

GÖDÖLLŐ VÁROS POLGÁRMESTERE

ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: Javaslat a Gödöllői Távhő Kft 2020. évi beszámolójának elfogadására

Előterjesztő: Dr. Gémesi György
polgármester

A Gödöllői Távhő Kft. - „2000. évi C. törvény a számvitelről”, valamint a „2005. évi XVIII. törvény a távhőszolgáltatásról” előírásai szerint - készített egyszerűsített éves beszámolójában adott számot 2020. év vagyoni helyzetéről és eredményességéről. A beszámolóját könyvvizsgálói jelentéssel és Felügyelő Bizottság jóváhagyásával támasztotta alá.

A 2020. évi tényadatok alapján a Távhő Kft. bevétele 589.422 E Ft, ráfordításai, költségei 585.437 E Ft, adófizetési kötelezettsége 1.061 E Ft, gazdálkodásának eredményessége 3.985 E Ft.

A 2020. évi gazdálkodásának bevételét nagymértékben befolyásolja a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal díjtételekre vonatkozó előírása. A társaság fő tevékenységének bevétele az alapidj és hődíj bevétel 371.778 E Ft, valamint a távhőszolgáltatói támogatás 90.428 E Ft összegben teljesültek 2020-ban.

A költségelemek közül a legmagasabb összegű, a gázenergia vásárlás költsége, 244.291 E Ft. Jelentős kiadás a gázteljesítmény díj, vásárolt hőenergia és a villamos energia felhasználás költsége.

2020. évben a mérlegben kimutatott követelések összege 49.981 E Ft, melyből a távhőszolgáltatás vevőkövetelésének összege (lakossági, közüzemi vevők) 31.918 E Ft, egyéb szolgáltatás vevőkövetéseinek összege 11.421 E Ft, ezekből tárgyévi értékvesztés 10.294 E Ft került elszámolásra.

A Társaság saját tőkéje az évvzárást követően 375.209 E Ft, amelyből a jegyzett tőke 125.000 E Ft, az eredménytartalék 246.224 E Ft, a 2020. év adózott eredménye 3.985 E Ft. A kötelezettségek 2020. évi záró állománya 238.294 E Ft, amiből a vagyionkezelésbe átvett eszközökhöz kapcsolódó hosszú lejáratú kötelezettségek összege 235.110 E Ft, a rövid lejáratú kötelezettségek mérleg adata 3.184 E Ft.

A Gödöllői Távhő Kft. alapfeladatát teljesítette, a rendelkezésre álló erőforrásokat jó hatékonysággal használta fel.

Az Ügyvezető részére a Felügyelő Bizottság 1 havi munkabérének megfelelő összegű jutalom kifizetését javasolja.

Gödöllő, 2021. május 13.....



Dr. Gémesi György
polgármester

Határozati javaslat

Gödöllő Város Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva:

1. a Gödöllői Távhő Kft. – „2000. évi C. törvény a számvitelről” alapján készült - 2020. évi egyszerűsített éves beszámoló **mérlegét:**

751.163 E Ft mérleg-főösszeggel elfogadja.

2. a Gödöllői Távhő Kft. – „2000. évi C. törvény a számvitelről” alapján készült - 2020. évi egyszerűsített éves beszámoló **eredménykimutatását:**

589.422 E Ft bevétellel,
585.437 E Ft költséggel, ráfordítással,
3.985 E Ft adózott eredménnyel elfogadja.

3. jóváhagyja az Ügyvezető részére 1 havi munkabér összegének megfelelő jutalom kifizetését.

Határidő: 2021. május 31.

Felelős: Dr. Gémesi György polgármester

Gödöllői Távhő Kft.

ÜZLETI TERV TELJESÍTÉSE
2020. évi mérlegbeszámolóhoz

Gödöllő, 2021. május 3.

BESZÁMOLÓ

a Gödöllői Távhő Kft. 2020. évi gazdálkodásának általános értékelése a 2020. évi üzleti terv szerkezetének megfelelően

A helyi önkormányzat a távhőszolgáltatás működtetésére 2000.03.23-án 100% tulajdoni részesedéssel alapította meg a Gödöllői Távhőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságot, rövidített nevén Gödöllői Távhő Kft-t.

A társaságot a Pest Megyei Bíróság, mint Cégbíróság 2000.05.16-án 13-09-084764 számon bejegyezte.

A Képviselő-testület a társaság törzstőkéjét 14 000 000 Ft-ban határozta meg, mely teljes egészében pénzbeli betétből állt. A társaság 2004.06.17-én tőkeemelést hajtott végre, a törzstőke 47 800 000 Ft-ra emelkedett, majd 2007.07.13-án az ismételt tőkeemelés során a társaság jegyzett tőkéje 83 000 000 Ft lett. 2008.06.23-án újbóli tőkeemeléssel a jegyzett tőke 125 000 000 Ft-ra emelkedett.

A Kft. 2014-től az önkormányzati tulajdonú távhőszolgáltatói eszközállományt vagyionkezelési szerződés alapján üzemelteti. A vagyionkezelői jog átvétele nem érinti az Önkormányzat közfeladat ellátási kötelezettségét, a vagyionkezelői jog átvétele az önkormányzati feladatellátás feltételeinek hatékony biztosítása, a vagyion állagának és értékének megőrzése, védelme érdekében történt.

Az üzleti terv teljesítése

Az üzleti terv bevételi és kiadási teljesítését a 1. számú melléklet tartalmazza, mely a tervtől való eltérést eFt-ban és százalékban is mutatja.

A tervezett 612 684 eFt-tal szemben a társaság összes bevétele 589 422 eFt-ra teljesült. A költségek, ráfordítások az 602 926 eFt tervezettel szemben 585 437 eFt-ban teljesültek. A gazdasági évet a Kft. a tervezett 9 758 eFt szemben 3 985 eFt adózott eredménnyel zárta.

I. BEVÉTELEK

Bevételek alakulásának indoklása

A távhőszolgáltatás bevételi oldal díjtételeit képező alapdíj és hődíj egységár alkalmazását a rezsicsökkentés végrehajtásáról szóló többször módosított 2013. évi LIV. törvény írja elő. A lakossági felhasználó részére a Kft. által kibocsátott számlában 2013. október 31-ét követő időszakra vonatkozóan meghatározott szolgáltatási egységre jutó fizetendő összeg nem haladhatta meg a 2012. november 1-jén alkalmazott díjtételek alapján, ugyanazon feltételekkel (fogyasztás, légtérfogat stb.) számított összeg 80%-át. A díjtételekben 2014. szeptember 30-át követő időszakra a 2013. november 1-jén alkalmazott díjtételek alapján, további 3,3%-os díjcsökkentés került bevezetésre.

Az egységárak ismertetése nettó egységáron történik.

Alapdíj árbevétel

A társaság működési költségeinek fedezetére az alapdíj szolgál. A fentiekben ismertetett rendelet értelmében a legmagasabb hatósági árnak minősülő szolgáltatási díj lakossági díjfizető esetében 318,72 Ft/lm³/év, egyéb felhasználók esetében 412 Ft/lm³/év.

A 2020. évre elfogadott üzleti tervben 402 106 $\text{lm}^3/\text{hó}$ fűtött térfogattal számoltunk. A 2020. év utókalkulált átlag térfogata 392 560 $\text{lm}^3/\text{hó}$.

Az éves tervezett 137 976 eFt alapdíjbevételhez képest a 2020. évben kiszámlázott alapdíj összege 134 034 eFt, azaz az alapdíj bevétel 97 %-ra teljesült.

Ennek oka, hogy a pandémia miatt, az önkormányzati társaságoknak és intézményeknek 2020. tavaszán alapdíj kedvezményt biztosítottunk. Ez összesen 4 368 eFt bevétel kiesést jelentett a Kft-nek.

Hődíj árbevétel

A legmagasabb hatósági árnak minősülő szolgáltatási díj lakossági díjfizető esetében 2 788,83 Ft/GJ az egyéb felhasználók esetében 3 605 Ft/GJ.

Az éves tervezett 84 299 GJ értékesítéssel szemben a kiszámlázott hőmennyiség 80 888 GJ.

Az éves tervezett 248 681 eFt hődíj árbevételhez képest az éves tény 237 744 eFt, mely 96 %-os teljesítés.

A hőmennyiség értékesítését és az ebből keletkező árbevételt általánosságban a fűtési napok száma, valamint az átlaghőmérséklet befolyásolja, mely előre nagy pontossággal nem tervezhető.

A jövedéki adóról 2016.évi LXVIII. törvény 2019. 01.02-i hatálybalépésével, az energiaadóról szóló 2003. évi LXXXVIII. törvényt hatályon kívül helyezte. Ennek értelmében a közüzemi szolgáltató a közületnek értékesített hődíj mennyisége után jövedékiaadót számít fel, melynek nettó egységára 93,50 Ft/GJ vagy 0,3038 Ft/kWh. Év végével a kiszámlázott és visszaigényelt jövedékiaadó kiegyenlíti egymást, így az eredményre nincs hatással, ezért itt nem számolunk vele.

Jövedékiaadó bevétel összesen: 1 393 eFt.

A gázmotor bérleti és felügyeleti díja 1 373 eFt-ra, 114 %-ra teljesült.

A vízleengedés bevételi terve 125 eFt volt, amely 85 %-ra, 106 eFt-ra realizálódott.

Továbbszámlázott szolgáltatások bevétele

Gázmotort a Veolia Zrt. üzemelteti a Kossuth L. utcai fűtőmű területén. A Veolia Zrt-nek gázértékesítésből 114 517 eFt-ot számláztunk tovább, az üzleti tervben szereplő éves 105 577 eFt-tal szemben. A tervtől eltérés oka, hogy a gázmotor üzemi teljesítmény szabályozását a MAVIR Zrt. végzi, így a külső szabályozás következtében a Kft. nincs hatással a terv teljesítésére.

A jövedéki adó: 5 318 eFt.

Itt szerepel még a telefonszámla továbbszámlázása a dolgozók felé: 785 eFt értékben.

Továbbszámlázott szolgáltatások összértéke 120 620 eFt, mivel ugyanez az összeg az egyéb ráfordításoknál is szerepel, az eredményre nincs hatással.

Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek éves terve 5 500 eFt, mellyel szemben az éves tény 3 724 eFt, 68 %-ra teljesült.

Az egyéb bevételek közé tartoznak a kapott kamatok, a hatósági költségek – illetékek, végrehajtási költségek -, megtérülése, a visszaírt értékvesztés bevétele.

Üzleti terv elkészítésénél az előző évek befizetéseit vettük alapnak. A kialakult pandémia helyzet hátrányosan érintette a hátralékos fogyasztóinkat is, így a tervezettnél kevesebb behajtás járt eredménnyel.

Az üzleti terv elkészítésénél alapul vett és többször módosított 51/2011.(IX.30.) NFM rendeletben meghatározott távhőszolgáltatási támogatás kalkulált összege 112 725 eFt, mellyel szemben a 2020. éves tény 90 428 eFt, mely 80 %-ra teljesült.

A távhőszolgáltatóknak nyújtott támogatást az 51/2011. (IX.30.) NFM rendelet szabályozza.

A távhőszolgáltatási támogatás nem egységes, szolgáltatónként eltérő mértékű. Minden hónap 22. napjáig kell a támogatás mértékét bejelenteni a MAVIR Zrt. felé, ezt követően kerül kifizetésre a következő hónap elejéig.

A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal 2015-től a támogatási rendszert módosította, mely áll egy havi fix összegű támogatásból, valamint a lakosságnak értékesített távhő után meghatározott fajlagos támogatásból. A fix összegű támogatás mértéke az állandó és a Hivatal által elismert költségek alapján kerül meghatározásra. A fajlagos támogatás (Ft/GJ) a lakossági ár és a szerződéses gázár közötti eltérés alapján kerül meghatározásra. Amennyiben a szerződött gázár alacsonyabb, mint a lakossági távhő ár, a támogatás fajlagos értéke negatív.

A támogatás év közben változik a gázévhöz igazodva, mely október 1-től a következő év szeptember 30-ig tart

A Gödöllői Távhő Kft. esetében a támogatás értéke:

- 2020. 09. 30-ig a fix összegű támogatás 7 960 320 Ft/hó
a fajlagos támogatás 254 Ft/GJ,
- 2020. 10. 01-től a fix összegű támogatás 9 756 659 Ft/hó
a fajlagos támogatás -839 Ft/GJ.

A tervtől való jelentős eltérést az év közben történt támogatás fajlagos értékének csökkenése, valamint a lakosság részére a terven alul történő értékesítés befolyásolta.

A gáz beszerzési árának októbertől történő csökkenése eredményezte a támogatás fajlagos csökkenését.

Az értékesített hő mennyiségét a fűtési napok, valamint az átlaghőmérséklet alakulása befolyásolja. Októbertől a támogatás fajlagos értéke 254-ről -839 Ft/GJ értékre csökkent, mely jelentősen csökkentette az igényelhető támogatást.

II. KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK

A költségek és ráfordítások alakulásának indoklása

Vásárolt földgáz

Gázszolgáltatótól a Kft. 132 039 GJ értéknek megfelelő földgázt vásárolt, melyből a Veolia Zrt-nek tovább számlázott 56 881 GJ-t, így a kazánokban a saját felhasználás 75 158 GJ.

A gázmotor által termelt hőből történő vásárlás 24 881 GJ, így az energia felhasználás mennyisége 100 039 GJ.

Az éves tervezett gáz költség 279 248 eFt, mely a 2020. évben 244 291 eFt, 88 %-ra teljesült

A 2019-20. év gázbeszerzése fix Ft/GJ szerződéses ár alapján történt, melyet nem befolyásolt a EUR/Ft árfolyamváltozás.

A gázszolgáltató által kiállított számla az alábbi tételeket tartalmazza:

• Gázdíj	január 1-től szeptember 30-ig	1 975 Ft/GJ
	október 1-től	1 595 Ft/GJ
• MSZKSZ díj		257,07 Ft/MWh (112,25 Ft/GJ)
• Forgalmi díj	január 1-től szeptember 30-ig	54,63 Ft/GJ
	október 1-től	53,55 Ft/GJ
• Jövedékiadó		303,8 MWh/GJ (93,5 Ft/GJ)
• Rendszerhasználati díj	január 1-től szeptember 30-ig	3 446 462 Ft/hó
	október 1-től	2 440 711 Ft/hó

Gázmotortól átvett hő egységára

A villamosenergia termelése során keletkezett hő átvételi egységárát az 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet és módosítása szabályozza. Rendelet a hőátvételi egységárát 2020. szeptember 30-ig 3 396 Ft/GJ, október 1-től 2 545 Ft/GJ maximált egységárban határozta meg. A rendeletben meghatározott átvételi ár a Gödöllői Távhő Kft. esetében meghaladja a gázbeszerzési egységárát, ezért a hőátvételi szerződésben ettől eltérő ár került meghatározásra, mely a gázbeszerzési ár GJ-ra vetített egységárának 1,1765 szorzótényezővel növelt értéke. A megállapodás alapján a hőátvétel 2020. szeptember 30-ig 2 481 Ft/GJ, október 1-től 2 033 Ft/GJ egységáron történt.

Anyagköltségek

Az anyagköltség éves terve 4 000 eFt, az éves tény 3 822 eFt, az eltérés 178 eFt, amely a tervezettől 4 %-kal tér el.

Villamosenergia költsége

A villamosenergia éves terve 15 000 eFt, az éves tény 15 111 eFt. Az eltérés 111 eFt, a teljesítés 101 %-ra teljesült.

Víz-, csatornadíj

A 2020. évben a víz-, és csatornadíj költsége 138 eFt, a tervezett 180 eFt-től 42 eFt-tal kevesebb, mely így 77 %-a a tervezettnek.

Igénybe vett szolgáltatások

Az igénybe vett szolgáltatások éves tervezett költségterve 25 000 eFt, az éves tény 27 360 eFt. Az eltérés 2 360 eFt, mely 109 %-os teljesítésnek felel meg.

Az igénybe vett szolgáltatásnál kerülnek elszámolásra a karbantartási költségek, monitoring szolgáltatás, oktatás-továbbképzés költségei, posta, telefon költségek, hírlap, folyóirat, szakkönyv költségei, köztisztasági, takarítási, tűzrendészeti költségek, könyvvizsgálói, ügyvédi szolgáltatás költségei, igénybe vett vagyonvédelmi, biztonsági költségek, egyéb szolgáltatások költségei, hatósági díjak, engedélyezési díjak, jogszabályon alapuló hatósági, és perköltségek, banknak fizetett jutalékok, kezelési költségek, valamint az egyéb bankszolgáltatási költségek.

A terven felüli karbantartások, kisebb javítások, valamint a két fűtőmű kazánjainak az auditált légszennyezés mérése került terven felül elvégzésre, így egységesen minden kazán működési engedélye öt évre meghosszabbításra került.

Az önkormányzat bérleti díja külön soron került kimutatásra, mely a 1 163 eFt.

Bérek és járulékaiknak költsége

A bér- és személyi jellegű kifizetések, bérjárulékok költségei az éves tervben 111 357 eFt. Ezzel szemben az éves tény 106 170 eFt, az eltérés 5 187 eFt, mely 95,34 %-os teljesülés.

Az év folyamán béremelésre került sor, átlagosan 10 %-kal emelkedtek a bérek.

A béremeléssel a munkavállalóink közötti bérfeszültség került megoldásra.

A dolgozók egész évi munkája, év végén háromnegyed havi bér kifizetésével került jutalmazásra.

Megnevezés		Éves terv	Éves tény	Különbözet
		Eft		
Bérek költségei összesen		111 357	106 170	5 187
<i>Részletezve:</i>				
	Bérek költsége	85 203	83 043	2 160
	Személyi jellegű kifizetések	8 872	8 148	724
	Bérjárulékok	17 282	14 979	2 303

A bérmegtakarítás adódott a csökkentett jutalom kifizetéséből, az év közbeni törvény szerinti járulék csökkentésből, valamint a betegállományban lévő dolgozók kiesett béréből és annak vonzataiból.

Értékcsökkenési leírás

A Kft. saját eszközei után 9 880 eFt értékcsökkenést, a vagyonkezelésre átvett eszközök után 48 915 eFt az értékcsökkenés számolt el, amely összességében 105 %-ban teljesült.

Az értékcsökkenés növekedés a havária munkák (távhővezeték cserék) beruházásaiból adódott.

Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások éves terve 4 500 eFt, mellyel szemben az éves tény 5 513 eFt, 123 %-ra teljesült, az eltérés 1 013 eFt. Idetartozik az iparüzési adó, az építményadó, a

telekadó, a gépjárműadó és a közművezeték adó elszámolási kötelezettsége, a követelések értékvesztése és az állományból kivezetett, selejtezett eszközök ráfordításai.

A terven felül elvégzett havária munkák (távhővezeték cserék) során selejtezésre került eszközök maradványértékének kivezetése miatt emelkedett meg az egyéb ráfordítások összege.

Egyéb ráfordítások tovább számlázott szolgáltatásokból

A Veolia Energia Magyarország Zrt-nek gázértékesítésből 114 517 eFt-ot számláztunk tovább, a tervben beállított 105 577 eFt-tal szemben.

A jövedéki adó: 5 318 eFt.

Itt szerepel még a telefonszámla továbbszámlázása a dolgozók felé: 785 eFt értékben.

Továbbszámlázott szolgáltatások összértéke 120 620 eFt, amely tartalmilag és indoklás szempontjából egyező a bevételi oldal megfelelő sorával. E sor bevételi és kiadási oldalának eredményre gyakorolt hatása nulla.

Társasági adó összege: 1 061 eFt 2020. évben.

Fedezet alakulása

A 2020. évre jóváhagyott üzleti tervben meghatározott 9 758 eFt eredménnyel szemben a 2020. évi eredmény 3 985 eFt-ra teljesült.

Felhasznált források:

A. Eszközállomány

A Kft. a tulajdonossal 2014.01.01-től vagyonkezelési szerződést kötött, így az üzemeltetett eszközállomány jelentősen megnövekedett. A zavartalan távhőszolgáltatás érdekében szükségessé vált az év folyamán eszköz beruházás, melyről részletesebben a kiegészítő melléklet ad információt. A beszerzésekkel összefüggésben néhány eszközt selejtezni kellett, melyeket hulladékként tudott a társaság értékesíteni. Az eszközökkel részletesen a beszámoló foglalkozik.

2020. évben végzett nagyobb beruházások

A vagyonkezelési szerződés IV. 6. pontjában foglaltaknak megfelelően, az értékmegőrzés érdekében, az üzleti tervnek megfelelően elkészült beruházások:

- Palota-kert
 - o gépészeti helyiség csőszakaszainak, szerelvényeinek szigetelése
 - o vízlágyítóberendezés elé mechanikus szűrő, nyomáscsökkentő beépítése
 - o légszennyező pontforrások mérése, működési engedélyének meghosszabbítása
 - o Máltai Szeretetszolgálat bekötővezeték csere

- Kossuth utcai fűtőmű
 - o Ambrus Z. 7. és Posta épület hőközpontjának cseréje
 - o légszennyező pontforrások mérése, működési engedélyének meghosszabbítása
 - o kémény béléscső felújítása

- o villámvédelmi felülvizsgálat, szükséges hibák javítása
- o Erkel Ferenc Iskola bekötővezeték felújítás
- o Kossuth L. út 35-27. távhővezeték csere

A Vagyonkezelési jelentés 3. számú melléklete és a Kiegészítő melléklet részletesen tartalmazza az elvégzett beruházásokat.

B. Készletek

A társaság készletállománya nem jelentős, raktárkészleten nagyobb részt a tulajdonostól vásárolt, a fűtőművek rekonstrukciója során kisserelt, és még használható eszközöket tartja nyilván.

A tárgyi eszközök közül a készlethez átvezetett, és értékesítésre váró eszközök szintén a készletek értékét növelik. Az anyagkészlet beszerzés mindig a szükséges felhasználási igények szerint történik. A 2020. évi záró készletállomány 1 488 eFt.

C. Pénzeszközök

A Társaság pénzeszközeinek felhasználása a gazdasági évben megfelelően alakult.

D. Szállító állomány

A társaság legnagyobb beszállítója, a Veolia Zrt. és az MVM Partner Zrt.
A távhőszolgáltatás díjbevételei a fogyasztóktól a felhasználást követő egy-két hónap elteltével realizálódnak.

E. Költséggazdálkodás

A társaság költségei a tervhez képest összességében 3%-kal csökkentek. Ezen belül az anyagköltségek közül a vásárolt gázdíj költsége abszolút értékben 5%-kal kevesebb, az egyéb anyagköltségek alakulása átlagosan 12%-kal kevesebb a tervezettnél. Az igénybe vett szolgáltatások értéke a tervtől 9%-kal lett több.

2020. évben az átlagos statisztikai állományi létszám 20 fő, melyből 1 fő részmunkaidős.

A bér és járulékai, valamint a személyi jellegű kifizetések a tervhez viszonyítva összesen 95 %-ra teljesültek.

Az egyéb kifizetések közé tartalmilag a 3 fős Felügyelő Bizottság tagjainak tiszteletdíja, a számla kézbesítők és a takarító megbízási díjai tartoznak.

F. Értékcsökkenési leírás

Az összes értékcsökkenési leírás a tervhez képest, 5% eltérést mutat.

G. Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások részletezése fentebb megtalálható, ezért itt külön nem szerepel.

H. Adózott eredmény

A társaság 2020. évi adózott eredménye 3 985 eFt, a tervezett 9 758 eFt-tal szemben.

Az üzleti terv teljesítésének bevezető részében részletes magyarázat található az eredmény alakulásával kapcsolatban.

Az adózott eredmény felhasználása

A 2020. évben képződött 3 985 eFt nyereséget a társaság eredménytartalékba helyezi.

A társaság terv- és tényadatainak alakulását (bevételek, költségek, ráfordítások) az 1. számú melléklet tartalmazza.

Hátralék és a részletfizetési kedvezmény alakulása

A társaság kintlévősége 28 331 eFt nyitó hátralékról 2020. 12. 31-ig összesen 31 918 eFt-ra alakult, melyből

- a lakossági kintlévőség 27 805 eFt,
- a közületi kintlévőség 1 087 eFt,
- a közintézményi kintlévőség 3 026 eFt.

A tárgyévi kintlévőség nyitó hátralék nélkül 2020. 12. 31-ig 20 776 eFt, melyből a 30 napon belüli hátralék összege: 17 647 eFt.

A Társaságunk a kintlévőségeket 2000-től kezdődően folyamatosan kezeli. A 2019. decemberétől a kintlévőségek hónapról-hónapra történő alakulását a 2. számú melléklet grafikus formában tartalmazza.

A 3. számú melléklet bemutatja a fizetési hátralékos fogyasztók megoszlását.

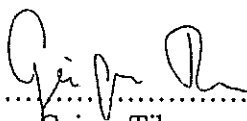
A fizetési meghagyásos és végrehajtási ügyek intézési határideje a Magyar Országos Közjegyzői Kamara átvétele óta meggyorsult.

A részletfizetést kérők indoklásaként az alacsony nyugdíj, a bankkölcsönök és a munkanélküliség szerepel.

Az érintettek a téli időszak befizetési elmaradásait a fűtési idényen kívüli időszakban próbálják rendezni. Két hónapnál hosszabb ideig fennálló tartozás esetén, a Kft. postai úton fizetési felszólítást küld. A hátralék részletfizetéssel történő rendezésére lehetőséget biztosít a 11/2010.(II.04.) sz. önkormányzati határozat, mely háromhavi részletfizetés engedélyezésére ad lehetőséget. Ezt a lehetőséget 10 felhasználó vette igénybe. Az egy évnél hosszabb, illetve nagyobb összeggel tartozók esetében a Kft. 7 fővel kötött hosszabb időszakra részletfizetési megállapodást, így ellenük a Kft. fizetési meghagyást nem indított el.

Az év folyamán fizetési meghagyás 27 felhasználó esetében ment ki, 17 esetben indult el végrehajtási eljárás, ebből több esetben került új végrehajtási eljárás beadásra.

Gödöllő, 2021. május 3.


.....
Geiger Tibor
ügyvezető igazgató

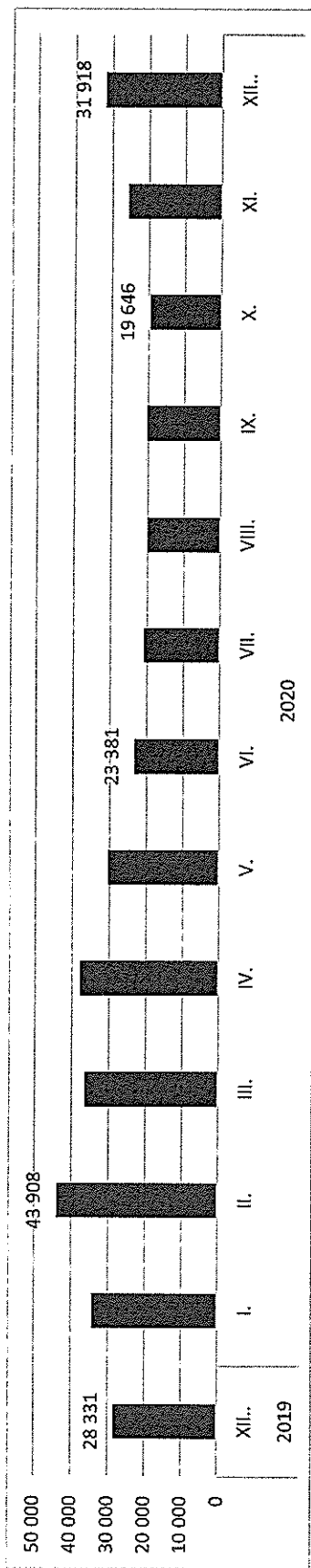
A KFT. 2020. ÉVI GAZDÁLKODÁSÁNAK ÖSSZEFOGLALÓ TÁBLÁZATA

adatok eFt-ban

Megnevezés	2020.			
	Üzleti terv	Éves tény	Tény - Terv	%
Bevételek				
Alapdíj árbevétel (fűtött légtérfogat*alapdíj)	137 976	134 034	- 3 942	97,14%
Hődíj árbevétel	248 681	237 744	- 10 937	95,60%
Jövedéki adó		1 393	1 393	
Gázmotor bérleti díj	1 200	1 373	173	114,41%
Vízleengedés és feltöltés	125	106	- 19	84,64%
Gázfogyasztás továbbszámlázása (Veolia)	105 577	114 517	8 940	108,47%
Jövedéki adó		5 318	5 318	
Egyéb továbbszámlázás	900	785	- 115	87,17%
Távhőszolgáltatói támogatás 51/2011. NFM rendele	112 725	90 428	- 22 297	80,22%
Egyéb bevétel	5 500	3 724	- 1 776	67,72%
Bevételek összesen	612 684	589 422		
Költségek és ráfordítások				
Földgáz vásárlás	180 537	147 087	- 33 450	81,47%
Hővásárlás (Veolia)	55 827	58 864	3 037	105,44%
RHD kapacitás díj	42 884	38 340	- 4 544	89,40%
Jövedéki adó		1 393	1 393	
Anyag felhasználás költsége	4 000	3 822	- 178	95,54%
Villamosenergia költsége	15 000	15 111	111	100,74%
Víz-, csatorna szolgáltatás költsége	180	138	- 42	76,72%
Igénybe vett anyagjellegű szolg.	25 000	27 360	2 360	109,44%
Bérleti díjak	1 164	1 163	- 1	99,96%
Bér+járulékok	111 357	106 170	- 5 187	95,34%
ÉCS saját tulajdonú eszközök után	8 000	9 880	1 880	123,50%
ÉCS önkormányzati tulajdonú eszközök után	48 000	48 915	915	101,91%
Gázfogyasztás továbbszámlázása (Veolia)	105 577	114 517	8 940	108,47%
Jövedéki adó		5 318	5 318	
Egyéb továbbszámlázás	900	785	- 115	87,17%
Egyéb ráfordítások	4 500	5 513	1 013	122,52%
Társasági adó		1 061		
Költségek,ráfordítások összesen	602 926	585 437		
Eredmény	9 758	3 985		

A GÖDÖLLŐI TÁVHÓ KFT. HÁTRALÉKÁNAK ALAKULÁSA
2019. december hótól - 2020. december hóig

adatok eFt-ban



Fizetési hátralékos fogyasztók megoszlása

adatok eFt-ban

LAKOSSÁGI FELHASZNÁLÓK	Nem lejárt határidejű kintlévőség	Fizetési határidőtől számított késedelem kategóriák						Lejárt összesen
		1-30 nap	31-60 nap	61-90 nap	91-180 nap	181-360 nap	361 naptól	
A hátralékos számlák száma (db)	0	889	105	56	78	89	816	2033
A hátralékos felhasználók száma (db)	0	755	63	27	34	22	71	1072
A határidőn túli hátralék összege (eFt)	0	13581	1165	286	617	1061	11095	27805

NEM LAKOSSÁGI FELHASZNÁLÓK	Nem lejárt határidejű kintlévőség	Fizetési határidőtől számított késedelem kategóriák						Lejárt összesen
		1-30 nap	31-60 nap	61-90 nap	91-180 nap	181-360 nap	361 naptól	
A hátralékos számlák száma (db)	0	11	0	0	0	0	21	32
A hátralékos felhasználók száma (db)	0	11	0	0	0	0	9	20
A határidőn túli hátralék összege (eFt)	0	4066	0	0	0	0	47	4113

1	2	4	6	2	2	7	6	3	5	3	0	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	3	—	0	9	—	0	8	4	7	6	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

GÖDÖLLŐI TÁVHÓ KFT

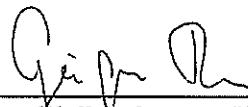
2100 Gödöllő, Palota-kert 4.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

2020. üzleti évről

A közzétett adatok könyvvizsgálóval hitelesítve vannak.

Keltezés: Gödöllő, 2021. május 3.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Gödöllői Távhó Kft.
2100 Gödöllő, Palota-kert 4.
Adószám: 12462276-2-13
Pest Megyei Bíróság, Cégbíróság
Cg.: 13-09-084764

P.H.

Stat.sz. 12462276-3530-113-13

Cégbir.sz. 13-09-084/64

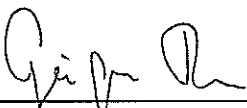
11

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2020.12.31

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2019.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2020.12.31
a	b	c	d	e
1	A Befektetett eszközök	292 537	-	264 122
2	I. Immateriális javak	432	-	279
9	Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-
10	II. Tárgyi eszközök	292 105	-	263 843
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
18	III. Befektetett pénzeszközök	-	-	-
25	Befekt.pül.eszk.értékhelyesbítése	-	-	-
8	B Forgóeszközök	401 003	-	435 481
9	I. Készletek	2 624	-	1 488
10	II. Követelések	42 588	-	49 981
11	III. Értékpapírok	-	-	-
12	IV. Pénzeszközök	355 791	-	384 012
13	C Aktív időbeli elhatárolás	68 250	-	51 560
14	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	761 790	-	751 163

Keltezés: Gödöllő, 2021. május 3.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Stat.sz. 12462276-3530-113-13

Cégbir.sz. 13-09-084764

12

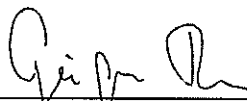
Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2020.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat (Források)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2019.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2020.12.31
a	b	c	d	e
53	D Saját tőke	371 224	-	375 209
54	I. Jegyzett tőke	125 000	-	125 000
55	Ebből visszavásárolt tulajdonú részesedés névértéke	-	-	-
56	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-	-	-
57	III. Tőketartalék	-	-	-
58	IV. Eredménytartalék	239 030	-	246 224
59	V. Lekötött tartalék	-	-	-
60	VI. Értékelési tartalék	-	-	-
61	VII. Adózott eredmény	7 194	-	3 985
62	E Céltartalékok	45 434	-	67 052
66	F Kötelezettségek	261 859	-	238 294
67	I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-
71	II. Hosszúlejáratú kötelezettség	256 728	-	235 110
80	III. Rövidlejáratú kötelezettség	5 131	-	3 184
90	G Passzív időbeli elhatárolás	83 273	-	70 608
94	FORRÁSOK ÖSSZESEN	761 790	-	751 163

Keltezés: Gödöllő, 2021. május 3.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Stat.sz. 12462276-3530-113-13

Cégbir.sz. 13-09-084764

31

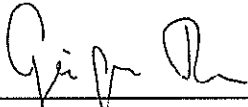
Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2020.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló 'A' EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
		2019.12.31		2020.12.31
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	516 838	-	495 270
II.	Aktivált saját teljesítmények	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	120 081	-	94 117
	III.sorból: visszaírt értékvesztés	3 459	-	1 766
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	467 390	-	413 898
V.	Személyi jellegű ráfordítások	98 576	-	106 170
VI.	Értécsökkenési leírás	56 461	-	58 795
VII.	Egyéb ráfordítások	6 184	-	5 513
	VII.sorból: értékvesztés	873	-	671
A	Üzemi tevékenység eredménye	8 308	-	5 011
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	33	-	35
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-
B	Pénzügyi műveletek eredménye	33	-	35
C	Adózás előtti eredmény	8 341	-	5 046
X.	Adófizetési kötelezettség	1 147	-	1 061
D	Adózott eredmény	7 194	-	3 985

Keltezés: Gödöllő, 2021. május 3.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1	2	4	6	2	2	7	6	3	5	3	0	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	3	—	0	9	—	0	8	4	7	6	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

GÖDÖLLŐI TÁVHÓ KFT

2100 Gödöllő, Palota-kert 4.

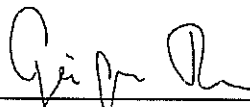
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2020.

Fordulónap: 2020. december 31.

Beszámolási időszak: 2020. január 01. - 2020. december 31.

Keltezés: Gödöllő, 2021. május 3.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Gödöllői Távhő Kft.
2100 Gödöllő, Palota-kert 4.
Adószám: 12462276-2-13
Pest Megyei Bíróság, Cégbíróság
Cg.: 13-09-084764

P.h.

1. A gazdálkodó bemutatása

1.1. Alakulás

A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT. 2000 évben alakult. A Kft. alaptevékenysége a távhőszolgáltatás.

1.2. Főbb szervezeti változások

2020. évben szervezeti vagy működési változás nem volt.

