

GÖDÖLLŐ VÁROS POLGÁRMESTERE

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2022. május 19-én tartandó ülésére

Tárgy: Javaslát a Gödöllői Táv hő Kft. 2021. évi beszámolójának elfogadására

Előterjesztő: Dr. Gémesi György András
polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

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 2021. év vagyoni helyzetéről és eredményességéről. A beszámolóját könyvvizsgálói jelentéssel és Felügyelő Bizottság jóváhagyásával támasztotta alá.

A 2021. évi tényadatok alapján a Távhő Kft. bevétele 622.121 E Ft, ráfordításai, költségei 606.134 E Ft, adófizetési kötelezettsége 1.372 E Ft, gazdálkodásának eredményessége 15.987 E Ft.

A 2021. évi gazdálkodásának bevételeit nagymértékben befolyásolja a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal díjtételekre vonatkozó előírása. A társaság fő tevékenységének bevétele az alapidj és hődíj bevétel 388.525 E Ft, valamint a távhőszolgáltatói támogatás 120.839 E Ft összegben teljesültek 2021-ben. A költségelemek közül a legmagasabb összegű, a gázenergia vásárlás költsége, 275.231 E Ft.

2021. évben a mérlegben kimutatott követelések összege 49.294 E Ft, melyből a vevőkövetelések (lakossági, közüzemi vevők és elszámolt tárgyévi értékvesztés) összege 16.257 E Ft, egyéb követelések (pl. egyéb előlegek, egyéb követelés, ÁFA követelés) összege 33.037 E Ft.

A Társaság saját tőkéje az évvzárást követően 391.196 E Ft, amelyből a jegyzett tőke 125.000 E Ft, az eredménytartalék 250.209 E Ft, a 2021. év adózott eredménye 15.987 E Ft. A kötelezettségek 2021. évi záró állománya 241.542 E Ft, amiből a vagyionkezelésbe átvett eszközökhöz kapcsolódó hosszú lejáratú kötelezettségek összege 233.486 E Ft, a rövid lejáratú kötelezettségek mérleg adata 8.056 E Ft.

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

Az Ügyvezető részére a Felügyelő Bizottság 1,5 havi munkabérének megfelelő összegű jutalom kifizetését javasolja.

Gödöllő, 2022. május 11.



Dr. Gémesi György András
polgármester

Határozati javaslat

1. A Képviselő-testület a Gödöllői Távhő Kft. – „2000. évi C. törvény a számvitelről” alapján készült - 2021. évi egyszerűsített éves beszámoló **mérlegét:**

782.438 E Ft mérleg-főösszeggel elfogadja.

2. A Képviselő-testület a Gödöllői Távhő Kft. – „2000. évi C. törvény a számvitelről” alapján készült - 2021. évi egyszerűsített éves beszámoló **eredménykimutatását:**

622.121 E Ft bevétellel,
606.134 E Ft költséggel, ráfordítással,
15.987 E Ft adózott eredménnyel elfogadja.

3. A Képviselő-testület jóváhagyja az Ügyvezető részére 1,5 havi munkabér összegének megfelelő jutalom kifizetését.

Határidő: 2022.05.31.

Felelős: Dr. Gémesi György András
polgármester

Gödöllői Távhő Kft.

ÜZLETI TERV TELJESÍTÉSE

2021. évi mérlegbeszámolóhoz

Gödöllő, 2022. május 3.

BESZÁMOLÓ

a Gödöllői Távhő Kft. 2021. évi gazdálkodásának általános értékelése a 2021. évi üzleti terv szerkezetének megfelelően

A helyi önkormányzat a távhőszolgáltatás működtetésére 2000.03.23-án 100% tulajdoni részesedéssel alapította meg a Gödöllői Táv hőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságot, rövidített nevén Gödöllői Táv hő 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 vagyonkezelési szerződés alapján üzemelteti. A vagyonkezelői jog átvétele nem érinti az Önkormányzat közfeladat ellátási kötelezettségét, a vagyonkezelői jog átvétele az önkormányzati feladatellátás feltételeinek hatékony biztosítása, a vagyon 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 538 962 eFt-tal szemben a társaság összes bevétele 622 121 eFt-ra teljesült. A költségek, ráfordítások az 524 505 eFt tervezettel szemben 606 134 eFt-ban teljesültek. A gazdasági évet a Kft. a tervezett 14 457 eFt szemben **15 987 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 2021. évre elfogadott üzleti tervben 398 000 $\text{lm}^3/\text{hó}$ fűtött térfogattal számoltunk. A 2021. év utókalkulált átlag térfogata 400 033 $\text{lm}^3/\text{hó}$.

Az éves tervezett 135 894 eFt alaplíjbevételekhez képest a 2021. évben kiszámlázott alaplíj összege 137 109 eFt, azaz az alaplíj bevétel 101 %-ra teljesült.

Hődíj árbevétel

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

Az éves tervezett 80 561 GJ értékesítéssel szemben a kiszámlázott hőmennyiség 85 460 GJ. Az éves tervezett 236 642 eFt hődíj árbevételhez képest az éves tény 251 416 eFt, mely 106 %-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 jövedékiadó kiegyenlíti egymást, így az eredményre nincs hatással, ezért itt nem számolunk vele.

Jövedékiadó bevétel összesen: 1 499 eFt.

A gázmotor bérleti és felügyeleti díja 1 403 eFt-ra, 103 %-ra teljesült.

A vízleengedés bevételi terve 125 eFt volt, amely 66 %-ra, 83 eFt-ra realizálódott.

Továbbszámlázott szolgáltatások bevétele

Gázmotort a Veolia Zrt. üzemelteti a Kossuth L. utcai fűtőmű területén. A Veolia Zrt-nek gázértékesítésből 98 614 eFt-ot számláztunk tovább, az üzleti tervben szereplő éves 98 333 eFt-tal szemben.

A jövedéki adó: 4 504 eFt.

Itt szerepel még a telefonszámla továbbszámlázása a dolgozók felé: 904 eFt értékben.

Továbbá a Vodafone Zrt. áramhasználati díj továbbszámlázása, amely 503 eFt értékben szerepel.

Továbbszámlázott szolgáltatások összértéke 104 525 eFt, mivel ugyanez az összeg az egyéb ráfordításoknál is szerepel, az eredményre nincs hatással.

Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek éves terve 3 960 eFt, mellyel szemben az éves tény 5 247 eFt, 133 %-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 Kft. 2021.évben a bankszámláján lévő összeget lekötötte, így ebből 668 eFt kamatbevételt realizált.

Az üzleti terv elkészítésénél alapul vett és többször módosított 51/2011.(IX.30.) NFM rendeletben meghatározott távhőszolgáltatási támogatás kalkulált összege 61 740 eFt, mellyel szemben a 2021. éves tény 120 839 eFt, mely 196 %-ra teljesült.

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

A távhőszolgáltatási támogatás nem egységes, szolgáltatóként 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:

- | | | |
|-------------------|-------------------------|-------------------|
| • 2021. 09. 30-ig | a fix összegű támogatás | 9 756 659 Ft/hó, |
| | a fajlagos támogatás | -839 Ft/GJ, |
| • 2021.10. 01-től | a fix összegű támogatás | 10 755 348 Ft/hó, |
| | a fajlagos támogatás | 1 490 Ft/GJ. |

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

A gáz beszerzési árának októbertől történő emelkedése eredményezte a támogatás fajlagos értékének növekedését.

Az értékesített hő mennyiségét a fűtési napok, valamint az átlaghőmérséklet alakulása befolyásolja. Októbertől a támogatás fajlagos értéke -839 Ft/GJ –ról 1 490 Ft/GJ értékre emelkedett, mely jelentősen növelte az igényelhető támogatást.

II. KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK

A költségek és ráfordítások alakulásának indoklása

Vásárolt földgáz

Gázszolgáltatótól a Kft. 133 048 GJ értéknek megfelelő földgázt vásárolt, melyből a Veolia Zrt-nek tovább számlázott 48 174 GJ-t, így a kazánokban a saját felhasználás 84 874 GJ.

A gázmotor által termelt hőből történő vásárlás 21 524 GJ, így a távhő rendszerben keringtetett vízbe átadott hő mennyisége 106 398 GJ.

Az éves tervezett gáz költség 212 698 eFt, mely a 2021. évben 275 231 eFt, 130 %-ra teljesült

A 2020-21. 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	5 182,793 Ft/MWh	(1 595,0 Ft/GJ)
	október 1-től	9 776,653 Ft/MWh	(3 008,8 Ft/GJ)
• MSZKSZ díj		257,07 Ft/MWh	(79,1 Ft/GJ)
• Forgalmi díj	január 1-től szeptember 30-ig	174 Ft/MWh	(53,5 Ft/GJ)
	október 1-től	141,065 Ft/MWh	(43,4 Ft/GJ)
• Jövedékiadó		303,8 Ft/MWh	(93,5 Ft/GJ)
• Rendszerhasználati díj			
	január 1-től szeptember 30-ig	2 440 711 Ft/hó	
	október 1-től	2 729 207 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 2021. szeptember 30-ig 2 545 Ft/GJ, október 1-től 3 807 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 2021. szeptember 30-ig 2 033 Ft/GJ, október 1-től 3 684 Ft/GJ egységáron történt, mely alacsonyabb a rendeletben meghatározott egységárnál.

Anyagköltségek

Az anyagköltség éves terve 4 000 eFt, az éves tény 3 679 eFt, az eltérés 321 eFt, amely a tervezettől 8 %-kal tér el.

Villamosenergia költsége

A villamosenergia éves terve 20 400 eFt, az éves tény 17 158 eFt. Az eltérés 3 242 eFt, a teljesítés 84 %-ra teljesült.

Az eltérés oka, hogy a negyteljesítményű szivattyúk nyomáskülönbség tartás optimalizálása következtében a frekvenciaváltó kisebb teljesítményen üzemelteti a szivattyúkat, mely energiamegtakarítást eredményez.

Víz-, csatornadíj

A 2021. évben a víz-, és csatornadíj költsége 513 eFt, a tervezett 180 eFt-tól 333 eFt-tal több, mely így 285 %-a a tervezettnak. A megelőző években a DMRV Zrt. nem végzett óraleolvasást. A magas eltérés a Kft. óraállás bejelentése alapján történt kiszámlázásából adódott.

Igénybe vett szolgáltatások

Az igénybe vett szolgáltatások éves tervezett költségterve 26 400 eFt, az éves tény 33 763 eFt. Az eltérés 7 363 eFt, mely 128 %-os teljesítésnek felel meg.

Az igénybe vett szolgáltatásnál kerülnek elszámolásra a karbantartási költségek, monitoring szolgáltatás, oktatás-továbbképzés költségei, posta, telefon költségek, 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.

Költséget növelte az előre nem tervezett kazán meghibásodásából adódó javítás, mely 1 455 eFt, valamint két kazán iszap lerakódásának eltávolítása.

Előző évhez képest a postázási költség 500 eFt-tal, a bank kezelési költsége 1 200 eFt-tal emelkedett.

Az önkormányzat bérleti díja külön soron került kimutatásra, mely a 1 164 eFt.

Bérek és járulékok költsége

A bér- és személyi jellegű kifizetések, bérjárulékok költségei az éves tervben 108 573 eFt.

Ezzel szemben az éves tény 109 074 eFt, az eltérés 501 eFt, mely 100 %-os teljesülés.

Az év folyamán béremelésre került sor, átlagosan 5 %-kal emelkedtek a bérek.

A béremeléssel a munkavállalóink közötti bérfeszültség került megoldásra.

A dolgozók egész évi munkája, év végén fél havi bér kifizetésével és fél havi SZÉP kártya juttatással került jutalmazásra.

adatok eFt-ban

Megnevezés		Éves terv	Éves tény	Különbözet
		Eft		
Bérköltségek összesen		108 573	109 074	-501
<i>Részletezve:</i>				
	Bérköltség	84 484	83 710	774
	Személyi jellegű kifizetések	9 882	11 825	-1 943
	Bérjárulékok	14 207	13 539	668

Értécsökkenési leírás

A Kft. saját eszközei után 6 807 eFt értécsökkenést, a vagyonkezelésre átvett eszközök után 41 569 eFt az értécsökkenés számolt el, amely összességében 103 %-ban teljesült.

Az értécsökkenés növekedés a nem tervezett beruházások következménye.

Két távhővezeték szakasz került cserére lyukadást követően, valamint a távhővezeteki fő keringtetőszivattyú cseréje vált szükségessé, mely műszaki állapotára való tekintettel (több mint negyven éves) már nem volt javítható.

Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások éves terve 4 500 eFt, mellyel szemben az éves tény 11 153 eFt, 248 %-ra teljesült, az eltérés 6 653 eFt. Idetartozik az iparüzési adó, az építményadó, a telekadó, a gépjárműadó, a közművezeték adó és a társasági adó elszámolási kötelezettsége, (5 914 eFt) a bírságok, a követelések értékvesztése és az állományból kivezetett, selejtezett eszközök ráfordításai (2 962 eFt).

A terven felül elvégzett havária munkák (távhővezeték cserék) során selejtezésre került eszközök maradványértékének kivezetése miatt emelkedett meg az egyéb ráfordítások összege. Az évek óta sikertelen behajtási kísérletek miatt, behajthatatlan követelésként leírásra került 2 278 eFt.

Egyéb ráfordítások tovább számlázott szolgáltatásokból

A Veolia Energia Magyarország Zrt-nek gázértékesítésből 98 614 eFt-ot számláztunk tovább, a tervben beállított 98 333 eFt-tal szemben.

