

Statisztikai számjele: **23413393-7490-113-15**

Cégjegyzék száma: **15-09-077836**

Cég adószáma: **23413393-2-15**

Vállalkozás megnevezése: **KISVÁRDAI KÖZMŰ Szolgáltató Korlátolt
Felelősségű Társaság**

Vállalkozás címe: **Magyarország 4600 Kisvárdai Piac út 5**

Kiegészítő melléklet

a 2021. évi Éves beszámolóhoz

Keltezés: 2022. május 12.



.....

Kisvárdai Közmű Kft.
4600 Kisvárdai,
Piac útca 5.
Adószám: 23413393-2-15

ÁLTALÁNOS RÉSZ

A társaság teljes cégneve: **KISVÁRDAI KÖZMŰ Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság**
Rövidített cégneve: **KISVÁRDAI KÖZMŰ Kft.**
Székhelye: **Magyarország 4600 Kisvárdai Piac út 5.**
Alakulás és bejegyzés kelte, száma: **2012.03.30**
Adószáma: **23413393-2-15**
Statisztikai számjele: **23413393-7490-113-15**
Cégjegyzék száma: **15-09-077836**

A társaság jegyzett tőkéje: **20,000 eFt**

TAGOK ÉS TÖRZSBETÉTEK:

Tag	Jegyzett tőke eFt	Jegyzett tőke aránya
Kisvárdai Város Önkormányzata	20,000	100.0 %

A társaság egyszemélyi tulajdonosa a Kisvárdai Város Önkormányzata, tulajdonosi döntéseit a képviselő testületen keresztül gyakorolja.

Az ügyvezetői feladatokat **Bravics Endre** látja el. A társaság más tisztségviselőt nem alkalmaz.

Ügyvezető(k) elérhetőségi adatai:

Név	Munkahelyi cím	Telefonszám	Lakcím
Bravics Endre	4600 Kisvárdai Piac 5	45/410-070	4600 Kisvárdai, Tánicsics Mihály utca 3

A társaság jegyzése az ügyvezetőkre nézve önálló.

A vállalkozás képviselőjére jogosult személy(ek), aki(k) az éves beszámolót köteles(ek) aláírni:

Név: Bravics Endre

Cím: 4600 Kisvárdai, Tánicsics Mihály utca 3.

Beszámoló összeállításáért felelős mérlegképes könyvelő neve: **Juhászné Kovács Nikoletta**

Regisztráció száma: **201137**

A vállalkozás könyvvizsgálatra kötelezett.

A könyvvizsgálatot végző személy neve: **Andrejcsik Józsefné**
A könyvvizsgáló cég neve: **Andrejcsik Könyvvizsgáló és Adószakértői Kft.**
A Könyvvizsgáló cég székhelye: **4600 Kisvárd, Kölcsey út 4.**
A nyilvántartásba-vételi szám: **001568**
A könyvvizsgálatot végző tagsági száma: **001922**

Vállalkozás bemutatása:

A Kft. a 2021. év végén, a 17 093 fős lakosságú Kisvárd város közigazgatási területén 1 238 lakást, 13 közületi, valamint 34 egyéb felhasználót látott el távhővel. Az éves használati melegvíz előállítás kb. 40 000 m³, az összes fűtött légtérfogat 158 257 lm³. A Társaság távhőrendszer hőforrása 1 db 10 MW, 1 db 5 MW, illetve 1 db 1,8 MW gázkazán.

A 2021. évben a termelt hőmennyiség 73 000 GJ volt, míg az értékesített hőmennyiség 65 000 GJ volt.

Az előállított hő szállítása melegvíz hőhordozó közeggel, túlnyomóan terepszint alatt, vasbeton védőcsatornában elhelyezett távfűtési vezetéken történik.

A hőt felhasználók közvetett módon csatlakoznak a távhő hálózatra, 19 db hőközponton keresztül. Ezek a hőközpontok távfelügyeleti rendszerben működnek, központi telephelyről felügyelt, automatikus fűtés és használati melegvíz szabályozással.

