

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

Statisztikai számjel:

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

Cégjegyzék száma:

A vállalkozás megnevezése: **Kapuvári Hőszolgáltató Kft.**

A vállalkozás címe, telefonszáma: **9330 Kapuvár Piac tér 3/7** Tel:

Egyszerűsített éves beszámoló

2015
Üzleti évről

„A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.”

Keltezés: Kapuvár, 2016.05.02


Pászli Tibor

A vállalkozás vezetője (képviselője)

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

Statistikai számjel:

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

Cégjegyzék száma:

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

3	1
---	---

Az üzleti év mérleg-fordulónapja: 2015.12.31 (év/hó/nap)

**Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁS "A" változat**

devizanem: ezer HUF

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	65637		69 272
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	36250		34 004
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	59		
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	88710		89 444
V.	Személyi jellegű ráfordítások	8595		9 383
VI.	Értécsökkenési leírás	7747		8 362
VII.	Egyéb ráfordítások	971		1 709
	VII. sorból: értékvesztés	580		488
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-4136		-5 622
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	44		78
	VIII. sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	454		52
	IX. sorból: értékelési különbözet			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-410		26
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	-4546		-5 596
X.	Rendkívüli bevételek	3414		4 090
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	3414		4 090
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	-1132		-1 506
XII.	Adófizetési kötelezettség	211		215
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	-1343		-1 721
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-1343		-1 721

Keltezés: Kapuvár, 2016.05.02

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


Pászli Tibor

A vállalkozás vezetője (képviselője)

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

Statisztikai számjel:

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

Cégjegyzék száma:

A vállalkozás megnevezése: **Kapuvári Hőszolgáltató Kft.**

A vállalkozás címe, telefonszáma: **9330 Kapuvár Piac tér 3/7** Tel:

Egyszerűsített éves beszámoló

2015
Üzleti évről

„A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.”

Keltezés: Kapuvár, 2016.05.02


Pászti Tibor

A vállalkozás vezetője (képviselője)

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

Statisztikai számjel:

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

Cégjegyzék száma:

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

1	1
---	---

Az üzleti év mérleg-fordulónapja: 2015.12.31 (év/hó/nap)

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)

devizanem: ezer HUF

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	82 797		82 656
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	82 797		82 656
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
09.	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	23 700		18 565
10.	I. KÉSZLETEK			
11.	II. KÖVETELÉSEK	22 711		17 659
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	989		906
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	10 679		9 582
18.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+09.+17.sor)	117 176		110 803

Keltezés: Kapuvár, 2016.05.02

KAPUVÁRI HŐSZOLGÁLTATÓ KFT.
9338 Kapuvár, Piac tér 3/7.
Adószám: 14226394-2-08
1.



Pászli Tibor

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel:

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

Cégjegyzék száma:

0	8	--	0	9	--	0	1	8	3	9	9	1	2
---	---	----	---	---	----	---	---	---	---	---	---	---	---

Az üzleti év mérleg-fordulónapja: 2015.12.31 (év/hó/nap)

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)

devizanem: ezer HUF

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29. sor)	15 854		14 133
20.	I. JEGYZETT TŐKE	10 500		10 500
21.	20. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23.	III. TÖKETARTALÉK	40 000		40 000
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-33 303		-34 646
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.-28. sorok)			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-1 343		-1 721
30.	E. Céltartalékok			
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sorok)	37 080		38 811
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	31 000		31 000
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	6 080		7 811
35.	34.sorból:Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	64 242		57 859
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37.sor)	117 176		110 803

Keltezés: Kapuvár, 2016.05.02

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



Pászli Tibor

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 2015. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva."

Kapuvár, 2016. május 2.

.....

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

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.

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.
Folyószámla hitelt vett igénybe a számlavezető Kis-Rába menti Takarékszövetkezettől.

Az ügyvezetőt a tulajdonos, Kapuvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megbízással 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, 2019.06.30.-ig van érvényes szerződése a végzett tevékenység ellátására.

A vállalkozás saját tőkéjében más vállalkozás nem rendelkezik részesedéssel.

A társaság tárgyévben sem birtokolt részesedést. A szintén 100 %-os önkormányzati tulajdonú Kapukom Kft-vel, mint kapcsolt vállalkozással állt gazdasági kapcsolatban. A Kapukom Kft. végezte a könyvelési, bevallási és bérszámfejtési feladatokat vállalkozói szerződés alapján.

