

1	4	8	2	5	3	9	4	3	5	3	0	1	1	3	0	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	8	-	0	9	-	0	1	8	3	9	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Céjegyének száma

Kapuvári Hőszolgáltató Kft

a vállalkozás megnevezése

9330 Kapuvár, Piac tér 3/7

a vállalkozás címe, telefonszáma

2019. év.

Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés: Kapuvár, 2020. május 27.

KAPUVÁRI HŐSZOLGÁLTATÓ KFT.
9330 Kapuvár, Piac tér 3/7.
Adószám: 14825394-2-08
1.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 14825394-3530-113-08

Cégjegyzék szám: 08-09-018399

Kapuvári Hőszolgáltató Kft

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" MÉRLEGE

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)	81 921	0	86 500
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 041	0	0
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	80 880	0	86 500
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	27 714	0	30 880
6.	I. KÉSZLETEK	0	0	0
7.	II. KÖVETELÉSEK	21 574	0	17 038
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	6 140	0	13 842
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	10 806	0	10 270
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	120 441	0	127 650

Források (passzívák)

12.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	7 955	0	2 186
13.	I. JEGYZETT TŐKE	10 500	0	10 500
14.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
15.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
16.	III. TŐKETARTALÉK	40 000	0	40 000
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-33 139	0	-42 545
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-9 406	0	-5 769
21.	E. Céltartalékok	0	0	0
22.	F. Kötelezettségek (23-25 sorok)	47 833	0	48 082
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	31 000	0	31 000
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	16 833	0	17 082
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	64 653	0	77 382
27.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	120 441	0	127 650

Kapuvár, 2020. május 27.

KAPUVÁRI HŐSZOLGÁLTATÓ KFT.
9330 Kapuvár, Pálos utca 3/7.
Adószám: 14825394-3530-113-08
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 14825394-3530-113-08
Cégjegyzék szám: 08-09-018399

Kapuvári Hőszolgáltató Kft

**Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)**

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	68 436	0	67 128
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	28 745	0	45 957
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	78 508	0	89 075
V.	Személyi jellegű ráfordítások	16 162	0	15 831
VI.	Értékcsökkenési leírás	10 575	0	13 558
VII.	Egyéb ráfordítások	1 252	0	280
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I+II+III-IV-V-VI-VII)	-9 316	0	-5 659
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	33	0	11
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	33	0	11
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-9 283	0	-5 648
X.	Adófizetési kötelezettség	123	0	121
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	-9 406	0	-5 769

Kapuvár, 2020. május 27.

KAPUVÁRI HŐSZOLGÁLTATÓ KFT.
9730 Kapuvár, Huszár utca 37.
Adószám: 14825394-3530-113-08
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjele: 14825394-3530-113-08

Cégjegyzék száma: 08-09-018399

Cég adószáma: 14825394-2-08

Vállalkozás megnevezése: **Kapuvári Hőszolgáltató Kft.**

Vállalkozás címe: **Magyarország 9330 Kapuvár Piac tér 3/7**

Kiegészítő melléklet

a 2019. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva."

Kapuvár, 2020. május 27.

KAPUVÁRI HŐSZOLGÁLTATÓ KFT.
9330 Kapuvár, Piac tér 3/7.
Adószám: 14825394-2-08
1.

P.H.

Általános rész

A társaság teljes cégneve: **Kapuvári Hőszolgáltató Kft.**
Rövidített cégneve: **Kapuvári Hőszolgáltató Kft.**
Székhelye: **Magyarország 9330 Kapuvár Piac tér 3/7**
Belföldi telephelyek: 9330 Kapuvár, Ifjúság út 3.
9330 Kapuvár, Gesztenye sor 1.
9330 Kapuvár, Fő tér 16-18.
9330 Kapuvár, Margit híd utca 17.

Külföldi telephelyek:
beszámolási időszakban külföldi telephellyel nem rendelkezett

Alakulás és bejegyzés kelte, száma: **2009.06.29**
Adószáma: **14825394-2-08**
Statisztikai számjele: **14825394-3530-113-08**
Cégjegyzék száma: **08-09-018399**

A társaság jegyzett tőkéje: **10.500 eFt**

TAGOK ÉS TÖRZSBETÉTEK:

Tag	Jegyzett tőke eFt	Jegyzett tőke aránya
Kapuvár Városi Önkormányzat	10.500	100 %

A társaság a beszámolási időszakban tagjainak kölcsönt nem nyújtott.

A társaság a beszámolási időszakban egyéb hitelt, vagy kölcsönt más személyeknek sem nyújtott.

Az ügyvezetőt a tulajdonos, Kapuvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete munkaviszonyos szerződéssel alkalmazza.

Ügyvezető(k) elérhetőségi adatai:

Név	Munkahelyi cím	Telefonszám	Lakcím
Pászli Tibor	Kapuvár, Piac tér 3/7	30/9758459	9330 Kapuvár, Rákóczi F. u. 58.

A társaság jegyzése az ügyvezetőre nézve önálló.

