

Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft.
4600 Kisvárd, Piac út 5.
Cégjegyzékszám: 15-09-077836

Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft.
2018. évi
mérlegének és eredmény-kimutatásának
kiegészítő melléklete

Kisvárd, 2019. április 30.


Kisvárdai Közmű Kft.
4600 Kisvárd,
Bravics Endre
Adószám: 15-09-077836-15
üzveztő

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

A VÁLLAKOZÁSI FORMA BEMUTATÁSA

Működési forma:	egyszemélyes korlátolt felelősségű társaság
Tulajdonos:	Kisvárdai város Önkormányzata
Jegyzett tőke:	20.000.000 Ft, azaz húsz- millió forint
A cég elnevezése:	KISVÁRDAI KÖZMŰ Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság
A cég székhelye:	4600 Kisvárdai, Piac u. 5.
A cég statisztikai számjele:	23413393-7490-113-15
A cég adószáma:	23413393-2-15
A képviselő módja:	Önálló
A képviselőre jogosult adatai:	Bravics Endre 4600 Kisvárdai, Táncsics u. 3. Jogviszony kezdete: 2011.07.15

A társaság tevékenységének ismertetése

A KISVÁRDAI KÖZMŰ Szolgáltató Kft. Kisvárdai város közigazgatási területén végzi szolgáltatási tevékenységét.

Tevékenységi kör: az alapító Okiratnak megfelelően

A cég főtevékenysége:

- Gőzellátás, légkondicionálás
TEÁOR 3530

Egyéb tevékenységek:

- Vízttermelés, - kezelés, -ellátás
- Szennyvíz gyűjtése, kezelése
- Út, autópálya építése
- Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
- Egyéb m.n.s. építés
- Villanszerelés
- Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló- szerelés
- Egyéb épületgépészeti szerelés
- Egyéb befejező építés m.n.s.

- Piac, közvélemény- kutatás
- Biztonsági rendszer szolgáltatás
- Saját tulajdonú bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- Egyéb speciális szaképítés m.n.s.
- M.n.s egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység

Ellátott lakások száma:	1 239 db
Közületek, intézmények:	800 lakásegyenérték.
Távfűtött lakások összes fűtött légtérfogata:	158.732 lm ³
Távfűtött közület légtérfogata:	117.750 lm ³
Összes távfűtött légtérfogat:	276 482 lm ³
Távvezeték hossza gerinc, elosztó, bekötővezetékkel:	7.300 m
Hőlépcső:	115/70 °C

A SZÁMVITELI POLITIKA FŐ VONÁSAI

A társaság kettős könyvvezetést végez, egyszerűsített éves beszámolót készít. Az eredmény kimutatás az „A” változat szerint, összköltség eljárással készül. A mérleg fordulónapja 2018. december 31. A mérlegkészítés időpontja: 2019. február 28.

Alkalmazott értékelési eljárások:

A tárgyi eszközök értékelése a beszerzési árak megfelelő nettó értéken történt.

Az értékcsökkenés elszámolása:

- a 100 e Ft egyedi beszerzési érték alatti eszközök a használatba vételkor egy összegben kerültek költségként elszámolásra
- a tárgyi eszközök értékcsökkenési leírását a várható használati idő figyelembe vételével lineáris kulcsok alapján számoltuk el.
 - a tárgyi eszközök 2018. évben elszámolt értékcsökkenési leírása: **21 872 e Ft**
 - terven felüli értékcsökkenés elszámolására nem került sor.

II. SZÁMSZAKI ADATOK

A mérlegtételekkel kapcsolatos kiegészítések

ESZKÖZÖKBEN BEKÖVETKEZETT VÁLTOZÁSOK

Megnevezés	Előző év e Ft	Részarány %	Tárgy év e Ft	Részarány %
Befektetett eszközök	99 343	34,32	94 492	21,12
Készletek	0	0	0	0
Követelések	45 142	15,59	49 527	11,07
Értékpapírok	19 634	6,78	19 635	4,39
Pénzeszközök	109 435	37,80	268 719	60,07
Aktív időbeli elhatárolások	15 946	5,51	15 002	3,35
Összesen:	289 500	100,00	447 375	100,00

A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK nettó értéke: 94 492 e Ft