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: Varga Zoltánné

Regisztráció száma: 128751

A vállalkozás könyvvizsgálatra nem kötelezett.

Jelen beszámoló a **Kapuvári Hőszolgáltató Kft. 2015.01.01-től 2015.12.31** időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja: *2015.12.31*

Mérlegkészítés időpontja: *2016.04.30.*

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 2015 és a 2014 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	64	45
Bankbetétek	925	861
PÉNZESZKÖZÖK	989	906

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

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Energiaadó kiutalási igény	226	451
Távhőszolgáltatás támogatás kiutalási igény	10520	7182
Különféle egyéb követelés(eltérő időszaki levonható áfa)	185	1366
Társasági adó túlfizetés	0	14
Áfa visszaigénylés	6161	5561
Szállítói túlfizetés	20	0
Önkormányzati lakásfenntartási igény	9	0
EGYÉB KÖVETELÉSEK	17121	14574

Vevő követelések:

Megnevezés	Összeg eFt
Vevő követelések	8,514

Vevő követelésekre elszámolt értékvesztések

Megnevezés	Összeg eFt
Vevő értékvesztések	5,429

Tárgyévi aktív időbeli elhatárolások: 9,582 eFt, mely a 2015. december havi kiszámlázott hődíjakat tartalmazza.

Források

Saját tőke alakulása 2015. 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	-33,303	-34,646
Lekötött tartalék	0	0
Értékelési tartalék	0	0
Mérleg szerinti eredmény	-1,343	-1,721
SAJÁT TŐKE	15,854	14,133

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	54	0
Személyi jövedelem adó	55	83
Foglalkoztatottakkal szembeni tartozás (dec.havi bér)	415	528
Nyugdíjbiztosítási járulékok fizetési kötelezettsége	185	248
Egészségbiztosítási járulékok fizetési kötelezettsége	34	48
Egészségügyi hozzájárulás fizetési kötelezettség	2	1
Szakképzési járulék fizetési kötelezettség	7	10
EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	752	918

Szállítók felé fennálló kötelezettségek:

Megnevezés	Összeg eFt
Szállítói kötelezettségek	6,893

A társaságnak 2015. december 31-én fennálló hitelállománya: 0 eFt.

Tárgyévi passzív időbeli elhatárolások: 57,859 eFt, melyből

1. költségek, ráfordítások elhatárolása: 11.022 e Ft , ebből:
 - hőenergia szolgáltatás 5.667 e Ft 2015. december hó
 - gázdíj 4.480 eFt 2015. december hó
2. halasztott bevételek: 46.837 e Ft ebből:
 - KEOP támogatás 3.354 e Ft (2013. évi)
 - önkormányzat támogatása 736 e Ft (2014.évi)

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

A vállalkozás határidőn túli, valamint kétes kinnlevősége: 7.114 eFt

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: 69,272 eFt.

Ebből belföldi értékesítés: 69,272 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	-4136	-5,622
Pénzügyi műveletek eredménye	-410	26
Rendkívüli eredmény	3414	4,090
Adózás előtti eredmény	-1132	-1,506

Az 1. sz. mellékletben mutatjuk be a gazdálkodás jellemző általánosan elfogadott mutatószámait, amelyek jól tükrözik a két időszak közötti változásokat, így azok további szöveges kiegészítést nem igényelnek.

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

Megnevezés	Összeg eFt
Lineáris terv szerinti értékcsökkenési leírás	8,362
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	8,362

Terven felüli értékcsökkenés elszámolására tárgyévben nem került sor.

Társasági adó:

Az adózás előtti eredményt módosító tételek

Adózás előtti eredményt **csökkentő** tételek (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Összeg eFt
Előző évek elhatárolt veszteségéből adóévben felh. összeg	
Céltartalék (előző évi)	
Adótörvény szerinti értékcsökkenés és nyilv.szer.érték	12006
Fejlesztési tartalék	
Szakképző iskolai tanuló utáni kedvezmény	
Képzőművészeti alkotás beszerzése	
Adóévben visszaírt értékvesztés	
Kis- és középvállalkozások beruházási kedvezménye	
Támogatás, tartós adomány meghatározott összege	
Kapott, bevételként elszámolt osztalék, részesedés	
Egyéb csökkentő jogcímek	
Összesen	12006