Vállalkozás bemutatása:

A társaság alaptevékenysége: 3530 gőzellátás, légkondicionálás

Egyéb tevékenységet nem végez.

A fenti tevékenységek folytatását törvény nem korlátozza és nem tiltja.

Tevékenységi körök változása: a fenti tevékenységekben tárgyévben változás nem történt.

Piaci pozíció:

A cég piaci helyzete stabil, 2024.06.30.-ig van érvényes szerződése a végzett tevékenység ellátására.

A vállalkozás saját tőkéjében más vállalkozás nem rendelkezik részesedéssel.

A társaság tárgyévben sem birtokolt részesedést.

Számvitel 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 számviteli 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.

Beszámoló összeállításáért felelős mérlegképes könyvelő neve: Molnár László

Regisztráció száma: 130276

A vállalkozás könyvvizsgálatra nem kötelezett.

Jelen beszámoló a **Kapuvári Hőszolgáltató Kft. 2019.01.01-től 2019.12.31** időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja: *2019.12.31*

Mérlegkészítés időpontja: *2020.04.30.*

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.

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a székhelyen megtekinthetők. A székhely pontos címe: **9330 Kapuvár Piac tér 3/7**

Választott mérleg típusa az előző évhez hasonlóan:

„A” típusú egyszerűsített éves beszámoló

Választott eredménykimutatás típusa az előző évhez hasonlóan:

“A” típusú 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 figyelembe véve az eszköz használatban eltöltött idejét.

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

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése a számvitel politikában foglaltak szerint került megállapításra.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése lineárisan a társasági adótörvényben meghatározott leírási kulcsokkal került meghatározásra, és évente egyszer kerül elszámolásra.

Az 100.000 Ft alatti egyedi beszerzésű tárgyi eszközök beszerzési értékükön a használatba vételkor értékcsökkenési leírással egy összegben azonnal költségként elszámolásra kerültek.

Előző évhez képest a jogszabályi változásokon túl változás **nem történt**.

A kísérleti fejlesztés költségeinek aktiválására nem került sor.

Készletek: a társaság készletekkel nem rendelkezik.

A vállalkozás sajátos tevékenységéből adódóan önköltségszámítási szabályzat készítésére kötelezett.

Az önköltség meghatározása utókalkulációval történik.

Devizás tételek nem voltak a beszámoló időszakban, mint ahogy külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek sem szerepeltek.

Céltartalékot a vállalkozás garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, jövőbeni kötelezettségekre nem képezett.

Szabályzatok: a vállalkozás rendelkezik leltározási, pénzkezelési szabályzattal, melyek az előző üzleti évhez képest nem változtak.

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvényben előírt számviteli szétválasztási kötelezettségnek megfelelően a 3. és 4. számú mellékletben a távhőtermelési tevékenységet telephelyenként, a távhőszolgáltatási tevékenységet településre vetítve mutattuk ki.

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódó tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, a mérleg korábbi évekre vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

A mérlegben és az eredménykimutatásban a 2018 és a 2019 évek adatai teljes mértékben összehasonlíthatóak.

Elemzések:

Mérleg

Eszközök

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értéke, valamint az értékcsökkenési leírás alakulását a 2. sz. melléklet mutatja be.

A vállalkozásnak hátrasorolt eszköze nincs.

A **pénzeszközök** az alábbi bontásban szerepelnek a mérlegben (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Pénztár, csekkek	36	104
Bankbetétek	6 104	13 738
PÉNZESZKÖZÖK	6 140	13 842

Az **egyéb követelések** soron az alábbi tételek vannak kimutatva (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Energiaadó kiutalási igény	0	0
Távhőszolgáltatás támogatás kiutalási igény	6 895	6 415
Különféle egyéb követelés(eltérő időszaki levonható áfa)	145	
Társasági adó túlfizetés	76	148
Áfa visszaigénylés	12 925	10 028
Szállítói túlfizetés	0	0
Önkormányzati lakásfenntartási igény	0	0
EGYÉB KÖVETELÉSEK	20 041	16 591

Vevő követelések:

Megnevezés	Összeg eFt
Vevő követelések	7 130

Vevő követelésekre elszámolt értékvesztések

Megnevezés	Összeg eFt
Vevő értékvesztések	6 884

Tárgyévi aktív időbeli elhatárolások: 10 0270 eFt, ebből 10 230 e Ft a 2019. december havi kiszámlázott hődíjakat tartalmazza.

