

MÉRLEG "A"

Siklosi Távhő Nkft

Időszak: 2015.01.01 - 2015.12.31

Cégjegyzékszám: 02-09-073549

KSH-szám: 18306899-3530-572-02

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
E S Z K Ö Z Ö K			
A. Befektetett eszközök	34.084		28.676
I. Immateriális javak	255		138
II. Tárgyi eszközök	33.829		28.538
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
B. Forgóeszközök	65.540		70.462
I. Készletek	1.471		1.345
II. Követelések	58.480		60.971
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	5.589		8.146
C. Aktív időbeli elhatárolások	10.599		4.204
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	110.223		103.342
F O R R Á S O K			
D. Saját tőke	52.461		54.102
I. Jegyzett tőke	3.000		3.000
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
III. Tőketartalék	18.861		18.861
IV. Eredménytartalék	28.174		30.600
V. Lekötött tartalék	0		0
VI. Értékelési tartalék	0		0
VII. Mérleg szerinti eredmény	2.426		1.641
E. Céltartalékok	0		0
F. Kötelezettségek	44.176		37.153
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	44.176		37.153
G. Passzív időbeli elhatárolások	13.586		12.087
FORRÁSOK ÖSSZESEN	110.223		103.342

SIKLÓS, 2016.05.26.

SIKLÓSI TÁVHŐ
NONPROFIT KFT.

Cégszerű aláírás

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2015

Összköltség "A"

Siklosi Távhő Nkft

Cégjegyzékszám: 02-09-073549

KSH-szám: 18306899-3530-572-02

Időszak: 2015.01.01 - 2015.12.31

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	134.745		142.641
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	0		0
III. Egyéb bevételek	38.806		28.143
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	126.899		124.523
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	35.296		36.434
VI. Értéksökkenési leírás	5.873		5.468
VII. Egyéb ráfordítások	1.528		2.340
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+-II+III-IV-V-VI-VII)	3.955		2.019
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	33		227
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21)	1.562		388
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-1.529		-161
C. Szokásos vállalkozási eredmény (+-A+-B)	2.426		1.858
X. Rendkívüli bevételek	0		0
XI. Rendkívüli ráfordítások	0		20
D. Rendkívüli eredmény (X-XI)	0		-20
E. Adózás előtti eredmény (+-C+-D)	2.426		1.838
XII. Adófizetési kötelezettség	0		197
F. Adózott eredmény (+-E-XII)	2.426		1.641
G. Mérleg szerinti eredmény (+-F+22-23)	2.426		1.641

SIKLÓS, 2016.05.26.

SIKLÓSI TÁVHŐ
NONPROFIT-KFT.

Cégszerű aláírás

Siklosi Távhő Nkft
7800 SIKLÓS, HAJDÚ IMRE utca 15.

Adószám: 18306899-2-02
Cégjegyzékszám: 02-09-073549
KSH-szám: 18306899-3530-572-02

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2015. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

SIKLÓS, 2016.05.26.

**SIKLÓSI TÁVHŐ
NONPROFIT KFT.**



Készült a FORINT-Soft Kft.
Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

Általános rész

A Siklosi Távhő Nkft tevékenységét 2009. évben kezdte meg.

A társaság alaptevékenysége: Távhő szolgáltatás.

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a tőzrstőke nagysága 3000 ezer Ft.

Székhelye: 7800 SIKLÓS HAJDÚ IMRE utca 15.

A társaság tulajdonosai belföldi jogi személyek.

A társaság tagjainak adatai:

Név	Lakhely
Siklós Város Önkormányzata	7800 Siklós, Kossuth tér 1

Aláíráásra jogosultak:

Név	Lakhely
Hirdi Attila	7800 Siklós, Akasztófa dűlő 3537/4

Képviselőre jogosultak:

Név	Lakhely
Hirdi Attila	7800 Siklós, Akasztófa dűlő 3537/4

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata.

A külső szolgáltató neve, elérhetősége: FER-MA Könyvviteli és Adótanácsadó Kft 7751 Szederkény, Pécsi út 26.

Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Budzsákia Istvánné. Regisztrációs száma: 005082

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy: Szabóné Fülöp Dóra (Mágocs, Deák Ferenc.)

Az üzleti évről szóló beszámoló könyvvizsgálataért a könyvvizsgáló 160.000 Ft + áfa díjat számított fel.

A könyvvizsgáló részére az üzleti évben egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásért, adótanácsadói szolgáltatásért, és egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatásért díj kifizetése nem történt.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2016.02.28.

Jelen kiegészítő melléklet a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a haszon-ráfordítás elve alapján határoztuk meg.

Számviteli politika

Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A rendkívüli bevételek és rendkívüli ráfordítások között azokat a tételeket mutatja ki, melyek függetlenek a vállalkozási tevékenységtől, a rendes üzletmeneten kívül esnek, nincsenek összefüggésben a szokásos vállalkozási tevékenységgel.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:
Az immateriális javak értékét beszerzési áron az amortizációval csökkenve mutatja ki.
A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkenve mutatja ki.

Értékcsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 100.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 ezer Ft-ot.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor is, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák, vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz.
- az üzleti vagy cégérték vagy az alapítás-átszervezés aktivált értékének könyv szerinti értéke – a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása következtében – tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült, vagy hiányzik, az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni.

A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél.

A készletek értékelése FIFO módszerrel (tényleges beszerzési áron) történik.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek forintra történő átszámítása a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történt.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget.

A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött

üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

Tájékoztató rész

Az ügyvezetés tagjai tevékenységükért 4420 ezer Ft járandóságot vettek fel.

KIMUTATÁS A VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐKNEK nyújtott juttatásokról 2014 év Ft				
Juttatás megnevezése	Juttatás összege		Eltérés	
	Előző év	Tárgyév	Ft	
Cél szerinti pénzbeli kifizetés	3984735	4420000	435265	
Felmondási időre járó bér	0	0	0	
Szabadság megváltás	0	0	0	
Étkezési utalvány	150000	170000	20000	
Gépkocsi költség átalány	120000	120000	0	
Megbízási díj	0	0	0	
Adott kölcsön	0	0	0	

A társaság az ügyvezetés tagjainak sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

Munkavállalók bér és létszámadatai

Megnevezés	Átlagos stat. létszám	Béreköltség	Személy jell. egyéb kiadás
Fizikai	7	18059	1562
Szellemi	2	6985	981
Tiszteletdíj	0	0	1040
Összesen	9	25044	3583

A Siklós Nonprofit KFT-vel szemben semmilyen első fokú ítélettel lezárt peres ügye nincs. A Felügyelő Bizottsági tagok részére 1040 e Ft tiszteletdíj került kifizetésre.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Immateriális javak és tárgyi eszközök mozgásának leírása (bruttó értékben)

Immateriális javak (bruttó érték)	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Szoftver	1242	0	0	0	1242
Immateriális javak bruttó összesen	1242	0	0	0	1242

Tárgyi eszközök (bruttó érték)	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Épület, épületrész	11420	0	0	0	11420
Építmény	17298	0	0	0	17298
Fibernet fejl. hj.	4000	0	0	0	4000
Termelést szolgáló gépek	136398	0	0	0	136398
Kisért.t.eszközök gépek	746	0	0	0	746
Kisért.egyéb berendezés	2327	60	0	0	2387
Egyéb járművek	4265	0	0	0	4265
Hírközlő berend.	294	0	0	0	294
Egyéb berendezések	1706	0	0	0	1706
100000 ft alatti ber.	0	60	60	0	0
Számítástechnikai berend.	451	0	0	0	451
Tárgyi eszközök bruttó összesen	178905	120	60	0	178965

Tárgyévi értékcsökkenés leírása

Terv szerinti leírás lineárisan

Immateriális javak terv szerinti lineáris értékcsökkenése	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Szellemi termékek écs	987	117	0	0	1104
Összesen	987	117	0	0	1104

