

2	0	6	8	9	5	3	1	8	1	3	0	5	2	1	1	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	5	-	0	9	-	0	0	1	8	1	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Barcika Szolg Vagyonkezel és Szolgáltató Kft a vállalkozás megnevezése

Kazincbarcika, Munkácsy tér 1. 48/799-2144 a vállalkozás címe, telefonszáma

2016. december 31.

Éves beszámoló

Keltezés: Kazincbarcika, 2017. március 31.

a vállalkozás vezet je
(képvisel je)

Statisztikai számjel: 1069718068683211305

Cégjegyzék szám: 05-09-001817

Barcika Szolg Vagyonkezel és Szolgáltató Kft

2016. december 31.

MÉRLEG

1 / 1

Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	El z év	El z év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)	2 029 708		1 990 305
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	16 188		8 895
3.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5.	Vagyoni érték jogok	16 188		8 895
6.	Szellemi termékek			
7.	Üzleti vagy cégérték			
8.	Immateriális javakra adott el legek			
9.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)	1 994 837		1 960 049
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni érték jogok	1 311 593		1 255 148
12.	M szaki berendezések, gépek, járm vek	30 138		20 554
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járm vek	4 820		1 648
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	52 959		102 211
16.	Beruházásokra adott el leg	14 990		
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	580 337		580 488
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sor)	18 683		21 361
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Tartós jelent s tulajdoni részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön jel.tulajd.rész. visz. álló vállalkozásban			
23.	Egyéb tartós részesedés			
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz. álló váll-ban			
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön	18 683		21 361
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesít értékpapír			
27.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Kazincbarcika, 2017. március 31.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 1069718068683211305
Cégjegyzék szám: 05-09-001817

Barcika Szolg Vagyonkezel és Szolgáltató Kft

2016. december 31.

MÉRLEG
1 / 2

Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	El z év	El z év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	701 121		763 933
30.	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	19 004		21 941
31.	Anyagok	15 340		14 675
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	Növedék-, hízó- és egyéb állatok			
34.	Késztermékek			
35.	Áruk	3 664		7 266
36.	Készletekre adott el legek			
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sor)	613 995		585 481
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vev k)	249 679		315 400
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			70
40.	Követelések jelent s tul. rész. visz. lév váll. szemben			
41.	Követelések egyéb rész. visz. lév váll. szemben			
42.	Váltókövetelések			
43.	Egyéb követelések	364 316		270 011
44.	Követelések értékelési különbözete			
45.	Származékos ügyletek pozitív ért. Különbözete			
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)			
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48.	Jelent s tulajdoni részesedés			
49.	Egyéb részesedés			
50.	Saját részvények, saját üzletrészek			
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesít értékpapírok			
52.	Értékpapírok értékelési különbözete			
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sor)	68 122		156 511
54.	Pénztár, csekkek	195		232
55.	Bankbetétek	67 927		156 279
56.	C. Aktív id beli elhatárolások (57.-59. sorok)	57 785		98 063
57.	Bevételek aktív id beli elhatárolása	46 494		93 736
58.	Költségek, ráfordítások aktív id beli elhatárolása	11 291		4 327
59.	Halasztott ráfordítások			
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+29.+56. sor)	2 788 614		2 852 301

Kazincbarcika, 2017. március 31.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 1069718068683211305

Cégjegyzék szám: 05-09-001817

Barcika Szolg Vagyonkezel és Szolgáltató Kft

2016. december 31.

MÉRLEG

1 / 3

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	El z év	El z év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	D. Saját t ke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+69. sor)	797 251		762 130
62.	I. JEGYZETT T KE	417 090		417 090
63.	I/a Ebb I: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT T KE (-)			
65.	III. T KETARTALÉK			
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-186 372		-200 176
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	580 337		580 488
69.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-13 804		-35 272
70.	E. Céltartalékok (71.-73 sor)			47 655
71.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			47 655
72.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
73.	Egyéb céltartalék			
74.	F. Kötelezettségek (75.+80.+90. sor)	1 325 255		1 412 342
75.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (76.-79. sor)			
76.	Hátrasorolt köt.-ek kapcsolt vállalkozással szemben			
77.	Hátrasorolt köt.-ek jelent s tul.i rész. visz. lév váll. szemben			
78.	Hátrasorolt köt.-ek egyéb rész. visz. lév váll. szemben			
79.	Hátrasorolt köt.-ek egyéb gazdálkodóval szemben			

Kazincbarcika, 2017. március 31.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 1069718068683211305
 Cégjegyzék szám: 05-09-001817

Barcika Szolg Vagyonkezel és Szolgáltató Kft

2016. december 31.

MÉRLEG

1 / 4

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	El z év	El z év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
80.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sor)	229 756		163 983
81.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
82.	Átváltoztatható kötvények			
83.	Tartozások kötvénykibocsátások			
84.	Beruházási és fejlesztési hitelek	150 500		120 500
85.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
86.	Tartós köt.-ek kapcsolt vállalkozással szemben			
87.	Tartós köt.-ek jelent s tulajdoni rész. visz. lév váll. szemben			
88.	Tartós köt.-ek egyéb rész. visz. lév váll. szemben			
89.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	79 256		43 483
90.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (91.-102. sorok)	1 095 499		1 248 359
91.	Rövid lejáratú kölcsönök			
92.	- Ebb l: az átváltoztatható kötvények			
93.	Rövid lejáratú hitelek	439 556		444 466
94.	Vev t l kapott el legek			
95.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	603 303		688 333
96.	Váltótartozások			
97.	Rövid lejáratú köt.ek kapcsolt vállalkozással szemben			19 694
98.	Rövid lejáratú köt.-ek jelent s tul. rész.visz. lév váll.szembe			
99.	Rövid lejáratú köt.ek egyéb rész.visz. lév váll. szemben			
100.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	52 640		95 866
101.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
102.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
103.	G. Passzívák id beli elhatárolások (104.-106. sor)	666 108		630 174
104.	Bevételek passzív id beli elhatárolása	8 339		7 308
105.	Költségek, ráfordítások passzív id beli elhatárolása	6 451		503
106.	Halasztott bevételek	651 318		622 363
107.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+70.+74.+103. sor)	2 788 614		2 852 301

Kazincbarcika, 2017. március 31.

 a vállalkozás vezet je
 (képvisel je)

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
(Összköltség eljárással)
2 / 1

adatok E Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	El z év	El z év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 504 378		1 537 691
2.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (1.+2.)	1 504 378		1 537 691
3.	Saját termelés készletek állományváltozása			
4.	Saját el állítású eszközök aktívált értéke	10 254		
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3.+4.)	10 254		
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	1 069 624		777 308
III/a.	Ebb I: visszaírt értékvesztés	16 402		8 957
5	Anyagköltség	521 659		626 140
6.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	323 545		252 838
7.	Egyéb szolgáltatások értéke	27 389		19 028
8.	Eladott áruk beszerzési értéke	1 247 857		924 122
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	62 091		66 945
IV.	ANYAGJELLEG RÁFORDÍTÁSOK (5.+6.+7.+8.+9.)	2 182 541		1 889 073
10.	Béreköltség	192 068		203 502
11.	Személyi jelleg egyéb kifizetések	11 595		11 629
12.	Bérfelrakások	51 480		51 841
V.	SZEMÉLYI JELLEG RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	255 143		266 972
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	68 411		74 249
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	49 704		103 198
VII/a.	Ebb I: értékvesztés	4 973		12 623
A.	ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV--V-VI-VII)	28 457		-18 493

Kazincbarcika, 2017. március 31.

 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

Statisztikai számjel: 1069718068683211305

Cégjegyzék szám: 05-09-001817

Barcika Szolg Vagyonkezel és Szolgáltató Kft

2016. december 31.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
(Összköltség eljárással)
2 / 2

adatok E Ft-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	El z év	El z év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
13/a.	Ebb I: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedésekb l származó bevételek, árfolyamnyereségek			
14/a.	Ebb I: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközökb l származó bevételek, árfoly			
15/a.	Ebb I: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjelleg bevételek	4		2 106
16/a	16/a Ebb I: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi m veletek egyéb bevételei	60 395		56 096
17/a	Ebb I értékelési különbözet			
VIII.	PÉNZÜGYI M VELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)	60 399		58 202
18.	Részesedésekb l származó ráfordítások, árfolyamnyereségek			
18/a	Ebb I: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Befektetett pénzügyi eszközökb l származó ráfordítások, ár			
19/a.	Ebb I: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Fizetend kamatok és kamatjelleg ráfordítások	38 374		14 524
20/a	Ebb I: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
22.	Pénzügyi m veletek egyéb ráfordításai	59 017		55 711
22/a.	Ebb I értékelési különbözet			
IX.	PÉNZÜGYI M VELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.+20.+21.+22.)	97 391		70 235
B.	PÉNZÜGYI M VELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-36 992		-12 033
C.	ADÓZÁS EL TTI EREDMÉNY (±A.±B.)	-8 535		-30 526
X.	Adófizetési kötelezettség	5 269		4 746
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-13 804		-35 272

Kazinccarcika, 2017. március 31.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 1069718068683211305

Cégjegyzék szám: 05-09-001817

Barcika Szolg Vagyonkezel és Szolgáltató Kft

2016. december 31.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
(forgalmi költség eljárással)
3 / 1

adatok E Ft-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	El z év	El z év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 504 378		1 537 691
2.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (1.+2.)	1 504 378		1 537 691
3.	Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	939 674		990 276
4.	Eladott árúk beszerzési értéke	1 247 857		924 122
5.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	62 091		66 945
II.	Értékesítés közvetlen költségei (3.+4.+5.sorok)	2 249 622		1 981 343
III.	Értékesítés bruttó eredménye (I-II sorok)	-745 244		-443 652
6.	Értékesítési, forgalmazási költségek			
7.	Igazgatási költségek	246 219		248 951
8.	Egyéb általános költségek			
IV.	Az értékesítés közvetett költségei (6.+7.+8.sorok)	246 219		248 951
V.	Egyéb bevételek	1 069 624		777 308
V/a	Ebb I: visszaírt értékvesztés	16 402		8 957
VI.	Egyéb ráfordítások	49 704		103 198
VI/a	Ebb I: értékvesztés	4 973		12 623
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III.-IV.+V.-VI.sorok)	28 457		-18 493

