

Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft.

4600 Kisvárd, Piac út 5.

Cégjegyzékszám: 15-09-077836

**Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft.
2015. évi
mérlegének és eredmény-kimutatásának
kiegészítő melléklete**

Kisvárd, 2016. május 13.

Bravics Endre
ügyvezető

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:

- M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
TEÁOR 7490

Egyéb tevékenységek:

- Gőzellátás, légkondicionálás
- Víztermelés, - kezelés, -ellátás
- Szennyvíz gyűjtése, kezelése
- Út, autópálya építése
- Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
- Egyéb m.n.s. építés
- Villanyszerelés
- 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.

Ellátott lakások száma:	1 238 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 2015. december 31. A mérlegkészítés időpontja: 2016. február 29.

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 2015 évben elszámolt értékcsökkenési leírása: **14 561 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	79 377	22,90	88 088	37,49
Készletek	0	0	0	0
Követelések	208 341	60,10	80 440	34,24
Értékpapírok	19 634	5,66	19 634	8,36
Pénzeszközök	22 373	6,46	31 268	13,30
Aktív időbeli elhatárolások	16 916	4,88	15 524	6,61
Összesen:	346 641	100,00	234 954	100,00

A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK nettó értéke: 88 088 e Ft

I. Immateriális javak nettó értéke: 156 e Ft

II. A tárgyi eszközök nettó értéke: 87 932 e Ft

- ebből:	Ingatlanok	22 767
	Műszaki berendezés	31 036
	Egyéb ber., gépek, járművek	21 631
	Beruházásra adott előleg	12 498

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

Megnevezés	nyitó	növekedés	csökkenés	záró
11. Immateriális javak	838	2		840
12. Ingatlanok	25 663	0		25 663
13. Műszaki berendezések	36 189	4 376		40 565
14. Egyéb berendezések, jár.	27 470	6 396		33 866
352. Beruházásra adott előleg	0	12 498		12 498
Összesen	90 160	23 272	0	113 432

Az immateriális javak értéke az előző évhez képest kis mértékben változott, a meglévő számlázási szoftver, vírus irtó program és Tigáz Zrt. csatlakozási díj **2 e Ft** értékű szellemi termékkel egészült ki.

A műszaki berendezések értékét növeli egy modul felhasználói hőközpont **4 376 e Ft** értékben.

Az egyéb berendezések értéke növekedett 2 db hőközpont távfelügyeleti rendszerének kiépítésével **4 924 e Ft** értékben. A fennmaradó **1 472 e Ft** irodai, valamint üzemi berendezésekből áll.

2015 évben megkezdtük egy 5 MW teljesítményű melegvíz termelő kazán beépítését, mely beruházást 2016 évben tervezünk befejezni.

Elszámolt értékcsökkenés állománycsoportonként (e Ft-ban)

Megnevezés	nyitó	növekedés	csökkenés	záró
11. Immateriális javak	511	173		684
12. Ingatlanok	329	2 566		2 895
13. Műszaki berendezések	4 395	5 134		9 529
14. Egyéb berendezések, jár.	5 548	6 688		12 236
Összesen	10 783	14 561	0	25 344

B. FORGÓESZKÖZÖK: 131 342 e Ft

I. Készletek: 0 e Ft

A vállalkozásnál nem történik készletfelhalmozás, kezelés.

II. KÖVETELÉSEK: 80 440 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 hátraléka (69 069 e Ft):

- lakossági vevő hátralék: 40 037 e Ft
- közületi vevő hátralék: 5 058 e Ft
 - ebből*
 - önkormányzati intézmény 2 163 e Ft
 - egyéb intézmény 2 895 e Ft
- Egyéb vevő hátralék: 19 431 e Ft
- Vásárolt követelés: 4 543 e Ft