Tárgyi eszközök terv szerinti lineáris értékcsökkenése	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Épület, épületrész écs	4169	688	0	0	4857
Építmény écs	7239	894	0	0	8133
Fibernet fejl. hj. écs.	3900	100	0	0	4000
Termelő gépek écs	121243	3538	0	0	124781
Kisért.gépek écs	746	0	0	0	746
Sz. gépek écs	430	21	0	0	451
Kisért.egyéb ber. écs	2327	60	0	0	2387

Jármű écs	3265	0	0	0	3265
Hírközlő ber. écs.	294	0	0	0	294
Egyéb berend. écs	1463	50	0	0	1513
Összesen	145076	5351	0	0	150427

Immateriális javak mozgásának leírása (Összefoglaló táblázat)

Immateriális javak	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Immateriális javak bruttó össz.	1242	0	0	0	1242
Terv szerinti ÉCS lineárisan	-987	-117	0	0	-1104
Összesen	255	-117	0	0	138

Tárgyi eszközök mozgásának leírása (Összefoglaló táblázat)

Tárgyi eszközök	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Tárgyi eszközök bruttó összesen	178905	120	60	0	178965
Terv szerinti ÉCS lineárisan	-145076	-5351	0	0	-150427
Összesen	33829	-5231	60	0	28538

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható maradványértékben változás nem történt.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

A mérlegben nem szereplő környezetvédelmi károk, kötelezettségek nem várhatók.

Kötelezettségek:

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
Szja befiz. kötelezettség	455
Egészségügyi hj.	97
Szoc hj. adó	643
Szakképzési hj.	37
Eg.b. és munkaerőp.jár.telj.	210
Nyugdíjbizt. alap telj.	251
Iparüzési adó	44
Következő évi felszámított áfa	700
Összesen	2437

A kötelezettségek visszafizetendő összege nem nagyobb a kapott összegnél.

Mérlegben kívüli egyéb tételek nincsenek.

Egyéb követelések	Összeg (e Ft)
Elszámolásra adott előlegek	3
Adott előleg	1500
Fejér Lászlóval szembeni követelés	1319
végrehajtó előleg	700
Pénzforgalmi áfa	34
Következő évi levonható áfa	5689
Vpop elsz. energia adó	841
Ügyvédi letét	44
Áfa pénzügyi teljesítése	5531
Összesen	15661

A követelések eredeti (vételi) értékének és mérlegkészítéskori értékének kimutatása:

Követelés	Követelés eredeti értéke (e Ft)	Értékvesztés			Halmozott
		Előző évben elszámolt	Tárgyévben elszámolt	Tárgyévben visszaírt	
0-30	8205	0	0	0	0
31-90	3056	0	0	0	0
91-180	2437	0	0	0	0
181-360	3513	0	0	0	0
361-	23380	10824	1134	268	11690
Perkons 361-	14505	0	0	0	0
Perkons 30 nap	1904	0	0	0	0
Összesen	57000	10824	1134	268	11690

Saját tőke

A jegyzett tőke megoszlása és üzleti éven belüli változása.

ANYAVÁLLALATI jegyzés jogcíme	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Záró (e Ft)
induló tőke	3000	0	0	3000
Tőkeváltozás	28174	2426	0	30600
Összesen	31174	2426	0	33600

Saját tőke elemei, változásai az üzleti évben (eFt)

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzett tőke	3 000			3 000
Tőketartalék	18 861			18 861
Eredménytartalék	28174	2426		30600
Lekötött tartalék				
Mérleg sz. eredmény	2426	1641	2426	1641
Saját tőke összesen	52461	4067	2426	54102

Jegyzett tőkén kívüli egyéb tőkeelemek változása:

Jegyzett tőkén kívüli egyéb tőkeelemek változása:

SAJÁT TŐKE	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Változás oka
2014 évi mérleg szerinti eredmény	2426	0	
Összesen	2426	0	

A kimutatás a vagyonváltozásról 2015. december 31-i állapotnak megfelelően:

KIMUTATÁS A VAGYON FELHASZNÁLÁSÁRÓL				
Megnevezés	Előző évi	Tárgyévi	Változás	Megjegyzés
	Összeg (e Ft)	Összeg (e Ft)	Összeg (e Ft)	
Induló tőke	3000	3000	0	
Tőkeváltozás	28174	30600	2426	
Tőkeváltozás növekedésére ható tényezők				
- közhasznú tevékenység tárgyévi eredménye	0	0		
- vállalkozás tevékenység. tárgyévi eredménye	2426	1641		
- előző évek eredmény	28174	30600	2426	

Az eszközök értékelése következtében a társasági adó alapjának számításánál az alábbi tételek módosították az adózás előtti eredményt:

Csökkentették:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Értékcsökkenési leírás	5488
Támogatás meghatározott összege	2
elhatárolt veszteség	1964
Összesen	7454

Növelték:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Értékcsökkenési leírás	5468
Szökőkút	711
Behajthatatlan követelés	268
Elszámolt értékvesztés	1134
Összesen	7581

Társasági adófizetési kötelezettség	197
Veszteség elhatárolás (2010.évi)	-108
2012.évi negatív adóalap	-2364
2013. évi negatív adóalap	-2412
2014. évi negatív adóalap	-580
2015 évben felhasznált előző évi veszteség	1964
Összesen:	-3500

Jelentősebb időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolása	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Záró (e Ft)
Támogatás	10539	4142	10539	4142
Összesen	10539	4142	10539	4142

Költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Záró (e Ft)
Áram, gáz, víz	0	394	0	394
Könyvvizsgálat	160	160	160	160
Telefon	13	29	13	29
Lakossági megtakarítás, hődíj elszámolás	13413	11292	13217	11488
Hitel kamat	0	17	0	17
Összesen	13586	11892	13390	12088

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Értékesítés nettó árbevétele a társaság főbb tevékenyei szerinti bontásban:

Tevékenységi kör	Árbevétel (e Ft)
Lakossági távhőszolgáltatás bevétele	95604
Közületi távhőszolgáltatás bevétele	43612
Közvetített szolgáltatás. - telefondíj	202
Távhőszolgáltatás, karbantartás, egyéb szolgáltatás bevétel	1079
Megrendelt javítások bevétele	1500
Anyag eladás bevétele	427
Szállítási tevékenység bevétele	16
Kintlévőségek behajtási. költségterítés	201
Összesen	142641

KIMUTATÁS A KAPOTT TÁMOGATÁSOKRÓL 2015. ÉV e Ft-ban)

Támogató megnevezése	Támogatott cél	Támogatás összege		Változás
		Előző évi	tárgyévi	
Központi költségvetési szerv	Távhőszolgáltatás Támogatás.	36350	25500	-10850
Elkülönített állami pénzalap	Lakossági gázár támogatás	0	0	
Kisebbségi települési önkormányzat				
NAV	Energiaadó visszaigénylés	1739	2083	344
Alapító				
Magánszemély				
Egyéni vállalkozó				
Jogi személyiségű gazdasági társaság				

Jogi személyiség nélkül Társaság				
Közhasznú szervezet				
SZJA 1% (NAV)				
Egyéb adományozó				
Összesen:		38089	27583	-10506

Jogcím	Előző évben			Tárgyévben		
	kapott	folyósított	felhasznált	kapott	folyósított	felhasznált
Energia adóból	1739	1739	0	2083	2083	0
Távhőszolgáltatási támogatás	36350	36350	0	25500	25500	0
Összesen	38089	0	0	27583	27583	0

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
Kapott bírságok,kés.kamat	381
Behajt.leírt köv.kap.	176
Energiaadóból ig.tám.	2083
Távhőszolgáltatási támogatás	25500
Kerekítési különbözetek	3
Összesen	28143

A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Egyéb szállítás	45
Bérleti díj	197
Karbantartási költség	3159
Hirdetés,reklám,propagand	180
Oktatás és továbbképzés	27
Utazás és kiküld.költsége	20
Könyvelés	1500
Könyvvizsgáló	160
Postaköltség	96
Tel,rádió,fax,internet	436
Ügyvédi díj	2339
Érd.képv.és kamara díj	5
Egyéb	3420
Egészségügyi szolg.	59
Tűzvédelem, biztonságtech	293
Csatornahasználati díj	75
Végrehajtói díj	32
Összesen	12043

