

Adószám: 12462276-2-13

a Képviselő-testület 2017. május 25-i ülésére

Előterjesztő: Geiger Tibor ügyvezető igazgató

Tisztelt Képviselő-testület!

A Gödöllői Távhő Kft. éves mérlegbeszámolójának elkészítésével, előterjesztésével és elfogadásával zárja a gazdasági évet. A mérlegbeszámoló kötelező tartalmán túl, kiegészül a távhőszolgáltatásról szóló törvény 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 végezné. A Gödöllői Távhő Kft. esetében ezt távhőtermelői és távhőszolgáltatói tevékenységre kell megbontani. Az alábbiakban kerül összefoglalásra a Kft. gazdálkodásának főbb jellemzői.

A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal rendelete alapján 2015-től a távhőszolgáltatói támogatás rendszere két lépcsőssé vált, mely áll egy fix összegű támogatásból, valamint a lakosságnak nyújtott távhő után kapott fajlagos támogatásból. A Gödöllői Távhő Kft. esetében 2016. január 01.- 2016. szeptember 30. időszakban a fix összegű támogatás 8 400 002 Ft/hó és a fajlagos 34 Ft/GJ, 2016. október 01-jétől a fix összeg 6 903 887 Ft/hó és -844 Ft/GJ fajlagos támogatásra változott.

A távhőszolgáltatási támogatás nem egységes, szolgáltatónként eltérő mértékű. Minden hónap 22. napjáig kell a támogatás mértékét bejelenteni a MAVIR Zrt. felé, ezt követően kerül kifizetésre a következő hónap elejéig. A jelen támogatási értékek esetén keletkezik negatív összegű támogatás is. Ebben az esetben kifizetés nem történik egyik oldalról sem. Támogatás kifizetés mind addig nem történik, míg göngyölítetten pozitívrá nem változik a támogatási összeg.

A gázszolgáltatókkal történő szerződéskötés időpontja 2015-ben megváltozott. A gázév kezdete július 01-ről október 01-re változott. Az év első háromnegyed évében változó, míg az utolsó negyedévre fix összegű szerződés került megkötésre. A beérkező ajánlatok értékelését követően a 2015/2016 és 2016/2017. gázévre vonatkozó gázbeszerzési szerződés a Főgáz Zrt-vel került megkötésre.

Gödöllői Távhő Kft. a törvényeknek megfelelően készítette el beszámolóját, amely

- a mérlegből,
- az eredménykimutatásból,
- kiegészítő mellékletekből áll.

A mérlegbeszámoló segít abban, hogy a Kft. 2016. évi gazdasági tevékenysége tisztán átlátható legyen.

A felsorolt dokumentumok bemutatják a társaság éves gazdálkodását, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetét, tevékenységünk költségeit, ráfordításait, és bevételeit.

Beszámoló a számviteli törvény szerinti szigorú rendet követi, amely ennél fogva alkalmas a közgazdasági elemzésre, a gazdasági következtetések levonására.

Felügyelő Bizottság a gazdálkodásunkat szükséges rendszerességgel ellenőrizte.

A 2016. évi mérlegbeszámoló a tulajdonos által megszabott szempontok szerint is elemzésre került:

- A Kft. 2016. évi gazdálkodásának bevételi oldalát nagyban meghatározta a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal díjtételekre vonatkozó előírása. Ennek alapján a díjak alakulása az év folyamán (ezek az egységárak nettó értékek):

Az alapidíj egységára:

Lakosságnak:

2016. január 1-től 2016. december 31-ig 318,72,- Ft / $\text{lm}^3/\text{év}$ + Áfa

Közületnek, közintézményeknek:

2016. január 1-től 2016. december 31-ig 412.- Ft / $\text{lm}^3/\text{év}$ + Áfa

A hődíj egységára:

Lakosságnak:

2016. január 1-től 2016. december 31-ig 2 788,83.- Ft/GJ + Áfa

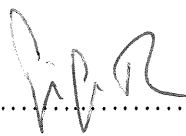
Közületnek, közintézményeknek:

2016. január 1-től 2016. december 31-ig 3 605.- Ft/GJ + Áfa

- A jóváhagyott üzleti terv bevételénél 581 327 eFt tervezetthez képest a **tény 552 335 eFt**, a tervezett kiadás tekintetében 570 733 eFt-tal szemben a **tény 527 521 eFt**. Ezekből az adatokból adódik, hogy a tervezett 10 594 eFt-tal szemben a **tényleges eredmény 24 814 eFt**.
- A Gödöllői Távhő Kft. megalakulásától kezdve pontosan vezetjük kintlévőségeinket. A hátralék tekintetében az utolsó két év alakulását szemlélteti az üzleti terv teljesítése 1. számú melléklete A 2. számú melléklet diagramja jól szemlélteti, hogy a fűtési szezon végeztével igyekeznek fogyasztóink eleget tenni tartozásuk rendezésére.
- A Gödöllői Távhő Kft. az alapfeladatát teljesítette, a rendelkezésére álló erőforrásokat jó hatékonysággal használta fel, lejárt esedékességű köztartozása nincs.

Kérem, a Gödöllői Távhő Kft. 2016. évi mérlegbeszámolójának jóváhagyását és az előterjesztésünk elfogadását.

Gödöllő, 2017. április 30.



Geiger Tibor
ügyvezető igazgató

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

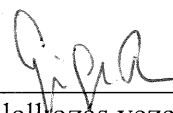
2016.

üzleti évről

A közzétett adatok könyvvizsgálóval hitelesítve vannak.

Keltezés: Gödöllő, 2017. április 30.

P.H.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

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

Gödöllői Táv hő Kft.

11

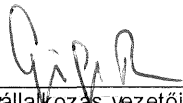
Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2016.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat (Eszközök)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2015.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2016.12.31
a	b	c	d	e
1	A Befektetett eszközök	314 731	-	278 492
2	I. Immateriális javak	73	-	500
9	Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-
10	II. Tárgyi eszközök	314 658	-	277 992
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
18	III. Befektetett pénzeszközök	-	-	-
25	Befekt.püi.eszk.értékhelyesbítése	-	-	-
8	B Forgóeszközök	257 197	-	325 066
9	I. Készletek	2 513	-	7 109
10	II. Követelések	67 176	-	57 989
11	III. Értékpapírok	100 000	-	130 000
12	IV. Pénzeszközök	87 508	-	129 968
13	C Aktiv időbeli elhatárolás	68 440	-	59 952
14	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	640 368	-	663 510

Keltezés: 2017. április 30.


 A vállalkozás vezetője
 (képviselője)

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

Gödöllői Távhő Kft.

12

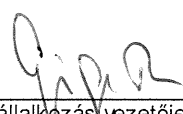
Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2016.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat (Források)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2015.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2016.12.31
a	b	c	d	e
53	D Saját tőke	274 837	-	299 651
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	107 929	-	149 837
59	V. Lekötött tartalék	-	-	-
60	VI. Értékelési tartalék	-	-	-
61	VII. Adózott eredmény	41 908	-	24 814
62	E Céltartalékok	9 066	-	38 888
66	F Kötelezettségek	298 944	-	266 712
67	I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-
71	II. Hosszúlejáratú kötelezettség	293 096	-	263 274
80	III. Rövidlejáratú kötelezettség	5 848	-	3 438
90	G Passzív időbeli elhatárolás	57 521	-	58 259
94	FORRÁSOK ÖSSZESEN	640 368	-	663 510

Keltezés: 2017. április 30.


A vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

Gödöllői Táv hő Kft.