Lakossági, közületi vevő követelések részletezése

2015.12.31
Lejárat szerint

2016.02.29
Lejárat szerint

Időtartam	Összeg (Ft) (2015.12.31.)			Összeg (Ft) (2016.02.29.)		
	Lakosság	Közület	Összesen	Lakosság	Közület	Összesen
Határidőn belüli (12.)	6 462 450	2 881 634	9 344 084	0	0	0
30 napon belüli (11.)	2 865 438	14 630	2 880 068	0	0	0
30-60 (10.)	1 508 113	8 163	1 516 276	2 153 380	30 040	2 183 420
60-90 (9.)	1 918 586	20 551	1 939 137	1 970 049	11 314	1 981 363
90-180 (8-6.)	7 899 839	1 988 329	9 888 168	7 686 505	1 838 777	9 525 282
180-365 (5-12)	4 735 824	126 696	4 862 520	3 766 840	85 136	3 851 976
1 éven túli (2013. 11. hó előtti)	14 646 889	17 739	14 664 628	15 213 221	0	15 213 221
Összesen:	40 037 139	5 057 742	45 094 881	30 789 995	1 965 267	32 755 262

Lakossági, közületi vevő tartozás:

45 095 e Ft

- ebből határidőn belüli:
határidőn túli:

9 344 e Ft
35 751 e Ft

A fordulónapon fennálló lakossági követelésből mérlegkészítésig befolyt **9 247 e Ft**, így a különbözetre, **30 790 e Ft**- ra képeztünk értékvesztést.

A közületi követelésből 2016.02.29- ig befolyt **3 092 e Ft**, a fennmaradó **1 965 e Ft**- ra nem képeztünk értékvesztést.

A **19 431 e Ft** egyéb vevő hátralékot a Debreceni Ítéltábla Fpkhf.III.30.471/2015/4 sz. végzése alapján állítottuk be követelésként a Várda- Távhő Kft. „fa”- vel szemben.

Követelések értékvesztésének összege:

20 777 e Ft

A 2015.12.31- én fennálló, és mérlegkészítésig még be nem folyt lakossági, közületi vevőkövetelésekre valamint a felszámolás alatt álló Várda- Távhő Kft.- vel szemben fennálló bírósági végzés alapján beállított **19 431 e Ft** követelésünkre számoltunk el értékvesztést.

Lakossági vevő követelés értékvesztése:
Várda- Távhő Kft. „FA” követelés értékvesztése:

1 346 e Ft
19 431 e Ft

A lakossági vevők esetében 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.

Egyéb követelések részletezése:**37 047 e Ft**

- Energiaadó	1 217 000
- Lakossági távhőár támogatás	12 803 190
- Egyéb vevő számlái után bevallott ÁFA	24 899
- ÁFA:	20 822 000
- Társasági adó	2 111 000
- Szállítók	65 000
- NAV késedelmi pótlék	4 000

Összesen: 37 047 089.- Ft

Mérlegkészítésig az alábbi követelések kiegyenlítésre kerültek:

- Lakossági távhőár támogatás,
- ÁFA követelésből **9 031 e Ft**.

IV. PÉNZESZKÖZÖK:**31 268 e Ft**

A bankszámlák hitelintézettel azonos tagolásban vannak megnyitva, a számlavezető hitelintézet által küldött számlakivonattal leltárszerűen 2015. december 31.- el egyeztetve vannak.
A házipénztár leltározásra került, amelyről jegyzőkönyv készült.

- ebből:

Forintpénztár	2 827 e Ft
Kereskedelmi és Hitelbank Nyrt. elszám. szla	12 936 e Ft
<u>Kereskedelmi és Hitelbank Nyrt. ekül. bet. szla</u>	<u>15 505 e Ft</u>
Összesen:	31 268 e Ft

C. Aktív időbeli elhatárolások:**15 524 e Ft**

- **Bevételek aktív időbeli elhatárolása**

- Villamos energia bevétel (egyéb vevők)	580 402
- Lakossági hődíj elszámolás	264 447
- Lakossági melegvíz elszámolás	843 781
- Lakossági hidegvíz elszámolás	497 753
- Közületi hődíj elszámolás	8 791 761
- Közületi melegvíz elszámolás	9 190
- Közületi hidegvíz elszámolás	4 841
- Értékpír árfolyam nyereség	856 538
- Kamat	3 670
- Fekete Júlia peres ügye miatt	319 317
- Bérleti díj (Kelet- Alfi Ker Kft.)	5 000

