

Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft.

4600 Kisvárd, Piac út 5.

Cégjegyzékszám: 15-09-077836

**Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft.
2019. évi
mérlegének és eredmény-kimutatásának
kiegészítő melléklete**

Kisvárd, 2020. május 25.

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:

- Gőzellátás, légkondicionálás
TEÁOR 3530

Egyéb tevékenységek:

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

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, bekötővezetékekkel:	7.300 m
Hőlépcső:	115/70 °C

A SZÁMVITELI POLITIKA FŐ VONÁSAI

A társaság kettős könyvvizsgálóval végeztetett éves beszámolót készít. Az eredmény kimutatás az „A” változat szerint, összköltség eljárással készül. A mérleg fordulónapja 2019. december 31. A mérlegkészítés időpontja: 2020. 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 2019. évben elszámolt értékcsökkenési leírása: **21 787 e Ft**
 - terven felüli értékcsökkenés elszámolására nem került sor.

II. SZÁMSZAKI ADATOK

A mérlegtételekkel kapcsolatos kiegészítések

ESZKÖZÖKBEN BEKÖVETKEZETT VÁLTOZÁSOK

Megnevezés	Előző év e Ft	Résarány %	Tárgy év e Ft	Résarány %
Befektetett eszközök	94 492	21,12	95 884	21,41
Készletek	0	0	0	0
Követelések	49 527	11,07	48 948	10,93
Értékpapírok	19 635	4,39	0	0
Pénzeszközök	268 719	60,07	288 132	64,34
Aktív időbeli elhatárolások	15 002	3,35	14 882	3,32
Összesen:	447 375	100,00	447 846	100,00

A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK nettó értéke: 95 884 e Ft

I. Immateriális javak nettó értéke: 0 e Ft

II. A tárgyi eszközök nettó értéke: 95 884 e Ft

- ebből:	Ingatlanok	35 249 e Ft
	Műszaki berendezés	29 083 e Ft
	Egyéb ber., gépek, járművek	28 413 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	43 219	7 964	0	51 183
13. Műszaki berendezések	77 579	250	0	77 829
14. Egyéb berendezések, jár.	53 963	14 966	357	68 572
16. Felújítás	3 139	23 179	23 179	3 139
Összesen	179 965	46 359	23 536	202 788

Az ingatlanok értéke nőtt **7 964 e Ft-al**, mely az iroda épület, a kazánház, illetve a gázfogadó állomás villámhárító berendezéseinek kiépítését tartalmazza.

A műszaki berendezések értéke **250 e Ft-al** nőtt, mely a Kisvárdai, Tompos úti lakótelep 14. szám alatti hőközpont szivattyú cseréjét foglalja magába.

Az egyéb berendezések értékét növeli a **3 302 e Ft érték**, mely a X. hőközpont távfelügyeleti rendszerének cseréje, **4 931 e Ft érték** a Tompos úti óvoda hőközpontjának rekonstrukciója, **4 062 e Ft érték** a III. hőközpont távfelügyeleti rendszerének cseréje. Az egyéb berendezések értéke növekedett még **2 671 e Ft- al** ami irodai, valamint üzemi berendezésekből áll.

Elszámolt értékcsökkenés állománycsoportonként (e Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
11. Immateriális javak	1 663	402		2 065
12. Ingatlanok	11 942	3 992		15 934
13. Műszaki berendezések	37 707	11 039		48 746
14. Egyéb berendezések, jár.	34 161	6 354	357	40 158
Összesen	85 473	21 786	357	106 903

B. FORGÓESZKÖZÖK: **337 080 e Ft**

I. Készletek: **0 e Ft**

A vállalkozásnál nem történik készletfelhalmozás, kezelés.

II. KÖVETELÉSEK: **48 948 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 (24 627 e Ft):

- lakossági vevő hátralék: 23 490 e Ft
- közületi vevő hátralék: 1 170 e Ft
 - ebből*
 - önkormányzati intézmény 785 e Ft
 - egyéb intézmény 385 e Ft