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Bírs. késed.-mi kamatok	53
Kerekítések	2
Adott támogatás	15
Követelések ért.vesztése	1134
Iparüzési adó	633
Gépjármű (súly) adó	21
Közművezeték adó	214
Behajtatlan követelés	268
Összesen	2340

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

2015. évi beruházások e Ft

Számítás technikai eszköz 60

Összesen: 60

Közhasznú tevékenység tartalmi beszámolója

A KFT- nak közhasznú tevékenysége nem volt.

Ennek keretében bevételt nem értünk el.

A Siklói Távhő karbantartására saját erőből 3159 e Ft-ot költöttünk, a KFT támogatást a beruházásokhoz nem kapott.

Ingtalanvagyont nem adtunk el. Beruházást 60 e Ft értékben valósítottunk meg.

Tevékenységi kör: TÁVHŐ szolgáltatás Siklós Város területén Köztársaság tér és Hajdú I. u. lakótelepeken, valamint központi fűtésszerelés és karbantartás, 1058 lakás és 3 önkormányzati intézmény, 5 KLIK által üzemeltetett intézmény, 3 üzlet, 3 irodaház és 2 orvosi rendelő fűtése.

Működési terület: Baranya megye, Siklós város

Egyéb jellemzők:

Piaci pozíciók: Csökkenő lakossági fizetőképesség mellett kell működnünk.

Likviditás: A gazdálkodás finanszírozása saját forrásból, és hitel igénybevételével

Jövedelmezőség adózás előtti eredmény:

1995-ben	- 7773 e Ft	veszteség
1996-ban	- 8518 e Ft	veszteség
1997-ben	6183 e Ft	nyereség
1998-ban	6235 e Ft	nyereség
1999-ben	- 26824 e Ft	veszteség
2000-ben	13560 e Ft	nyereség
2001-ben	10027 e Ft	nyereség
2002-ben	9466 e Ft	nyereség
2003-ban	10870 e Ft	nyereség
2004-ben	7590 e Ft	nyereség
2005-ben	10 748 e Ft	nyereség
2006-ban	4 487 e Ft	nyereség
2007-ben	567 e Ft	nyereség
2008-ban	1 835 e Ft	nyereség
2009-ben	-665 e Ft	veszteség
2010-ben	-3620 e Ft	veszteség
2011-ben	2726 e Ft	nyereség
2012-ben	-2341 e Ft	veszteség
2013-ban	-1759 e Ft	veszteség
2014-ben	2426 e Ft	nyereség
2015-ben	1641 e Ft	nyereség

Adózott eredmény felosztása:

**Adózott eredmény 1641 e Ft nyereség, mely összeget a Kft az eredménytartalékba helyez
A követelések behajtására az alábbi intézkedéseket tettük:**

Fizetési felszólítás 42 esetben. Ügyvédi felszólítás 40 esetben (12.759.792.-Ft).

Megállapodás részletfizetésre 6 esetben 666.740.- Ft.

Új fizetési meghagyás 31 esetben 9.585.599.- Ft.

Végrehajtnak átadva 22 esetben 6.982.212.- Ft.

Fizetési meghagyásból letiltó végzés 6 esetben 1708.642.- Ft.

Jelzálog (végrehajtási jog) 11 db.

Credit Controll Kft követeléskezelőnél: 24 esetben 1.999.868.- Ft.