Források

Saját tőke alakulása 2019. évben (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Jegyzett tőke	10 500	10 500
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
Cégbíróságon, még be nem jegyzett tőkeemelés	0	0
Tőketartalék	40 000	40 000
Eredménytartalék	-33 139	-42 545
Lekötött tartalék	0	0
Értékelési tartalék	0	0
Mérleg szerinti eredmény	-9 406	-5 769
SAJÁT TŐKE	7 955	2 186

Lekötött tartalék

A lekötött tartalék értéke bázisévben: 0 eFt, tárgyévben: 0 eFt.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek sor az alábbi tételekből adódik (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Társasági adó	0	0
Személyi jövedelem adó	246	173
Foglalkoztatottakkal szembeni tartozás (dec.havi bér)	729	812
Nyugdíjbiztosítási járulékok fizetési kötelezettsége	185	82
Egészségbiztosítási járulékok fizetési kötelezettsége		69
Szakképzési hozzájárulás fizetési kötelezettség		12
Szociális hozzájárulási adó:	527	145
Különbféle egyéb kötelezettségek		14
EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 687	1 307

Szállítók felé fennálló kötelezettségek:

Megnevezés	Összeg eFt
Szállítói kötelezettségek	15 775

A társaságnak 2019. december 31-én fennálló hitelállománya: 0 eFt.

Tárgyévi passzív időbeli elhatárolások: 77 382 eFt, melyből

1. költségek, ráfordítások elhatárolása: 16 752 e Ft ,
2. halasztott bevételek: 60 630 e Ft .

Nincs olyan kötelezettségünk, amely zálogjoggal, vagy hasonló jogokkal biztosított, illetve amely a mérlegben nem jelenik meg, de a pénzügyi helyzet értékelésekor jelentős lenne.

Hátrasorolt kötelezettség: 31,000 eFt.

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettség nincs.

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése: 0 eFt.

Kapcsolt vállalkozások felé lejárt tartozásunk nincs.

Eredménykimutatás

Tárgyévi értékesítés nettó árbevétele: 67 128 eFt.

Ebből belföldi értékesítés: 67 128 eFt.

Ebből export értékesítés: 0 eFt.

Exporttámogatást a vállalkozás tárgyévben sem kapott.

Az **eredmény** alakulásának elemei a következők voltak:

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Üzemi tevékenység eredménye	-9 316	-5 659
Pénzügyi műveletek eredménye	33	11
Rendkívüli eredmény		
Adózás előtti eredmény	-9 283	-5 646

Az **elszámolt értékcsökkenési leírás** összege mérlegtételek szerinti bontásban (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Összeg eFt
Lineáris terv szerinti értékcsökkenési leírás	13 558
Degresszív terv szerinti értékcsökkenési leírás	
Teljesítményarányos terv szerinti értékcsökkenési leírás	
Egyéb módszerű (progresszív) terv szerinti értékcsökkenési leírás	
A tárgyévben elszámolt kisértékű eszközök értékcsökkenése	
A tárgyévben elszámolt összes értékcsökkenés	13 558

Társasági adó:

Társasági adó alap és adó levezetése:

Megnevezés	Tárgyév eFt
Adózás előtti eredmény	-5 648
TAO alapot növelő tételek	0
TAO alapot csökkentő tételek	0
Adóalap	0
Jövedelem nyereség minimum	1 343
Társasági adó	121
Adózott eredmény	- 5 769

A 2020. május-én tartott taggyűlés határozatával elfogadta a 2019 évi adózott eredmény következők szerinti felosztását:

Jóváhagyott osztalék: 0 eFt.
Adózott eredmény: - 5 769 eFt.

Tájékoztató kiegészítések:

A vállalkozás 2019 évi beszámolója könyvvizsgálattal alátámasztott, könyvvizsgálói díj 400.000 Ft.

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 4 fő, a személyi ráfordítások a következők szerint alakultak:

Megnevezés	Összeg eFt
Béreköltség	13 574
- ebből teljes munkaidős szellemi foglalkozású	3 156
- teljes munkaidős fizikai	6 120
- megbízással ügyvezető	600
- munkaviszonyos ügyvezető	3 000

- megbízással jogi tanácsadó	698
Bérfizetések	2 094
- szellemi foglalkozású dolgozó járuléka	631
- fizikai foglalkozású dolgozó járuléka	1 224
- megbízásos ügyvezető járuléka	114
- munkaviszonyos ügyvezető járuléka	0
- megbízásos jogi tanácsadó járuléka	125
- béren kívüli juttatás EHO-ja és SZJA	0
Személyi jellegű egyéb kifizetések	163
Ebből:	
- kiküldetési díj	78
- munkabajárás kgt. térítése (fizikai fogl.)	36
SZEMÉLY JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	15 831

A Felügyelő bizottság tagjai díjazásban nem részesülnek.

Támogatási program keretében kapott visszatérítendő, vagy vissza nem térítendő támogatás nem volt.

Környezetvédelem

A gazdálkodónak sem az előző évben, sem a tárgyévben környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képzett, a mérlegben meg nem jelenő

környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs. A vállalkozás veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot nem termel, nem tárol.

1.sz. melléklet

Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenésének alakulása

Megnevezés	Bekerülési érték eFt	Nettó érték eFt	Elszámolt amortizáció eFt
Immateriális javak			
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	79 349	62 269	3 740
Műszaki berendezések, gépek, járművek	72 073	24 154	9 695
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	746	77	123
Tenyészállatok	0	0	0
100 eFt. alatti eszközök		0	
Beruházások, felújítások			0
Összesen	152 168	86 500	13 558