Adózás előtti eredményt **növelő** tételek (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Összeg eFt
Céltartalék elismerten felüli része	
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés és kiv.érték	8,362
Bírság, jogkövetkezmények	100
Értékvesztés elszámolt összege	489
Előző évek tartós adományai kedvezményeinek rendezése	
Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség	
Egyéb növelő jogcímek	
Összesen	8,951

Társasági adó alap és adó levezetése:

Megnevezés	Tárgyév eFt
Adózás előtti eredmény	-1,506
TAO alapot növelő tételek	8951
TAO alapot csökkentő tételek	12006
Adóalap	-4561
Jövedelem nyereség minimum	2149
Társasági adó	215
Adózott eredmény	-1,721

A 2016. május 30-án tartott taggyűlés határozatával elfogadta a 2015 évi mérleg szerinti eredmény következők szerinti felosztását:

Jóváhagyott osztalék: 0 eFt.
Mérleg szerinti eredmény: -1,721 eFt.

Eredményfelosztás:

Megnevezés	Tárgyév eFt
Adózott eredmény	-1,721
Igénybevett eredménytartalék osztaléokra	0
Jóváhagyott osztalék	0
Mérleg szerinti eredmény	-1,721

Tájékoztató kiegészítések:

A vállalkozás könyvvizsgálatra nem kötelezett, így nincs a könyvvizsgáló által felszámított díj sem.

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 2 fő, a személyi ráfordítások a következők szerint alakultak:

Megnevezés	Összeg eFt
Bérköltség	6,142
- ebből teljes munkaidős szellemi foglalkozású	1.932
- teljes munkaidős fizikai	1.810
- megbízásos ügyvezető	2.400
Bérfelrakások	1,885
- szellemi foglalkozású dolgozó járuléka	551
- fizikai foglalkozású dolgozó járuléka	516
- megbízásos ügyvezető járuléka	616
- megbízásos jogi tanácsadó járuléka	131
- béren kívüli juttatás EHO-ja	71
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1,356
- Erzsébet utalvány	304
ebből: szellemi foglalkozású	96
fizikai foglalkozású	112
ügyvezető	96
- kiküldetési díj (fizikai:29e Ft, szellemi:56e Ft)	83

- munkabajárás ktg. térítése (fizikai fogl.)	2
- természetbeni juttatás	61
- megbízással jogi tanácsadó	512
- iroda bérlet	324
- kifizetőt terhelő juttatás utáni szja	12
- béren kívüli juttatások utáni szja	58
SZEMÉLY JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	9,383

A dolgozók részére kifizetett munkabér 3,742 eFt volt, az ügyvezető munkabére 2.400 eFt.
A Felügyelő bizottság tagjai díjazásban nem részesülnek.

Igénybe vett szolgáltatások részletezése

Megnevezés	Tárgyév eFt
szállítási díjak	6
számlázó szoftver bérleti díja	864
javítási, karbantartási díjak	422
web szolgáltatás	177
postaköltség	81
telefon, internetdíj	341
számviteli, könyvvizsgáló szolgáltatás díja	1217
kamarai hozzájárulás	5
foglalkozás egészségügyi szolgálat díja	39
szemétszállítás díja	36
szabadpiaci földgáz energia tender díja	340
mérnöki tanácsadás	1922
munka és tűzvédelmi szolg.	15
egyéb igénybe vett szolg. (Erzsébet utalvány jutaléka, kulcsmásolás, stb.)	29
Igénybe vett szolgáltatások	5494

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.

Vagyoni és pénzügyi helyzet alakulása

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Befektetett eszközök aránya	70.66 %	74.60 %	3.94 %
Befektetett eszköz és saját tőke aránya	19.15 %	17.10 %	-2.05 %
Tárgyi eszközök hatékonysága	79.27 %	83.81 %	83.81 %
Tárgyi eszközök aránya	77.75 %	81.66 %	3.91 %
Műszaki ber., gépek, járművek aránya	38.43 %	40.49 %	2.06 %
Forgó eszközök aránya	20.23 %	16.75 %	-3.47 %
Vevők / szállítók aránya	104.92 %	44.76 %	-60.16 %
Tőke ellátottsági mutató	13.53 %	12.76 %	-0.78 %
Idegen tőke aránya	195.53 %	219.34 %	23.81 %
Eladósodottsági mutató	31.64 %	35.03 %	3.38 %
Likviditási ráta	389.80 %	237.68 %	-152.12 %
Árbevétel arányos üzemi eredmény	-6,3 %	-8.12 %	1,82 %