31

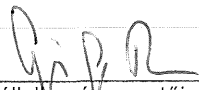
Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2016.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló 'A' EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2015.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2016.12.31
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	440 225	-	469 679
II.	Aktivált saját teljesítmények	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	125 409	-	80 503
	III.sorból: visszaírt értékvesztés	4 896	-	2 481
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	396 659	-	392 331
V.	Személyi jellegű ráfordítások	79 719	-	82 123
VI.	Értékcsökkenési leírás	35 642	-	41 393
VII.	Egyéb ráfordítások	9 715	-	9 390
	VII.sorból: értékvesztés	4 874	-	3 643
A	Üzemi tevékenység eredménye	43 899	-	24 945
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1 206	-	2 153
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-
B	Pénzügyi műveletek eredménye	1 206	-	2 153
C	Adózás előtti eredmény	45 105	-	27 098
X.	Adófizetési kötelezettség	3 197	-	2 284
D	Adózott eredmény	41 908	-	24 814

Keltezés: 2017. 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

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

Cégjegyzék száma

GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT

2100 Gödöllő, Palota-kert 4.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2016.

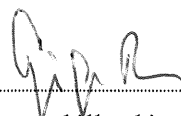
Fordulónap: 2016. december 31.

Beszámolási időszak: 2016. január 01. - 2016. december 31.

Gödöllő, 2017. április 30.

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

P.h.


 A gazdálkodó
 képviselője

1. A gazdálkodó bemutatása

1.1. Alakulás

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

1.2. Főbb szervezeti változások

2015. évben szervezeti vagy működési változás nem volt.

1.3. Tevékenységi kör

A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT tevékenységi köre az alábbi:

Főbb tevékenységi körök:

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

1.4. Tulajdonosok

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

1.5. Telephelyek

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

1.6. Beszámoló nyilvánossága

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

1.7. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

Közös vezetésű vállalkozások

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

Társult vállalkozások

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

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások

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

1.8. A vállalkozás folytatása

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

1.9. Alkalmazott számviteli szabályok

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

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

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

2.2. Könyvvezetés pénzneme

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

2.3. A beszámoló elkészítéséért felelős

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

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

2.4. Könyvvizsgálat

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

Szervezet neve:	PRIMOR AUDIT Kft.
Kamarai azonosító száma:	001238
Adószáma:	12330050-2-41
Céjegyzékszám:	0109667004
Székhelye:	1038 Budapest, Márton utca 32.
Személy neve:	Kovács Gézané
Lakhelye:	Magyarország 1038 Budapest, Márton utca 32.
Regisztrációs száma:	003960

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

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

2.5. A számviteli rend további sajátosságai

Kiemelt számviteli teendők

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

2.6. Beszámoló formája és típusa

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

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

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

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

2.7. Üzleti év

Jelen beszámoló a 2016. január 01. - 2016. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2016. december 31.

A mérleg készítés napja: március 31.

2.8. Mérlegkészítés időpontja

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

2.9. Jelentős összegű hibák értelmezése

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

2.10. Lényeges hibák értelmezése

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

2.11. Ismételt közzététel alkalmazása

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

2.12. Kivételes nagyságú bevételek és ráfordítások

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

2.13. Jelentős összehatás értelmezése

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

2.14. Értécsökkenési leírás elszámolása

Értécsökkenési leírás módja

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

Értécsökkenés elszámolásának gyakorisága

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

Kis értékű eszközök értécsökkenési leírása

A 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavétel időszakának záró napján értécsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értécsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

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

Terven felüli értécsökkenés elszámolása

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

Értécsökkenési leírás elszámolásának változása

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

2.15. Értékvesztések elszámolása

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

2.16. Visszaírások alkalmazása

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

2.17. Értékhelyesbítések alkalmazása

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

2.18. Valós értéken történő értékelés

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

2.19. Vásárolt készletek értékelése

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

2.20. Számviteli politika más változásai

Az előző évhez képest a számviteli politikában módosításra került az értékcsökkenési leírási kulcsok módosítása, és az értékvesztés elszámolásának mértékében történt változás. A számviteli politika más, meghatározó elemeiben a jogszabályi változásokon túl jelentős módosítás nem történt.