A társaság főtevékenysége: Gőzellátás, légkondicionálás TEÁOR 3530

Egyéb tevékenységek:

- Víztermelés, - kezelés, -ellátás
- Szennyvíz gyűjtése, kezelése
- Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
- Egyéb m.n.s. építés
- Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló- szerelés
- Egyéb épületgépészeti szerelés
- Egyéb befejező építés m.n.s.
- Saját tulajdonú bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

- Egyéb speciális szaképítés m.n.s.
- M.n.s egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység

A fenti tevékenységek folytatását törvény nem korlátozza és nem tiltja.

Tevékenységi körök változása: a fenti tevékenységek tárgyében változás nem történt.

SZÁMVITELI POLITIKA

A beszámoló összeállításában a többször módosított 2000. évi C számú Törvény a számvitelről, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak. A törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel. A számvitel politikában olyan változás nem történt, mely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

Jelen beszámoló a **KISVÁRDAI KÖZMŰ Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság** **2021.01.01-től 2021.12.31** időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja: *2021.12.31.*

Mérlegkészítés időpontja: 2022.02.28.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a vállalkozás a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése. Társaság a tevékenységét határozatlan ideig folytatja.

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a székhelyen megtekinthetők. A székhely pontos címe: **Magyarország 4600 Kisvárdai Piac út 5**

A beszámoló a vállalkozás honlapján is megtekinthető: www.kisvardaikozmu.hu

Választott mérleg típusa az előző évhez hasonlóan: A típusú éves beszámoló

Választott eredménykimutatás típusa az előző évhez hasonlóan: Összköltség eljárással

A Sztv. szerinti mérleg és eredménykimutatás tovább tagolásának, összevonásának lehetőségével nem él a vállalkozás.

A kettős könyvvitel keretében vezetett könyvelés alapján a beszámoló összeállításánál alkalmazott főbb értékelési módszerek és eljárások a következők:

A vállalkozás eszközeit beszerzési áron értékeli, nem él a piaci értéken történő értékelés lehetőségével.

A terv szerinti értékcsökkenés összegének meghatározása egyedi értékelés alapján, a beszerzett tárgyi eszköz, immateriális jószág várható hasznos élettartamának, és maradványértékének figyelembe vételével történik. A terv szerinti értékcsökkenés elszámolására évente egyszer a fordulónapon kerül sor.

A társaság tevékenységéből adódóan a beszámolási évben beszerzett eszközök esetén maradványértéket nem képzett, mert a beszerzett eszközeinek értéke, és/vagy maradványértéke nem jelentős.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése a számvitel politikában foglaltak szerint került megállapításra, a leírás időarányosan a bruttó érték alapján lineáris módszerrel történik.

Az 100.000 Ft alatti egyedi beszerzésű immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzési értékét a használatba vételkor, értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerültek.

Előző évhez képest a jogszabályi változásokon túl változás nem történt.

Készletek: a tevékenység sajátosságának megfelelően csak az azonnali felhasználásra szükséges mennyiségű készletet vásárol, amit azonnal költségként elszámol. Amennyiben év végére mégis marad, azokat mennyiségi leltárral állaptja meg, és az utolsó beszerzési árának értékén. 2021. év végén készlet nem volt.

Céltartalékot nem kellett képezni.

Szabályzatok: a vállalkozás rendelkezik leltározási, pénzkezelési szabályzattal, számlarenddel, számviteli politikával, értékelési szabályzattal, bizonylati renddel, selejtezési szabályzattal, számviteli szétválasztás szabályzata.

A vállalkozás sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közzétételére kötelezett, termelői és szolgáltatói tevékenység bontására, mely jelen kiegészíti melléklet részét képezi.

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódó tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés keretében jelentős összegű hiba nem került feltárára.

A mérlegben és az eredménykimutatásban a 2021 és a 2020 évek adatai teljes mértékben összehasonlíthatóak.

TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 10 fő, a személyi ráfordítások a következők szerint alakultak:

Megnevezés	Összeg eFt
Béreköltség	46 580
Bérbírálatok	7 642
Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 203
SZEMÉLY JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	58 425

Környezetvédelem:

A gazdálkodónak sem az előző évben, sem a tárgyévben környezetvédelemmel kapcsolatban kötelezettsége nem keletkezett, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem kellett képezni. A vállalkozás veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot nem termel, nem tárol.

