

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

Cégjegyzék száma: **15-09-077836**

Cég adószáma: **23413393-2-15**

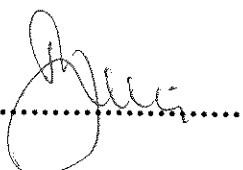
Vállalkozás megnevezése: **KISVÁRDAI KÖZMŰ Szolgáltató Korlátolt
Felelősségű Társaság**

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

Kiegészítő melléklet

a 2020. évi Éves beszámolóhoz

Keltezés: 2021. május 12.



.....

Kisvárdai Közmű Kft.
4600 Kisvárdai,
Piac utca 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 Piac 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 Piac 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 Kisvárdra, Kölesey út 4.**
A nyilvántartásba-vételi szám: **001568**
A könyvvizsgálatot végző tagsági száma: **001922**

Vállalkozás bemutatása:

A Kft. a 2020. év végén, a 17 093 fős lakosságszámú Kisvárdra 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 2020. évben a termelt hőmennyiség 60 000 GJ volt, míg az értékesített hőmennyiség 49 000 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:

- Vízttermelés, - 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 szaképités 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** **2020.01.01-től 2020.12.31** időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja: *2020.12.31.*

Mérlegkészítés időpontja: 2021.02.28.

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. 2020. 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.

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

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

A mérlegben és az eredménykimutatásban a 2020 és a 2019 évek adatai teljes mértékben összehasonlíthatóak.

TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 11 fő, a személyi ráfordítások a következők szerint alakultak:

Megnevezés	Összeg eFt
Béreköltség	45,531
Bérbírálatok	8,562
Személyi jellegű egyéb kifizetések	5,917
SZEMÉLY JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	60,010

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 Kisvárdai területén, a Kisvárdai Város Önkormányzata a Távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény hatályos rendelkezései alapján engedélyes útján köteles biztosítani.

Kisvárdai 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:

ESZKÖZÖKBEN BEKÖVETKEZETT VÁLTOZÁSOK

Megnevezés	Előző év e Ft	Részarány %	Tárgy év e Ft	Részarány %
Befektetett eszközök	95 884	21,41	96 092	22,05
Készletek	0	0	0	0
Követelések	48 948	10,93	26 003	5,97
Értékpapírok	0	0	0	0
Pénzeszközök	288 132	64,34	299 943	68,82
Aktív időbeli elhatárolások	14 882	3,32	13 769	3,16
Összesen:	447 846	100,00	435 807	100,00

A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK nettó értéke: 96 092 e Ft

I. Immateriális javak nettó értéke: 44 e Ft

Az immateriális javak értéke nőtt **44 e Ft-al**, amely egy Windows 10 szoftvert tartalmaz.

II. A tárgyi eszközök nettó értéke: 96 048 e Ft

- ebből:	Ingatlanok	31 121 e Ft
	Műszaki berendezés	20 675 e Ft
	Egyéb ber., gépek, járművek	40 793 e Ft
	Befejezetlen beruházás	3 459 e Ft

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

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
11. Immateriális javak	2 065	45	0	2 110
12. Ingatlanok	51 182	0	0	51 182
13. Műszaki berendezések	77 829	893	0	78 722
14. Egyéb berendezések, jár.	68 572	21 808	1 520	88 860
16. Felújítás	3 139	23 066	22 746	3 459
Összesen	202 787	45 812	24 266	224 333

A műszaki berendezések értéke **893 e Ft-al** nőtt, mely 458 e Ft értékben a IX. hőközpont szivattyújának, valamint 435 e Ft értékben a VIII. hőközpont lemezes hőcserélőjének cseréjét foglalja magába.

Az üzleti évben vásárolt a cég gépjárművet 4 444 e Ft értékben, 205 e Ft értékben a használati melegvíz mérő leolvasásához szükséges notebook-ot, 4 207 e Ft értékben II. hőközponthoz távfelügyeleti rendszert, 1 850 e Ft értékben borítékoló gépet, 9 238 e Ft értékben valósult meg a Kisvárdai Mártírok útja 8. vezeték cseréje, 1 394 e Ft értékben IX. hőközpont HMV tartályt, valamint 470 e Ft értékben a X. hőközponthoz szivattyút.

