-	3 082 247	4 912 727		
ZÁRÓEGYENLEG	1 063 600	9 174	3 233	1 076 007	1 090	429 892	2 003 693	41 947	1 174 528	3 651 151	4 727 158		

Projekt neve	Projekt száma	Konzorciumvezető	Projekt teljes költségvetése	NISZ-re eső támogatási összeg	Projekt témája	Határidő	Státusz
Elektronikus levéltár	EKOP-1.2.8-08-2008-0001	NISZ-BFL-MOL konzorcium, NISZ a konzorciumvezető	2 900 674 000	1 590 260 792	A projekt alapvető célja, hogy a központi államigazgatási szervek és amennyiben élni kívánnak ezzel a lehetőséggel az önkormányzatok maradó értékű elektronikus iratainak kezelésére kialakításra kerüljön az elektronikus iratok hosszú távú megőrzését biztosító, az elektronikus levéltári kezelést támogató informatikai infrastruktúra. A fejlesztés eredményeként elérhetővé kell tenni az érintett levéltári anyagot az érdeklődő külső szervezetek és személyek számára. A levéltárak e-levéltári szolgáltatásaikkal a közigazgatás hatékony partnerévé lépnek elő, a levéltári szolgáltatások széles körben elérhetővé tételevel az esélyegyenlőséget, hozzájárulnak a tudásalapú társadalom hatékony kiépítéséhez. Elektronikus levéltári szolgáltatásaikkal a levéltárak elősegítik, hogy az állami és önkormányzati szervek ugyanazt a szolgáltatást kevesebb erőforrással, vagyis költséghatékonyabban láthassanak el.	2013.09.30	Megvalósítás folyamatban
Központosított Kormányzati Informatikai Rendszer kialakítása (KKIR)	EKOP-3.1.10-2011-2011-0001	NISZ önállóan	2 000 000 000	2 000 000 000	A KSZF szolgáltatási körébe tartozó intézményekben lehetővé tenni az infokommunikációs infrastruktúra és alpszolgáltatás, mint ellátási rendszer, biztonságos, magas minőségű és költséghatékony fenntartását, működtetését.	2013.08.31	Megvalósítás folyamatban
Magyarország.hu portál tartalomfejlesztése (MO.HU)	EKOP-2.1.4-09-2009-0001	KIFÜ	150 000 000	57 825 000	A Kormányzati portál tartalomfejlesztésének megvalósítása, hogy az teljes körű szolgáltatásokat biztosítson az információnyújtástól az ügyintézéséig az ügyfelek számára.	2012.08.31	Lezart
A fejlesztéspolitika egységes informatikai támogatása (FAIR)	EKOP-1.2.12.-2011-2011-0001	KIFÜ	2 330 156 250	148 920 000	Az egységes fejlesztéspolitikai tervezést és végrehajtást támogató korszerű és költséghatékony infrastruktúra kialakítása, amelynek alapvető eleme a Fejlesztéspolitikai Adatbázis és információ Rendszer (FAIR) rendszer. A rendszer a hazai és uniós támogatáspolitikai egységes tervezésére, végrehajtására, nyomon követésére és értékelésére fog lehetőséget biztosítani.	2013.12.30	Megvalósítás folyamatban
Az európai segélyhívószámra épülő Egységes Segélyhívó Rendszer (ESR-112)	EKOP-2.1.12-2011-2012-0001	KIFÜ	5 072 806 013	222 000 000	Kialakításra kell, hogy kerüljön a Készenléti Szervek segélyhívás fogadási tevékenységét biztosító közös, a segélykérések előszűrésére alkalmas Hívásfogadó Központ ill. az azt támogató informatikai rendszer valamint a Belügyminisztériumhoz tartozó rendőrségi és katasztrófavédelmi / tűzoltósági tevékenység-irányítási rendszer.	2013.03.31	Megvalósítás folyamatban
Puzzled by Policy	256261	15 tagból álló konzorcium, vezetője a NUJ Galway	3 891 550 EUR	210 000 EUR	A "Puzzled-by-Policy" (a továbbiakban Pbp) egy, az EU ICT-PSP keretéből finanszírozandó, 36 hónapos kutatási projekt, amely az e-demokrácia kiszélesítését célozza. A projekt tervezett műszaki eredménye egy portál-megoldás. A projekt a platform hasznosságát a bevándorlás témakörébe tartozó politikák, stratégiák, vélemények feldolgozásán, közreadásán keresztül fogja demonstrálni.	2013.09.30	folyamatban
EKEIDR	EKOP-3.1.2-2011-2011-0001	KIM, KEKH	941 547 625	156 968 668	Egységes központi elektronikus irat- és dokumentumkezelés megvalósítása	2013.06.30	Megvalósítás folyamatban