Összesen 12 176 700

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

- **Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása**

- Távközlési szolg.	88 592
- Biztosítás	109 702
- MET Mo. Zrt. Fix RHD díj	3 108 640
- Bérleti díj (Aqua Vital Kft.)	6 330
- Bronz csomag (MOKK) Microsec Zrt.	33 654

Összesen 3 346 918

ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN

234 954 e Ft

FORRÁSOKBAN BEKÖVETKEZETT VÁLTOZÁSOK

Megnevezés	Előző év e Ft	Részarány %	Tárgyév e Ft	Részarány %
Saját tőke	300 594	86,72	167 792	71,41
Céltartalék	0	0	0	0
Kötelezettségek	9 704	2,79	23 583	10,04
Passzív időbeli elh.	36 343	10,49	43 579	18,55
Összesen:	346 641	100,00	234 954	100,00

D. SAJÁT TŐKE

167 792 e Ft

Ebből:

- jegyzett tőke:	20 000
- mérleg szerinti eredmény:	-132 800

A saját tőke

Összege a tárgyévi veszteség miatt csökkent.

A jegyzett tőke

Változatlan, a cégbíróságon bejegyzettel azonos.

Az eredménytartalék

25 773 (előző évi mérleg szerinti eredmény)

A mérleg szerinti eredmény

-132 800 (veszteség)

A veszteség oka: az Önkormányzat 2012- ben a Várda- Távhő Kft.- vel szembeni készfizető kezességből eredő követelést adott át társaságunk részére. Ezen követelést a Várda- Távhő Kft. felszámolási eljárásában hitelezői igényként érvényesítettünk.

A felszámolási eljárás jelen állapotában a felszámoló biztos behajthatatlansági nyilatkozatot adott ki a hitelezői igényünkre, mely alapján a számviteli törvény szerint a 168 419 837 Ft követelésünket mérlegkészítés időszakában le kellett írunk.

E. Céltartalékok

0 e Ft

F. KÖTELEZETTSÉGEK:

23 583 e Ft

I. Hátrasorolt kötelezettségek

0 e Ft

Nem tartunk nyilván hátrasorolt kötelezettséget.

II. Hosszúlejáratú kötelezettségeink

0 e Ft

III. Rövidlejáratú kötelezettségeink

23 583 e Ft

Ebből:

- szállítói kötelezettség:	19 525
- egyéb rövidlejáratú kötelezettség:	4 058

Kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatásból: 19 525 e Ft

- Határidőn belüli:

94 e Ft

A szállítókkal szemben fennálló határidőn belüli fizetési kötelezettség 2016. január hónapban teljes egészében kiegyenlítésre került.

A **19 431 e Ft**-ot szállítói kötelezettségként a Debreceni Ítéltábla Fpkhf.III.30.471/2015/4 sz. végzése alapján állítottuk be a Várda- Távhő Kft. „fa”-vel szemben.

Egyéb rövidlejáratú kötelezettségeink: **4 058 e Ft**

- SZJA	449 000
- Szakképzési hj.	36 000
- EHO	120 000
- Iparüzési adó	525 270
- Gépjármű adó	10 488
- Jövedelem elsz. szla	1 523 300
- Nyugdíj, EBJ	448 000
- SZOCHO	542 000
- Aegon Önk. Nyp.	9 000
- Letiltás munkavállalótól	58 882
- Egyéb vevők	32 132
- Lakásfenntartási támogatás	304 087

Összesen: **4 058 159 Ft**

Minden kötelezettség teljesítve lett 2016. január hónapban az adók kivételével.