I. Immateriális javak nettó értéke: 402 e Ft

II. A tárgyi eszközök nettó értéke: 94 090 e Ft

- ebből:	Ingatlanok	31 277 e Ft
	Műszaki berendezés	39 955 e Ft
	Egyéb ber., gépek, járművek	19 719 e Ft
	Befejezetlen beruházás	3 139 e Ft

Befektetett eszközök állományának alakulása bruttó értékben (e Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
11. Immateriális javak	2 065	0	0	2 065
12. Ingatlanok	36 588	6 631	0	43 219
13. Műszaki berendezések	75 226	2 270	0	77 496
14. Egyéb berendezések, jár.	50 293	5 406	1 653	54 046
16. Felújítás	0	17 446	14 307	3 139
Összesen	164 172	31 753	15 960	179 965

Az Ingatlanok értéke nőtt a gépkocsi tároló építésével, valamint a telephely útburkolati felújításával.

A műszaki berendezések értékét növeli öt darab hőcserélő darabonként **637 e Ft értékben**, három darab szivattyú **1 124 e Ft értékben**, valamint a VI. számú hőközpont melegvítartoló rendszerének cseréje **509 e Ft értékben**.

Az egyéb berendezések értékét növeli a Tompos úti lakótelep 8/A. távhő vezetékének cseréje **2 455 e Ft értékben**, a telephelyen lévő kazánház vizesblokkjának felújítása **1 441 e Ft értékben**. Az egyéb berendezések értéke növekedett még **1 510 e Ft- al** ami irodai, valamint üzemi berendezésekből áll.

Elszámolt értéksökkenés állománycsoportonként (e Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
11. Immateriális javak	1 260	403		1 663
12. Ingatlanok	8 559	3 383		11 942
13. Műszaki berendezések	26 357	11 267		37 624
14. Egyéb berendezések, jár.	28 653	6 820	1 229	34 244
Összesen	64 829	21 873	1 229	85 473

B. FORGÓESZKÖZÖK: 337 881 e Ft

I. Készletek: 0 e Ft

A vállalkozásnál nem történik készletfelhalmozás, kezelés.

II. KÖVETELÉSEK: 49 527 e Ft

A követelések értékelése behajthatóságuk alapján történt.

A Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft követelése az alábbiak:

- Lakossági távhődíjak,
- Közületi távhődíjak, amely iskolák, intézményekkel szembeni követelésünket testesíti meg.

A Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft. vevő követelése (29 321 e Ft):

- lakossági vevő hátralék:	28 408 e Ft
- közületi vevő hátralék:	913 e Ft
<i>ebből</i>	
önkormányzati intézmény	913 e Ft
egyéb intézmény	0 e Ft

Lakossági, közületi vevő követelések részletezése

2018.12.31
Lejárat szerint

2019.02.28
Lejárat szerint

Időtartam	Összeg (Ft) (2018.12.31.)			Összeg (Ft) (2019.02.28.)		
	Lakosság	Közület	Összesen	Lakosság	Közület	Összesen
Határidőn belüli (12.)	6 828 208	672 767	7 500 975	0	0	0
30 napon belüli (11.)	1 817 326	39 278	1 856 604	0	0	0
30-60 (10.)	669 742	26 851	696 593	1 134 609	39 278	1 173 887
60-90 (9.)	354 853	- 11 104	343 749	905 497	39 278	944 775
90-180 (8-6.)	1 803 567	0	1 803 567	1 522 490	25 111	1 547 601
180-365 (5-12.)	2 964 165	133 448	3 097 613	2 013 178	0	2 013 178
1 éven túli (2017. 11. hó előtti)	13 970 400	51 602	14 022 002	14 256 519	0	14 256 519
Összesen:	28 408 261	912 842	29 321 103	19 832 293	103 667	19 935 960

A vevőkövetelésből:

- határidőn belüli: 7 501 e Ft
- határidőn túli: 21 820 e Ft

A fordulónapon fennálló lakossági követelésből mérlegkészítésig befolyt **8 576 e Ft**, így a különbözetre, **19 832 e Ft**- ra képeztünk értékvesztést. Az értékvesztés mértékének meghatározása egyedileg történt, figyelembe véve a tanúsított fizetési hajlandóságot, annak rendszerességét, a vállalt részletfizetési és/vagy adósságcsökkentési kötelezettség teljesítését, továbbá azt hogy a fogyasztó állt-e már peresítés alatt, ha igen az milyen eredménnyel zárult (letiltás, végrehajtás stb), illetve hitelezői követelés értékvesztése.