A jövedéki adó: 4 504 eFt.

Itt szerepel még a telefonszámla továbbszámlázása a dolgozók felé: 904 eFt értékben.

Továbbá a Vodafone Zrt.-nek az áramszolgáltatás továbbszámlázása: 503 eFt értékben.

A továbbszámlázott szolgáltatások összértéke 104 525 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: 1 372 eFt 2021. évben.

Fedezet alakulása

A 2021. évre jóváhagyott üzleti tervben meghatározott 14 457 eFt eredménnyel szemben a 2021. évi eredmény 15 987 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.

2021. évben végzett nagyobb beruházások

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

ÜZLETI TERVBŐL

1. A Kft. 2021. évre tervezett beruházások, illetve felújítások megvalósulása

- június hónapban a távhővezetéken elzáró szerelvények cseréje (~2 MFt).
- július hónapban az Erzsébet krt. 15. hőközpont cseréje (~6 MFt)
- márciusban a légszennyező pontforrások mérése, (350 eFt)

- decemberben a kossuth utcai fűtőmű távhővezetékének zárt rendszerre történő átalakítása 17 MFt
- decemberben a Palota-kerti fűtőmű távhővezetékének zárt rendszerre történő átalakítása 10 MFt

Tervezett beruházások, felújítások összesen: ~35 MFt

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 2021. évi záró készletállomány 529 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 16%-kal növekedtek.

Ezen belül az anyagköltségek közül a vásárolt gázdíj költsége 49%-kal, az igénybe vett szolgáltatások értéke a tervtől 28%-kal lett több.

Az egyéb anyagköltségek alakulása átlagosan 8%-kal kevesebb a tervezettnél.

2021. évben az átlagos statisztikai állományi létszám 20 fő, melyből 1 fő részmunkaidős.

A bér és járulékai, valamint a személyi jellegű kifizetések a terv szerint alakultak.

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

F. Értécsökkenési leírás

Az összes értécsökkenési leírás a tervhez képest, 3% eltérést mutat.

G. Egyéb ráfordítások

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

H. Adózott eredmény

A társaság 2021. évi adózott eredménye 15 987 eFt, a tervezett 14 457 eFt-tal szemben.

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

Az adózott eredmény felhasználása

A 2021. évben képződött 15 987 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 31 918 eFt nyitó hátralékról 2021. 12. 31-ig összesen 24 865 eFt-ra alakult, melyből

- a lakossági kintlévőség 23 680 eFt,
- a közületi kintlévőség - 3 eFt,
- a közintézményi kintlévőség 1 188 eFt.

A tárgyévi kintlévőség nyitó hátralék nélkül 2021. 12. 31-ig 16 906 eFt, melyből a 30 napon belüli hátralék összege: 13 560 eFt.

Behajthatatlan követelés 2 278 eFt értékben került leírásra 2021. évben

A Társaságunk a kintlévőségeket 2000-től kezdődően folyamatosan kezeli. A 2020. decemberétől a kintlévőségek hónapról-hónapra történő alakulását a 2. számú melléklet grafikus formában tartalmazza.

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

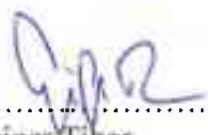
A fizetési meghagyásos és végrehajtási ügyek intézési határideje a Magyar Országos Közjegyzői Kamara átvétele óta meggyorsult.

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 3 felhasználó vette igénybe. Az egy évnél hosszabb, illetve nagyobb összeggel tartozók esetében a Kft. 6 fővel kötött hosszabb időszakra részletfizetési megállapodást, így ellenük a Kft. fizetési meghagyást nem indított el.

Az év folyamán fizetési meghagyás 28 felhasználó esetében ment ki, 15 esetben indult el végrehajtási eljárás, ebből több esetben került új végrehajtási eljárás beadásra.

Gödöllő, 2022. május 3.

.....

Geiger Tibor
ügyvezető igazgató

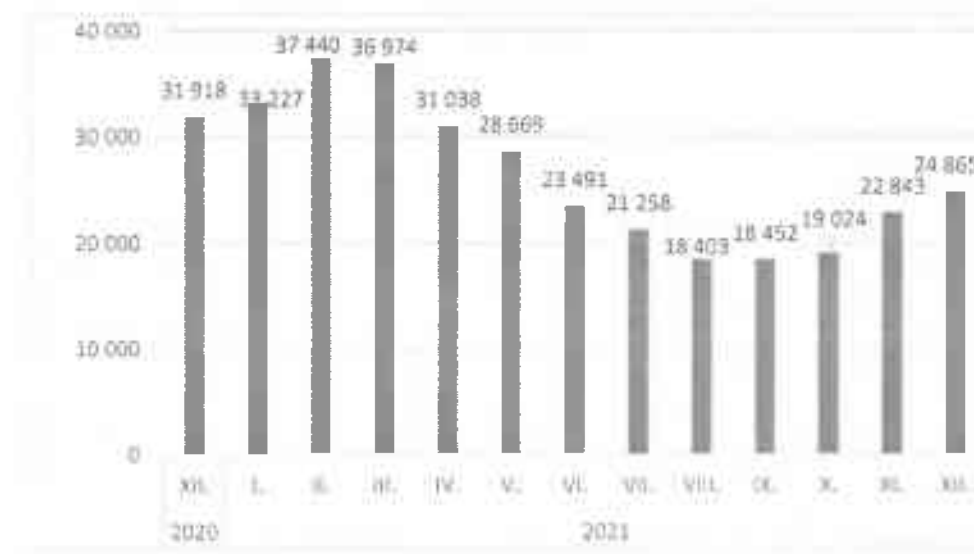
A KFT. 2021. ÉVI GAZDÁLKODÁSÁNAK ÖSSZEFOGLALÓ TÁBLÁZATA

adatok eFt-ban

Megnevezés	Éves terv	Tény	Különbség	%
	2021			
Bevételek				
Alapdíj árbevétel (fűtött légtérfogat*alapdíj)	135 894	137 109	-1 215	101%
Hődíj árbevétel	236 642	251 416	-14 774	106%
Jövedéki adó		1 499		
Gázmotor bérleti díj bevétel	1 368	1 403	-35	103%
Vízleengedés és feltöltés	125	83	42	66%
Gázfogyasztás továbbszámlázása (Veolia)	98 333	98 614	-281	100%
Jövedéki adó		4 504		
Egyéb továbbszámlázás	900	1 407	-507	156%
Távhőszolgáltatói támogatás 51/2011. NFM rendelet	61 740	120 839	-59 099	196%
Egyéb bevétel (hatósági ktg.megtérülése, kamat)	3 960	5 247	-1 287	133%
Bevételek összesen	538 962	622 121	-83 159	
Költségek és ráfordítások				
Földgáz vásárlás	129 927	193 318	-63 391	149%
Hővásárlás (Veolia)	50 605	51 759	-1 154	102%
RHD kapacitás díj	32 166	30 154	2 012	94%
Jövedéki adó		1 498		
Anyag felhasználás költsége	4 000	3 679	321	92%
Villamosenergia költsége	20 400	17 158	3 242	84%
Vízszolgáltatás költsége	180	513	-333	285%
Igénybe vett anyagjellegű szolg.	26 400	33 763	-7 363	128%
Bérleti díjak	1 454	1 164	290	80%
Bér+járulékok	108 573	109 074	-501	100%
ECS saját tulajdonú eszközök után	6 004	6 807	-803	113%
ECS önkormányzati tulajdonú eszközök után	41 063	41 569	-506	101%
Gázfogyasztás továbbszámlázása (Veolia)	98 333	98 614	-281	100%
Jövedéki adó		4 504		
Egyéb továbbszámlázás	900	1 407	-507	156%
Egyéb ráfordítások (adók, értékvesztés, selejtezés)	4 500	11 153	-6 653	248%
Költségek, ráfordítások összesen	524 505	606 134	-81 629	
Eredmény	14 457	15 987	-1 530	

A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT. HÁTRALÉKÁNAK ALAKULÁSA
2020. december hótól - 2021. december hóig

adatok eFt-ban



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	835	104	51	83	100	671	1 844
A hátralékos felhasználók száma (db)	0	700	63	27	27	34	200	1 051
A határidőn túli hátralék összege (eFt)	0	13 560	1 241	230	634	1 241	7 959	24 865

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 TÁVHŐ KFT

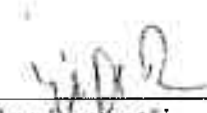
2100 Gödöllő, Palota-kert 4.

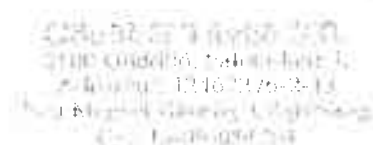
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLO

2021. üzleti évről

A közzétett adatok könyvvizsgálóval hitelesítve vannak.

Keltezés: Gödöllő, 2022. május 3.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)



P.H.

Stat.sz. 12462276-3530-113-13

Cégbir.sz. 13-09-084764

11

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2021.12.31

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2020.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2021.12.31
a	b	c	d	e
1	A Befektetett eszközök	264 122	-	267 912
2	I. Immateriális javak	279	-	465
9	Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-
10	II. Tárgyi eszközök	263 843	-	267 447
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
18	III. Befektetett pénzeszközök	-	-	-
25	Befekt. püi.eszk.érték helyesbítése	-	-	-
8	B Forgóeszközök	435 481	-	421 788
9	I. Készletek	1 488	-	529
10	II. Követelések	49 981	-	49 294
11	III. Értékpapírok	-	-	-
12	IV. Pénzeszközök	384 012	-	371 965
13	C Aktiv időbeli elhatárolás	51 560	-	92 738
14	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	751 163	-	782 438

Keltezés: Gödöllő, 2022. 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): 2021.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat (Források)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2020.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2021.12.31
a	b	c	d	e
53	D Saját tőke	375 209	-	391 196
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	246 224	-	250 209
59	V. Lekötött tartalék	-	-	-
60	VI. Értékelési tartalék	-	-	-
61	VII. Adózott eredmény	3 985	-	15 987
62	E Céltartalékok	67 052	-	68 675
66	F Kötelezettségek	238 294	-	241 542
67	I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-
71	II. Hosszúlejáratú kötelezettség	235 110	-	233 486
80	III. Rövidlejáratú kötelezettség	3 184	-	8 056
90	G Passzív időbeli elhatárolás	70 608	-	81 025
94	FORRÁSOK ÖSSZESEN	751 163	-	782 438

Keltezés: Gödöllo, 2022. május 3.

GÖDÖLLŐ
KÖZSÉGI HATÁSKÖZVETELŐSÉGE
2022. május 3. 12:15:34
13-09-084764

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Stat.sz.	12462276-3530-113-13
Cégbir.sz.	13-09-084764

31

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2021.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló 'A' EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2020.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2021.12.31
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	495 270	-	496 035
II.	Aktivált saját teljesítmények	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	94 117	-	125 418
	III.sorból: visszairt értékvesztés	1 766	-	2 191
IV.	Anyagijellegű ráfordítások	413 898	-	437 531
V.	Személyi jellegű ráfordítások	106 170	-	109 074
VI.	Értécsökkenési leírás	58 795	-	48 376
VII.	Egyéb ráfordítások	5 513	-	9 781
	VII.sorból: értékvesztés	671	-	573
A	Üzemi tevékenység eredménye	5 011	-	16 691
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	35	-	668
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-
B	Pénzügyi műveletek eredménye	35	-	668
C	Adózás előtti eredmény	5 046	-	17 359
X.	Adófizetési kötelezettség	1 061	-	1 372
D	Adózott eredmény	3 985	-	15 987

Keltezés: Gödöllő, 2022. 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 2021.

Fordulónap: 2021. december 31.

Beszámolási időszak: 2021. január 01. - 2021. december 31.

Keltezés: Gödöllő, 2022. május 3.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)



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

2021. 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,
- Villanyszerelés,
- 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 Gézané
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 2021. január 01. - 2021. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2021. 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 göngyöltetett 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 összehatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözeteket is figyelembe kell venni, ha a különbözetek összehatása 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. Értécsökkenési leírás elszámolása

Értécsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értécsökkenés 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 értécsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értécsökkenés elszámolásának gyakorisága

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

Kis értékű eszközök értécsökkenési leírása

A 200 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavétel időszakának záró napján értécsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értécsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

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

Terven felüli értécsökkenés elszámolása

Terven felüli értécsökkenési 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.