Kazincbarcika, 2017. március 31.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 1069718068683211305

Cégjegyzék szám: 05-09-001817

Barcika Szolg Vagyonkezel és Szolgáltató Kft

2016. december 31.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(Forgalmi költség eljárással)

3 / 2

adatok E Ft-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	El z év	El z év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
9.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
9/a.	Ebb I: kapcsolt vállalkozástól kapott			
10.	.Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
10/a.	Ebb I: kapcsolt vállalkozástól kapott			
11.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
11/a.	Ebb I: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
12.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjelleg bevételek	4		2 106
12/a.	16/a Ebb I: kapcsolt vállalkozástól kapott			
13	Pénzügyi m veletek egyéb bevételei	60 395		56 096
VII.	PÉNZÜGYI M VELETEK BEVÉTELEI (9.+10.+11.+12.+13.)	60 399		58 202
14.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamveszesége			
14/a.	Ebb I: kapcsolt vállalkozásnak adott			
15.	Fizetend kamatok és kamatjelleg ráfordítások	38 374		14 524
15/a.	Ebb I: kapcsolt vállalkozásnak adott			
16.	Részesedések, értékpapírok, bankberétek értékvesztése			
17.	Pénzügyi m veletek egyéb ráfordításai	59 017		55 711
VIII.	PÉNZÜGYI M VELETEK RÁFORDÍTÁSAI (14.+15±16.+17.)	97 391		70 235
B.	PÉNZÜGYI M VELETEK EREDMÉNYE (VII.-VIII.)	-36 992		-12 033
C.	ADÓZÁS EL TTII EREDMÉNY (±A.±B.)	-8 535		-30 526
IX.	Adófizetési kötelezettség	5 269		4 746
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-XI)	-13 804		-35 272

Kazincbarcika, 2017. március 31.

a vállalkozás vezet je
(képvisel je)

Barcika Szolg Vagyonkezel és Szolgáltató Kft.
Kazincbarcika, Munkácsy tér 1.

Adóig. szám: 10697180-2-05

**Az éves beszámoló
kiegészít melléklete**

2016. december 31.

Tájékoztató adatok

1. A társaság főbb adatai (tulajdonos, menedzsment, elérhetőség, nyilvántartási számok)

A társaság neve: Barcika Szolg. Vagyonkezel. és Szolgáltató Kft.
Székhelye: 3700 Kazincbarcika, Munkácsy tér 1.
Postacíme: 3701 Kazincbarcika Pf. 131.
Telefonszáma: 48/799-240
Weblap címe: www.barcikaszolg.hu
E-mail címe: titkarsag@barcikaszolg.hu
Cégjegyzék száma: 05-09-001817
Adószáma: 10697180-2-05
Statisztikai száma: 10697180-6832-113-05
Tb. törzsszáma: 58032-6

Bejegyzés időpontja: 1992. január 23.
Bejegyző szerv neve: Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Bíróság, mint Cégbíróság

Tulajdonos neve: BARCIKA CENTRUM Kft
Székhelye: 3700 Kazincbarcika, Munkácsy tér 1.
Tulajdoni hányad: 100% tulajdonos

Felügyelő Bizottság létszáma: 3 fő
Elnök: Lövey Zoltán
Tagok: Dr. Czifra János
Molnár Zoltán

Könyvvizsgáló neve: GY & GY Perfekt Audit Kft.
Könyvvizsgáló címe: 3800 Szikszó, Hunyadi út 40.
MKVK nyilvántartási szám: 000808
Gy. rffi Dezső bejegyzett könyvvizsgáló
MKVK tagsági szám: 001731

Könyvviteli tevékenységért felelős neve: Kissné Krpán Ildikó
Szül.név: Krpán Ildikó
Lakcím: 3700 Kazincbarcika Építők útja 35. 2/7
gazdasági vezető
Beosztása: 132806
Nyilvántartási száma:

A Társaság menedzsmentje:
Vezető tisztségviselője

Gulyás Tibor ügyvezető
Lakcím: 3700 Kazincbarcika, Mogoró út 7.

Számlavezető pénzügyintézet neve:
Elszámolási számla száma:

OTP Bank Nyrt.
11734152-26971801
11734152-20613367
11734152-20029449

Számlavezető pénzügyintézet neve:
Elszámolási számla száma:

Takarékszövetkezeti Hitelintézet
54900017-10009598

A Társaság fő tevékenysége:

6832 Ingatlankezelés

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

Könyvvizsgálattal a Társaságnál a ŠGY&GYő Perfekt Audit Korlátolt Felelősségű Társaság (3800 Szikszó, Hunyadi u 40.) látja el.

Megnevezés	Könyvvizsgálói díj (Ft)
Beszámoló könyvvizsgálata (éves díj)	900 000, + áfa
Egyéb, bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokért felszámított díj	-
Adótanácsadói szolgáltatásokért felszámított díj	-
Egyéb, nem könyvvizsgálói szolgáltatásokért fizetett díj	-
Összesen	900 000, + áfa

A Társaságnál a törvényességet, valamint a tulajdonosi érdekek érvényesülését a Felügyelő Bizottság ellenőrzi.

A Felügyelő Bizottság 3 főből áll, részükre 2016. évben 2 760 eFt tiszteletdíjat fizetett ki a Kft. Az ügyvezetés részére 8 233 eFt munkabér és 30 eFt egyéb személyi jellegű juttatás kifizetése történt.

A BARCIKA SZOLG Vagyonkezel és Szolgáltató Kft. 2016. évi gazdálkodásának fő számadatai:

- Értékesítés nettó árbevétele:	1 537 691 eFt
- Adózás előtti eredmény	-30 526 eFt
- Adózott eredmény:	- 35 272 eFt
- Saját tőke:	762 130 eFt
- Mérleg fő összeg:	2 852 301 eFt
- Átlagos állományi létszám:	82 fő

A 2016. évi gazdálkodásra, illetve működésére ható főbb tényezők bemutatása:

- A Társaság tevékenységi körei:
 - ingatlangazdálkodás (lakás- és nem lakás célú helyiségek kezelése, fenntartása, felújítása, korszerűsítése, értékesítése (önkormányzati és saját tulajdonú ingatlanok),
 - távhő- és használati melegvíz szolgáltatás,
 - városfejlesztés, tervezés
 - facility szolgáltatás.

A Társaságnál a törvényességet és a tulajdonosi érdekek érvényesülését a Felügyelő Bizottság ellenőrzi. A Felügyelő Bizottság tagjai rendszeres tájékoztatást kapnak az évközi gazdálkodás alakulásáról, a társaság működését érintő minden lényeges körülményről.

A Felügyelő Bizottság megtárgyalta és elfogadta az évközi és évről-évre éves beszámolókat, illetve minden olyan évi gazdálkodással összefüggő elterjesztést, amely tulajdonosi döntést igényelt.

A tulajdonosi döntéseket megelőzően a Képviselő-testület önálló bizottságainak (Gazdasági és Pénzügyi Bizottság, Jogi Bizottság stb.) határozatai is.

2011.12.09-ig Kazincbarcika Város Önkormányzata 100%-os tulajdonosa volt a Társaságnak. A tulajdonosi szerkezet ezen időponttól változott, minősített többségi befolyással a Kazincbarcika Város Önkormányzata rendelkezett, és kisebbségi tulajdonosként a BARCIKA CENTRUM Kft. került bejegyzésre.

Az alapító 2015. augusztus 31. napján a 176/2015 (08.31.) sz. határozatával a BARCIKA SZOLG Vagyonkezel és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság 412 090 eFt névérték törzsbetéthez igazodó üzletrészét a BARCIKA CENTRUM Kft. öbeportálta így 100%-os tulajdonosa lett az időponttól a BARCIKA CENTRUM Kft.

A számviteli politika elemeinek alakulása 2016. évben:

- A) **Könyvvizetés módja:** kettős könyvvitel.
- B) **Beszámoló készítés formája:** éves beszámoló
- C) **Eredmény-kimutatás fajtája:** forgalmi költség eljárással készített eredmény-kimutatás számviteli változat.

- D) Mérleg készítés formája:** šAö változat.
- E) Értékelési eljárások:** Az Értékelési Szabályzat tárgyalja részletesen az eszközök és a források értékelését.

A társaság továbbra is f értékelési eljárásnak tekinti a vállalkozás folytatásának elve alapján a škönyv szerinti értéken" történ értékelést.
A tárgyi eszközök értékhelyesbítését a piaci összehasonlító ár és a várható hozam alapján végeztük.

Az 100 eFt alatti egyedi beszerzési érték befektetett eszközök értékcsökkenésének elszámolása egy összegben történik.

A Kft. az immateriális javaknál maradványértékkel nem számol, az értékcsökkenési leírást negyedévenként számolja el.
A m szaki berendezéseknél, gépeknél valamint az egyéb berendezések, gépek esetében a maradványértéket illetve a hasznos élettartamot egyéni elbírálás alapján állapítja meg a vállalkozás.

A terv szerinti értékcsökkenést lineárisan, bruttó értékre vetítetten számolja el a társaság.

F) A mérleg készítés napja: március 31.

G) A Számviteli politikáját a 2016. évben is a 2005. évi XVIII. törvény a távh szolgáltatásról, 18/A, 18/B és 18/C §-ai értelmében a távh szolgáltatással kapcsolatos šszámviteli szétválasztásiö kötelezettség rendelkezésének betartása határozta meg.