Az egyéb berendezések, járművek értéke 1 520 e Ft-tal csökkent, selejtezés miatt.

Elszámolt értékcsökkenés állománycsoportonként (e Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
11. Immateriális javak	2 065	1	0	2 066
12. Ingatlanok	15 933	4 127	0	20 060
13. Műszaki berendezések	48 746	9 301	0	58 047
14. Egyéb berendezések, jár.	40 160	9 428	1 520	48 068
Összesen	106 904	22 857	1 520	128 241

B. FORGÓESZKÖZÖK:

325 946 e Ft

I. Készletek:

A vállalkozásnál nem történik készletfelhalmozás, kezelés.

II. KÖVETELÉSEK:

26 003 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 (19 607 e Ft):

- lakossággal szembeni követelés:	19 279 e Ft
- közülettel szembeni követelés:	328 e Ft
<i>ebből</i>	
önkormányzati intézmény	132 e Ft
egyéb intézmény	196 e Ft

Lakossági, közületi vevő követelések részletezése

2020.12.31
Lejárat szerint

2021.05.12
Lejárat szerint

Időtartam	Összeg (Ft) (2020.12.31.)			Összeg (Ft) (2021.05.12.)		
	Lakosság	Közület	Összesen	Lakosság	Közület	Összesen
30 napon belüli	4 509 548	412 987	4 922 535	203 089	0	203 089
30-60	1 184 682	0	1 184 682	453 320	0	453 320
60-90	406 959	0	406 959	186 361	0	186 361
90-180	950 224	0	950 224	475 264	0	475 264
180-365	1 161 711	0	1 161 711	856 668	0	856 668
1 éven túli	10 981 032	0	10 981 032	10 206 525	0	10 206 525
Összesen:	19 194 156	412 987	19 607 143	12 381 227	0	12 381 227

A vevőkövetelésből:

- határidőn belüli: 4 923 e Ft
- határidőn túli: 14 684 e Ft

A fordulónapon fennálló lakossági követelésből mérlegkészítésig befolyt **6 813 e Ft**, így a különbözetre, **12 381 e Ft**-ra képeztünk **463 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: **4 946 e Ft**

Tárgyévben 463 e Ft értékben számultunk el értékvesztést, így a halmozott értékvesztés 4 946 e Ft.

Követelések mérlegkételei:

- Vevőkövetelés 14 661 e Ft
- Szállítóknak adott előleg 2 688 e Ft
- Energiaadó 1 019 e Ft
- Társasági adó 1 003 e Ft

- Iparüzési adó túlfizetés	200 e Ft
- ÁFA igény	6 432 e Ft

Összesen: 26 003 e Ft

Mérlegkészítésig esedékes követelések, a fentebb említett vevőkövetelésen kívül befolytak.

IV. PÉNZESZKÖZÖK: 299 943 e Ft

A bankszámlák hitelintézettel azonos tagolásban vannak megnyitva, a számlavezető hitelintézet által küldött számlakivonattal leltárszerűen 2020. december 31.- el egyeztetve vannak.

A házipénztárban a fordulónapon készpénz nem volt.

A bankszámlák egyenlege:

Kereskedelmi és Hitelbank Nyrt. elszám. szla	115 311 e Ft
<u>Kereskedelmi és Hitelbank Nyrt. elkül. bet. szla</u>	<u>184 632 e Ft</u>
Összesen:	299 943 e Ft

C. Aktív időbeli elhatárolások: 13 769 e Ft

- Bevételek aktív időbeli elhatárolása

- Villamos energia bevétel (egyéb vevők)	424 e Ft
- Lakossági hődíj elszámolás	262 e Ft
- Lakossági melegvíz elszámolás	1 985 e Ft
- Lakossági hidegvíz elszámolás	1 162 e Ft
- Közületi hődíj elszámolás	13 e Ft
- Közületi melegvíz elszámolás	40 e Ft
- Közületi hidegvíz elszámolás	28 e Ft
- Külön kezelt intézmény hődíj elszámolás	7 912 e Ft