Rendkívüli bevételek és ráfordítások számszerűsített hatása:

Rendkívüli kiadások	Eredménykimutatás szerinti (e Ft)	Társasági adónál figyelembe vett (e Ft)
Véglegesen átadott pénzeszköz támogatás	20	0
Rendkívüli ráfordítások összesen	20	0
Rendkívüli eredmény	-20	0

Mutatószámok

Vagyoni helyzet mutatószámai

A tartósan befektetett eszközök aránya előző évben 30,92% volt, tárgyévben 27,75%.

$$A/(A+B+C)*100$$

A forgóeszközök aránya előző évben 69,08% volt, tárgyévben 72,25%.

$$(B+C)/(A+B+C)*100$$

Az előző évhez képest az összes eszközön belül a forgóeszköz értéke növekedett.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) előző évben 47,60% volt, tárgyévben 52,35%.

$$D/(\text{Források összesen})*100$$

Az eladósodottság aránya tárgyévben 35,95%, előző évben 40,08% volt.

$$F/(A+B+C)*100$$

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke tárgyévben 37513 ezer Ft, előző évben 31963 ezer Ft volt.

$$(B+C)-FIII$$

Így a forgótőke, sajáttőke aránya tárgyévben 69,34%, előző évben 60,93% volt.

$$(B+C-FIII)/D*100$$

A befektetett eszközök összes fedezettsége 188,67%, míg a saját tőkével fedezett 188,67%. Ugyanezek a mutatók az előző évben rendre 153,92% és 153,92% voltak.

$$(D+FI+FII)/A*100 \text{ és } D/A*100$$

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 1803,40%. Ez az előző évhez képest növekedett, ami a társaság piaci értékét is növelte.

$$D/DI*100$$

A tőkefeszültségi mutató tárgyévben 68,67%, előző évben 84,21% volt.

$$F/D*100$$

Pénzügyi helyzet mutatószámai

A likviditási ráta értéke tárgyévben 1,90, előző évben 1,48 volt.

B/FIII

A likviditási gyorsráta értéke tárgyévben 1,86, míg előző évben 1,45 volt.

A fizetőképesség jó, az előző évihez képest javult.

B-BI/FIII

A készpénz likviditási ráta tárgyévben 0,22, előző évben 0,13 volt.

(BIII+BIV)/FIII

A teljes likviditási mutató értéke tárgyévben 1,52, az előző évben 1,32. A fenti mutatók alapján elmondható, hogy társaságunk likviditása jó.

(B+C+)/(FIII+G)

Az időtartam mutató 154 nap, ennyi ideig lenne képes működni a vállalkozás, ha bevételei elapadnának.

(B+BI)/((Anyagjell.ráf.+ Személyi jell.ráf.+ Egyéb ráf. + Fizetendő kamatok + Adófizetési kötelezettség)/365)

A vevők átlagosan 116,72 nap alatt fizetnek.

((BII.1 nyitó+BII.1 záró)/2)/Eredm.I*365

A vállalkozás a tevékenységéhez beszerzett és felhasznált anyagjellegű beszerzéseit a szállítóknak 89,49 nap alatt fizeti ki.

((FIII.4 nyitó+FIII.4 záró)/2)/Anyagjellegű ráfordítások*365

A vevő állomány finanszírozásában a szállító állomány 1,31 részarányt képvisel. Ez az előző évben 1,74 volt.

(BII.1/FIII.4)

Az adósság visszafizető képesség tárgyévben 0,19, előző évben 0,19 volt.

(Adózott eredmény+ÉCS)/F :

A jövedelmezőség mutatói

A nettó termelési érték 12650 ezer Ft volt, ami az előző évinek 641,16%-a.

(Ért.nettó árbev.+Aktivált saját telj.-Anyagjellegű ráf.-ÉCS)

Az anyagmentes termelési érték 18118 ezer Ft volt, ami az előző évinek 230,92%-a.

(Ért.nettó árbev.+Aktivált saját telj.-Anyagjellegű ráf.)

Az eszközök megtérülése tárgyévben 4,38.

Értékesítéa nettó árbev./((AIInyitó+BINyitó+AIIzáró+BIzáró)/2)

A készletek a társaságnál átlagosan 3,60 napi értékesítést kötöttek le.

((BI.nyitó+BI.záró)/2)/Értékesítés nettó árbev.*365

A tőke a tárgyévben 2,68-szer tért meg.