GSM-R ETSZ	KÖZOP-2.4.0-09-11-2011-0001	NISZ önállóan	1 000 000 000	1 000 000 000	GSM-R rendszer beszerzése és kapcsolódó szolgáltatások kiemelt projekt előkészítése. Közbeszerzési eljárások előkészítése, lebonyolítása, valamint a projektet megalapozó tanulmányok, igényfelmérések, hatásbecslések, rendszertervek elkészítése. A projekthez szükséges szabályzatok elkészítése.	2014.12.31	Megvalósítás folyamatban

Projekt neve	Projekt száma	Konzorciumvezető	Projekt teljes költségvetése	NISZ-re eső támogatási összeg	Projekt témája	Határidő	Státusz
GSM-R TSZ	KÖZOP-2.5.0-09-11-2012-0014	NISZ önállóan	22 575 175 900	22 575 175 900	A GSM-R rendszer bevezetésével kívánja az ország elérni, hogy egy, az EU követelményeknek megfelelő, korszerű (digitális) műszaki és magas színvonalú rádiós szolgáltatási rendszer épüljön ki, mely kielégíti az EU előírásait, és megfelel a szomszédos vasutak azonos fejlesztési irányának, valamint az ETCS 2 - projektek műszaki követelményeinek. További elvárás a jelenleg fennálló problémák megoldása és a nemzetközi követelmény szerinti átjárhatóság (interoperabilitás), a rádió rendszerek kompatibilitásának, a későbbi egységes műszaki fejlesztés lehetőségének biztosítása.	2015.09.30	Projekt megvalósítás 2013.04.01-től
Önkormányzati ASP	EKOP-3.1.6-2012-2012-0001	KIFÜ, MÁK, KINCINFO, KIM, BM	2 600 000 000	173 600 000	Önkormányzati ASP központ felállítása	2014.12.31	Megvalósítás folyamatban
E-sztderek	ÁROP-1.1.17-2012-2012-0001	KIFÜ	200 000 000	61 200 000	Kormányzati informatikai szolgáltatási és e-közigazgatási sztderek	2013.12.31	Megvalósítás folyamatban
Teljeskörű ügyfélazonosítás	EKOP-2.3.8-2012-2012-0001	KEK KH	2 150 000 000	750 000 000	Teljeskörű ügyfélazonosítás	2013.11.30	
Kormányzati Felhő	EKOP-2.2.1-2012-2012-0001	NISZ önállóan	2 850 000 000	2 850 000 000	Kormányzati adatközpont és IT értékővelt szolgáltatások nyújtása (Kormányzati Felhő)	2013.12.31	Projekt megvalósítás 2013. január 1-től
NHP Eszközcseré	EKOP-2.2.4-2012-2012-0001	NISZ önállóan	1 000 000 000	1 000 000 000	Kormányzati intézmények központi telephelyein végberendezések modernizációja	2013.12.31	Megvalósítás folyamatban
Közhnet - Eszközcseré	EKOP-2.2.5-2012-2012-0001	NISZ önállóan	240 000 000	240 000 000	Béltügyi, hatósági és köztisztviselési internet-hozáférést nyújtó sztderek informatikai végberendezéseinek korszerűsítése	2013.12.31	Megvalósítás folyamatban
IT Biztonság (KKFSZ)	EKOP-2.2.2	NISZ önállóan	500 000 000	500 000 000	Kormányzati hálózatbiztonsági korai figyelmeztető rendszer és szolgáltatás kialakítása	2014.12.31	A projekt megvalósítás megkezdődött 2013.03.01-vel
KKIR2	EKOP-1.1.4	NISZ önállóan	5 560 000 000	5 560 000 000	Központosított Kormányzati Informatikai Rendszer kiterjesztése	2014.06.30	A projekt megvalósítás megkezdődött 2013.03.01-vel
IÜSZI	EKOP-2.1.15	KEK KH	4 800 000 000	1 615 420 877	Az integrált ügyfélszolgálatok interoperábilis informatikai infrastruktúrájának kialakítása	2014.06.30	Projekt megvalósítás 2013.02.01-től
EU integrációs motor, központi modulok	TIOP-2.3.1	GYEMSZI	2 771 428 571	még nincs beadva a pályázat	Nemzeti Egészségügyi Informatikai (e-Health) Rendszer Központi, intézményközi adatáramlást biztosító informatikai rendszerek fejlesztése, országos egységes központi megoldások bevezetése	kezdéstől számított 19 hónap	Előkészítés alatt
Közhiteles és Validátor	TIOP-2.3.2/12/1 és KMOP4.3.3/A-12	GYEMSZI	2 100 000 000	82 735 924	Társadalmi Infrastruktúra Operatív Program és a Közép-Magyarországi Operatív Program keretében megvalósuló Nemzeti Egészségügyi Informatikai (e-Health) Rendszer - Elektronikus közhiteles nyilvántartások és ágazati portál fejlesztése	kezdéstől számított 18 hónap	Előkészítés alatt
OEPÜK	EKOP-2.3.7	OEP	2 800 000 000	100 000 000	Egészségbiztosítási ügyfélpapcsolatok fejlesztése, egészségügyi rendszerekbe integrált adatkezelés és azonosítás megvalósítása	2014.12.31	Előkészítés alatt