G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK **43 579 e Ft**

Bevételek passzív időbeli elhatárolása **0 e Ft**

Összesen **0**

Költségek passzív időbeli elhatárolása: **29 332 e Ft**

- Vízdíj (Nyírségvíz Zrt.)	1 019 870
- Távközlési költség	42 075
- Karbantartás (Feky-System Kft., Koviksz Bt., Kőrösi T Vári- Will)	642 000
- Vagyonvédelmi szolg. (Provéd Zrt.)	241 056
- Gázdíj	25 649 958
- Villamos energia	1 399 636
- Bejáró dolgozók útiköltségtér., kiküld. ktsg.	136 126
- MOM (vízmérő leolvasás)	31 500
- É-A Körny. G. Nonpr. Kft.	29 796
- Munka- Tűz, körny. véd.	65 000
- Adatvédelmi felelősi tev. 2015.12. hó L Tender-Consulting Kft.	75 000

Összesen **29 332 017**

Halasztott bevétel: **14 247 e Ft**

Pályázat útján beruházásra kapott összeg.

FORRÁSOK MINDÖSSZESEN **234 954 e Ft**

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Eredmény-kimutatásunkat összköltség eljárással készítettük

I. Értékesítés nettó árbevétele **286 038 e Ft**

– Közületi értékesítés árbevétele	117 071 954
– Lakossági értékesítés árbevétele	165 071 601
– Egyéb vevő értékesítés árbevétele	3 857 684
– Bérleti díj (Kelet- Alföldi Ker Kft.)	36 613

Összesen **286 037 852**

II. Aktivált saját teljesítmények értéke **0 e Ft**

III. Egyéb bevételek **161 384 e Ft**

– Késedelmi kamat	456 610
– Kapott illeték, FMH díj, vh. díj	2 426 014
– Kapott felszólítási díj	136 976
– Kerekítés	11 262
– Követelések visszaírt értékvesztése	58 074 866
– KEOP-5.4.0/12-2015 pályázat	6 952 633
– Energiaadó	5 100 000
– <u>Lakossági távhőár támogatás</u>	<u>88 226 145</u>

Összesen **161 384 506**

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.

A követelésekre visszaírt értékvesztésből 58 000 000 Ft a Várda- Távhő Kft.- vel szembeni követelés behajthatatlan követelésként leírt 168 419 837 Ft után eddig elszámolt értékvesztés visszairása.

IV. Anyagjellegű ráfordítások **332 825 e Ft**

1.) Anyagköltség, energiaköltség	
– Segédanyag	29 148
– Üzem és kenőanyag	261 093
– Karbantartási anyag	6 191 550
– Gázenergia	220 336 748
– Víz és csatornadíj	9 419 211
– Villamos energia	11 528 203
– Nyomatvány, irodaszer	1 303 337
– Tisztítószer	124 741
– Egyéb anyag	163 832
– <u>Munkavédelmi eszközök</u>	<u>11 339</u>

összesen: **249 369 202**

2.) Igénybevett szolgáltatások	
– Bérleti díjak	22 279 914
– Javítás, karbantartás költsége	30 611 289
– Hírdetés	28 000
– Oktatási ktg	269 500
– Utazási, kiküldetési ktg	1 196 427
– Postai, távközlési ktg	2 037 816
– Szakkönyv, folyóirat	11 429
– Munka, tűz, körny. véd.	923 937
– Vagyonvédelmi szolg.	2 851 488
– Könyvvizsgálói díj	1 200 000
– Érdekvédelmi szervezet tagdíja	138 000
– Egészségügyi szolg. díja	110 800
– Takarítás, szemétszállítás	213 332
– Szakértői, pályázati díj	1 850 000
– Ügyvédi szolg. díja	1 238 189
– <u>Egyéb igénybevett szolg.</u>	<u>3 252 644</u>
összesen:	68 212 765

3.) Egyéb szolgáltatás értéke	
– Hatósági díjak, illetékek	6 249 856
– Bankköltség	4 529 537
– <u>Biztosítási díj</u>	<u>606 005</u>
összesen:	11 385 398

4.) Eladott áruk beszerzési értéke	
– <u>Eladott villamos energia</u>	<u>3 857 684</u>
összesen:	3 857 684

V. Személyi jellegű ráfordítások **41 806 e Ft**

– Bérköltség	31 021 967
– Bérjellegű egyéb költség	2 857 332
– Bérjárulékok	7 926 933

A vállalkozásnál 2015 évben átlagosan foglalkoztatott munkavállalók száma: **13 fő**

