

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 2022. évi Éves beszámolóhoz

Keltezés: 2023. május 08.

.....

P.H.

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, Táncsics 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, Táncsics 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 2022. 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 2022. évben a termelt hőmennyiség 67 000 GJ volt, míg az értékesített hőmennyiség 59 000 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** **2022.01.01-től 2022.12.31** időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja: *2022.12.31*.

Mérlegkészítés időpontja: 2023.02.28.

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 200.000 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. 2022. 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 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 2022 és a 2021 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 | 71 388 |
| Bérbírálatok | 9 761 |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések | 6 437 |
| SZEMÉLY JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK | 87 586 |

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:

ESZKÖZÖKBEN BEKÖVETKEZETT VÁLTOZÁSOK

| Megnevezés | Előző év e Ft | Résarány % | Tárgy év e Ft | Résarány % |
|-----------------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| Befektetett eszközök | 109 779 | 23,48 | 137 424 | 9,96 |
| Készletek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Követelések | 35 028 | 7,49 | 323 622 | 23,46 |
| Értékpapírok | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pénzeszközök | 306 097 | 65,47 | 840 827 | 60,95 |
| Aktív időbeli elhatárolások | 16 607 | 3,56 | 77 665 | 5,63 |
| Összesen: | 467 511 | 100,00 | 1 379 538 | 100,00 |

A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK nettó értéke: 137 424 e Ft

I. Immateriális javak nettó értéke: 15 e Ft

Az immateriális javak értéke **15 e Ft**, amely egy MS Windows 10 szoftvert tartalmaz.

II. A tárgyi eszközök nettó értéke: 137 409 e Ft

| | | |
|----------|-----------------------------|-------------|
| - ebből: | Ingatlanok | 27 984 e Ft |
| | Műszaki berendezés | 35 589 e Ft |
| | Egyéb ber., gépek, járművek | 25 780 e Ft |
| | Befejezetlen beruházás | 48 056 e Ft |

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

| Megnevezés | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró |
|------------------------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 11. Immateriális javak | 1 859 | 0 | 0 | 1 859 |
| 12. Ingatlanok | 51 182 | 5 202 | 0 | 56 384 |
| 13. Műszaki berendezések | 111 640 | 1 163 | 0 | 112 803 |
| 14. Egyéb berendezések, jár. | 90 763 | 1 544 | 618 | 91 689 |
| 16. Felújítás | 3 139 | 52 826 | 7 909 | 48 056 |
| Összesen | 258 583 | 60 735 | 8 527 | 310 791 |

Az ingatlanok értéke **5 202 e Ft-al** nőtt, mely tartalmazza a székhelyen található iroda épület felújítását.

A műszaki berendezések értéke **1 163 e Ft-al** nőtt, mely magában foglalja egy darab szivattyút 613 e Ft értékben, valamint 550 e Ft értékben lemezes hőcserélőt.

Az egyéb berendezések értéke **1 544 e Ft-al** nőtt, mely a következő tételekből tevődik össze: 137 e Ft nyomtató számlázáshoz, 139 e Ft használati melegvíz mérő, 1 268 e Ft értékben szivattyúkat és hőfogyasztás mérőket. Viszont **618 e Ft-al** csökkent az elromlott berendezések selejtezése miatt.

A befejezetlen beruházás záró értéke **48 056 e Ft**, amely a „KEHOP-5.3.4-21 Biomassza fűtőmű fejlesztése Kisvárdán” folyamatban lévő beruházás értékét tartalmazza.

Elszámolt értékcsökkenés állománycsoportonként (e Ft-ban)

| Megnevezés | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró |
|------------------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 11. Immateriális javak | 1 830 | 15 | 0 | 1 845 |
| 12. Ingatlanok | 24 188 | 4 212 | 0 | 28 400 |
| 13. Műszaki berendezések | 66 531 | 10 682 | 0 | 77 213 |
| 14. Egyéb berendezések, jár. | 56 256 | 10 039 | 386 | 65 909 |
| Összesen | 148 805 | 24 948 | 386 | 173 367 |

B. FORGÓESZKÖZÖK:

1 164 449 e Ft

I. Készletek:

A vállalkozásnál nem történik készletfelhalmozás, kezelés.