1.3. Tevékenységi kör

A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT tevékenységi köre az alábbi:

Főbb tevékenységi körök:

- Gőzellátás, légkondicionálás (fő tevékenység),
- Ipari gép, berendezés üzembe helyezése,
- Villamosenergia- termelés,
- Villamosenergia- kereskedelem,
- Gázkereskedelem,
- Villanszerelés,
- Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló- szerelés,
- Egyéb épületgépészeti szerelés,
- Üzem-, tüzelőanyag nagykereskedelem
- Csővezetékes szállítás,
- Üzletvezetés,
- Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás

1.4. Tulajdonosok

Tulajdonos:	Gödöllői Város Önkormányzata	(100%-os részesedés)
Címe:	2100 Gödöllő, Szabadság tér 6.	
Cég jegyzett tőkéje:	125 000 000 Ft	

1.5. Telephelyek

Telephelyek:	2100 Gödöllő, Palota-kert 6/c.	I. fűtőmű
	2100 Gödöllő, Kossuth L. u. 29.	II. fűtőmű

1.6. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályoknak megfelelően tekinthetők meg.

1.7. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

Közös vezetésű vállalkozások

A gazdálkodó egyetlen olyan vállalkozásban sem bír befolyással, amely a számviteli előírások szerint közös vezetésű vállalkozásnak minősül.

Társult vállalkozások

A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT egyetlen olyan vállalkozásban sem bír mértékadó befolyással, amely a számviteli előírások szerint társult vállalkozásnak minősül.

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások

A gazdálkodó egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásokban sem bír mértékadó befolyással.

1.8. A vállalkozás folytatása

A mérlegkészítés napjáig a társaság folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

1.9. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvizetés módja

A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

2.2. Könyvvizetés pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.3. A beszámoló elkészítéséért felelős

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik.

A beszámoló elkészítéséért felelős: Gödöllői Távhő Kft. (2100 Gödöllő, Palota-kert 4.) részéről, mint természetes személy: Medveczkiné Zólyomi Szilvia (3016 Boldog, Rákóczi út 11.); PM Regisztrációs szám: MK180297

2.4. Könyvvizsgálat

A gazdálkodási formához előírt, vagy más jogszabályi kötelezettség alapján a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői:

Könyvvizsgáló:	Kovács Gézáné
Nyilvántartási száma:	52405884
Adószáma:	42546203-1-41
Székhelye:	1038 Budapest, Márton út 32.
Lakhelye:	Magyarország 1038 Budapest, Márton út 32.
Regisztrációs száma:	003960

A beszámolóra vonatkozóan a bejegyzett könyvvizsgáló független könyvvizsgálói jelentést adott ki.

A tárgyidőszakban a könyvvizsgáló díj kizárólag a jogszabályi kötelezettségen alapuló könyvvizsgálat jogcímén merült fel.

2.5. A számviteli rend további sajátosságai

Kiemelt számviteli teendők

Teendő	Ütemezés
Főkönyvi kivonat készítése	adatszolgáltatáskor vagy negyedévente
Értékvesztések elszámolása	értékeléskor vagy eseménykor
Céltartalék képzés és megszüntetése	évente
Időbeli elhatárolások elszámolása	évente
Értékelési különbözetek elszámolása	évente
Kerekítési különbözetek elszámolása	évente
Értékhelyesbítések elszámolása	évente
Éves elszámolású adók előírása	évente
Áfa elszámolása	negyedévente
Analitika-főkönyv egyeztetése	negyedévente
Leltár-analitika egyeztetése	minden leltározásnál

2.6. Beszámoló formája és típusa

A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: összköltség eljárás „A” változat.

A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT a beszámolóban mind a mérleget mind az eredménykimutatást „A” változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra.

2.7. Üzleti év

Jelen beszámoló a 2020. január 01. - 2020. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2020. december 31.

A mérleg készítés napja: március 31.

2.8. Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja a fordulónapot követő I. negyedév (03.31.). Az ezen időpontig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

2.9. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérleg főösszegének 2%-át, vagy az 500 mFt-ot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.10. Lényeges hibák értelmezése

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibáknak minősülnek a feltárt hibák, ha összevont és göngyölített hatásukra a feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20%-kal változik.

2.11. Ismételt közzététel alkalmazása

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló, jelentős összegű hibák feltárása esetén a feltárás évét megelőző üzleti év beszámolóját az eredeti és a módosított adatok bemutatásával, a módosítások kiemelésével a tárgyévi beszámoló közzétételét megelőzően ismételten közzé kell tenni. A hibák egyes üzleti évekre gyakorolt hatását ebben az esetben a tárgyévi beszámoló kiegészítő mellékletében kell bemutatni.

2.12. Kivételes nagyságú bevételek és ráfordítások

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételnek, költségnek, ráfordításnak tekintjük a 40 millió forint feletti tételeket.

2.13. Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözeteket is figyelembe kell venni, ha a különbözetek összhatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 1 millió forintot meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.14. Értékcsökkenési leírás elszámolása

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 értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására – mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - havonta kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 200 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavétel időszakának záró napján 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 eFt-ot.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 eFt-ot.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Változás történt az előző évhez képest az értékcsökkenési leírási kulcsok módosításában. Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.15. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Az értékvesztés elszámolásánál jelentősnek minősül a 100 eFt-ot meghaladó különbözet.

2.16. Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

2.17. Értékhelyesbítések alkalmazása

A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

2.18. Valós értéken történő értékelés

A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás értékelési különbözetet nem tartalmaz.

2.19. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek - az előző üzleti évhez hasonlóan - a mérlegben a tényleges bekerülési értékben jelennek meg.

2.20. Számviteli politika más változásai

Az előző évhez képest a számviteli politika nem került módosításra.

2.21. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik.

A vagyonkezelési szerződésben foglaltak szerint történik a vagyonkezelésbe átvett eszközök leltározása.

A pénzkezelés a számviteli politikában és a pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik.

A pénztár értékét a mérleg fordulónapon a pénztárban lévő forint-pénzkészlet értékén mutatjuk ki.

A bankszámla mérleg fordulónapi értékét az év utolsó napi bankkivonatának értékével egyezően mutatjuk ki.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

Mérlegadatok változása

adatok eFt-ban

Azon.	Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Változás	
		2019.12.31	2020.12.31	tárgy-bázis	%
	ESZKÖZÖK (aktívák)				
A	Befektetett eszközök	292 537	264 122	-28 415	-10%
I	Immateriális javak	432	279	-153	-35%
II	Tárgyi eszközök	292 105	263 843	-28 262	-10%
III	Befektetett pénzügyi eszközök				
B	Forgóeszközök	401 003	435 481	34 478	9%
I	Készletek	2 624	1 488	-1 136	-43%
II	Követelések	42 588	49 981	7 393	17%
III	Értékpapírok			0	
IV	Pénzeszközök	355 791	384 012	28 221	8%
C	Aktív időbeli elhatárolások	68 250	51 560	-16 690	-24%
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	761 790	751 163	-10 627	-1%
	FORRÁSOK (passzívák)				
D	Saját tőke	371 224	375 209	3 985	1%
I	Jegyzett tőke	125 000	125 000	0	0%
II	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)				
III	Tőketartalék				
IV	Eredménytartalék	239 030	246 224	7 194	3%
V	Lekötött tartalék				
VI	Értékelési tartalék				
VII	Mérleg szerinti eredmény	7 194	3 985	-3 209	-45%
E	Céltartalék	45 434	67 052	21 618	48%
F	Kötelezettségek	261 859	238 294	-23 565	-9%
I	Hátrasorolt kötelezettségek				
II	Hosszú lejáratú kötelezettségek	256 728	235 110	-21 618	-8%
III	Rövid lejáratú kötelezettségek	5 131	3 184	-1 947	-38%
G	Passzív időbeli elhatárolások	83 273	70 608	-12 665	-15%
	FORRÁSOK ÖSSZESEN:	761 790	751 163	-10 627	-1%

A táblázat a mérlegadatok változását mutatja be a mérleg szerkezetének megfelelően.

Eredménykimutatás adatainak változása

adatok eFt-ban

Sor- sz.	Megnevezése	Bázis év	Tárgy év	Változás	
		2019.12.31	2020.12.31	tárgy-bázis	%
I.	Értékesítés nettó árbevétele	516 838	495 270	-21 568	-4%
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			0	
III.	Egyéb bevételek	120 081	94 117	-25 964	-22%
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	3 459	1 756	-1 703	-49%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	467 390	413 898	-53 492	-11%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	98 576	106 170	7 594	8%
VI.	Értécsökkenési leírás	56 461	58 795	2 334	4%
VII.	Egyéb ráfordítások	6 184	5 513	-671	-11%
	VII. sorból: értékvesztés	873	671	-202	-23%
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	8 308	5 011	-3 297	-40%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	33	35	2	6%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			0	
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	33	35	2	6%
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	8 341	5 046	-3 295	-40%
X.	Adófizetési kötelezettség	1 147	1 061	-86	-7%
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	7 194	3 985	-3 209	-45%

A táblázat az eredménykimutatás adatainak változását mutatja be összevont formában. A változást értékben és százalékban fejeztük ki.

3.2. Pénzügyi, vagyoni helyzetet jellemző mutatók

	Bázis évre Bázis év	Tárgy évre Tárgy év
Befektetett eszközök aránya = $\frac{\text{Befektetett eszközök} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	38%	35%
A mutató értéke kifejezi, hogy a társaság összes eszközéből milyen hányadot tesznek ki a befektetett eszközök.		
Forgóeszközök aránya = $\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhatárolás} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	62%	65%
A mutató értéke kifejezi, hogy az összes eszközön belül milyen arányt képviselnek a forgóeszközök.		
Tőkeerősség (saját tőke aránya) = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}}$	49%	50%
A mutató értéke kifejezi, hogy a társaság eszközeit milyen arányban finanszírozza a saját tőke.		
Adózott eredmény aránya a saját tőkéhez viszonyítva = $\frac{\text{Adózott eredmény} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	2%	1%
A mutató értéke kifejezi, hogy a tárgyévben a saját tőke növekedésében/csökkenésében milyen az adózott eredménynek.		
Kötelezettségek aránya = $\frac{\text{Kötelezettségek} \times 100}{\text{Mérleg főösszeg}}$	34%	32%
A mutató értéke kifejezi, hogy milyen a hosszú- és rövidelejáratú tartozások aránya.		
Befektetett eszközök fedezete = $\frac{\text{Saját tőke} \times 100}{\text{Befektetett eszközök}}$	127%	142%
A mutató értéke kifejezi, hogy az összes befektetett eszközt milyen arányban finanszírozza a saját tőke.		

Forgótőke, saját tőke aránya =

$$\frac{\text{Forgótőke} \times 100}{\text{Saját tőke}} \quad 107\% \quad 115\%$$

A mutató értéke kifejezi, hogy a rövid lejáratú kötelezettséggel csökkentett forgóeszközök (vagyis a nettó forgótőke), a saját tőke hány százalékára nyújt fedezetet.

Likviditási mutató =

$$\frac{\text{Forgóeszközök} \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \quad 7815\% \quad 13677\%$$

A mutató értéke kifejezi, hogy a forgóeszközök összege milyen százalékát fedezi a rövid távú kötelezettségeknek.

Árbevétel arányos üzleti eredmény =

$$\frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredmény} \times 100}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \quad 2\% \quad 1\%$$

A mutató értéke kifejezi, hogy milyen a társaság alaptevékenységének jövedelmezősége.

Eszköz arányos jövedelmezőség =

$$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Eszközök összesen}} \quad 1\% \quad 1\%$$

A mutató értéke kifejezi, hogy egységnyi lekötött eszköz mekkora adózás előtti eredményt hoz létre, vagyis az eszköz jövedelemtermelő képességéről ad tájékoztatást.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

Az ellenőrzés korábbi évekre lényegesen jelentős nagyságrendű hibákat és hibahatásokat a tárgyévben nem tárt fel.

4.2. Sajátos tételbesorolások

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna.

4.3. Összehasonlíthatóság

A mérlegben az adatok az előző évi adatokkal összehasonlíthatók.

Tétel átsorolások

A mérlegben az előző üzleti évhez képest – a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl – az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése nem változott.

Értékelési elvek változása

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek – a jogszabályi előírások változásain túl – nem változtak.

4.4. A mérleg tagolása

Összevont tételek a mérlegben

A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT a mérleg arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek tovább tagolása a mérlegben

A mérleg tételei tovább tagolásának lehetőségével a GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT a tárgyidőszakban nem élt.

Tételek elhagyása a mérlegben

A mérlegben - az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében - az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre került, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

4.5. Értékelési különbségek

Devizás tételek fordulónapi átértékelése

A mérlegben valuta-, devizakészlet, külföldi pénzügyi eszköz, - követelés, - illetve –kötelezettség átértékelése az MNB árfolyamon történt.

Kiemelt értékvesztések

A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT mérlegében a befektetett pénzügyi eszközökhöz, készletekhez, értékpapírokhoz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszaírásra nem került sor.

Értékhelyesbítések alakulása

A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

4.6. Valós értéken történő értékelés bemutatása

Piaci érték (jelenérték) meghatározása

Tekintettel arra, hogy a GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt, így a piaci érték (jelenérték) meghatározásának módját nem határozta meg.

4.7. Mérlegen kívüli tételek

Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek

A gazdálkodónak a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége nincs.

Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

Egyéb mérlegen kívüli tételek

A mérlegben nem látszó tétel nincs.

4.8. Befektetett eszközök

A. Befektetett eszközök

Vállalkozásunk a „Számviteli törvény” előírásainak megfelelően a befektetett eszközök között tartja nyilván az immateriális javakat és a tárgyi eszközöket.

- I. Immateriális javak** között a mérlegben a nem anyagi eszközöket (a vagyoni értékű jogokat az ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok kivételével, a szellemi terméket (számítógépes programok), immateriális javakra adott előlegeket (ez utóbbi társaságunknál nem volt 2020. évben) kell kimutatni. Az immateriális javak között vagyoni értékű jogként azokat a megszerzett jogokat kell kimutatni, amelyek nem kapcsolódnak ingatlanhoz. Ilyenek különösen: a bérleti jog, használati jog, a szellemi termékek felhasználási joga, az ingatlanhoz nem kapcsolódó egyéb jogok.

II. Tárgyi eszközök tartalma:

- Ingatlanok és az ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok: az ingatlanok között kell kimutatni a bérbe vett ingatlanokon végzett és aktivált beruházást, felújítást.
- Műszaki berendezések, gépek, műszerek, bérbe vett eszközökön végzett és aktivált beruházások, felújítások (táv hőellátás berendezései).
- Egyéb berendezések, szerszámok, járművek (fogyasztói hőközpontok, hőmennyiségmérők, különféle szerszámok).
- Irodai, igazgatási berendezések, felszerelések (számítástechnikai eszközök, irodabútorok, stb.).
- A beruházások, felújítások között kerül kimutatásra a rendeltetésszerűen használatba nem vett, üzembe nem helyezett, azaz még nem aktivált, az előbbieken nevesített eszközök bekerülési értékét.

Befektetett eszközök értékének alakulása

A Gödöllői Távhő Kft. saját tulajdonú befektetett eszközeinek bruttó érték alakulása

A befektetett eszközök **324 406 eFt** nyitó bruttó értéke 2 865 eFt-tal nőtt. A befektetett eszközök nyitó bruttó értéke a kivezetésekkel és korrekciókkal **323 252 eFt** záró bruttó értékre csökkent.

A nyitó befejezetlen beruházások értéke **2 066 eFt**. A tárgyévben a befejezetlen beruházások növekedése 385 eFt, csökkenése 463 eFt, így a záró értéke **1 988 eFt**.

A bruttó érték növekedése beruházás nélkül összesen 2 480 eFt, beruházással együtt 2 865 eFt.

A bruttó érték csökkenése beruházással együtt 4 019 eFt, mely az év végi selejtezések kivezetéséből, illetve készletre átvezetéséből áll.

A Gödöllői Távhő Kft. saját tulajdonú eszközei után a halmozott értékcsökkenés alakulása

A nyitó **286 566 eFt** értékcsökkenés a tárgyidőszakban 9 923 eFt-tal emelkedett, a csökkenés 3 413 eFt, melyek következtében a záró értékcsökkenés **293 076 eFt**.

A Gödöllői Távhő Kft. saját tulajdonú befektetett eszközeinek záró nettó állománya

A befektetett eszközök záró nettó állománya **30 176 eFt**, az aktiválásra nem került 1 988 eFt.

A Gödöllői Távhő Kft. saját tulajdonú befektetett eszközeinek kimutatása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bruttó érték (e Ft)				Tárgyévben elszám. écs. (e Ft)				Nettó érték összesen (e Ft):
	Nyitó	Növeked.	Csökkt.	Összesen	Nyitó	Növeked.	Csökkt.	Összesen	
Vagyoni értékű jogok	3 071	89	100	3 060	2 639	242	100	2 781	279
Ingatlanok és vagyoni ért.jogok	11 403	0	0	11 403	7 344	341	0	7 685	3 718
Műszaki berendezés	28 220	0	415	27 805	7 723	3 350	401	10 672	17 133
Egyéb gép, berendezés	279 646	2 391	3 041	278 996	268 860	5 990	2 912	271 938	7 058
Összesen	322 340	2 480	3 556	321 264	286 566	9 923	3 413	293 076	28 188
Beruházás	2 066	385	463	1 988					1 988
Mindösszesen	324 406	2 865	4 019	323 252	286 566	9 923	3 413	293 076	30 176

A Gödöllői Távhő Kft. Gödöllő Város Önkormányzatától vagyonkezelésre kapott befektetett eszközei:

A befektetett eszközök **466 554 eFt** nyitó bruttó értéke 28 547 eFt-tal nőtt. A kivezetések miatt 1 229 eFt-tal csökkent, mely a korrekciókkal a záró bruttó érték 27 318 eFt-tal **493 872 eFt**-ra nőtt.

A Gödöllői Távhő Kft. Gödöllő Város Önkormányzatától vagyonkezelésre kapott befektetett eszközei után az értékcsökkenés alakulása

Az értékcsökkenés nyitó értéke **211 857 eFt**, növekedése a tárgyidőszakban 48 915 eFt, a csökkenés 846 eFt, melyek következtében a záró értékcsökkenés **259 926 eFt**.

A Gödöllői Távhő Kft. Gödöllő Város Önkormányzatától vagyonkezelésre kapott befektetett eszközeinek záró nettó állománya

A befektetett eszközök záró nettó állománya 233 946 eFt.