Értécsökkenési leírás elszámolásának változása

Változás történt az előző évhez képest az értécsökkenési leírási kulcsok módosításában. Az értécsökkenési 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. Visszairások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszairása 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	Tárgy év		Változás	
		2020.12.31	2021.12.31	tárgy-bázis	%
	ESZKÖZÖK (aktívák)				
A	Befektetett eszközök	264 122	267 912	3 790	1%
I	Immateriális javak	279	465	186	67%
II	Tárgyi eszközök	263 843	267 447	3 604	1%
III	Befektetett pénzügyi eszközök				
B	Forgóeszközök	435 481	421 788	-13 693	-3%
I	Készletek	1 488	529	-959	-64%
II	Követelések	49 981	49 294	-687	-1%
III	Értékpapírok			0	
IV	Pénzeszközök	384 012	371 965	-12 047	-3%
C	Aktív időbeli elhatárolások	51 560	92 738	41 178	80%
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	751 163	782 438	31 275	4%
	FORRÁSOK (passzívák)				
D	Saját tőke	375 209	391 196	15 987	4%
I	Jegyzett tőke	125 000	125 000	0	0%
II	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)				
III	Tőketartalék				
IV	Eredménytartalék	246 224	250 209	3 985	2%
V	Lekötött tartalék				
VI	Értékelési tartalék				
VII	Mérleg szerinti eredmény	3 985	15 987	12 002	301%
E	Céltartalék	67 052	68 675	1 623	2%
F	Kötelezettségek	238 294	241 542	3 248	1%
I	Hátrasorolt kötelezettségek				
II	Hosszú lejáratú kötelezettségek	235 110	233 486	-1 624	-1%
III	Rövid lejáratú kötelezettségek	3 184	8 056	4 872	153%
G	Passzív időbeli elhatárolások	70 608	81 025	10 417	15%
	FORRÁSOK ÖSSZESEN:	751 163	782 438	31 275	4%

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

Eredménykimutatás adatainak változása

adatok eFt-ban

Sor- sz.	Megnevezése	Tárgy év		Változás	
		2020.12.31	2021.12.31	tárgy-bázis	%
I.	Értékesítés nettó árbevétele	495 270	496 035	765	0%
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			0	
III.	Egyéb bevételek	94 117	125 418	31 301	33%
	<i>III. sorból: visszaírt értékvesztés</i>	<i>1 766</i>	<i>2 191</i>	<i>425</i>	<i>24%</i>
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	413 898	437 531	23 633	6%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	106 170	109 074	2 904	3%
VI.	Értécsökkenési leírás	58 795	48 376	-10 419	-18%
VII.	Egyéb ráfordítások	5 513	9 781	4 268	77%
	<i>VII. sorból: értékvesztés</i>	<i>671</i>	<i>573</i>	<i>-98</i>	<i>-15%</i>
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	5 011	16 691	11 680	233%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	35	668	633	1809%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			0	
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	35	668	633	1809%
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	5 046	17 359	12 313	244%
X.	Adófizetési kötelezettség	1 061	1 372	311	29%
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	3 985	15 987	12 002	301%

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 =		
$\frac{\text{Befektetett eszközök} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	35%	34%
A mutató értéke kifejezi, hogy a társaság összes eszközéből milyen hányadot tesznek ki a befektetett eszközök.		
Forgóeszközök aránya =		
$\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhatárolás} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	65%	66%
A mutató értéke kifejezi, hogy az összes eszközön belül milyen arányt képviselnek a forgóeszközök.		
Tőkeerősség (saját tőke aránya) =		
$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}}$	50%	50%
A mutató értéke kifejezi, hogy a társaság eszközeit milyen arányban finanszírozza a saját tőke.		
Adózott eredmény aránya a saját tőkéhez viszonyítva =		
$\frac{\text{Adózott eredmény} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	1%	4%
A mutató értéke kifejezi, hogy a tárgyévben a saját tőke növekedésében/csökkenésében milyen az adózott eredménynek.		
Kötelezettségek aránya =		
$\frac{\text{Kötelezettségek} \times 100}{\text{Mérleg főösszeg}}$	32%	31%
A mutató értéke kifejezi, hogy milyen a hosszú- és rövidlejáratú tartozások aránya.		
Befektetett eszközök fedezete =		
$\frac{\text{Saját tőke} \times 100}{\text{Befektetett eszközök}}$	142%	146%
A mutató értéke kifejezi, hogy az összes befektetett eszközt milyen arányban finanszírozza a saját tőke.		

Forgótőke, saját tőke aránya =

$\frac{\text{Forgótőke} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	116%	108%
---	------	------

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

Likviditási mutató =

$\frac{\text{Forgóeszközök} \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	13677%	5236%
---	--------	-------

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

Árbevétel arányos üzleti eredmény =

$\frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredmény} \times 100}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	1%	3%
--	----	----

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

Eszköz arányos jövedelmezőség =

$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Eszközök összesen}}$	1%	2%
---	----	----

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 visszairásra 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 2021. 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 (távhőellátás 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 **323 252 eFt** nyitó bruttó értéke 11 680 eFt-tal nőtt. A befektetett eszközök nyitó bruttó értéke a kivezetésekkel és korrekciókkal **333 517 eFt** záró bruttó értékre csökkent.

A nyitó befejezetlen beruházások értéke **1 988 eFt**. A tárgyévben a befejezetlen beruházások csökkenése 375 eFt, így a záró értéke **1 613 eFt**.

A bruttó érték növekedése beruházással együtt 11 680 eFt.

A bruttó érték csökkenése beruházással együtt 1 415 eFt, mely az év végi selejtezések kivezetéséből, illetve készletre átvzetésből áll.

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

A nyitó **293 076 eFt** értékcsökkenés a tárgyidőszakban 6 807 eFt-tal emelkedett, a csökkenés 1 040 eFt, melyek következtében a záró értékcsökkenés **298 843 eFt**.

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

A befektetett eszközök záró nettó állománya **34 674 eFt**, az aktiválásra nem került 1 613 eFt.

A Gödöllői Távhő Kft. saját tulajdonú befektetett eszközeinek kimutatása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bruttó érték (e Ft)				Tárgyévben elszám. és. (e Ft)				Nettó érték összesen (e Ft)
	Nyitó	Növek.	Csökk.	Összesen	Nyitó	Növek.	Csökk.	Összesen	
Vagyoni értékű jogok	3 060	895	0	3 955	2 781	709	0	3 490	465
Ingatlanok és vagyoni ért.jogok	11 403	0	0	11 403	7 685	281	0	7 966	3 437
Műszaki berendezés	27 805	10 336	58	38 083	10 672	3 445	58	14 059	24 024
Egyéb gép, berendezés	278 996	449	982	278 463	271 938	2 372	982	273 328	5 135
Összesen	321 264	11 680	1 040	331 904	293 076	6 807	1 040	298 843	33 061
Beruházás	1 988	0	375	1 613					1 613
Mindösszesen	323 252	11 680	1 415	333 517	293 076	6 807	1 040	298 843	34 674

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

A befektetett eszközök **493 872 eFt** nyitó bruttó értéke 41 360 eFt-tal nőtt. A kivezetések miatt 3 631 eFt-tal csökkent, mely a korrekciókkal a záró bruttó érték 37 729 eFt-tal **531 601 eFt**-ra nőtt.

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

Az értékcsökkenés nyitó értéke **259 926 eFt**, növekedése a tárgyidőszakban 41 569 eFt, a csökkenés 3 132 eFt, melyek következtében a záró értékcsökkenés **298 363 eFt**.

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

A befektetett eszközök záró nettó állománya 233 238 eFt.

A Gödöllői Távhő Kft. vagyonkezelésben lévő befektetett eszközeinek kimutatása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Vagyonkezelési szerződés szerint								
	Nyitó bruttó	Növek.	Csök.	Záró bruttó	Nyitó és	Növek.	Csök.	Záró és	Nettó
Telek	39 600			39 600					39 600
Épület	79 684	1 776	200	81 260	8 549	1 615	27	10 137	71 123
Építmény	89 280	15 066	0	104 346	45 340	9 247		54 587	49 759
Egyéb gépek, berend.	283 592	23 700	3 362	303 930	205 659	30 707	3 105	233 261	70 669
Egyéb gépek, berend.	378	0	0	378	378	0		378	0
Tárgyi eszk. össz:	492 534	40 542	3 562	529 514	259 926	41 569	3 132	298 363	231 151
Beruházás	1 338	818	69	2 087					2 087
Befektett eszk. össz.:	493 872	41 360	3 631	531 601	259 926	41 569	3 132	298 363	233 238

Gödöllői Távhő Kft. befektetett eszközeinek összesített kimutatása

Bruttó érték változása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó: 2021.01.01.	Növekedés	Csökkenés	Változásból átsorolás növekedés	Változásból átsorolás csökkenés	Záró: 2021.12.31.
Vagyoni értékű jogok	3 060	895	0			3 955
Szellemi termékek	0		0		0	0
Ingatlanok és vagyoni ért. jogok	219 967	16 842	200			236 609
Műsz. ber., felszer., járm.	27 805	10 336	58			38 083
Egyéb berend.	562 966	24 149	4 344			582 771
Összesen	813 798	52 222	4 602	0	0	861 418
Beruházások	1 988	0	375			1 613
Vagyonkezelés	1 338	818	69			2 087
Összesen	817 124	53 040	5 046	0	0	865 118

Értécsökkenés változása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó: 2021.01.01.	Növekedés	Csökkenés	Változásból átsorolás növekedés	Változásból átsorolás csökkenés	Záró: 2021.12.31.
Vagyoni értékű jogok	2 781	709	0	0		3 490
Szellemi termékek	0	0	0		0	0
Ingatlanok és vagyoni ért. jogok	61 574	11 143	27			72 690
Műsz. ber., felszer., járm.	10 672	3 445	58			14 059
Egyéb berend.	477 975	33 079	4 087			506 967
Összesen	553 002	48 376	4 172	0	0	597 206
Beruházások	0					0
Vagyonkezelés						
Összesen	553 002	48 376	4 172	0	0	597 206

Nettó érték változása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bruttó érték	Értécsökkenés	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok	3 955	3 490	465
Szellemi termékek	0	0	0
Ingatlanok és vagyoni ért. jogok	236 609	72 690	163 919
Műsz. ber., felszer., járm.	38 083	14 059	24 024
Egyéb berend.	582 771	506 967	75 804
Összesen	861 418	597 206	264 212
Beruházások	1 613	0	1 613
Vagyonkezelés	2 087		2 087
Összesen	865 118	597 206	267 912

A Gödöllői Távhő Kft. a 2021. évben a következő beruházásokat végezte el.

adatok eFt-ban

2021. évi beruházások	Önkormányzati	Távhő	Összesen
Távhővezeték felújítás	15 065		15 065
II.Fűtőmű-kazán felújítás, teljes füstcső cseréje	1 456		1 456
Palota-kert 6/c - I.sz.Fűtőmű -Kopolit üveg cseréje	321		321
Hőközpont beruházás	7 543		7 543
Hőközponti gép, berendezés	16 157	10 436	26 593
Számítástechnikai beruházás		1 192	1 192
Egyéb gép, berendezés		52	52
Mindösszesen:	40 542	11 680	52 222

A Gödöllői Távhő Kft. a 2021. évben a következő selejtezéseket végezte el.

adatok eFt-ban

2021. évi selejtezések	Bruttó érték	Écs	Nettó érték
Vagyonkezelésben lévő eszközök:			
2 db Hőközpont selejtezése	2 110	1 998	112
Hőközponti gépek, berendezések:	83	83	0
Kazán füstcső	200	27	173
Önkormányzati selejt összesen:	2 393	2 108	285
Távhős eszközök:			
Hőközponti gépek, berendezések:	148	148	0
Számítástechnikai eszközök:	265	265	0
Irodai gépek, berendezések:	44	44	0
Távhős eszközök összesen:	457	457	0
Mindösszesen:	2 850	2 565	285

Értécsökkenési leírás utólagos módosítása

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

Értécsökkenési leírás terven felüli megállapítása

Terven felüli értécsökkenési 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

529 eFt

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

adatok eFt-ban

Megnevezés		Készletek					
		2020			2021		
		Saját	Vagyonkez.	Összesen	Saját	Vagyonkez.	Összesen
1.	Nyitó készletérték	594	2 030	2 624	325	1 163	1 488
	Növekedés:			0			0
2.	Beszerzések, növ.	0	1	1	0	144	144
	Csökkenés:			0			0
3.	Felhasználás			0			0
4.	Értékesítés			0			0
5.	Visszaaktiválás	116	0	116		0	0
6.	Selejtezés, leértékelés	153	868	1 021	44	1 059	1 103
7.	Leltár eltérések			0			0
	Hiány			0			0
	Többlet			0			0
8.	Záró készlet leltár szerinti értéke	325	1 163	1 488	281	248	529
9.	Értékvesztés						
10.	Értékvesztés visszairás						
11.	Záró készlet mérleg szerinti értéke	325	1 163	1 488	281	248	529

II. Követelések

A követelések 2021. december 31-i záró állománya

49 294 eFt

Tartalma és összetétele:

-	Vevő követelések összesen	16 257 eFt
	amelyből: távhőszolgáltatás	24 865 eFt
	egyéb szolgáltatás	68 eFt
	belföldi követelések értékvesztése	-8 676 eFt
-	Egyéb követelések	33 037 eFt
	amelyből: egyéb előlegek	1 133 eFt
	egyéb követelés	11 577 eFt
	ÁFA követelés	20 087 eFt
	társasági adó követelés	65 eFt
	helyi iparűzési adó	165 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

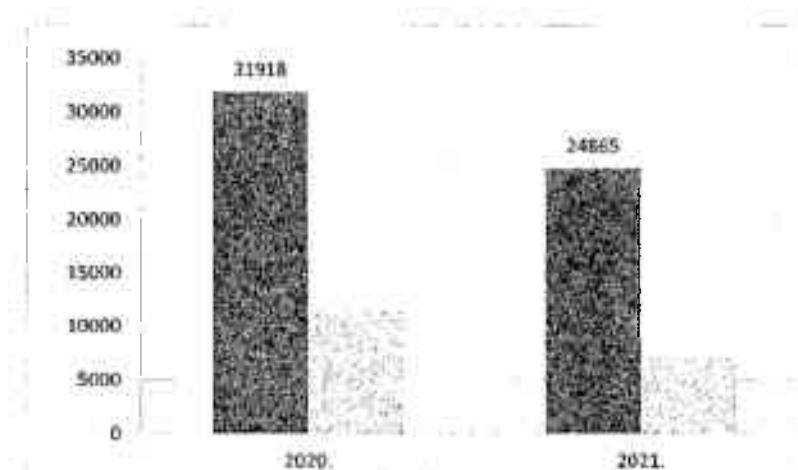
Megnevezés	Kiszámlázott	Megtérített	Összes	Kintlevőségek 2021.12.31	Pénzügyi teljesítés %-ban	Behajthatatlan követelések
	szolgáltatás eFt - ban					
Lakosság	334 373	310 693	310 693	23 680	92,92	2 228
Közület	31 971	31 974	31 974	-3	100,01	50
Közületmenny	79 028	77 840	77 840	1 188	98,50	0
Összesen:	445 372	420 507	420 507	24 865	94,42	2 278
Egyéb szolgált.	131 375	131 307	131 307	68	99,95	0
Mindösszesen:	576 747	551 814	551 814	24 933	95,68	2 278

A vevőknek kiszámlázott szolgáltatás a nyitóállományt is figyelembe véve pénzügyileg 95,68 %-ban teljesült, mely a távhőszolgáltatási tevékenységből 94,42 %, egyéb szolgáltatásból 99,95 %.