II. KÖVETELÉSEK:

323 622 e Ft

A követelések értékelése behajthatóságuk alapján történt.

A Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft követelése az alábbiak:

- Lakossági távhődíjak,
- Közületi távhődíjak,
- Külön kezelt intézmények távhődíjak
- Egyéb vevő

A Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft. vevő követelése (11 944 e Ft):

- lakossággal szembeni követelés: 8 971 e Ft
- egyéb vevő: 2 973 e Ft

Lakossági, közületi, illetve a külön kezelt intézményi vevő követelések részletezése

2022.12.31

Lejárat szerint

| Időtartam | Összeg (Ft) (2022.12.31.) | | | |
|------------------|---------------------------|----------|------------------------|------------------|
| | Lakosság | Közület | Külön kezelt intézmény | Összesen |
| 30 napon belüli | 1 353 567 | 0 | 0 | 1 353 567 |
| 30-60 | 316 005 | 0 | 0 | 316 005 |
| 60-90 | 146 688 | 0 | 0 | 146 688 |
| 90-180 | 420 966 | 0 | 0 | 420 966 |
| 180-365 | 837 405 | 0 | 0 | 837 405 |
| 1 éven túli | 5 896 342 | 0 | 0 | 5 896 342 |
| Összesen: | 8 970 973 | 0 | 0 | 8 970 973 |

A vevőkövetelésből:

- határidőn belüli: 1 353 e Ft
- határidőn túli: 7 618 e Ft

Követelések értékvesztésének összege: 6 144 e Ft

A halmozott értékvesztés 6 144 e Ft, mely tartalmazz a fordulónapon fennálló lakossági követelésre képeztünk **400 e Ft értékben** értékvesztést is. 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, illetve a külön kezelt intézményi követelés mérlegkészítéséig befolyt, így arra értékvesztést nem kellett elszámolni.

Követelések mérlegkételei:

| | |
|--|--------------|
| - Vevőkövetelés | 5 800 e Ft |
| - Munkavállalókkal szembeni követelés | 320 e Ft |
| - Önkormányzati támogatás | 61 e Ft |
| - Villamos, földgáz energia jövedéki adója | 1 152 e Ft |
| - Távhőszolgáltatási támogatás | 24 910 e Ft |
| - Társasági adó túlfizetés | 532 e Ft |
| - ÁFA igény | 289 491 e Ft |
| - Helyi iparüzési adó túlfizetés | 1 356 e Ft |

Összesen: 323 622 e Ft

Mérlegkészítésig esedékes követelések, a fentebb említett vevőkövetelésen kívül befolytak.

IV. PÉNZESZKÖZÖK: 840 827 e Ft

A bankszámlák hitelintézettel azonos tagolásban vannak megnyitva, a számlavezető hitelintézet által küldött számlakivonattal leltárszerűen 2022. december 31.- el egyeztetve vannak.

A házipénztárban a fordulónapon készpénz nem volt.

A bankszámlák egyenlege:

| | |
|--|---------------------|
| Kereskedelmi és Hitelbank Nyrt. elszám. szla | 708 954 e Ft |
| Kereskedelmi és Hitelbank Nyrt. elkül. bet. szla | 131 850 e Ft |
| <u>Barion számla:</u> | <u>23 e Ft</u> |
| Összesen: | 840 827 e Ft |

C. Aktív időbeli elhatárolások: 77 665 e Ft

- Bevételek aktív időbeli elhatárolása

| | |
|---------------------------------|------------|
| - Lakossági hődíj elszámolás | 313 e Ft |
| - Lakossági melegvíz elszámolás | 1 951 e Ft |
| - Lakossági hidegvíz elszámolás | 1 146 e Ft |