A közületi követelésből 2019.02.28- ig befolyt **809 e Ft**, a fennmaradó **104 e Ft**- ra nem képeztünk értékvesztést, mert úgy ítéltük meg, hogy a megtérülése biztosított.

Követelések értékvesztésének összege: **8 281 e Ft**

A vevő követelés mérlegértéke: **21 040 e Ft**

Egyéb követelések részletezése: **28 487 e Ft**

- Munkabér előleg 17 e Ft
- Energiaadó 922 e Ft
- Lakossági távhőartámogatás 12 824 e Ft
- Társasági adó 719 e Ft
- ÁFA 12 351 e Ft
- Iparüzési adó 1 654 e Ft

Összesen: **28 487 e Ft**

Mérlegkészítésig az alábbi követelések kiegyenlítésre kerültek:

- Munkabér előleg,
- Energiaadó,
- Lakossági távhőártámogatás,
- ÁFA.

IV. PÉNZESZKÖZÖK: 268 719 e Ft

A bankszámlák hitelintézettel azonos tagolásban vannak megnyitva, a számlavezető hitelintézet által küldött számlakivonattal leltárszerűen 2018. december 31.- el egyeztetve vannak.

A házipénztár leltározásra került, amelyről jegyzőkönyv készült.

- ebből:

Forintpénztár	634 e Ft
Kereskedelmi és Hitelbank Nyrt. elszám. szla	84 039 e Ft
<u>Kereskedelmi és Hitelbank Nyrt. elkül. bet. szla</u>	<u>184 046 e Ft</u>
Összesen:	268 719 e Ft

C. Aktív időbeli elhatárolások: 15 002 e Ft

- **Bevételek aktív időbeli elhatárolása**

- Villamos energia bevétel (egyéb vevők)	509 e Ft
- Lakossági hődíj elszámolás	314 e Ft
- Lakossági melegvíz elszámolás	1 929 e Ft
- Lakossági hidegvíz elszámolás	1 135 e Ft
- Közületi hődíj elszámolás	9 389 e Ft

Összesen 13 276 e Ft

A közületi hődíj, melegvíz elszámolások, illetve kiszámlázások a mérlegkészítés időpontjáig megtörténtek.

- **Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása**

- Földgáz kapacitás díj	1 025 e Ft
- Biztosítás	611 e Ft
- Internet szolgáltatás	15 e Ft
- Értékpapír év végi értékelés	75 e Ft

Összesen 1 726 e Ft

ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN 447 375 e Ft

FORRÁSOKBAN BEKÖVETKEZETT VÁLTOZÁSOK

Megnevezés	Előző év e Ft	Részarány %	Tárgyév e Ft	Részarány %
Saját tőke	178 220	61,56	186 098	41,60
Céltartalék	0	0	0	0
Kötelezettségek	45 792	15,82	5 251	1,17
Passzív időbeli elh.	65 488	22,62	256 026	57,23
Összesen:	289 500	100,00	447 375	100,00

D. SAJÁT TŐKE

187 608 e Ft

Ebből:

- jegyzett tőke:	20 000 e Ft
- tőketartalék:	254 819 e Ft
- eredménytartalék:	- 96 599 e Ft
- adózott eredmény:	9 388 e Ft

A saját tőke

Összege a tárgyévi adózott eredmény miatt nőtt.

A jegyzett tőke

Változatlan, a cégbíróságon bejegyzettel azonos.

A tőketartalék

Tárgyévben nem változott, a mérlegtétel a névértéken felüli tőkeemelés tartalmazza

Az eredménytartalék

-96 599 e Ft (az előző évek vesztesége miatt lett negatív előjelű)

Az adózott eredmény

9 388 e Ft (nyereség)

E. Céltartalékok

0 e Ft

F. KÖTELEZETTSÉGEK:

5 251 e Ft

I. Hátrasorolt kötelezettségek

0 e Ft

Nem tartunk nyilván hátrasorolt kötelezettséget.