A Gödöllői Távhő Kft. vagyonkezelésben lévő befektetett eszközeinek kimutatása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Vagyonkezelési szerződés szerint								
	Nyitó bruttó	Növekk.	Csökkk.	Záró bruttó	Nyitó écs	Növekk.	Csökkk.	Záró écs	Nettó
Telek	39 600			39 600					39 600
Épület	71 134	8 550	0	79 684	7 027	1 522		8 549	71 135
Építmény	78 295	10 985		89 280	37 491	7 849		45 340	43 940
Egyéb gépek, berend.	275 964	8 493	865	283 592	167 010	39 495	846	205 659	77 933
Egyéb gépek, berend.	378	0	0	378	329	49		378	0
Tárgyi eszk. össz:	465 371	28 028	865	492 534	211 857	48 915	846	259 926	232 608
Beruházás	1 183	519	364	1 338					1 338
Befektett eszk. össz.:	466 554	28 547	1 229	493 872	211 857	48 915	846	259 926	233 946

Gödöllői Távhő Kft. befektetett eszközeinek összesített kimutatása

Bruttó érték változása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó: 2020.01.01.	Növekedés	Csökkenés	Változásból átsorolás növekedés	Változásból átsorolás csökkenés	Záró: 2020.12.31.
Vagyoni értékű jogok	3 071	89	100			3 060
Szellemi termékek	0		0		0	0
Ingatlanok és vagyoni ért. jogok	200 432	19 535	0			219 967
Műsz. ber., felszer., járm.	28 220		415			27 805
Egyéb berend.	555 988	10 884	3 906			562 966
Összesen	787 711	30 508	4 421	0	0	813 798
Beruházások	2 066	385	463			1 988
Vagyonkezelés	1 183	519	364			1 338
Összesen	790 960	31 412	5 248	0	0	817 124

Értécsökkenés változása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó: 2020.01.01.	Növekedés	Csökkenés	Változásból átsorolás növekedés	Változásból átsorolás csökkenés	Záró: 2020.12.31.
Vagyoni értékű jogok	2 639	242	100	0		2 781
Szellemi termékek	0		0		0	0
Ingatlanok és vagyoni ért. jogok	51 862	9 712	0			61 574
Műsz. ber., felszer., járm.	7 723	3 350	401			10 672
Egyéb berend.	436 199	45 534	3 758			477 975
Összesen	498 423	58 838	4 259	0	0	553 002
Beruházások	0					0
Vagyonkezelés						
Összesen	498 423	58 838	4 259	0	0	553 002

Nettó érték változása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bruttó érték	Értécsökkenés	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok	3 060	2 781	279
Szellemi termékek	0	0	0
Ingatlanok és vagyoni ért. jogok	219 967	61 574	158 393
Műsz. ber., felszer., járm.	27 805	10 672	17 133
Egyéb berend.	562 966	477 975	84 991
Összesen	813 798	553 002	260 796
Beruházások	1 988	0	1 988
Vagyonkezelés	1 338		1 338
Összesen	817 124	553 002	264 122

A Gödöllői Távhő Kft. a 2020. évben a következő beruházásokat végezte el.

adatok eFt-ban

2020. évi beruházások	Önkormányzati	Távhő	Összesen
Kéménybélézés cseréje	2 622		2 622
Villámvédelmi rendszer felújítása	5 928		5 928
Máltai Szeretetszolgálat bekötővezeték cseréje	1 284		1 284
II.Fmű Erkel Ferenc Isk.bekötővez.felúj.	1 681		1 681
Golyóscsap beépítése I-II.Fmű	2 327		2 327
Újrahasználató szigetelés	751		751
II.Fmű Kossuth 35-37. sz. mögötti távhővez. csere(Havária)	4 845		4 845
Ambrus 7. Hőközpont korszerűsítés	7 394		7 394
Műszaki berendezések beszerzése	1 196	675	1 871
Számítástechnikai eszközök beszerzése		1 049	1 049
Egyéb berendezések beszerzése		597	597
Mindösszesen:	28 028	2 321	30 349

A Gödöllői Távhő Kft. a 2020. évben a következő selejtezéseket végezte el.

adatok eFt-ban

2020. évi selejtezések	Bruttó érték	Écs	Nettó érték
Vagyonkezelésben lévő eszközök:			
- 1 db hőközpont	357	353	4
- 1 db tágulási tartály	13	13	0
- 6 db műszaki berendezés	281	267	14
Vagyonkezelés összesen:	651	633	18
Távhő tulajdonban lévő eszközök:			
- Alhőközpont felújítása	507	507	0
- Csőlyukadás vizsgáló tanpálya m.díja	645	645	0
- 6 db műszaki berendezés	920	775	145
- Honlap tervezése, készítése	100	100	0
- 6 db számítástechnikai eszköz	256	256	0
- 7 db szerszám	95	95	0
- 2 db irodai eszköz	95	95	0
Távhő összesen:	2618	2473	145
Mindösszesen:	3269	3106	163

Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása

A terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

Értékcsökkenési leírás terven felüli megállapítása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása a beszámolási időszakban nem történt

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés nem állt fenn.

4.9. Forgóeszközök

B. Forgóeszközök

A mérlegben a forgóeszközök csoportjába tartoznak a készletek, a követelések és a pénzeszközök.

I. Készletek

1 488 eFt

A Kft. vásárolt készleteit beszerzéskor költségként számolja el, majd az év végi leltárral módosítja.

adatok eFt-ban

Megnevezés	Készletek					
	2019			2020		
	Saját	Vagyonkez.	Összesen	Saját	Vagyonkez.	Összesen
1. Nyitó készletérték	594	2 079	2 673	594	2 030	2 624
Növekedés:			0			0
2. Beszerzések, növ.	0	0	0	0	1	1
Csökkenés:			0			0
3. Felhasználás			0			0
4. Értékesítés			0			0
5. Visszaaktiválás	0	49	49	116	0	116
6. Selejtezés, leértékelés			0	153	868	1 021
7. Leltár eltérések			0			0
Hiány			0			0
Többlet			0			0
8. Záró készlet leltár szerinti értéke	594	2 030	2 624	325	1 163	1 488
9. Értékvesztés						
10. Értékvesztés visszairás						
11. Záró készlet mérleg szerinti értéke	594	2 030	2 624	325	1 163	1 488

II. Követelések

A követelések 2020. december 31-i záró állománya

49 981 eFt

Tartalma és összetétele:

- Vevő követelések összesen

33 045 eFt

amelyből: távhőszolgáltatás

31 918 eFt

egyéb szolgáltatás

11 421 eFt

belföldi követelések értékvesztése

-10 294 eFt

- Egyéb követelések	16 936 eFt
amelyből: egyéb előlegek	1 061 eFt
MAVIR támogatás	2 565 eFt
szállítói követelés	108 eFt
ÁFA követelés	8 217 eFt
társasági adó követelés	1 419 eFt
helyi iparűzési adó	3 556 eFt
illeték bélyegek értéke	10 eFt

Egyéb előlegek között a lakossági és közületi tartozások végrehajtási ügyértékeire kifizetett előlegek összegei és a munkavállalóknak folyósított előlegek szerepelnek.

A szolgáltatások alakulása elszámolt értékvesztés nélkül:

adatok eFt-ban

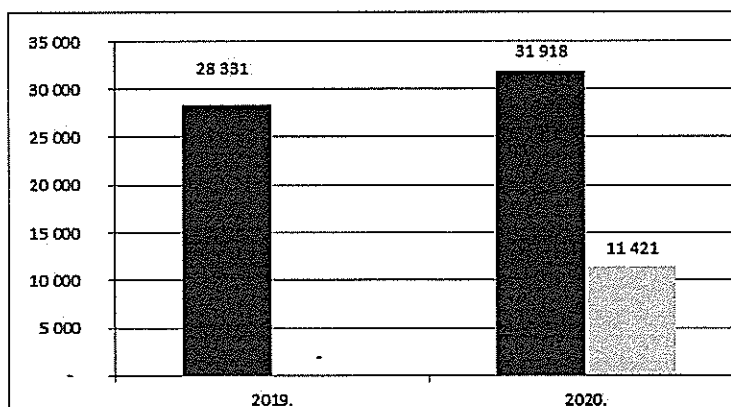
Megnevezés	Kiszámlázott	Megtérített	Behajthatatlan követelések	Összes	Kintlévőségek	Pénzügyi teljesítés
	szolgáltatás				2020.12.31	%-ban
	eFt - ban					
Lakosság	323 233	295 428	0	295 428	27 805	91,40
Közület	32 057	30 970	0	30 970	1 087	96,61
Közüintézmény	68 733	65 707	0	65 707	3 026	95,60
Összesen:	424 023	392 105	0	392 105	31 918	92,47
Egyéb szolgál.	159 807	148 386	0	148 386	11 421	92,85
Mindösszesen:	583 830	540 491	0	540 491	43 339	92,58

A vevőknek kiszámlázott szolgáltatás a nyitóállományt is figyelembe véve pénzügyileg 92,58 %-ban teljesült, mely a távhőszolgáltatási tevékenységből 92,47 %, egyéb szolgáltatásból 92,85 %.

Mérlegbeszámolónkban kimutatjuk az évenkénti év végén – december 31.-én- nyilvántartott kintlévőség alakulását a következő diagramban:

2019 és 2020 év végi hátralék adatok

adatok eFt-ban



Számviteli politikánk szerint a vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év (2020. 12. 31.) mérlegforduló napján fennálló, és a mérlegkészítés időpontjáig (2021. 03. 31.) pénzügyileg nem rendezett követeléseknél értékvesztést kell elszámolni – a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján – a követelés könyv szerinti értéke és a követelés

várhatóan megtérülő összege közötti – veszteségjellegű – különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósan mutatkozik. Az összeghatár társaságunknál nem korlátozott.

Amennyiben a vevő, az adós minősítése alapján a követelés várhatóan megtérülő összege jelentősen meghaladja a követelés könyv szerinti értékét, a különbözettel a korábban elszámolt értékvesztést visszaírással csökkenteni kell. Az értékvesztés visszaírásával a követelés könyv szerinti értéke nem haladhatja meg a nyilvántartásba vételi értéket.

Társaságunk az egy éven túli követelésekre 50%, és minden további évben, ha a korábbi követelés változatlanul fennáll, további 50% értékvesztést számolt el.

Fentieket figyelembe véve a vevőköveteléseknél 10 294 eFt az értékvesztés és visszaírás egyenlege. A 2020. évi nyitó 11 389 eFt, 2019. évben elszámolt értékvesztésből 2020. évben 1 766 Ft-ot visszaírtunk, és elszámoltunk 671 eFt értékvesztést, így az egyenleg 10 294 eFt.

Behajthatatlan követelés nem került leírásra 2020. évben

Követelések kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés nem állt fenn.

Hátrasorolt eszközök

A mérlegben olyan követelés vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál vagy a kibocsátónál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

4.10. Pénzügyi eszközök alakulása

IV. Pénzeszközök

384 012 eFt

A pénzeszközök nyitó értéke:	2020. 01. 01-én:	355 791 eFt
záró értéke:	2020. 12. 31-én:	384 012 eFt
növekedés:		28 221 eFt

A záró értékből:	- a készpénzkészlet:	688 eFt
	- a bankszámla:	383 324 eFt

4.11. Aktív időbeli elhatárolások

C. Aktív időbeli elhatárolások

51 560 eFt

Az aktív időbeli elhatárolások között mutatjuk ki a mérleg fordulónapja előtt felmerült azon kiadásokat, melyek költségként csak a mérleg fordulónapját követő időszakra számolhatók el, valamint az olyan bevételeket, amelyek csak a mérleg fordulónapja után esedékesek, de a mérleggel lezárt időszakra számolandók el.

Az aktív időbeli elhatárolások részletezése a következő:

Költségek, egyéb ráfordítások elhatárolása:	2 500 eFt
Árbevétel, kamatbevételek, egyéb bevételek elhatárolása:	49 060 eFt

Halasztott ráfordítások

A mérlegben aktív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott ráfordítások sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepelnek.

4.12. Saját tőke

FORRÁSOK

D. Saját tőke

A saját tőke változás részletezése:

Összetétel	Nyitó	Részarány	Növekedés	Csökkenés	Átkönyvelés	Záró	Részarány
	eFt	%	eFt	eFt		eFt	%
Jegyzett tőke	125 000	53,66				125 000	33,31
Eredménytartalék	239 030	102,62			7 194	246 224	65,62
Lekötött tartalék	0	0,00				0	0,00
Mérleg szerinti eredmény	7 194	3,09	3 985	0	-7 194	3 985	1,06
Saját tőke összesen:	371 224	159,37	3 985	0		375 209	100,00

4.13. Céltartalékok

E. Céltartalékok

Céltartalékok - várható kötelezettségekre

67 052 eFt

A tulajdonos vagyongazdálkodási szerződése előírja, az átvett vagyon bruttó értékének megőrzését, amely az értékcsökkenés összegével egyezik meg, melyet visszapótlással illetve céltartalékba helyezéssel kell megoldani.

2021. évre átvitt visszapótlási kötelezettség:

67 052 eFt

Céltartalékok - jövőbeni költségekre

A mérlegben jövőbeni költségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok - egyéb címen

A mérlegben egyéb címen képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

4.14. Kötelezettségek

F. Kötelezettségek

A hosszú lejáratú kötelezettségek összesen

235 110 eFt

Vagyongazdálkodásba átvett eszközök záró bruttó érték:

495 600 eFt

Vagyongazdálkodásba átvett eszközökre elszámolt amortizáció:

260 490 eFt

Vagyongazdálkodásba átvett eszközök záró nettó értéke:

235 110 eFt

A kötelezettség tulajdonossal szemben fennálló tartós kötelezettség.

A rövid lejáratú kötelezettségek összesen

3 184 eFt

- egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összesen:

2 974 eFt

- dolgozókkal szembeni kötelezettség

210 eFt

A társaságnak a költségvetéssel szemben elmaradt kötelezettsége nem volt, adófizetési kötelezettségének egész évben határidőre eleget tett.

Lejárt szállítói tartozása társaságunknak 2020. évben nem volt.

Kötelezettségek kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettség nem állt fenn.

4.15. Passzív időbeli elhatárolások

G. Passzív időbeli elhatárolások

A mérlegnek ebben a sorában mutatja ki a Kft., a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelő költségeit, ráfordításait, melyek csak a mérleg fordulónapja utáni időszakban jelentkeznek kiadásként, ekkor kerülnek számlázásra. A mérleg fordulónap és a mérlegkészítés időpontja között a Kft.-vel szemben érvényesített késedelmi kamatot, valamint a véglegesen fejlesztési célra átvett (juttatásként kapott) pénzeszközöket, a költségek, ráfordítások ellentételezésére térítésmentesen kapott támogatások összegéből a tárgyévben költséggel, ráfordítással nem ellentételezett összeget. (halasztott bevételek)

A passzív időbeli elszámolások összesen:	70 608 eFt
• Költségek, ráfordítások elhatárolása:	70 067 eFt
• Halasztott bevételek elhatárolása:	541 eFt

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

Nem történt módosítás.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változásokon túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

5.3. Az eredménykimutatás tagolása

Összevont tételek az eredménykimutatásban

A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT az eredménykimutatás arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT a tárgyidőszakban nem élt.

Tételek elhagyása az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatásban - az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében - az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre kerül, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

5.4. Az eredménykimutatás bemutatása

I. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	495 270 eFt
<i>Belföldi értékesítés nettó árbevétele</i>	<i>495 164 eFt</i>

A társaság fő tevékenysége a távhőszolgáltatás.

A szolgáltatás árbevétele alapdíj és hődíj árbevételből áll.

Egyéb tevékenység bevétele

106 eFt

I. a) Az alapdíj árbevétele: 134 034 eFt

A Kft működési költségeinek fedezetére az alapdíj szolgál. Az éves alapdíj az éves kiszámlázott lm^3 , és az alapdíj egységár ($\text{Ft}/\text{lm}^3/\text{év}$) szorzata.

Az alapdíj egységára:

Lakosságnak:

2020. január 1-től 2020. december 31-ig 318,72,- Ft / $\text{lm}^3/\text{év}$ + Áfa

Közületnek, közintézményeknek:

2020. január 1-től 2020. december 31-ig 412.- Ft / $\text{lm}^3/\text{év}$ + Áfa

Az alapdíj nettó árbevétele 2020. évben 392 560 átlagos lm^3 -rel számítva 134 034 eFt -ot eredményezett.

A 392 560 lm^3 értékesített mennyiségből:

•	296 961 lm^3	Lakosság értékesítés	94 651 eFt
•	29 907 lm^3	Közületi értékesítés	12 320 eFt
•	65 692 lm^3	Közintézmény értékesítés	27 063 eFt
		Összesen:	134 034 eFt

került kiszámlázásra.

I. b) A hődíj értékesítés árbevétele: 237 744 eFt

A Kft. által értékesített hőmennyiség a 2020. évi 80 888 GJ, amelynek árbevétele 237 744 eFt.

A 80 888 GJ értékesített mennyiségből:

•	65 988 GJ	Lakosság értékesítés	184 029 eFt
•	4 765 GJ	Közületi értékesítés	17 179 eFt
•	10 135 GJ	Közintézmény értékesítés	36 536 eFt
		Összesen:	237 744 eFt

került kiszámlázásra.

Jövedékiadó bevétel összesen: 1 393 eFt

A hődíj egységára:

Lakosságnak:

2020. január 1-től 2020. december 31-ig 2788,88,- Ft / GJ + Áfa

Közületnek, közintézményeknek:

2020. január 1-től 2020. december 31-ig 3 605.- Ft / GJ + Áfa

I. c) Közvetített szolgáltatás árbevétele: 120 620 eFt

Gázmotor üzemeltetésének árbevétele:

A Kft.-nél üzemeltetett gázmotor által értékesített hőmennyiség a 2020. évi 56 881 GJ, amelynek árbevétele 119 835 eFt.

A telefonszámla tovább számlázásának árbevétele 785 eFt.

I. d) Gázmotor bérleti díjának árbevétele: 1 373 eFt

II. Aktivált saját teljesítmények értéke – Nemleges

III. Egyéb bevételek 94 117 eFt

Az egyéb bevételek között került elszámolásra a MAVIR Zrt. általa kifizetett távhőszolgáltatói támogatás összege és az egyéb nem árbevételre érintő tételek.