Összesen **11 826 e Ft**

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

- **Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása**

- Földgáz kapacitás díj	1 249 e Ft
- Biztosítás	694 e Ft

Összesen **1 943 e Ft**

ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN

435 807 e Ft

FORRÁSOKBAN BEKÖVETKEZETT VÁLTOZÁSOK

Megnevezés	Előző év e Ft	Részarány %	Tárgyév e Ft	Részarány %
Saját tőke	194 622	43,45	199 862	45,86
Céltartalék	0	0	0	0
Kötelezettségek	7 098	1,59	4 046	0,93
Passzív időbeli elh.	246 126	54,96	231 899	53,21
Összesen:	447 846	100,00	435 807	100,00

D. SAJÁT TŐKE

199 862 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:

4 406 e Ft

I. Hátrasorolt kötelezettségek: Nem tartunk nyilván hátrasorolt kötelezettséget.

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

III. Rövid lejáratú kötelezettségeink

4 046 e Ft

Ebből:

- szállítói kötelezettség: 851 e Ft
- egyéb rövid lejáratú kötelezettség, melyből:
 - SZJA 808 e Ft
 - Költségvetés befiz. köt. 106 e Ft
 - Társadalombiztosítási kötelezettség 1 843 e Ft

- Lakossági távhőártámogatás fizetési kötelezettség: 438 e Ft

Minden kötelezettség teljesítve lett 2021. január hónapban.

G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

231 899 e Ft

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

Költségek passzív időbeli elhatárolása: **35 766 e Ft**

- Vízdíj	1 521 e Ft
- Távközlési költség	52 e Ft
- Karbantartás (Feky-System Kft., HCS Energia Kft., Kőrösi T, MOM Zrt.)	87 e Ft
- Gázdíj	31 938 e Ft
- Villamos energia	1 742 e Ft
- Posta	47 e Ft
- Üzemanyag	24 e Ft
- Egyéb igénybe vett szolgáltatás	355 e Ft

Összesen **35 766 e Ft**

Halasztott bevétel: **196 133 e Ft**

- KEOP-5.4.0/12-2015 támogatás:	8 909 e Ft
- Biomassza üzemeltetési jog:	187 224 e Ft

FORRÁSOK MINDÖSSZESEN

435 807 e Ft

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Eredmény-kimutatásunkat összköltség eljárással készítettük

I. Értékesítés nettó árbevétele 276 441 e Ft

– Közületi értékesítés árbevétele	101 821 e Ft
– Lakossági értékesítés árbevétele	166 919 e Ft
– Egyéb vevő értékesítés árbevétele	3 522 e Ft
– Bérleti díj	4 179 e Ft

Összesen 276 441 e Ft

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

III. Egyéb bevételek tartalma: 81 320 e Ft

– Értékesített tárgyi eszk. bevétele	315 e Ft
– Kapott késedelmi kamat	107 e Ft
– Kapott illeték, FMH díj, vh. díj	2 083 e Ft
– Kapott felszólítási díj	77 e Ft
– Költségvetési foglalkoz. támogatás	1 738 e Ft
– Fejlesztési célra kapott támogatás időarányos része (KEOP-5.4.0/12-2015 pályázat)	2 921 e Ft
– Különféle egyéb bevétel	308 e Ft
– Energiaadó	5 097 e Ft
– Kerekítési különbözet	5 e Ft
– Lakossági távhőár támogatás	68 669 e Ft

Összesen 81 320 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 268 549 e Ft

1.) Anyagköltség, energiaköltség

– Üzem és kenőanyag	159 e Ft
– Karbantartási anyag	4 822 e Ft
– Gázenergia	165 762 e Ft
– Víz és csatornadíj	16 144 e Ft
– Villamos energia	18 611 e Ft
– Egy éven belül elhaszn. anyagi eszközök	997 e Ft
– Nyomtatvány, irodaszer	1 198 e Ft
– Tisztítószer	377 e Ft
– Munkavédelmi eszközök	469 e Ft
– <u>Egyéb anyag</u>	<u>323 e Ft</u>
összesen:	208 862 e Ft