Lakossági, közületi vevő követelések részletezése

2019.12.31
Lejárat szerint

2020.02.28
Lejárat szerint

Időtartam	Összeg (Ft) (2019.12.31.)			Összeg (Ft) (2019.02.28.)		
	Lakosság	Közület	Összesen	Lakosság	Közület	Összesen
30 napon belüli	5 505 051	840 387	6 345 438	617 446	32 185	0
30-60	1 255 750	272 300	1 528 050	458 243	23 702	1 173 887
60-90	604 560	28 731	633 291	299 788	23 702	944 775
90-180	1 573 796	28 988	1 602 784	1 176 772	23 702	1 547 601
180-365	2 342 495	0	2 342 495	1 894 279	0	2 013 178
1 éven túli	12 208 719	0	12 208 719	11 680 887	0	14 256 519
Összesen:	23 490 371	1 170 406	24 660 777	16 127 415	103 291	16 230 706

A vevőkövetelésből:

- határidőn belüli: 6 345 e Ft
- határidőn túli: 18 316 e Ft

A fordulónapon fennálló lakossági követelésből mérlegkészítésig befolyt **7 363 e Ft**, így a különbözetre, **16 127 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 2020.02.28- ig befolyt **1 067 e Ft**, a fennmaradó **103 e Ft-** ra nem képeztünk értékvesztést, mert úgy ítéltük meg, hogy a megtérülése biztosított.

Követelések értékvesztésének összege: 4 482 e Ft

A vevő követelés mérlegértéke: 20 145 e Ft

Egyéb követelések részletezése: 28 803 e Ft

- Energiaadó 854 e Ft
- Lakossági távhőáramtatás 15 326 e Ft
- Társasági adó 1 478 e Ft
- ÁFA 11 145 e Ft

Összesen: 28 803 e Ft

Mérlegkészítésig az alábbi követelések kiegyenlítésre kerültek:

- Energiaadó,
- Lakossági távhőártámogatás,
- ÁFA.

IV. PÉNZESZKÖZÖK: 288 132 e Ft

A bankszámlák hitelintézettel azonos tagolásban vannak megnyitva, a számlavezető hitelintézet által küldött számlakivonattal leltárszerűen 2019. december 31.- el egyeztetve vannak.

A házipénztár leltározásra került, amelyről jegyzőkönyv készült.

- ebből:

Forintpénztár	400 e Ft
Kereskedelmi és Hitelbank Nyrt. elszám. szla	103 601 e Ft
<u>Kereskedelmi és Hitelbank Nyrt. elkül. bet. szla</u>	<u>184 131 e Ft</u>
Összesen:	288 132 e Ft

C. Aktív időbeli elhatárolások: 14 882 e Ft

- **Bevételek aktív időbeli elhatárolása**

- Villamos energia bevétel (egyéb vevők)	478 e Ft
- Lakossági hődíj elszámolás	276 e Ft
- Lakossági melegvíz elszámolás	1 863 e Ft
- Lakossági hidegvíz elszámolás	1 096 e Ft
- Közületi hődíj elszámolás	8 991 e Ft
- Közületi melegvíz elszámolás	54 e Ft
- Közületi hidegvíz elszámolás	29 e Ft

Összesen 12 787 e Ft

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

- **Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása**

- Földgáz kapacitás díj	1 435 e Ft
- Biztosítás	660 e Ft

Összesen 2 095 e Ft

ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN 447 846 e Ft

FORRÁSOKBAN BEKÖVETKEZETT VÁLTOZÁSOK

Megnevezés	Előző év e Ft	Részarány %	Tárgyév e Ft	Részarány %
Saját tőke	178 220	61,56	194 622	43,45
Céltartalék	0	0	0	0
Kötelezettségek	45 792	15,82	7 098	1,59
Passzív időbeli elh.	65 488	22,62	246 126	54,96
Összesen:	289 500	100,00	447 846	100,00

D. SAJÁT TŐKE

194 622 e Ft

Ebből:

- jegyzett tőke:	20 000 e Ft
- tőketartalék:	254 818 e Ft
- eredménytartalék:	- 87 211 e Ft
- adózott eredmény:	7 015 e Ft

A saját tőke

Összege a tárgyévi adózott eredmény miatt nőtt.

A jegyzett tőke

Változatlan, a cégbíráson bejegyzettel azonos.

A tőketartalék

Tárgyévben nem változott, a mérlegtétel a névértéken felüli tőkeemelés tartalmazza

Az eredménytartalék

-87 211 e Ft (az előző évek vesztesége miatt lett negatív előjelű)

Az adózott eredmény

7 015 e Ft (nyereség)

E. Céltartalékok

0 e Ft

F. KÖTELEZETTSÉGEK:

7 098 e Ft

I. Hátrasorolt kötelezettségek

0 e Ft

Nem tartunk nyilván hátrasorolt kötelezettséget.