A törvény 3. §-a értelmében:

šengedélyes: a távh termel létesítmény létesítésére, távh termelésre, valamint a távh szolgáltatásra engedéllyel rendelkező

Az alábbiakban bemutatjuk a 2005. évi XVIII. törvény idevonatkozó rendelkezéseit:

18/A. § (1) Az engedélyes beszámolási és könyvvezetési kötelezettségére, a beszámoló összeállítására, a könyvek vezetésére, valamint a nyilvánosságra hozatalra és közzétételre a számvitelr l szóló törvény rendelkezéseit az e törvény szerinti eltérésekkel kell alkalmazni.

(2) Az engedélyes köteles olyan számviteli szétválasztási szabályokat kidolgozni, és az egyes tevékenységeire olyan elkülönült nyilvántartást vezetni, amely biztosítja az egyes tevékenységek átláthatóságát és a diszkriminációmentességet, kizárja a keresztfinanszírozást és a versenytorzítást.

(3) Az engedélyes köteles

- a) a kapcsolt villamos energia termelést és a távh termelést telephelyenkénti bontásban,

b) a távh szolgáltató tevékenységet településenként szétválasztva,

c) az egyéb tevékenységeit a számviteli éves beszámolója kiegészít mellékletében oly módon bemutatni, mintha azt önálló vállalkozás keretében végezte volna, amelynek esetében az engedélyes tevékenység elkülönült bemutatása az a) pont alá es esetben telephelyenként, a b) pont alá es esetben településenként önálló mérleget és eredmény-kimutatást jelent.

(4) A több tevékenységre engedéllyel rendelkező engedélyes számviteli éves beszámolója kiegészít mellékletében köteles a (3) bekezdés szerint a különböző engedélyes tevékenységeit oly módon bemutatni, mintha azokat önálló vállalkozások keretében végezték volna, amelynek esetében az engedélyes tevékenységek elkülönült bemutatása legalább az eszközök, kötelezettségek, időbeli elhatárolások szétválasztott bemutatását és önálló eredmény-kimutatást jelent.

(5) Ha az engedélyes a számvitelről szóló törvény szerinti összevont (konszolidált) számviteli éves beszámoló készítésére kötelezett, az összevont (konszolidált) számviteli éves beszámolója kiegészít mellékletében köteles az egyes engedélyes tevékenységeket önállóan is bemutatni. Az engedélyes tevékenységek elkülönült bemutatása halmozott önálló mérleget és halmozott eredmény-kimutatást jelent.

(6) A Hivatal jogosult az engedélyes pénzügyi-számviteli kimutatásaiba, és az ahhoz kapcsolódó bizonylatokba és iratokba betekinteni.

18/B. § (1) Az engedélyes könyvvizsgálója az éves beszámolóhoz, illetve az összevont (konszolidált) éves beszámolóhoz kiadott független könyvvizsgálói jelentésben köteles igazolni, hogy a vállalkozás által kidolgozott és alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok, valamint az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása biztosítják a vállalkozás tevékenységei közötti keresztfinanszírozás-mentességet.

(2) Minden engedélyes köteles az auditált számviteli éves beszámolóját a könyvvizsgálói jelentéssel együtt a Hivatalnak a számvitelről szóló törvény szerinti letétbe helyezéssel egyidejűleg megküldeni.

(3) A több engedéllyel rendelkező vállalkozás esetén a tevékenységekre szétválasztott beszámolókat is tartalmazó számviteli éves beszámolót csak egy példányban kell a Hivatalnak benyújtani.

(4) Az engedélyes összevont (konszolidált) számviteli beszámolóját a vállalkozás konszolidációra kötelezett tagja küldi meg a Hivatalnak.

18/C. § (1) Az értékesítő, valamint a távh szolgáltató tárgyévi auditált éves számviteli beszámolójában szereplő, az e törvény hatálya alá tartozó tevékenységéből származó adózás előtti eredménye nem haladhatja meg az e törvény felhatalmazása alapján kiadott miniszteri rendeletben meghatározott mértéket (a továbbiakban: nyereségkorlát).

(2) Ha a Hivatal ellenőrzése során megállapítja, hogy az értékesítő, valamint a távh szolgáltató (1) bekezdés szerinti adózás előtti eredménye meghaladja a nyereségkorlátot, dönt a nyereségkorlátot felüli összeg megosztásáról az e törvény felhatalmazása alapján kiadott miniszteri rendeletben meghatározottak szerint.

A 2005. évi XVIII. törvény 18/A. § (3) pontja értelmében, Társaságunknak, mint engedélyesnek a számviteli éves beszámolója kiegészít mellékletében oly módon kell az egyéb tevékenységeit bemutatni, mintha azt önálló vállalkozás keretében végezte volna, amelynek esetében az engedélyes tevékenység elkülönült bemutatása esetében önálló mérleget és eredmény-kimutatást készít.

**Eszközök
összetétele**

adatok E Ft-ban

Megnevezés	El z év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Befektetett eszközök	2 029 708	72,79	1 990 305	69,78	98,06
Immateriális javak	16 188	0,58	8 895	0,31	54,95
Tárgyi eszközök	1 994 837	71,54	1 960 049	68,72	98,26
Befektetett pénzügyi eszközök	18 683	0,67	21 361	0,75	114,33
Forgóeszközök	701 121	25,14	763 933	26,78	108,96
Készletek	19 004	0,68	21 941	0,77	115,45
Követelések	613 995	22,02	585 481	20,53	95,36
Értékpapírok					
Pénzeszközök	68 122	2,44	156 511	5,49	229,75
Aktív id belí elhatárolások	57 785	2,07	98 063	3,44	169,70
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	2 788 614	100,00	2 852 301	100,00	102,28

**Források
összetétele**

adatok E Ft-ban

Megnevezés	El z év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Saját t ke	797 251	28,59	762 130	26,72	95,59
Jegyzett t ke	417 090	14,96	417 090	14,62	100,00
Jegyzett de még be nem fizetett t ke (-)					
T ketartalék					
Eredménytartalék	-186 372	-6,68	-200 176	-7,02	107,41
Lekötött tartalék					
Értékelési tartalék	580 337	20,81	580 488	20,35	100,03
Adózott eredmény	-13 804	-0,50	-35 272	-1,24	255,52
Céltartalékok			47 655	1,67	
Kötelezettségek	1 325 255	47,52	1 412 342	49,52	106,57
Hátrasorolt kötelezettség					
Hosszú lejáratú kötelezettségek	229 756	8,24	163 983	5,75	71,37
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 095 499	39,28	1 248 359	43,77	113,95
Passzív id belí elhatározások	666 108	23,89	630 174	22,09	94,61
FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN	2 788 614	100,00	2 852 301	100,00	102,28

VAGYONI HELYZET MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	El z év	Tárgyév	El z év	Tárgyév	Változás
Tartósan befektett eszközök aránya %	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	<u>2 029 708</u> 2 788 614	<u>1 990 305</u> 2 852 301	72,79	69,78	95,87
Forgóeszközök aránya %	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	<u>701 121</u> 2 788 614	<u>763 933</u> 2 852 301	25,14	26,78	106,53
Befektetett eszközök fedezettsége %	<u>Saját t ke</u> Befektetett eszközök	<u>797 251</u> 2 029 708	<u>762 130</u> 1 990 305	39,28	38,29	97,49
Tárgyi eszközök fedezettsége %	<u>Saját t ke</u> Tárgyi eszközök	<u>797 251</u> 1 994 837	<u>762 130</u> 1 960 049	39,97	38,88	97,29
T keesség (Saját t ke arány)%	<u>Saját t ke</u> Források összesen	<u>797 251</u> 2 788 614	<u>762 130</u> 2 852 301	28,59	26,72	93,46
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya %	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>1 095 499</u> 2 788 614	<u>1 248 359</u> 2 852 301	39,28	43,77	111,41
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya %	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>229 756</u> 2 788 614	<u>163 983</u> 2 852 301	8,24	5,75	69,78
Kötelezettségek aránya %	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	<u>1 325 255</u> 2 788 614	<u>1 412 342</u> 2 852 301	47,52	49,52	104,19

VAGYON M KÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA

Mutató megnevezése	Mutató számítása	El z év	Tárgyév	El z év	Tárgyév	Változás
Eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Eszközök összesen	<u>1 504 378</u> 2 788 614	<u>1 537 691</u> 2 852 301	0,54	0,54	99,93
Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Tárgyi eszközök	<u>1 504 378</u> 1 994 837	<u>1 537 691</u> 1 960 049	0,75	0,78	104,03
Készletek fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Átlagos készletek	<u>1 504 378</u> 9 502	<u>1 537 691</u> 20 473	158,32	75,11	47,44
Saját t ke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Saját t ke	<u>1 504 378</u> 797 251	<u>1 537 691</u> 762 130	1,89	2,02	106,92

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	El z év	Tárgyév	El z év	Tárgyév	Változás
Lidvidítási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>701 121</u> 1 095 499	<u>763 933</u> 1 248 359	64,00	61,19	95,62
Lidvidítási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>682 117</u> 1 095 499	<u>741 992</u> 1 248 359	62,27	59,44	95,46
Lidvidítási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>68 122</u> 1 095 499	<u>156 511</u> 1 248 359	6,22	12,54	201,62
Lidvidítási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>68 122</u> 1 095 499	<u>156 511</u> 1 248 359	6,22	12,54	201,62