VI. Értékcsökkenési leírás **14 561 e Ft**

Költség nemenkénti költségek összesen: **389 192 e Ft**

VII. Egyéb ráfordítások **190 951 e Ft**

– MEH bírság	50 000
– Késedelmi kamatok	65 665
– Fogyasztóvédelmi bírság	100 000
– Felszólítási költség	663
– Kerekítés	3 530
– Követelésekre elszámolt értékvesztés	20 777 131
– Közművezeték adó	482 000
– Iparüzési adó	656 220
– Gépjármű adó	20 976
– Behajthatatlan követelés	168 419 837
– Közcélú támogatás	215 000
– Felügyeleti díj	160 000

A. Üzleti tevékenység eredménye	-132 721 e Ft
VIII. Pénzügyi műveletek bevétele	136 e Ft
A pénzügyintézetektől kapott kamatból származik.	
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0 e Ft
B. Pénzügyi műveletek eredménye	136 e Ft
C. Szokásos vállalkozási eredmény	-132 585 e Ft
X. Rendkívüli bevételek	0 e Ft
XI. Rendkívüli ráfordítások	215 e Ft
D. Rendkívüli eredmény:	- 215 e Ft
E. Adózás előtti eredmény:	-132 800 e Ft
XII. Adófizetési kötelezettség:	
F. Adózott eredmény:	-132 800 e Ft
G. Mérleg szerinti eredmény:	-132 800 e Ft

III. A VÁLLALKOZÁS VAGYONI HELYZETE

MUTATÓK

ESZKÖZÖK ÖSSZETÉTELE

	2014	2015
Befektetett eszközök aránya	$\frac{79\,377}{346\,641} = 22,89\%$	$\frac{88\,088}{234\,954} = 37,49\%$
Forgóeszközök aránya	$\frac{250\,348}{346\,641} = 77,22\%$	$\frac{131\,342}{234\,954} = 55,90\%$

FORRÁSOK ÖSSZETÉTELE

Saját tőke aránya	$\frac{300\,594}{346\,641} = 86,71\%$	$\frac{167\,792}{234\,954} = 71,41\%$
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	$\frac{9\,704}{346\,641} = 2,79\%$	$\frac{23\,583}{234\,954} = 10,03\%$
Likviditási mutató	$\frac{250\,348}{9\,704} = 25,79\%$	$\frac{131\,342}{23\,583} = 5,57\%$

Vagyoni helyzet mutatói

2014. év

2015. év

1. Forgóeszközök és a befektetett eszközök aránya

Forgó eszközök	<u>250 348</u>	<u>131 342</u>
Befektetett eszközök	79 377 = 3,15%	88 088 = 1,49%

2. Tárgyi eszközök és az immat. javak használhatósága

Tárgyi e. + immat. j. nettó értéke	<u>79 377</u>	<u>88 088</u>
Tárgyi e. + immat. j. bruttó értéke	90 160 = 88,04%	113 432 = 77,66%

Tőkeellátottság

Saját tőke * 100	<u>300 594</u>	<u>167 792</u>
Összes forrás	346 641 = 86,71%	234 954 = 71,41%

3. Befektetett eszközök fedezettsége

Saját tőke * 100	<u>300 594</u>	<u>167 792</u>
Befektetett eszközök	79 377 = 3,78%	88 088 = 1,90%

4. Kötelezettségek aránya

<u>Kötelezettségek</u>	<u>9 704</u>	<u>23 583</u>
Összes forrás	346 641= 2,79%	234 954= 10,03%

5. Működés biztonsági aránymutató

<u>Saját tőke + Hosszú lejáratú köt.</u>	<u>300 594</u>	<u>167 792</u>
Rövid lejáratú kötelezettségek	9 704 = 30,97%	23 583= 7,11%

B. Pénzügyi helyzet mutatói

1. Fizetőképesség (likviditási gyorsráta)

<u>Pénzeszközök + Követelések</u>	<u>230 714</u>	<u>111 708</u>
Rövid lejáratú kötelezettségek	9 704 = 23,77%	23 583= 4,74%

2. Likviditási ráta

<u>Forgóeszköz + Aktív id. elhat.</u>	<u>267 264</u>	<u>146 866</u>
Rövid lejáratú kötelezettségek	9 704= 27,54%	23 583= 6,22%

3. Vevők-szállítók aránya

<u>Vevők</u>	<u>43 077</u>	<u>69 069</u>
Szállítók	3 339= 12,9%	19 525 = 3,54%

Kisvárdra, 2016.május 13.