2.21. Leltározási szabályok

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

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

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

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

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

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

Mérlegadatok változása

adatok eFt-ban

Azon.	Megnevezés	Tárgy év 2015.12.31	Tárgy év 2016.12.31	Változás	
				tárgy-bázis	%
	ESZKÖZÖK (aktívák)				
A	Befektetett eszközök	314 731	278 492	-36 239	-12%
I	Immateriális javak	73	500	427	585%
II	Tárgyi eszközök	314 658	277 992	-36 666	-12%
III	Befektetett pénzügyi eszközök			0	
B	Forgóeszközök	257 197	325 066	67 869	26%
I	Készletek	2 513	7 109	4 596	183%
II	Követelések	67 176	57 989	-9 187	-14%
III	Értékpapírok	100 000	130 000	30 000	30%
IV	Pénzeszközök	87 508	129 968	42 460	49%
C	Aktív időbeli elhatárolások	68 440	59 952	-8 488	-12%
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	640 368	663 510	23 142	4%
				0	
	FORRÁSOK (passzívák)			0	
				0	
D	Saját tőke	274 837	299 651	24 814	9%
I	Jegyzett tőke	125 000	125 000	0	0%
II	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			0	
III	Tőketartalék			0	
IV	Eredménytartalék	107 929	149 837	41 908	39%
V	Lekötött tartalék			0	
VI	Értékelési tartalék			0	
VII	Mérleg szerinti eredmény	41 908	24 814	-17 094	-41%
E	Céltartalék	9 066	38 888	29 822	329%
F	Kötelezettségek	298 944	266 712	-32 232	-11%
I	Hátrasorolt kötelezettségek	0		0	
II	Hosszú lejáratú kötelezettségek	293 096	263 274	-29 822	-10%
III	Rövid lejáratú kötelezettségek	5 848	3 438	-2 410	-41%
G	Passzív időbeli elhatárolások	57 521	58 259	738	1%
	FORRÁSOK ÖSSZESEN:	640 368	663 510	23 142	4%

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

Eredménykimutatás adatainak változása

adatok eFt-ban

Sor- sz.	Megnevezése	Tárgy év	Tárgy év	Változás	
		2015.12.31	2016.12.31	tárgy-bázis	%
I.	Értékesítés nettó árbevétele	440 225	469 679	29 454	7%
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			0	
III.	Egyéb bevételek	125 409	80 503	-44 906	-36%
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	4 896	2 481	-2 415	-49%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	396 659	392 331	-4 328	-1%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	79 719	82 123	2 404	3%
VI.	Értécsökkenési leírás	35 642	41 393	5 751	16%
VII.	Egyéb ráfordítások	9 715	9 390	-325	-3%
	VII. sorból: értékvesztés	4 874	3 643	-1 231	-25%
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I. ± II. + III. - IV. - V. - VI. - VII. - VIII.)	43 899	24 945	-18 954	-43%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1 206	2 153	947	79%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			0	
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII. ± IX.)	1 206	2 153	947	79%
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (± A. ± B.)	45 105	27 098	-18 007	-40%
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (± C. ± D.)	45 105	27 098	-18 007	-40%
XII.	Adófizetési kötelezettség	3 197	2 284	-913	-29%
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (± E. - XIII.)	41 908	24 814	-17 094	-41%

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

3.2. Pénzügyi, vagyoni helyzetet jellemző mutatók

Gödöllői Táv hő Kft.

Bázis évre
2015.12.31

Tárgy évre
2016.12.31

Befektetett eszközök aránya =

$$\frac{\text{Befektetett eszközök} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$$

49%

42%

A mutató értéke kifejezi, hogy a társaság összes eszközéből milyen hányadot tesznek ki a befektetett eszközök.

Forgóeszközök aránya =

$$\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhatárolás} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$$

51%

58%

A mutató értéke kifejezi, hogy az összes eszközön belül milyen arányt képviselnek a forgóeszközök.

Tőkeerősség (saját tőke aránya) =

$$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}}$$

43%

45%

A mutató értéke kifejezi, hogy a társaság eszközeit milyen arányban finanszírozza a saját tőke.

Adózott eredmény aránya a saját tőkéhez viszonyítva =

$$\frac{\text{Adózott eredmény} \times 100}{\text{Saját tőke}}$$

15%

8%

A mutató értéke kifejezi, hogy a tárgyévben a saját tőke növekedésében/csökkenésében milyen az adózott eredménynek.