Kapott támogatások 90 428 eFt

A távhőszolgáltatóknak nyújtott támogatást az 51/2011. (IX.30.) NFM rendelet szabályozza. A távhőszolgáltatási támogatás nem egységes, szolgáltatónként eltérő mértékű. Minden hónap 22. napjáig kell a támogatás mértékét bejelenteni a MAVIR Zrt. felé, ezt követően kerül kifizetésre a következő hónap elejéig.

A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal 2015-től a támogatási rendszert módosította, mely áll egy havi fix összegű támogatásból, valamint a lakosságnak értékesített távhő után meghatározott fajlagos támogatásból. A fix összegű támogatás mértéke az állandó és a Hivatal által elismert költségek alapján kerül meghatározásra. A fajlagos támogatás (Ft/GJ) a lakossági ár és a szerződéses gázár közötti eltérés alapján kerül meghatározásra. Amennyiben a szerződött gázár alacsonyabb, mint a lakossági távhő ár, a támogatás fajlagos értéke negatív.

A támogatás év közben változik a gázérvhez igazodva, mely október 1-től a következő év szeptember 30-ig tart.

A Gödöllői Távhő Kft. esetében a támogatás értéke:

- 2020. 09. 30-ig a fix összegű támogatás 7 960 320 Ft/hó
a fajlagos támogatás 254 Ft/GJ,
- 2020. 10. 01-től a fix összegű támogatás 9 756 659 Ft/hó
a fajlagos támogatás -839 Ft/GJ

Visszatérítendő kapott támogatások

A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT támogatási program keretében a beszámolási időszakban visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatást tevékenysége fenntartására, fejlesztésére sem önkormányzati, sem központi, sem nemzetközi forrásból, sem más gazdálkodótól nem kapott, illetve nem számolt el.

Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek

A beszámolási időszakban árbevételként, egyéb bevételként, illetőleg rendkívüli bevételként elszámolt összegek kapcsolt vállalkozástól származó bevételt nem tartalmaznak.

IV. Anyagjellegű ráfordítások értéke 413 898 eFt

- | | |
|---|-------------|
| a) Anyagköltségek | 264 754 eFt |
| b) Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások | 21 343 eFt |
| c) Egyéb szolgáltatások értéke | 7 181 eFt |
| d) Anyagjellegű ráfordítások összesen- közvetített szolgáltatások | 120 620 eFt |

V. Személyi jellegű ráfordítások 106 170 eFt

a) Létszám alakulása

A társaság átlagos statisztikai állományi létszáma 20 fő 2020. évben. A főfoglalkozásúak létszáma 19 fő, és 1 fő részmunkaidős foglalkoztatott. A

főfoglalkozásúakból a nem fizikai teljes munkaidős létszám 6 fő, 1 fő a nem fizikai részmunkaidős létszám, a fizikai teljes munkaidős létszám 13 fő. Az állományba nem tartozó Felügyelő Bizottság létszáma 3 fő. Megbízásos jogviszonyban állnak a számla kézbesítők és a takarító (3 fő).

Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámát mutatja be az alábbi táblázat:

Állománycsoport	Átlagos létszám (fő)
Szellemi	7
Fizikai	13
Összesen	20

b) Bérköltés:

83 043 eFt

adatok eFt-ban

Megnevezés	Alapbér	Jutalom	Kereset összesen	Keresetarány
	e Ft	e Ft	e Ft	%
Főfoglalkozású	63 410	11 602	75 012	90,33%
Részmunkaidős	1 800	263	2 063	2,48%
Nyugdíjas	2 793	169	2 962	3,57%
Megbízások	1 926		1 926	2,32%
FB tagok díjazása	1 080		1 080	1,30%
Összesen:	71 009	12 034	83 043	100,00%
Betegszabadság	628		628	
Mindösszesen:	71 637	12 034	83 671	

A Kft. dolgozói év végén egy havi jutalomban részesültek.

c) Személyi jellegű egyéb kifizetések

8 148 eFt

d) Bérjárulékok

14 978 eFt

Béradatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók A létszám, a bérköltés, és a személyi jellegű kifizetések alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Megnevezés	Átlagos statisztikai létszám (fő)		Béreköltség (e Ft)		Személyi jellegű egyéb kifizetések (e Ft)	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020
Teljes munkaidős összesen:	18,00	18,00	70 909	75 012	5 997	7 798
Fizikai	12,00	12,00	34 829	39811	2 373	3 873
Nem fizikai	6,00	6,00	36 080	35201	3 624	3 925
Teljes m.idős nyugdíjas szellemi						
Teljes m.idős nyugdíjas fizikai	1,00	1,00	1 466	2 962		135
Részmunkaidős	1,00	1,00	1 690	2 063	138	215
Egyéb állományon kívüli			2 700	3 006		
Mindösszesen:	20,00	20,00	76 765	83 043	6 135	8 148

Értécsökkenési leírás költségkenti elszámolása	58 795 eFt
A Kft. saját eszközei után az amortizáció:	
Részletezve:	
- 100 eFt alatti tárgyi eszközök értécsökkenése	2 096 eFt
- tervszerinti értécsökkenés	7 784 eFt
Vagyonkezelésbe átvett eszközök utáni amortizáció:	
- terv szerinti értécsökkenése	48 915 eFt
VI. Egyéb ráfordítások összesen	5 513 eFt
Adók	3 607 eFt
Egyéb ráfordítások	1 906 eFt
A Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	5 011 eFt
VII. Pénzügyi műveletek bevétele	35 eFt
Kapott bankkamat	35 eFt
VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0 eFt
B Pénzügyi műveletek eredménye	35 eFt
C Szokásos vállalkozási eredmény	5 046 eFt
a.) adóalap csökkentő tételek	60 383 eFt
• adótörvény szerinti értécsökkenési leírás	58 607 eFt
• adóévben visszaírt értékvesztése	1 766 eFt
• támogatás meghatározott összege	10 eFt
b.) adóalap növelő tételek	59 952 eFt
• számviteli törvény szerinti értécsökk.leírása	58 795 eFt
• nem bevételszerző költségek	485 eFt
• követelések elszámolt értékvesztése	672 eFt
c.) társaságiadó alapja	4 615 eFt
d.) nyereség minimum alapja	11 788 eFt
IX. Adófizetési kötelezettség	1 061 eFt
D Adózott eredmény	3 985 eFt

Döntés az eredmény (veszteség) felhasználásáról

Az arra jogosult szerv döntése alapján a 2020. évi nyereség az eredménytartalékba kerül, annak értékét növeli. A társaság az adózott eredményt eredménytartalékba helyezi.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Vezető tisztségviselők

A beszámoló aláírója

Az éves beszámolót a GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni: Geiger Tibor

Vezető tisztségviselők munkadíja

A vezető tisztségviselő és a felügyelő bizottság tagjainak tevékenységükért az üzleti év után járó járandóság összegét mutatja be az alábbi táblázat:

Vezető tisztségviselők járandóságai

adatok eFt-ban

Vezető tisztségviselők (e Ft)	Munkabér összege	Más járandóság	Összesen
Ügyvezető igazgató	7 200	1200	8 400
Felügyelő bizottság	1 080		1080
Összesen	8 280	1200	9 480

Vezető tisztségviselők egyéb juttatásai

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai az üzleti évben semmiféle előleget, kölcsönt nem kaptak, nevükben garancia vállalására nem került sor.

6.2. Közzététel

A Gödöllői Távhő Kft. mérleg beszámolója közzétételre kerül a Kft. www.gtavho.hu honlapján.

7. Környezetvédelem:

Üzemeltetésünk során tárolást igénylő veszélyes hulladék, környezetre káros anyag nem keletkezett.

A Gödöllői Távhő Kft. szolgáltatási tevékenységének gyakorlása közben nagy figyelmet fordít a környezetvédelemre. Minden évben a két fűtőműben üzemelő Hoval max3 melegvízes kazánok és az év közben telephelyenként telepített 1-1 Viessmann kondenzációs kazánok a környezetvédelmi előírásokat teljesítik. A káros anyag kibocsátására vonatkozó adatközlés az előírt adatközlő lapon a szakhatóság felé bejelentésre kerül.

A káros anyag kibocsátás mértékét csökkenti a régi hőközpontok lecserélése. Az év folyamán három hőközpont került beépítésre, mely gazdaságosabb működtetésük, valamint a szakaszosan programozható lehetőségüknek következtében csökken az épület hőfelhasználása. Segítséget nyújtunk az épületek fűtés korszerűsítését tervező felhasználóinknak, fogyasztási adatokkal, fűtési rendszerek és a közöttük lévő műszaki különbségek ismertetésével. A lakások szabályozhatóvá tételével a felhasználók is hozzájárulnak az épület hőfogyasztásának csökkentéséhez és ezzel egyidejűleg a fogyasztás csökkenésének arányában a káros anyag kibocsátáshoz.

Gödöllői Távhő Kft.

2100 Gödöllő, Palota-kert 4.

Adószám: 12462276-2-13

1	2	4	6	2	2	7	6	3	5	3	0	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	3	—	0	9	—	0	8	4	7	6	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A Gödöllői Távhő Kft. éves mérlegbeszámolójának elkészítésével, előterjesztésével és elfogadásával zárja le gazdasági évét. A mérlegbeszámoló kötelező tartalmán túl, kiegészül a Távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/A – 18/C. § előírásával, mely értelmében több tevékenységre engedéllyel rendelkező engedélyes számviteli éves beszámolója kiegészítő mellékletében köteles a különböző engedélyes tevékenységeit oly módon bemutatni, mintha azokat önálló vállalkozások keretében végezték volna. A Hivatal távhőtermelők és távhőszolgáltatók számára előírt számviteli szétválasztási szabályok gyakorlati alkalmazásáról szóló 1/2013. sz. ajánlása szerint a Társaságnak az éves beszámoló részét képező kiegészítő mellékletben külön-külön kell bemutatni a:

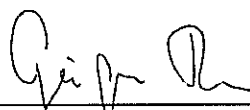
- távhőtermelésre (telephelyenként),
- távhőszolgáltatásra (településenként)
- és a fenti két tevékenységen kívüli egyéb tevékenységekre

vonatkozó gazdasági folyamatait tükröző mérlegek és eredménykimutatások formájában.

A Gödöllői Távhő Kft. esetében ezt távhőtermelői és távhőszolgáltatói tevékenységre kell megbontani. Az alábbiakban szeretném összefoglalni gazdálkodásunk főbb jellemzőit és az elfogadott üzleti terven felül elvégzett feladatainkat.

Az 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet alapján a társaság tárgyévi auditált éves beszámolójában szereplő, a Tsz. hatálya alá tartozó engedélyes tevékenységből származó adózás előtti eredménye nem haladhatja meg az ármegállapítás során figyelembe vett könyv szerinti bruttó eszközérték 2%-át. A Tsz. hatálya alá tartozó tevékenységek: a távhőtermelés és a távhőszolgáltatás. A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal közlése szerint az ármegállapításkor figyelembe vett 2019. évre vonatkozó bruttó eszközérték társaságunk esetében 790 960 eFt, amelyből 15 819 eFt adózás előtti nyereségkorlát adódik. A szétválasztott eredménykimutatásban a távhőtermelés és távhőszolgáltatás együttes adózás előtti eredménye 5 046 cFt, korlát alatti.

Keltezés: Gödöllő, 2021. május 3.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2020. december 31. (év/hó/nap)

adatok eFt-ban

Sor- sz.	Engedélyes tevékenység	SZOLGÁLTATÁS		TERMELÉS			KFT ÖSSZESEN
		Tárgyév	e	I. Fűtőmű	II. Fűtőmű		
				Összesen	Tárgyév	e	
a	A tétel megnevezése						
I.	Értékesítés nettó árbevétele	374 062	0	121 208	121 208	495 270	
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0	
III.	Egyéb bevételek	94 117	0	0	0	94 117	
	III. sorból: visszatért értékesítés	1 766	0	0	0	1 766	
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	37 272	81 096	295 530	376 626	413 898	
V.	Személyi jellegű ráfordítások	70 072	18 049	18 049	36 098	106 170	
VI.	Értékcsökkenési leírás	43 588	4 700	10 507	15 207	58 795	
VII.	Egyéb ráfordítások	2 736	1 388	1 389	2 777	5 513	
	VII. sorból: értékesítés	671	0	0	0	671	
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I. ± II. + III. - IV. - V. - VI. - VII. - VIII.)	314 511	-105 233	-204 267	-309 500	5 011	
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	35	0	0	0	35	
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0	
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII. ± IX.)	35	0	0	0	35	
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (± A. ± B.)	314 546	-105 233	-204 267	-309 500	5 046	

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

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2020. december 31. (év/hó/nap)

adatok eFt-ban

Sor- sz.	Engedélyes tevékenység	SZOLGÁLTATÁS		TERMELÉS		KFT ÖSSZESEN
		Tárgyév		Tárgyév		
		I. Fűtőmű	II. Fűtőmű	Összesen	Tárgyév	
a	b	e	e	e	e	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+ 4.+ 6.sor)	112 312	62 863	88 947	151 810	264 122
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	279	0	0	0	279
3.	2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	112 033	62 863	88 947	151 810	263 843
5.	4. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0
6.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0	0	0
7.	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0
8.	B . Forgóeszközök (9. +10.+11.+ 12. sorok)	213 773	91 806	129 902	221 708	435 481
9.	I. KÉSZLETEK	1 488	0	0	0	1 488
10.	II. KÖVETELÉSEK	24 448	10 573	14 960	25 533	49 981
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0	0	0
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	187 837	81 233	114 942	196 175	384 012
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	25 220	10 908	15 432	26 340	51 560
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1. + 8. + 13. sor)	351 305	165 577	234 281	399 858	751 163

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

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2020. december 31. (év/hó/hnap)

Sor- sz.	Engedélyes tevékenység	SZOLGÁLTATÁS		TERMELÉS		KFT ÖSSZESEN	
		Tárgyév		Tárgyév			Összesen
		e	e	e	e		
	A tétel megnevezése	I. Fűtómű	II. Fűtómű	Tárgyév		Tárgyév	
a	b	e	e	e	e	e	
15.	D. Saját tőke (16. + 18.+ 19.+ 20. + 21. + 22. + 23. sor)	82 706	117 024	199 730	375 209		
16.	I. JEGYZETT TŐKE	27 554	38 986	66 540	125 000		
17.	16. sorból: a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0	0		
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0	0		
19.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0	0		
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	54 274	76 795	131 069	246 224		
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	0		
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0		
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	1 864	1 243	2 121	3 985		
24.	SZÉTVÁLASZTÁSI KÜLÖNBÖZET	0	0	0	0		
25.	E. Céltartalékok	31 359	20 913	35 693	67 052		
26.	F. Kötelezettségek (26. + 27. + 28. sorok)	111 446	74 322	126 848	238 294		
27.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0		
28.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	109 957	51 824	125 153	235 110		
29.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 489	702	1 695	3 184		
30.	G. Passzív időbeli elhatárolások	33 021	22 022	37 587	70 608		
31.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (15. + 24. + 25. + 29. sor)	165 577	234 281	399 858	751 163		

adatok eFt-ban

Gödöllői Távhő Kft.

VAGYONKEZELÉSI JELENTÉS
2020. évi mérlegbeszámolóhoz

Gödöllő, 2021. május 3.

Vagyonkezelési jelentés

A Gödöllői Távhő Kft. 2014. január 01-vel Gödöllő Város Önkormányzatától vagyonkezelésbe átvette a távhőtermelői és távhőszolgáltatói tevékenységhez tartozó épületeket, telkeket, építményeket és tárgyi eszközöket.

A vagyonkezelői szerződés előírja, hogy évente jelentést kell készíteni az átadott vagyonról, az abban bekövetkezett változásokról, az elszámolt amortizációval és a visszafizetési kötelezettség teljesítéséről.

2020. évben az Önkormányzat jóváhagyásával sor került az elhasználódott tárgyi eszközök selejtezésére, majd év végén a vagyonkezelésben lévő eszközök leltározására.

Vagyonkezelésbe átvett közművagyonban bekövetkezett változások:

Vagyonkezelésbe átvett eszközök bruttó értéke 2014. évben: 302 162 000,-Ft

2020. évi nyitó bruttó érték: 469 070 626,-Ft

2020. évi beruházás / növekedés: 28 760 505,-Ft

2020. évi selejtezés, raktárra vétel és aktiválás: -2 231 153,-Ft

Vagyonkezelésbe átvett eszközök záró bruttó érték: 495 599 978,-Ft

Vagyonkezelésbe átvett eszközökre elszámolt amortizáció

Vagyonkezelésbe átvett eszközökre elszámolt Nyitó amortizáció: 212 342 953,-Ft

Vagyonkezelésbe átvett eszközökre elszámolt éves amortizáció: 49 128 310,-Ft

Vagyonkezelésbe átvett selejtezett eszközökre elszámolt amortizáció: - 980 802,-Ft

Vagyonkezelésbe átvett eszközökre elszámolt amortizáció: 260 490 461,-Ft

Vagyonkezelésbe átvett eszközök záró nettó értéke: 235 109 517,-Ft

A vagyonkezelésre átvett önkormányzati vagyon bruttó érték változását, az elszámolt amortizációt és a nettó érték változását az 1. számú melléklet tartalmazza. A táblázat tartalmazza a raktáron lévő tárgyi eszközöket is.

A 2. számú melléklet tartalmazza a vagyonkezelésre átvett eszközök értékváltozását távhőszolgáltatói és távhőtermelői tevékenységek szerint.

A vagyonekezelői szerződés előírja továbbá, az átvett vagyon bruttó értékének megőrzését, amely az értékcsökkenés összegével egyezik meg.

2020. évi Vagyonkezelés hatálya alá tartozó beruházások, felújítások: 28 760 505,-Ft

2020. évben a vagyonekezelésben elvégzett beruházásokat a 3. számú melléklet mutatja be.

2020. évre vonatkozó visszapótlási kötelezettség elszámolása:

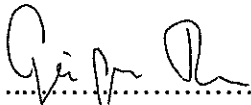
2020. évi nyitó kötelezettség:	45 434 327,-Ft
2020. évben elszámolt ÉCS:	49 128 310,-Ft
2020. évi vagyon növekedés:	-28 760 505,-Ft
2020. évi selejtezés, raktárra vétel és aktiválás:	2 231 153,-Ft
2020. évi selejtezés ÉCS-je:	- 980 802,-Ft

2021. évre átvitt visszapótlási kötelezettség: 67 052 483,-Ft

A Gödöllői Távhő Kft. 2020. év végén céltartalékba helyezett a következő évekre átvihető 67 052 483,-Ft visszapótlási kötelezettséget.