2.) Igénybevett szolgáltatások

– Szállítás, rakodás	10 e Ft
– Bérleti díjak	989 e Ft
– Javítás, karbantartás költsége	32 448 e Ft
– Oktatási, továbbképzési ktg	897 e Ft
– Utazási, kiküldetési ktg	1 692 e Ft
– Postai, távközlési ktg	2 363 e Ft
– Munka, tűz, körny. véd.	984 e Ft
– Könyvvizsgálói díj és igénybe vett számviteli szolg.	1 200 e Ft
– Érdekvédelmi szervezet tagdíja	285 e Ft
– Egészségügyi szolg. díja	78 e Ft

- Takarítás, szemétszállítás	227 e Ft
- Ügyvédi szolg. díja	2 600 e Ft
- <u>Egyéb igénybevett szolg.</u>	<u>2 664 e Ft</u>
összesen:	46 437 e Ft

A javítás, karbantartás költsége a kazánházi, hőközponti. gépészeti illetve villamos munkákat tartalmazza. Távfűtésen (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	2 331 e Ft
- Bankköltség	6 677 e Ft
- <u>Biztosítási díj</u>	<u>747 e Ft</u>
összesen:	9 755 e Ft

4.) Eladott áruk beszerzési értéke

- <u>Eladott villamos energia</u>	<u>3 495 e Ft</u>
összesen:	3 495 e Ft

V. Személyi jellegű ráfordítások **60 010 e Ft**

- Bérköltség	45 531 e Ft
- Bérjellegű egyéb költség	5 917 e Ft
- Bérjárulékok	8 562 e Ft

A vállalkozásnál 2020. évben átlagosan foglalkoztatott munkavállalók száma: **11 fő**

VI. Értékcsökkenési leírás **22 857 e Ft**

Költségnemenkénti költségek összesen: **351 416 e Ft**

VII. Egyéb ráfordítások**2 983 e Ft**

– Követelések elszámolt értékvesztése	463 e Ft
– Közművezeték adó	482 e Ft
– Iparüzési adó	1 282 e Ft
– Gépjármű adó	36 e Ft
– Cégauto adó	123 e Ft
– Behajthatatlan követelés leírt összege	157 e Ft
– Kerekítési különbözet	40 e Ft
– Közcélú támogatás	200 e Ft
– Felügyeleti díj	200 e Ft

A behajthatatlan követelésként leírt 157 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**3 362 e Ft****VIII. Pénzügyi műveletek bevétele****2 355 e Ft**

- Pénzintézettől kapott kamat:	526 e Ft
- Vásárolt követelés:	1 829 e Ft

B. Pénzügyi műveletek eredménye**2 355 e Ft****C. Adózás előtti eredmény****5 717 e Ft**

Adóalap korrekciós tételek:

- Adóalap növelő tételek:	
- Közcélú támogatás:	200 e Ft
- Számviteli törvény szerinti ÉCS:	22 857 e Ft
- Behajthatatlan követelés:	157 e Ft
- Értékvesztés:	463 e Ft

- Adóalap csökkentő tételek:

- Adótörvény szerinti ÉCS: 24 110 e Ft

Adó alapja: 5 284 e Ft

XII. Adófizetési kötelezettség: 476 e Ft

D. Adózott eredmény: 5 241 e Ft

VAGYONI ÉS PÉNZÜGYI HELYZET ALAKULÁSA

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Befektetett eszközök aránya	21.42 %	22.21 %	0.79 %
Befektetett eszköz és saját tőke aránya	202.98 %	207.99 %	5.01 %
Tárgyi eszközök hatékonysága	286.76 %	287.81 %	1.05 %
Tárgyi eszközök aránya	22.16 %	22.93 %	0.77 %
Műszaki ber., gépek, járművek aránya	30.33 %	21.53 %	-8.81 %
Forgó eszközök aránya	75.25 %	74.61 %	-0.64 %
Vevők / szállítók aránya	397.55 %	1,722.80 %	1,325.24 %
Tőke ellátottsági mutató	10,927.68 %	11,460.03 %	532.35 %
Idegen tőke aránya	0.00 %	0.00 %	0.00 %
Eladósodottsági mutató	0.04	0.01	-0.02
Likviditási ráta (rövid távú)	4,918.65 %	12,440.08 %	7,521.43 %
Árbevétel arányos üzemi eredmény	2.01 %	1.22 %	-0.79 %