Értékesítés nettó árbev./ ((DI+DIII+DIV+DV+DVII-DII)nyitó+(DI+DIII+DIV+DV+DVII-DII)záró)/2)

Az árbevétel-arányos termelési és értékesítési nyereség (üzemi eredmény) tárgyévben 1,42%, az

előző évben 2,94% volt. A nyereség az előző évihez képest 51,70%-kal csökkent.
(Üzemi (üzleti) tev.eredm./Értékesítés nettó árbev.*100)

Az összes tőke jövedelmezősége 4,15% volt.
(Szőkásos váll.eredm.+Fizetendő kamatok és kamatjell.ráf.) / (D+FI+FII+FIII1+FIII2-DVI)*100

A saját tőke jövedelmezősége 3,49% volt.
(Szőkásos váll.eredm./((DI+DIII+DIV+DV+DVII)nyitó+(DI+DIII+DIV+DV+DVII)záró)/2)*100

Az alaptőke jövedelmezősége 54,70% volt.
Adózott eredmény/(DI-DII)*100

A társaság a tárgyévben osztalékot nem fizet.
Jóváhagyott osztalék, részesedés/(DI-DII)*100

A megtermelt pénzjövedelem értéke 7109 ezer Ft. Ugyanez az érték előző évben 8299 ezer Ft volt.
(ÉCs+Adózott eredmény)

Az árbevétel-arányos pénzjövedelem a tárgyévben 4,98%, az előző évben 6,16% volt.
(ÉCs+Adózott eredmény)/Értékesítés nettó árbev.*100

A tőkearányos pénzjövedelem a tárgyévben 13,14%, az előző évben 15,82% volt.
(ÉCs+Adózott eredmény)/(Mérll.D-Mérll.DII-Mérll.DVI)*100

A sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE) tárgyévben 3,03%, előző évben 4,62% volt.
100*(Adózott eredmény / Saját tőke)

Az eszközarányos adózott eredmény (ROA) tárgyévben 1,59%, előző évben 2,20% volt.

Az EBIT tárgyévben 2019 ezer Ft, előző évben 3882 ezer Ft volt.

Az EBITDA tárgyévben 7487 ezer Ft, előző évben 9755 ezer Ft volt.

2016. 05.26.

SIKLÓSI TÁVHŐ
NONPROFIT KFT.

Záradék:

A kiegészítő mellékletet, a mérleget és az eredmény-kimutatást jóváhagyjuk.

Felügyelő Bizottság Elnök

Tevékenységek jogszabály által előírt szétválasztása

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése		Engedélyköteles tevékenység			Egyéb tevékenység	Cég összesen
			Távhőtermelői		Távhőszolgáltatói		
			1. telephely	2. telephely			
1	A.	Befektetett eszközök	9 835	2 694	16 147	0	28 676
2	I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	47	13	78	0	138
3	II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	9 788	2 681	16 069	0	28 538
4	III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0	0	0
5	B.	Forgóeszközök	2 794	765	50 493	16 410	70 462
6	I.	KÉSZLETEK	0	0	1 345	0	1 345
7	II.	KÖVETELÉSEK	0	0	44 561	16 410	60 971
8	III.	ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0	0	0
9	IV.	PÉNZESZKÖZÖK	2 794	765	4 587	0	8 146
10	C.	Aktív időbeli elhatárolások	0	0	4 204	0	4 204
11		Eszközök összesen	12 629	3 459	70 844	16 410	103 342

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

12	D.	Saját tőke	6 611	1 811	37 088	8 591	54 102
13	I.	JEGYZETT TŐKE	367	100	2 057	476	3 000
14	II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0	0	0
15	III.	TŐKETARTALÉK	2 305	631	12 930	2 995	18 861
16	IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	3 739	1 024	20 977	4 859	30 600
17	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	0	0
18	VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0	0
19	VII.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	201	55	1 125	261	1 641
20	E.	Céltartalékok	0	0	0	0	0
21	F.	Kötelezettségek	4 540	1 244	25 469	5 900	37 153
22	I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0	0

23	II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0	0
24	III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	4 540	1 244	25 469	5 900	37 153
25	G.	Passzív időbeli elhatárolások	1 477	405	8 286	1 919	12 087
26		Források összesen	12 629	3 459	70 844	16 410	103 342

