

GÖDÖLLŐ VÁROS POLGÁRMESTERE

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2024. május 15-én tartandó ülésére

Tárgy: Javaslat a Gödöllői Távhő Kft. 2023. 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 2023. év vagyoni helyzetéről és eredményességéről. A beszámolóját könyvvizsgálói jelentéssel és Felügyelő Bizottság jóváhagyásával támasztotta alá.

A 2023. évi tényadatok alapján a Távhő Kft. bevétele 2.577.895 E Ft, ráfordításai, költségei 2.533.234 E Ft a 4.640 E Ft adófizetési kötelezettséggel együtt, így gazdálkodásának eredményessége 44.661 E Ft.

A távhőszolgáltatás bevételi oldal díjtételeit képező alapidj és hődíj egységár alkalmazását a lakossági felhasználók esetében a rezsicsökkentés végrehajtásáról szóló többször módosított 2013. évi LIV. törvény írja elő. A Külön Kezelt Intézmények és egyéb felhasználók esetében az alkalmazható hődíj egységárát az 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet módosításai tartalmazzák. A társaság fő tevékenységének bevétele az alapidj és hődíj bevétel összesen 481.468 E Ft, valamint a távhőszolgáltatói támogatás 1.337.421 E Ft összegben teljesültek 2023-ban. A költségelemek közül legjelentősebb a gázenergia vásárlás kiadása (földgáz-, hővásárlás, RHD kapacitás díj együtt), mely 1.506.482 E Ft.

2023. évben a mérlegben kimutatott követelések összege 437.555 E Ft, melyből a vevőkövetelések (távhőszolgáltatás, követelések tárgyévi értékvesztése, áthúzódó követelések) összege 111.719 E Ft, egyéb követelések (pl. egyéb előlegek, ÁFA követelés, adó követelés) összege 325.836 E Ft.

A Társaság saját tőkéje az évvizárat követően 520.761 E Ft, amelyből a jegyzett tőke 125.000 E Ft, az eredménytartalék 265.532 E Ft, a lekötött tartalék 85.568 E Ft, a 2023. év adózott eredménye 44.661 E Ft. A kötelezettségek 2023. évi záró állománya 856.890 E Ft, amiből a vagyonnevelésbe átvett eszközökhöz kapcsolódó hosszú lejáratú kötelezettségek összege 302.162 E Ft, a rövid lejáratú kötelezettségek (pl. szállítói kötelezettségek, egyéb rövid lejáratú kötelezettségek) mérleg adata 554.728 E Ft.

A Gödöllői Távhő Kft. alapfeladatát teljesítette, a rendelkezésre álló erőforrásokat jó hatékonysággal használta fel, ennek alapján a 2023. évi gazdálkodásáról készült beszámoló határozati javaslatát elfogadásra javaslom.

A Gödöllői Távhő Kft. feladatát teljesítette, eredményesen gazdálkodott, mely alapján az Ügyvezető részére 2 havi munkabérének megfelelő összegű jutalom kifizetését javasoljuk.

Gödöllő, 2024. május 08.

Dr. Gémesi György András
polgármester



Határozati javaslat

1. A Képviselő-testület a Gödöllői Távhő Kft. – „2000. évi C. törvény a számvitelről” alapján készült - 2023. évi egyszerűsített éves beszámoló **mérlegét:**

1.380.745 E Ft mérleg-főösszeggel elfogadja.

2. A Képviselő-testület a Gödöllői Távhő Kft. – „2000. évi C. törvény a számvitelről” alapján készült - 2023. évi egyszerűsített éves beszámoló **eredménykimutatását:**

**2.577.895 E Ft bevétellel,
2.533.234 E Ft költséggel, ráfordítással,
44.661 E Ft adózott eredménnyel elfogadja.**

Határidő: 2024.05.31.

Felelős: Dr. Gémesi György András polgármester

Határozati javaslat

A Képviselő-testület az Ügyvezető részére 2 havi munkabérének megfelelő összegű jutalmat állapít meg.

Határidő: 2024.05.31.

Felelős: Dr. Gémesi György András polgármester

Gödöllői Távhő Kft.

ÜZLETI TERV TELJESÍTÉSE
2023. évi mérlegbeszámolóhoz

Gödöllő, 2024. április 30.

BESZÁMOLÓ

a Gödöllői Távhő Kft. 2023. évi gazdálkodásának általános értékelése a 2023. évi üzleti terv szerkezetének megfelelően

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

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

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

A Kft. 2014-től az önkormányzati tulajdonú távhőszolgáltatói eszközállományt 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 3 426 416 eFt-tal szemben a társaság összes bevétele 2 577 895 eFt-ra teljesült. A költségek, ráfordítások az 3 414 932 eFt tervezettel szemben 2 533 234 eFt-ban teljesültek. A gazdasági évet a Kft. a tervezett 11 484 eFt szemben **44 661 eFt** adózott eredménnyel zárta.

I. BEVÉTELEK

Bevételek alakulásának indoklása

A távhőszolgáltatás bevételi oldal díjtételeit képező alapidíj és hődíj egységár alkalmazását a lakossági felhasználók esetében a rezsicsökkentés végrehajtásáról szóló többször módosított 2013. évi LIV. törvény írja elő.

A Külön Kezelt Intézmények és egyéb felhasználók esetében az alkalmazható hődíj egységárat 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet módosításai tartalmazzák.

Az egységárak ismertetése nettó egységáron történik.

Alapidíj árbevétel

A társaság működési költségeinek fedezetére az alapidíj 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 2023. évre elfogadott üzleti tervben 399 262 lm³/hó fűtött térfogattal számoltunk. A 2023. év utókalkulált átlag térfogata 399 289 lm³/hó.

Az éves tervezett 136 791 eFt alapidíjbevételekhez képest a 2023. évben kiszámlázott alapidíj összege 136 805 eFt, azaz az alapidíj bevétel 100 %-ra teljesült.

Hődíj árbevétele

A legmagasabb hatósági árnak minősülő szolgáltatási díj összege:

- a lakossági díjfizető esetében 2 788,83 Ft/GJ,
- egyéb felhasználók esetében 26 213 Ft/GJ 2023. szeptember 30-ig, majd október 01-től 12 449 Ft/GJ.

Az éves tervezett 73 257 GJ értékesítéssel szemben a kiszámlázott hőmennyiség 68 959 GJ.

Az éves tervezett 375 404 eFt hődíj árbevételekhez képest az éves tény 344 663 eFt, mely 91,81 %-os teljesítés.

Az előző években a hőmennyiség értékesítését és az ebből keletkező árbevételt általánosságban a fűtési napok száma, valamint az átlaghőmérséklet befolyásolta.

A Külön Kezelt Intézményeknek októbertől lecsökkentett hődíj ára és az intézményekben bevezetett energiamegtakarításra irányuló intézkedés következménye a hőértékesítés csökkenése.

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 jövedékiadót számít fel, melynek nettó egységára 0,3492 Ft/kWh.

Jövedékiadó bevétel összesen: 909 eFt.

A gázmotor bérleti és felügyeleti díja 2 369 eFt-ról 2 369 eFt-ra, 100 %-ra teljesült.

A vízleengedés bevételi terve 106 eFt volt, amely 147,55 %-ra, 156 eFt-ra realizálódott.

Továbbszámlázott szolgáltatások bevétele

Gázmotort a Veolia Zrt. üzemelteti a Kossuth L. utcai fűtőmű területén. A Veolia Zrt-nek gázértékesítésből 710 441 eFt-ot számláztunk tovább, az üzleti tervben szereplő 1 131 312 eFt-tal szemben, mely jelentős csökkenés a gázmotor nem üzemelés miatt történt.

A jövedéki adó: 4 461 eFt.

Itt szerepel még a telefonszámla továbbszámlázása a dolgozók felé: 1 044 eFt értékben.

Továbbá a Vodafone Zrt. áramhasználati díj továbbszámlázása, amely 1 711 eFt értékben szerepel.

Továbbszámlázott szolgáltatások összértéke 717 657 eFt, mivel ugyanez az összeg az egyéb ráfordításoknál is szerepel, az eredményre nincs hatással.

Egyéb bevételek

Az üzleti terv elkészítésénél alapul vett és többször módosított 51/2011.(IX.30.) NFM rendeletben meghatározott távhőszolgáltatási támogatás kalkulált összege 1 775 770 eFt, mellyel szemben a 2023. éves tény 1 337 421 eFt, mely 75,31 %-ra teljesült.

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

A távhőszolgáltatási támogatás nem egységes, szolgáltatónként eltérő mértékű. Minden hónap 12. napjáig kell a támogatás mértékét bejelenteni a MAVIR Zrt. felé, ezt követően kerül kifizetésre.

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. 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:

- | | | |
|-------------------|-------------------------|-------------------|
| • 2023. 09. 30-ig | a fix összegű támogatás | 19 231 186 Ft/hó, |
| | a fajlagos támogatás | 23 426 Ft/GJ, |
| • 2023.10. 01-től | a fix összegű támogatás | 18 330 289 Ft/hó, |
| | a fajlagos támogatás | 9 660 Ft/GJ. |

A gáz beszerzési árának változása arányos a támogatás fajlagos értékének változásával.

Az egyéb bevételek éves terve 3 299 eFt, mellyel szemben az éves tény 4 517 eFt, 137 %-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.

Pénzügyi műveletek bevételei

A Kft. 2023. évben a bankszámláján lévő összeg után és a lekötött betét után összesen 33 398 eFt kamatbevételt realizált.

II. KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK

A költségek és ráfordítások alakulásának indoklása

Vásárolt földgáz

Gázszolgáltatótól a Kft. 107 304 GJ értéknek megfelelő földgázt vásárolt, melyből a Veolia Zrt-nek tovább számlázott 41 508 GJ-t, így a kazánokban a saját felhasználás 65 796 GJ.

A gázmotor által termelt hőből történő vásárlás 18 448 GJ, így a rendelkezésre álló hő mennyisége 86 102 GJ. A kazánhatásfokot figyelembe véve a távhő rendszerbe kiadott hő mennyisége 88 499 GJ

Az éves tervezett gáz költség 1 991 931 eFt, mely a 2023. évben 1 506 482 eFt, 75,6 %-ra teljesült.

A jelentős eltérés oka az évközbéli gázár és a kapcsolódó díjtételek változása, melyet az alábbi táblázat tartalmaz.

Díjtételek változása					
	01. hó	02-03. hó	04.-09. hó	10.-12. hó	
Gázdíj	63 807,607	63 781,178	71 087,489	30 626,308	Ft/MWh
Forgalmi díj	789,010	789,010	789,010	539,628	Ft/MWh
Bízt. készl. Díj	471,700	471,700	688,680	688,680	Ft/MWh
Kül.bízt.készl.díj	754,720	754,720	537,740	537,740	Ft/MWh
Jövedéki adó	349,200	349,200	349,200	349,200	Ft/MWh

- Rendszerhasználati díj

január 1-től szeptember 30-ig
október 1-től

3 909 900 Ft/hó
4 532 975 Ft/hó

Gázmotortól átvett hő egységára

A villamosenergia termelése során keletkezett hő átvételi egységárát az 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet és annak módosítása szabályozza. Rendelet a hőátvételi egységárát 2023. szeptember 30-ig 22 380 Ft/GJ, október 1-től 11 093 Ft/GJ maximált egységárban határozta meg, mely kedvezőbb a szerződés szerinti átvételi árnál, így a hatósági áron történt a hőátvétel.

Anyagköltségek

Az anyagköltség éves terve 4 250 eFt, az éves tény 4 390 eFt, az eltérés 140 eFt, amely a tervezettől 3 %-kal tér el.

Villamosenergia költsége

A villamosenergia éves terve 73 548 eFt, az éves tény 70 407 eFt. Az eltérés 3 141 eFt, a teljesítés 96 %-ra teljesült.

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

Víz-, csatornadíj

A 2023. évben a víz-, és csatornadíj költsége 219 eFt, a tervezett 142 eFt-tól 77 eFt-tal több, mely így 155 %-a a tervezettnak.

A jelentős emelkedés a havária munkák miatt történt.

Igénybe vett és egyéb szolgáltatások

Az igénybe vett és egyéb szolgáltatások éves tervezett költségterve 28 360 eFt, az éves tény 37 235 eFt. Az eltérés 8 875 eFt, mely 131 %-os teljesítésnek felel meg.

Az igénybe vett szolgáltatások költségei 26 911 eFt.

Az igénybe vett szolgáltatásnál kerülnek elszámolásra

• a karbantartási költségek	9 758 eFt
• oktatás-továbbképzés, munkabajárás költségei	1 500 eFt
• posta, telefon költségek, folyóirat költségei, köztisztasági, takarítási, tűzrendészeti költségek	3 042 eFt
• könyvvizsgálói költségek	720 eFt
• ügyvédi szolgáltatás költségei	3 121 eFt
• önálló műszakviteli szolgáltatás	5 335 eFt
• igénybe vett vagyonvédelmi, biztonsági, energetika, egyéb költségek	2 120 eFt

Az önkormányzat bérleti díja külön soron került kimutatásra, mely a 1 315 eFt.