A sajátos tevékenységgel kapcsolatos – más jogszabály által kötelezően előírt – információk:

A távhőszolgáltatást és távhő termelést, mint helyi közszolgáltatást Kisvárda területén, a Kisvárda Város Önkormányzata a Távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény hatályos rendelkezései alapján engedélyes útján köteles biztosítani.

Kisvárda Város Önkormányzata Képviselő-testületének 91/2012. (V.30.) ÖKT. határozata alapján, a távhő- és energia-szolgáltatás feladatát a Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft. látja el.

Társaságunk gazdálkodását alapvetően meghatározó, az 50/2011. (IX.30.) a távhőszolgáltatónak értékesített távhő árának, valamint a lakossági felhasználónak és a külön kezelt intézménynek nyújtott távhőszolgáltatás díjának megállapításáról és az 51/2011. (IX.30.) a távhőszolgáltatási támogatásról szóló NFM rendeletek által rögzített, hővásárlási díjak és támogatási értékek összességében érintik cégünk gazdálkodását.

SPECIFIKUS RÉSZ

A mérlegtételekkel kapcsolatos kiegészítések:

ESZKÖZKBEN BEKÖVETKEZETT VÁLTOZÁSOK

Megnevezés	Előző év e Ft	Részarány %	Tárgy év e Ft	Részarány %
Befektetett eszközök	96 092	22,05	109 779	23,48
Készletek	0	0	0	0
Követelések	26 003	5,97	35 028	7,49
Értékpapírok	0	0	0	0
Pénzeszközök	299 943	68,82	306 097	65,47
Aktív időbeli elhatárolások	13 769	3,16	16 607	3,56
Összesen:	435 807	100,00	467 511	100,00

A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK nettó értéke: 109 779 e Ft

I. Immateriális javak nettó értéke: 29 e Ft

Az immateriális javak értéke nőtt **29 e Ft-al**, amely egy Windows 10 szoftvert tartalmaz.

II. A tárgyi eszközök nettó értéke: 109 750 e Ft

- ebből:	Ingatlanok	26 994 e Ft
	Műszaki berendezés	45 109 e Ft
	Egyéb ber., gépek, járművek	34 508 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	2 110	0	251	1 859
12. Ingatlanok	51 182	0	0	51 182
13. Műszaki berendezések	78 722	32 918	0	111 640
14. Egyéb berendezések, jár.	88 860	5 135	3 232	90 763
16. Felújítás	3 459	37 733	38 053	3 139
Összesen	224 333	75 786	41 536	258 583

A műszaki berendezések értéke **32 918 e Ft-al** nőtt, mely 31 978 e Ft a III. hőközpont teljes felújítását, valamint 940 e Ft értékben a II. hőközpont lemezes hőcserélőjének cseréjét foglalja magába.

Az üzleti évben vásárolt a cég 3 646 e Ft értékben a használati melegvíz mérőt, 327 e Ft értékben gázpalack tárolót, 125 e Ft értékben nyomtatót, 476 e Ft értékben szerver gépet, 221 e Ft értékben telefont, valamint 340 e Ft értékben valósult meg a telefonközpont cseréje.

Az immateriális javak értéke 251 e Ft-tal, az egyéb berendezések, járművek értéke 3 232 e Ft-tal csökkent, selejtezés miatt.

Elszámolt értékcsökkenés állománycsoportonként (e Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
11. Immateriális javak	2 066	15	251	1 830
12. Ingatlanok	20 060	4 128	0	24 188
13. Műszaki berendezések	58 047	8 484	0	66 531
14. Egyéb berendezések, jár.	48 067	10 550	2 361	56 256
Összesen	128 240	23 177	2 612	148 805

B. FORGÓESZKÖZÖK:

341 125 e Ft

I. Készletek:

A vállalkozásnál nem történik készletfelhalmozás, kezelés.