Bravics Endre
ügyvezető

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2015.12.31

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	
		2014	2015	2014	2015	2014	2015
a	b	e	e	e		e	
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18.)	24 618	32 987	53 724	55 101	1 035	0
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09.sorok)	268	156	59	0	0	0
03.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17.sorok)	24 350	32 831	53 665	55 101	1 035	0
04.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25.sorok)	0	0	0	0	0	0
26.	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45.)	20 347	16 536	230 001	114 806	0	0
27.	I. KÉSZLETEK (28.-33.sorok)	0	0	0	0	0	0
34.	II. KÖVETELÉSEK (35.-39.sorok)	20 347	16 536	187 994	63 904	0	0
40.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44.sorok)	0	0	19 634	19 634	0	0
45.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.+47.)	0	0	22 373	31 268	0	0
48.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51.sorok)	2 999	3200	13 917	12 324	0	0
52.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+26.+48.)	47 964	52723	297 642	182 231	1 035	0
53.	D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61.)	12 169	-5 607	287 511	173 399	914	0
54.	I. JEGYZETT TŐKE	18 247	19 507	1 753	493	0	0
55.	54. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0	0	0	0
56.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0	0	0	0
57.	III. TŐKETARTALÉK	280 924	251 429	-21 605	3 390	-4 500	0
58.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	0	0	23 603	25 773	0	0
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	0	0	0
60.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0	0	0
61.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-287 002	-276 543	283 760	143 743	5 414	0
62.	E. Céltartalékok (63.-65. sorok)	0	0	0	0	0	0
66.	F. Kötelezettségek (67.+71.+80.)	2 063	17 022	7 520	6 561	121	0
67.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70.sorok)	0	0	0	0	0	0
71.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79.sorok)	0	0	0	0	0	0
80.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81. és 83.-89.sorok)	2 063	17 022	7 520	6561	121	0
90.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93.sorok)	33 732	41 308	2 611	2 271	0	0
94.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90.)	47 964	52 723	297 642	182 231	1 035	0

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2015.12.31

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

Tétel- szám	A tétel megnevezése	TÁVHÓ TERMELŐI TEVÉKENYSÉG		TÁVHÓ SZOLGÁLTATÓI TEVÉKENYSÉG		EGYÉB TEVÉKENYSÉG	
		2014	2015	2014	2015	2014	2015
a	b	e	e	e	e	e	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0	0	267 386	282 180	10 941	3 858
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	146	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	0	12 053	143 354	149 331	0	0
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	0	0	0	58 075	0	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	263 156	265 445	68 363	63 522	3 741	3 858
V.	Személyi jellegű ráfordítások	19 260	18 308	22 125	23 498	1 786	0
VI.	Értéksökkenési leírás	4 586	4 843	2 114	9 718	0	0
VII.	Egyéb ráfordítások	0	0	31 377	190 951	0	0
	VII. sorból: értékvesztés	0	0	30 011	20 777	0	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII)	-287 002	-276 543	286 907	143 822	5 414	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	359	136	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	0	359	136	0	0
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A.+B.)	-287 002	-276 543	287 266	143 958	5 414	0
X.	Rendkívüli bevételek	0	0	0	0	0	0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	2 043	215	0	0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0	-2 043	-215	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C.+D.)	-287 002	-276 543	285 223	143 743	5 414	0
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	0	1 463	0	0	0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (E.-XII.)	-287 002	-276 543	283 760	143 743	5 414	0
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0	0	0	0	0
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0	0	0	0	0
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (F.+22.-23.)	-287 002	-276 543	283 760	143 743	5 414	0