Az egyéb szolgáltatások költségei összesen 11 639 eFt.

Az egyéb szolgáltatások költségei,

• hatósági díjak, engedélyezési díjak, jogszabályon alapuló hatósági költségek,	1 232 eFt
• banknak fizetett jutalékok, kezelési költségek	9 574 eFt
• biztosítási díjak költségei	833 eFt

Bérek és járulékaiknak költsége

A bér- és személyi jellegű kifizetések, bérjárulékok költségei az éves tervben 132 480 eFt. Ezzel szemben az éves tény 134 807 eFt, az eltérés 2 327 eFt, mely 10 %-os teljesülés.

Az év folyamán béremelésre került sor, átlagosan 15 %-kal emelkedtek a bérek.

A béremeléssel a munkavállalóink közötti bérfeszültség került megoldásra.

A dolgozók egész évi munkája, év végén 1 havi bér kifizetésével került jutalmazásra.

adatok eFt-ban

Megnevezés	Terv	Tény	Különbözet
54 -Bérköltség összesen:	107 782	107 500	- 282
55 - Személyi jellegű egyéb kifizetések össz	9 779	12 696	2 917
56 - Bérjárulékok összesen:	14 919	14 611	- 308
Összesen:	132 480	134 807	2 327

Értécsökkenési leírás

A Kft. saját eszközei után 9 642 eFt értécsökkenést, a vagyonkezelésre átvett eszközök után 39 190 eFt az értécsökkenés számolt el, amely összességében 106 %-ban teljesült.

Az értécsökkenés növekedés a nem tervezett beruházások következménye. A terven felül elvégzett havária munkák (távhővezeték cserék).

Egyéb ráfordítások tovább számlázott szolgáltatásokból

A Veolia Energia Magyarország Zrt-nek gázértékesítésből 710 441 eFt-ot számláztunk tovább, a tervben beállított 1 131 312 eFt-tal szemben.

A jövedéki adó: 4 461 eFt.

Itt szerepel még a telefonszámla továbbszámlázása a dolgozók felé: 1 044 eFt értékben.

Továbbá a Vodafone Zrt.-nek az áramszolgáltatás továbbszámlázása: 1 711 eFt értékben.

A továbbszámlázott szolgáltatások összértéke 717 657 eFt, amely tartalmilag és indoklás szempontjából egyező a bevételi oldal megfelelő sorával. E sor bevételi és kiadási oldalának eredményre gyakorolt hatása nulla.

Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások éves terve 3 026 eFt, mellyel szemben az éves tény 6 340 eFt, 210 %-ra teljesült, az eltérés 3 314 eFt.

Idetartozik az iparüzési adó, az építményadó, a telekadó, a gépjárműadó, a közművezeték adó (3 753 eFt), a bírságok, a követelések értékvesztése és az állományból kivezetett, selejtezett eszközök ráfordításai (2 587 eFt).

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

Társasági adó összege: 4 640 eFt 2023. évben.

Fedezet alakulása

A 2023. évre jóváhagyott üzleti tervben meghatározott 11 484 eFt eredménnyel szemben a 2023. évi eredmény 44 661 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.

2023. évben végzett nagyobb beruházások

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

1. A Kft. 2023. évre tervezett beruházások, illetve felújítások megvalósulása

Önkormányzati beruházások: 26 567 eFt értékben

a) Kossuth utcai fűtőmű

- dekorációs festés (1 500 eFt) megvalósult
- hőközponti gép, berendezés (3 177 eFt)
- távhővezeték cseréje (10 719 eFt)
- szélgenerátor telepítése elmaradt

b) Palota-kerti fűtőmű

- Épületen belüli beruházások (7 442 eFt) megvalósult
(a bejárat előtti részre vasrácsos ajtó beépítése, tető-vízszigetelés, fűtés-szerelés-burkolás-kőm.munkák, kazánház festés)
- távhővezeték és az épületeket összekötő, bekötő vezeték cseréje elmaradt
- napelemes rendszer telepítése elkezdődött – áthúzódó 2024. évre

c) Hőközpont korszerűsítés

- városi könyvtár (1 244 eFt) megvalósult
- városi piac (2 485 eFt) megvalósult

Távhő beruházások: 2 714 eFt értékben

- hőközponti gép, berendezés (725 eFt)
- egyéb gép, berendezés, számítékeszk. (1 989 eFt)

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 átvett, és értékesítésre váró eszközök szintén a készletek értékét növelik. Az anyagkészlet beszerzés mindig a szükséges felhasználási igények szerint történik. A 2023. évi záró készletállomány 41 eFt.

C. Pénzeszközök

A Társaság pénzeszközeinek felhasználása a gazdasági évben megfelelően alakult.

D. Szállító állomány

A társaság legnagyobb beszállítója, a Veolia Energia Magyarország Zrt. és az MVM Next Energiakereskedelmi Zrt.

A távhőszolgáltatás díjbevételei a fogyasztóktól a felhasználást követő egy-két hónap elteltével realizálódnak.

E. Költséggazdálkodás

2023. évben az átlagos statisztikai állományi létszám 19 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, 6 % eltérést mutat.

G. Egyéb ráfordítások

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

H. Adózott eredmény

A társaság 2023. évi adózott eredménye 44 661 eFt, a tervezett 11 484 eFt-tal szemben.

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

Az adózott eredmény felhasználása

A 2023. évben képződött 44 661 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 24 865 eFt nyitó hátralékról 2023. 12. 31-ig összesen 25 227 eFt-ra alakult, melyből

- a lakossági kintlévőség 17 370 eFt,
- a közületi kintlévőség 391 eFt,
- a közintézményi kintlévőség 7 466 eFt.

A tárgyévi kintlévőség nyitó hátralék nélkül 2023. 12. 31-ig 21 321 eFt, melyből a 30 napon belüli hátralék összege: 19 630 eFt.

Behajthatatlan követelés nem került leírásra 2023. évben

A Társaságunk a kintlévőségeket 2000-től kezdődően folyamatosan kezeli. A 2022. decemberétől a kintlévőségek hónapról-hónapra történő alakulását a 2. számú melléklet grafikus formában tartalmazza.

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

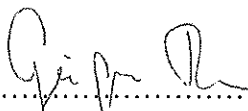
A részletfizetést kérők indoklásaként az alacsony nyugdíj, a bankkölcsönök és a munkanélküliség szerepel.

Az érintettek a téli időszak befizetési elmaradásait a fűtési időnyen 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 4 felhasználó vette igénybe. A Kft. 2023 évben nem kötött hosszabb időszakra részletfizetési megállapodást.

Az év folyamán fizetési meghagyás 34 felhasználó esetében ment ki, 14 esetben indult el végrehajtási eljárás, ebből több esetében került új végrehajtási eljárás beadásra.

Gödöllő, 2024. április 30.


.....
Geiger Tibor
ügyvezető igazgató

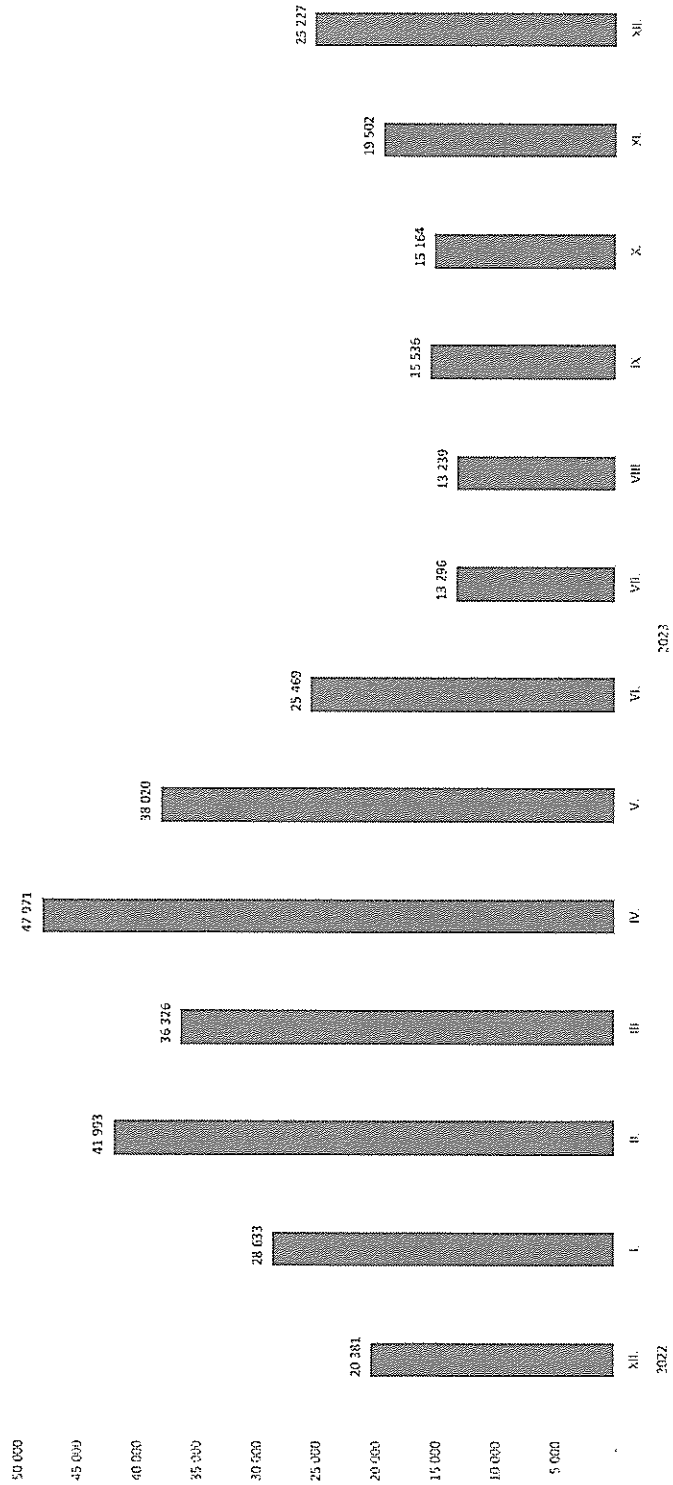
A KFT. 2023. ÉVI GAZDÁLKODÁSÁNAK ÖSSZEFOGLALÓ TÁBLÁZATA

adatok eFt-ban

Megnevezés	2022.		2023.			
	Üzleti terv	Éves tény	Üzleti terv	Éves tény	Tény - Terv	%
Bevételek						
Alapdíj árbevétel (fűtött légtérfogat*alapdíj)	136 800	136 803	136 791	136 805	14	100%
Hődíj árbevétel	237 716	383 690	375 404	344 663	-30 741	92%
Jövedéki adó		1 178		909	909	
Gázmotor bérleti díj	1 403	1 629	2 369	2 369	0	100%
Vízleengedés és feltöltés	106	170	106	156	50	147%
Gázfogyasztás továbbszámlázása (Veolia)	178 126	851 669	1 131 312	710 441	-420 871	63%
Jövedéki adó		4 538		4 461	4 461	
Egyéb továbbszámlázás	1 365	1 528	1 365	2 755	1 390	202%
Távhőszolgáltatói támogatás 51/2011. NFM rendek	227 343	1 374 367	1 775 770	1 337 421	-438 349	75%
Egyéb bevétel	3 299	3 806	3 299	4 517	1 218	137%
Pénzügyi bevételek		13 080		33 398	33 398	
Bevételek összesen	786 158	2 772 458	3 426 416	2 577 895		
Költségek és ráfordítások						
Földgáz vásárlás	235 360	1 113 555	1 417 254	1 110 450	-306 804	78%
Hővásárlás (Veolia)	91 669	426 363	527 758	347 244	-180 514	66%
RHD kapacitás díj	32 750	36 293	46 919	48 788	1 869	104%
Jövedéki adó		1 178		910	910	
Anyag felhasználás költsége	4 250	3 635	4 250	4 390	140	103%
Villamosenergia költsége	28 472	27 249	73 548	70 407	-3 141	96%
Víz-, csatorna szolgáltatás költsége	142	145	142	219	77	154%
Igénybe vett és egyéb szolgáltatások	28 360	35 957	28 360	37 235	8 875	131%
Bérleti díjak	1 163	1 163	1 454	1 315	-139	90%
Bér+járulékok	120 400	119 505	132 480	134 807	2 327	102%
ÉCS saját tulajdonú eszközök után	8 655	8 260	7 950	9 642	1 692	121%
ÉCS önkormányzati tulajdonú eszközök után	39 162	41 916	38 114	39 190	1 076	103%
Gázfogyasztás továbbszámlázása (Veolia)	178 126	851 669	1 131 312	710 441	-420 871	63%
Jövedéki adó		4 538		4 461	4 461	
Egyéb továbbszámlázás	1 365	1 528	1 365	2 755	1 390	202%
Egyéb ráfordítások	4 026	14 600	3 026	6 340	3 314	210%
Tao			1 000	4 640	3 640	464%
Költségek, ráfordítások összesen	773 900	2 687 554	3 414 932	2 533 234		
Eredmény	12 258	84 904	11 484	44 661		

A GÖDÖLLŐI TÁVHÓ KFT. HÁTRALÉKÁNAK ALAKULÁSA
2022. december hótól - 2023. december hóig

adatok eFt-ban



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

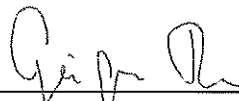
2100 Gödöllő, Palota-kert 4.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

2023. üzleti évről

A közzétett adatok könyvvizsgálóval hitelesítve vannak.