II. KÖVETELÉSEK:

35 028 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 (13 692 e Ft):

- lakossággal szembeni követelés: 12 799 e Ft
- közülettel szembeni követelés: - 21 e Ft
- egyéb vevő: 914 e Ft

Lakossági, közületi vevő követelések részletezése

2021.12.31

Lejárat szerint

Időtartam	Összeg (Ft) (2021.12.31.)		
	Lakosság	Közület	Összesen
30 napon belüli	3 286 339	-20 964	3 265 375
30-60	708 880	13	708 893
60-90	264 074	0	264 074
90-180	867 497	0	867 497
180-365	579 410	0	579 410
1 éven túli	7 093 041	0	7 093 041
Összesen:	12 799 241	- 20 951	12 778 290

A vevőkövetelésből:

- határidőn belüli: 3 265 e Ft
- határidőn túli: 9 513 e Ft

A fordulónapon fennálló lakossági követelésre képeztünk **798 e Ft értékben** 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 követelés mérlegkészítéséig befolyt, így arra értékvesztést nem kellett elszámolni.

Követelések értékvesztésének összege:

5 744 e Ft

Tárgyévben 798 e Ft értékben számultunk el értékvesztést, így a halmozott értékvesztés 5 744 e Ft.

Követelések mérlegkételei:

- Vevőkövetelés 7 949 e Ft
- Önkormányzati támogatás 63 e Ft
- Energiaadó 1 057 e Ft
- Lakossági távhőártámogatás 18 195 e Ft
- Társasági adó 11 e Ft
- ÁFA igény 7 753 e Ft

Összesen: 35 028 e Ft

Mérlegkészítésig esedékes követelések, a fentebb említett vevőkövetelésen kívül befolytak.

IV. PÉNZESZKÖZÖK:**306 097 e Ft**

A bankszámlák hitelintézettel azonos tagolásban vannak megnyitva, a számlavezető hitelintézet által küldött számlakivonattal leltárszerűen 2021. december 31.- el egyeztetve vannak.

A házipénztárban a fordulónapon készpénz nem volt.

A bankszámlák egyenlege:

Kereskedelmi és Hitelbank Nyrt. elszám. szla	120 467 e Ft
Kereskedelmi és Hitelbank Nyrt. elkül. bet. szla	185 608 e Ft
<u>Barion számla:</u>	<u>22 e Ft</u>
Összesen:	306 097 e Ft

C. Aktív időbeli elhatárolások:**16 607 e Ft****- Bevételek aktív időbeli elhatárolása**

- Villamos energia bevétel (egyéb vevők)	677 e Ft
- Lakossági hődíj elszámolás	360 e Ft
- Lakossági melegvíz elszámolás	1 863 e Ft
- Lakossági hidegvíz elszámolás	1 094 e Ft
- Közületi hődíj elszámolás	21 e Ft
- Közületi melegvíz elszámolás	50 e Ft
- Közületi hidegvíz elszámolás	35 e Ft
- Külön kezelt intézmény hődíj elszámolás	10 096 e Ft

Összesen **14 196 e Ft**

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

- **Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása**

- Földgáz kapacitás díj 1 751 e Ft

- Biztosítás 660 e Ft

Összesen 2 411 e Ft

ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN

467 511 e Ft

FORRÁSOKBAN BEKÖVETKEZETT VÁLTOZÁSOK

Megnevezés	Előző év e Ft	Részarány %	Tárgyév e Ft	Részarány %
Saját tőke	199 862	45,86	203 515	43,53
Céltartalék	0	0	0	0
Kötelezettségek	4 046	0,93	6 787	1,45
Passzív időbeli elh.	231 899	53,21	257 209	55,02
Összesen:	435 807	100,00	467 511	100,00

D. SAJÁT TŐKE

203 515 e Ft

A saját tőke összege a tárgyévi adózott eredmény miatt nőtt. Elemei között az eredménytartalék az előző évek veszteségei miatt még mindig negatív. A többi elem változatlan.