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	El z év	Tárgyév	El z év	Tárgyév	Változás
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>613 995</u> 1 095 499	<u>585 481</u> 1 248 359	56,05	46,90	83,68
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>1 325</u> <u>255</u> 2 788 614	<u>1 412</u> <u>342</u> 2 852 301	47,52	49,52	104,19
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>28 457</u> 1 095 499	<u>-18 493</u> 1 248 359	2,60	-1,48	-57,03
Vev / Szállítói állomány aránya	<u>Vev k</u> Szállítók	<u>249 679</u> 603 303	<u>315 400</u> 688 333	41,39	45,82	110,72
Vev k átfutási ideje	<u>Átlagos vev állomány</u> Nettó árbevétel	<u>124 840</u> 1 504 378	<u>282 540</u> 1 537 691	30,29	67,07	221,42
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjelleg ráfordítások	<u>301 652</u> 2 182 541	<u>645 818</u> 1 889 073	50,45	124,78	247,35

A jövedelmezőség alakulása

Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>28 457</u>	1,89	-18 493	-1,20
	Nettó árbevétel	1 504 378		1 537 691	
T kearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>28 457</u>	3,57	-18 493	-2,43
	Saját t ke	797 251		762 130	
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>28 457</u>	1,02	-18 493	-0,65
	Összes eszköz	2 788 614		2 852 301	

Az éves mérlegbeszámoló tételeinek alakulása

	Bruttó érték	Értékcsökkenés	eFt-ban Nettó érték
<u>šA" befektetett eszközök</u>			
Vagyon érték jog.	43 079	34 184	8 895
Immateriális javak összesen:	43 079	34 184	8 895
<u>Tárgyi eszközök:</u>			
Épületek, építmények	1 555 404	300 256	1 255 148
M szaki berendezés, gépkocsi, járm	202 284	181 730	20 554
Egyéb gépek, járm vek	29 589	27 941	1 648
Befejezetlen beruházás	102 211	0	102 211
Értékhelyesbítés	580.488	0	580 488
Tárgyi eszközök összesen:	2 469 976	509 927	1 960 049
Hosszú lejáratra adott kölcsön			21 361
Befektetett eszközök összesen:	2 513 055	544 111	1 990 305

Az éves mérlegbeszámoló tételeinek alakulása

adatok eFt-ban

"B" Forgóeszközök összesen: **607.422**

Készletek: **14 675**

Közvetített szolgáltatások **7 266**

Vev i követelések **315.400**

Táv h nem lakossági díjfizet k 76.075

Ebb l: egyéb nem lakossági díjfizet k
értékvesztés: 22.333

egyéb nem lakossági díjfizet k
tartozása: 53.742

Táv h lakossági díjfizet k: 401.672

Ebb l: lakossági díjfizet k értékvesztése: 225.182

lakossági díjfizet k tartozása: 176.490

Egyéb vev k: 104.565

Ebb l: egyéb vev k értékvesztése: 19.397

egyéb vev k díjtartozása: 85.168

**Követelések kapcsolt vállalkozással
szemben:** **70**

Egyéb követelések összesen: **270.011**

Folyamatos szolgáltatás visszaigazolt ÁFA 50.640

Visszaigazolt ÁFA 111.168

TAO túlfizetés 3.860

Egyéb követelések 2.247

Követelések munkavállalóval szemben 116

VH el leg, földhivatali bejegyzés 20.290

MEP táppénz visszaigénylés 738

Szállítói túlfizetés 3.232

Hosszúlejáratú kölcsönb l átsorolás 3.559

Táv h támogatás 74.161

Követelések összesen: **585.481**

Pénzeszközök:

OTP és Takarékszövetkezeti számlák	771	
Pénztár	232	
Mesterszámla átvezetési számla	155.508	
Pénzeszközök összesen:		156.511

Az éves mérlegbeszámoló tételeinek alakulása

"C" aktív id beli elhatárolások

adatok eFt-ban

98.063 eFt

Bevételek elhatárolása:

93 736 eFt

Lakossági h díj elhatárolás

50 283

Közületi h díj

43 320

Vízdíj

17

Áramdíj

12

Gázdíj

78

Telefon

26

Költségek elhatárolása

4 327 eFt

Áramdíj

2 930

Számtech.regisztráció

28

Biztosítás

205

Vízdíj

46

Domai bérlet, webtárhely

7

Gk. bérleti díj

1 111

Eszközök összesen:

2.852.301

Ingatlankezelés

2016. december 31-i elszámolt értékvesztés és visszaírt értékvesztés részletezése

adatok Ft-ban

Sor-szám	Vev kódja	2015.12.31 záró értékvesztés	Hátralék összege	2016. évben képzett értékvesztés	2016. évben visszaírt értékvesztés	2016.12.31 záró értékvesztés
1.	22010	2 906 593	2 906 593	0	0	2 906 593
2.	22023	116 073	145 645	29 572		145 645
3.	22024	363 675	115 474		248 201	115 474
4.	22035	1 158 258	2 699 836	609 910		1 768 168
5.	22042	819 060	819 060	0	0	819 060
7.	22079	595 060	595 060	0	0	595 060
8.	22082	99 052	101 368	2 316	0	101 368
9.	22085	161 815	161 815	0	0	161 815
10.	22087	70 284	70 284	0	0	70 284
11.	22107	494 876	1 127 104	173 851	0	668 727
13.	22127	91 136	246 183	50 000	0	141 136
14.	22132	79 677	280 917	47 610	0	127 287
15.	22134	24 595	16 982	0	7 613	16 982
16.	22139	108 814	1 126 998	130 577	0	239 391
17.	22153	784 814	1 024 947	221 777	0	1 006 591
18.	22161	1 215 306	2 577 960	258 367	0	1 473 673
19.	22162	1 500 000	2 588 697	600 000	0	2 100 000
20.	22193	157 772	2 349 224	189 326	0	347 098
21.	22205	0	1 982 712	396 000	0	396 000
22.	22253	0	336 908	67 382	0	67 382
23.	22735	193 730	484 321	232 476	0	426 206
24.	22769	35 000	35 000	0	0	35 000
25.	24497	17 300	366 940	20 760	0	38 060
26.	24503	269 580	0	0	269 580	0
27.	24506	908 099	0	0	908 099	0
28.	24511	0	223 246	45 000		45 000
29.	24515	590 554	590 554	0	0	590 554
30.	24516	600 000	17 500		582 500	17 500
31.	24519	774 775	774 775	0	0	774 775
32.	24524	348 625	348 625	0	0	348 625
33.	24525	1 060 810	1 060 810	0	0	1 060 810
34.	24528	684 466	500 779	0	183 687	500 779
35.	24565	257 400	137 033	0	120 367	137 033
36.	24568	605 330	678 625	73 295	0	678 625
37.	24572	301 600	580 000	162 400	0	464 000
38.	24578	200 000	250 833	50 833	0	250 833

39.	24583	280 000	1 036 940	336 000	0	616 000
40.	24584	65 900	164 692	79 080	0	144 980
	Összesen	17 940 029	28 524 440	3 776 532	2 320 047	19 396 514

Távh szolgáltatás

Sor- szám	Vev neve	2015.12.31 záró értékvesztés	Kintlív ség összege	2016. évben képzett értékvesztés	2016. évben visszaírt értékvesztés	2016.12.31 záró értékvesztés
1.	Lakossági értékvesztés	234 139 247	387 291 137		8 956 938	225 182 309
2.	Közületi értékvesztés	11 166 652	72 278 843	11 166 342		22 332 994
	Összesen	245 305 899	459 569 980	11 166 342	8 956 938	247 515 303

Befektetett eszközök 2016. év

adatok eFt-ban

Bruttó érték változásai					Értékcsökkenés változásai							
TE megnevezése	Nyitó	Tárgy évi		Tárgyévi záró brttó	Nyitó	Tárgyévi écs	Terven felüli écs	Kivezetés écs.-b I			Écs.változ. összesen	Tárgyévi nettó
		Besz.	Csökk.					selejt	egyéb	értékesít		
Immateriális javak	51 647	1 264	9 832	43 079	35 459	8 557	0	151	0	9 681	34 184	8 895
Tárgyi eszk.össz.:	2 446 536	64 989	41 549	2 469 976	466 690	65 692	0	3 530	863	18 062	509 927	1 960 049
Ingtatlanok	1 560 854	12 986	18 436	1 555 404	249 261	52 597	0	187	75	1 340	300 256	1 255 148
Gépek ber.	212 092	153	9 961	202 284	181 954	9 236	0	1 516	0	7 944	181 730	20 554
Egyéb gép	40 295	1 732	12 438	29 589	35 475	3 859	0	1 827	788	8 778	27 941	1 648
Befejezetl..beruházás	52 958	49 967	714	102 211	0	0	0	0	0	0	0	102 211
Értékhelyesbítés	580 337	151	0	580 488	0	0	0	0	0	0	0	580 488
Mindösszesen:	2 498 183	66 253	51 381	2 513 055	502 149	74 249	0	3 681	863	27 743	544 111	1 968 944