Keltezés: Gödöllő, 2024. április 30.


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

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

P.H.

1	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

11

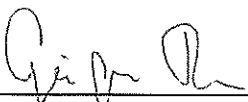
Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2023.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat (Eszközök)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2022.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2023.12.31
a	b	c	d	e
1	A Befektetett eszközök	253 726	-	248 152
2	I. Immateriális javak	7 369	-	7 369
9	Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-
10	II. Tárgyi eszközök	240 783	-	240 783
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
18	III. Befektetett pénzeszközök	-	-	-
25	Befekt.püi.eszk.értékhelyesbítése	-	-	-
8	B Forgóeszközök	1 831 078	-	979 983
9	I. Készletek	1 181	-	41
10	II. Követelések	277 734	-	437 555
11	III. Értékpapírok	-	-	-
12	IV. Pénzeszközök	1 552 163	-	542 387
13	C Aktiv időbeli elhatárolás	378 909	-	152 610
14	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	2 463 713	-	1 380 745

Keltezés: Gödöllő, 2024. április 30.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

Statistikai számjel

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

Cégjegyzék száma

12

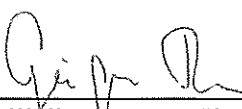
Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2023.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat (Források)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2022.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2023.12.31
a	b	c	d	e
53	D Saját tőke	476 100	-	520 761
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	266 196	-	265 532
59	V. Lekötött tartalék	-	-	85 568
60	VI. Értékelési tartalék	-	-	-
61	VII. Adózott eredmény	84 904	-	44 661
62	E Céltartalékok	85 787	-	-
66	F Kötelezettségek	977 993	-	856 890
67	I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-
71	II. Hosszúlejáratú kötelezettség	216 375	-	302 162
80	III. Rövidlejáratú kötelezettség	761 618	-	554 728
90	G Passzív időbeli elhatárolás	903 833	-	3 094
94	FORRÁSOK ÖSSZESEN	2 443 713	-	1 380 745

Keltezés: Gödöllő, 2024. április 30.


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

31

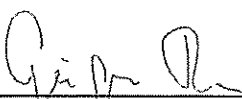
Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2023.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló 'A' EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2022.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2023.12.31
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1 381 205	-	1 202 559
II.	Aktivált saját teljesítmények	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	1 378 173	-	1 341 938
	III.sorból: visszaírt értékvesztés	1 785	-	1 147
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	2 503 273	-	2 338 615
V.	Személyi jellegű ráfordítások	119 505	-	134 807
VI.	Értékcsökkenési leírás	50 176	-	48 832
VII.	Egyéb ráfordítások	6 205	-	6 340
	VII.sorból: értékvesztés	364	-	438
A	Üzemi tevékenység eredménye	80 219	-	15 903
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	13 080	-	33 398
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-
B	Pénzügyi műveletek eredménye	13 080	-	33 398
C	Adózás előtti eredmény	93 299	-	49 301
X.	Adófizetési kötelezettség	8 395	-	4 640
D	Adózott eredmény	84 904	-	44 661

Keltezés: Gödöllő, 2024. április 30.


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.

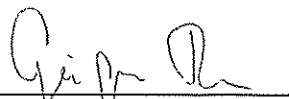
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2023.

Fordulónap: 2023. december 31.

Beszámolási időszak: 2023. január 01. - 2023. december 31.

Keltezés: Gödöllő, 2024. április 30.


a vállalkozás vezetője

(képviselője)

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

P.h.

1. A gazdálkodó bemutatása

1.1. Alakulás

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

1.2. Főbb szervezeti változások

2023. 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. A társaság

A társaság cégneve: Gödöllői Távhőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

A társaság rövidített cégneve: Gödöllői Távhő Kft.

Cégjegyzék száma: 13-09-084764

Adószám: 12462276-2-13

Önálló képviseletre jogosult, egyszerűsített éves beszámoló aláírására kötelezett személy:

Geiger Tibor vezető tisztségviselő

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

A Társaság a Társasági adóról és az osztalékadóról szóló módosított 1996. évi LXXXI. Tv. 2.§ és 3.§ alapján a tv. hatálya alá tartozik.

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, 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
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. 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.

2.6. Üzleti év

Jelen beszámoló a 2023. január 01. - 2023. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2023. december 31.

A mérleg készítés napja: március 31.

2.7. 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.

2.8. Jelentős összegű hibák értelmezése

Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

2.9. Lényeges hibák értelmezése

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

2.10. 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.

2.11. Kivételes nagyságú bevételek és ráfordítások

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

2.12. Jelentős összhatás értelmezése

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

2.13. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

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

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

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

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása

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

Nem jelentős maradványérték

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

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

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

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

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

2.14. 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.

2.15. Visszaírások alkalmazása

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

2.16. Értékhelyesbítések alkalmazása

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

2.17. 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.

2.18. Vásárolt készletek értékelése

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

2.19. Számviteli politika más változásai

Az előző évhez képest a számviteli politika nem került módosításra.

2.20. 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. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1. Előző évek módosítása

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

3.2. Sajátos tételbesorolások

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

3.3. 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.

3.4. 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.

3.5. Értékelési különbségek

Devizás tételek fordulónapi átértékelése

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

Kiemelt értékvesztések

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

Értékhelyesbítések alakulása

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

3.6. 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.

3.7. 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.

3.8. Befektetett eszközök

A. Befektetett eszközök

248 152 eFt

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

I. Immateriális javak

7 369 eFt

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 2023. 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

240 783 eFt

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.

A Gödöllői Távhő Kft. saját tulajdonú befektetett eszközeinek kimutatása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Gödöllői Távhő Kft. saját tulajdonú eszközei							
	Bruttó érték (e Ft)				Tárgyévben elszám. écs. (e Ft)			
	Nyitó	Növek.	Csök.	Összesen	Nyitó	Növek.	Csök.	Összesen
Vagyoni értékű jogok	12 420	506	0	12 926	3 813	1 744	0	5 557
Ingatlanok	11 533	0	0	11 533	8 176	284	0	8 460
Műszaki berendezés	39 098	0	0	39 098	18 966	4 914	0	23 880
Egyéb gép, berendezés	277 818	2 208	-791	279 235	273 781	2 700	-791	275 690
Összesen	340 869	2 714	-791	342 792	304 736	9 642	-791	313 587
Beruházás	2 091	894	-631	2 354				0
Mindösszesen	342 960	3 608	-1 422	345 146	304 736	9 642	-791	313 587

A Gödöllői Távhő Kft. vagyionkezelésben lévő befektetett eszközeinek kimutatása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Vagyionkezelési szerződés szerint							
	Bruttó érték (e Ft)				Tárgyévben elszám. écs. (e Ft)			
	Nyitó	Növek.	Csök.	Összesen	Nyitó	Növek.	Csök.	Összesen
Telek	39 600			39 600				0
Épület	95 772	8 942	0	104 714	11 635	1 990	0	13 625
Építmény	107 708	10 719	-992	117 435	63 704	10 303	-992	73 015
Egyéb gépek, berend.	307 134	6 906	-1 661	312 379	261 627	26 897	-1 720	286 804
Egyéb gépek, berend.	378	0	-283	95	378	0	-283	95
Tárgyi eszk. össz.	550 592	26 567	-2 936	574 223	337 344	39 190	-2 995	373 539
Beruházás	2 254	14 438	-783	15 909	0	0	0	0
Befektetett eszk. össz.	552 846	41 005	-3 719	590 132	337 344	39 190	-2 995	373 539

Gödöllői Távhő Kft. befektetett eszközeinek összesített kimutatása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Összes eszköz								
	Bruttó érték (e Ft)				Tárgyévben elszám. écs. (e Ft)				Nettó érték összesen (e Ft):
	Nyitó	Növeked.	Csökken.	Összesen	Nyitó	Növeked.	Csökken.	Összesen	
Vagyoni értékű jogok	12 420	506	0	12 926	3 813	1 744	0	5 557	7 369
Ingatlanok	254 613	19 661	-992	273 282	83 515	12 577	-992	95 100	178 182
Műszaki berendezés	39 098	0	0	39 098	18 966	4 914	0	23 880	15 218
Egyéb gép, berendezés	585 330	9 114	-2 735	591 709	535 786	29 597	-2 794	562 589	29 120
Összesen	891 461	29 281	-3 727	917 015	642 080	48 832	-3 786	687 126	229 889
Beruházás	4 345	15 332	-1 414	18 263	0	0	0	0	18 263
Mindösszesen	895 806	44 613	-5 141	935 278	642 080	48 832	-3 786	687 126	248 152

A Gödöllői Távhő Kft. a 2023. évben a következő beruházásokat végezte el.

adatok eFt-ban

2023. évi beruházások	Önkormányzat	Távhő	Összesen
I.F.mű .ajtó rács.,tető-vízszigetelés,fűtés-szerelés-burkolás-kőm.munkák.,kazánház festés	7 442		7 442
II.F.mű.épület dekor.festés	1 500		1 500
Távhővezeték felújítás	10 719		10 719
Hőközpont beruh.-Könyvtár,Piac	3 729		3 729
Hőközponti gép, berendezés	3 177	725	3 902
Számítástechnikai beruházás		1 989	1 989
Mindösszesen:	26 567	2 714	29 281

A Gödöllői Távhő Kft. a 2023. évben a következő selejtezéseket végezte el.

adatok eFt-ban

2023. évi selejtezések	Bruttó érték	Écs	Nettó érték
Vagyongkezelésben lévő eszközök:			
Távhővezeték csere	992	992	0
Esővízvezeték, épületgépészeti	1 964	1 339	625
Hőközponti gépek, berendezések	3 232	2 984	248
Önkormányzati selejt összese	6 188	5 315	873
Távhős eszközök:			
Hőközponti gépek, berendezések	3 184	2 944	240
Számítástechnikai eszközök:	508	508	0
Irodai gépek, berendezések:	99	71	28
Távhős eszközök összesen:	3 791	3 523	268
Mindösszesen:	9 979	8 838	1 141

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.

3.9. Forgóeszközök

B. Forgóeszközök

979 983 eFt

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

I. Készletek

41 eFt

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

II. Követelések

A követelések 2023. december 31-i záró állománya

437 555 eFt

Tartalma és összetétele:

- Vevő követelések összesen	111 719 eFt
amelyből: távhőszolgáltatás	25 227 eFt
egyéb szolgáltatás	183 eFt
belföldi követelések értékvesztése	-6 546 eFt
áthúzódó követelések	92 855 eFt

- Egyéb követelések	325 836 eFt
amelyből: alapítókkal szembeni követelés	150 000 eFt
egyéb előlegek	2 401 eFt
illeték bélyegek értéke	10 eFt
áthúzódó áfa követelése	124 363 eFt
Adó követelések	49 062 eFt

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

A Tulajdonos 2023. évben osztalékfelőleget vett fel 150 000 eFt értékben az eredménytartalék terhére, mely a 2023. évi mérlegbeszámolóban kerül jóváhagyásra.

A szolgáltatások alakulása:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Kiszámlázott	Megtérített	Összes	Kintlevőségek	Pénzügyi teljesítés	Behajthatatlan követelések
	szolgáltatás			2023.12.31	% -ban	
	eFt - ban					
Lakosság	297 036	279 666	279 666	17 370	94,15	0
Közület	87 279	86 888	86 888	391	99,55	0
Közüintézmény	211 936	204 470	204 470	7 466	96,48	0
Összesen:	596 251	571 024	571 024	25 227	95,77	0
Egyéb szolgált.	1 299 526	1 299 343	1 299 343	183	99,99	0
Mindösszesen:	1 895 777	1 870 367	1 870 367	25 410	98,66	0

Számviteli politikánk szerint a vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év (2023. 12. 31.) mérlegforduló napján fennálló, és a mérlegkészítés időpontjáig (2024. 03. 31.) pénzügyileg nem rendezett követeléseknél értékvesztést kell elszámolni – a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján – a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti – veszteségjellegű – különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósan mutatkozik. Az összeghatár társaságunknál nem korlátozott.

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

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

Fentieket figyelembe véve a vevőköveteléseknél 6 546 eFt az értékvesztés és visszaírás egyenlege. A 2023. évi nyitó 7 255 eFt, 2022. évben elszámolt értékvesztésből 2023. évben 1 147 Ft-ot visszaírtunk, és elszámoltunk 438 eFt értékvesztést, így az egyenleg 6 546 eFt.

