

**Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft.**

4600 Kisvárd, Piac út 5.

Cégjegyzékszám: 15-09-077836

**Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft.  
2016. évi  
mérlegének és eredmény-kimutatásának  
kiegészítő melléklete**

**Kisvárd, 2017. május 12.**

**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:	1 236 db
Közületek, intézmények:	800 lakásegyenérték.
Távfűtött lakások összes fűtött légtérfogata:	158.732 lm <sup>3</sup>
Távfűtött közület légtérfogata:	117.750 lm <sup>3</sup>
Összes távfűtött légtérfogat:	276 482 lm <sup>3</sup>
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 2016. december 31. A mérlegkészítés időpontja: 2017. február 28.

### **Alkalmazott értékelési eljárások:**

A tárgyi eszközök értékelése a beszerzési árnak 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 2016 évben elszámolt értékcsökkenési leírása: **16 888 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	88 088	37,49	98 054	40,30
Készletek	0	0	0	0
Követelések	80 440	34,24	69 118	28,41
Értékpapírok	19 634	8,36	19 634	8,07
Pénzeszközök	31 268	13,30	38 019	15,63
Aktív időbeli elhatárolások	15 524	6,61	18 477	7,59
<b>Összesen:</b>	<b>234 954</b>	<b>100,00</b>	<b>243 302</b>	<b>100,00</b>

**A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK nettó értéke: 98 054 e Ft**

**I. Immateriális javak nettó értéke: 1 252 e Ft**

**II. A tárgyi eszközök nettó értéke: 96 802 e Ft**

- ebből:	Ingatlanok	25 340
	Műszaki berendezés	52 361
	Egyéb ber., gépek, járművek	15 651
	Befejezetlen beruházás	3 450

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

Megnevezés	nyitó	növekedés	csökkenés	záró
11. Immateriális javak	839	1 253	27	2 065
12. Ingatlanok	25 663	5 170		30 833
13. Műszaki berendezések	40 565	27 889		68 454
14. Egyéb berendezések, jár.	33 866	1 590	143	35 313
16. Felújítás		35 178	31 728	3 450
<b>Összesen</b>	<b>100 933</b>	<b>71 080</b>	<b>31 898</b>	<b>140 115</b>

Az immateriális javak értéke a meglévő számlázási szoftver, vírus irtó program és Tigáz Zrt. csatlakozási díj kiegészült egy Windows 10 operációs rendszerrel, melynek értéke **32 e Ft**, valamint lakossági melegvíz órák leolvasásához szükséges szoftverrel **1 221 e Ft** értékben.

Az Ingatlanok értéke nőtt egy árverezés útján megvásárolt lakással.

A műszaki berendezések értékét növeli egy egy melegvíz üzemű kazán **26 559 e Ft** értékben, két lemezes hőcserélő **1 100 e Ft** és **230 e Ft** összegekkel.

Az egyéb berendezések értéke növekedett **1 590 e Ft- al** ami irodai, valamint üzemi berendezésekből áll.

2016 évben megkezdjük a lakossági fogyasztóknál lecserélni a hagyományos melegvíz órákat rádiós vízmérőkre mely beruházást 2017 évben tervezünk befejezni.

#### **Elszámolt értékcsökkenés állománycsoportonként (e Ft-ban)**

Megnevezés	nyitó	növekedés	csökkenés	záró
11. Immateriális javak	684	157	27	814
12. Ingatlanok	2895	2 596		5 491
13. Műszaki berendezések	9 529	6 563		16 092
14. Egyéb berendezések, jár.	12 236	7 571	143	19 664
				0
<b>Összesen</b>	<b>25 344</b>	<b>16 887</b>	<b>170</b>	<b>42 061</b>

### **B. FORGÓESZKÖZÖK: **126 771 e Ft****

#### **I. Készletek: **0 e Ft****

A vállalkozásnál nem történik készletfelhalmozás, kezelés.

#### **II. KÖVETELÉSEK: **69 118 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 (65 359 e Ft):

- lakossági vevő hátralék: 36 240 e Ft
- közületi vevő hátralék: 9 688 e Ft
  - ebből*
  - önkormányzati intézmény 8 897 e Ft
  - egyéb intézmény 791 e Ft
- Egyéb vevő hátralék: 19 431 e Ft