A vagyonekezelésbe átvett eszközök bruttó érték és a visszapótlási kötelezettség évenkénti változását a 4. számú melléklet tartalmazza.

Gödöllő, 2021. május 3.


.....
Geiger Tibor
ügyvezető igazgató

1. számú melléklet

Vagyonkezelésre átvett eszközök érték változása (bruttó – és – nettó)

adatok Ft-ban

Főkönyvi számok	Bruttó érték						Tárgyévben elszám. écs.						Összes göngyölt écs.	Nettó érték összesen:
	Nyitó	Növeks; Fejlesztés	Növ. átvez. (rakt-)	Csökkl. Selejt, értékesítés.	Csökkl. Átv. (akt; rakt-ra)	Összesen	Nyitó	Növek.	Növ. átvez. (rakt-ról)	Csökkl. Selejt, értékesíté	Csökkl. Átv. (akt; rakt-ra)	Összesen		
1252	39 600 000					39 600 000								39 600 000
1253	71 134 043	8 549 630				79 683 673	7 027 345	1 521 599				1 521 599	8 548 944	71 134 729
1254	78 295 651	10 985 034				89 280 685	37 490 635	7 849 233				7 849 233	45 339 868	43 940 817
125	189 029 694	19 534 664		0		208 564 358	44 517 980	9 370 832	0	0		9 370 832	53 888 812	154 675 546
1451	276 341 794	8 493 268		-650 903	-214 000	283 970 159	167 338 714	39 544 401		-633 164	-213 077	38 698 160	206 036 874	77 933 285
Osszesen	465 371 488	28 027 932	0	-650 903	-214 000	492 534 517	211 856 694	48 915 233	0	-633 164	-213 077	48 068 992	259 925 686	232 608 831
1651 *	1 183 038	518 573			-363 650	1 337 961								1 337 961
Mindösszesen:	466 554 526	28 546 505	0	-650 903	-577 650	493 872 478	211 856 694	48 915 233	0	-633 164	-213 077	48 068 992	259 925 686	233 946 792
22811	2 516 100		214 000	-1 002 600		1 727 500	486 259	213 077		-134 561		78 516	564 725	1 162 725
	469 070 626	28 546 505	214 000	-1 653 503	-577 650	495 599 978	212 342 953	49 128 310	0	-767 725	-213 077	48 147 508	260 490 461	235 109 517

2. számú melléklet

Vagyongezésre átvett eszközök értékváltozása távhőszolgáltatói és távhőtermelői tevékenységek szerint
 adatok Ft-ban

	Szolgáltatás		Termelés				Összesen	
	összesen	eFt	I. Fűtőmű	eFt	II. Fűtőmű	eFt	Ft	eFt
Telek+Ingatl	85 429 764	85 430	49 141 554	49 141	73 993 040	73 993	208 564 358	208 564
T.eszk.*	213 742 920	213 743	4 647 500	4 648	66 917 700	66 917	285 308 120	285 308
Bruttó*	299 172 684	299 173	53 789 054	53 789	140 910 740	140 910	493 872 478	493 872
Raktári készle	1 727 500	1 727					1 727 500	1 727
Vagyongeze	300 900 184	300 900	53 789 054	53 789	140 910 740	140 910	495 599 978	495 599
an+Építmény	40 635 240	40 635	44 559 047	44 559	69 481 259	69 481	154 675 546	154 675
T.eszk.*	59 983 348	59 983	30 240	30	19 257 658	19 258	79 271 246	79 271
Nettó*	100 618 588	100 618	44 589 287	44 589	88 738 917	88 739	233 946 792	233 946
Raktári készle	1 162 725	1 163					1 162 725	1 163
Iés összesen:	101 781 313	101 781	44 589 287	44 589	88 738 917	88 739	235 109 517	235 109

2020. évben vagyonkezelésben lévő üzembe helyezett eszközök

2020. évi beruházások	Önkormányzati
Kéménybélelés cseréje	2 622
Villámvédelmi rendszer felújítása	5 928
Máltai Szeretetszolgálat bekötővezeték cseréje	1 284
II.Fmú Erkel Ferenc Isk.bekötővez.felúj.	1 681
Golyócsap beépítése I-II.Fmú	2 327
Újrahasználható szigetelés	751
II.Fmú Kossuth 35-37. sz. mögötti távhővez. csere(Havária)	4 845
Ambrus 7. Hőközpont korszerűsítés	7 394
HMV szabályzó-tápfeszültség - 230 AMV33	96
Hófok szabályozó ECL Comfort 210	74
Zilmet 30 lt-es táglulási tartály csere	30
Hidegvízvezeték nyomáscsökkentő beépítése	96
SAX319,00 szeleppálftómotor csere	77
Fűtési szivattyú Magna 50-120 F280	309
Heizer 300 lt-es melegvíztároló	301
Hőcserélő - B10TH x 40	57
Hőmennyiségmérő csere	156
Mindösszesen:	28 028

adatok eFt-ban

4. számú melléklet

Vagyonkezelésbe átvett eszközök bruttó érték változása évenkénti bontásban

adatok Ft-ban

Bruttó érték változása	2014. évi	2015. évi	2016. évi	2017. évi	2018. évi	2019. évi	2020. évi
Nyitó:	302 162 000	316 919 085	353 665 678	358 666 010	399 226 408	436 618 478	469 070 626
Növekedés:	16 585 385	38 924 527	16 003 392	51 261 798	39 113 086	34 520 922	28 760 505
Csökkenés:	-1 828 300	-2 177 934	-11 003 060	-10 701 400	-1 721 016	-2 068 774	-2 231 153
Záró:	316 919 085	353 665 678	358 666 010	399 226 408	436 618 478	469 070 626	495 599 978

Vagyonkezelésbe átvett eszközök visszapótlási kötelezettsége évenkénti bontásban

adatok Ft-ban

Visszapótlási kötelezettség	2014. évi	2015. évi	2016. évi	2017. évi	2018. évi	2019. évi	2020. évi
Nyitó:		14 396 514	9 065 830	38 888 231	29 601 815	33 198 416	45 434 327
Elszámolt ÉCS:	29 357 475	31 723 750	38 951 905	36 112 578	41 671 623	46 111 884	49 128 310
Beruházás	-16 585 385	-38 924 527	-16 003 392	-51 261 798	-39 113 086	-34 520 922	-28 760 505
Selejtezés:	1 828 300	2 177 934	11 003 060	10 701 400	1 721 016	2 068 774	2 231 153
Selejtezés ÉCS-je:	-203 876	-307 841	-4 129 172	-4 838 596	-682 952	-1 423 825	-980 802
Záró:	14 396 514	9 065 830	38 888 231	29 601 815	33 198 416	45 434 327	67 052 483



Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Egyenleg		
			Tartozik	Követel	
NYILVÁNTARTÁSI SZÁMLÁK					
011	Törzstőke nyilvántartási számla	125.000.000,-	125.000.000,-		
0171	Behajthatatlan köv.nyilv.tart.szla	210.539,-	210.539,-		
017	Behajthatatlan köv.nyilvántart.szla össz	210.539,-	210.539,-		
01	Nyilvántartási számlák összesen:	125.210.539,-	125.210.539,-		
021	Törzstőke nyilvántartási ellenszámla			125.000.000,-	
0271	Behajthatatlan köv.nyilvántart.ellensz	210.539,-		210.539,-	
027	Behajthatatlan köv.nyilv.tart.ellensz	210.539,-		210.539,-	
02	Nyilvántartási ellenszámla összesen:			125.210.539,-	
0	NYILVÁNTARTÁSI SZÁMLÁK összesen:	125.210.539,-	125.210.539,-		
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK					
1131	Vagyoni értékű jogok 2001	2.612.700,-	100.000,-	2.512.700,-	
1132	Vagyoni értékű jogok 50 eFt alatti	131.138,-		131.138,-	
1133	Vagyoni értékű jogok 100 eFt alatt	326.810,-		326.810,-	
1134	Vagyoni értékű jogok 200 eFt alatt	88.780,-		88.780,-	
113	Vagyoni értékű jogok összesen:	3.159.428,-	100.000,-	3.059.428,-	
11931	Vagyoni értékű jogok terv.sz.értékszők	100.000,-	2.333.767,-		2.233.767,-
11932	Vagyoni ért.jogok 50 eFt alatti ért.cs		131.138,-		131.138,-
11933	Vagyoni értékű jogok 100 eFt alatti éc		326.810,-		326.810,-
11934	Vagyoni értékű jogok 200 eFt alatt és		88.780,-		88.780,-
1193	Vagyoni értékű jogok értékszőkkenaése ő	100.000,-	2.880.495,-		2.780.495,-
119	Immateriális javak terv szer.értékszők	100.000,-	2.880.495,-		2.780.495,-
11	Immateriális javak összesen:	3.259.428,-	2.980.495,-	278.933,-	
12311	Bérelt ingatlanon végzett beruházás 20	3.917.600,-		3.917.600,-	
123111	Bérelt ingatlanon végzett felújítások	3.000.000,-		3.000.000,-	
1231	Épületrészek összesen:	6.917.600,-		6.917.600,-	
123	Épületek, épületrészek, tulajdoni hány	6.917.600,-		6.917.600,-	
1241	Gőz és forróvíz vezetékek	193.980,-		193.980,-	
1242	Kazánházak külső építményei	2.379.000,-		2.379.000,-	
124	Egyéb építmények összesen:	2.572.980,-		2.572.980,-	
1252	Vagyonkez.átvett Telek	39.600.000,-		39.600.000,-	
1253	Vagyonkez.átvett Épület,ép.rész	79.683.673,-		79.683.673,-	
1254	Vagyonkez.átvett Egyéb építmény	89.280.685,-		89.280.685,-	
125	Vagyonkezelésbe átvett ingatlanok össz	208.564.358,-		208.564.358,-	
1261	Ingatlanhoz kapcs.vagyoni értékű jogok	1.912.296,-		1.912.296,-	
126	Ingatlanhoz kapcs.vagyoni ért.jogok ő	1.912.296,-		1.912.296,-	
129311	Bérelt ingatlanon végz.felúj.ÉCS-je.		1.774.843,-		1.774.843,-
12932	Bérelt ingatlanon végzett beruh.écs-je		2.664.848,-		2.664.848,-
1293	Épületrészek, tulajdoni hányad értéks		4.439.691,-		4.439.691,-
12941	Gőz és forróvíz vezetékek ÉCS-je		193.980,-		193.980,-
12942	Kazánok külső építmények ÉCS-je.		2.379.000,-		2.379.000,-
1294	Egyéb építmények értékszőkkenaése össze		2.572.980,-		2.572.980,-
12953	Vagyonkez. átvett Épület,épületrész ÉC		8.548.944,-		8.548.944,-
12954	Vagyonkez.átvett Egyéb építmény ÉCS		45.339.868,-		45.339.868,-
1295	Vagyonkezelésbe átvett Ingatlanok ÉCS		53.888.812,-		53.888.812,-
12961	Ingatlanhoz kapcs.vagyoni ért.jogok éc		672.997,-		672.997,-

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Egyenleg	
			Tartozik	Követel
1296	Ingatlanhoz kapcs.vagyonil ért.jog écs-	672.997,-		672.997,-
129	Ingatlanok terv szerinti értékesítőkkénté	61.574.480,-		61.574.480,-
12	Ingatlanok és kapcs.vagyonil értékű jog	219.967.234,-	158.392.754,-	
13111	Távhőellátás gépi berend.	27.084.056,-	26.687.101,-	
13113	Távhőellátás gépi ber. 50 eFt alatti	86.392,-	68.472,-	
13114	Távhőellátás gépi berend.100 eFt alatt	1.049.005,-	1.049.005,-	
1311	Távhőellátás gépi berendezései összesen	28.219.453,-	27.804.578,-	
131	Term.gépek, berendezések, szerszámok ő	28.219.453,-	27.804.578,-	
139111	Távhőellátás gépi berend. écs-je	382.800,-		9.554.904,-
139113	Távhőellátás gépi ber.écs-je 50 eFt a.	17.920,-		68.472,-
139114	Távhőellát.gépi berend.écs-je 100 eFt		1.049.005,-	1.049.005,-
1391	Term.gépek,ber.gyártó eszk.terv.sz.écs	400.720,-	11.073.101,-	10.672.381,-
139	Műszaki berend.gépek,jármű. terv.sz.ÉC	400.720,-	11.073.101,-	10.672.381,-
13	Műszaki berendezések, gépek, járművek	28.620.173,-	11.487.976,-	17.132.197,-
14111	Üzemi gépek, berend., hőm.mérők	257.489.341,-	1.367.117,-	256.122.224,-
14113	Üzemi gépek, berend. 50 eFt alatti	126.976,-		126.976,-
14114	Üzemi gépek, berend.100 eFt alatti	1.717.743,-	54.630,-	1.663.113,-
14115	Üzemi gépek, berend. 200 eFt alatt	450.574,-		450.574,-
1411	Üzemi gépek,berendezések,felszerelések	259.784.634,-	1.421.747,-	258.362.887,-
14121	Műszerek, szerszámok	2.914.370,-	1.133.444,-	1.780.926,-
14122	Kisértékű (30 eFt al.)műszerek, szersz	98.076,-	60.000,-	38.076,-
14123	Műszerek, szerszámok 50 eFt alatti	143.884,-		143.884,-
14124	Műszerek, szerszámok 100 eFt alatti	171.503,-		171.503,-
1412	Műszerek,szerszámok összesen:	3.327.833,-	1.193.444,-	2.134.389,-
14132	Egyéb gépek, berend.,felsz. 30 eFt ala	2.739,-		2.739,-
14133	Egyéb gépek, berend.,felsz. 50 eFt ala	49.211,-		49.211,-
14134	Egyéb gépek,berend.felszer.100 eFt ala	95.259,-	35.425,-	59.834,-
14135	Egyéb gépek, ber; felsz.200eFt alatt	74.803,-		74.803,-
1413	Egyéb berendezések összesen:	222.012,-	35.425,-	186.587,-
141	Üzemi gépek,berendezések,felszerelések	263.334.479,-	2.650.616,-	260.683.863,-
1421	Egyéb járművek	6.320.862,-		6.320.862,-
142	Egyéb járművek összesen:	6.320.862,-		6.320.862,-
1431	Irodai gépek,berendezések 200f.	5.309.437,-	58.292,-	5.251.145,-
1432	Kisértékű (30 eFt.alatti) irodai gép.b	24.791,-		24.791,-
1433	Kisértékű 50 eFt alatti irodai gép, be	682.598,-		682.598,-
1434	Kisértékű 100 eFt alatti irodai gép,be	4.883.948,-	332.305,-	4.551.643,-
1435	Kisért.200 eFt alatti irodai gép, bere	1.481.393,-		1.481.393,-
143	Irodai gépek,berendezések,felszerelése	12.382.167,-	390.597,-	11.991.570,-
1451	Vagyonkez.átveit egyéb gépek,berendezé	284.835.062,-	864.903,-	283.970.159,-
149111	Üzemi gépek,ber.,felsz.hőm.mérők écs-j	1.237.369,-	251.398.406,-	250.161.037,-
149113	Üzemi gépek,ber., écs-je 50 eFt alatti		126.976,-	126.976,-
149114	Üzemi gép,berend.felsz.écs-je 100 eFt	54.630,-	1.717.743,-	1.663.113,-
149115	Üzemi gép,berend; felsz.200eFt alatt é		450.574,-	450.574,-
149121	Műszerek,szerszámok écs-je	1.133.444,-	2.914.370,-	1.780.926,-
149122	Kisért.(30 eFt alatti)műszerek,szersz é	60.000,-	98.076,-	38.076,-
149123	Műszerek,szerszámok (50 eFt alatti) éc		143.884,-	143.884,-
149124	Műszerek,szerszámok écs-je 100 eFt ala		171.503,-	171.503,-
149132	Egyéb gépek,ber., felsz. 30 eFt al.écs		2.739,-	2.739,-
149133	Egyéb gépek,ber.felsz. 50 eFt al. écs-		49.211,-	49.211,-
149134	Egyéb gépek,berend.felsz.100 eFt a.écs	35.425,-	95.259,-	59.834,-
149135	Egyéb gép,berend,felsz.écs-je 200eFt a		74.803,-	74.803,-

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Egyenleg	
			Tartozik	Követel
1491	2.520.868,-	257.243.544,-		254.722.676,-
14921	Egyéb járművek értékcsökkenése	6.207.680,-		6.207.680,-
14931	Irodai,igazg.berend.felszerelések écsj	58.292,-	4.325.548,-	4.267.256,-
14932	Kísértékű (30 eFt alatti) irodai ber.é		24.791,-	24.791,-
14933	Kísért.irodai berend.(50 eFt alatti) écs		682.598,-	682.598,-
14934	Kísértékű irodai berend.100 eFt a.écs	332.305,-	4.883.048,-	4.551.643,-
14935	Kísért.irodai berend.200eFt alatti écs-		1.481.393,-	1.481.393,-
1493	Irodai,igazg.berendezések,felszer.écsj	390.597,-	11.398.278,-	11.007.681,-
14951	Vagyonkez.átvett egyéb gépek berend.	846.241,-	206.883.115,-	206.036.874,-
149	Egyéb ber.felsz.járm.terv szerinti ÉCS	3.757.706,-	481.732.617,-	477.974.911,-
14	Egyéb berendezések, felszerelések, jár	570.630.276,-	485.638.733,-	84.991.543,-
161	Befejezetlen beruházások	2.383.530,-	890.261,-	1.493.269,-
164	Kísért.(100 eFt alatt) tárgyi eszk.ber	109.985,-		109.985,-
1651	Nagyért.vagyon.kez.átvett beruházás	29.365.893,-	28.027.932,-	1.337.961,-
166	Kísért.(200 eFt a) tárgyi eszk.beruház	2.392.176,-	2.006.770,-	385.406,-
16	Beruházások (felújítások) összesen:	34.251.584,-	30.924.963,-	3.326.621,-
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK összesen:	856.728.695,-	592.606.647,-	264.122.048,-