Behajthatatlan követelés nem került leírásra 2023. évben.

Követelések kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon egy kapcsolt vállalkozással szemben sem állt fenn követelésünk.

adatok eFt-ban

	Kapcsolt vállalkozások	2023. évi számla összeg	2023. 12.31. nyitott tétel
1.	Gödöllői Piac Kft.	12 833	
2.	Művészetek Háza	14 859	
3.	Kalória Kft. - Nagyüzemi Konyha	3 787	
4.	Erzsébet Királyné Szálloda Kft.	53 806	
5.	Gödöllői Önkormányzat - Főtér irodaház	3 215	
	Összesen:	88 500	-

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.

3.10. Pénzügyi eszközök alakulása

IV. Pénzeszközök

542 387 eFt

3.11. Aktív időbeli elhatárolások

C. Aktív időbeli elhatárolások

152 610 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: 7 170 eFt

Árbevétel, kamatbevételek, egyéb bevételek elhatárolása: 145 440 eFt

Halasztott ráfordítások

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

3.12. Saját tőke

FORRÁSOK

D. Saját tőke

520 761 eFt

A saját tőke változás részletezése:

Összetétel	Nyitó	Részarány	Növekedés	Csökkenés	Átkönyvelés	Záró	Részarány
	eFt	%	eFt	eFt		eFt	%
Jegyzett tőke	125 000	26,25				125 000	24,00
Eredménytartalék	266 196	55,91			-664	265 532	50,99
Lekötött tartalék	0	0,00			85 568	85 568	16,43
Mérleg szerinti eredmény	84 904	17,83	44 661	0	-84 904	44 661	8,58
Saját tőke összesen:	476 100	100,00	44 661	0		520 761	100,00

A tulajdonos vagyonkezelői szerződése előírja, az átvett vagyon értékének megőrzését, amelyet visszapótlással, illetve lekötött tartalékba helyezéssel kell megoldani, mely az eredménytartalék terhére történik.

2023. évre átvitt visszapótlási kötelezettség:

85 568 eFt

3.13. Céltartalékok

E. Céltartalékok

Céltartalékok - várható kötelezettségekre

A mérlegben jövőbeni költségekre képzett céltartalék a 2023. évben átvezetésre került a lekötött tartalékba.

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.

3.14. Kötelezettségek

F. Kötelezettségek

856 890 eFt

A hosszú lejáratú kötelezettségek összesen

302 162 eFt

Vagyonkezelésbe átvett eszközök záró bruttó érték:

590 175 eFt

Vagyonkezelésbe átvett eszközökre elszámolt amortizáció:

373 582 eFt

Vagyonkezelésbe átvett eszközök záró nettó értéke:

216 593 eFt

Visszapótlási kötelezettség 2023. évben:

85 569 eFt

A kötelezettség tulajdonossal szemben fennálló tartós kötelezettség.

A rövid lejáratú kötelezettségek összesen

554 728 eFt

- egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

5 494 eFt

• szállítói kötelezettségek	81 187 eFt
• szállítói áthúzódó kötelezettségek	468 047 eFt

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

Lejárt szállítói tartozása társaságunknak 2023. évben nem volt.

Kötelezettségek kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettség nem állt fenn.

3.15. Passzív időbeli elhatárolások

G. Passzív időbeli elhatárolások

3 094 eFt

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:

3 094 eFt

• Bevételek elhatárolása	0 eFt
• Költségek, ráfordítások elhatárolása:	2 604 eFt
• Halasztott bevételek elhatárolása:	490 eFt

4. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

Nem történt módosítás.

4.2. Össze nem hasonlítható adatok

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

4.3. 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.

4.4. Az eredménykimutatás bemutatása

I. Belföldi értékesítés nettó árbevétele **1 202 559 eFt**

Belföldi értékesítés nettó árbevétele *1 202 403 eFt*

A társaság fő tevékenysége a távhőszolgáltatás.

A szolgáltatás árbevétele alapidíj és hődíj árbevételből áll.

Egyéb tevékenység bevétele *156 eFt*

I. a) Az alapidíj árbevétele: **136 805 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:

2023. január 1-től 2023. december 31-ig 318,72,- Ft / $\text{lm}^3/\text{év}$ + Áfa

Közületnek, közintézményeknek:

2023. január 1-től 2023. december 31-ig 412.- Ft / $\text{lm}^3/\text{év}$ + Áfa

Az alapidíj nettó árbevétele 2023. évben 399 289 átlagos lm^3 -rel számítva 136 805 eFt -ot eredményezett.

A 399 289 lm^3 értékesített mennyiségből:

• 296 974 lm^3	Lakosság értékesítés	94 655 eFt
• 27 976 lm^3	Közületi értékesítés	11 525 eFt
• 74 339 lm^3	Közintézmény értékesítés	30 625 eFt

Összesen: **136 805 eFt**

került kiszámlázásra.

I. b) A hődíj értékesítés árbevétele: **344 663 eFt**

A Kft. által értékesített hőmennyiség a 2023. évi 68 959 GJ, amelynek árbevétele 344 663 eFt.

A 68 959 GJ értékesített mennyiségből:

• 60 501 GJ	Lakosság értékesítés	168 726 eFt
• 2 333 GJ	Közületi értékesítés	52 165 eFt
• 6 125 GJ	Közintézmény értékesítés	123 772 eFt

Összesen: **344 663 eFt**

került kiszámlázásra.

Jövedékiadó bevétel összesen: **909 eFt**

A hődíj egységára:

Lakosságnak:

2023. január 1-től 2023. december 31-ig 2788,88,- Ft / GJ + Áfa

Közületnek, közintézményeknek:

2023. január 1-től 2023. szeptember 30-ig 3 605,- Ft / GJ + Áfa

2023. október 1-től 2023. december 31-ig 12 449,- Ft / GJ + Áfa

I. c) Közvetített szolgáltatás árbevétele: **717 657 eFt**

Gázmotor üzemeltetésének árbevétele:

A Kft.-nél üzemeltetett gázmotor által értékesített hőmennyiség a 2023. évi 41 518 GJ, amelynek árbevétele 714 902 eFt

A telefonszámla tovább számlázásának árbevétele 1 044 eFt

Áramhasználati díj tovább számlázásának árbevétele 1 711 eFt

I. d) Gázmotor bérleti díjának árbevétele: 2 369 eFt

II. Aktivált saját teljesítmények értéke – Nemleges

III. Egyéb bevételek 1 341 938 eFt

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

Egyéb bevételek 4 517 eFt

Kapott támogatások 1 337 421 eFt

A távhőszolgáltatóknak nyújtott támogatást az 51/2011. (IX.30.) NFM rendelet szabályozza. A távhőszolgáltatási támogatás nem egységes, szolgáltatónként eltérő mértékű. Minden hónap 12. napjáig kell a támogatás mértékét bejelenteni a MAVIR Zrt. felé, ezt követően kerül kifizetésre a következő hónap elejéig.

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

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

A Gödöllői Távhő Kft. esetében a támogatás értéke:

- 2023. 09. 30-ig a fix összegű támogatás 19 231 186 Ft/hó,
a fajlagos támogatás 23 426 Ft/GJ,
- 2023.10. 01-től a fix összegű támogatás 18 330 289 Ft/hó,
a fajlagos támogatás 9 660 Ft/GJ.

Visszatérítendő kapott támogatások

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

Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek

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

IV. Anyagjellegű ráfordítások értéke 2 338 615 eFt

- a) Anyagköltségek 1 582 408 eFt
- b) Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások 26 911 eFt
- c) Egyéb szolgáltatások értéke 11 639 eFt
- d) Anyagjellegű ráfordítások összesen- közvetített szolg. 717 657 eFt

V. Személyi jellegű ráfordítások 134 807 eFt

- a) Létszám alakulása

A társaság átlagos statisztikai állományi létszáma 19 fő 2023. évben.

A főfoglalkozásúak létszáma 18 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 12 fő. Az állományba nem tartozó Felügyelő Bizottság létszáma 3 fő. Megbízásos jogviszonyban állnak a számla kézbesítők és a takarító (3 fő).

Nyugdíjas munkavállalók átlagos statisztikai létszáma 1 fő.

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

Állománycsoport	Átlagos létszám (fő)
Szellemi	7
Fizikai	12
Összesen	19

b) Bérköltség:	107 500 eFt
c) Személyi jellegű egyéb kifizetések	12 696 eFt
d) Bérjárulékok	14 611 eFt

VI. Értécsökkenési leírás költségkénti elszámolása 48 832 eFt

A Kft. saját eszközei után az amortizáció:

Részletezve:

- 200 eFt alatti tárgyi eszközök értécsökkenése	1 305 eFt
- tervszerinti értécsökkenés	8 337 eFt

Vagyonkezelésbe átvett eszközök utáni amortizáció:

- terv szerinti értécsökkenése	39 190 eFt
--------------------------------	------------

VII. Egyéb ráfordítások összesen 6 340 eFt

Adók	4 745 eFt
Egyéb ráfordítások	1 595 eFt

A Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye 15 903 eFt

VIII. Pénzügyi műveletek bevétele 33 398 eFt

Kapott bankkamat és betét kamata	33 398 eFt
----------------------------------	------------

IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai 0 eFt

B Pénzügyi műveletek eredménye 33 398 eFt

C Szokásos vállalkozási eredmény 49 301 eFt

a.) adóalap csökkentő tételek	49 979 eFt
b.) adóalap növelő tételek	51 712 eFt
c.) társasági adó alapja	51 034 eFt
d.) nyereség minimum alapja	51 558 eFt

X. Adófizetési kötelezettség 4 640 eFt

D Adózott eredmény 44 661 eFt

A Kft. a társasági adó összegéből sportfejlesztési programot támogat.

Döntés az eredmény (veszteség) felhasználásáról

Az arra jogosult szerv döntése alapján a 2023. évi nyereség 44 661 eFt az eredménytartalékba kerül. A társaság az alapító döntése alapján, az eredménytartalékból 150 000 eFt értékben osztalék kifizetést eszközöl.

5. Tájékoztató adatok

5.1. 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
Vezető tisztségviselő	9 280	1 840	11 120
Felügyelő bizottság	1 080		1 080
Összesen	10 360	1 840	12 200

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.

5.2. Közzététel

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

6. Környezetvédelem:

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

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

A káros anyag kibocsátás mértékét csökkenti a régi hőközpontok lecserélése. Az év folyamán két 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 mellékeltben külön-külön kell bemutatni a:

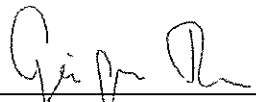
- távhőtermelésre (telephelyenként),
- távhőszolgáltatásra (településenként)
- és a fenti két tevékenységen kívüli egyéb tevékenységekre

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.) 5.§. (1) 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 2022. évre vonatkozó bruttó eszközérték társaságunk esetében 895 806 eFt, amelyből 17 916 eFt adózás előtti nyereségkorlát adódik. A szétválasztott eredménykimutatásban a távhőtermelés és távhőszolgáltatás együttes adózás előtti eredménye 49 301 eFt. A különbözet energiamegtakarítást eredményező beruházásra fordítható.