- Külön kezelt intézmény hődíj elszámolás 71 070 e Ft

Összesen 74 480 e Ft

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

- **Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása**

- Földgáz kapacitás díj 2 477 e Ft

- Biztosítás 708 e Ft

Összesen 3 185 e Ft

ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN 1 379 538 e Ft

FORRÁSOKBAN BEKÖVETKEZETT VÁLTOZÁSOK

| Megnevezés | Előző év e Ft | Részarány % | Tárgyév e Ft | Részarány % |
|----------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| Saját tőke | 203 515 | 43,53 | 143 551 | 10,41 |
| Céltartalék | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kötelezettségek | 6 787 | 1,45 | 1 229 999 | 89,16 |
| Passzív időbeli elh. | 257 209 | 55,02 | 5 988 | 0,43 |
| Összesen: | 467 511 | 100,00 | 1 379 538 | 100,00 |

D. SAJÁT TŐKE

143 551 e Ft

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

E. Céltartalékok: az adott évben céltartalokot nem kellett képeznünk.

F. KÖTELEZETTSÉGEK:

1 229 999 e Ft

I. Hátrasorolt kötelezettségek: Nincs.

II. Hosszú lejáratú kötelezettségeink: Nincs.

III. Rövid lejáratú kötelezettségeink

1 229 999 e Ft

Ebből:

- közületi vevő túlfizetés: 276 e Ft
- szállítói kötelezettség: 1 039 249 e Ft
- egyéb rövid lejáratú kötelezettség, melyből:
 - SZJA 1 068 e Ft
 - Költségvetés befiz. köt. 2 067 e Ft

| | |
|---------------------------------------|--------------|
| – ÁFA | 115 e Ft |
| – Meg nem valósult beruáhozás előlege | 187 224 e Ft |

Minden kötelezettség teljesítve lett 2023. január hónapban.

G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK **5 988 e Ft**

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

Költségek passzív időbeli elhatárolása: az adott évben a költségek passzív időbeli elhatárolására nem volt szükség.

Halasztott bevétel: **5 988 e Ft**

- KEOP-5.4.0/12-2015 támogatás: 5 988 e Ft

FORRÁSOK MINDÖSSZESEN **1 379 538 e Ft**

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Eredmény-kimutatásunkat összköltség eljárással készítettük

I. Értékesítés nettó árbevétele **411 549 e Ft**

| | |
|-------------------------------------|--------------|
| – Közületi értékesítés árbevétele | 5 392 e Ft |
| – Lakossági értékesítés árbevétele | 170 823 e Ft |
| – Külön kezelt intézmény árbevétele | 227 943 e Ft |
| – Egyéb vevő értékesítés árbevétele | 2 868 e Ft |
| – Bérleti díj | 4 523 e Ft |

Összesen **411 549 e Ft**

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

III. Egyéb bevételek tartalma: **977 115 e Ft**

| | |
|--|--------------|
| – Káreseményekkel kapcsolatos bevétel | 851 e Ft |
| – Kapott késedelmi kamat | 121 e Ft |
| – Kapott illeték, FMH díj, vh. díj | 2 770 e Ft |
| – Kapott felszólítási díj | 310 e Ft |
| – Önkormányzati támogatás | 5 546 e Ft |
| – Fejlesztési célra kapott támogatás időarányos része (KEOP-5.4.0/12-2015 pályázat) | 2 394 e Ft |
| – Különféle egyéb bevétel | 3 e Ft |
| – Villamos, földgáz energia adó | 5 398 e Ft |
| – Távhőszolgáltatási támogatás | 959 722 e Ft |

Összesen **977 115 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

1 339 412 e Ft

1.) Anyagköltség, energiaköltség

| | |
|---|-----------------|
| – Üzem és kenőanyag | 212 e Ft |
| – Karbantartási anyag | 5 189 e Ft |
| – Gázenergia | 1 211 442 e Ft |
| – Víz és csatornadíj | 17 654 e Ft |
| – Villamos energia | 27 696 e Ft |
| – Egy éven belül elhaszn. anyagi eszközök | 596 e Ft |
| – Nyomtatvány, irodaszer | 1 682 e Ft |
| – Tisztítószer | 1 144 e Ft |
| – Munkavédelmi eszközök | 154 e Ft |
| – <u>Egyéb anyag</u> | <u>273 e Ft</u> |