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Eszközök forgási sebessége	0,57	0.63	0.06
Tőke forgási sebessége	4,14	4.90	0,76
Saját tőke megtérülési mutató	-0,09	-0.12	-0.03
Saját tőke növekedési mutató	1.51	1.35	-0.16
Vagyonfedezeti mutató	0.19	0.17	-0.02
Likviditási gyorsráta	3.89	2.38	-1.51
Tőkeáttétel	7.39	7.84	0.45

Jövedelmezőségi mutatók

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Saját tőke jövedelmezőségének mutatója	-28,67 %	-39.60 %	-10,93 %
Jegyzett tőke jövedelmezősége	-7,8 %	-10,86 %	-3,06 %

Vevői, szállítói állomány alakulása

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Vevők forgási sebessége	31 nap	16 nap	-15 nap
Szállítók forgási sebessége	30 nap	36 nap	6 nap

2.sz. melléklet

Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenésének alakulása

Megnevezés	Bekerülési érték eFt	Nettó érték eFt	Elszámolt amortizáció eFt
Immateriális javak	199	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	54,673	48,823	2,153
Műszaki berendezések, gépek, járművek	50,457	33,471	6,093
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	0	0
Tenyészállatok	0	0	0
100 eFt. alatti eszközök	567	0	115
Beruházások, felújítások	362	362	0
Összesen	106,258	82,656	8,362

Kapuvári Hőszolgáltató Kft

3. számú melléklet

MÉRLEG "A" változat 2015.

e Ft

ssz.	Megnevezés	Hőtermelés			Összesen	Hőszolgáltatás	Mindösszesen
		Fő tér	Gesztenye sor	Ifjúság útja			
A.	Befektetett eszközök	3787	2299	2109	8195	74461	82656
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0	0	0	0
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	3787	2299	2109	8195	74461	82656
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0
B.	Forgóeszközök	-7231	-14548	-31427	-53206	71771	18565
I.	KÉSZLETEK	0	0	0	0	0	0
II.	KÖVETELÉSEK	489	809	1863	3161	14498	17659
III.	ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0	0	0	0
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	-7720	-15357	-33290	-56367	57273	906
C.	Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0	0	9582	9582
	ESZKÖZÖK(AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	-3444	-12249	-29318	-45011	155814	110803
D.	Saját tőke	983	2021	4923	7927	7927	15854
	mérleg szerinti eredmény						-1721
E.	Céltartalékok	0	0	0	0	0	0
F.	Kötelezettségek	1990	5088	10297	17375	21436	38811
G.	Passzív időbeli elhatárolások	2175	3758	4349	10282	47577	57859
	FORRÁSOK(PASSZÍVÁK)ÖSSZESEN	5148	10867	19569	35584	76940	110803

Kapuvári Hőszolgáltató Kft

"A" típusú eredménykimutatás összköltség eljárással 2015.

4. számú melléklet

e Ft

ssz.	Megnevezés	Hőtermelés			összesen	Hőszolgáltatás	Mindösszesen
		Fő tér	Gesztenye sor	Iffjúság útja			
I.	Értékesítés nettó árbevétele	5	11	21	37	69235	69 272
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	0	0	1	1	34003	34 004
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	5 856	13167	27212	46 235	43209	89 444
V.	Személyi jellegű ráfordítások	592	1362	2738	4 692	4691	9 383
VI.	Értékcsökkenési leírás	223	248	192	663	7699	8 362
VII.	Egyéb ráfordítások	74	176	386	636	1073	1 709
	ebből: értékvesztés	0	0	0	0	488	488
A.	ÜZEMI(ÜZLETI)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-6 740	-14 942	-30 506	-52 188	46 566	-5 622
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei	5	11	23	39	39	78
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	3	8	15	26	26	52
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	2	3	8	13	13	26
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-6 738	-14 939	-30 498	-52 175	46 579	-5 596
X.	Rendkívüli bevételek	223	248	192	663	3427	4 090
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0	0	0	0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	223	248	192	663	3427	4 090
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-6 515	-14 691	-30 306	-51 512	50 006	-1506