II. Hosszúlejáratú kötelezettségeink

0 e Ft

III. Rövidlejáratú kötelezettségeink

5 251 e Ft

Ebből:

- szállítói kötelezettség:	3 702 e Ft
- egyéb rövidlejáratú kötelezettség:	1 549 e Ft
- Határidőn belüli:	5 251 e Ft

Egyéb rövidejártatú kötelezettségeink: 1 549 e Ft

- SZJA	447 e Ft
- Költségvetés befiz. köt.	104 e Ft
- Nyugdíj, EBJ	504 e Ft
- SZOCHO	487 e Ft
- Eltérő időszaki fizetendő áfa	7 e Ft

Összesen: 1 549 e Ft

Minden kötelezettség teljesítve lett 2019. január hónapban.

G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK 254 516 e Ft

Bevételek passzív időbeli elhatárolása 0 e Ft

Összesen 0 e Ft

Költségek passzív időbeli elhatárolása: 52 541 e Ft

- Vízdíj	1 400 e Ft
- Távközlési költség	38 e Ft
- Karbantartás (Feky-System Kft., HCS Energia Kft., Kőrösi T, MOM Zrt.)	332 e Ft
- Vagyonvédelmi szolg. (Provéd Zrt.)	371 e Ft
- Gázdíj	49 101 e Ft
- Villamos energia	1 299 e Ft

Összesen 52 541 e Ft

Halasztott bevétel: 201 975 e Ft

FORRÁSOK MINDÖSSZESEN 447 375 e Ft

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Eredmény-kimutatásunkat összköltség eljárással készítettük

I. Értékesítés nettó árbevétele 284 759 e Ft

– Közületi értékesítés árbevétele	107 417 e Ft
– Lakossági értékesítés árbevétele	169 282 e Ft
– Egyéb vevő értékesítés árbevétele	4 119 e Ft
– Bérleti díj	3 941 e Ft

Összesen **284 759 e Ft**

II. Aktivált saját teljesítmények értéke 0 e Ft

III. Egyéb bevételek 89 634 e Ft

– Tárgyi eszköz értékesítés	329 e Ft
– Késedelmi kamat	245 e Ft
– Kapott illeték, FMH díj, vh. díj	3 679 e Ft
– Kapott felszólítási díj	174 e Ft
– Kerekítés	4 e Ft
– Lakossági követelések visszaírt értékvesztése	764 e Ft
– Téli rezsicsökkentés	14 868 e Ft
– Fejlesztési célra kapott támogatás időarányos része (KEOP-5.4.0/12-2015 pályázat)	2 921 e Ft
– Energiaadó	7 210 e Ft
– Különféle egyéb bevétel	19 446 e Ft
– Lakossági távhőár támogatás	39 994 e Ft

Összesen **89 634 e Ft**

A Citroen Jumpy KCY-119 kishaszon gépjármű értékesítésre került.

A késedelmi kamat a vevőink késedelmes fizetése miatt felszámított kamat.

Az Illeték, FMH díj, végrehajtási díj, felszólítási díj, a vevőkövetelések behajtására fordított költségek megtérült összegét tartalmazza.

Az energiaadó, a földgáz és villamos energia költség után, bevallás alapján visszaigényelt összeg.

Az egyéb bevételek között szerepel az 51/2011. (IX.30), illetve a módosításait tartalmazó 66/2011 (XI. 29.) NFM rendeletek alapján igényelt lakossági távhőár támogatás összege.

IV. Anyagjellegű ráfordítások 273 418 e Ft

1.) Anyagköltség, energiaköltség

– Segédanyag	28 e Ft
– Üzem és kenőanyag	82 e Ft
– Karbantartási anyag	4 056 e Ft
– Gázenergia	165 320 e Ft
– Víz és csatornadíj	13 491 e Ft
– Villamos energia	9 808 e Ft

- Egy éven belül elhaszn. anyagi eszközök	289 e Ft
- Nyomtatvány, irodaszer	1 183 e Ft
- Tisztítószer	116 e Ft
- Egyéb anyag	43 e Ft
összesen:	194 416 e Ft

2.) Igénybevett szolgáltatások

- Szállítás, rakodás	71 e Ft
- Bérleti díjak	641 e Ft
- Javítás, karbantartás költsége	46 386 e Ft
- Oktatási, továbbképzési ktg	15 e Ft
- Utazási, kiküldetési ktg	1 773 e Ft
- Postai, távközlési ktg	2 073 e Ft
- Szakkönyv, folyóirat	41 e Ft
- Munka, tűz, körny. véd.	1 024 e Ft
- Vagyongvédelmi szolg.	4 362 e Ft
- Könyvvizsgálói díj és igénybe vett számviteli szolg.	1 761 e Ft
- Érdekvédelmi szervezet tagdíja	175 e Ft
- Egészségügyi szolg. díja	111 e Ft
- Takarítás, szemétszállítás	137 e Ft
- Szakértői, pályázati díj	375 e Ft
- Ügyvédi szolg. díja	2 708 e Ft
- Egyéb igénybevett szolg.	4 312 e Ft
összesen:	65 965 e Ft