E. Céltartalékok: az adott évben céltartalokot nem képeztünk.

F. KÖTELEZETTSÉGEK:

6 787 e Ft

I. Hátrasorolt kötelezettségek: Nem tartunk nyilván hátrasorolt kötelezettséget.

II. Hosszú lejáratú kötelezettségeink: Nem tartunk nyilván hosszú lejáratú kötelezettséget.

III. Rövid lejáratú kötelezettségeink

6 787 e Ft

Ebből:

- szállítói kötelezettség: 2 967 e Ft
- egyéb rövid lejáratú kötelezettség, melyből:
 - SZJA 1 112 e Ft
 - Költségvetés befiz. köt. 139 e Ft
 - Iparüzési adó 75 e Ft

- Társadalombiztosítási kötelezettség 2 494 e Ft

Minden kötelezettség teljesítve lett 2022. január hónapban.

G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK **257 209 e Ft**

Bevételek passzív időbeli elhatárolása: az adott évben a bevételek passzív időbeli elhatárolása nem volt.

Költségek passzív időbeli elhatárolása: **63 996 e Ft**

- Vízdíj	1 393 e Ft
- Karbantartás (Feky-System Kft., HCS Energia Kft., Kőrösi T, MOM Zrt.)	212 e Ft
- Gázdíj	60 429 e Ft
- Villamos energia	1 546 e Ft
- Posta	61 e Ft
- Egyéb igénybe vett szolgáltatás	356 e Ft

Összesen **63 997 e Ft**

Halasztott bevétel: **193 212 e Ft**

- KEOP-5.4.0/12-2015 támogatás:	5 988 e Ft
- Biomassza üzemeltetési jog:	187 224 e Ft

FORRÁSOK MINDÖSSZESEN **467 511 e Ft**

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Eredmény-kimutatásunkat összköltség eljárással készítettük

I. Értékesítés nettó árbevétele **286 893 e Ft**

– Közületi értékesítés árbevétele	107 543 e Ft
– Lakossági értékesítés árbevétele	171 934 e Ft
– Egyéb vevő értékesítés árbevétele	3 086 e Ft
– Bérleti díj	4 330 e Ft

Összesen **286 893 e Ft**

II. Aktivált saját teljesítmények értéke: adott évben nem volt.

III. Egyéb bevételek tartalma: **89 647 e Ft**

– Kapott késedelmi kamat	302 e Ft
– Kapott illeték, FMH díj, vh. díj	1 904 e Ft
– Kapott felszólítási díj	461 e Ft
– Fejlesztési célra kapott támogatás időarányos része (KEOP-5.4.0/12-2015 pályázat)	2 921 e Ft
– Különféle egyéb bevétel	1 415 e Ft
– Energiaadó	5 142 e Ft
– Kerekítési különbözet	23 e Ft
– Lakossági távhőár támogatás	77 479 e Ft

Összesen **89 647 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. Anyagijellegű ráfordítások

286 859 e Ft

1.) Anyagköltség, energiaköltség

– Üzem és kenőanyag	176 e Ft
– Karbantartási anyag	4 874 e Ft
– Gázenergia	177 781 e Ft
– Víz és csatornadíj	16 671 e Ft
– Villamos energia	14 208 e Ft
– Egy éven belül elhaszn. anyagi eszközök	403 e Ft
– Nyomtatvány, irodaszer	1 186 e Ft
– Tisztítószer	323 e Ft
– Munkavédelmi eszközök	191 e Ft
– <u>Egyéb anyag</u>	<u>171 e Ft</u>
összesen:	215 984 e Ft

2.) Igénybevett szolgáltatások

– Bérleti díjak	3 331 e Ft
– Javítás, karbantartás költsége	41 525 e Ft
– Oktatási, továbbképzési ktg	469 e Ft
– Utazási, kiküldetési ktg	2 120 e Ft
– Postai, távközlési ktg	2 463 e Ft
– Munka, tűz, körny. véd.	963 e Ft
– Könyvvizsgálói díj és igénybe vett számviteli szolg.	1 200 e Ft
– Érdekvédelmi szervezet tagdíja	170 e Ft
– Egészségügyi szolg. díja	60 e Ft
– Takarítás, szemétszállítás	119 e Ft
– Ügyvédi szolg. díja	2 400 e Ft
– <u>Egyéb igénybevett szolg.</u>	<u>2 404 e Ft</u>
összesen:	57 224 e Ft