Keltezés: Gödöllő, 2024. április 30.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Ide kerül a szétválasztás

Főkönyvi szám		Tartozik	Követel	Egyenleg	
				Tartozik	Követel
NYILVÁNTARTÁSI SZÁMLÁK					
011	Törzstőke nyilvántartási számla	125.000.000,-	125.000.000,-		
0171	Behajthatatlan köv.nyilv.tart.szla	210.539,-	210.539,-		
017	Behajthatatlan köv.nyilvántart.szla össz	210.539,-	210.539,-		
01	Nyilvántartási számlák összesen:	125.210.539,-	125.210.539,-		
021	Törzstőke nyilvántartási ellenszámla	125.000.000,-	125.000.000,-		
0271	Behajthatatlan köv.nyilvántart.ellensz	210.539,-	210.539,-		
027	Behajthatatlan köv.nyilv.tart.ellensz	210.539,-	210.539,-		
02	Nyilvántartási ellenszámla összesen:	125.210.539,-	125.210.539,-		
0	NYILVÁNTARTÁSI SZÁMLÁK összesen:	250.421.078,-	250.421.078,-		
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK					
1131	Vagyoni értékű jogok 200 eFt alatti	11.188,-		11.188,-	
1132	Vagyoni értékű jogok 50 eFt alatti	11.188,-		11.188,-	
1133	Vagyoni értékű jogok 100 eFt alatti	326.810,-		326.810,-	
1134	Vagyoni értékű jogok 200 eFt alatti	730.828,-		730.828,-	
113	Vagyoni értékű jogok összesen:	12.925.996,-		12.925.996,-	
11931	Vagyoni értékű jogok terv.sz.értékszők		4.488.132,-		4.488.132,-
11932	Vagyoni ért.jogok 50 eFt alatti ért.cs		11.188,-		11.188,-
11933	Vagyoni értékű jogok 100 eFt alatti éc		326.810,-		326.810,-
11934	Vagyoni értékű jogok 200 eFt alatti écs		730.828,-		730.828,-
1193	Vagyoni értékű jogok értékszőkkenaése ö		5.556.958,-		5.556.958,-
119	Immateriális javak terv szer.értékszők		5.556.958,-		5.556.958,-
11	Immateriális javak összesen:	12.925.996,-	5.556.958,-	7.369.038,-	
12311	Bérelt ingatlanon végzett beruházás 20	3.917.600,-		3.917.600,-	
123111	Bérelt ingatlanon végzett felújítások	3.129.648,-		3.129.648,-	
1231	Épületsrészek összesen:	7.047.248,-		7.047.248,-	
123	Épületek, épületsrészek, tulajdoni hány	7.047.248,-		7.047.248,-	
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	104.714.729,-		104.714.729,-	
1254	Vagyonkez.átvett Egyéb építmény	118.426.577,-	992.000,-	117.434.577,-	
125	Vagyonkezelésbe átvett ingatlanok össz	262.741.306,-	992.000,-	261.749.306,-	
1261	Ingatlanhoz kapcs.vagyoni értékű jogok	1.912.296,-		1.912.296,-	
126	Ingatlanhoz kapcs. vagyoni ért.jogok ö	1.912.296,-		1.912.296,-	
129311	Bérelt ingatlanon végz.felúj.ÉCS-je.		2.251.760,-		2.251.760,-
12932	Bérelt ingatlanon végzett beruh.écs-je		2.847.099,-		2.847.099,-
1293	Épületsrészek, tulajdoni hányad értéks		5.098.859,-		5.098.859,-
12941	Gőz és forróvíz vezetékek ÉCS-je		193.980,-		193.980,-
12942	Kazánok külső építmények ÉCS-je.		2.379.000,-		2.379.000,-
1294	Egyéb építmények értékszőkkenaése össze		2.572.980,-		2.572.980,-
12953	Vagyonkez. átvett Épület,épületsrés EC		13.625.034,-		13.625.034,-
12954	Vagyonkez.átvett Egyéb építmény ÉCS	992.000,-	74.006.733,-		73.014.733,-
1295	Vagyonkezelésbe átvett Ingatlanok ÉCS	992.000,-	87.631.767,-		86.639.767,-
12961	Ingatlanhoz kapcs.vagyoni ért.jogok éc		787.735,-		787.735,-

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Egyenleg	
			Tartozik	Követel
1296	Ingatlanhoz kapcs.vagyoni ért.jog écs-	787.735,-		787.735,-
129	Ingatlanok terv szerinti értékcsökkené	992.000,-		95.099.341,-
12	Ingatlanok és kapcs.vagyoni értékű jog	275.265.830,-	178.182.489,-	
13111	Távhőellátás gépi berend.	37.929.128,-	37.929.128,-	
13113	Távhőellátás gépi ber. 50 eFt alatti	68.472,-	68.472,-	
13114	Távhőellátás gépi berend.100 eFt alatt	990.788,-	990.788,-	
13115	Távhőellátás gépi ber. 200 eFt alatt	110.114,-	110.114,-	
1311	Távhőellátás gépi berendezései össze	39.098.502,-	39.098.502,-	
131	Term.gépek, berendezések, szerszámok ö	39.098.502,-	39.098.502,-	
139111	Távhőellátás gépi berend. écs-je	22.711.096,-		22.711.096,-
139113	Távhőellátás gépi ber.écs-je 50 eFt a.	68.472,-		68.472,-
139114	Távhőellát.gépi berend.écs-je 100 eFt	990.788,-		990.788,-
139115	Távhőellátás gépi ber.écs-je 200eFt al	110.114,-		110.114,-
1391	Term.gépek,ber.gyártó eszk.terv.sz.écs	23.880.470,-		23.880.470,-
139	Műszaki berend.gépek,jármű. terv sz.ÉC	23.880.470,-		23.880.470,-
13	Műszaki berendezések, gépek, járművek	39.098.502,-	15.218.032,-	
14111	Üzemi gépek, berend., hőm.mérők	253.662.608,-	253.380.043,-	
14113	Üzemi gépek, berend. 50 eFt alatti	126.976,-	126.976,-	
14114	Üzemi gépek, berend.100 eFt alatti	1.633.523,-	1.633.523,-	
14115	Üzemi gépek, berend. 200 eFt alatt	1.658.716,-	1.658.716,-	
1411	Üzemi gépek,berendezések,felszerelések	257.082.023,-	256.799.258,-	
14121	Műszerek, szerszámok	1.704.134,-	1.704.134,-	
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,-	169.786,-	
14125	Műszerek, szerszámok 200 eFt alalt	34.402,-	34.402,-	
1412	Műszerek,szerszámok összesen:	2.091.999,-	2.090.282,-	
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	228.983,-	228.983,-	
1413	Egyéb berendezések összesen:	340.767,-	340.767,-	
141	Üzemi gépek,berendezések,felszerelések	259.514.789,-	259.230.307,-	
1421	Egyéb járművek	6.320.862,-	6.320.862,-	
142	Egyéb járművek összesen:	6.320.862,-	6.320.862,-	
1431	Irodai gépek,berendezések 2001.	6.897.804,-	6.631.014,-	
1432	Kisértékű (30 eFt alatti) irodai gép.b	14.935,-	14.935,-	
1433	Kisértékű 50 eFt alatti irodai gép, be	672.698,-	648.718,-	
1434	Kisértékű 100 eFt alatti irodai gép,be	4.258.713,-	4.069.182,-	
1435	Kisért.200 eFt alatti irodai gép, bere	2.347.149,-	2.319.991,-	
143	Irodai gépek,berendezések,felszerelése	14.191.299,-	13.683.840,-	
1451	Vagyonkez.áltvett egyéb gépek,berendezé	314.417.900,-	312.473.578,-	
149111	Üzemi gépek,ber.,felsz.hőm.mérők écs-j	282.765,-	251.611.639,-	251.328.874,-
149113	Üzemi gépek,ber., écs-je 50 eFt alatti		126.976,-	126.976,-
149114	Üzemi gép,berend.felsz.écs-je 100 eFt		1.633.523,-	1.633.523,-
149115	Üzemi gép,berend; felsz.200eFt alatt é		1.658.716,-	1.658.716,-
149121	Műszerek,szerszámok écs-je		1.704.134,-	1.704.134,-
149122	Kisért.(30 eFt alatti)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	1.717,-	171.503,-	169.786,-
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		228.983,-		228.983,-
1491		284.482,-	257.463.620,-		257.179.138,-
14921	Egyéb járművek értékcsökkenése		6.320.862,-		6.320.862,-
14931	Irodai,igazg.berend.felszerelések écsj	266.790,-	5.403.782,-		5.136.992,-
14932	Kisértékű (30 eFt alatti) irodai ber.é		14.935,-		14.935,-
14933	Kisért.irodai berend.(50 eFt alatt) éc	23.980,-	672.698,-		648.718,-
14934	Kisértékű irodai berend.100 eFt a.écs-	189.531,-	4.258.713,-		4.069.182,-
14935	Kisért.irodai berend.200eFt alatt écs-	27.158,-	2.347.149,-		2.319.991,-
1493	Irodai,igazg.berendezések,felszer.écsj	507.459,-	12.697.277,-		12.189.818,-
14951	Vagyonkez.átvett egyéb gépek berend.	2.002.988,-	288.902.463,-		286.899.475,-
149	Egyéb ber.felsz.járm.terv szerinti ÉCS	2.794.929,-	565.364.222,-		562.569.293,-
14	Egyéb berendezések, felszerelések, jár	597.239.779,-	568.120.485,-	29.119.294,-	
161	Befejezetlen beruházások	2.536.800,-	1.120.181,-	1.416.619,-	
164	Kisért.(100 eFt alatti) tárgyi eszk,ber	41.000,-		41.000,-	
1651	Nagyért.vagyon.kez.átvett beruházás	42.535.753,-	26.626.050,-	15.909.703,-	
166	Kisért.(200 eFt a) tárgyi eszk.beruház	2.027.368,-	1.131.314,-	896.054,-	
16	Beruházások (felújítások) összesen:	47.140.921,-	28.877.545,-	18.263.376,-	
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK összesen:	971.671.028,-	723.518.799,-	248.152.229,-	

KÉSZLETEK

211	Nyomtatványok	40982,-		40982,-	
21	Anyagok I. összesen:	40.982,-		40.982,-	
2281	Készletre vételi átvezelési szla-T.e-b	3.053.147,-	3.053.147,-		
22811	Készl.vét.átv.szla t.eszk-ból-vagyonke	4.680.834,-	4.637.834,-	43.000,-	
22812	Készletrevétel - Vagyonkezelés- selejt	43.000,-	43.000,-		
22819	Készleten lévő eszközök értékvesztés		43.000,-		43.000,-
2281		7.776.981,-	7.776.981,-		
2282	Készletrevétel - Távhő - selejt	54.700,-	54.700,-		
228	Készletrevétel átvezelési szla T.eszkb	7.831.681,-	7.831.681,-		
22	Anyagok II. összesen:	7.831.681,-	7.831.681,-		
272	Közvetített szolg. földgáz	785.610.944,24	785.610.944,24		
2722	Közvetített szolg. telefon	1.424.272,-	1.424.272,-		
2725	Közv.szolg.áramhaszn.díj	2.287.912,-	2.287.912,		
272		789.323.128,24	789.323.128,24		
27	Közvetített szolgáltatások összesen:	789.323.128,24	789.323.128,24		
2	KÉSZLETEK összesen:	797.195.791,24	797.154.809,24	40.982,-	

KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZK.,AKTÍV ID.ELEH

3101	Lakossájszolgáltatások	297.027.536,-	278.288.754,-	187.387.72,-	
31011	Lakossájszolg-teninál	7.980,-	1.377.179,-		1.369.199,-
3102	Külső szolgáltatások	87.291.149,-	86.887.776,-	391.373,-	
3104	Közműtényi szolgáltatások	211.935.782,-	204.470.316,-	7.455.466,-	
3105	Egyéb szolgáltatások	1.299.536.336,-	1.299.302.872,-	183.474,-	
31039	Változásvártási számla	92.855.339,-		92.855.339,-	
3110		1.988.632.182,-	1.870.366.897,-	118.265.285,-	
311	Belföldi követelések összesen:	1.988.632.182,-	1.870.366.897,-	118.265.285,-	

Főkönyvi szám		Tartozik	Követel	Egyenleg	
				Tartozik	Követel
3151	Belföldi köv.ért.vesztése és visszairá	1.147.425,-	7.693.602,-		6.546.177,-
315	Belföldi köv.értékvesztés visszairása	1.147.425,-	7.693.602,-		6.546.177,-
31	Követelések áruszáll. és szolgáltat.-vev	1.989.779.607,-	1.878.060.499,-	111.719.108,-	
321	Követelések az alapítókka szemben	150.000.000,-		150.000.000,-	
32	Követelések kapcsolt vállalkozással sz	150.000.000,-		150.000.000,-	
3532	Szállítónak adott előleg	14.532.725,-	13.532.725,-	1.000.000,-	
353	Előlegek összesen:	14.532.725,-	13.532.725,-	1.000.000,-	
354	Egyéb előlegek	1.484.589,-	333.610,-	1.150.979,-	
35	Adott előlegek összesen:	16.017.314,-	13.866.335,-	2.150.979,-	
3611	Munkavállalóknak folyósított előleg	900.000,-	650.000,-	250.000,-	
3616	Ügyfélszolg. első szla.	30.000,-	30.000,-		
361	Munkavállalókkal szembeni követelések	930.000,-	680.000,-	250.000,-	
3623	Lakossági támogatás MAVIR	1.215.517.815,-	1.215.517.815,-		
362	Költségvetési kiutalási igények összes	1.215.517.815,-	1.215.517.815,-		
3684	Illeték bélyegek nyilvántartása	10.400,-		10.400,-	
368	Különbéle egyéb követelések összesen:	10.400,-		10.400,-	
3692	Egyéb követelések tárgyával köv.év mia	158.710.676,-	158.710.676,-		
3696	Fizetendő folyamatos ÁFA	364.442.743,60	339.371.785,60	25.070.958,-	
3697	Levonható folyamatos ÁFA	920.525.870,61	821.233.823,61	99.292.047,-	
369	Egyéb köv.értékvesztés annak visszair	1.443.679.290,21	1.319.316.285,21	124.363.005,-	
36	Egyéb követelések összesen:	2.660.137.505,21	2.535.514.100,21	124.623.405,-	
3794	Értékpapír számla	3.650.000.000,-	3.650.000.000,-		
379	Értékpapír átvezetési számla összesen:	3.650.000.000,-	3.650.000.000,-		
37	ÉRTÉKPAPIROK összesen:	3.650.000.000,-	3.650.000.000,-		
3811	Pénztár-számla	22.832.453,-	22.372.708,-	459.745,-	
381	Pénztár összesen:	22.832.453,-	22.372.708,-	459.745,-	
3841	RAIFFEISEN B.12001008-00355761-0010000	8.872.251.274,87	8.330.323.933,74	541.927.341,13	
384	Elszámolási betétszámla összesen:	8.872.251.274,87	8.330.323.933,74	541.927.341,13	
3891	Átvezetési számla bank és pénztár között	16.161.000,-	16.161.000,-		
3899	Kompenzáció miatti átvezetési számla	64.388.865,-	64.388.865,-		
389	Átvezetési számlák összesen:	80.549.865,-	80.549.865,-		
38	Pénzeszközök összesen:	8.975.633.592,87	8.433.246.506,74	542.387.086,13	
3913	Árbev. egyéb kamatbev. egyéb bevétel elh	730.053.216,11	584.613.146,11	145.440.070,-	
391	Bevételek aktív időbeli elhatárolása ö	730.053.216,11	584.613.146,11	145.440.070,-	
3923	Költs. egyéb fiz. kamatok, egyéb ráford e	13.316.512,14	6.147.105,-	7.169.407,14	
392	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elha	13.316.512,14	6.147.105,-	7.169.407,14	
39	Aktív időbeli elhatárolások összesen:	743.369.728,25	590.760.251,11	152.609.477,14	
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZK., AKTÍV ID. E	18.184.937.747,33	17.101.447.692,06	1.083.490.055,27	