## Lakossági, közületi vevő követelések részletezése

2016.12.31  
Lejárat szerint

2017.02.28  
Lejárat szerint

Időtartam	Összeg (Ft) (2016.12.31.)			Összeg (Ft) (2017.02.28.)		
	Lakosság	Közület	Összesen	Lakosság	Közület	Összesen
Határidőn belüli (12.)	6 697 388	7 755 651	14 453 039	0		0
30 napon belüli (11.)	2 143 273	963 139	3 106 412	0		0
30-60 (10.)	1 278 582	399 895	1 678 477	1 628 005	1 113 136	2 741 141
60-90 (9.)	1 423 436	1 345	1 424 781	1 346 036	0	1 346 036
90-180 (8-6.)	3 951 268	-720 800	3 230 468	4 273 899	-721 580	3 552 319
180-365 (5-12.)	4 388 372	0	4 388 372	5 482 849	0	5 482 849
1 éven túli (2015. 11. hó előtti)	16 357 496	1 288 534	17 646 030	13 987 007	1 288 534	15 275 541
<b>Összesen:</b>	<b>36 239 815</b>	<b>9 687 764</b>	<b>45 927 579</b>	<b>26 717 796</b>	<b>1 680 090</b>	<b>28 397 886</b>

### Lakossági, közületi vevő tartozás:

**45 928 e Ft**

- ebből határidőn belüli:  
határidőn túli:

14 453 e Ft  
31 475 e Ft

A fordulónapon fennálló lakossági követelésből mérlegkészítésig befolyt **9 522 e Ft**, így a különbözetre, **26 718 e Ft**- ra képeztünk értékvesztést.

A közületi követelésből 2017.02.28- ig befolyt **6 992 e Ft**, a fennmaradó **1 680 e Ft**- ra nem képeztünk értékvesztést.

### Követelések értékvesztésének összege:

**215 e Ft**

A 2016.12.31- én fennálló, és mérlegkészítésig még be nem folyt lakossági vevőkövetelésekre számoltunk el értékvesztést.

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:

**28 813 e Ft**

- Munkabér előleg	16 665
- Energiaadó	1 843 000
- Lakossági távhőár támogatás	9 447 203
- Egyéb vevő számlái után bevallott ÁFA	24 899
- ÁFA:	14 907 000
- Társasági adó	2 538 000
- Iparűzési adó	36 600

**Összesen: 28 813 367.- Ft**

Mérlegkészítésig az alábbi követelések kiegyenlítésre kerültek:

- Munkabér előleg,
- Lakossági távhőár támogatás,
- ÁFA követelésből **8 760 e Ft**.

#### **IV. PÉNZESZKÖZÖK:**

**38 019 e Ft**

A bankszámlák hitelintézettel azonos tagolásban vannak megnyitva, a számlavezető hitelintézet által küldött számlakivonattal leltárszerűen 2016. december 31.- el egyeztetve vannak.

A házipénztár leltározásra került, amelyről jegyzőkönyv készült.

- ebből:

Forintpénztár	2 350 e Ft
Kereskedelmi és Hitelbank Nyrt. elszám. szla	20 119 e Ft
<u>Kereskedelmi és Hitelbank Nyrt. ekül. bet. szla</u>	<u>15 550 e Ft</u>
<b>Összesen:</b>	<b>38 019 e Ft</b>

#### **C. Aktív időbeli elhatárolások:**

**18 477 e Ft**

##### **- Bevételek aktív időbeli elhatárolása**

- Villamos energia bevétel (egyéb vevők)	571 141
- Lakossági hődíj elszámolás	351 362
- Lakossági melegvíz elszámolás	600 806
- Lakossági hidegvíz elszámolás	353 835
- Közületi hődíj elszámolás	12 048 318
- Közületi melegvíz elszámolás	15 316
- Közületi hidegvíz elszámolás	8 068
- Értékpír árfolyam nyereség	854 737
- Kamat	94
- Fekete Júlia peres ügye miatt	319 317
- NAV illeték	18 000

**Összesen** **15 140 994**

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

##### **- Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása**

- Távközlési szolg.	88 592
- Biztosítás	110 792
- MET Mo. Zrt. Fix RHD díj	3 114 595
- Bérleti díj (Aqua Vital Kft.)	6 293
- Bronz csomag (MOKK) Microsec Zrt.	15 419

**Összesen** **3 335 691**

**ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN**

**243 302 e Ft**

## FORRÁSOKBAN BEKÖVETKEZETT VÁLTOZÁSOK

Megnevezés	Előző év e Ft	Részarány %	Tárgyév e Ft	Részarány %
Saját tőke	167 792	71,41	170 834	70,21
Céltartalék	0	0	0	0
Kötelezettségek	23 583	10,04	24 689	10,15
Passzív időbeli elh.	43 579	18,55	47 779	19,64
<b>Összesen:</b>	<b>234 954</b>	<b>100,00</b>	<b>243 302</b>	<b>100,00</b>

### **D. SAJÁT TŐKE**

**170 834 e Ft**

Ebből:

- jegyzett tőke:	20 000
- Adózott eredmény:	3 041

#### **A saját tőke**

Összege a tárgyévi nyereség miatt nőtt.