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése		Engedélyköteles tevékenység			Egyéb tevékenység	Cég összesen
			Távhőtermelői		Távhőszolgáltatói		
			1. telephely	2. telephely			
1	I.	Értékesítés nettó árbevétele	0	0	141 141	1 500	142 641
2	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0
3	III.	Egyéb bevételek	0	0	28 143	0	28 143
4	IV.	Anyagjellegű ráfordítások	69 142	44 022	9 148	2 211	124 523
5	V.	Személyi jellegű ráfordítások	11 694	5 181	19 559	0	36 434
6	VI.	Értécsökkenési leírás	1 952	942	2 574	0	5 468
7	VII.	Egyéb ráfordítások	1 323	842	175	0	2 340
8	A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-84 110	-50 987	137 828	-711	2 019
9	VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	227	0	227
10	IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	219	140	29	0	388
11	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-219	-140	198	0	-161
12	C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	-84 330	-51 127	138 026	-711	1 858
13	X.	Rendkívüli bevételek	0	0	0	0	0
14	XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	20	0	20
15	D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	0	0	-20	0	-20
16	E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-84 330	-51 127	138 006	-711	1 838

D-AUDIT Könyvvizsgáló KFT
7342 Mágocs, Szabadság u. 21.

Magyar Könyvvizsgálói Kamara által 001122 számon bejegyzett könyvvizsgálói társaság.

KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Siklósi Távhő Nonprofit Kft.
Siklós, Hajdu Imre utca 15.

Cg: 02-09-073549
KSH: 18306899-3530-599-02

**2015. évi Egyszerűsített éves beszámolójának
felülvizsgálatáról**

A jelentés a tulajdonos számára készült

SZABÓNÉ FÜLÖP DÓRA
bejegyzett könyvvizsgáló
Eng. szám: 001643
7342 Mágocs, Deák u. 27.

Jelentést készítette:

Szabóné Fülöp Dóra
bejegyzett könyvvizsgáló

Mágocs, 2016. május 12.

Független Könyvvizsgálói jelentés

A **Siklósi Távhő Nonprofit Kft.** tulajdonosának

Elvégeztük a Siklósi Távhő Nonprofit Kft., mellékelt 2015. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a **2015. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 103.342 e Ft ,a mérleg szerinti eredmény 1.641 e Ft –**, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredmény kimutatásból, valamint kiegészítő mellékletből áll.

Az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését és fenntartását; a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

A mi felelősségünk az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradékunk (véleményünk) megadásához.

A könyvvizsgálat során a **Siklósi Távhő Nonprofit Kft.** egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló a **Siklósi Távhő Nonprofit Kft.** 2015. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Továbbá igazoljuk, hogy a 2005 évi XVIII. törvény alapján a Siklósi Távhő Nonprofit Kft. által kidolgozott és alkalmazott számviteli szabályok, valamint az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása biztosítják a vállalkozás tevékenységei közötti keresztfinanszírozás mentességét.

Keltezés: Mágocs. 2016.05.12.

Szabóné Fülöp Dóra

D-Audit Könyvvizsgáló Kft.001122

D- Audit Könyvvizsgáló Kft.
7342 Mágocs, Szabadság u. 21.
Adószám: 11543015-3-02
Bankszla sz.: 71800123-11002130

Szabóné Fülöp Dóra

Bejegyzett könyvvizsgáló 001643

SZABÓNÉ FÜLÖP DÓRA
bejegyzett könyvvizsgáló
Eng. szám: 001643
7342 Mágocs, Debák u. 27.

K I V O N A T

Siklós Város Képviselő-testülete 2016. május 26-i ülésének jegyzőkönyvéből

110/2016. (V. 26.) K. t. határozat:

Siklós Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Siklósi Távhő Nonprofit Kft. 2015. évi beszámolóját 103.342 ezer Ft mérlegfőösszeggel és 1.641 ezer Ft eredménnyel, a könyvvizsgálói jelentéssel együtt elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: képviselő-testület

K. m. f.

Dr. Marenics János
polgármester



Dr. Héger Zsolt
Dr. Héger Zsolt
jegyző