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Eszközök forgási sebessége	0.61	0.64	0.02
Készletek fordulatszáma	n.m.	n.m.	n.m.
Tőke forgási sebessége	1.41	1.38	-0.03
Saját tőke megtérülési mutató	0.04	0.03	-0.01
Saját tőke növekedési mutató	9.73	9.99	0.26
Vagyonfedezeti mutató	2.03	2.08	0.05
Likviditási (II.)	49.19	124.40	75.21
Tőkeáttétel	2.30	2.16	-0.13

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Pénztár, csekkek	400	0
Bankbetétek	286,379	299,943
PÉNZESZKÖZÖK	286,779	299,943

Jövedelmezőségi mutatók

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Saját tőke jövedelmezőségének mutatója	4.03 %	2.86 %	-1.17 %
Fizetendő osztalék és a jegyzett tőke viszonya	0.00 %	0.00 %	0.00 %
Tőke jövedelmezősége	3.60 %	2.62 %	-0.98 %
Eszközarányos jövedelmezőség	1.28 %	1.32 %	0.04 %

Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft.

Adószám: 23413393-2-15

Cégjegyzékszám: 15-09-077836

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2020.12.31

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	
		2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020
a	b	c	e	c	e	c	e	c	e
1.	A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)	45 593	38 662	50 291	57 430	0	0	95 884	96 092
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0	44	0	0	0	44
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	45 593	38 662	50 291	57 386	0	0	95 884	96 048
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	0	0	337 080	325 946	0	0	337 080	325 946
6.	I. KÉSZLETEK	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	II. KÖVETELÉSEK	0	0	48 948	26 003	0	0	48 948	26 003
8.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	0	0	288 132	299 943	0	0	288 132	299 943
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0	0	14 404	13 345	478	424	14 882	13 769
11.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	45 593	38 662	401 775	396 721	478	424	447 846	435 807
12.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	18 401	14 097	175 743	185 341	478	424	194 622	199 862
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	- 27 481	- 25 402	- 56 135	- 51 013	- 3 595	- 3 782	- 87 211	- 80 197
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	-225 053	-231 436	227 995	232 471	4 073	4 206	7 015	5 241
21.	E. Céltartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	F. Kötelezettségek (23-25 sorok)	3 000	1 082	4 098	2 964	0	0	7 098	4 046
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	3 000	1 082	4 098	2 964	0	0	7 098	4 046
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	24 192	42 189	221 934	189 710	0	0	246 126	231 899
27.	Szétválasztási különbözet	1 790	-18 706	-1 790	18 706	-31	0	0	0
28.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	45 593	38 662	401 775	396 721	478	424	447 846	435 807

Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft.

Adószám: 23413393-2-15

Cégjegyzékszám: 15-09-077836

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2020.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló "A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA

adatok e Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	TÁVHÓ TERMELŐI TEVÉKENYSÉG		TÁVHÓ SZOLGÁLTATÓI TEVÉKENYSÉG		EGYÉB TEVÉKENYSÉG		ÖSSZESEN	
		2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020
a	b	c	d	e	d	c	d	e	d
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0	0	267 279	268 740	7 680	7 701	274 959	276 441
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	7 980	8 018	92 847	73 302	0	0	100 827	81 320
	III. sorból: visszairt értékesztés	0	0	3 799	0	0	0	3 799	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	221 190	191 843	69 013	73 211	3 427	3495	293 630	268 549
V.	Személyi jellegű ráfordítások	31 748	40 681	20 271	19 329	0	0	52 019	60 010
VI.	Értécsökkenési leírás	9 327	6 930	12 460	15 927	0	0	21 787	22 857
VII.	Egyéb ráfordítások	0	0	2 830	2 983	0	0	2 830	2 983
	VII. sorból: értékvesztés	0	0	0	0	0	0	0	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII)	-254 285	-231 436	255 552	230 592	4 253	4 206	5 520	3 362
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	2 321	2 355	0	0	2 321	2 355
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	0	2 321	2 355	0	0	2 321	2 355
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A+-B)	-254 285	-231 436	257 873	232 947	4 253	4 206	7 841	5 717
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	826	476	0	0	826	476
D	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C-X)	- 254 285	- 231 436	257 047	232 471	4 253	4 206	7 015	5 241

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

2020. 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)