A javítás, karbantartás költsége a kazánházi, hőközponti. gépészeti illetve villamos munkákat tartalmazza. 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	2 028 e Ft
– Bankköltség	7 783 e Ft
– Biztosítási díj	754 e Ft
összesen:	10 565 e Ft

4.) Eladott áruk beszerzési értéke

– Eladott villamos energia	3 086 e Ft
összesen:	3 086 e Ft

V. Személyi jellegű ráfordítások 58 425 e Ft

– Bérköltség	46 580 e Ft
– Bérjellegű egyéb költség	4 203 e Ft
– Bérjárulékok	7 642 e Ft

A vállalkozásnál 2021. évben átlagosan foglalkoztatott munkavállalók száma: **10 fő**

VI. Értékcsökkenési leírás 23 177 e Ft

Költségnemenkénti költségek összesen: 368 461 e Ft

VII. Egyéb ráfordítások 6 219 e Ft

– Különféle egyéb ráfordítás	429 e Ft
– Követelések elszámolt értékvesztése	798 e Ft
– Tárgyi eszk. elsz. tervenf. értékcsökk.	870 e Ft

– Közművezeték adó	482 e Ft
– Iparüzési adó	1 356 e Ft
– Gépjármű adó	17 e Ft
– Cégautó adó	106 e Ft
– Behajthatatlan követelés leírt összege	1 732 e Ft
– Kerekítési különbözet	7 e Ft
– Közcélú támogatás	200 e Ft
– Felügyeleti díj	222 e Ft

A behajthatatlan követelésként leírt 1 732 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 1 860 e Ft

VIII. Pénzügyi műveletek bevétele 2 409 e Ft

- Pénzintézettől kapott kamat:	853 e Ft
- Vásárolt követelés:	1 556 e Ft

IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai 5 e Ft

B. Pénzügyi műveletek eredménye 2 404 e Ft

C. Adózás előtti eredmény 4 264 e Ft

Adóalap korrekciós tételek:

- Adóalap növelő tételek:

- Közcélú támogatás:	200 e Ft
- Számviteli törvény szerinti ÉCS:	23 177 e Ft
- Behajthatatlan követelés:	1 732 e Ft
- Értékvesztés:	798 e Ft

- Adóalap csökkentő tételek:

- Adótörvény szerinti ÉCS: 23 370 e Ft

Adó alapja: 6 801 e Ft

XII. Adófizetési kötelezettség: 612 e Ft

D. Adózott eredmény: 3 652 e Ft

VAGYONI ÉS PÉNZÜGYI HELYZET ALAKULÁSA

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Befektetett eszközök aránya	22.21 %	23.48 %	1.27 %
Befektetett eszköz és saját tőke aránya	207.99 %	185.39 %	-22.60 %
Tárgyi eszközök hatékonysága	287.81 %	261.41 %	261.41 %
Tárgyi eszközök aránya	22.93 %	24.34 %	1.41 %
Műszaki ber., gépek, járművek aránya	21.53 %	41.10 %	19.58 %
Forgó eszközök aránya	74.61 %	72.97 %	-1.64 %
Vevők / szállítók aránya	1,722.80 %	267.91 %	-1,454.88 %
Tőke ellátottsági mutató	11,460.03 %	5,327.62 %	-1,921.67 %
Idegen tőke aránya	0.00 %	0.00 %	0.00 %
Eladósodottsági mutató	0.01	0.03	0.02
Likviditási ráta (rövid távú)	12,440.08 %	5,026.15 %	-3,921.19 %
Árbevétel arányos üzemi eredmény	1.22 %	0.65 %	n.m.