**Befektetett eszközök és
az immateriális javak és megoszlása 2016. évre**

BRUTTÓ ÉRTÉK VÁLTOZÁSAI					ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSAI							
F könyv	Nyitó	Tárgyévi		Tárgyévi	Nyitó	Tárgyévi	terv.fel. écs	Kivezetés écs.-b l			Écs.változ. összesen	Tárgyévi
		Besz.	Csök.	záró brttó		écs		selejt	m.ruha	értékesít		nettó
Táv	23 765 146	1 264 400	66 150	24 963 396	7 677 562	8 556 733	0	0	0	66 150	16 168 145	8 795 251
Egyéb	27 882 001	0	9 766 094	18 115 907	27 782 001	0	0	151 090	0	9 615 004	18 015 907	100 000
Imm.jav.	51 647 147	1 264 400	9 832 244	43 079 303	35 459 563	8 556 733	0	151 090	0	9 681 154	34 184 052	8 895 251
Táv	970 663 223	10 914 511	0	981 577 734	207 451 685	41 842 710	0	0	0	0	249 294 395	732 283 339
Egyéb	590 190 734	2 071 718	18 436 087	573 826 365	41 809 532	10 754 332	0	187 054	75 393	1 340 217	50 961 200	522 865 165
Ingatlan	1 560 853 957	12 986 229	18 436 087	1 555 404 099	249 261 217	52 597 042	0	187 054	75 393	1 340 217	300 255 595	1 255 148 504
Táv	199 637 927	152 910	653 902	199 136 935	172 225 248	8 725 627	0	336 398	0	317 504	180 296 973	18 839 962
Egyéb	12 454 410	0	9 307 331	3 147 079	9 728 810	510 446	0	1 179 095	0	7 626 939	1 433 222	1 713 857
Term.gép	212 092 337	152 910	9 961 233	202 284 014	181 954 058	9 236 073	0	1 515 493	0	7 944 443	181 730 195	20 553 819
Táv	13 008 673	1 283 113	3 315 769	10 976 017	10 955 153	2 031 319	0	217 838	598 163	1 699 768	10 470 703	505 314
Egyéb	27 286 062	449 200	9 122 593	18 612 669	24 519 404	1 827 367	0	1 609 585	189 488	7 077 908	17 469 790	1 142 879
Egyéb gép	40 294 735	1 732 313	12 438 362	29 588 686	35 474 557	3 858 686	0	1 827 423	787 651	8 777 676	27 940 493	1 648 193
Táv	19 640 150	0	714 700	18 925 450	0	0	0	0	0	0	0	18 925 450
Egyéb	33 318 210	49 967 243	0	83 285 453	0	0	0	0	0	0	0	83 285 453
Beflen	52 958 360	49 967 243	714 700	102 210 903	0	0	0	0	0	0	0	102 210 903
Értékhely.	580 337 082	150 751	0	580 487 833	0	0	0	0	0	0	0	580 487 833
Táv	1 226 715 119	13 614 934	4 750 521	1 235 579 532	398 309 648	61 156 389	0	554 236	598 163	2 083 422	456 230 216	779 349 316
Egyéb	1 271 468 499	52 638 912	46 632 105	1 277 475 306	103 839 747	13 092 145	0	3 126 824	264 881	25 660 068	87 880 119	1 189 595 187
Összesen	2 498 183 618	66 253 846	51 382 626	2 513 054 838	502 149 395	74 248 534	0	3 681 060	863 044	27 743 490	544 110 335	1 968 944 503

Kimutatás a Barcika Szolg Kft tulajdonát képező piaci értékelésbe bevont ingatlanokról 2016.

Sorsz.	Ingatlan címe	2015.12.31			2016.12.31			Ért.helyesbítés változás
		Forg.érték	Nettó érték	Ért.helyesbítés	Forg.érték	Nettó érték	Ért.helyesbítés	
1.	Egressy u. 46. 1097/9/A/70	44 700 000	189 691	44 510 309	44 700 000	182 796	44 517 204	6 895
2.	Egressy u.32. 1111/26/A/129	57 600 000	215 271	57 384 729	57 600 000	207 442	57 392 558	7 829
3.	Egressy u.28. 1111/26/A/130	67 200 000	262 351	66 937 649	67 200 000	252 811	66 947 189	9 540
4.	Egressy u.22. 1111/37/A/153	16 500 000	62 815	16 437 185	16 500 000	60 535	16 439 465	2 280
5.	Egressy u.22. 1111/37/A/154	19 800 000	75 376	19 724 624	19 800 000	72 635	19 727 365	2 741
6.	Egressy u.22. 1111/37/A/155	26 100 000	99 354	26 000 646	26 100 000	95 742	26 004 258	3 612
7.	Egressy u.7. 1128/3/A/108	24 000 000	137 674	23 862 326	24 000 000	132 669	23 867 331	5 005
8.	Egressy u.7. 1128/3/A/109	15 900 000	91 165	15 808 835	15 900 000	87 846	15 812 154	3 319
9.	Egressy u.9. 1128/3/A/110	47 200 000	363 084	46 836 916	47 200 000	349 884	46 850 116	13 200
10.	Egressy u.11. 1128/3/A/111	16 800 000	585 495	16 214 505	16 800 000	582 237	16 217 763	3 258
11.	Egressy u.13. 1128/3/A/112	27 600 000	158 294	27 441 706	27 600 000	152 534	27 447 466	5 760
12.	Egressy u.11. 1128/3/A/113	38 100 000	220 029	37 879 971	38 100 000	212 025	37 887 975	8 004
13.	Egressy u.17. 1128/3/A/115	44 700 000	2 758 123	41 941 877	44 700 000	2 748 738	41 951 262	9 385
14.	Egressy u.17. 1128/3/A/116	21 600 000	125 778	21 474 222	21 600 000	121 207	21 478 793	4 571
15.	Egressy u.19. 1128/3/A/117	22 500 000	129 011	22 370 989	22 500 000	124 313	22 375 687	4 698
16.	Egressy B.u.29. 1129/7/A/80	31 300 000	721 849	30 578 151	31 300 000	702 049	30 597 951	19 800
17.	Egressy B.u.29. 1129/7/A/82	9 900 000	66 057	9 833 943	9 900 000	63 837	9 836 163	2 220
18.	Egressy B.u.29. 1129/7/A/83	10 450 000	30 269	10 419 731	10 450 000	29 171	10 420 829	1 098
19.	Egressy B. u.29. 1129/7/A/84	7 150 000	20 535	7 129 465	7 150 000	19 791	7 130 209	744
20.	Épít k u.16. 1136/23/A/76	3 850 000	21 688	3 828 312	3 850 000	20 896	3 829 104	792
21.	Egressy B.u.52. 1472/22/A/2	13 870 000	324 882	13 545 118	13 870 000	312 450	13 557 550	12 432
22.	Egressy B.u.52. 1472/22/A/3	15 200 000	542 076	14 657 924	15 200 000	528 395	14 671 605	13 681
23.	Mikszáth K.u.29. 1472/28/A/110	790 000	41 043	748 957	790 000	39 555	750 445	1 488
24.	Patak u.9. 2230/5/A/21	5 000 000	231 008	4 768 992	5 000 000	222 609	4 777 391	8 399
Összesen:		587 810 000	7 472 918	580 337 082	587 810 000	7 322 167	580 487 833	150 751

Egyéb tartósan adott kölcsönök (lakásértékesítés)

adatok Ft-ban

Sor- szám	Partner Kód	Hitelnyújtás időpontja	2016. december 31- én fennálló tőketartozás	2016. december 31- én fennálló kamat- tartozás	2016. december 31- én fennálló tartozás (tőke+kamat)	2017.évi törlesztés összege	2016.évi mérlegben szereplő összeg
			Ft.	Ft.	Ft.	Ft.	Ft.
1.	6002	2012.10.04	1 174 594	951 503	2 126 097	369 756	1 756 341
2.	60003	2012.10.29	933 350	758 380	1 691 730	290 004	1 401 726
3.	60005	2012.11.29	1 307 567	1 021 588	2 329 155	393 660	1 935 495
4.	60006	2012.12.11	616 682	462 460	1 079 142	174 996	904 146
5.	60012	2013.04.24	1 695 448	1 006 696	2 702 144	426 648	2 275 496
6.	60013	2013.05.16	1 208 948	716 984	1 925 932	304 404	1 621 528
7.	60015	2014.02.06	1 495 984	532 896	2 028 880	253 620	1 775 260
8.	60017	2014.04.28	2 586 488	840 664	3 427 152	467 328	2 959 824
9.	60018	2014.05.14	2 553 340	643 435	3 196 775	389 868	2 806 907
10.	60020	2016.02.01	1 889 337	373 525	2 262 862	249 096	2 013 766
11.	23605	2016.12.06	2 150 000	0	2 150 000	239 184	1 910 816
Összesen			17 611 738	7 308 131	24 919 869	3 558 564	21 361 305

Az éves mérlegbeszámoló tételeinek alakulása

adatok eFt-ban

"D" Saját t ke:

Jegyzett t ke	417 090
T ke tartalék	-
Eredmény tartalék	- 200.176
Lekötött tartalék	
Értékelési tartalék	580 488
Adózott eredmény	-35.272

Saját t ke összesen: 762.130

šEö Céltartalék:

47.655

"F" Kötelezettségek:

Beruházási és fejlesztési hitelek	120.500
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	43.483

Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen: 163.983

Kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatásból 688.333

Rövid lej. kötelezettség kapcsolt váll. szemben 19.694

Adóhatóságok felé fennálló kötelezettség	16.661
Munkavállalók felé	11.317
Vev k túlfizetése	19.585
Óvadék, lakásvásárlási letét	658
Egyéb rövid lejáratú köt.	3.193
Egyéb rövid lej. kötelezettség lakásfennt. távh	27
egyéb köt. önk. felé	6.887
Önkormányzati elszámolás	1.702
Nyereségkorlát feletti rész éven belüli	35.836

Egyéb kötelezettségek összesen: 95.866

Folyószámlahitel	414.466
Beruházási hitelb 1 éven belüli esedékesség hitel	30.000

Rövid lejáratú hitelek 444.466

Rövid lejáratú kötelezettségek összesen: 1.248.359

Kötelezettségek összesen: 1.412.342

Az éves mérlegbeszámoló tételeinek alakulása

"G" Passzív id beli elhatárolás

Bevételek elhatárolása: **7 308**

Lakás vételár kamatbevétel 7 308

Halasztott bevételek elhatárolása **622 363**

Térítés nélk. átvett t.eszk. Kazinc-Therm Kft. 85 729

Térítés nélkül átvett vezeték Bíróság 4 961

KIOP Támogatás 6 853

ÉMOP Támogatás (Veres-Mikszáth) 20 532

KEOP 5.4.0 energetikai korszer sítés 176 102

KEOP DN-400 vezeték Támogatás 111 658

KEOP Pollack Szolg. Ház 28 611

Munkácsy KEOP-5.3.0/A/09-2009-0072 34 294

Parkolóhelyek kialakítása 55 822

Önk. tám. Hámán K. úti épületekre 83.000

Terasz felújítás, rámpa kialakítás 14 801

Költségek elhatárolása: **503**

Áramdíj 360

Gázdíj 76

Telefondíj 40

Vízdíj 19

Biztosítás 8

Költségek passzív id beli elhat. **503**

Források összesen: **2.852.301**

A Kazinc- Therm Kft 47 655 eFt késedelmi kamatkövetelésre megállapodás hiányában,- mint függ kötelezettség ó 2016 évben céltartalék képzése történt.