#### **A jegyzett tőke**

Változatlan, a cégbíróságon bejegyzettel azonos.

#### **Az eredménytartalék**

-107 026 (előző évi eredmény)

#### **Az adózott eredmény**

3 041 (nyereség)

### **E. Céltartalékok**

**0 e Ft**

### **F. KÖTELEZETTSÉGEK:**

**24 689 e Ft**

#### **I. Hátrasorolt kötelezettségek**

**0 e Ft**

Nem tartunk nyilván hátrasorolt kötelezettséget.

#### **II. Hosszúlejáratú kötelezettségeink**

**0 e Ft**

#### **III. Rövidlejáratú kötelezettségeink**

**24 689 e Ft**

Ebből:

- szállítói kötelezettség:	21 412
- egyéb rövidlejáratú kötelezettség:	3 277

#### **Kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatásból:**

**21 412 e Ft**

- Határidőn belüli:

**1 981 e Ft**

A szállítókkal szemben fennálló határidőn belüli fizetési kötelezettség 2017. január hónapban teljes egészében kiegyenlítésre került.



A fennmaradó **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:** **3 277 e Ft**

– Lakásfenntartási támogatás	220 100
– SZJA	409 000
– Költségvetés befiz. köt.	117 000
– Jövedelem elsz. szla	1 536 000
– Nyugdíj, EBJ	435 000
– SZOCHO	551 000
– Aegon Önk. Nyp.	9 000

**Összesen:** **3 277 100 Ft**

Minden kötelezettség teljesítve lett 2017. január hónapban.

**G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK** **47 779 e Ft**

**Bevételek passzív időbeli elhatárolása** **0 e Ft**

**Összesen** **0**

**Költségek passzív időbeli elhatárolása:** **34 138 e Ft**

- Vízdíj (Nyírségvíz Zrt.)	1 486 036
- Távközlési költség	25 422
- Karbantartás (Feky-System Kft., Koviksz Bt., Kőrösi T Vári- Will)	317 000
- Vagyonvédelmi szolg. (Provéd Zrt.)	241 056
- Gázdíj	29 179 259
- Villamos energia	1 538 529
- Hulladékszállítás (NHKV Zrt.)	29 796
- Táppénz hozzájárulás	38 734
- Könyvvizsgálat	1 200 000
- Adatvédelmi felelős tev.	75 000
- MOL Nyrt. diesel olaj	6 921

**Összesen** **34 137 753 Ft**

**Halasztott bevétel:** **13 640 755 Ft**

Pályázat útján beruházásra kapott összeg.

---

**FORRÁSOK MINDÖSSZESEN** **243 302 e Ft**

---

## **Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

Eredmény-kimutatásunkat összköltség eljárással készítettük

### **I. Értékesítés nettó árbevétele** **283 096 e Ft**

– Közületi értékesítés árbevétele	108 274 919
– Lakossági értékesítés árbevétele	166 684 997
– Egyéb vevő értékesítés árbevétele	4 301 441
– Bérleti díj	3 834 833

**Összesen** **283 096 190**

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

### **III. Egyéb bevételek** **82 789 e Ft**

– Késedelmi kamat	327 331
– Kapott illeték, FMH díj, vh. díj	2 964 807
– Kapott felszólítási díj	122 487
– Kerekítés	5 374
– Lakossági követelések visszaírt értékvesztése	837 721
– KEOP-5.4.0/12-2015 pályázat	606 378
– Energiaadó	4 968 000
– Lakossági távhőár támogatás	72 913 528
– NAV Illeték:	43 000

**Összesen** **82 788 626**

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** **305 173 e Ft**

#### 1.) Anyagköltség, energiaköltség

– Segédanyag	104 192
– Üzem és kenőanyag	229 218
– Karbantartási anyag	2 492 892
– Gázenergia	204 692 406
– Víz és csatornadíj	13 022 904
– Villamos energia	12 167 432
– Nyomtatvány, irodaszer	1 303 599
– Tisztítószer	144 514
– <u>Egyéb anyag</u>	158 119