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

2020 és 2021 év végi hátralék adatok

adatok eFt-ban



Számviteli politikánk szerint a vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év (2021. 12. 31.) mérlegforduló napján fennálló, és a mérlegkészítés időpontjáig (2022. 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 – különbség összegében, ha ez a különbség 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 különbséggel 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 8 676 eFt az értékvesztés és visszairás egyenlege. A 2021. évi nyitó 10 294 eFt, 2020. évben elszámolt értékvesztésből 2021. évben 2 191 Ft-ot visszaírtunk, és elszámoltunk 573 eFt értékvesztést, így az egyenleg 8 676 eFt.

Behajthatatlan követelés 2 278 eFt értékben került leírásra 2021. 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 371 965 eFt

A pénzeszközök nyitó értéke:	2021. 01. 01-én:	384 012 eFt
záró értéke:	2021. 12. 31-én:	371 965 eFt
csökkenés:		12 047 eFt

A záró értékből:	- a készpénzkészlet:	829 eFt
	- a bankszámla:	371 136 eFt

4.11. Aktív időbeli elhatárolások

C. Aktív időbeli elhatárolások 92 738 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:	5 480 eFt
Árbevétel, kamatbevételek, egyéb bevételek elhatárolása:	87 258 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	34,34
Eredménytartalék	246 224	105,71			3 985	250 209	68,73
Lekötött tartalék	0	0,00				0	0,00
Mérleg szerinti eredmény	3 985	1,71	15 987	0	-3 985	15 987	4,09
Saját tőke összesen:	375 209	161,08	15 987	0	0	391 196	107,16

4.13. Céltartalékok

E. Céltartalékok

Céltartalékok - várható kötelezettségekre **68 675 eFt**

A tulajdonos vagyonkezelői szerződése előírja, az átvett vagyon értékének megőrzését, amelyet visszapótlással illetve céltartalékba helyezéssel kell megoldani.

2022. évre átvitt visszapótlási kötelezettség: 68 675 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 **233 486 eFt**

Vagyonkezelésbe átvett eszközök záró bruttó érték: 533 203 eFt

Vagyonkezelésbe átvett eszközökre elszámolt amortizáció: 299 717 eFt

Vagyonkezelésbe átvett eszközök záró nettó értéke: 233 486 eFt

A kötelezettség tulajdonossal szemben fennálló tartós kötelezettség.

A rövid lejáratú kötelezettségek összesen **8 056 eFt**

• egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 3 119 eFt

• szállítói kötelezettségek 4 937 eFt

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

Lejárt szállítói tartozása társaságunknak 2021. 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:

81 025 eFt

- Költségek, ráfordítások elhatárolása:
- Halasztott bevételek elhatárolása:

80 501 eFt

524 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 **496 035 eFt**

Belföldi értékesítés nettó árbevétele **495 952 eFt**

A társaság fő tevékenysége a távhőszolgáltatás.

A szolgáltatás árbevétele alapidíj és hődíj árbevételből áll.

Egyéb tevékenység bevétele **83 eFt**

I. a) Az alapidíj árbevétele: **137 109 eFt**

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

Az alapidíj egységára:

Lakosságnak:

2021. január 1-től 2021. december 31-ig 318,72,- Ft / $\text{lm}^3/\text{év}$ + Áfa

Közületnek, közintézményeknek:

2021. január 1-től 2021. december 31-ig 412,- Ft / $\text{lm}^3/\text{év}$ + Áfa

Az alapidíj nettó árbevétele 2021. évben 400 033 átlagos lm^3 -rel számítva 137 109 eFt -ot eredményezett.

A 400 033 lm^3 értékesített mennyiségből:

•	296 995 lm^3	Lakosság értékesítés	94 661 eFt
•	28 699 lm^3	Közületi értékesítés	11 823 eFt
•	74 339 lm^3	Közintézmény értékesítés	30 625 eFt
		Összesen:	137 109 eFt

került kiszámlázásra.

I. b) A hődíj értékesítés árbevétele: **251 416 eFt**

A Kft. által értékesített hőmennyiség a 2021. évi 85 460 GJ, amelynek árbevétele 251 416 eFt.

A 85 460 GJ értékesített mennyiségből:

•	69 433 GJ	Lakosság értékesítés	193 637 eFt
•	4 651 GJ	Közületi értékesítés	16 768 eFt
•	11 376 GJ	Közintézmény értékesítés	41 011 eFt
		Összesen:	251 416 eFt

került kiszámlázásra.

Jövedékiadó bevétel összesen: **1 499 eFt**

A hődíj egységára:

Lakosságnak:

2021. január 1-től 2021. december 31-ig 2788,88,- Ft / GJ + Áfa

Közületnek, közintézményeknek:

2021. január 1-től 2021. december 31-ig 3 605,- Ft / GJ + Áfa

I. c) Közvetített szolgáltatás árbevétele: 104 525 eFt

Gázmotor üzemeltetésének árbevétele:

A Kft.-nél üzemeltetett gázmotor által értékesített hőmennyiség a 2021. évi 48 174 GJ, amelynek árbevétele 103 118 eFt.

A telefonszámla tovább számlázásának árbevétele 904 eFt.

Aramhasználati díj tovább számlázásának árbevétele 503 eFt.

I. d) Gázmotor bérleti díjának árbevétele: 1 403 eFt

II. Aktivált saját teljesítmények értéke – Nemleges

III. Egyéb bevételek 125 418 eFt

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

Kapott támogatások 120 839 eFt

A távhőszolgáltatóknak nyújtott támogatást az 51/2011. (IX.30.) NFM rendelet szabályozza. A távhőszolgáltatási támogatás nem egységes, szolgáltatóként 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:

- 2021. 09. 30-ig a fix összegű támogatás 9 756 659 Ft/hó,
a fajlagos támogatás -839 Ft/GJ,
- 2021.10. 01-től a fix összegű támogatás 10 755 348 Ft/hó,
a fajlagos támogatás 1 490 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.

Kapcsolat vállalkozásoktól származó bevételek

A beszámolási időszakban árbevételeként, egyéb bevételeként, illetőleg rendkívüli bevételeként elszámolt összegek kapcsolat vállalkozástól származó bevételt nem tartalmaznak.

IV. Anyagjellegű ráfordítások értéke 437 531 eFt

a) Anyagköltségek	298 079 eFt
b) Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások	26 710 eFt
c) Egyéb szolgáltatások értéke	8 217 eFt
d) Anyagjellegű ráfordítások összesen- közvetített szolgáltatások	104 525 eFt

V. Személyi jellegű ráfordítások 109 074 eFt

a) Létszám alakulása

A társaság átlagos statisztikai állományi létszáma 20 fő 2021. 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. Megbízások 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) Bérköltség: 83 710 eFt
adatok eFt-ban

Megnevezés	Alapbér	Jutalom	Kereset összesen	Keresetarány
	e Ft	e Ft	e Ft	%
Főfoglalkozású	66 817	8 373	75 190	89,82%
Részmunkaidős	1 702	440	2 142	2,56%
Nyugdíjas	3 136	236	3 372	4,03%
Megbízások	1 926		1 926	2,30%
FB tagok díjazása	1 080		1 080	1,29%
Összesen:	74 661	9 049	83 710	100,00%
Betegszabadság	349		349	
Mindösszesen:	75 010	9 049	84 059	

A dolgozók egész évi munkája, év végén fél havi bér kifizetésével és fél havi SZÉP kártya juttatással került jutalmazásra.

c) Személyi jellegű egyéb kifizetések 11 825 eFt

d) Bérjárulékok 13 539 eFt

Béradatok

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

Megnevezés	Átlagos statisztikai létszám (fő)		Bérköltség (e Ft)		Személyi jellegű egyéb kifizetések (e Ft)	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021
Teljes munkaidős összesen:	18,00	18,00	72 612	75 189	7 798	11 289
Fizikai	12,00	12,00	37 411	39 467	3 873	6 059
Nem fizikai	6,00	6,00	35 201	35 722	3 925	5 230
Teljes m.idős nyugdíjas szellemi						
Teljes m.idős nyugdíjas fizikai	1,00	1,00	2 962	2 526	135	265
Részmunkaidős	1,00	1,00	2 063	2 989	215	271
Egyéb állományon kívüli			3 006	3 006		
Mindösszesen:	20,00	20,00	80 643	83 710	8 148	11 825

VI. Értécsökkenési leírás költségkénti elszámolása**48 376 eFt**

A Kft. saját eszközei után az amortizáció:

Részletezve:

- 200 eFt alatti tárgyi eszközök értécsökkenése
- tervszerinti értécsökkenés

868 eFt

5 939 eFt

Vagyonkezelésbe átvett eszközök utáni amortizáció:

- terv szerinti értécsökkenése

41 569 eFt

VII. Egyéb ráfordítások összesen**9 781 eFt**

Adók

4 541 eFt

Egyéb ráfordítások

5 240 eFt

A Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye**16 691 eFt****VIII. Pénzügyi műveletek bevétele****668 eFt**

Kapott bankkamat

668 eFt

IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai**0 eFt****B Pénzügyi műveletek eredménye****668 eFt****C Szokásos vállalkozási eredmény****17 359 eFt****a.) adóalap csökkentő tételek****52 845 eFt**

- adótörvény szerinti értécsökkenési leírás
- adóévben visszaírt értékvesztése
- adóévben leírt behajthatatlan követelések

48 376 eFt

2 191 eFt

2 278 eFt

b.) adóalap növelő tételek**50 732 eFt**

- számviteli törvény szerinti értécsökk.leírása
- nem bevételszerző költségek
- követelések elszámolt értékvesztése
- jogerős határozatban megállapított bírság

48 376 eFt

783 eFt

573 eFt

1 000 eFt

c.) társaságiadó alapja**15 246 eFt****d.) nyereség minimum alapja****12 442 eFt**

X. Adófizetési kötelezettség**1 372 eFt****D Adózott eredmény****15 987 eFt****Döntés az eredmény (veszteség) felhasználásáról**

Az arra jogosult szerv döntése alapján a 2021. 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	800	8 000
Felügyelő bizottság	1 080		1080
Összesen	8 280	800	9 080

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 melegvizet 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 egy hőközpont került beépítésre, mely gazdaságosabb működtetést, valamint a programozhatósága következtén optimálisabb hőfelhasználás biztosít. 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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai 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:

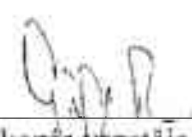
- távhőtermelésre (telephelyenként),
- távhőszolgáltatásra (településenként)
- és a fenti két tevékenységen kívüli egyéb tevékenységekre

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 Tszt. hatálya alá tartozó engedélyes tevékenységből származó adózás előtti eredménye nem haladhatja meg az ármegállapítás során figyelembe vett könyv szerinti bruttó eszközérték 2%-át. A Tszt. hatálya alá tartozó tevékenységek: a távhőtermelés és a távhőszolgáltatás. A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal közlése szerint az ármegállapításkor figyelembe vett 2020. évre vonatkozó bruttó eszközérték társaságunk esetében 817 124 eFt, amelyből 16 342 eFt adózás előtti nyereségkorlát adódik. A szétválasztott eredménykimutatásban a távhőtermelés és távhőszolgáltatás együttes adózás előtti eredménye 17 359 eFt. A különbséget energiamegtakarítást eredményező beruházásra fordítható.