**Egyéb rövid és hosszú lejáratú kötelezettségek
2016.12.31.**

	Megnevezés	Rövid lejáratú	Hosszú lejáratú	Összesen
1.	Saját tulajdonú helyiségek	-	5 672 998	5 672 998
2.	Saját tulajdonú lakások	323 500	1 059 778	1 383 278
3.	Önkorm. tulajdonú lakások	183 768	914 910	1 098 678
4.	Lakbér beszámítás	150 429	0	150 429
	Összesen	657 697	7 647 686	8 305 383

Jelzálogjoggal biztosított kötelezettségek

Kötelezettség megnevezése	Cím	Helyrajzi szám	Ingatlan típusa	Tulajdoni hányad	Bejegyzett terhek	
					Jelzálogjog jogosultja	Jelzálogjog összege eFt
KEOP 5.3.0/A/09	Munkácsy tér 1.	Hrsz: 1129/8/A/82	nem lakóingatlan	1/1	NFÜ	71 833
Beruházási hitel (Nyugati gy jt út gerincvezeték)	Épít k útja 33.	Hrsz 1129/13/A/3	nem lakóingatlan	1/1	OTP Bank Nyrt.	120 000
Beruházási hitel (Munkácsi téri irodaház)	Épít k útja 33.	Hrsz 1129/13/A/3	nem lakóingatlan	1/1	OTP Bank Nyrt.	50 000
Kezességvállalás (Barcika Príma Kft Beruházási hitel)	Egressy u.32	Hrsz 1111/26/A/129	nem lakóingatlan	1/1	OTP Bank Nyrt.	180 000

**Hosszú lejáratú kötelezettségekben a rövid lejáratú kötelezettségek között kimutatott,
2017. évben esedékes törlesztés részletek**

Hitel megnevezése	Lejáratid	Felvett hitel összege eFt	Felvett hitelösszeget 2016. 12. 31-ig törlesztett összege eFt	Rövid lejáratú kötelezettségek között kimutatott 2017. évi törlesztés összege eFt	Hosszú lejáratú kötelezettség 2016. évi mérlegben szereplő értéke eFt
Beruházási hitel (Nyugati gyjt út gerincvezeték)	2021.december 31.	120.000	9.000	22.000	89.000
Beruházási hitel (Munkácsy tér irodaház)	2021.december 31.	50.000	10.500	8.000	31.500

Eredmény kimutatás kiegészítése

adatok eFt-ban

Értékesítés árbevétele	
Lakossági h szolgáltatás árbevétele	898.548
Egyéb nem lakossági h szolgáltatás árbevétele	102.708
Különkezelt intézmények h szolgáltatás árbevétele	229.182
H szolgáltatás nettó árbevétel	1.230.438
Egyéb távh bevétel	17.049
Megrendelésre végzett karbantartás	13.113
Bérleti díjak	450
Ingatlan vállalkozási tevékenység árbevétele	98.408
Önkormányzati tulajdonok kezelésének árbevétele	63.777
Közvetített szolgáltatás ingatlankezelés	12.687
Karbantartási, higiéniai bevétel	76.740
Hibaelhárítás, egyéb vállalkozási bevételek	16.960
Egyéb közvetített szolgáltatás árbevétele	8 069
I. Értékesítés nettó árbevétele	1.537.691
Egyéb bevételek	
Visszaírt értékvesztés	8.957
Értékesített tárgyi eszköz	19.683
OEP ktg. térítés összege	39
Bértámogatás	20
Kapott késedelmi kamat, kártérítés	1.518
FMM-VH járulékos költségek megtérülése	2.061
Kapott támogatás /TÁVH /	716.060
Támogatásból megval. beruházás bevételei távh	23.517
Támogatásból megval. beruházás bevételei ingatlan	5.438
Egyéb bevételek	15
II. Egyéb bevételek összesen	777.308
III. Aktivált teljesítményérték (Beruházás)	0
I+II+III. sor. Összesen:	2.314.999

Eredmény kimutatás kiegészítése

adatok eFt-ban

Anyagköltség

Vízdíj	616
Földgáz	841
Teljesítménydíj	564.559
Villamos energia díj	15.241
Rendszerhasználati díj	11.712
Üzemanyag	5.040
Raktári anyagfelhasználás	23.490
Nyomtatvány	4.562
Egyéb anyag	79
Anyagköltség összesen:	626.140

Igénybevett szolgáltatás

Társasházakban lévő ing. után fiz. közköltség	8.886
Telefon, fax ktg, posta ktg, borítékolás, internet	9.937
Utazási, kiküldetési költségek	1.872
Hírlap, folyóirat el. fizetés	78
Reklám költség, hirdetés	899
Oktatási költségek	215
Könyvvizsgálat díj	900
Szemétszállítási díjak	269
Ügyviteli, könyvviteli szolgáltatás	184.800
Munkaalkalmassági vizsgálat	179
Egyéb szolgáltatás	2.376
Más szerv. vég. jav.(h. mennyiség m. jav.hit., közt. helyr.,gépkarb.)	15.164
Tagdíj	594
Portaszolgálat, vagyonvédelem	1.219
Bérleti díj, szoftver bérlet	14.131
Szállítás-raktározás	379
Forró víz	121
Városfejlesztés, tervezés	7.530
Takarítószolgalat	3.289
Igénybevett szolgáltatás összesen:	252.838

Eredmény kimutatás kiegészítése

adatok eFt-ban

Egyéb szolgáltatások

Eljárási- hatósági díj, illeték, kezelési díj	84
Bank költségek	12.340
Biztosítási díjak	3.901
Földhivatali díj	852
Távh vez. dokumentálása	1.100
Különféle egyéb költségek	751
Egyéb szolgáltatások összesen:	19.028

Eladott áruk beszerzési értéke

Eladott áruk beszerzési értéke h díj	924.122
Eladott áruk beszerzési értéke összesen:	924.122
Közvetített szolgáltatások	66.945

IV. Anyagjelleg ráfordítások összesen: 1.889.073

Bér jelleg ráfordítás

Béreköltség	196.402
Megbízási díjak	7.100
Béreköltség összesen	203.502

Személyi jelleg kifizetések

Tiszteletdíj	2.760
Reprezentációs költség	56
Betegszabadság	2.932
Munkába járás, útiktg	876
Adóköteles természetbeni juttatás	3.117
Egyéb személyi jell. kif	294
Cégadó	620
Munkáltatói táppénz hozzájárulás	974
Személyi jelleg kifizetések összesen:	11.629

Bérfelrakások

SZOCHO	47.927
EHO	772
Szakképzési hozzájárulás	3.127
Alkalmi munkaváll. közteher	15
Bérfelrakások összesen:	51.841

V. Bér és személyi jelleg ráfordítások összesen: 266.972

VI. Értékcsökkenés leírás 74.249

Eredmény kimutatás kiegészítése

adatok eFt-ban

Egyéb ráfordítások

Bírság, kötbér, késedelmi kamat	1.437
Értékesített tárgyi eszköz	18.047
Céltartalék függ kötelezettségre	47.654
Értékvesztés	12.623
Önkormányzati adók	15.519
Vezetékadó	2.263
Egyéb ráfordítás	242
Terven felüli ÉCS, bef. len selejt	334
Vissza nem igényelhet ÁFA	4.650
Cégautó adó	429
VII. Egyéb ráfordítások összesen:	103.198
Ráfordítás összesen:	2.333.492
A. Üzleti tevékenység eredménye	-18.493
B. Pénzügyi műveletek eredménye	-12.033
C. Adózás előtti eredmény	-30.526
Adófizetési kötelezettség	4.746
D. Adózott eredmény	-35.272

A társaság egyéb pénzügyi műveletek között számolja el az önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanok bérbeadásával kapcsolatos bevételeket és ráfordításokat melyet megbízási szerződés alapján végez. A Szt.84. § 7. bek. p) pontja és a 85. § 3. bek. p) pontja alapján.

Kivételes nagyságúnak vagy elfordulásúnak minősített bevételekkel, költségekkel illetve ráfordításokkal nem rendelkezett a Kft tárgyévben.