**összesen:** **234 315 276**

2.) Igénybevett szolgáltatások	
– Szállítás, rakodás	11 771
– Bérleti díjak	418 635
– Javítás, karbantartás költsége	38 949 881
– Oktatási ktg	457 500
– Utazási, kiküldetési ktg	1 239 610
– Postai, távközlési ktg	1 918 077
– Szakkönyv, folyóirat	16 333
– Munka, tűz, körny. véd.	1 117 338
– Vagyonvédelmi szolg.	2 846 016
– Könyvvizsgálói díj	1 200 000
– Érdekvédelmi szervezet tagdíja	146 000
– Egészségügyi szolg. díja	110 800
– Takarítás, szemétszállítás	119 349
– Szakértői, pályázati díj	300 000
– Ügyvédi szolg. díja	1 557 874
– <u>Egyéb igénybevett szolg.</u>	<u>6 868 329</u>
<b>összesen:</b>	<b>57 277 513</b>

3.) Egyéb szolgáltatás értéke	
– Hatósági díjak, illetékek	4 445 490
– Bankköltség	4 231 445
– Biztosítási díj	602 227
<b>összesen:</b>	<b>9 279 162</b>

4.) Eladott áruk beszerzési értéke	
– <u>Eladott villamos energia</u>	<u>4 301 441</u>
<b>összesen:</b>	<b>4 301 441</b>

**V. Személyi jellegű ráfordítások **42 375 e Ft****

– Bérköltség	31 056 948
– Bérjellegű egyéb költség	3 209 786
– Bérjárulékok	8 107 993

A vállalkozásnál 2016 évben átlagosan foglalkoztatott munkavállalók száma: **12 fő**

**VI. Értékcsökkenési leírás **16 888 e Ft****

---

**Költség nemenkénti költségek összesen: **364 436 e Ft****

---

**VII. Egyéb ráfordítások **2 766 e Ft****

– MEH bírság	150 000
– Késedelmi kamatok	3 385
– Felszólítási költség	221
– Kerekítés	2 365
– Vásárolt követelést növelő engedményezés	491 707
– Követelésekre elszámolt értékvesztés	215 157
– Közművezeték adó	482 000
– Iparüzési adó	889 600
– Gépjármű adó	20 976
– Kivezetett készletek	33
– Közcélú támogatás	205 000
– Felügyeleti díj	169 000
– Elengedett követelés	136 222

**A. Üzleti tevékenység eredménye** **-1 317 e Ft**

---

**VIII. Pénzügyi műveletek bevétele** **4 662 e Ft**

A pénzügyintézetektől kapott kamatból származik.

**IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai** **0 e Ft**

**B. Pénzügyi műveletek eredménye** **4 662 e Ft**

---

**C. Adózás előtti eredmény** **3 345 e Ft**

---

XII. Adófizetési kötelezettség: 304 e Ft

**D. Adózott eredmény:** **3 041 e Ft**

---

### III. A VÁLLALKOZÁS VAGYONI HELYZETE

#### MUTATÓK

##### ESZKÖZÖK ÖSSZETÉTELE

	2015		2016	
Befektetett eszközök aránya	$\frac{88\ 088}{234\ 954}$	= 37,49%	$\frac{98\ 054}{243\ 302}$	= 40,30%
Forgóeszközök aránya	$\frac{131\ 342}{234\ 954}$	=55,90%	$\frac{126\ 771}{243\ 302}$	= 52,10%

##### FORRÁSOK ÖSSZETÉTELE

Saját tőke aránya	$\frac{167\ 792}{234\ 954}$	=71,41%	$\frac{170\ 834}{243\ 302}$	=70,21%
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	$\frac{23\ 583}{234\ 954}$	=10,03%	$\frac{24\ 689}{243\ 302}$	=10,14%
Likviditási mutató	$\frac{131\ 342}{23\ 583}$	=5,57%	$\frac{126\ 771}{24\ 689}$	=5,13%

#### Vagyoni helyzet mutatói

2015. év

2016. év

##### 1. Forgóeszközök és a befektetett eszközök aránya

<u>Forgó eszközök</u>	<u>131 342</u>		<u>126 771</u>	
Befektetett eszközök	88 088=	1,49%	98 054=	1,29%

##### 2. Tárgyi eszközök és az immat. javak használhatósága

<u>Tárgyi e. + immat. j. nettó értéke</u>	<u>88 088</u>		<u>98 054</u>	
Tárgyi e. + immat. j. bruttó értéke	113 432=	77,66%	140 115=	69,98%

##### Tőkeellátottság

<u>Saját tőke * 100</u>	<u>167 792</u>		<u>170 834</u>	
Összes forrás	234 954=	71,41%	243 302=	70,21%

##### 3. Befektetett eszközök fedezettsége

<u>Saját tőke * 100</u>	<u>167 792</u>		<u>170 834</u>	
Befektetett eszközök	88 088=	1,90%	98 054=	1,74%