összesen:

1 266 042 e Ft

2.) Igénybevett szolgáltatások

| | |
|--|-------------------|
| – Bérleti díjak | 4 581 e Ft |
| – Javítás, karbantartás költsége | 38 957 e Ft |
| – Oktatási, továbbképzési ktg | 490 e Ft |
| – Utazási, kiküldetési ktg | 2 759 e Ft |
| – Postai, távközlési ktg | 3 135 e Ft |
| – Szakkönyv | 30 e Ft |
| – Munka, tűz, körny. véd. | 1 158 e Ft |
| – Könyvvizsgálói díj és igénybe vett számviteli szolg. | 1 200 e Ft |
| – Érdekvédelmi szervezet tagdíja | 413 e Ft |
| – Egészségügyi szolg. díja | 71 e Ft |
| – Takarítás, szemétszállítás | 119 e Ft |
| – Ügyvédi szolg. díja | 2 400 e Ft |
| – <u>Egyéb igénybevett szolg.</u> | <u>2 290 e Ft</u> |

összesen:

57 603 e Ft

A javítás, karbantartás költsége a kazánházi, hőközponti. gépészeti illetve villamos munkákat tartalmazzák. Távfúvzetéken (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 | 3 769 e Ft |
| – Bankköltség | 8 409 e Ft |
| – Biztosítási díj | 722 e Ft |

összesen: 12 900 e Ft

4.) Eladott áruk beszerzési értéke

| | |
|----------------------------|------------|
| – Eladott villamos energia | 2 867 e Ft |
|----------------------------|------------|

összesen: 2 867 e Ft

V. Személyi jellegű ráfordítások 87 586 e Ft

| | |
|----------------------------|-------------|
| – Bérköltség | 71 388 e Ft |
| – Bérjellegű egyéb költség | 6 437 e Ft |
| – Bérjárulékok | 9 761 e Ft |

A vállalkozásnál 2022. évben átlagosan foglalkoztatott munkavállalók száma: **10 fő**

VI. Értékcsökkenési leírás 25 181 e Ft

Költségnemenkénti költségek összesen: 1 452 179 e Ft

VII. Egyéb ráfordítások **1 306 e Ft**

| | |
|---------------------------------------|----------|
| – Késedelmi pótlék | 3 e Ft |
| – Kártérítés | 50 e Ft |
| – Követelések elszámolt értékvesztése | 400 e Ft |
| – Közművezeték adó | 482 e Ft |
| – Gépjármű adó | 17 e Ft |
| – Céngautó adó | 148 e Ft |
| – Kerekítési különbözet | 6 e Ft |
| – Közcélú támogatás | 200 e Ft |

A. Üzemi tevékenység eredménye **-64 821 e Ft**

VIII. Pénzügyi műveletek bevétele **4 858 e Ft**

| | |
|---------------------------------------|------------|
| - Pénzintézettől kapott kamat: | 3 542 e Ft |
| - Vásárolt követelésre befoly összeg: | 1 316 e Ft |

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

B. Pénzügyi műveletek eredménye **4 858 e Ft**

C. Adózás előtti eredmény **-59 963 e Ft**

XII. Adófizetési kötelezettség: 0 e Ft

D. Adózott eredmény: **-59 963 e Ft**

Az energiaárak jelentős emelkedése miatt, Társaságunk negatív adózott eredménnyel zárja a 2022. évet.