MÉRLEG "A" változat

1 / 1

Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Távhangszolgáltatás	Egyéb tevékenység	Összesen
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)	779 348	1 210 957	1 990 305
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	8 795	100	8 895
3.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5.	Vagyoni érték jogok	8 795	100	8 895
6.	Szellemi termékek			
7.	Üzleti vagy cégérték			
8.	Immateriális javakra adott el leg			
9.	Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)	770 553	1 189 496	1 960 049
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni érték jogok	732 283	522 865	1 255 148
12.	M szaki berendezések, gépek, járm vek	18 840	1 714	20 554
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járm vek	505	1 143	1 648
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	18 925	83 286	102 211
16.	Beruházásokra adott el leg			
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése		580 488	580 488
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sor)		21 361	21 361
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Tartós jelent s tulajdoni részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön jel.tulajd.rész. visz. álló vállalkozásban			
23.	Egyéb tartós részesedés			
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz. álló váll-ban			
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön		21 361	21 361
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesít értékpapír			
27.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

MÉRLEG "A" változat

1 / 2

Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Táv h szolgáltatás	Egyéb tevékenység	Összesen
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	571 223	192 710	763 933
30.	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	21 925	16	21 941
31.	Anyagok	14 675		14 675
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	Növedék-, hízó- és egyéb állatok			
34.	Késztermékek			
35.	Áruk	7 250	16	7 266
36.	Készletekre adott el legék			
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sor)	488 544	96 937	585 481
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	230 231	85 169	315 400
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		70	70
40.	Követelések jelentős tulajdoni rész. visz. lévő váll. szemben			
41.	Követelések egyéb rész. visz. lévő váll. szemben			
42.	Váltókövetelések			
43.	Egyéb követelések	258 313	11 698	270 011
44.	Követelések értékelési különbözete			
45.	Származékos ügyletek pozitív ért. Különbözete			
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)			
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48.	Jelentős tulajdoni részesedés			
49.	Egyéb részesedés			
50.	Saját részvények, saját üzletrészek			
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52.	Értékpapírok értékelési különbözete			
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sor)	60 754	95 757	156 511
54.	Pénztár, csekkek	232		232
55.	Bankbetétek	60 522	95 757	156 279
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások	93 608	4 455	98 063
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	93 602	134	93 736
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	6	4 321	4 327
59.	Halasztott ráfordítások			
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+29.+56. sor)	1 444 179	1 408 122	2 852 301

MÉRLEG "A" változat

1 / 3

Források (passzívák)

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Táv- szolgáltatás	Egyéb tevékenység	Összesen
a	b	c	d	e
61.	D. Saját t ke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+69. sor)	-179 100	941 230	762 130
62.	I. JEGYZETT T KE	240 783	176 307	417 090
63.	I/a Ebb I: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT T KE (-)			
65.	III. T KETARTALÉK			
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-367 737	167 561	-200 176
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		580 488	580 488
69.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-52 146	16 874	-35 272
70.	E. Céltartalékok (71.-73 sor)	47 655		47 655
71.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	47 655		47 655
72.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
73.	Egyéb céltartalék			
74.	F. Kötelezettségek (75.+80.+90. sor)	1 169 790	242 552	1 412 342
75.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (76.-79. sor)			
76.	Hátrasorolt köt.-ek kapcsolt vállalkozással szemben			
77.	Hátrasorolt köt.-ek jelentős tulajdonos rész. visz. lévő váll. szemben			
78.	Hátrasorolt köt.-ek egyéb rész. visz. lévő váll. szemben			
79.	Hátrasorolt köt.-ek egyéb gazdálkodóval szemben			

MÉRLEG "A" változat

1 / 4

Források (passzívák)

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Táv h szolgáltatás	Egyéb tevékenység	Összesen
a	b	c	d	e
80.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sor)	124 835	39 148	163 983
81.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
82.	Átváltoztatható kötvények			
83.	Tartozások kötvénykibocsátások			
84.	Beruházási és fejlesztési hitelek	89 000	31 500	120 500
85.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
86.	Tartós köt.-ek kapcsolt vállalkozással szemben			
87.	Tartós köt.-ek jelent s tulajdoni rész. visz. lév váll. szemben			
88.	Tartós köt.-ek egyéb rész. visz. lév váll. szemben			
89.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	35 835	7 648	43 483
90.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (91.-102. sorok)	1 044 955	203 404	1 248 359
91.	Rövid lejáratú kölcsönök			
92.	- Ebb l: az átváltoztatható kötvények			
93.	Rövid lejáratú hitelek	321 623	122 843	444 466
94.	Vev t l kapott el legek			
95.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	669 738	18 595	688 333
96.	Váltótartozások			
97.	Rövid lejáratú köt.ek kapcsolt vállalkozással szemben		19 694	19 694
98.	Rövid lejáratú köt.-ek jelent s tul. rész.visz. lév váll.szemben			
99.	Rövid lejáratú köt.ek egyéb rész.visz. lév váll. szemben			
100.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	53 594	42 272	95 866
101.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
102.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
103.	G. Passzívák id beli elhatárolások (104.-106. sor)	405 834	224 340	630 174
104.	Bevételek passzív id beli elhatárolása		7 308	7 308
105.	Költségek, ráfordítások passzív id beli elhatárolása		503	503
106.	Halasztott bevételek	405 834	216 529	622 363
107.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+70.+74.+103. sor)	1 444 179	1 408 122	2 852 301

**Forgalmi költség eljárással készített eredménykimutatás
"A" változat**

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Távh - szolgáltatás	Egyéb tevékenység	2016.12.31
a	b	c	d	e
1.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 260 600	277 091	1 537 691
2.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (1.+2.)	1 260 600	277 091	1 537 691
3.	Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	831 723	158 553	990 276
4.	Eladott áruk beszerzési értéke	924 122		924 122
5.	Eladott (közvetített) szolgáltatások		66 945	66 945
II.	Értékesítés közvetlen költségei (3.+4.+5.)	1 755 845	225 498	1 981 343
III.	Értékesítés bruttó eredménye (I.-II.)	-495 245	51 593	-443 652
6.	Értékesítési, forgalmazási költségek			
7.	Igazgatási költségek	215 473	33 478	248 951
8.	Egyéb általános költségek			
IV.	Értékesítés közvetett költségei (6.+7.+8.)	215 473	33 478	248 951
V.	Egyéb bevételek	743 083	34 225	777 308
V/a.	ebb I: visszaírt értékvesztés	8 957		8 957
VI.	Egyéb ráfordítások	68 099	35 099	103 198
VI/a.	ebb I: értékvesztés	11 166	1 457	12 623
A.	ÜZEMI ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (± III.-IV.+V-VI.)	-35 734	17 241	-18 493

**Forgalmi költség eljárással készített eredménykimutatás
"A" változat**

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Táv - szolgáltatás	Egyéb tevékenység	2016.12.31
a	b	c	d	e
9.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	ebb l: kapcsolt vállalkozástól kapott			
10.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
	ebb l: kapcsolt vállalkozástól kapott			
11.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
	ebb l: kapcsolt vállalkozástól kapott			
12.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjelleg bevételek	120	1 986	2 106
	ebb l: kapcsolt vállalkozástól kapott			
13.	Pénzügyi m veletek egyéb bevételei		56 096	56 096
VII.	Pénzügyi m veletek bevételei (9.+10.+11.+12.+13.)	120	58 082	58 202
14.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
	ebb l: kapcsolt vállalkozásnak adott			
15.	Fizetend kamatok és kamatjelleg ráfordítások	12 524	2 000	14 524
	ebb l: kapcsolt vállalkozásnak adott			
16.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
17.	Pénzügyi m veletek egyéb ráfordításai		55 711	55 711
VIII.	Pénzügyi m veletek ráfordításai (14.+15.± 16.+17.)	12 524	57 711	70 235
B.	Pénzügyi m veletek eredménye (VIII-IX)	-12 404	371	-12 033
C.	Adózás el tti eredmény (± A± B)	-48 138	17 612	-30 526
IX.	Adófizetési kötelezettség	4 008	738	4 746
D.	Adózott eredmény (±C.-IX.)	-52 146	16 874	-35 272

Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
"A" változat

adatok eFt-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Táv	Egyéb tevékenység	Összesen
a	b	c	d	e
1.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 260 600	277 091	1 537 691
2.	Export értékesítés nettó árbevétele			0
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (1.+2.)	1 260 600	277 091	1 537 691
3.	Saját termelés készletek állományváltozása	0	0	0
4.	Saját el állítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3.+4.)	0	0	0
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	743 083	34 225	777 308
III/a.	Ebb I: visszaírt értékvesztés	8 957		8 957
5	Anyagköltség	617 150	8 990	626 140
6.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	206 199	46 639	252 838
7.	Egyéb szolgáltatások értéke	14 788	4 240	19 028
8.	Eladott áruk beszerzési értéke	924 122	0	924 122
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	66 945	66 945
IV.	ANYAGJELLEG RÁFORDÍTÁSOK (5.+6.+7.+8.+9.)	1 762 259	126 814	1 889 073
10.	Béreköltség	110 661	92 841	203 502
11.	Személyi jelleg egyéb kifizetések	7 150	4 479	11 629
12.	Bérbírálatok	30 159	21 682	51 841
V.	SZEMÉLYI JELLEG RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	147 970	119 002	266 972
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	61 089	13 160	74 249
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	68 099	35 099	103 198
VII/a.	Ebb I: értékvesztés	11 166	1 457	12 623
A.	ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV--V-VI-VII)	-35 734	17 241	-18 493

**Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
"A" változat**

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Táv	Egyéb tevékenység	Összesen
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	ebb l: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
	ebb l: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
	ebb l: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjelleg bevételek	120	1 986	2 106
	ebb l: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi m veletek egyéb bevételei		56 096	56 096
VIII.	Pénzügyi m veletek bevételei (9.+10.+11.+12.+13.)	120	58 082	58 202
18.	Részesedések ráfordításai			
18./a	ebb l: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
19./a	ebb l: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Fizetend kamatok és kamatjelleg ráfordítások	12 524	2 000	14 524
	ebb l: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
22.	Pénzügyi m veletek egyéb ráfordításai		55 711	55 711
IX.	Pénzügyi m veletek ráfordításai (14.+15.± 16.+17.)	12 524	57 711	70 235
B.	Pénzügyi m veletek eredménye (VIII-IX)	-12 404	371	-12 033
C.	Adózás el tti eredmény (± A± B)	-48 138	17 612	-30 526
X.	Adófizetési kötelezettség	4 008	738	4 746
D.	Adózott eredmény (±C.-X.)	-52 146	16 874	-35 272

Az eredmény kimutatás tételeinek alakulása a Távh szolgáltatás vonatkozásában

Az Eredménykimutatás tevékenységenkénti megbontásából látható, hogy a távh szolgáltatás árbevétele 80,02 %-ot képvisel Társaságunk összes árbevételéből, az Egyéb bevételek vonatkozásában ez az arány 95,6 %.