Kötelezettségek aránya =

$$\frac{\text{Kötelezettségek} \times 100}{\text{Mérleg főösszeg}}$$

47%

40%

A mutató értéke kifejezi, hogy milyen a hosszú- és rövidelejáratú tartozások aránya.

Befektetett eszközök fedezete =

$$\frac{\text{Saját tőke} \times 100}{\text{Befektetett eszközök}}$$

87%

108%

A mutató értéke kifejezi, hogy az összes befektetett eszközt milyen arányban finanszírozza a saját tőke.

Forgótőke, saját tőke aránya =

$$\frac{\text{Forgótőke} \times 100}{\text{Saját tőke}} \quad 91\% \quad 107\%$$

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

Likviditási mutató =

$$\frac{\text{Forgóeszközök} \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \quad 4398\% \quad 9455\%$$

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

Árbevétel arányos üzleti eredmény =

$$\frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredmény} \times 100}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \quad 10\% \quad 5\%$$

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

Eszköz arányos jövedelmezőség =

$$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Eszközök összesen}} \quad 7\% \quad 4\%$$

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

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

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

4.2. Sajátos tételbesorolások

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

4.3. Összehasonlíthatóság

A mérlegben az adatok az előző évi adatokkal összehasonlíthatók.

Tétel átsorolások

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

Értékelési elvek változása

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

4.4. A mérleg tagolása

Összevont tételek a mérlegben

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

Új tételek a mérlegben

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

Tételek továbbtagolása a mérlegben

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

Tételek elhagyása a mérlegben

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

4.5. Értékelési különbségek

Devizás tételek fordulónapi átértékelése

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

Kiemelt értékvesztések

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

Értékhelyesbítések alakulása

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

4.6. Valós értéken történő értékelés bemutatása

Piaci érték (jelenérték) meghatározása

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

4.7. Mérlegen kívüli tételek

Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek

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

Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

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

Egyéb mérlegen kívüli tételek

A mérlegben nem látszó tétel nincs.

4.8. Befektetett eszközök

A. Befektetett eszközök

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

- I. Immateriális javak** között a mérlegben a nem anyagi eszközöket (a vagyoni értékű jogokat az ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok kivételével, a szellemi terméket (számítógépes programok), immateriális javakra adott előlegeket (ez utóbbi társaságunknál nem volt 2016. évben) kell kimutatni. Az immateriális javak között vagyoni értékű jogként azokat a megszerzett jogokat kell kimutatni, amelyek nem kapcsolódnak ingatlanhoz. Ilyenek különösen: a bérleti jog, használati jog, a szellemi termékek felhasználási joga, az ingatlanhoz nem kapcsolódó egyéb jogok.

II. Tárgyi eszközök tartalma:

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

Befektetett eszközök bruttó értékének alakulása

A Gödöllői Távhő Kft. saját tulajdonú befektetett eszközei:

A befektetett eszközök **298 905 eFt** nyitó bruttó értéke 4 530 eFt-tal nőtt. A kivezetések miatt 1 797 eFt-tal csökkent, mely a korrekciókkal a záró bruttó érték 2 733 eFt-tal **301 638 eFt**-ra nőtt.

A nyitó befejezetlen beruházások értéke **887 eFt**. A tárgyévben a befejezetlen beruházások növekedése 180 eFt, csökkenése 321 eFt, így a záró értéke **746 eFt**.

A bruttó érték növekedése beruházás nélkül összesen 4 350 eFt, beruházással együtt 4 530 eFt.

A bruttó érték csökkenése beruházással együtt 1 797 eFt, mely az év végi selejtezések kivezetéséből, illetve készletre átvzetésből áll.

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

A nyitó **275 323 eFt** értékcsökkenés a tárgyidőszakban 5 943 eFt-tal emelkedett, a csökkenés 1 360 eFt, melyek következtében a záró értékcsökkenés **279 905 eFt**.

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

A befektetett eszközök záró nettó állománya **21 733 eFt**, az aktiválásra nem került 746 eFt.