II. Hosszúlejáratú kötelezettségeink

0 e Ft

III. Rövidlejáratú kötelezettségeink

7 098 e Ft

Ebből:

- szállítói kötelezettség:	5 067 e Ft
----------------------------	------------

Egyéb rövidlejáratú kötelezettségeink: 2 031 e Ft

– SZJA	429 e Ft
– Költségvetés befiz. köt.	138 e Ft
– Iparüzési adó	250 e Ft
– Társadalombiztosítási kötelezettség	1 142 e Ft
– Táppénz hozzájárulás	72 e Ft

Összesen: 2 031 e Ft

Minden kötelezettség teljesítve lett 2020. január hónapban.

G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK 246 126 e Ft

Bevételek passzív időbeli elhatárolása 0 e Ft

Összesen 0 e Ft

Költségek passzív időbeli elhatárolása: 47 071 e Ft

- Vízdíj	1 320 e Ft
- Távközlési költség	50 e Ft
- Karbantartás (Feky-System Kft., HCS Energia Kft., Kőrösi T, MOM Zrt.)	2 012 e Ft
- Gázdíj	41 673 e Ft
- Villamos energia	1 632 e Ft
- Posta	36 e Ft
- Üzemanyag	5 e Ft
- Egyéb igénybe vett szolgáltatás	343 e Ft

Összesen 47 071 e Ft

Halasztott bevétel: 199 055 e Ft

FORRÁSOK MINDÖSSZESEN 447 846 e Ft

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Eredmény-kimutatásunkat összköltség eljárással készítettük

I. Értékesítés nettó árbevétele 274 959 e Ft

– Közületi értékesítés árbevétele	100 223 e Ft
– Lakossági értékesítés árbevétele	167 056 e Ft
– Egyéb vevő értékesítés árbevétele	3 398 e Ft
– Bérleti díj	4 074 e Ft
– Vízmérő csere	208 e Ft

Összesen **274 959 e Ft**

II. Aktivált saját teljesítmények értéke 0 e Ft

III. Egyéb bevételek 100 827 e Ft

– Káreseményekkel kapcs. bevételek	3 381 e Ft
– Késedelmi kamat	245 e Ft
– Kapott illeték, FMH díj, vh. díj	3 557 e Ft
– Kapott felszólítási díj	270 e Ft
– Lakossági követelések visszaírt értékvesztése	3 799 e Ft
– Költségvetési foglalkoz. támogatás	873 e Ft
– Fejlesztési célra kapott támogatás időarányos része (KEOP-5.4.0/12-2015 pályázat)	2 921 e Ft
– Energiaadó	5 059 e Ft
– Kerekítési különbözet	72 e Ft
– Lakossági távhőár támogatás	80 650 e Ft

Összesen **100 827 e Ft**

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 293 630 e Ft

1.) Anyagköltség, energiaköltség

– Segédanyag	24 e Ft
– Üzem és kenőanyag	114 e Ft
– Karbantartási anyag	7 570 e Ft
– Gázenergia	180 574 e Ft
– Víz és csatornadíj	12 803 e Ft
– Villamos energia	13 044 e Ft

– Egy éven belül elhaszn. anyagi eszközök	505 e Ft
– Nyomtatvány, irodaszer	2 089 e Ft
– Tisztítószer	193 e Ft
– Munkavédelmi eszközök	231 e Ft
– <u>Egyéb anyag</u>	114 e Ft
összesen:	217 261 e Ft

2.) Igénybevett szolgáltatások

– Szállítás, rakodás	25 e Ft
– Bérleti díjak	777 e Ft
– Javítás, karbantartás költsége	47 701 e Ft
– Oktatási, továbbképzési ktg	288 e Ft
– Utazási, kiküldetési ktg	1 726 e Ft
– Postai, távközlési ktg	2 203 e Ft
– Munka, tűz, körny. véd.	1 344 e Ft
– Vagyonvédelmi szolg.	1 220 e Ft
– Könyvvizsgálói díj és igénybe vett számviteli szolg.	1 200 e Ft
– Érdekvédelmi szervezet tagdíja	290 e Ft
– Egészségügyi szolg. díja	119 e Ft
– Takarítás, szemétszállítás	169 e Ft
– Ügyvédi szolg. díja	2 400 e Ft
– <u>Egyéb igénybevett szolg.</u>	3 867 e Ft
összesen:	63 329 e Ft