VAGYONI ÉS PÉNZÜGYI HELYZET ALAKULÁSA

| Megnevezés | Bázisév | Tárgyév | Változás |
|---|------------|-------------|-------------|
| Befektetett eszközök aránya | 23.48 % | 11.87 % | -11.61 % |
| Befektetett eszköz és saját tőke aránya | 185.39 % | 104.22 % | -81.16 % |
| Tárgyi eszközök hatékonysága | 0.00 % | 299.56 % | 299.56 % |
| Tárgyi eszközök aránya | 24.33 % | 12.72 % | -11.61 % |
| Műszaki ber., gépek, járművek aránya | 41.10 % | 25.90 % | -15.20 % |
| Forgó eszközök aránya | 72.97 % | 81.39 % | 8.42 % |
| Vevők / szállítók aránya | 267.91 % | 828.79 % | 560.87 % |
| Tőke ellátottsági mutató | 5,327.62 % | 4,567.88 % | -759.74 % |
| Idegen tőke aránya | 0.00 % | 0.00 % | 0.00 % |
| Eladósodottsági mutató | 0.03 | 0.03 | -0.01 |
| Likviditási ráta (rövid távú) | 5,028.05 % | 25,228.08 % | 20,200.02 % |
| Árbevétel arányos üzemi eredmény | n.m. | -15.76 % | n.m. |

| Megnevezés | Bázisév | Tárgyév | Változás |
|-------------------------------|---------|---------|----------|
| Eszközök forgási sebessége | 0.00 | 0.36 | 0.36 |
| Készletek fordulatszáma | n.m. | n.m. | n.m. |
| Tőke forgási sebessége | 0.00 | 2.87 | 2.87 |
| Saját tőke megtérülési mutató | 0.00 | -0.42 | -0.42 |
| Saját tőke növekedési mutató | 10.18 | 7.16 | -3.02 |
| Vagyonfedezeti mutató | 1.85 | 1.04 | -0.81 |
| Likviditási (II.) | 50.28 | 252.28 | 202.00 |
| Tőkeáttétel | 2.30 | 8.09 | 5.79 |

| Megnevezés | Bázisév eFt | Tárgyév eFt |
|---------------------|----------------|----------------|
| Bankbetétek | 306,097 | 840,827 |
| PÉNZESZKÖZÖK | 306,097 | 840,827 |

Jövedelmezőségi mutatók

| Megnevezés | Bázisév | Tárgyév | Változás |
|--|----------|----------|----------|
| Saját tőke jövedelmezőségének mutatója | 0.06 % | -42.12 % | -42.18 % |
| Fizetendő osztalék és a jegyzett tőke viszonya | 0.00 % | 0.00 % | 0.00 % |
| Tőke jövedelmezősége | 0.06 % | -42.12 % | -42.18 % |
| Eszközarányos jövedelmezőség | -12.90 % | -5.21 % | 7.69 % |

Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft.

Adószám: 23413393-2-15

Cégjegyzékszám: 15-09-077836

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2022.12.31

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 | |
|----------|---|----------------------------|-----------|--------------------------------|-----------|-------------------|---------|----------|-----------|
| | | 2021 | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 | 2022 |
| a | b | c | e | c | e | c | e | c | e |
| 1. | A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor) | 33 317 | 29 768 | 76 462 | 107 656 | 0 | 0 | 109 779 | 137 424 |
| 2. | I. IMMATERIÁLIS JAVAK | 0 | 0 | 29 | 15 | 0 | 0 | 29 | 15 |
| 3. | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK | 33 317 | 29 768 | 76 433 | 107 641 | 0 | 0 | 109 750 | 137 409 |
| 4. | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | B. Forgóeszközök (6-9 sorok) | 0 | 0 | 341 125 | 1 164 449 | 0 | 0 | 341 125 | 1 164 449 |
| 6. | I. KÉSZLETEK | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | II. KÖVETELÉSEK | 0 | 0 | 35 028 | 323 622 | 0 | 0 | 35 028 | 323 622 |
| 8. | III. ÉRTÉKPAPÍROK | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | IV. PÉNZESZKÖZÖK | 0 | 0 | 306 097 | 840 827 | 0 | 0 | 306 097 | 840 827 |
| 10. | C. Aktív időbeli elhatárolások | 0 | 0 | 15 931 | 76 008 | 676 | 1 657 | 16 607 | 77 665 |
| 11. | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1+5+10 sor) | 33 317 | 29 768 | 433 518 | 1 348 113 | 676 | 1 657 | 467 511 | 1 379 538 |
| 12. | D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor) | 14 436 | 11 238 | 188 403 | 130 656 | 676 | 1 657 | 203 515 | 143 551 |
| 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 | - 23 717 | - 19 950 | - 47 584 | - 48 487 | - 3 654 | - 2 867 | - 74 955 | - 71 304 |
| 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 | -232 782 | -239 747 | 232 104 | 175 260 | 4 330 | 4 524 | 3 652 | - 59 963 |
| 21. | E. Céltartalékok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22. | F. Kötelezettségek (23-25 sorok) | 2 540 | 1027845 | 4 247 | 202 154 | 0 | 0 | 6 787 | 1 229 999 |
| 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 | 2 540 | 1027845 | 4 247 | 202 154 | 0 | 0 | 6 787 | 1 229 999 |
| 26. | G. Passzív időbeli elhatárolások | 60 429 | 5 988 | 196 780 | 0 | 0 | 0 | 257 209 | 5 988 |
| 27. | Szétválasztási különbözet | - 44 088 | - 1015303 | 44 088 | 1015303 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28. | FORRÁSOK ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor) | 33 317 | 29 768 | 433 518 | 1 348 113 | 676 | 1 657 | 467 511 | 1 379 538 |

Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft.

Adószám: 23413393-2-15

Cégjegyzékszám: 15-09-077836

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2022.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló "A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA

adatok e Ft-ban

| Tétel- szám | A tétel megnevezése | TÁVHŐ TERMELŐI TEVÉKENYSÉG | | TÁVHŐ SZOLGÁLTATÓI TEVÉKENYSÉG | | EGYÉB TEVÉKENYSÉG | | ÖSSZESEN | |
|----------------|--|-------------------------------|--------------------|--------------------------------------|------------------|----------------------|--------------|--------------|----------------|
| | | 2021 | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 | 2022 |
| a | b | c | d | c | d | c | d | c | d |
| I. | Értékesítés nettó árbevétele | 0 | 0 | 279 477 | 404 158 | 7 416 | 7 391 | 286 893 | 411 549 |
| II. | Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. | Egyéb bevételek | 9 186 | 7 792 | 80 461 | 969 323 | 0 | 0 | 89 647 | 977 115 |
| | III. sorból: visszaírt értékvesztés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. | Anyagjellegű ráfordítások | 195 858 | 1 245 165 | 87 915 | 91 380 | 3 086 | 2 867 | 286 859 | 1 339 412 |
| V. | Személyi jellegű ráfordítások | 40 438 | 57 812 | 17 987 | 29 774 | 0 | 0 | 58 425 | 87 586 |
| VI. | Értécsökkenési leírás | 5 672 | 4 840 | 17 505 | 20 341 | 0 | 0 | 23 177 | 25 181 |
| VII. | Egyéb ráfordítások | 0 | 0 | 6 219 | 1 306 | 0 | 0 | 6 219 | 1 306 |
| | VII. sorból: értékvesztés | 0 | 0 | 798 | 400 | 0 | 0 | 798 | 400 |
| A. | ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII) | -232 782 | -1 300 025 | 230 312 | 1 230 680 | 4 330 | 4 524 | 1 860 | -64 821 |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei | 0 | 0 | 2 409 | 4 858 | 0 | 0 | 2 409 | 4 858 |
| IX. | Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 | 0 | 5 | 0 | 0 | 0 | 5 | 0 |
| B. | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.) | 0 | 0 | 2 404 | 4 858 | 0 | 0 | 2 404 | 4 858 |
| C. | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A+-B) | -232 782 | -1 300 025 | 232 716 | 1 235 538 | 4 330 | 4 524 | 4 264 | -59 963 |
| X. | Adófizetési kötelezettség | 0 | 0 | 612 | 0 | 0 | 0 | 612 | 0 |
| D. | ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C-X) | - 232 782 | - 1 300 025 | 232 104 | 1 235 538 | 4 330 | 4 524 | 3 652 | -59 963 |