KÉSZLETEK

211	Nyers éa alapanyagok	40.982,-		40.982,-
21	Anyagok I. összesen:	40.982,-		40.982,-
2281	Készletre vételi átvezelési szla-T.e-b	2.086.278,-	1.802.179,-	284.099,-
22811	Készlet.vét.átv.szla t.eszk-ből-vagyonke	2.378.402,-	1.215.826,-	1.162.576,-
2281		4.464.680,-	3.018.005,-	1.446.675,-
228	Készletrevétel átvezelési szla T.eszkb	4.464.680,-	3.018.005,-	1.446.675,-
22	Anyagok II. összesen:	4.464.680,-	3.018.005,-	1.446.675,-
272	Közvetített szolg. földgáz	139.160.621,81	139.160.621,81	
2722	Közvetített szolg. telefon	1.040.252,-	1.040.252,-	
272		140.200.873,81	140.200.873,81	
27	Közvetített szolgáltatások összesen:	140.200.873,81	140.200.873,81	
2	KÉSZLETEK összesen:	144.706.535,81	143.218.878,81	1.487.657,-

KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZK., AKTÍV ID.ELH

31101	Lakossági szolgáltatások	323.232.947,-	295.427.823,-	27.805.124,-
31102	Közületi szolgáltatások	32.057.621,-	30.970.143,-	1.087.478,-
31104	Közüintézményi szolgáltatások	68.732.900,-	65.707.302,-	3.025.598,-
31105	Egyéb szolgáltatások	159.806.818,-	148.385.669,-	11.421.149,-
3110		583.830.286,-	540.490.937,-	43.339.349,-
311	Belföldi követelések összesen:	583.830.286,-	540.490.937,-	43.339.349,-
3151	Belföldi köv.ért.vesztése és visszairá	1.766.015,-	12.060.394,-	10.294.379,-
315	Belföldi köv.értékeszt.és visszairása	1.766.015,-	12.060.394,-	10.294.379,-
31	Követelések áruszáll. és szolgált.-vev	585.596.301,-	552.551.331,-	33.044.970,-
354	Egyéb előlegek	1.555.611,-	494.856,-	1.060.755,-
35	Adott előlegek összesen:	1.555.611,-	494.856,-	1.060.755,-
3611	Munkavállalóknak folyósított előleg	500.000,-	500.000,-	
3614	Dolgozói kártérítési kötelezettség		210.186,-	210.186,-
3616	Ügyfélszolg.elsz.szla.	30.000,-	30.000,-	

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Egyenleg	
			Tartozik	Követel
361	Munkavállalókkal szembeni követelések	530.000,-		210.186,-
3623	Lakossági támogatás MAVIR	110.002.985,-	2.564.751,-	
362	Költségvetési kiutalási igények összes	110.002.985,-	2.564.751,-	
3684	Illeték bányegek nyilvántartása	10.400,-	10.400,-	
368	Különlétele egyéb követelések összesen:	10.400,-	10.400,-	
3696	Fizetendő folyamatos ÁFA	52.561.505,65		
3697	Levonható folyamatos ÁFA	90.716.048,44		
369	Egyéb köv.értékveszt.és annak visszair	143.277.554,09		
36	Egyéb követelések összesen:	253.820.939,09	2.364.965,-	
3811	Pénztár-számla	20.209.658,-	688.780,-	
381	Pénztár összesen:	20.209.658,-	688.780,-	
3841	RAIFFEISEN B.12001008-00355761-0010000	1.063.801.475,14	383.323.651,93	
384	Elszámolási betétszámla összesen:	1.063.801.475,14	383.323.651,93	
3891	Átvezetési számla bank és pénztár között	6.956.000,-	6.956.000,-	
3899	Kompenzációs miatti átvezetési számla	218.671,-	218.671,-	
389	Átvezetési számlák összesen:	7.174.671,-	7.174.671,-	
38	Pénzeszközök összesen:	1.091.185.804,14	384.012.431,93	
3913	Árbev.egyéb kamatbev.egyéb bevétel elh	134.500.027,04	49.059.724,-	
391	Bevételek aktív időbeli elhatárolása ö	134.500.027,04	49.059.724,-	
3923	Költs.egyéb fiz.kamatok,egyéb ráford e	8.129.580,-	2.500.364,-	
392	Költségek,ráfordítások aktív időb.elha	8.129.580,-	2.500.364,-	
39	Aktív időbeli elhatárolások összesen:	142.629.607,04	51.560.088,-	
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZK.,AKTÍV ID.E	2.074.788.262,27	472.043.209,93	

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

411	Jegyzett tőke		125.000.000,-	125.000.000,-
413	Eredménytartalék		246.224.062,96	246.224.062,96
419	Mérleg szerinti eredmény	7.193.717,87	7.193.717,87	
41	Saját tőke összesen:	7.193.717,87	378.417.780,83	371.224.062,96
421	Céltartalék vagyonek.szerz.szerint	29.741.307,-	96.793.790,-	67.052.483,-
42	Céltartalékok összesen:	29.741.307,-	96.793.790,-	67.052.483,-
4492	Vagyonkez.átv.eszk.hosszúlejáratú köt.	51.359.463,-	286.468.980,-	235.109.517,-
449	Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek ö	51.359.463,-	286.468.980,-	235.109.517,-
44	Hosszú lejáratú kötelezettségek összes	51.359.463,-	286.468.980,-	235.109.517,-
4541	Belföldi szállítók	570.341.066,-	570.233.391,-	107.675,-
454	Szállítók összesen:	570.341.066,-	570.233.391,-	107.675,-
45	Rövid lejáratú kötelezettség I. összes	570.341.066,-	570.233.391,-	107.675,-
461	Társasági adó elszámolási számla	3.014.872,-	1.596.000,-	1.418.872,-
4621	Munkaviszonyból származó jövedelem SZJ	10.469.290,-	10.469.290,-	
4622	Egyéb összevon.jöv.SZJA elől.megb.lisz	422.008,-	422.008,-	
4623	Lineáris adózás alá eső kif.SZJA (15 %	845.838,-	845.838,-	
46241	SZJA pénzügyi teljesítése (magánszemél	10.799.298,-	11.614.298,-	815.000,-
46242	SZJA pénzügyi teljesítése (vállalkozás	859.000,-	887.000,-	28.000,-
4624		11.658.298,-	12.501.298,-	843.000,-
462	SZJA elszámolása összesen:	23.395.434,-	24.238.434,-	843.000,-
46303	APEH Szakképzési hozzájárulás fiz.köt.	1.207.733,-	1.207.733,-	

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Egyenleg	
			Tartozik	Követel
4630711	APEH 4 % Term.beni EBJ levonás bérből	1.526.969,-	1.526.969,-	
4630713	APEH 1,5% Munkaerőpiaci járulék	573.991,-	573.991,-	
4630714	NAV 3% pénzb.egyéni EBJ jár.	1.146.005,-	1.146.005,-	
4630723	Nyugdíjjárulék levonás bérből 10%	3.820.013,-	3.820.013,-	
46309	NAV Társadalombizt. jár. 18,5 %	7.295.848,-	7.295.848,-	
4630		15.570.559,-	15.570.559,-	
46310	NAV 19,5% SZOCHO adó köt.fogl	13.273.543,-	13.273.543,-	
46311	NAV 19,5% SZOCHO természetbeni	545.009,-	545.009,-	
4631		13.818.552,-	13.818.552,-	
463	Kötségvetési befizetési kötelezettség	29.389.111,-	29.389.111,-	
46403	APEH Szakképzési hozzájárulás pénzügyi	1.197.000,-	1.289.000,-	92.000,-
46407	APEH(4+3+1,5%)Egbizt.és MEP te	3.680.000,-	3.680.000,-	
46408	NAV 10% Nyugdíj bizt.Alapra pü.te	4.330.013,-	4.330.013,-	
46409	NAV Társadalombizt.jár. 18,5% pü.telj	6.237.000,-	7.296.000,-	1.059.000,-
4640		15.444.013,-	16.595.013,-	1.151.000,-
46410	NAV 19,5% SZOCHO adó pü.telj.fogl.	13.850.000,-	14.830.000,-	980.000,-
4643	Cégautóadó pü-i teljesítés	103.200,-	103.200,-	
464	Kötségvetési bef. kötel. teljesítése	29.397.213,-	31.528.213,-	2.131.000,-
4661	Beszerezések előzetesen felszám.ÁFA-ja	118.454.581,30	118.454.581,30	
466	Előzetesen felszámított ÁFA összesen:	118.454.581,30	118.454.581,30	
467	Fizetendő ÁFA	52.619.735,65	52.619.735,65	
468	ÁFA elszámolási számla-pü.teljesítés	127.241.815,-	119.024.815,-	8.217.000,-
4692	Közművezetékadó elszám.szla	776.000,-	776.000,-	
4695	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	5.532.130,-	1.975.836,-	3.556.294,-
4696	Gépjárműadó elszámolási számla	34.320,-	34.320,-	
4697	Építményadó telj.	1.273.000,-	1.273.000,-	
4698	Telekadó telj.	322.000,-	322.000,-	
469	Helyi adók elszámolási számla összesen	7.937.450,-	4.381.156,-	3.556.294,-
46	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek I	391.450.211,95	381.232.045,95	10.218.166,-
4711	Keresetelszámolási számla	83.673.718,-	83.673.718,-	
47131	Beleegszabadság elszámolása	628.350,-	628.350,-	
47136	Munkáltatót terhelő 1/3 táppénzhozzájá	105.036,-	105.036,-	
4713	Egyéb kiutazások elszámolása összesen	733.386,-	733.386,-	
471	Jövedelemelszámolási számla összesen:	84.407.104,-	84.407.104,-	
4794	Szállító ÁFA elszámolás techn.szla	25.152.600,21	25.152.600,21	
479	Különléle rövid lejáratú egyéb kötelez	25.152.600,21	25.152.600,21	
47	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek I	109.559.704,21	109.559.704,21	
4821	Mérlegford.nap előtti időszak terhelő ks	119.296.028,-	189.362.596,-	70.066.568,-
482	Költségek,ráfordítások passzív időb.el	119.296.028,-	189.362.596,-	70.066.568,-
4832	Fejll.célra kapott támogatások elhatáro	16.869,-	558.009,-	541.140,-
483	Halasztott bevételek összesen:	16.869,-	558.009,-	541.140,-
48	Passzív időbeli elhatárolások összesen	119.312.897,-	189.920.605,-	70.607.708,-
491	Nyitómérleg számla	1.271.602.001,96	1.271.602.001,96	
49	Évi mérlegszámlák összesen:	1.271.602.001,96	1.271.602.001,96	
4	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) összesen:	2.550.560.368,99	3.284.228.298,95	733.667.929,96
1-4 összesen:	5.751.994.401,07	5.748.009.416,10	3.984.984,97	

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Tartozik	Egyenleg	Követel
KÖLTSÉGNEMEK					
51111	Központi iroda anyag,alk.rész.karb.t.a	377.397,-		377.397,-	
51112	I.Fűtőmű anyag,alkatrész,karb.tart.any	273.456,-		273.456,-	
51113	II.Fűtőmű anyag,alkatrész,karb.tart.an	245.345,-		245.345,-	
5111	Anyagok,alkatrészek,karb.tart.anyagok	896.198,-		896.198,-	
51121	Központi iroda villamosenergia felhasz	256.117,-	60.777,-	195.340,-	
51122	I.Fűtőmű villamosenergia felhasználás	6.702.445,-	836.490,-	5.865.955,-	
51123	II.Fűtőmű villamosenergia felhasználás	9.917.001,-	867.380,-	9.049.621,-	
5112	Villamosenergia felhasználás összesen:	16.875.563,-	1.764.647,-	15.110.916,-	
51131	Központi iroda víz- csatornadíj elszám	7.140,-	530,-	6.610,-	
51132	I.Fűtőmű víz- csatornadíj	106.756,-	8.019,-	98.737,-	
51133	II.Fűtőmű víz- csatornadíj	35.275,-	2.525,-	32.750,-	
5113	Víz- csatornadíj összesen:	149.171,-	11.074,-	138.097,-	
511411	I.Fűtőmű gáz teljesítmény díj RHD	13.409.012,-	1.119.050,-	12.289.962,-	
511412	II.Fűtőmű gáz teljesítmény díj RHD	28.472.937,-	2.422.608,-	26.050.329,-	
511421	I.Fűtőmű gázenergia felhasználás	63.141.890,-	3.474.527,-	59.667.363,-	
5114211	I.Fm. Gáz energia adó	3.073.664,-	2.218.206,-	855.458,-	
5114212	I.Fm. gázenergia forgalmi díj	1.859.612,-	96.108,-	1.763.504,-	
51142122	I.Fm. gázenergia MSZK SZ díj	2.711.769,-	139.180,-	2.572.589,-	
511422	II.Fűtőmű gázenergia felhasználás ksg	211.627.887,-	134.227.937,07	77.399.949,93	
5114221	II.Fm. Gáz energia adó	9.988.903,-	9.452.610,93	536.292,07	
5114222	II.Fm. gázenergia forgalmi díj	6.157.282,-	3.847.254,98	2.310.027,02	
51142222	II.Fm. gázenergia MSZK SZ díj	8.967.061,-	5.593.743,83	3.373.317,17	
511423	Gázmotor gázenergia felhasználás	63.074.610,-	4.210.257,-	58.864.353,-	
5114	Gázenergia felhasználás alapdíj+gázdíj	412.484.627,-	166.801.482,81	245.683.144,19	
511	Vásárolt anyagok költségei összesen:	430.405.559,-	168.577.203,81	261.828.355,19	
5121	Munkaruha,védőruha,védőfelszerelések	411.063,-		411.063,-	
51221	Üzemanyag	380.146,74		380.146,74	
5123	Védőital felhasználás	171.827,67		171.827,67	
512	Egy éven belül elhaszn.anyagi eszk.ksg	963.037,41		963.037,41	
5131	Tisztítószerek	756.222,-		756.222,-	
5132	Nyomtatvány,irodaszer,szakkönyv ktg	1.276.261,-	69.990,-	1.206.271,-	
513	Egyéb anyagköltség összesen:	2.032.483,-	69.990,-	1.962.493,-	
51	Anyagköltségek összesen:	433.401.079,41	168.647.193,81	264.753.885,60	
5222	Helyiség használati díj	1.454.370,-	290.874,-	1.163.496,-	
522	Bérelti és használati díjak összesen:	1.454.370,-	290.874,-	1.163.496,-	
52311	I.Fűtőmű javítás,karbantartási költség	1.137.254,-		1.137.254,-	
52312	II.Fűtőmű javítás,karbantartás költség	4.125.354,-		4.125.354,-	
52313	Központi iroda javítás,karbantartási k	260.864,-		260.864,-	
52314	Számítógép rendszer jav.karbantart.ksg	2.854.980,-	200.000,-	2.654.980,-	
5231	Javítás,karbantartási költségek összes	8.378.452,-	200.000,-	8.178.452,-	
523	Karbantartási költségek összesen:	8.378.452,-	200.000,-	8.178.452,-	
525	Oktatás,továbbképzés költségei	315.800,-		315.800,-	
5261	Belföldi utazás,kiküldetés költségei	248.890,-		248.890,-	
5263	Munk.jár-sal kapcs.utaz.bérl.lárának té	394.980,-	30.840,-	364.140,-	
526	Utazási és kiküld.ksgok (napidj nélkü	643.870,-	30.840,-	613.030,-	
5291	Posta,telefon,telefax költségek	1.284.521,20	211.575,-	1.072.946,20	
5292	Telefon költség (Vodafone)	1.067.764,90	932.929,-	134.835,90	
52941	Köztiszt.takarítási,tűzrendészeti díja	741.967,-		741.967,-	
52942	Parkolási díjak-Autópálya díj	89.460,-		89.460,-	
52943	Ügyvédi költség	2.794.846,-	210.000,-	2.584.846,-	

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Tartozik	Egyenleg	Követel
52944	Egészségügyi szolgáltatás költsége	133.000,-		133.000,-	
52945	Könyvvizsgálói díj	578.000,-		578.000,-	
52947	Igénybe vett szolg.-csat.haszn.díj	92.468,-	6.646,-	85.822,-	
529481	Ónálló műszakviteli szolgáltatás	3.437.070,-	234.174,-	3.202.896,-	
529482	Igénybe vett vagyonvédelmi-,biztons.sz	26.800,-		26.800,-	
529483	Igénybe vett egyéb szolgáltatás	1.242.918,24		1.242.918,24	
529484	Energetikai szolgáltatás	420.000,-	60.000,-	360.000,-	
529485	Mérnöki tevékenység szolg.	15.000,-		15.000,-	
529487	Légszennyezés mérés	626.000,-		626.000,-	
529488	Munka- és űzvédelmi szolgáltatás	263.000,-	83.000,-	180.000,-	
5294	Egyéb igénybe vett szolgáltatások össz	10.458.529,24	593.820,-	9.864.709,24	
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költ	12.810.815,34	1.738.324,-	11.072.491,34	
52	Igénybe vett szolgáltatások költségei	23.603.307,34	2.260.038,-	21.343.269,34	
5311	Hatósági díjak,illetékek (nem APEH,Önk	758.400,-		758.400,-	
5314	Jogsz-on alap.hat.igazg.szolg.perkölts	494.856,-		494.856,-	
5315	Fizetési meghagyás díja	217.302,-		217.302,-	
5316	Végrehajtási eljárás díja	136.000,-		136.000,-	
531	Hatósági,igazgatási,szolg.díjak,illeté	1.606.558,-		1.606.558,-	
5321	Banknak fizetett jutalék,kezelési költ	5.048.069,21		5.048.069,21	
532	Pénzügyi,befektetési szolgáltatási díj	5.048.069,21		5.048.069,21	
5331	Vagyonbiztosítás	240.695,-		240.695,-	
5332	Gépkocsi,utánfutó biztosítási díja	142.242,-		142.242,-	
5333	Vezetői,tiszt.vis. biztosítás	142.777,-		142.777,-	
533	Biztosítási díjak összesen:	525.714,-		525.714,-	
53	Egyéb szolgáltatások költségei összesen	7.180.341,21		7.180.341,21	
54111	Főfoglalkozásúak bérköltsége	63.409.955,-		63.409.955,-	
54113	Főfoglalkozásúak jutalma	11.602.000,-		11.602.000,-	
5411	Főfoglalkozásúak bérköltsége összesen:	75.011.955,-		75.011.955,-	
54121	Részmunkaidős bérköltsége	1.800.000,-		1.800.000,-	
54123	Részmunkaidős jutalma	263.000,-		263.000,-	
5412	Részmunkaidős bérköltsége összesen:	2.063.000,-		2.063.000,-	
54131	Nyugdíjasok bérköltsége	2.793.103,-		2.793.103,-	
54133	Nyugdíjasok jutalma	169.000,-		169.000,-	
5413	Nyugdíjasok bérköltsége összesen:	2.962.103,-		2.962.103,-	
54141	FB tagok díjazása	1.080.000,-		1.080.000,-	
54142	Megbiz.díjak:díjbesz.jogász.bérsz.egyé	1.926.000,-		1.926.000,-	
5414	Állományon kívüliek díjazása összesen:	3.006.000,-		3.006.000,-	
541	Bérköltség összesen:	83.043.058,-		83.043.058,-	
54	Bérköltség összesen:	83.043.058,-		83.043.058,-	
5511	Betegszabadság költségelszámolása (bér	628.350,-		628.350,-	
5513	Saj.szgk.klg.munkabajárás	953.580,-	72.360,-	881.220,-	
551	Munkavállalóknak fizetett szem.jell.ki	1.581.930,-	72.360,-	1.509.570,-	
5521	Reprezentációs költség	485.061,35		485.061,35	
552	Jótéti és kulturális költségek összesen	485.061,35		485.061,35	
55311	Szem.jell.egyéb kif.Tel.ksg.20 %-a+egy	73.360,-		73.360,-	
5533	Munkáltatót terhelő SZJA (16%)	98.838,-		98.838,-	
5534	SZÉP kártya SZJA 15%	747.000,-		747.000,-	
553	Személyi jell.egyéb kifz. (44 % SZJA-	919.198,-		919.198,-	
5595	Munkáltatót terhelő láppénz,tp.kieg	205.486,-	100.430,-	105.036,-	
5597	Védőszemüveg	149.400,-		149.400,-	