Keltezés: Gödöllő, 2022. május 3.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2021. december 31. (év/hó/nap)

adatok eFt-ban

	Engedélyes tevékenység	SZOLGÁLTATÁS	TERMELÉS			KFT ÖSSZESEN
			I. Fűtőmű	II. Fűtőmű	Összesen	
Sor- sz.	A tétel megnevezése	Tárgyév	Tárgyév			Tárgyév
a	b	e	e	e	e	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+ 4.+ 6.sor)	120 278	59 106	88 528	147 634	267 912
2.	I. IMMATERIÁLI JAVAK	465	0	0	0	465
3.	2. sorból: Immateriális javak értékhelyesbítése				0	
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	119 813	59 106	88 528	147 634	267 447
5.	4. sorból: Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				0	
6.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK				0	
7.	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése				0	
8.	B . Forgóeszközök (9. +10.+11.+ 12. sorok)	203 291	87 476	131 021	218 497	421 788
9.	I. KÉSZLETEK	529	0	0	0	529
10.	II. KÖVETELÉSEK	23 727	10 236	15 331	25 567	49 294
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0		0	0
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	179 035	77 240	115 690	192 930	371 965
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	44 637	19 258	28 843	48 101	92 738
					0	
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1. + 8. + 13. sor)	368 206	165 840	248 392	414 232	782 438

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

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2021. december 31. (év/hó/nap)

adatok eFt-ban

Sor- sz.	Engedélyes tevékenység	SZOLGÁLTATÁS	TERMELÉS			KFT ÖSSZESEN
			I. Fűtőmű	II. Fűtőmű	Összesen	
	A tétel megnevezése	Tárgyév	Tárgyév			Tárgyév
a	b	e	e	e	e	e
15.	D. Saját tőke (16. + 18..+ 19.+ 20. + 21. + 22. + 23. sor)	184 092	82 915	124 189	207 104	391 196
16.	I. JEGYZETT TŐKE	58 824	26 494	39 682	66 176	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	117 745	53 033	79 431	132 464	250 209
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	0	
22.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0	0	0	
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	7 523	3 388	5 076	8 464	15 987
24.	SZÉTVALASZTÁSI KÜLÖNBÖZET				0	
25.	E. Céltartalékok	32 317	14 556	21 802	36 358	68 675
26.	F. Kötelezettségek (27. + 28. + 29. sorok)	113 667	51 195	76 680	127 875	241 542
27.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK				0	
28.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	109 876	49 488	74 122	123 610	233 486
29.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	3 791	1 707	2 558	4 265	8 056
30.	G. Passzív időbeli elhatárolások	38 130	17 174	25 721	42 895	81 025
					0	
31.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (15. + 24. + 25. + 29. sor	368 206	165 840	248 392	414 232	782 438

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

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2021. december 31. (év/hó/nap)

adatok eFt-ban

	Engedélyes tevékenység	SZOLGÁLTATÁS	TERMELES			KFT ÖSSZESEN
			I. Fűtőmű	II. Fűtőmű	Összesen	
Sor-sz.	A tétel megnevezése	Tárgyév	Tárgyév			Tárgyév
a	b	e	e			e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	391 514	0	104 521	104 521	496 035
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	125 418	0	0	0	125 418
	III. sorból: visszairt értékvesztés	2 191	0	0	0	2 191
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	46 076	88 988	302 467	391 455	437 531
V.	Személyi jellegű ráfordítások	71 988	18 543	18 543	37 086	109 074
VI.	Értékesítési leírás	39 948	3 753	4 675	8 428	48 376
VII.	Egyéb ráfordítások	6 798	1 491	1 492	2 983	9 781
	VII. sorból: értékvesztés	573	0	0	0	573
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I. ± II. + III. -IV.-V.-VI.-VII.-VIII.)	352 122	-112 775	-222 656	-335 431	16 691
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	668	0	0	0	668
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII. ± IX.)	668	0	0	0	668
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (± A. ± B.)	352 790	-112 775	-222 656	-335 430	17 359

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Tartozik	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,-		125.000.000,-
0271	Behajthatatlan köv.nyilvántart.ellensz		210.539,-		210.539,-
027	Behajthatatlan köv.nyilv.tart.ellenszl		210.539,-		210.539,-
02	Nyilvántartási ellenszámla összesen:		125.210.539,-		125.210.539,-
0	NYILVÁNTARTÁSI SZÁMLÁK összesen:	125.210.539,-	125.210.539,-		

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

1131	Vagyoni értékű jogok 2001	3.012.700,-		3.012.700,-	
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	484.292,-		484.292,-	
113	Vagyoni értékű jogok összesen:	3.954.940,-		3.954.940,-	
11931	Vagyoni értékű jogok terv.sz.értékszők		2.547.235,-		2.547.235,-
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 écs		484.292,-		484.292,-
1193	Vagyoni értékű jogok értékszőkknése ő		3.489.475,-		3.489.475,-
119	Immateriális javak terv szer.értékszők		3.489.475,-		3.489.475,-
11	Immateriális javak összesen:	3.954.940,-	3.489.475,-	465.465,-	
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	81.460.163,-	200.000,-	81.260.163,-	
1254	Vagyonkez.átvett Egyéb építmény	104.345.711,-		104.345.711,-	
125	Vagyonkezelésbe átvett ingatlanok össz	225.405.874,-	200.000,-	225.205.874,-	
1261	Ingtatlanhoz kapcs.vagyoni értékű jogok	1.912.296,-		1.912.296,-	
126	Ingtatlanhoz kapcs. vagyoni ért.jogok ő	1.912.296,-		1.912.296,-	
129311	Bérelt ingatlanon végz.felúj.ÉCS-je.		1.954.843,-		1.954.843,-
12932	Bérelt ingatlanon végzett beruh.écs-je		2.727.114,-		2.727.114,-
1293	Épületrészek, tulajdoni hányad értéks		4.681.957,-		4.681.957,-
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 értékszőkknése össze		2.572.980,-		2.572.980,-
12953	Vagyonkez. átvett Épület.épületrész ÉC	27.080,-	10.163.974,-		10.136.894,-
12954	Vagyonkez.átvett Egyéb építmény ÉCS		54.586.757,-		54.586.757,-
1295	Vagyonkezelésbe átvett Ingatlanok ÉCS	27.080,-	64.750.731,-		64.723.651,-
12961	Ingtatlanhoz kapcs.vagyoni ért.jogok éc		711.243,-		711.243,-

Főkönyvi kivonat (2021 üzleti év 21.01.01-21.13.31)

Gödöllői Távhő Kft.

22.05.05

12:01

2/10

. oldal

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Egyenleg	
			Tartozik	Követel
1296	Ingtatlanhoz kapcs.vagyoni ért.jog écs-	711.243,-		711.243,-
129	Ingtatlanok terv szerinti értékcsökkené	27.080,-		72.689.831,-
12	Ingtatlanok és kapcs.vagyoni értékű jog	236.835.830,-	163.918.919,-	
13111	Táv hőellátás gépi berend.	37.000.213,-	37.000.213,-	
13113	Táv hőellátás gépi ber. 50 eFt alatti	68.472,-	68.472,-	
13114	Táv hőellátás gépi berend.100 eFt alatt	1.049.005,-	990.788,-	
13115	Táv hőellátás gépi ber. 200 eFt alatt	23.614,-	23.614,-	
1311	Táv hőellátás gépi berendezései összeze	38.141.304,-	38.083.087,-	
131	Term.gépek, berendezések, szerszámok ö	38.141.304,-	38.083.087,-	
139111	Táv hőellátás gépi berend. écs-je			12.976.278,-
139113	Táv hőellátás gépi ber.écs-je 50 eFt a.			68.472,-
139114	Táv hőellát.gépi berend.écs-je 100 eFt	58.217,-	1.049.005,-	990.788,-
139115	Táv hőellátás gépi ber.écs-je 200eFt al		23.614,-	23.614,-
1391	Term.gépek,ber.gyártó eszk.terv.sz.écs	58.217,-	14.117.369,-	14.059.152,-
139	Műszaki berend.gépek,jármű. terv sz.ÉC	58.217,-	14.117.369,-	14.059.152,-
13	Műszaki berendezések, gépek, járművek	38.199.521,-	24.023.935,-	
14111	Üzemi gépek, berend., hőm.mérők	256.122.224,-	255.479.073,-	
14113	Üzemi gépek, berend. 50 eFt alatti	126.976,-	126.976,-	
14114	Üzemi gépek, berend.100 eFt alatti	1.663.113,-	1.633.523,-	
14115	Üzemi gépek, berend. 200 eFt alatt	550.539,-	550.539,-	
1411	Üzemi gépek,berendezések,felszerelések	258.462.852,-	257.790.111,-	
14121	Műszerek, szerszámok	1.780.926,-	1.780.926,-	
14122	Kisértékű (30 eFt al.)műszerek, szersz	38.076,-	38.076,-	
14123	Műszerek, szerszámok 50 eFt alatti	143.884,-	143.884,-	
14124	Műszerek, szerszámok 100 eFt alatti	171.503,-	171.503,-	
14125	Műszerek, szerszámok 200 eFt alatt	34.402,-	34.402,-	
1412	Műszerek,szerszámok összesen:	2.168.791,-	2.168.791,-	
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	59.834,-	59.834,-	
14135	Egyéb gépek, ber; felsz.200eFt alatt	74.803,-	74.803,-	
1413	Egyéb berendezések összesen:	186.587,-	186.587,-	
141	Üzemi gépek,berendezések,felszerelések	260.818.230,-	260.145.489,-	
1421	Egyéb járművek	6.320.862,-	6.320.862,-	
142	Egyéb járművek összesen:	6.320.862,-	6.320.862,-	
1431	Irodai gépek,berendezések 2001.	5.251.145,-	5.125.169,-	
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	4.551.643,-	4.368.394,-	
1435	Kisért.200 eFt alatti irodai gép, bere	1.796.022,-	1.796.022,-	
143	Irodai gépek,berendezések,felszerelése	12.306.199,-	11.996.974,-	
1451	Vagyonkez.átvett egyéb gépek,berendezé	307.669.865,-	304.308.147,-	
149111	Üzemi gépek,ber.,felsz.hőm.mérők écs-j	643.151,-		250.875.851,-
149113	Üzemi gépek,ber., écs-je 50 eFt alatti		126.976,-	126.976,-
149114	Üzemi gép,berend.felsz.écs-je 100 eFt	29.590,-	1.663.113,-	1.633.523,-
149115	Üzemi gép,berend; felsz.200eFt alatt é		550.539,-	550.539,-
149121	Műszerek,szerszámok écs-je		1.780.926,-	1.780.926,-
149122	Kisért.(30 eFt alatt)műszerek,szersz é		38.076,-	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,-
149125	Műszerek, szerszámok écs-je 200 eFt al		34.402,-	34.402,-

Főkönyvi szám		Tartozik	Követel	Egyenleg	
				Tartozik	Követel
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		59.834,-		59.834,-
149135	Egyéb gép,berend;felsz.écs-je 200eFt a		74.803,-		74.803,-
1491		672.741,-	256.215.008,-		255.542.267,-
14921	Egyéb járművek értékcsökkenése		6.320.862,-		6.320.862,-
14931	Irodai.igazg.berend.felszerelések écsj	125.976,-	4.720.060,-		4.594.084,-
14932	Kisértékű (30 eFt alatti) irodai ber.é		24.791,-		24.791,-
14933	Kisért.irodai berend.(50 eFt alatt) éc		682.598,-		682.598,-
14934	Kisértékű irodai berend.100 eFt a.écs-	183.249,-	4.551.643,-		4.368.394,-
14935	Kisért.irodai berend.200eFt alatt écs-		1.796.022,-		1.796.022,-
1493	Irodai.igazg.berendezések,felszer.écsj	309.225,-	11.775.114,-		11.465.889,-
14951	Vagyonkez.átvett egyéb gépek berend.	3.104.955,-	236.743.697,-		233.638.742,-
149	Egyéb ber.felsz.járm.tev szerinti ÉCS	4.086.921,-	511.054.681,-		506.967.760,-
14	Egyéb berendezések, felszerelések, jár	591.202.077,-	515.398.365,-	75.803.712,-	
161	Befejezetlen beruházások	11.806.381,-	10.313.112,-	1.493.269,-	
164	Kisért.(100 eFt alatt) tárgyi eszk,ber	109.985,-	68.985,-	41.000,-	
1651	Nagyért.vagyon.kez.átvett beruházás	42.628.281,-	40.541.222,-	2.087.059,-	
166	Kisért.(200 eFt a) tárgyi eszk.beruház	858.016,-	778.994,-	79.022,-	
16	Beruházások (felújítások) összesen:	55.402.663,-	51.702.313,-	3.700.350,-	
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK összesen:	925.595.031,-	657.682.650,-	267.912.381,-	

KÉSZLETEK

211	Nyers éa alapanyagok	40.982,-		40.982,-	
21	Anyagok I. összesen:	40.982,-		40.982,-	
2281	Készletre vételi átvezetési szla-T.e-b	1.511.220,-	1.270.950,-	240.270,-	
22811	Készl.vét.átv.szla t.eszk-ból-vagyonke	2.565.573,-	2.317.743,-	247.830,-	
2281		4.076.793,-	3.588.693,-	488.100,-	
228	Készletrevétel átvezetési szla T.eszkb	4.076.793,-	3.588.693,-	488.100,-	
22	Anyagok II. összesen:	4.076.793,-	3.588.693,-	488.100,-	
272	Közvetített szolg. földgáz	115.469.687,35	115.469.687,35		
2722	Közvetített szolg. telefon	1.200.903,-	1.200.903,-		
2725	Közv.szolg.áramhaszn.díj	572.171,81	572.171,81		
272		117.242.762,16	117.242.762,16		
27	Közvetített szolgáltatások összesen:	117.242.762,16	117.242.762,16		
2	KÉSZLETEK összesen:	121.360.537,16	120.831.455,16	529.082,-	

KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZK.,AKTÍV ID.ELH

31101	Lakossági szolgáltatások	334.373.429,-	310.693.471,-	23.679.958,-	
31102	Közületi szolgáltatások	31.971.438,-	31.974.242,-		2.804,-
31104	Közüintézményi szolgáltatások	79.028.373,-	77.840.681,-	1.187.692,-	
31105	Egyéb szolgáltatások	131.375.690,-	131.307.299,-	68.391,-	
3110		576.748.930,-	551.815.693,-	24.933.237,-	
311	Belföldi követelések összesen:	576.748.930,-	551.815.693,-	24.933.237,-	
3151	Belföldi köv.ért.vesztése és visszairá	2.191.287,-	10.867.603,-		8.676.316,-
315	Belföldi köv.értékveszt.és visszairása	2.191.287,-	10.867.603,-		8.676.316,-
31	Követelések áruszáll. és szolgált.-vev	578.940.217,-	562.683.296,-	16.256.921,-	