#### 4. Kötelezettségek aránya

<u>Kötelezettségek</u>	<u>23 583</u>		<u>24 689</u>	
Összes forrás	234 954=	10,03%	243 302=	10,15%

#### 5. Működés biztonsági aránymutató

<u>Saját tőke + Hosszú lejáratú köt.</u>	<u>167 792</u>		<u>170 834</u>	
Rövid lejáratú kötelezettségek	23 583=	7,11%	24 689=	6,92%

#### B. Pénzügyi helyzet mutatói

##### 1. Fizetőképesség (likviditási gyorsráta)

<u>Pénzeszközök + Követelések</u>	<u>111 708</u>		<u>107 137</u>	
Rövid lejáratú kötelezettségek	23 583=	4,74%	24 689=	4,34%

##### 2. Likviditási ráta

<u>Forgóeszköz + Aktív id. elhat.</u>	<u>146 866</u>		<u>145 248</u>	
Rövid lejáratú kötelezettségek	23 583=	6,22%	24 689=	5,88%

##### 3. Vevők-szállítók aránya

<u>Vevők</u>	<u>69 069</u>		<u>65 359</u>	
Szállítók	19 525 =	3,54%	21 413 =	3,05%

Kisvárdra, 2017. május 12.

Bravics Endre  
ügyvezető

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2016.12.31

## 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	
		2015	2016	2015	2016	2015	2016
a	b	c	e	c	e	c	e
1.	<b>A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)</b>	32 987	41 637	55 101	56 417	0	0
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	156	44	0	1 208	0	0
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	32 831	41 593	55 101	55 209	0	0
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0
5.	<b>B. Forgóeszközök (6-9 sorok)</b>	16 536	16 273	114 806	110 498	0	0
6.	I. KÉSZLETEK	0	0	0	0	0	0
7.	II. KÖVETELÉSEK	16 536	16 273	63 904	52 845	0	0
8.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	19 634	19 634	0	0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	0	0	31 268	38 019	0	0
10.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	3 200	3 208	12 324	14 698	0	571
11.	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1+5+10 sor)</b>	52723	61 118	182 231	181 613	0	
12.	<b>D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)</b>	-5 607	14 933	173 399	155 330	0	571
13.	I. JEGYZETT TŐKE	19 507	19 507	493	493	0	0
14.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0	0	0	0
15.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0	0	0	0
16.	III. TŐKETARTALÉK	251 429	251 429	3 390	3 390	0	0
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	0	-2 812	25 773	-100 950	0	-3 264
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	0	0	0
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0	0	0
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-276 543	-253 191	143 743	252 397	0	3 835
21.	<b>E. Céltartalékok</b>	0	0	0	0	0	0
22.	<b>F. Kötelezettségek (23-25 sorok)</b>	17 022	1 511	6 561	23 178	0	0
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0	0	0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0	0	0
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	17 022	1 511	6 561	23 178	0	0
26.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	41 308	44 674	2 271	3 105	0	0
27.	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)</b>	52 723	61 118	182 231	181 613	0	571

**Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft.**

Adószám: 23413393-2-15

Cégjegyzékszám: 15-09-077836

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2016.12.31

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

Tétel- szám	A tétel megnevezése	TÁVHÓ TERMELŐI TEVÉKENYSÉG		TÁVHÓ SZOLGÁLTATÓI TEVÉKENYSÉG		EGYÉB TEVÉKENYSÉG	
		2015	2016	2015	2016	2015	2016
a	b	c	d	c	d	c	d
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0	0	282 180	274 960	3 858	8 136
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	12 053	5 574	149 331	77 215	0	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	265 445	235 045	63 522	65 827	3 858	4 301
V.	Személyi jellegű ráfordítások	18 308	18 265	23 498	24 110	0	0
VI.	Értécsökkenési leírás	4 843	5 455	9 718	11 433	0	0
VII.	Egyéb ráfordítások	0	0	191 166	2 766	0	0
A.	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII)</b>	<b>-276 543</b>	<b>-253 191</b>	<b>143 822</b>	<b>248 039</b>	<b>0</b>	<b>3 835</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	136	4 662	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0	0
B.	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>136</b>	<b>4 662</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
C.	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A+-B)</b>	<b>-276 543</b>	<b>253 191</b>	<b>143 958</b>	<b>252 701</b>	<b>0</b>	<b>3 835</b>
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0	304	0	0
D.	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C-X)</b>	<b>-276 543</b>	<b>-253 191</b>	<b>143 743</b>	<b>252 397</b>	<b>0</b>	<b>3 835</b>