A javítás, karbantartás költsége a kazánházi, hőközponti, gépészeti illetve villamos munkákat tartalmazzák. Távfelvezetéken (primer, szekunder) végzett gépészeti javítási illetve hibaelhárítási munkálatok lettek elvégezve. Felülvizsgálatra, illetve javításra kerültek a fűtés és HMV szabályzó automatikák, illetve végrehajtó szerelvények.

Tartalmazza még ezeken kívül a távfelügyeleti rendszer karbantartását is.

3.) Egyéb szolgáltatás értéke

- Hatósági díjak, illetékek	2 920 e Ft
- Bankköltség	5 220 e Ft
- Biztosítási díj	751 e Ft
összesen:	8 891 e Ft

4.) Eladott áruk beszerzési értéke

- Eladott villamos energia	4 146 e Ft
összesen:	4 146 e Ft

V. Személyi jellegű ráfordítások **46 300 e Ft**

- Bérköltség	35 596 e Ft
- Bérjellegű egyéb költség	3 254 e Ft
- Bérjárulékok	7 450 e Ft

A vállalkozásnál 2018. évben átlagosan foglalkoztatott munkavállalók száma: **10 fő**

VI. Értékcsökkenési leírás **21 872 e Ft**

Költség nemenkénti költségek összesen: **341 590 e Ft**

VII. Egyéb ráfordítások**24 572 e Ft**

– Értékesített tárgyi eszköz kivezetése	324 e Ft
– Üzleti évhez kapcs. ráfordítások	280 e Ft
– Követelésekre elszámolt értékvesztés, értékcs.	3 288 e Ft
– Közművezeték adó	482 e Ft
– Iparüzési adó	1 724 e Ft
– Gépjármű adó	21 e Ft
– Behajthatatlan követelés leírt összege	3 350 e Ft
– Kerekítési különbözet	10 e Ft
– Felügyeleti díj	181 e Ft
– Elengedett, leírt követelés	44 e Ft
– Téli rezsicsökkentés	14 868 e Ft

A behajthatatlan követelésként leírt 3 350 e Ft összegű lejárt határidejű tartozásokat, a 2000. évi C. törvény a számvitelről 3.§ (4) 10. pontjának a) valamint e) része, illetve az 1996. évi LXXXI. törvény a társasági adóról és az osztalékadóról 4.§ 4/a. pontja alapján minősítettük behajthatatlannak.

A. Üzemi tevékenység eredménye**8 321 e Ft****VIII. Pénzügyi műveletek bevétele****2 085 e Ft**

A pénzügyintézetektől kapott kamatból származik.

IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai**0 e Ft****B. Pénzügyi műveletek eredménye****2 085 e Ft****C. Adózás előtti eredmény****10 316 e Ft**

XII. Adófizetési kötelezettség:

928 e Ft

D. Adózott eredmény:**9 388 e Ft**

III. A VÁLLALKOZÁS VAGYONI HELYZETE

MUTATÓK

ESZKÖZÖK ÖSSZETÉTELE

	2017. év	2018. év
Befektetett eszközök aránya	$\frac{99\,343}{289\,500} = 34,32\%$	$\frac{94\,492}{447\,375} = 21,12\%$
Forgóeszközök aránya	$\frac{174\,211}{289\,500} = 60,18\%$	$\frac{337\,881}{447\,375} = 75,53\%$

FORRÁSOK ÖSSZETÉTELE

Saját tőke aránya	$\frac{178\,220}{289\,500} = 61,56\%$	$\frac{187\,608}{447\,375} = 41,94\%$
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	$\frac{45\,792}{289\,500} = 15,82\%$	$\frac{5\,251}{447\,375} = 1,17\%$
Likviditási mutató	$\frac{174\,211}{45\,792} = 3,80\%$	$\frac{337\,881}{5\,251} = 64,35\%$