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

411	Jegyzet		1250000,-	1250000,-
413	Előnyök	857808,-	3613869,13	2556162,13
412	Lekötött tartalék	2852,-	857808,-	856856,-
414	Lekötött tartalék összesen:	218.542,-	85.787.048,-	85.568.506,-
419	Mérleg szerinti eredmény	84.903.687,51	84.903.687,51	
41	Saját tőke összesen:	170.909.277,51	647.009.404,64	476.100.127,13

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Egyenleg	
			Tartozik	Követel
421	Céltartalék vagyonkez.szerz.szerint	85.787.048,-		
42	Céltartalékok összesen:	85.787.048,-		
4492	Vagyonkez.átv.eszk.hosszúlejáratú köt.	47.473.044,-		216.593.345,-
4493	Vagyonkez.átv.eszk.visszapótlási követel	47.691.586,-		85.568.506,-
449	Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek ö	95.164.630,-		302.161.851,-
44	Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen:	95.164.630,-		302.161.851,-
4541	Belföldi szállítók	4.522.298.294,-		81.187.134,-
4549	Szállító átvézetési számla		468.046.880,-	468.046.880,-
454	Szállítók összesen:	4.522.298.294,-	5.071.532.308,-	549.234.014,-
45	Rövid lejáratú kötelezettség l. összesen:	4.522.298.294,-	5.071.532.308,-	549.234.014,-
461	Társasági adó elszámolási számla	15.444.500,-	16.698.500,-	1.254.000,-
4621	Munkaviszonyból származó jövedelem SZJ	14.082.584,-	14.082.584,-	
4622	Egyéb összevon.jöv.SZJA elől.megb.tisz	496.195,-	496.195,-	
4623	Lineáris adózás alá eső kif.SZJA (15 %	1.327.979,-	1.327.979,-	
46241	SZJA pénzügyi teljesítése (magánszemél	15.372.000,-	16.880.000,-	1.508.000,-
462	SZJA elszámolása összesen:	31.278.758,-	32.786.758,-	1.508.000,-
46309	NAV Társadalombizt. jár. 18,5 %	18.862.562,-	18.862.562,-	
46310	NAV 13% SZOCHO adó kötfogl	13.664.916,-	13.664.916,-	
46311	NAV 13% SZOCHO természetbeni	1.150.912,-	1.150.912,-	
4631		14.815.828,-	14.815.828,-	
463	Költségvetési befizetési kötelezettség	33.678.390,-	33.678.390,-	
46409	NAV Társadalombizt.jár. 18,5% püi.telj	18.715.000,-	20.057.000,-	1.342.000,-
46410	NAV 13% SZOCHO adó pü.telj.fogl.	14.336.000,-	15.726.000,-	1.390.000,-
4643	Cégautóadó pü-i teljesítés	216.240,-	216.240,-	
464	Költségvetési bef. követel. teljesítése	33.267.240,-	35.999.240,-	2.732.000,-
4661	Beszerezések előzetesen felszám.ÁFA-ja	953.888.748,54	953.888.748,54	
466	Előzetesen felszámított ÁFA összesen:	953.888.748,54	953.888.748,54	
467	Fizetendő ÁFA	320.552.795,96	320.552.795,96	
468	ÁFA elszámolási számla-pü.teljesítés	1.057.396.918,37	1.009.268.918,37	48.128.000,-
4692	Közművezetékadó elszám.szla	776.000,-	776.000,-	
4695	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	1.868.613,-	934.307,-	934.306,-
4696	Gépjárműadó elszámolási számla	27.600,-	27.600,-	
4697	Építményadó telj.	2.227.750,-	2.227.750,-	
4698	Telekadó telj.	563.500,-	563.500,-	
469	Helyi adók elszámolási számla összesen	5.463.463,-	4.529.157,-	934.306,-
46	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek l	2.450.970.813,87	2.407.402.507,87	43.568.306,-
4711	Kereseteleszámolási számla	109.440.561,-	109.440.561,-	
47131	Betegszabadság elszámolása	352.352,-	352.352,-	
47136	Munkáltatót terhelő 1/3 táppénzhozzájá	63.474,-	63.474,-	
4713	Egyéb kifizetések elszámolása összesen	415.826,-	415.826,-	
471	Jövedelemelszámolási számla összesen:	109.856.387,-	109.856.387,-	
4794	Szállító ÁFA elszámolás techn.szla	145.712.584,66	145.712.584,66	
479	Különféle rövid lejáratú egyéb kötelez	145.712.584,66	145.712.584,66	
47	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek l	255.568.971,66	255.568.971,66	
4811	Befolyt.elszámolt bevételek elhatárolá	14.767.726,-	14.767.726,-	
481	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	14.767.726,-	14.767.726,-	
4821	Mérlegford.nap előtti idősz.terhelő ks	1.423.739.370,02	1.426.343.418,02	2.604.048,-
482	Költségek,ráfordítások passzív időbel	1.423.739.370,02	1.426.343.418,02	2.604.048,-

Főkönyvi szám		Tartozik	Követel	Egyenleg	
				Tartozik	Követel
4832	Fejl.célra kapott támogatások elhalálo	16.869,-	507.402,-		490.533,-
483	Halasztott bevételek összesen:	16.869,-	507.402,-		490.533,-
48	Passzív időbeli elhatárolások összesen	1.438.523.965,02	1.441.618.546,02		3.094.581,-
491	Nyitómérleg számla	3.113.048.201,15	3.113.048.201,15		
49	Évi mérlegszámlák összesen:	3.113.048.201,15	3.113.048.201,15		
4	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) összesen:	12.132.271.201,21	13.419.293.468,34		1.287.022.267,13
1-4 összesen:		32.336.496.845,78	32.291.835.846,64	44.660.999,14	

KÖLTSÉGNEMEK

5111	Központi irodai anyagok részletei	29.651,-		29.651,-	
5112	I.Fűtőmű anyagok részletei	324.49,-		324.49,-	
5113	II.Fűtőmű anyagok részletei	28.932,-		28.932,-	
5111	Anyagok, alkatrészek, karb.tart.anyagok	882.542,-		882.542,-	
51121	Központi iroda villamosenergia felhasználás	818.731,-	170.643,-	648.088,-	
51122	I.Fűtőmű villamosenergia felhasználás	33.897.935,-	2.707.965,-	31.189.970,-	
51123	II.Fűtőmű villamosenergia felhasználás	43.449.384,-	3.170.101,-	40.279.283,-	
51125	II.Fm. közv. szolg. áramhaszn. díj	435.916,-	2.146.392,-		1.710.476,-
5112	Villamosenergia felhasználás összesen:	78.601.966,-	8.195.101,-	70.406.865,-	
51131	Központi iroda víz- csatornadíj elszám	21.420,-	7.310,-	14.110,-	
51132	I.Fűtőmű víz- csatornadíj	79.756,-	6.020,-	73.736,-	
51133	II.Fűtőmű víz- csatornadíj	195.242,-	63.500,-	131.742,-	
5113	Víz- csatornadíj összesen:	296.418,-	76.830,-	219.588,-	
511411	I.Fűtőmű gáz teljesítmény díj RHD	18.488.670,-	1.371.759,-	17.116.911,-	
511412	II.Fűtőmű gáz teljesítmény díj RHD	34.209.255,-	2.538.141,-	31.671.114,-	
511421	I.Fűtőmű gázenergia felhasználás	433.423.130,-	21.512.140,-	411.910.990,-	
5114211	I.Fm. Gáz energia adó	2.938.151,-	2.474.784,-	463.367,-	
5114212	I.Fm. gázenergia forgalmi díj	5.740.046,-	238.767,-	5.501.279,-	
51142122	I.Fm. gázenergia MSZKSZ díj	10.144.287,-	371.132,-	9.773.155,-	
511422	II.Fűtőmű gázenergia felhasználás ksg	1.542.365.245,-	882.785.247,54	659.579.997,46	
5114221	II.Fm. Gáz energia adó	9.087.294,-	8.640.747,16	446.546,84	
5114222	II.Fm. gázenergia forgalmi díj	19.332.646,-	10.708.668,01	8.623.977,99	
51142222	II.Fm. gázenergia MSZKSZ díj	33.258.609,-	18.198.122,53	15.060.486,47	
511423	Gázmotor gázenergia felhasználás	359.552.622,-	12.309.000,-	347.243.622,-	
5114	Gázenergia felhasználás alapdíj+gázdíj	2.468.539.955,-	961.148.508,24	1.507.391.446,76	
511	Vásárolt anyagok költségei összesen:	2.548.320.881,-	969.420.439,24	1.578.900.441,76	
5121	Munkaruha, védőruha, védőfelszerelések	140.200,-		140.200,-	
51221	Üzemanyag	830.674,10		830.674,10	
5123	Védőítal felhasználás	292.997,57		292.997,57	
512	Egy éven belül elhaszn. anyagi eszköz ksg	1.263.871,67		1.263.871,67	
5131	Tisztítószerek	861.317,-		861.317,-	
5132	Nyomtatóanyag, irodaszer, szakkönyv kfg	1.382.385,-		1.382.385,-	
513	Egyéb anyagköltség összesen:	2.243.702,-		2.243.702,-	
51	Anyagköltségek összesen:	2.551.828.454,67	969.420.439,24	1.582.408.015,43	
5222	Helyiség használati díj	1.314.756,-		1.314.756,-	
522	Bérleti és használati díjak összesen:	1.314.756,-		1.314.756,-	
52311	I.Fűtőmű javítás, karbantartási költség	2.079.158,-		2.079.158,-	
52312	II.Fűtőmű javítás, karbantartási költség	1.261.725,-		1.261.725,-	
52313	Központi iroda javítás, karbantartási k	617.715,-		617.715,-	