Főkönyvi szám		Tartozik	Követel	Tartozik	Egyenleg	Követel
3532	Szállítónak adott előleg	1.184.575,-	1.184.575,-			
353	Előlegek összesen:	1.184.575,-	1.184.575,-			
354	Egyéb előlegek	1.559.449,-	426.763,-	1.132.686,-		
35	Adott előlegek összesen:	2.744.024,-	1.611.338,-	1.132.686,-		
3611	Munkavállalóknak folyósított előleg	300.000,-	300.000,-			
3614	Dolgozói kártérítési kötelezettség	210.186,-	210.186,-			
3616	Ügyfélszolg.elisz.szla.	30.000,-	30.000,-			
361	Munkavállalókkal szembeni követelések	540.186,-	540.186,-			
3623	Lakossági támogatás MAVIR	97.483.715,-	97.483.715,-			
362	Költségvetési kiutalási igények összes	97.483.715,-	97.483.715,-			
36814	Vevő áfa elszámolás-technikai számla	464.946,-	464.946,-			
3681	Áfa előleg ellenszámlák összesen:	464.946,-	464.946,-			
3684	Illeték bélyegek nyilvántartása	10.400,-		10.400,-		
368	Különféle egyéb követelések összesen:	475.346,-	464.946,-	10.400,-		
3692	Egyéb követelések tárgyvet köv.év mia	11.577.259,-		11.577.259,-		
3696	Fizetendő folyamatos ÁFA	44.395.451,67	44.395.451,67			
3697	Levonható folyamatos ÁFA	83.553.975,90	83.553.975,90			
369	Egyéb köv.értékveszt.és annak visszair	139.526.686,57	127.949.427,57	11.577.259,-		
36	Egyéb követelések összesen:	238.025.933,57	226.438.274,57	11.587.659,-		
3745	Betét lekötés	200.000.000,-	200.000.000,-			
374	Forg.célú hitelviszonyt megtest.értékp	200.000.000,-	200.000.000,-			
3794	Értékpapír átvezetési számla	400.000.000,-	400.000.000,-			
379	Értékpapír átvezetési számla összesen:	400.000.000,-	400.000.000,-			
37	ÉRTÉKPAPIROK összesen:	600.000.000,-	600.000.000,-			
3811	Pénztár-számla	21.071.229,-	20.241.619,-	829.610,-		
381	Pénztár összesen:	21.071.229,-	20.241.619,-	829.610,-		
3841	RAIFFEISEN B.12001008-00355761-0010000	1.290.688.362,71	919.552.566,66	371.135.796,05		
384	Elszámolási betétszámla összesen:	1.290.688.362,71	919.552.566,66	371.135.796,05		
3891	Átvezetési szla bank és pénztár között	13.042.000,-	13.042.000,-			
3899	Kompenzáls miatti átvezetési számla	1.407.332,-	1.407.332,-			
389	Átvezetési számlák összesen:	14.449.332,-	14.449.332,-			
38	Pénzeszközök összesen:	1.326.208.923,71	954.243.517,66	371.965.406,05		
3913	Árbev.egyéb kamatbev.egyéb bevétel elh	155.822.228,-	68.563.599,-	87.258.629,-		
391	Bevételek aktív időbeli elhatárolása ö	155.822.228,-	68.563.599,-	87.258.629,-		
3923	Költs.egyéb fiz.kamatok,egyéb ráford e	7.980.087,-	2.500.364,-	5.479.723,-		
392	Költségek,ráfordítások aktív időb.elha	7.980.087,-	2.500.364,-	5.479.723,-		
39	Aktív időbeli elhatárolások összesen:	163.802.315,-	71.063.963,-	92.738.352,-		
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZK.,AKTÍV ID.E	2.909.721.413,28	2.416.040.389,23	493.681.024,05		

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

411	Jegyzett tőke		125.000.000,-		125.000.000,-
413	Eredménytartalék		250.209.047,93		250.209.047,93
419	Mérleg szerinti eredmény	3.984.984,97	3.984.984,97		
41	Saját tőke összesen:	3.984.984,97	379.194.032,90		375.209.047,93
421	Céltartalék vagyonkez.szerz.szerint	45.894.352,-	114.569.686,-		68.675.334,-
42	Céltartalékok összesen:	45.894.352,-	114.569.686,-		68.675.334,-

Főkönyvi szám		Tartozik	Követel	Tartozik	Egyenleg	Követel
4492	Vagyonkez.átv.eszk.hosszúlejáratú köt.	47.517.352,-	281.003.869,-			233.486.517,-
449	Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek ő	47.517.352,-	281.003.869,-			233.486.517,-
44	Hosszú lejáratú kötelezettségek összes	47.517.352,-	281.003.869,-			233.486.517,-
4541	Belföldi szállítók	601.364.408,-	606.301.086,-			4.936.678,-
454	Szállítók összesen:	601.364.408,-	606.301.086,-			4.936.678,-
45	Rövid lejáratú kötelezettség I. összes	601.364.408,-	606.301.086,-			4.936.678,-
461	Társasági adó elszámolási számla	2.226.237,-	2.161.000,-	65.237,-		
4621	Munkaviszonyból származó jövedelem SZJ	10.652.675,-	10.652.675,-			
4622	Egyéb összevon.jöv.SZJA elől.megb.tisz	422.014,-	422.014,-			
4623	Lineáris adózás alá eső kif.SZJA (15 %	1.374.514,-	1.374.514,-			
46241	SZJA pénzügyi teljesítése (magánszemél	11.951.203,-	13.264.203,-			1.313.000,-
46242	SZJA pénzügyi teljesítése (vállalkozás	28.000,-	28.000,-			
4624		11.979.203,-	13.292.203,-			1.313.000,-
462	SZJA elszámolása összesen:	24.428.406,-	25.741.406,-			1.313.000,-
46303	APEH Szakképzési hozzájárulás fiz.köt.	1.217.504,-	1.217.504,-			
46309	NAV Társadalombizt. jár. 18,5 %	14.430.163,-	14.430.163,-			
4630		15.647.667,-	15.647.667,-			
46310	NAV 19,5% SZOCHO adó köt.fogl	12.581.014,-	12.581.014,-			
46311	NAV 19,5% SZOCHO természetbeni	44.571,-	44.571,-			
4631		12.625.585,-	12.625.585,-			
463	Költségvetési befizetési kötelezettség	28.273.252,-	28.273.252,-			
46403	APEH Szakképzési hozzájárulás pénzügyi	1.216.000,-	1.310.000,-			94.000,-
46409	NAV Társadalombizt.jár. 18,5% püi.telj	14.593.163,-	15.489.163,-			896.000,-
4640		15.809.163,-	16.799.163,-			990.000,-
46410	NAV 19,5% SZOCHO adó pü.telj.fogl.	12.790.000,-	13.606.000,-			816.000,-
4643	Cégautóadó pü-i teljesítés	103.200,-	103.200,-			
464	Költségvetési bef. kötel. teljesítése	28.702.363,-	30.508.363,-			1.806.000,-
4661	Beszerezések előzetesen felszám.ÁFÁ-ja	114.516.581,14	114.516.581,14			
466	Előzetesen felszámított ÁFA összesen:	114.516.581,14	114.516.581,14			
467	Fizetendő ÁFA	45.138.995,67	45.138.995,67			
468	ÁFA elszámolási számla-pü.teljesítés	122.409.295,-	102.322.295,-	20.087.000,-		
4692	Közművezetékadó elszám.szla	776.000,-	776.000,-			
4695	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	5.078.708,-	4.914.059,-	164.649,-		
4696	Gépjárműadó elszámolási számla	34.000,-	34.000,-			
4697	Építményadó telj.	1.273.000,-	1.273.000,-			
4698	Telekadó telj.	322.000,-	322.000,-			
469	Helyi adók elszámolási számla összesen	7.483.708,-	7.319.059,-	164.649,-		
46	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek I	373.178.837,81	355.980.951,81	17.197.886,-		
4711	Keresetelszámolási számla	85.658.473,-	85.658.473,-			
47131	Betegszabadság elszámolása	348.770,-	348.770,-			
47136	Munkáltatót terhelő 1/3 táppénzhozzájá	36.451,-	36.451,-			
4713	Egyéb kifizetések elszámolása összesen	385.221,-	385.221,-			
471	Jövedelemelszámolási számla összesen:	86.043.694,-	86.043.694,-			
4794	Szállító ÁFA elszámolás techn.szla	29.431.503,24	29.431.503,24			
479	Különféle rövid lejáratú egyéb kötelez	29.431.503,24	29.431.503,24			
47	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek I	115.475.197,24	115.475.197,24			
4821	Mérlegford. nap előtti idősz.terhelő ks	99.171.354,85	179.672.488,28			80.501.133,43
482	Költségek,ráfordítások passzív időb.el	99.171.354,85	179.672.488,28			80.501.133,43

Főkönyvi szám		Tartozik	Követel	Egyenleg	
				Tartozik	Követel
4832	Fejll.célra kapott támogatások elhatárol	16.869,-	541.140,-		524.271,-
483	Halasztott bevételek összesen:	16.869,-	541.140,-		524.271,-
48	Passzív időbeli elhatárolások összesen	99.188.223,85	180.213.628,28		81.025.404,43
491	Nyitómérleg számla	1.314.459.587,93	1.314.459.587,93		
49	Évi mérlegszámlák összesen:	1.314.459.587,93	1.314.459.587,93		
4	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) összesen:	2.601.062.943,80	3.347.198.039,16		746.135.095,36
1-4 összesen:		6.682.950.464,24	6.666.963.072,55	15.987.391,69	

KÖLTSÉGNEMEK

51111	Központi iroda anyag,alk.rész.karb.t.a	397.996,-	80.000,-	317.996,-	
51112	I.Fűtőmű anyag,alkatrész,karb.tart.any	239.080,-		239.080,-	
51113	II.Fűtőmű anyag,alkatrész,karb.tart.an	224.781,-		224.781,-	
5111	Anyagok,alkatrészek,karb.tart.anyagok	861.857,-	80.000,-	781.857,-	
51121	Központi iroda villamosenergia felhaszn	519.194,-	17.627,-	501.567,-	
51122	I.Fűtőmű villamosenergia felhasználás	7.998.467,-	539.076,-	7.459.391,-	
51123	II.Fűtőmű villamosenergia felhasználás	10.289.867,-	590.004,-	9.699.863,-	
51125	II.Fm. közv. szolg. áramhaszn. díj	34.627,-	537.544,81		502.917,81
5112	Villamosenergia felhasználás összesen:	18.842.155,-	1.684.251,81	17.157.903,19	
51131	Központi iroda víz- csatornadíj elszám	6.390,-	530,-	5.860,-	
51132	I.Fűtőmű víz- csatornadíj	105.756,-	69.748,-	36.008,-	
51133	II.Fűtőmű víz- csatornadíj	473.790,-	2.525,-	471.265,-	
5113	Víz- csatornadíj összesen:	585.936,-	72.803,-	513.133,-	
511411	I.Fűtőmű gáz teljesítmény díj RHD	11.278.963,-	837.499,-	10.441.464,-	
511412	II.Fűtőmű gáz teljesítmény díj RHD	21.315.768,-	1.603.212,-	19.712.556,-	
511421	I.Fűtőmű gázenergia felhasználás	72.334.668,-	2.426.653,-	69.908.015,-	
5114211	I.Fm. Gáz energia adó	3.127.924,-	2.512.774,-	615.150,-	
5114212	I.Fm.ű.gázenergia forgalmi díj	1.702.637,-	81.472,-	1.621.165,-	
51142122	I.Fm.gázenergia MSZKSZ díj	2.704.156,-	120.364,-	2.583.792,-	
511422	II.Fűtőmű gázenergia felhasználás ksg	225.061.528,-	112.573.924,53	112.487.603,47	
5114221	II.Fm. Gáz energia adó	10.216.683,-	9.334.424,81	882.258,19	
5114222	II.Fm.ű.gázenergia forgalmi díj	5.734.920,-	3.148.209,04	2.586.710,96	
51142222	II.Fm.gázenergia MSZKSZ díj	8.946.107,-	4.815.102,97	4.131.004,03	
511423	Gázmotor gázenergia felhasználás	54.837.000,-	3.077.962,-	51.759.038,-	
5114	Gázenergia felhasználás alapdíj+gázdíj	417.260.354,-	140.531.597,35	276.728.756,65	
511	Vásárolt anyagok költségei összesen:	437.550.302,-	142.368.652,16	295.181.649,84	
5121	Munkaruha,védőruha,védőfelszerelések	56.941,-		56.941,-	
51221	Üzemanyag	551.243,73		551.243,73	
5123	Védőítal felhasználás	166.281,42		166.281,42	
512	Egy éven belül elhaszn.anyagi eszk.ksg	774.466,15		774.466,15	
5131	Tisztítószer	801.395,-	940,-	800.455,-	
5132	Nyomtatvány,irodaszer,szakkönyv ktg	1.510.018,-	187.833,-	1.322.185,-	
513	Egyéb anyagköltség összesen:	2.311.413,-	188.773,-	2.122.640,-	
51	Anyagköltségek összesen:	440.636.181,15	142.557.425,16	298.078.755,99	
5222	Helyiség használati díj	1.454.370,-	290.874,-	1.163.496,-	
522	Bérleti és használati díjak összesen:	1.454.370,-	290.874,-	1.163.496,-	
52311	I.Fűtőmű javítás,karbantartási költség	2.607.006,-	73.640,-	2.533.366,-	
52312	II.Fűtőmű javítás,karbantartás költség	6.702.825,-	68.340,-	6.634.485,-	
52313	Központi iroda javítás,karbantartási k	251.739,-		251.739,-	