A javítás, karbantartás költsége a kazánházi, hőközponti. gépészeti illetve villamos munkákat tartalmazzák. Távvezetéken (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	3 011 e Ft
– Bankköltség	5 822 e Ft
– <u>Biztosítási díj</u>	780 e Ft
összesen:	9 613 e Ft

4.) Eladott áruk beszerzési értéke

– <u>Eladott villamos energia</u>	3 427 e Ft
összesen:	3 427 e Ft

V. Személyi jellegű ráfordítások **52 019 e Ft**

– Bérköltség	38 609 e Ft
– Bérjellegű egyéb költség	5 432 e Ft
– Bérjárulékok	7 978 e Ft

A vállalkozásnál 2019. évben átlagosan foglalkoztatott munkavállalók száma: **11 fő**

VI. Értécsökkenési leírás **21 787 e Ft**

Költség nemenkénti költségek összesen:	367 436 e Ft
---	---------------------

VII. Egyéb ráfordítások**2 830 e Ft**

– Közművezeték adó	482 e Ft
– Különféle egyéb ráfordítás	6 e Ft
– Iparüzési adó	1 085 e Ft
– Cégaató adó	53 e Ft
– Behajthatatlan követelés leírt összege	774 e Ft
– Kerekítési különbözet	22 e Ft
– Közcélú támogatás	200 e Ft
– Felügyeleti díj	208 e Ft

A behajthatatlan követelésként leírt 774 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**5 520 e Ft****VIII. Pénzügyi műveletek bevétele****2 321 e Ft**

A pénzügyintézetektől kapott kamatból származik.

IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai**0 e Ft****B. Pénzügyi műveletek eredménye****2 321 e Ft****C. Adózás előtti eredmény****7 841 e Ft**

XII. Adófizetési kötelezettség:

826 e Ft

D. Adózott eredmény:**7 015 e Ft**

III. A VÁLLALKOZÁS VAGYONI HELYZETE

MUTATÓK

ESZKÖZÖK ÖSSZETÉTELE

	2018.év	2019. év
Befektetett eszközök aránya	$\frac{94\,492}{447\,375} = 21,12\%$	$\frac{95\,884}{447\,846} = 21,41\%$
Forgóeszközök aránya	$\frac{337\,881}{447\,375} = 75,53\%$	$\frac{337\,080}{447\,846} = 75,26\%$

FORRÁSOK ÖSSZETÉTELE

Saját tőke aránya	$\frac{187\,608}{447\,375} = 41,94\%$	$\frac{194\,622}{447\,846} = 43,45\%$
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	$\frac{5\,251}{447\,375} = 1,17\%$	$\frac{7\,098}{447\,846} = 1,59\%$
Likviditási mutató	$\frac{337\,881}{5\,251} = 3,80\%$	$\frac{337\,080}{7\,098} = 47,48\%$

Vagyoni helyzet mutatói

2018. év

2019. év

1. Forgóeszközök és a befektetett eszközök aránya

Forgó eszközök	<u>337 881</u>	<u>337 080</u>
Befektetett eszközök	94 492 = 3,58%	95 884 = 3,52%

2. Tárgyi eszközök és az immat. javak használhatósága

Tárgyi e. + immat. j. nettó értéke	<u>94 492</u>	<u>95 884</u>
Tárgyi e. + immat. j. bruttó értéke	179 965 = 52,51%	202 787 = 47,28%

Tőkeellátottság

Saját tőke * 100	<u>187 608</u>	<u>194 622</u>
Összes forrás	447 375 = 41,94%	447 846 = 43,45%

3. Befektetett eszközök fedezettsége

Saját tőke * 100	<u>187 608</u>	<u>194 622</u>
Befektetett eszközök	94 492 = 1,99%	95 884 = 2,03%

4. Kötelezettségek aránya

<u>Kötelezettségek</u>	<u>5 251</u>	<u>7 098</u>
Összes forrás	447 375= 1,17%	447 846= 1,59%

5. Működés biztonsági aránymutató

<u>Saját tőke + Hosszú lejáratú köt.</u>	<u>187 608</u>	<u>194 622</u>
Rövid lejáratú kötelezettségek	5 251= 35,73%	7 098= 27,41%