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Egyenleg	
			Tartozik	Követel
52314	Számítógép rendszer jav.karbantart.ksg	6.319.160,-	5.799.160,-	
5231	Javítás,karbantartási költségek összes	10.277.758,-	9.757.758,-	
523	Karbantartási költségek összesen:	10.277.758,-	9.757.758,-	
525	Oktatás,továbbképzés költségei	1.170.266,-	1.170.266,-	
5262	Külföldi utazás,kiküldetés költségei	79.124,-	79.124,-	
5263	Munk.jár-sal kapcs.utaz.bérl.árának tét	269.700,-	250.800,-	
526	Utazási és kiküld.ksgek (napidij nélkü	348.824,-	329.924,-	
5291	Posta,telefon,telefax költségek	2.237.711,36	1.965.693,73	
5292	Telefon költség (Vodafone)	1.413.569,74	170.014,74	
52941	Köztiszt.takarítási,tűzrendészeti díja	827.228,-	808.781,-	
52942	Parkolási díjak-Autópálya díj	98.380,-	98.380,-	
52943	Ügyvédi költség	3.408.000,-	3.121.000,-	
52944	Egészségügyi szolgáltatás költsége	191.700,-	191.700,-	
52945	Könyvvizsgálói díj	900.000,-	720.000,-	
52947	Igénybe vett szolg.-csat.haszn.díj	265.592,-	180.047,-	
529481	Önálló műszakviteli szolgáltatás	5.729.120,-	5.334.656,-	
529482	Igénybe vett vagyonvédelmi-,biztons.sz	29.200,-	29.200,-	
529483	Igénybe vett egyéb szolgáltatás	1.136.001,90	1.136.001,90	
529484	Energetikai szolgáltatás	373.050,-	373.050,-	
529485	Mérnöki levékenység szolg.	30.000,-	30.000,-	
529488	Munka- és tűzvédelmi szolgáltatás	195.000,-	180.000,-	
5294	Egyéb igénybe vett szolgáltatások össz	13.183.271,90	12.202.815,90	
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költ	16.834.553,-	14.338.524,37	
52	Igénybe vett szolgáltatások költségei	29.946.157,-	26.911.228,37	
5311	Hatósági díjak,illetékek (nem APEH,Önk	514.200,-	514.200,-	
5314	Jogsz-on alap.hat.igazg.szolg.perkölts	333.610,-	333.610,-	
5315	Fizetési meghagyás díja	272.000,-	272.000,-	
5316	Végrehajtási eljárás díja	112.000,-	112.000,-	
531	Hatósági,igazgatási,szolg.díjak,illeté	1.231.810,-	1.231.810,-	
5321	Banknak fizetett jutalék,kezelési költ	10.573.502,74	9.484.502,74	
5323	Bankkártya terminál költsége	67.830,-	51.870,-	
5324	Bankkártya szolg. jutaléka	27.252,-	27.252,-	
532	Pénzügyi,befektetési szolgáltatási díj	10.668.584,74	9.573.624,74	
5331	Vagyonbiztosítás	426.702,-	426.702,-	
5332	Gépkocsi,utánfutó biztosítási díja	155.195,-	155.195,-	
5333	Vezetői,tiszt.vis. biztosítás	256.884,-	251.848,-	
533	Biztosítási díjak összesen:	838.781,-	833.745,-	
53	Egyéb szolgáltatások költségei összese	12.739.175,74	11.639.179,74	
54111	Főfoglalkozásuak bérköltsége	83.037.517,-	83.037.517,-	
54113	Főfoglalkozásuak jutalma	12.883.000,-	12.883.000,-	
5411	Főfoglalkozásuak bérköltsége összesen:	95.920.517,-	95.920.517,-	
54121	Részmunkaidős bérköltsége	3.335.948,-	3.335.948,-	
54123	Részmunkaidős jutalma	775.000,-	775.000,-	
5412	Részmunkaidős bérköltsége összesen:	4.110.948,-	4.110.948,-	
54131	Nyugdíjasok bérköltsége	3.462.644,-	3.462.644,-	
54133	Nyugdíjasok jutalma	450.000,-	450.000,-	
5413	Nyugdíjasok bérköltsége összesen:	3.912.644,-	3.912.644,-	
54141	FB tagok díjazása	1.080.000,-	1.080.000,-	
54142	Megbiz.díjak:díjbesz.jogász.bérsz.egyé	2.475.500,-	2.475.500,-	
5414	Állományon kívüliek díjazása összesen:	3.555.500,-	3.555.500,-	
541	Bérköltség összesen:	107.499.609,-	107.499.609,-	

Főkönyvi szám		Tartozik	Követel	Tartozik	Egyenleg	Követel
54	Bérfeladás összesen:	107.499.609,-		107.499.609,-		
5511	Bérfeladás költségelszámolása (bér)	352.352,-		352.352,-		
5513	Saj.szolg.ktg.munkabérfeladás	2.064.540,-		2.064.540,-		
551	Munkavállalóknak fizetett szem.jell.ki	2.416.892,-		2.416.892,-		
5521	Reprezentációs költség	1.331.271,36	30.240,-	1.301.031,36		
552	Jóváírás és kulturális költségek összege	1.331.271,36	30.240,-	1.301.031,36		
55311	Szem.jell.egyéb kif.Tel.ksg.20 %-a+egy	113.158,-		113.158,-		
5533	Munkáltatói terhelő SZJA (15%)	1.682.354,-	354.375,-	1.327.979,-		
553	Személyi jellegű egyéb kifiz. (44 % SZJA-	1.795.512,-	354.375,-	1.441.137,-		
5592	Ajándéktulajdonok	30.000,-		30.000,-		
5595	Munkáltatói terhelő táppénz,fp.kieg	101.147,-		101.147,-		
5596	Temetési költség	150.000,-		150.000,-		
5597	Védőszemüveg	236.220,-		236.220,-		
5598	SZÉP kártya	9.382.000,-	2.362.500,-	7.019.500,-		
559	Egyéb személyi jellegű kifizetések össz	9.899.367,-	2.362.500,-	7.536.867,-		
55	Személyi jellegű egyéb kifizetések össz	15.443.042,36	2.747.115,-	12.695.927,36		
56124	NAV 13% SZOCHO adó köt.fogl	13.460.036,-		13.460.036,-		
56125	NAV 13% SZOCHO adó természetbeni	1.458.037,-	307.125,-	1.150.912,-		
5612		14.918.073,-	307.125,-	14.610.948,-		
561	Nyugdíjbiztos. és egészségbizt.járulék	14.918.073,-	307.125,-	14.610.948,-		
56	Bérfeladások összesen:	14.918.073,-	307.125,-	14.610.948,-		
571	Terv szerinti értékesítések elírás	8.337.351,-		8.337.351,-		
573	100 eFt egyedi ért.alatti leírás	1.304.950,-		1.304.950,-		
574	Terv sz.écs leírás-vagyontörz.átv.l.esz	39.190.184,-		39.190.184,-		
57	Értékesítések leírás összesen:	48.832.485,-		48.832.485,-		
5	KÖLTSÉGNEMEK összesen:	2.781.206.996,77	976.609.603,87	1.804.597.392,90		

ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKTG-E ÉS RÁFORD

8151	Közf.itt szd.füdg.azárátke	7.991.114,51	312.639,-	666.917,61
81511	Közf.itt szd.füdg.azárátke	468.816,16	138.080,-	440.726,16
81513	Közf.itt szd.füdg.azárátke	9.497.030,1	379.773,-	9.099.800,1
81514	Közf.itt szd.füdg.azárátke	16.267.863	590.310,-	15.664.493
8151		750.256.382,24	35.354.562,-	714.901.820,24
8152	Közf.itt szd.füdg.azárátke	1.522.959,-	478.753,-	1.044.206,-
8155	Közf.itt szd.füdg.azárátke	1.710.476,-		1.710.476,-
815		753.489.817,24	35.833.315,-	717.656.502,24
81	Anyagjellegű ráfordítások összesen:	753.489.817,24	35.833.315,-	717.656.502,24
8632	Bírságok,kötbérek,fekbérek,késed.kam,k	14.811,-	1,-	14.810,-
8635	Egyéb ráfordítás-ker.diff.	902,96	20,61	882,35
863	Mélegfordulónap előtt beköv. eseménye	15.713,96	21,61	15.692,35
8662	Követelések elszámolt értékvesztése	438.786,-		438.786,-
866	Értékvesztés, terven felüli értékcsökők	438.786,-		438.786,-
86712	Közművezeték adó	776.000,-		776.000,-
86713	Cégautóadó	216.240,-		216.240,-
8671	Költségvet. elszám.adók,illeték,hozzáj	992.240,-		992.240,-
86721	Helyi iparüzési adó	934.307,-		934.307,-
86726	Gépjárműadó	27.600,-		27.600,-
86727	Építményadó	2.227.750,-		2.227.750,-

Főkönyvi szám		Tartozik	Követel	Tartozik	Egyenleg Követel
86728	Telekadó	563.500,-		563.500,-	
8672	Önkormányzatokkal elsz.adók,illeték,hj	3.753.157,-		3.753.157,-	
867	Adók, illetékek, hozzájárulások összese	4.745.397,-		4.745.397,-	
8692	Hiányzó,megsemm.,áll.kivezetelt eszköz	4.468.729,-	4.468.729,-		
8693	Hiányzó,megsemm.áll.kivezetelt készlet	6.989.549,-	5.849.346,-	1.140.203,-	
869	Különlétele egyéb ráfordítások összesen:	11.458.278,-	10.318.075,-	1.140.203,-	
86	Egyéb ráfordítások összesen:	16.658.174,96	10.318.096,61	6.340.078,35	
891	Társasági adó	8.368.737,-	3.728.737,-	4.640.000,-	
89	Nyereséget terhelő adók összesen:	8.368.737,-	3.728.737,-	4.640.000,-	
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKTG-É ÉS RÁFO	778.516.729,20	49.880.148,61	728.636.580,59	

ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK

91111	Lakossági alapdíjak árbevétele I.Fűtőm		3500872,-	3500872,-
91112	Lakossági alapdíjak árbevétele II.Fűtő		586863,-	586863,-
9111	Lakossági alapdíjak árbevétele összesen		94.655.366,-	94.655.366,-
91121	Lakossági melegvíz hődíj árbev. I.Fűtő	1.337.666,-	17.395.358,-	16.057.692,-
91122	Lakossági melegvíz hődíj árbev.II.Fűtő	2.172.295,-	30.241.084,-	28.068.789,-
9112	Lakossági melegvíz hődíj árbevétele ös	3.509.961,-	47.636.442,-	44.126.481,-
91131	Lakossági fűtés árbevétele I. Fűtőmű	1.932,-	47.288.302,-	47.286.370,-
91132	Lakossági fűtés árbevétele II. Fűtőmű		77.313.461,-	77.313.461,-
9113	Lakossági fűtés árbevétele összesen:	1.932,-	124.601.763,-	124.599.831,-
911	Lakossági belf. értékesítés árbev.össz	3.511.893,-	266.893.571,-	263.381.678,-
91211	Közületi alapdíj árbevétele I. Fűtőmű		435.852,-	435.852,-
91212	Közületi alapdíj árbevétele II. Fűtőmű		11.089.140,-	11.089.140,-
9121	Közületi alapdíj árbevétele összesen:		11.524.992,-	11.524.992,-
91222	Közületi melegvíz hődíj árbev. II.Fűtő		245.738,-	245.738,-
9122	Közületi melegvíz hődíj árbev. összesen		245.738,-	245.738,-
91231	Közületi fűtésdíj árbevétele I. Fűtőmű		2.559.444,-	2.559.444,-
912311	I.Fm.közületi hő energia adó		12.961,-	12.961,-
91232	Közületi fűtésdíj árbevétele II. Fűtőm	1.163.543,-	50.523.811,-	49.360.268,-
912321	II.Fm.Ü.Közületi hő energia adó	4.770,-	242.583,-	237.813,-
9123	Közületi fűtésdíj árbevétele összesen:	1.168.313,-	53.338.799,-	52.170.486,-
912	Közületi belf.értékesítés árbevétel ös	1.168.313,-	65.109.529,-	63.941.216,-
91311	Közüintézményi alapdíj árbevétele I.Fm.		2.634.480,-	2.634.480,-
91312	Közüintézményi alapdíj árbevétele II.Fm		27.990.216,-	27.990.216,-
9131	Közüintézményi alapdíj árbevétele össz.		30.624.696,-	30.624.696,-
91322	Közüintézményi melegvíz hődíj árbev.II.	917.455,-	7.057.675,-	6.140.220,-
9132	Közüintézményi melegvíz hődíj árbev.öss	917.455,-	7.057.675,-	6.140.220,-
91331	Közüintézményi fűtésdíj árbevétele I.Fm	314.556,-	20.576.422,-	20.261.866,-
913311	Közüintézményi hő energiaadó I.Fm.	1.289,-	104.672,-	103.383,-
91332	Közüintézményi fűtésdíj árbevétele II.F	199.953,-	97.569.471,-	97.369.518,-
913321	Közüintézményi hő energiaadó II.Fm.	4.581,-	559.428,-	554.847,-
9133	Közüintézményi fűtésdíj árbevétele össz	520.379,-	118.809.993,-	118.289.614,-
913	Közüintézményi belf.értékesítés árbevét	1.437.834,-	156.492.364,-	155.054.530,-
9151	Közüvelített szolg.földgáz árbevétele	162.097.058,78	847.791.774,32	685.694.715,54
91511	Közüvelített szolg.földgáz energiaadó á	1.680.659,64	6.141.385,80	4.460.726,16
91513	Közüv.szolg.földgázenerg.forg.díj árbev	1.961.075,28	11.041.005,29	9.079.930,01
91514	Közüv.szolg.Földgáz MSZKSZ díj árbev.	3.048.251,91	18.714.700,44	15.666.448,53

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Egyenleg	
			Tartozik	Követel
9151		168.787.045,61		883.688.865,85
9152	Közvetített szolgáltatás telefon	190.029,-		1.234.235,-
9155	Közv.szolg.áramhaszn.díj	141.520,-		1.851.996,-
915		169.118.594,61		886.775.096,85
916	Belf.ért.szolg. (bérleti díjak) árbevé	197.414,-		2.566.382,-
91	Belföldi értékesítés árbevétele összes	175.434.048,61		1.377.836.942,85
921	Vízleengedés bevétele		156.400,-	156.400,-
92	Egyéb tevékenység bevétele összesen:		156.400,-	156.400,-
961	Értékesített immat.jav.tárgyi eszk.bev		15.748,-	15.748,-
9632	Kapott birs.kötb.fekb.kés.kam.,kártéri		2.116.799,-	2.116.799,-
9633	Behajthatatl.min.és leírt köv-re kap.ő		76.112,-	76.112,-
9635	Egyéb bevételek-ker.differencia	46,89	2.859,56	2.812,67
9636	Hatósági költség megtérülése (bíróság)		616.689,-	616.689,-
9638	Egyéb bevételek-hull.ért.bevétele		191.280,-	191.280,-
9639	Hatósági illeték (bíróság) megtérülése		333.610,-	333.610,-
963	Mérk.k.id.-lg.pü.rend.üz.lév.h.kap.e.be	46,89	3.337.349,56	3.337.302,67
9641	Lakossági támogatás MAVIR	48.714.494,-	1.386.135.360,-	1.337.420.866,-
964	Utólag kap.kvive kaocs-püleg rend enge	48.714.494,-	1.386.135.360,-	1.337.420.866,-
9662	Követelések visszairt értékesztése		1.147.425,-	1.147.425,-
966	Visszairt értékeszt,terven felüli écs		1.147.425,-	1.147.425,-
9694	Véglegesen fejj.célra kapott támogatás		16.869,-	16.869,-
969	Különléle egyéb bevételek összesen:		16.869,-	16.869,-
96	Egyéb bevételek összesen:	48.714.540,89	1.390.652.751,56	1.341.938.210,67
9731	Kapott, járó bankkamat		28.810,20	28.810,20
9732	Kamatkozó értékpapír kapott(járó) kamat	3.205.479,-	36.574.136,52	33.368.657,52
973	Befektetett pü.eszk.kamatai,árf.nyeres	3.205.479,-	36.602.946,72	33.397.467,72
97	Pénzügyi műveletek bevétele összesen:	3.205.479,-	36.602.946,72	33.397.467,72
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK ös	227.354.068,50	2.805.249.041,13	2.577.894.972,63
5-9 összesen:	3.787.077.794,47			44.660.999,14
MINDÖSSZESEN:	36.123.574.640,25	36.123.574.640,25		

Gödöllői Távhő Kft.