Az Egyéb bevételek között kerül elszámolásra a távh szolgáltatók lakossági értékesítése után igényelhető központi támogatás, ennek értéke 2016. évben 716.060 eFt és az előző évek energetikai korszerűsítésére kapott támogatásból származó elhatárolt bevételekből az értékcsökkenés összegével megegyező visszaírás 23.517 eFt volt.

Az Anyagjellegű ráfordítások értékének mintegy 78,8 %-át a Kazinc-Therm Kft-től vásárolt hő- és teljesítmény lekötési díj ellenértéke teszi ki. Áfa nélküli összegük 2016. évben:

Hő díj: 924.122 eFt

Teljesítmény lekötési díj: 564.559 eFt.

A 2005. évi XVIII. törvény 18/C §-a, valamint az 50/2011. évi NFM rendelet ad iránymutatást a távh szolgáltató tevékenység éves eredményének lehetséges nagyságáról és az azzal kapcsolatosan szükségessé váló esetleges intézkedésekről. Ennek megfelelően, az engedélyes tárgyévű auditált éves számviteli beszámolójában szereplő, az e törvény hatálya alá tartozó tevékenységből származó adózás előtti eredménye nem haladhatja meg az ármegállapítás során figyelembe vett könyv szerinti bruttó eszközérték és az e törvény felhatalmazása alapján kiadott miniszteri rendeletben meghatározott nyereségtényező szorzatának mértékét (a továbbiakban: nyereségkorlát). Mivel Társaságunk engedélyes tevékenységből származó 2016. évi adózás előtti eredménye -48.138 eFt, nyereségkorlát nem állapítható meg.

A MEKH 1104/2016. sz. határozatában a 2014. üzleti évben képződött nyereségkorlátot meghaladó 71.671 eFt visszafizetésére kötelezte Társaságunkat 24 havi egyenlő részletben 2017. januártól 2018. decemberéig. A visszafizetési kötelezettség 2017. évre jutó összege (35.835 eFt) a hosszú lejáratú kötelezettségek közül átsorolásra került az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek közé.

**Kimutatás az állománycsoportonkénti létszámról
és a bérkiadás összetételéről
2016.év**

Állománycsoport megnevezése	Létszám fő	Bérkiadás eFt.	Személyi jell ráfordítás eft.	Összesen eFt.
Szellemi foglalkozásúak	23	73 196	2 461	75 657
Fizikai foglalkozásúak	59	123 206	6 314	129 520
Állományon kívüliek	4	7 100		7 100
Alkalmi munkavállalói díj			94	94
FEB tiszteletdíj	3		2 760	2 760
Összesen	89	203 502	11 629	215 131

Munkabér és személyi jellegű kifizetést terhelő járulékok	eFt
Szociális hozzájárulási adó	47 927
Szakképzési hozzájárulás	3 127
Egészségügyi hozzájárulás	772
Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe	15
Összesen	51 841

Társasági adóalapot módosító tételek bemutatása

Adóalapot növel tétel		Adóalapot csökkent tétel	
Megnevezés	Összeg eFt	Megnevezés	Összeg eFt
Számviteli törvény szerinti:		Adótörvény szerinti:	
• Terv szerinti ÉCS	74 249	• Terv szerinti ÉCS	112 960
• Terven felüli Écs egyéb /selejt/	334	• Terven felüli Écs egyéb /selejt/	334
• Értékesített t.e. kivez	18 046	• Értékesített t.e. kivez	16 055
• Immateriális javak terven felüli ÉCS	0	• Immateriális javak terven felüli ÉCS	0
• Joger s bírság, kamat	301	•	
Véglegesen adott támogatás	30		
Elengedett követelés	197		
Nem a váll. érdekében elszámolt tétel	408		
Követelések elszámolt értékvesztése Távh közület	11 166	Visszaírt értékvesztés TÁVH lakosság	8 957
Követelések elszámolt értékvesztése egyéb vev k	1 457	Visszaírt értékvesztés egyéb vev k	
Céltartalék képzés	47 654	Behajthatatlan követelés	
Adóalapot növel tételek összesen:	153 842	Adóalapot csökkent tételek összesen:	138 306

Társasági adó kiszámítása

Megnevezés	Összeg eFt
Minimum adóalap szerinti	
Éves bevétel	2 373 201
minimum adóalap (x0,02)	47 464
minimum adó (x0,1)	4 746
Adóalap	- 30 526
Növel tényez k	153 842
Csökkent tényez k	138 306
Módosított adóalap	-14 990
TAO 10%	-

Cash-flow kimutatás

adatok eFt-ban

s.sz.	Megnevezés	2015. év	2016. év
1.	Adózás el tti eredmény	- 8 535	- -30 526
2.	Elszámolt amortizáció	+ 68 411	+ 74 249
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás különbözete	+ 4 767	+ 3 644
4.	Céltartalék képzés és - felhasználás különbözete	- 71 671	+ 47 655
5.	Befektetett eszközök értékesít. eredménye	- 6 091	- 1 636
6.	Szállítói kötelezettség változása	- 60 559	+ 85 030
7.	Egyéb rövid lej. kötelezettség változása	+ 9 178	+ 43 226
8.	Passzív id beli elhatárolások vált.	+ 18 237	- 35 934
9.	Vev követelés változása	- 42 143	- 65 721
10.	Forgóeszközök (vev és pénzeszköz nélk.) vált.	+ 237 472	+ 91 298
11.	Aktív id beli elhatárolások vált.	- 55 922	- 40 278
12.	Fizetett adó (nyereség után)	- 5 269	- 4 746
13.	Fizetett, fizetend osztalék, részesedés	0	0
I.	M ködési cash-flow	+ 87 875	+ 166 261
14.	Befektetett eszközök beszerzése	- 109 824	- 50 397
15.	Befektetett eszközök eladása	+ 22 038	+ 20 017
16.	Kapott osztalék, részesedés	0	0
II.	Befektetési cash-flow	- 87 786	- 30 380
17.	Részvénykibocsátás, t kebevonás bevétele	0	0
18.	Kötvény hitelviszonyt megtestesít ért. pap. kibocs. bevétele	0	0
19.	Hitel és kölcsön felvétele	0	0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	+ 4 997	0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz	0	0
22.	Részvénybevonás, t ke kivonás (t keszállítás)	0	0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesít értékpapír visszafizetése		
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	- 81 361	- 25 090
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		- 2 678
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz		- 30
27.	Alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lejáratú köt. vált.	+ 72 046	- 19 694
III.	Pénzügyi cash-flow	- 4 318	- 47 492
IV.	Pénzeszközök változása	- 4 229	+ 88 389

Összefoglalva:

A Barcika Szolg. Vagyonkezel. és Szolgáltató Kft. 2016. évi éves beszámolójában bemutatott számadatok - a fentiekben leírtak szerinti részletezéssel, az árbevétel és költség bemutatásával - megfelelő tájékoztatást adnak a Társaság működésének megítéléséhez.

A 2011. évben képződött -328 MFt mérleg szerinti eredmény a likviditási helyzetet nagyon kedvezőtlenül befolyásolta és kihatott a 2016. gazdasági évre is. A likviditási helyzet javítása érdekében a cash-pool rendszeren belül a folyószámla hitelkeret 500 MFt-os megnövelésére volt szükség, melynek igénybe vétele folyamatos.

A folyamatosan likviditási problémákat tovább a lakossági h. vásárlás díjtámogatásának mértéke az 51/2011. (IX.30.) NFM rendelet alapján 2016. október 1-től változott. A támogatási rendszer továbbra is kétféle, az új elemként megjelenő havi állandó támogatási érték 2016. október 1-től 52.462 eFt-ban került meghatározásra, a lakosoknak értékesített h. mennyiség után igényelhető támogatás 400 Ft/GJ-ről 339 Ft/GJ-ra csökkent. Ez azt eredményezi, hogy a leghidegebb időszakban vásárolt legnagyobb h. mennyiség után kapja a Társaság a legkisebb összegű támogatást.

A Társaság rövid lejáratú kötelezettségei 1.248.359 eFt tesznek ki, ebből szállítói kötelezettség 688.333 eFt, ami tartalmazza a Kazinc-Therm Kft. felé fennálló 643.991 eFt számlafizetési kötelezettséget. A 444.466 eFt értékű rövid lejáratú hitelek közül a folyószámlahitel állomány 414.466 eFt, a beruházási és egyéb hosszú lejáratú hitelek közül éven belüli törlesztendő hitel összege 30.000 eFt.

A Társaság forgóeszközeinek összege 763.933 eFt, melyből a követelés összege 315.400 eFt.

A fentiekben leírtak alapján látható, hogy a forgóeszközök összege nem fedezi a kötelezettségek összegét.

Kazincbarcika város TÁVH-szolgáltatását, mint közfeladat ellátást 779.349 eFt nettó értékű tárgyi eszköz állománnyal látja el cégünk. Ezen eszközökkel kell biztosítani a biztonságos és zavartalan távh. és melegvíz szolgáltatást.

A követelések és kötelezettségek egyensúlyának javítása érdekében költségtakarékos, hatékony, ésszerű gazdálkodás szükséges, azonban a gazdálkodás egyensúlya csak további források bevonásával tartható fenn.

Az adózott eredménye: -35.272 eFt, mely összeg csökkentette a Társaság saját t. kéjét. A Jegyzett t. ke és a Saját t. ke aránya 54,73 %.

Kazincbarcika, 2017. március 31.

Gulyás Tibor
ügyvezet