Vagyoni helyzet mutatói

	2017. év	2018. év
1. Forgóeszközök és a befektetett eszközök aránya		
<u>Forgó eszközök</u>	<u>174 211</u>	<u>337 881</u>
Befektetett eszközök	99 343 = 1,75%	94 492 = 3,58%
2. Tárgyi eszközök és az immat. javak használhatósága		
<u>Tárgyi e. + immat. j. nettó értéke</u>	<u>99 343</u>	<u>94 492</u>
Tárgyi e. + immat. j. bruttó értéke	164 172 = 60,51%	179 965 = 52,51%
<i>Tőkeellátottság</i>		
<u>Saját tőke * 100</u>	<u>178 220</u>	<u>187 608</u>
Összes forrás	289 500 = 61,56%	447 375 = 41,94%
3. Befektetett eszközök fedezettsége		
<u>Saját tőke * 100</u>	<u>178 220</u>	<u>187 608</u>
Befektetett eszközök	99 343 = 1,74%	94 492 = 1,99%

4. Kötelezettségek aránya

<u>Kötelezettségek</u>	<u>45 792</u>	<u>5 251</u>
Összes forrás	289 500= 15,82%	447 375= 1,17%

5. Működés biztonsági aránymutató

<u>Saját tőke + Hosszú lejáratú köt.</u>	<u>178 220</u>	<u>187 608</u>
Rövid lejáratú kötelezettségek	45 792= 3,89%	5 251= 35,73%

B. Pénzügyi helyzet mutatói

1. Fizetőképesség (likviditási gyorsráta)

<u>Pénzeszközök + Követelések</u>	<u>109 435</u>	<u>318 246</u>
Rövid lejáratú kötelezettségek	45 792= 2,39%	5 251= 60,61%

2. Likviditási ráta

<u>Forgóeszköz + Aktív id. elhat.</u>	<u>174 211</u>	<u>352 883</u>
Rövid lejáratú kötelezettségek	45 792= 3,80%	5 251= 67,20%

3. Vevők-szállítók aránya

<u>Vevők</u>	<u>37 778</u>	<u>21 040</u>
Szállítók	41 478 = 90,01%	3 702 = 5,68%

Kisvárdai Köznő Kft.

Kisvárdai Köznő Kft.
4600 Kisvárdai,
Bravics Endre
Adószám: 23413393-2-15
ügyvezető

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2018.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat - Eszközök (aktívák)

adatok e Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	TÁVHÓ TERMELŐI TEVÉKENYSÉG		TÁVHÓ SZOLGÁLTATÓI TEVÉKENYSÉG		EGYÉB TEVÉKENYSÉG		ÖSSZESEN	
		2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018
a	b	c	e	c	e	c	e	c	e
1.	A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)	38 347	43 284	60 996	51 208	0	0	99 343	94 492
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	805	402	0	0	805	402
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	38 347	43 284	60 191	50 806	0	0	98 538	94 090
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	17	17	174 194	337 864	0	0	174 211	337 881
6.	I. KÉSZLETEK	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	II. KÖVETELÉSEK	17	17	45 125	49 510	0	0	45 142	49 527
8.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	19 634	19 635	0	0	19 634	19 635
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	0	0	109 435	268 719	0	0	109 435	268 719
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	6	0	15 453	14 493	487	509	15 946	15 002
11.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	38 370	43 301	250 643	403 565	487	509	289 500	447 375
12.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	14 631	18 952	163 102	168 147	487	509	178 220	187 608
13.	I. JEGYZETT TŐKE	19 507	19 507	493	493	0	0	20 000	20 000
14.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0	0	0	0	0	0
15.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0	0	0	0	0	0
16.	III. TŐKETARTALÉK	251 429	251 429	3 390	3 390	0	0	254 819	254 819
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-20 679	-31 664	-80 119	-61 530	-3 187	-3 405	-103 985	-96 599
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0	0	0	0	0	0	0
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-234 781	-220 320	238 493	225 794	3 674	3 914	7 386	9 388
21.	E. Céltartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	F. Kötelezettségek (23-25 sorok)	18 434	3 746	27 358	1 505	0	0	45 792	5 251
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0	0	0	0	0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0	0	0	0	0
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	18 434	3 746	27 358	1 505	0	0	45 792	5 251
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	4 502	20 603	60 986	233 913	0	0	65 488	254 516
27.	Szétválasztási különbözet	803	0	-803	0	0	0	0	0
28.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	38 370	43 301	250 643	403 565	487	509	289 500	447 375

Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft.