VAGYONKEZELÉSI JELENTÉS
2023. évi mérlegbeszámolóhoz

Gödöllő, 2024. április 30.

Vagyongkezelési jelentés

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

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

2023. évben az Önkormányzat jóváhagyásával sor került az elhasználódott tárgyi eszközök selejtezésére, majd év végén a vagyongkezelésben lévő eszközök leltározására.

Vagyongkezelésbe átvett közművagyonban bekövetkezett változások:

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

2023. évi nyitó bruttó érték: 556 198 798,-Ft

2023. évi beruházás / növekedés: 41 632 549,-Ft

2023. évi selejtezés, raktárra vétel és aktiválás: -7 655 760,-Ft

Vagyongkezelésbe átvett eszközök záró bruttó érték: 590 175 587,-Ft

Vagyongkezelésbe átvett eszközökre elszámolt amortizáció

Vagyongkezelésbe átvett eszközökre elszámolt Nyitó amortizáció: 339 823 995,-Ft

Vagyongkezelésbe átvett eszközökre elszámolt éves amortizáció: 39 817 284,-Ft

Vagyongkezelésbe átvett selejtezett eszközökre elszámolt amortizáció: -6 059 037,-Ft

Vagyongkezelésbe átvett eszközökre elszámolt amortizáció: 373 582 242,-Ft

Vagyongkezelésbe átvett eszközök záró nettó értéke: 216 593 345,-Ft

A vagyongkezelésre 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 vagyongkezelésre átvett eszközök értékváltozását távhőszolgáltatói és távhőtermelői tevékenységek szerint.

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

2023. évi Vagyongazdálkodás hatálya alá tartozó beruházások, felújítások: 41 632 549,-Ft

2023. évben a vagyongazdálkodásban elvégzett beruházásokat a 3. számú melléklet mutatja be.

2023. évre vonatkozó visszafizetési kötelezettség elszámolása:

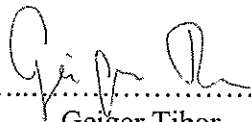
2023. évi nyitó kötelezettség:	85 787 048,-Ft
2023. évben elszámolt ÉCS:	39 817 284,-Ft
2023. évi vagyon növekedés:	-41 632 549,-Ft
2023. évi selejtezés, raktárra vétel és aktiválás:	7 655 760,-Ft
2023. évi selejtezés ÉCS-je:	-6 059 037,-Ft

2024. évre átvitt visszafizetési kötelezettség:	85 568 506,-Ft
--	-----------------------

A Gödöllői Távhő Kft. 2023. év végén a lekötött tartalékba helyezett a következő évekre átvihető 85 568 506,-Ft visszafizetési kötelezettséget.

A vagyongazdálkodásba átvett eszközök bruttó érték és a visszafizetési kötelezettség évenkénti változását a 4. számú melléklet tartalmazza.

Gödöllő, 2024. április 30.


.....
Geiger Tibor
ügyvezető igazgató

1. számú melléklet

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

adatok Ft-ban

Sorszám	Főkönyvi számok		Megnevezés	Vagyonkezelési szerződés szerint											
	Önkormányzat	Távhő		Nyitótó bruttó	Növekedés fejlesztés	Növekedés (rakt.vétel)	Csökkentés selejt	Csökkentés Aktiválás	Zárótó bruttó	Nyitótó és	Növekedés	Csökkentés selejt	Csökkentés Aktiválás	Zárótó és	Nettó
1	1822222	1252	Telek	39 600 000					39 600 000						39 600 000
2	1822332	1253	Épület	95 772 224	8 942 505				104 714 729	11 634 997	1 990 037			13 625 034	91 089 695
3	1822481, 1822482	1254	Építmény	107 707 674	10 718 903		992 000		117 434 577	63 703 972	10 302 761	992 000		73 014 733	44 419 844
4	183222, 1832922	145	Egyéb gépek, berendezések	307 133 924	6 905 976		1 661 322		312 378 578	261 627 077	26 897 386	1 719 988		286 804 475	25 574 103
5	1832922	145	Egyéb gépek, berendezések	378 000			283 000		95 000	378 000	0	283 000		95 000	0
6			Tárgyi eszközök összesen:	550 591 822	26 567 384		2 936 322		574 222 884	337 344 046	39 190 184	2 994 988	0	373 539 242	200 683 642
7		1651	Beruházás	2 254 674	14 438 065			783 036	15 909 703					0	15 909 703
8			Befektett eszközök összesen:	552 846 496	41 005 449		2 936 322	783 036	590 132 587	337 344 046	39 190 184	2 994 988	0	373 539 242	216 593 345
9	183222	22811	Raktáron lévő készlet	2 590 682		584 100	3 174 782		0	2 342 852		2 926 952		0	0
10	1822332	22811	Épület tartozók raktár	761 620			761 620		0	137 097		137 097		0	0
11	1832922	22812	Épület tartozók raktár 2.	0		43 000			43 000	0				43 000	0
			Vagyonkezelés mindösszesen:	556 198 798	41 005 449	627 100	6 872 724	783 036	590 175 587	339 823 995	39 190 184	6 059 037	0	373 582 242	216 593 345

2. számú melléklet

Vagyonkezelésre átvett eszközök értékváltozása távhőszolgáltatói és távhőtermelői tevékenységek szerint

adatok Ft-ban

Megnevezés	Szolgáltatás		Termelés		Termelés		Összesen	
	összesen	eFt	I. Fűtőmű	eFt	II. Fűtőmű	eFt	Ft	eFt
Telek+Ingatlan+Építmény	112 371 656	112 372	62 015 114	62 015	87 362 536	87 363	261 749 306	261 749
T.eszk.*	255 223 152	255 223	3 449 517	3 450	69 710 612	69 711	328 383 281	328 383
Bruttó	367 594 808	367 595	65 464 631	65 465	157 073 148	157 073	590 132 587	590 133
Raktári készlet	43 000	43	0	0	0	0	43 000	43
Vagyonkezelés bruttó összesen:	367 637 808	367 638	65 464 631	65 465	157 073 148	157 073	590 175 587	590 176
Telek+Ingatlan+Építmény	71 982 772	71 983	7 057 807	7 058	7 599 188	7 599	86 639 767	86 640
T.eszk.*	213 739 346	213 739	3 449 517	3 450	69 710 612	69 711	286 899 475	286 899
Écs	285 722 118	285 722	10 507 324	10 507	77 309 800	77 310	373 539 242	373 539
Raktári készlet	43 000	43	0	0	0	0	43 000	43
Vagyonkezelés écs összesen:	285 765 118	285 765	10 507 324	10 507	77 309 800	77 310	373 582 242	373 582
Telek+Ingatlan+Építmény	40 388 884	40 389	54 957 307	54 957	79 763 348	79 763	175 109 539	175 110
T.eszk.*	41 483 806	41 484	0	0	0	0	41 483 806	41 484
Nettó	81 872 690	81 873	54 957 307	54 957	79 763 348	79 763	216 593 345	216 593
Raktári készlet	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyonkezelés összesen:	81 872 690	81 873	54 957 307	54 957	79 763 348	79 763	216 593 345	216 593

* Beruházással együtt

2023. évben vagyonkezelésben lévő üzembe helyezett eszközök

adatok eFt-ban

2023. évi beruházások	Önkormányzat
I.F.mű .ajtó rács.,tető-vízszigetelés,fűtés-szerelés-burkolás-kőm.munkák.,kazánház festés	7 443
II.F.mű.épület dekor.festés	1 500
Távhővezeték felújítás	10 719
Hőközpont beruh.-Könyvtár,Piac	3 729
Hőközponti gép, berendezés	3 177
Mindösszesen:	26 567

Vagyongkezelésbe átvett eszközök bruttó érték változása évenkénti bontásban

adatok Ft-ban

Bruttó érték változása	2021. évi	2022. évi	2023. évi
Nyitó:	495 599 978	533 203 062	556 198 798
Növekedés:	42 527 702	29 245 964	41 632 549
Csökkenés:	-4 924 618	-6 250 228	-7 655 760
Záró:	533 203 062	556 198 798	590 175 587

Vagyongkezelésbe átvett eszközök visszafizetési kötelezettsége évenkénti bontásban

adatok Ft-ban

Visszafizetési kötelezettség	2021. évi	2022. évi	2023. évi
Nyitó:	67 052 483	68 675 334	85 787 048
Elszámolt ÉCS:	42 592 585	43 254 968	39 817 284
Beruházás	-42 527 702	-29 245 964	-41 632 549
Selejtezés:	4 924 618	6 250 228	7 655 760
Selejtezés ÉCS-je:	-3 366 650	-3 147 518	-6 059 037
Záró:	68 675 334	85 787 048	85 568 506

Független Könyvvizsgálói jelentés

Gödöllői Távhő Kft
2023. évi Egyszerűsített
éves beszámolójához

Kovács Gézáné
Kamarai tag könyvvizsgáló 003960

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

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

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

Továbbá:

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

Jelentés egyéb jogi és szabályozói követelményekről

Bevezetés

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

- Elvégeztem a Gödöllői Távhő Kft („a Társaság”) mint *távhőszolgáltató vállalkozás* 2023. december 31-i fordulónapra vonatkozó éves beszámolójának a kiegészítő mellékletében közzétett, az egyes

Jegyzőkönyv

kivonat a

Gödöllői Távhő Kft. Felügyelő Bizottságának 2024. május 3-án megtartott üléséről

Az értekezlet napirendi pontja:

- Javaslat a Gödöllői Távhő Kft. 2023. évi –számviteli törvény szerinti- beszámolójának elfogadására.

- Egyebek

Javaslat a Gödöllői Távhő Kft. ügyvezető igazgatójának jutalmazásáról.

2/2024.(05. 3.) sz. határozat:

„A Felügyelő Bizottság a Gödöllői Távhő Kft. 2023. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját 2023. január 1-től 2023. december 31-ig terjedő időszakra 1 380 745 eFt mérleg főösszeggel, 2 577 895 eFt bevételi és 2 533 234 eFt kiadási összeggel, 44 661 eFt mérleg szerinti adózott eredménnyel, a könyvvizsgálói jelentéssel, valamint a szóbeli kiegészítésekkel együtt, egyhangúan elfogadta, illetve a Képviselő-testület elé történő terjesztését javasolta.”

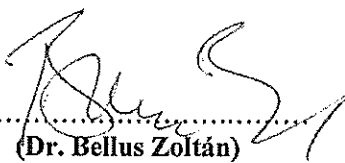
A Felügyelő Bizottság tagjai szintén egyhangú szavazatukkal támogatták a mérlegbeszámolóban szerepelő eredményre tett javaslatot:

„A Felügyelő Bizottság támogatja, hogy a Gödöllői Távhő Kft. 2023. évi 44 661 eFt mérleg szerinti adózott eredményét, eredménytartalékba helyezi.”

3/2020.(05. 3.) sz. határozat:

„A Felügyelő Bizottság a Gödöllői Távhő Kft. 2023. évi gazdálkodásának eredményessége alapján, jutalom címén, az ügyvezető igazgató részére kéthavi munkabér kifizetésére tett javaslatot, melyet egyhangúan elfogadott, illetve a Képviselő-testület elé történő terjesztését javasolta.”

A jegyzőkönyvet jóváhagyta:


.....
(Dr. Bellus Zoltán)
FB. elnöke