A Gödöllői Távhő Kft. saját tulajdonú befektetett eszközeinek kimutatása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bruttó érték (e Ft)				Tárgyévben elszám. écs. (e Ft)				Nettó érték összesen (e Ft)
	Nyitó	Növek.	Csökk.	Összesen	Nyitó	Növek.	Csökk.	Összesen	
Vagyoni értékű jogok	2 363	485	-168	2 680	2 290	59	-168	2 180	50
Ingatlanok és vagyoni ért.jogok	11 403	0	0	11 403	5 292	544	0	5 836	5 558
Műszaki berendezés	5 404	197	-9	5 592	4 117	505	-9	4 613	90
Egyéb gép, berendezés	278 848	3 668	-1 299	281 217	263 624	4 835	-1 183	267 276	13 900
Összesen	298 018	4 350	-1 476	300 892	275 323	5 943	-1 360	279 905	20 900
Beruházás	887	180	-321	746					746
Mindösszesen	298 905	4 530	-1 797	301 638	275 323	5 943	-1 360	279 905	21 646

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

A befektetett eszközök 351 534 eFt nyitó bruttó értéke 7 892 eFt-tal nőtt. A kivezetések miatt 10 793 eFt-tal csökkent, mely a korrekciókkal a záró bruttó érték 2 901 eFt-tal 348 633 eFt-ra csökkent.

A bruttó érték csökkenése beruházással együtt 10 793 eFt, mely az év végi selejtezések kivezetéséből, illetve készletre átvételéből áll.

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

Az értékcsökkenés nyitó értéke 60 385 eFt, növekedése a tárgyidőszakban 35 580 eFt, a csökkenés 4 091 eFt, melyek következtében a záró értékcsökkenés 91 874 eFt.

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

A befektetett eszközök záró nettó állománya 256 759 eFt.

A Gödöllői Távhő Kft. vagyongazdálkodásban lévő befektetett eszközeinek kimutatása
adatok eFt-ban

Megnevezés	Vagyongazdálkodási szerződés szerint								
	Nyitó bruttó	Növek.	Csökk.	Záró bruttó	Nyitó écs	Növek.	Csökk.	Záró écs	Nettó
Telek	39 600			39 600					39 600
Épület	52 699	3 107	0	55 806	2 081	1 106		3 187	52 619
Építmény	60 736	2 583	0	63 319	10 860	5 925		16 785	46 534
Egyéb gépek, berend.	197 241	2 202	9 913	189 530	47 334	28 494	4 091	71 737	117 793
Egyéb gépek, berend.	378	0	0	378	110	55		165	213
Tárgyi eszk. össz:	350 654	7 892	9 913	348 633	60 385	35 580	4 091	91 874	256 759
Beruházás	880		880	0					0
Befektetett eszk. össz.:	351 534	7 892	10 793	348 633	60 385	35 580	4 091	91 874	256 759

Gödöllői Távhő Kft. befektetett eszközeinek összesített kimutatása

adatok eFt-ban

Bruttó érték változása

Megnevezés	Nyitó: 2016.01.01.	Növekedés	Csökkenés	Változásból átsorolás növekedés	Változásból átsorolás csökkenés	Záró: 2016.12.31.
Vagyoni értékű jogok	2 362	485	167			2 680
Szellemi termékek	0	0	0		0	0
Ingatlanok és vagyoni ért. jogok	164 438	5 690				170 128
Műsz. ber., felszer., járm.	5 404	197	10			5 591
Egyéb berend.	476 467	5 871	11 212			471 126
Összesen	648 671	12 243	11 389	0	0	649 525
Beruházások	887	180	321			746
Vagyonkezelés	880		880			0
Összesen	650 438	12 423	12 590	0	0	650 271

Értécsökkenés változása

Megnevezés	Nyitó: 2016.01.01.	Növekedés	Csökkenés	Változásból átsorolás növekedés	Változásból átsorolás csökkenés	Záró: 2016.12.31.
Vagyoni értékű jogok	2 289	58	167	0		2 180
Szellemi termékek	0				0	0
Ingatlanok és vagyoni ért. jogok	18 233	7 576	0			25 809
Műsz. ber., felszer., járm.	4 118	505	10			4 613
Egyéb berend.	311 067	33 384	5 274			339 177
Összesen	335 707	41 523	5 451	0	0	371 779
Beruházások	0					0
Vagyonkezelés						
Összesen	335 707	41 523	5 451	0	0	371 779