B. Pénzügyi helyzet mutatói

1. Fizetőképesség (likviditási gyorsráta)

<u>Pénzeszközök + Követelések</u>	<u>318 246</u>	<u>337 080</u>
Rövid lejáratú kötelezettségek	5 251= 60,61%	7 098= 47,48%

2. Likviditási ráta

<u>Forgóeszköz + Aktív id. elhat.</u>	<u>352 883</u>	<u>351 962</u>
Rövid lejáratú kötelezettségek	5 251= 67,20%	7 098= 49,58%

3. Vevők-szállítók aránya

<u>Vevők</u>	<u>21 040</u>	<u>20 145</u>
Szállítók	3 702 = 5,68%	5 067 = 3,98%

Kisvárdra, 2020. május 25.

Bravics Endre
ügyvezető

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2019.12.31

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		
		2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	
a	b	c	e	c	e	c	e	c	e	
1.	A.	Befektetett eszközök (2+3+4 sor)	43 284	45 593	51 208	50 291	0	0	94 492	95 884
2.	I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	402	0	0	0	402	0
3.	II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	43 284	45 593	50 806	50 291	0	0	94 090	95 884
4.	III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	B.	Forgóeszközök (6-9 sorok)	17	0	337 864	337 080	0	0	337 881	337 080
6.	I.	KÉSZLETEK	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	II.	KÖVETELÉSEK	17	0	49 510	48 948	0	0	49 527	48 948
8.	III.	ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	19 635	0	0	0	19 635	0
9.	IV.	PÉNZESZKÖZÖK	0	0	268 719	288 132	0	0	268 719	288 132
10.	C.	Aktív időbeli elhatárolások	0	0	14 493	14 404	509	478	15 002	14 882
11.		ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	43 301	45 593	403 565	401 775	509	478	447 375	447 846
12.	D.	Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	18 952	18 401	168 147	175 743	509	478	187 608	194 622
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	251 428	3 390	3 390	0	0	254 819	254 818
17.	IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	- 31 664	- 27 481	- 61 530	- 56 135	- 3 405	- 3 595	- 96 599	- 87 211
18.	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0	0	0	0	0
20.	VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	- 220 320	-225 053	225 794	227 995	3 914	4 073	9 388	7 015
21.	E.	Céltartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	F.	Kötelezettségek (23-25 sorok)	3 746	3 000	1 505	4 098	0	0	5 251	7 098
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	3 746	3 000	1 505	4 098	0	0	5 251	7 098
26.	G.	Passzív időbeli elhatárolások	20 603	24 192	233 913	221 934	0	0	254 516	246 126
27.		Szétválasztási különbözet	0	0	0	0	0	0	0	0
28.		FORRÁSOK ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	43 301	45 593	403 565	401 775	509	478	447 375	447 846

Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft.

Adószám: 23413393-2-15

Cégjegyzékszám: 15-09-077836

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2019.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló "A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA

adatok e Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	TÁVHÓ TERMELŐI TEVÉKENYSÉG		TÁVHÓ SZOLGÁLTATÓI TEVÉKENYSÉG		EGYÉB TEVÉKENYSÉG		ÖSSZESEN	
		2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019
a	b	c	d	c	d	c	d	c	d
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0	0	276 699	267 279	8 060	7 680	284 759	274 959
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	10 131	7 980	79 503	92 847	0	0	89 634	100 827
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	0	0	764	3 799	0	0	764	3 799
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	195 103	221 190	74 169	69 013	4 146	3 427	273 418	293 630
V.	Személyi jellegű ráfordítások	25 458	31 748	20 842	20 271	0	0	46 300	52 019
VI.	Értécsökkenési leírás	9 890	9 327	11 982	12 460	0	0	21 872	21 787
VII.	Egyéb ráfordítások	0	0	24 572	2 830	0	0	24 572	2 830
	VII. sorból: értékvesztés	0	0	3 187	0	0	0	3 187	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII)	-220 320	-254 285	224 637	255 552	3 914	4 253	8 231	5 520
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	2 085	2 321	0	0	2 085	2 321
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	0	2 085	2 321	0	0	2 085	2 321
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A+-B)	-220 320	-254 285	226 722	257 873	3 914	4 253	10 316	7 841
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	928	826	0	0	928	826
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C-X)	- 220 320	- 254 285	225 794	257 047	3 914	4 253	9 388	7 015