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Egyenleg	
			Tartozik	Követel
52314	Számítógép rendszer jav.karbantart.ksg	4.660.600,-	3.983.100,-	
5231	Javítás,karbantartási költségek összes	14.222.170,-	13.402.690,-	
523	Karbantartási költségek összesen:	14.222.170,-	13.402.690,-	
525	Oktatás,továbbképzés költségei	707.600,-	512.640,-	
5261	Belföldi utazás,kiküldetés költségei	74.415,-	74.415,-	
5263	Munk.jár-sal kapcs.utaz.bérl.árának té	377.160,-	346.320,-	
526	Utazási és kiküld.ksgek (napidíj nélkü)	451.575,-	420.735,-	
5291	Posta,telefon,telefax költségek	1.723.816,49	1.553.080,49	
5292	Telefon költség (Vodafone)	1.254.784,96	152.576,96	
52941	Köztiszt.takarítási,tűzrendészeti díja	859.268,-	859.268,-	
52942	Parkolási díjak-Autópálya díj	91.770,-	91.770,-	
52943	Ügyvédi költség	3.021.034,-	2.480.930,-	
52944	Egészségügyi szolgáltatás költsége	523.000,-	523.000,-	
52945	Könyvvizsgálói díj	816.000,-	576.000,-	
52947	Igénybe vett szolg.-csat.haszn.díj	594.466,-	513.546,-	
529481	Önálló műszakviteli szolgáltatás	3.331.601,-	2.899.149,-	
529482	Igénybe vett vagyonvédelmi-,biztons.sz	26.800,-	26.800,-	
529483	Igénybe vett egyéb szolgáltatás	984.400,78	978.850,78	
529484	Energetikai szolgáltatás	390.000,-	360.000,-	
529485	Mérnöki tevékenység szolg.	15.000,-	15.000,-	
529488	Munka- és tűzvédelmi szolgáltatás	195.000,-	180.000,-	
5294	Egyéb igénybe vett szolgáltatások össz	10.848.339,78	9.504.313,78	
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költ	13.826.941,23	11.209.971,23	
52	Igénybe vett szolgáltatások költségei	30.662.656,23	26.709.532,23	
5311	Hatósági díjak,illetékek (nem APEH,Önk	583.800,-	583.800,-	
5313	Engedélyezési díjak	100.000,-	100.000,-	
5314	Jogsz-on alap.hat.igazg.szolg.perkölts	426.763,-	426.763,-	
5315	Fizetési meghagyás díja	224.000,-	224.000,-	
5316	Végrehajtási eljárás díja	120.000,-	120.000,-	
531	Hatósági,igazgatási,szolg.díjak,illeté	1.454.563,-	1.454.563,-	
5321	Banknak fizetett jutalék,kezelési költ	6.236.136,66	6.236.136,66	
532	Pénzügyi,befektetési szolgáltatási díj	6.236.136,66	6.236.136,66	
5331	Vagyonbiztosítás	223.370,-	223.370,-	
5332	Gépkocsi,utánfutó biztosítási díja	147.212,-	147.212,-	
5333	Vezetői,tiszt.vis. biztosítás	155.942,-	155.942,-	
533	Biztosítási díjak összesen:	526.524,-	526.524,-	
53	Egyéb szolgáltatások költségei összese	8.217.223,66	8.217.223,66	
54111	Főoglalkozásúak bérköltsége	66.816.726,-	66.816.726,-	
54113	Főoglalkozásúak jutalma	8.372.700,-	8.372.700,-	
5411	Főoglalkozásúak bérköltsége összesen:	75.189.426,-	75.189.426,-	
54121	Részmunkaidős bérköltsége	1.701.909,-	1.701.909,-	
54123	Részmunkaidős jutalma	440.000,-	440.000,-	
5412	Részmunkaidős bérköltsége összesen:	2.141.909,-	2.141.909,-	
54131	Nyugdíjasok bérköltsége	3.135.968,-	3.135.968,-	
54133	Nyugdíjasok jutalma	236.400,-	236.400,-	
5413	Nyugdíjasok bérköltsége összesen:	3.372.368,-	3.372.368,-	
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:	83.709.703,-	83.709.703,-	

Főkönyvi szám		Tartozik	Követel	Tartozik	Egyenleg	Követel
54	Bérköltség összesen:	83.709.703,-		83.709.703,-		
5511	Betegszabadság költségelszámolása (bér	348.770,-		348.770,-		
5513	Saj.szgk.ktg.munkabajárás	996.750,-	76.950,-	919.800,-		
551	Munkavállalóknak fizetett szem.jell.ki	1.345.520,-	76.950,-	1.268.570,-		
5521	Reprezentációs költség	782.635,58		782.635,58		
552	Jóléti és kulturális költségek összese	782.635,58		782.635,58		
55311	Szem.jell.egyéb kif.Tel.ksg.20 %-a+egy	76.198,-		76.198,-		
5533	Munkáltatót terhelő SZJA (16%)	1.374.514,-		1.374.514,-		
553	Személyi jell.egyéb kifiz. (44 % SZJA-	1.450.712,-		1.450.712,-		
5595	Munkáltatót terhelő táppénz,tp.kieg	36.451,-		36.451,-		
5596	Temetési segély	50.000,-		50.000,-		
5597	Védőszemüveg	87.000,-		87.000,-		
5598	SZÉP kártya	8.150.000,-		8.150.000,-		
559	Egyéb személyi jellegű kifizetések össz	8.323.451,-		8.323.451,-		
55	Személyi jellegű egyéb kifizetések össz	11.902.318,58	76.950,-	11.825.368,58		
56124	NAV 19,5% SZOCHO adó köt.fogl	12.313.014,-		12.313.014,-		
56125	NAV 19,5% SZOCHO adó természetbeni	44.571,-		44.571,-		
5612		12.357.585,-		12.357.585,-		
561	Nyugdíjbiztos. és egészségbizt.járulék	12.357.585,-		12.357.585,-		
5641	Szakképzési hozzájárulás költségvetésn	1.181.504,-		1.181.504,-		
564	Szakképzési hozzájárulás összesen:	1.181.504,-		1.181.504,-		
56	Bérijárulékok összesen:	13.539.089,-		13.539.089,-		
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	5.939.305,-		5.939.305,-		
573	100 eFt egyedi ért.alatti t.eszk.écsje	868.122,-		868.122,-		
574	Terv sz.écs leírás-vagyonkez.atv.t.esz	41.568.742,-		41.568.742,-		
57	Értékcsökkenési leírás összesen:	48.376.169,-		48.376.169,-		
5	KÖLTSÉGNEMEK összesen:	637.043.340,62	146.587.499,16	490.455.841,46		

ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKTG-E ÉS RÁFORD

8151	Közvetített szolg.földgáz értéke	97.743.058,53	5.408.883,-	92.334.175,53		
81511	Közvetített szolg.földgáz energiaadó	4.821.047,81	317.053,-	4.503.994,81		
81513	Közvet.szolg.földgázenerg.forg.díj	2.650.283,04	181.596,-	2.468.687,04		
81514	Közzv.szolg.Földgáz MSZKSZ díj ért.	4.079.481,97	268.284,-	3.811.197,97		
8151		109.293.871,35	6.175.816,-	103.118.055,35		
8152	Közvetített szolg. telefon	1.052.589,-	148.314,-	904.275,-		
8155	Közzv.szolg.áramhaszn.díj	537.544,81	34.627,-	502.917,81		
815		110.884.005,16	6.358.757,-	104.525.248,16		
81	Anyagjellegű ráfordítások összesen:	110.884.005,16	6.358.757,-	104.525.248,16		
8632	Bírságok,kötbérek,fekbérek,késed.kam,k	1.000.000,-		1.000.000,-		
8635	Egyéb ráfordítás-ker.diff.	1.009,08	39,49	969,59		
863	Mérlegfordulónap előtt beköv. eseménye	1.001.009,08	39,49	1.000.969,59		
8662	Követelések elszámolt értékvesztése	573.224,-		573.224,-		
866	Értékvesztés, terven felüli értékcsökk	573.224,-		573.224,-		
86712	Közművezeték adó	776.000,-		776.000,-		
86713	Cégautóadó	103.200,-		103.200,-		
8671	Költségvet. elszám.adók,illeték,hozzáj	879.200,-		879.200,-		
86721	Helyi iparüzési adó	2.834.163,-	800.900,-	2.033.263,-		
86726	Gépjárműadó	34.000,-		34.000,-		

Főkönyvi szám		Tartozik	Követel	Egyenleg	
				Tartozik	Követel
86727	Építményadó	1.273.000,-		1.273.000,-	
86728	Telekadó	322.000,-		322.000,-	
8672	Önkormányzatokkal elsz.adók,illeték,hj	4.463.163,-	800.900,-	3.662.263,-	
867	Adók, illetékek, hozzájárulások összeze	5.342.363,-	800.900,-	4.541.463,-	
8691	Behajthatatlan követelés leírt összege	2.277.573,-		2.277.573,-	
8692	Hiányzó,megsemm.,áll.kivezetett eszköz	3.830.928,-	3.545.784,-	285.144,-	
8693	Hiányzó,megsemm.áll.kivezetett készlet	2.962.259,-	1.859.145,-	1.103.114,-	
869	Különteéle egyéb ráfordítások összesen:	9.070.760,-	5.404.929,-	3.665.831,-	
86	Egyéb ráfordítások összesen:	15.987.356,08	6.205.868,49	9.781.487,59	
891	Társasági adó	2.161.000,-	789.000,-	1.372.000,-	
89	Nyereséget terhelő adók összesen:	2.161.000,-	789.000,-	1.372.000,-	
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKTG-E ÉS RÁFO	129.032.361,24	13.353.625,49	115.678.735,75	

ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK

91111	Lakossági alapdíjak árbevétele I.Fűtőm		35.017.756,-		35.017.756,-
91112	Lakossági alapdíjak árbevétele II.Fűtő		59.643.705,-		59.643.705,-
9111	Lakossági alapdíjak árbevétele összeze		94.661.461,-		94.661.461,-
91121	Lakossági melegvíz hődíj árbev. I.Fűtő	1.421.910,-	19.827.824,-		18.405.914,-
91122	Lakossági melegvíz hődíj árbev.II.Fűtő	2.494.548,-	32.715.488,-		30.220.940,-
9112	Lakossági melegvíz hődíj árbevétele ős	3.916.458,-	52.543.312,-		48.626.854,-
91131	Lakossági fűtés árbevétele I. Fűtőmű	7,-	54.646.778,-		54.646.771,-
91132	Lakossági fűtés árbevétele II. Fűtőmű		90.362.776,-		90.362.776,-
9113	Lakossági fűtés árbevétele összesen:	7,-	145.009.554,-		145.009.547,-
911	Lakossági belf. értékesítés árbev.össz	3.916.465,-	292.214.327,-		288.297.862,-
91211	Közületi alapdíj árbevétele I. Fűtőmű		435.852,-		435.852,-
91212	Közületi alapdíj árbevétele II. Fűtőmű		11.387.122,-		11.387.122,-
9121	Közületi alapdíj árbevétele összesen:		11.822.974,-		11.822.974,-
91222	Közületi melegvíz hődíj árbev. II.Fűtő	54.075,-	1.002.192,-		948.117,-
9122	Közületi melegvíz hődíj árbev. összeze	54.075,-	1.002.192,-		948.117,-
91231	Közületi fűtésdíj árbevétele I. Fűtőmű	804,-	768.964,-		768.160,-
912311	I.Fm.közületi hő energia adó	21,-	19.946,-		19.925,-
91232	Közületi fűtésdíj árbevétele II. Fűtőm	180.913,-	15.232.979,-		15.052.066,-
912321	II.Fm.ű.Közületi hő energia adó	6.095,-	421.085,-		414.990,-
9123	Közületi fűtésdíj árbevétele összesen:	187.833,-	16.442.974,-		16.255.141,-
912	Közületi belf.értékesítés árbevétel ős	241.908,-	29.268.140,-		29.026.232,-
91311	Közütezményi alapdíj árbevétele I.Fm.		2.634.480,-		2.634.480,-
91312	Közütezményi alapdíj árbevétele II.Fm		27.990.216,-		27.990.216,-
9131	Közütezményi alapdíj árbevétele össz.		30.624.696,-		30.624.696,-
91322	Közütezményi melegvíz hődíj árbev.II.	184.360,-	1.274.063,-		1.089.703,-
9132	Közütezményi melegvíz hődíj árbev.öss	184.360,-	1.274.063,-		1.089.703,-
91331	Közütezményi fűtésdíj árbevétele I.Fm	79.310,-	7.127.085,-		7.047.775,-
913311	Közütezményi hő energiaadó I.Fm.	2.057,-	184.859,-		182.802,-
91332	Közütezményi fűtésdíj árbevetéle II.F	10.815,-	32.884.461,-		32.873.646,-
913321	Közütezményi hő energiaadó II.Fm.	5.063,-	885.958,-		880.895,-
9133	Közütezményi fűtésdíj árbevétele össz	97.245,-	41.082.363,-		40.985.118,-
913	Közütezményi belf.értékesítés árbevét	281.605,-	72.981.122,-		72.699.517,-
9151	Közüvetített szolg.földgáz árbevétele	5.408.884,49	97.743.060,02		92.334.175,53
91511	Közüvetített szolg.földgáz energiaadó á	317.053,-	4.821.047,81		4.503.994,81

Főkönyvi kivonat (2021 üzleti év 21.01.01-21.12.31)

Gödöllői Távhő Kft.