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Eszközök forgási sebessége	0.64	0.61	0.61
Készletek fordulatszáma	n.m.	n.m.	n.m.
Tőke forgási sebessége	1.38	1.41	1.41
Saját tőke megtérülési mutató	0.03	0.02	0.02
Saját tőke növekedési mutató	9.99	10.18	0.18
Vagyonfedezeti mutató	2.08	1.85	-0.23
Likviditási (II.)	124.40	50.26	-39.21
Tőkeáttétel	2.16	2.30	0.13

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Bankbetétek	299,943	306,097
PÉNZESZKÖZÖK	299,943	306,097

Jövedelmezőségi mutatók

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Saját tőke jövedelmezőségének mutatója	2.86 %	2.10 %	2.10 %
Fizetendő osztalék és a jegyzett tőke viszonya	0.00 %	0.00 %	0.00 %
Tőke jövedelmezősége	2.62 %	1.79 %	1.79 %
Eszközarányos jövedelmezőség	1.32 %	0.91 %	-0.07 %

Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft.

Adószám: 23413393-2-15

Cégjegyzékszám: 15-09-077836

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2021.12.31

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	
			2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
a		b	c	e	c	e	c	e	c	e
1.	A.	Befektetett eszközök (2+3+4 sor)	38 662	33 317	57 430	76 462	0	0	96 092	109 779
2.	I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	44	29	0	0	44	29
3.	II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	38 662	33 317	57 386	76 433	0	0	96 048	109 750
4.	III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	B.	Forgóeszközök (6-9 sorok)	0	0	325 946	341 125	0	0	325 946	341 125
6.	I.	KÉSZLETEK	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	II.	KÖVETELÉSEK	0	0	26 003	35 028	0	0	26 003	35 028
8.	III.	ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	IV.	PÉNZESZKÖZÖK	0	0	299 943	306 097	0	0	299 943	306 097
10.	C.	Aktív időbeli elhatárolások	0	0	13 345	15 931	424	676	13 769	16 607
11.		ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	38 662	33 317	396 721	433 518	424	676	435 807	467 511
12.	D.	Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	14 097	14 436	185 341	188 403	424	676	199 862	203 515
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	251 428	251 428	3 390	3 390	0	0	254 818	254 818
17.	IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	- 25 402	- 23 717	- 51 013	- 47 584	- 3 782	- 3 654	- 80 197	- 74 955
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	-231 436	-232 782	232 471	232 104	4 206	4 330	5 241	3 652
21.	E.	Céltartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	F.	Kötelezettségek (23-25 sorok)	1 082	2 540	2 964	4 247	0	0	4 046	6 787
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	1 082	2 540	2 964	4 247	0	0	4 046	6 787
26.	G.	Passzív időbeli elhatárolások	42 189	60 429	189 710	196 780	0	0	231 899	257 209
27.		Szétválasztási különbözet	-18 706	- 44 088	18 706	44 088	0	0	0	0
28.		FORRÁSOK ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	38 662	33 317	396 721	433 518	424	676	435 807	467 511

Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft.

Adószám: 23413393-2-15

Cégjegyzékszám: 15-09-077836

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2021.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló "A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA

adatok e Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	TÁVHÓ TERMELŐI TEVÉKENYSÉG		TÁVHÓ SZOLGÁLTATÓI TEVÉKENYSÉG		EGYÉB TEVÉKENYSÉG		ÖSSZESEN	
		2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0	0	268 740	279 477	7 701	7 416	276 441	286 893
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	8 018	9 186	73 302	80 461	0	0	81 320	89 647
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	191 843	195 858	73 211	87 915	3 495	3 086	268 549	286 859
V.	Személyi jellegű ráfordítások	40 681	40 438	19 329	17 987	0	0	60 010	58 425
VI.	Értéksökkenési leírás	6 930	5 672	15 927	17 505	0	0	22 857	23 177
VII.	Egyéb ráfordítások	0	0	2 983	6 219	0	0	2 983	6 219
	VII. sorból: értékvesztés	0	0	0	0	0	0	0	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII)	-231 436	-232 782	230 592	230 312	4 206	4 330	3 362	1 860
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	2 355	2 409	0	0	2 355	2 409
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	5	0	0	0	5
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	0	2 355	2 404	0	0	2 355	2 404
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A+-B)	-231 436	-232 782	232 947	232 716	4 206	4 330	5 717	4 264
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	476	612	0	0	476	612
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C-X)	- 231 436	- 232 782	232 471	232 104	4 206	4 330	5 241	3 652