Adószám: 23413393-2-15

Cégjegyzékszám: 15-09-077836

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2018.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló "A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA
adatok e Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	TÁVHŐ TERMELŐI TEVÉKENYSÉG		TÁVHŐ SZOLGÁLTATÓI TEVÉKENYSÉG		EGYÉB TEVÉKENYSÉG		ÖSSZESEN	
		2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0	0	301 285	276 699	8 005	8 060	309 290	284 759
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	6 205	10 131	63 194	79 503	0	0	69 399	89 634
	III. sorból: visszaírt értékesítés	0	0	818	764	0	0	818	764
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	212 874	195 103	71 507	74 169	4 331	4 146	288 712	273 418
V.	Személyi jellegű ráfordítások	16 617	25 458	27 432	20 842	0	0	44 049	46 300
VI.	Értécsökkenési leírás	11 495	9 890	11 783	11 982	0	0	23 278	21 872
VII.	Egyéb ráfordítások	0	0	15 899	24 572	0	0	15 899	24 572
	VII. sorból: értékvesztés	0	0	1 055	3 187	0	0	1 055	3 187
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII)	-234 781	-220 320	237 858	224 637	3 674	3 914	6 751	8 231
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	2 294	2 085	0	0	2 294	2 085
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	855	0	0	0	855	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	0	1 439	2 085	0	0	1 439	2 085
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A+-B)	-234 781	-220 320	239 297	226 722	3 674	3 914	8 190	10 316
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	804	928	0	0	804	928
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C-X)	- 234 781	- 220 320	238 493	225 794	3 674	3 914	7 386	9 388

**Távhő Közszolgáltatási szerződés alapján, hasznosításra átadott eszközök
nyilvántartása**

2018. év

Kisvárdra, 2776/1. hrsz alatt felvett ingatlan (fűtőmű és torony) és tárgyi eszköz tartozékai:

12311	Központi fűtőmű kazánház épület
12311	Raktár épület
12311	Transzformátorház
12311	Porta épület
12319	Irodaépület és műhely
12411	Falazott kémény
12411	Tűzivíz tároló
12411	Távvezeték NA-350 700 fm
12411	Távvezeték NA-300 1372 fm
12411	Távvezeték NA-250 186 fm
12412	Távvezeték NA-50 237 fm
12412	Távvezeték NA-65 38 fm
12412	Távvezeték NA-80 512 fm
12412	Távvezeték NA-100 1085 fm
12412	Távvezeték NA-125 592 fm
12412	Távvezeték NA-150 2540 fm
12412	Távvezeték NA-200 456 fm
12412	Gőzkazán SAACKE
12412	Kazán LHD-1200
12412	Vízlágyítóberend. CN-500
12413	Hőkp. óvoda technológia
12413	2444/31. hrsz. Hőkp. III. technológia
12413	Hőkp. IV. Rákóczi F. technológia
12413	Hőkp. V. lakóépület technológia
12413	Hőkp. V. sz. Ált. Isk. technológia
12413	Hőkp. VII. lakóépület technológia
12413	Hőkp. Mártírok út technológia
12413	Hőkp. Bessenyei Gy. technológia
12413	Hőkp. Könyvtár technológia
12413	Hőkp. Tompos ltp. 15. technológia
12413	Hőkp. Zeneiskola technológia
12413	Hőkp. Sportcsarnok technológia
12413	Hőkp. Műv. Ház technológia
12413	Hőkp. Tompos ltp. 12. technológia
12413	Hőkp. Tompos ltp. 13. technológia
12413	Hőkp. Tompos ltp. 14. technológia
1411	AMR-5-G/F-M-1-6-T gázégő

Kisvárdai, 2444/26. hrsz. alatt felvett ingatlan (üzem) és tárgyi eszköz tartozékai:


12413	Hőkp. II. technológia
-------	-----------------------

Kisvárdai, 781/2/A/3. hrsz. alatt felvett ingatlan (egyéb helyiség) és tárgyi eszköz tartozékai:

12413	Hőkp. Technológia
-------	-------------------

Kisvárdai 2444/22 hrsz. alatti felvett ingatlan (üzem)

Kisvárdai, 2019. április 30.


Kisvárdai Közmű Kft.
Braviss Endre
Fiac utca 5.
Ügyvezető
Adószám: 23413393-2-15