22.05.05

12:01

10/10

. oldal

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Egyenleg	
			Tartozik	Követel
91513	Közv.szolg.földgázenerg.forg.díj árbev	181.596,-	2.650.283,04	2.468.687,04
91514	Közv.szolg.Földgáz MSZKSZ díj árbev.	268.284,-	4.079.481,97	3.811.197,97
9151		6.175.817,49	109.293.872,84	103.118.055,35
9152	Közvetített szolgáltatás telefon	234.190,-	1.138.465,-	904.275,-
9155	Közv.szolg.áramhaszn.díj	34.628,-	537.545,81	502.917,81
915		6.444.635,49	110.969.883,65	104.525.248,16
916	Belf.ért.szolg. (bérleti díjak) árbev	116.919,-	1.519.947,-	1.403.028,-
91	Belföldi értékesítés árbevétele összes	11.001.532,49	506.953.419,65	495.951.887,16
921	Vízleengedés bevétele		82.800,-	82.800,-
92	Egyéb tevékenység bevétele összesen:		82.800,-	82.800,-
9631	Káreseményekkel kapcsolatos kapott bev		210.186,-	210.186,-
9632	Kapott birs.kötb.fekb.kés.kam.,kártéri		704.814,-	704.814,-
9635	Egyéb bevételek-ker.differencia	58,-	703,96	645,96
9636	Hatósági költség megtérülése (bíróság)		619.032,-	619.032,-
9638	Egyéb bevételek-hull.ért.bevétele	35.000,-	404.447,-	369.447,-
9639	Hatósági illeték (bíróság) megtérülése		426.763,-	426.763,-
963	Mérl.k.id.-ig pü.rend.üzl.év.h.kap.e.be	35.058,-	2.365.945,96	2.330.887,96
9641	Lakossági támogatás MAVIR	8.578.703,-	129.417.324,-	120.838.621,-
964	Utólag kap.kvte kaocs-püleg rend enge	8.578.703,-	129.417.324,-	120.838.621,-
9662	Követelések visszairt értékvesztése		2.191.287,-	2.191.287,-
966	Visszairt értékveszt,tenven felüli écs		2.191.287,-	2.191.287,-
9671	Költségvetésből kapott támogatás,jutta		18.365,-	18.365,-
967	Visszaízetési köt.nélk.kapott tám.jut		18.365,-	18.365,-
9694	Véglegesen fejl.célra kapott támogatás		16.869,-	16.869,-
9695	Különféle egyéb bevételek		22.630,-	22.630,-
969	Különféle egyéb bevételek összesen:		39.499,-	39.499,-
96	Egyéb bevételek összesen:	8.613.761,-	134.032.420,96	125.418.659,96
9731	Kapott, járó bankkamat		35.197,12	35.197,12
9732	Kamatkozó értékpapír kapott(járó) kamat		633.424,66	633.424,66
973	Befektetett pü.eszk.kamatai,árf.nyeres		668.621,78	668.621,78
97	Pénzügyi műveletek bevétele összesen:		668.621,78	668.621,78
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK ös	19.615.293,49	641.737.262,39	622.121.968,90
5-9 összesen:	785.690.995,35	801.678.387,04		15.987.391,69
MINDÖSSZESEN:	7.468.641.459,59	7.468.641.459,59		

Gödöllői Távhő Kft.

VAGYONKEZELÉSI JELENTÉS
2021. évi mérlegbeszámolóhoz

Gödöllő, 2022. 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 visszapótlási kötelezettség teljesítéséről.

2021. 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
---	------------------------

2021. évi nyitó bruttó érték:	495 599 978,-Ft
--------------------------------------	------------------------

2021. évi beruházás / növekedés:	42 527 702,-Ft
----------------------------------	----------------

2021. évi selejtezés, raktárra vétel és aktiválás:	-4 924 618,-Ft
--	----------------

Vagyonkezelésbe átvett eszközök záró bruttó érték:	533 203 062,-Ft
---	------------------------

Vagyonkezelésbe átvett eszközökre elszámolt amortizáció

Vagyonkezelésbe átvett eszközökre elszámolt Nyitó amortizáció:	260 490 610,-Ft
--	-----------------

Vagyonkezelésbe átvett eszközökre elszámolt éves amortizáció:	42 592 585,-Ft
---	----------------

Vagyonkezelésbe átvett selejtezett eszközökre elszámolt amortizáció:	-3 366 650,-Ft
--	----------------

Vagyonkezelésbe átvett eszközökre elszámolt amortizáció:	299 716 545,-Ft
---	------------------------

Vagyonkezelésbe átvett eszközök záró nettó értéke:	233 486 517,-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 vagyonkezelői szerződés előírja továbbá, az átvett vagyon bruttó értékének megőrzését, amely az értékcsökkenés összegével egyezik meg.

2021. évi Vagyonkezelés hatálya alá tartozó beruházások, felújítások: 42 527 702,-Ft

2021. évben a vagyonkezelésben elvégzett beruházásokat a 3. számú melléklet mutatja be.

2021. évre vonatkozó visszapótlási kötelezettség elszámolása:

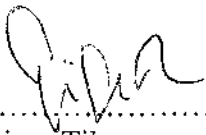
2021. évi nyitó kötelezettség:	67 052 483,-Ft
2021. évben elszámolt ÉCS:	42 592 585,-Ft
2021. évi vagyon növekedés:	-42 527 702,-Ft
2021. évi selejtezés, raktárra vétel és aktiválás:	4 924 618,-Ft
2021. évi selejtezés ÉCS-je:	-3 366 650,-Ft

2022. évre átvitt visszapótlási kötelezettség:	68 675 334,-Ft
---	-----------------------

A Gödöllői Távhő Kft. 2021. év végén céltartalékba helyezett a következő évekre átvihető 68 675 334,-Ft visszapótlási kötelezettséget.

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

Gödöllő, 2022. május 3.


.....
Geiger Tibor
ügyvezető igazgató

GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT.
1101 Gödöllő, Hódmezőker 1.
sz. emelet 10. 1625 702, 1. 10.
Ezer forint értékű, (Gödöllő)
2022. május 3-án

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

adatok Ft-ban

Főkönyvi számok	Bruttó érték						Tárgyévben elszám. écs.						Összes göngyölt écs.	Nettó érték összesen:
	Nyitó	Növek; Fejlesztés	Növ. átv. (rakt-ról)	Csökk. Selejt, értékesítés, aktiválás	Csökk. Átv. (akt; rakt-ra- vez.)	Összesen	Nyitó	Növek.	Növ. átv. (rakt-ról)	Csökk. Selejt, értékesítés	Csökk. Átv. (akt; rakt- ra)	Összesen		
1252	39 600 000					39 600 000								39 600 000
1253	79 683 673	1 776 490		-200 000		81 260 163	8 548 944	1 615 030		-27 080		1 587 950	10 136 894	71 123 269
1254	89 280 685	15 065 026				104 345 711	45 339 868	9 246 889				9 246 889	54 586 757	49 758 954
125	208 564 358	16 841 516		-200 000		225 205 874	53 888 812	10 861 919	0	-27 080	0	10 834 839	64 723 651	160 482 223
1451	283 970 159	23 699 706		-2 193 336	-1 168 382	304 308 147	206 036 874	30 706 823		-2 081 112	-1 023 843	27 601 868	233 638 742	70 669 405
Összesen:	492 534 517	40 541 222	0	-2 393 336	-1 168 382	529 514 021	259 925 686	41 568 742	0	-2 108 192	-1 023 843	38 436 707	298 362 393	231 151 628
1651	1 337 961	818 098			-69 000	2 087 059								2 087 059
Összesen:	493 872 478	41 359 320	0	-2 393 336	-1 237 382	531 601 080	259 925 686	41 568 742	0	-2 108 192	-1 023 843	38 436 707	298 362 393	233 238 687
22811	1 727 500		1 168 382	-1 293 900		1 601 982	564 924	1 023 843		-234 615		789 228	1 354 152	247 830
Összesen:	495 599 978	41 359 320	1 168 382	-3 687 236	-1 237 382	533 203 062	260 490 610	42 592 585	0	-2 342 807	-1 023 843	39 225 935	299 716 545	233 486 517

Vagyongkezelésre 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+Ingatlan+	101 963 790	101 964	49 005 104	49 005	74 236 980	74 237	225 205 874	225 206
T.eszk.*	232 509 120	232 509	4 647 500	4 648	69 238 586	69 238	306 395 206	306 395
Bruttó*	334 472 910	334 473	53 652 604	53 653	143 475 566	143 475	531 601 080	531 601
Raktári készlet	1 601 982	1 602					1 601 982	1 602
Vagyongkezelés	336 074 892	336 075	53 652 604	53 653	143 475 566	143 475	533 203 062	533 203
Építmény	46 441 917	46 442	44 559 047	44 559	69 481 259	69 481	160 482 223	160 482
T.eszk.*	53 468 566	53 468	30 240	30	19 257 658	19 258	72 756 464	72 756
Nettó*	99 910 483	99 910	44 589 287	44 589	88 738 917	88 739	233 238 687	233 238
Raktári készlet	247 830	248					247 830	248
Osszesen:	100 158 313	100 158	44 589 287	44 589	88 738 917	88 739	233 486 517	233 486

2021. évben vagyonkezelésben lévő üzembe helyezett eszközök
adatok eFt-ban

2021. évi beruházások	Önkormányzati
Távhővezeték felújítás	15 065
II.Fűtőmű-kazán felújítás, teljes füstcső cseréje	1 456
Palota-kert 6/c - I.sz.Fűtőmű -Kopolit üveg cseréje	321
Hőközpont beruházás	7 543
Hőközponti gép, berendezés	16 157
Számítástechnikai beruházás	
Egyéb gép, berendezés	
Mindösszesen:	40 542

Vagyongkezelésbe átvett eszközök bruttó érték változása évenkénti bontásban

adatok Ft-ban

Bruttó érték változása	2019. évi	2020. évi	2021. évi
Nyitó:	436 618 478	469 070 626	495 599 978
Növekedés:	34 520 922	28 760 505	42 527 702
Csökkenés:	-2 068 774	-2 231 153	-4 924 618
Záró:	469 070 626	495 599 978	533 203 062

Vagyongkezelésbe átvett eszközök visszafizetési kötelezettsége évenkénti bontásban

adatok Ft-ban

Visszafizetési kötelezettség	2019. évi	2020. évi	2021. évi
Nyitó:	33 198 416	45 434 327	67 052 483
Elszámolt ÉCS:	46 111 884	49 128 310	42 592 585
Beruházás	-34 520 922	-28 760 505	-42 527 702
Selejtezés:	2 068 774	2 231 153	4 924 618
Selejtezés ÉCS-je:	-1 423 825	-980 802	-3 366 650
Záró:	45 434 327	67 052 483	68 675 334

Független Könyvvizsgálói jelentés

Gödöllői Távhő Kft
2021. 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. Cégbizjegyzékszám: 13-09-084764; Adószám: 12462276-2-13) (továbbiakban „a Társaság”) 2021. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2021. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege [782.438] E Ft, az adózott eredmény [15.987 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 2021. 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 Könyvvizsgálati 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 könyvvizsgálati 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 beszámolóért a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, 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 közvéetegy 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 könyvvizsgálatáért 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 eredő, 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. Következtéseim 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* 2021. 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

Átvilágításomat 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 könyvvizsgálat során azonosítanék. Ennek megfelelően a Tevékenységi Kimutatásokról nem bocsátok ki könyvvizsgálói véleményt.

Következtetés

Átvilágításom 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, 2022.05.03.



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

Jegyzőkönyv kivonat

Napirendi pontok:

- Javaslat a Gödöllői Távhő Kft. 2021. évi –számviteli törvény szerinti- beszámolójának elfogadására.
 - Egyebek
- Javaslat a Gödöllői Távhő Kft. ügyvezető igazgatójának jutalmazásáról.

3/2022.(05. 05.) sz. határozat:

„A Felügyelő Bizottság a Gödöllői Távhő Kft. 2021. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját 2021. január 1-től 2021. december 31-ig terjedő időszakra 782 438 eFt mérleg főösszeggel, 622 121 eFt bevételi és 606 134 eFt kiadási összeggel, 15 987 eFt mérleg szerinti adózott eredménnyel, a könyvvizsgálói jelentéssel, valamint a szóbeli kiegészítéssel együtt, egyhangúan elfogadta, illetve a Képviselő-testület elé történő terjesztését javasolta.”

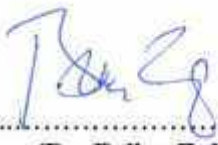
A Felügyelő Bizottság tagjai szintén egyhangú szavazatukkal támogatták a mérlegbeszámolóban szereplő eredményre tett javaslatot:

„A Felügyelő Bizottság támogatja, hogy a Gödöllői Távhő Kft. 2021. évi 15 987 eFt mérleg szerinti adózott eredményét, eredménytartalékba helyezi.”

4/2022.(05. 05.) sz. határozat:

„A Felügyelő Bizottság a Gödöllői Távhő Kft. 2021. évi gazdálkodásának eredményessége alapján, jutalom címén, az ügyvezető igazgató részére másfél havi munkabér kifizetésére tett javaslatot, melyet egyhangúan elfogadott, illetve a Képviselő-testület elé történő terjesztését javasolta.”

A jegyzőkönyvet jóváhagyta:


.....
(Dr. Bellus Zoltán)
FB. elnöke