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Egyenleg	
			Tartozik	Követel
5598	SZÉP kártya	6.780.000,-	1.800.000,-	4.980.000,-
559	Egyéb személyi jellegű kifizetések össz	7.134.866,-	1.900.430,-	5.234.436,-
55	Személyi jellegű egyéb kifizetések össz	10.121.055,35	1.972.790,-	8.148.265,36
56124	NAV 19,5% SZOCHO adó köt.fogl	13.225.543,-		13.225.543,-
56125	NAV 19,5% SZOCHO adó természetbeni	545.009,-		545.009,-
5612		13.770.552,-		13.770.552,-
561	Nyugdíjbiztos. és egészségbizt.járlék	13.770.552,-		13.770.552,-
5641	Szakképzési hozzájárulás költségvetésn	1.207.733,-		1.207.733,-
564	Szakképzési hozzájárulás összesen:	1.207.733,-		1.207.733,-
56	Bérijárlékok összesen:	14.978.285,-		14.978.285,-
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	7.784.346,-		7.784.346,-
573	100 eFt egyedi ért.alatti t.eszk.écsje	2.095.550,-		2.095.550,-
574	Terv sz.écs leírás-vagyonkez.átv.t.esz	48.915.233,-		48.915.233,-
57	Értékcsökkenési leírás összesen:	58.795.129,-		58.795.129,-
5	KÖLTSÉGNEMEK összesen:	631.122.255,31	172.880.021,81	458.242.233,50

ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKTG-E ÉS RÁFORD

8151	Közvetített szolg.földgáz értéke	115.590.446,74	8.665.907,-	106.924.539,74
81511	Közvetített szolg.földgáz energiaadó	5.728.294,93	410.234,-	5.318.060,93
81513	Közvele.szolg.földgázenerg.forg.díj	3.331.723,98	239.706,-	3.092.017,98
81514	Közv.szolg.Földgáz MSZKSZ díj ért.	4.847.177,83	347.132,-	4.500.045,83
8151		129.497.643,48	9.662.979,-	119.834.664,48
8152	Közvetített szolg. telefon	912.905,-	127.347,-	785.558,-
815		130.410.548,48	9.790.326,-	120.620.222,48
81	Anyagjellegű ráfordítások összesen:	130.410.548,48	9.790.326,-	120.620.222,48
8635	Egyéb ráfordítás-ker.diff.	2.119,09	76,26	2.042,83
8639	Egyéb ráfordítások	50.000,-		50.000,-
863	Méregfordulónap előtti beköv. eseménye	52.119,09	76,26	52.042,83
8662	Követelések elszámolt értékvesztése	671.545,-		671.545,-
866	Értékvesztés, terven felüli értékcsökkt	671.545,-		671.545,-
86712	Közművezeték adó	776.000,-		776.000,-
86713	Cégaudató	103.200,-		103.200,-
8671	Költségvet. elszám.adók,illeték,hozzáj	879.200,-		879.200,-
86721	Helyi iparüzési adó	1.975.836,-	876.879,-	1.098.957,-
86726	Gépjárműadó	34.320,-		34.320,-
86727	Építményadó	1.273.000,-		1.273.000,-
86728	Telekadó	322.000,-		322.000,-
8672	Önkormányzatokkal elsz.adók,illeték,h)	3.605.156,-	876.879,-	2.728.277,-
867	Adók, illetékek, hozzájárulások összeso	4.484.356,-	876.879,-	3.607.477,-
8692	Hiányzó,megsemm.,áll.kivezetett eszköz	4.031.294,-	3.868.729,-	162.565,-
8693	Hiányzó,megsemm.áll.kivezetett készlet	2.469.108,-	1.449.275,-	1.019.833,-
869	Különlétele egyéb ráfordítások összesen:	6.500.402,-	5.318.004,-	1.182.398,-
86	Egyéb ráfordítások összesen:	11.708.422,09	6.194.959,26	5.513.462,83
891	Társasági adó	1.596.000,-	535.000,-	1.061.000,-
89	Nyereséget terhelő adók összesen:	1.596.000,-	535.000,-	1.061.000,-
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKTG-E ÉS RÁFO	143.714.970,57	16.520.285,26	127.194.685,31

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Tartozik	Egyenleg	Követel
ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK					
91111	Lakossági alapdíjak árbevétele I.Fűtőm	35.008.618,-			35.008.618,-
91112	Lakossági alapdíjak árbevétele II.Fűtő	59.642.510,-			59.642.510,-
9111	Lakossági alapdíjak árbevétele összesen	94.651.128,-			94.651.128,-
91121	Lakossági melegvíz hődíj árbev. I.Fűtő	1.450.345,-	19.221.990,-		17.771.645,-
91122	Lakossági melegvíz hődíj árbev.II.Fűtő	2.479.800,-	33.983.986,-		31.504.186,-
9112	Lakossági melegvíz hődíj árbevétele ös	3.930.145,-	53.205.976,-		49.275.831,-
91131	Lakossági fűtés árbevétele I. Fűtőmű	38,-	53.324.211,-		53.324.173,-
91132	Lakossági fűtés árbevétele II. Fűtőmű	75,-	81.428.643,-		81.428.568,-
9113	Lakossági fűtés árbevétele összesen:	113,-	134.752.854,-		134.752.741,-
911	Lakossági belf. értékesítés árbev.össz	3.930.258,-	282.609.958,-		278.679.700,-
91211	Közületi alapdíj árbevétele I. Fűtőmű		435.852,-		435.852,-
91212	Közületi alapdíj árbevétele II. Fűtőmű		11.884.385,-		11.884.385,-
9121	Közületi alapdíj árbevétele összesen:		12.320.237,-		12.320.237,-
91222	Közületi melegvíz hődíj árbev. II.Fűtő	100.940,-	811.127,-		710.187,-
9122	Közületi melegvíz hődíj árbev. összesen	100.940,-	811.127,-		710.187,-
91231	Közületi fűtésdíj árbevétele I. Fűtőmű		661.583,-		661.583,-
912311	I.Fm.közületi hő energia adó		17.160,-		17.160,-
91232	Közületi fűtésdíj árbevétele II. Fűtőm	210.283,-	16.017.332,-		15.807.049,-
912321	II.Fm.ü.Közületi hő energia adó	8.072,-	436.473,-		428.401,-
9123	Közületi fűtésdíj árbevétele összesen:	218.355,-	17.132.548,-		16.914.193,-
912	Közületi belf.értékesítés árbevétel ös	319.295,-	30.263.912,-		29.944.617,-
91311	Közüintézményi alapdíj árbevétele I.Fm.		2.195.400,-		2.195.400,-
91312	Közüintézményi alapdíj árbevétele II.Fm		24.867.214,-		24.867.214,-
9131	Közüintézményi alapdíj árbevétele ösz.		27.062.614,-		27.062.614,-
91322	Közüintézményi melegvíz hődíj árbev.II.	168.126,-	1.325.170,-		1.157.044,-
9132	Közüintézményi melegvíz hődíj árbev.öss	168.126,-	1.325.170,-		1.157.044,-
91331	Közüintézményi fűtésdíj árbevétele I.Fm	136.990,-	6.337.590,-		6.200.600,-
913311	Közüintézményi hő energiaadó I.Fm.	3.554,-	164.382,-		160.828,-
91332	Közüintézményi fűtésdíj árbevétele II.F	32.095,-	29.210.767,-		29.178.672,-
913321	Közüintézményi hő energiaadó II.Fm.	5.194,-	792.002,-		786.808,-
9133	Közüintézményi fűtésdíj árbevétele ösz	177.833,-	36.504.741,-		36.326.908,-
913	Közüintézményi belf.értékesítés árbevétel	345.959,-	64.892.525,-		64.546.566,-
9151	Közvetített szolg.földgáz árbevétele	8.665.908,61	115.590.448,35		106.924.539,74
91511	Közvetített szolg.földgáz energiaadó á	410.234,-	5.728.294,93		5.318.060,93
91513	Közv.szolg.földgázenerg.forg.díj árbev	239.706,-	3.331.723,98		3.092.017,98
91514	Közv.szolg.Földgáz MSZKSZ díj árbev.	347.132,-	4.847.177,83		4.500.045,83
9151		9.662.980,61	129.497.645,09		119.834.664,48
9152	Közvetített szolgáltatás telefon	129.842,-	915.400,-		785.558,-
915		9.792.822,61	130.413.045,09		120.620.222,48
916	Belf.ért.szolg. (bérleti díjak) árbevétel	114.405,-	1.487.265,-		1.372.860,-
91	Belföldi értékesítés árbevétele összesen	14.502.739,61	509.666.705,09		495.163.965,48
921	Vízleengedés bevétele		105.800,-		105.800,-
92	Egyéb tevékenység bevétele összesen:		105.800,-		105.800,-
9632	Kapott birs.kötb.fekb.kés.kam.,kárleri		615.983,-		615.983,-
9635	Egyéb bevételek-ker.differencia	49,-	994,12		945,12
9636	Hatósági költség meglerülése (bíróság)		611.407,-		611.407,-
9638	Egyéb bevételek-hull.ért.bevétele		163.100,-		163.100,-
9639	Hatósági illeték (bíróság) meglerülése		494.856,-		494.856,-

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Egyenleg	
			Tartozik	Követel
963	Mérf.k.id.-jg.pü.rend.üzl.év.h.kap.e.be	49,-	1.886.340,12	1.886.291,12
9641	Lakossági támogatás MAVIR	8.318.206,-	98.746.004,-	90.427.798,-
964	Utólag kap.kívve kaocs-püleg rend enge	8.318.206,-	98.746.004,-	90.427.798,-
9662	Követelések visszairt étékvesztése		1.766.015,-	1.766.015,-
966	Visszairt étékveszt.terven felüli écs		1.766.015,-	1.766.015,-
9671	Költségvetésből kapott támogatás.jutta		19.872,-	19.872,-
967	Visszafizetési köl.nélk.kapott tám.jut		19.872,-	19.872,-
9694	Véglegesen fejl.célra kapott támogatás		16.869,-	16.869,-
969	Különféle egyéb bevételek összesen:		16.869,-	16.869,-
96	Egyéb bevételek összesen:	8.318.255,-	102.435.100,12	94.116.845,12
9731	Kapott, járó bankkamal		35.293,18	35.293,18
973	Befektetett pü.eszk.kamatai,árf.nyeres		35.293,18	35.293,18
97	Pénzügyi műveletek bevétele összesen:		35.293,18	35.293,18
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK ös	22.820.994,61	612.242.898,39	589.421.903,78
5-9 összesen:		797.658.220,49	801.643.205,46	3.984.984,97
MINDÖSSZESEN:		6.549.652.621,56	6.549.652.621,56	

Jegyzőkönyv kivonat

A pandémia helyzetre való tekintettel az 502/2020. (XI.16.) Korm. rendelet szerint a napirendi pontok tárgyalása elektronikus úton történt.

Napirendi pontok:

- Javaslat a Gödöllői Távhő Kft. 2020. évi –számviteli törvény szerinti- beszámolójának elfogadására.
- Egyebek

Javaslat a Gödöllői Távhő Kft. ügyvezető igazgatójának jutalmazásáról.

3/2021.(05. 05.) sz. határozat:

„A Felügyelő Bizottság a Gödöllői Távhő Kft. 2020. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját 2020. január 1-től 2020. december 31-ig terjedő időszakra 751 163 eFt mérleg főösszeggel, 589 422 eFt bevételi és 585 437 eFt kiadási összeggel, 3 985 eFt mérleg szerinti adózott eredménnyel, a könyvvizsgálói jelentéssel, valamint a bizottság javaslata alapján elvégzett módosítással együtt, egyhangúan elfogadta, illetve a Képviselő-testület elé történő terjesztését javasolta.”

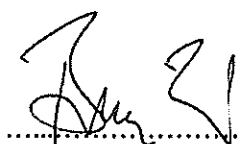
A Felügyelő Bizottság tagjai szintén egyhangú szavazatukkal támogatták a mérlegbeszámolóban szereplő eredményre tett javaslatot:

„A Felügyelő Bizottság támogatja, hogy a Gödöllői Távhő Kft. 2020. évi 3 985 eFt mérleg szerinti adózott eredményét, eredménytartalékba helyezi.”

4/2021.(05. 05.) sz. határozat:

„A Felügyelő Bizottság a Gödöllői Távhő Kft. 2020. évi gazdálkodásának eredményessége alapján, jutalom címén, az ügyvezető igazgató részére egy havi munkabér kifizetésére tett javaslatot, melyet egyhangúan elfogadott, illetve a Képviselő-testület elé történő terjesztését javasolta.”

A jegyzőkönyvet jóváhagyta:


.....
(Dr. Bellus Zoltán)
FB. elnöke

Független Könyvvizsgálói jelentés

Gödöllői Távhő Kft
2020. évi Egyszerűsített
éves beszámolójához

Kovács Gézáné
Kamarai tag könyvvizsgáló 003960

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az Gödöllői Távhő Kft tulajdonosainak !

Vélemény

Elvégeztük az Gödöllői Távhő Kft (2100 Gödöllő, Palota kert 4. Cégjegyzékszám:13-09-084764; Adószám:12462276-2-13) (továbbiakban „a Társaság”) 2020. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2020. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege [751.163] E Ft, az adózott eredmény [3.985 E Ft (nyereség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2020. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat) a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrolléért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvégtelenül a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.



A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Jelentés egyéb jogi és szabályozói követelményekről

Bevezetés

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/B. paragrafusában foglalt követelménynek eleget téve, a Törvény által előírt jelentéstételi kötelezettségemnek az alábbiak szerint teszek eleget.

- Elvégeztem a Gödöllői Távhő Kft („a Társaság”) mint *távhőszolgáltató vállalkozás* 2020. december 31-i fordulónapra vonatkozó éves beszámolójának a kiegészítő mellékletében közzétett, az egyes

számvitelileg elkülönített tevékenységekre vonatkozó önálló mérlegek és önálló eredménykimutatások (a „Tevékenységi Kimutatások”) átvilágítását.

- Az egyes tevékenységek számviteli szétválasztási szabályainak kidolgozása és alkalmazása a Törvénnyel összhangban, valamint az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazásának az ide vonatkozó jogszabályok és belső szabályzatok szerinti elvégzése, valamint a Tevékenységi Kimutatásoknak a távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/A. paragrafusában foglaltak szerinti elkészítése a Társaság vezetésének felelőssége.
- Az én felelősségem a Tevékenységi Kimutatásokra vonatkozó következtetés megfogalmazása az elvégzett átvilágítás alapján.

Az átvilágítás hatóköre

Átvilágításumat a 2410. témaszámú, „Az évközi pénzügyi információknak a gazdálkodó független könyvvizsgálója által végrehajtott átvilágítása” című magyar Nemzeti Átvilágítási Megbízásokra Vonatkozó Standard alapján hajtottam végre.

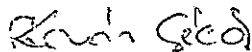
Pénzügyi kimutatásoknak az e standarddal összhangban végzett átvilágítása korlátozott bizonyosságot nyújtó következtetéshez nyújt alapot.

A Tevékenységi Kimutatások átvilágítása elsősorban a pénzügyi és számviteli ügyekért felelős vezetőszemélyektől és más munkatársaktól való információkérésből, valamint elemző és egyéb átvilágítási eljárások alkalmazásából áll. Az átvilágítás során végrehajtott eljárások a hatókörükben lényegesen szűkebbek, mint a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban végzett könyvvizsgálói eljárások, és ennek következtében nem teszik lehetővé számomra, hogy könyvvizsgálattal egyenértékű bizonyosságot szerezzek a Tevékenységi Kimutatásokkal kapcsolatos valamennyi olyan jelentős ügyről, amelyet egy könyvvizsgáló során azonosítanék. Ennek megfelelően a Tevékenységi Kimutatásokról nem bocsátok ki könyvvizsgálói véleményt.

Következtetés

Átvilágításum alapján nem jutott a tudomásomra olyan tény, amely arra a meggyőződésre vezetett volna engem, hogy a mellékelt Tevékenységi Kimutatások nem a a távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/A. paragrafusában foglaltakkal összhangban kidolgozott, megfelelő számviteli szétválasztási szabályok alkalmazásával készültek volna, valamint, hogy az alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok és az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása ne biztosítaná az egyes üzletágak szerinti tevékenységek közötti keresztfinanszírozás-mentességet.

Budapest, 2021.05.03.



Kovács Géza
Kamarai tag könyvvizsgáló
1038 Budapest Márton út 32.
MKVK tagsági szám: 003960