Nettó érték változása

Megnevezés	Bruttó érték	Értécsökkenés	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok	2 680	2 180	500
Szellemi termékek	0	0	0
Ingatlanok és vagyoni ért. jogok	170 128	25 809	144 319
Műsz. ber., felszer., járm.	5 591	4 613	978
Egyéb berend.	471 126	339 177	131 949
Összesen	649 525	371 779	277 746
Beruházások	746	0	746
Vagyonkezelés	0		0
Összesen	650 271	371 779	278 492

A Gödöllői Távhő Kft. a 2016. évben a következő beruházásokat és selejtezéseket végezte el.

adatok eFt-ban

2016. évi beruházások	Önkormányzati	Távhő	Összesen
I.Fmű szociális helység felújítása	3 107		3 107
I.Fmű esővízvezeték cseréje, felújítása	112		112
Gázjelző berendezés - hőközp. bővítés	654		654
Távhővezeték felújítás	1 512		1 512
II.Fmű kerítés felújítás - elektromos tolókapu építése	960		960
Izszapleválasztó beépítése	152		152
Tárgulási tartály beépítése - 5 db	808		808
Hőcserélő csere - 3 db	462		462
Szivattyú csere - 3 db	125	197	322
E-közmű rendszer szoftver		360	360
OMRON E5AK hőszabályzó egység		313	313
RVD250 Hőközpont szabályozó - 2 db		321	321
Hőközpont felújítás - 2 db		1 397	1 397
SAX 31,03 szelep+szeleppállító motor		223	223
Hőmennyiségmérő csere - 3 db		188	188
Szoftver beszerzés		125	125
Számítástechnikai eszköz beszerzés		524	524
Irodai berendezés, szerszám		702	702
Mindösszesen:	7 892	4 350	12 242

2016. évi selejtezők	Bruttó érték	Écs.	Nettó érték
Vagyonkezelésben lévő eszközök:			
- Gázfogadó állomás - 2 db KHM modul szám.egys.	1740	694	1046
- 1 db keringető szivattyú	8	3	5
- 1 db hőmennyiségmérő	54	22	32
Vagyonkezelés összesen:	1802	719	1083
Távhő tulajdonban lévő eszközök:			
- Szoftverek	168	168	0
- számítástechnikai eszközök	547	547	0
- irodai bútorok, gépek	200	200	0
- szerszámok	7	7	0
- 1 db fűnyírógép	29	29	0
- Hőmennyiségmérő, szivattyú	85	85	0
- Fűtésszabályzó, szabályozó műszer	137	137	0
- 1 db tágulási tartály	40	40	0
Távhő összesen:	1213	1213	0
Mindösszesen:	3015	1932	1083

Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása

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

Értékcsökkenési leírás terven felüli megállapítása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása a beszámolási időszakban nem történt

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

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

4.9. Forgóeszközök

B. Forgóeszközök

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

I. Készletek

7 109 eFt

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

adatok eFt-ban

Megnevezés		2015			2016		
		Saját	Vagyonkez.	Összesen	Saját	Vagyonkez.	Összesen
1.	Nyitó készletérték	690	1 646	2 336	566	1 947	2 513
	Növekedés:			0			0
2.	Beszerzések, növ.	71	395	466	125	4 739	4 864
	Csökkenés:			0			0
3.	Felhasználás			0			0
4.	Értékesítés			0			0
5.	Visszaaktiválás			0	97	148	245
6.	Selejtezés, leértékelés	195	94	289		23	23
7.	Leltár eltérések			0			0
	Hiány			0			0
	Többlet			0			0
8.	Záró készlet leltár szerinti értéke	566	1 947	2 513	594	6 515	7 109
9.	Értékvesztés						
10.	Értékvesztés visszairás						
11.	Záró készlet mérleg szerinti értéke	566	1 947	2 513	594	6 515	7 109

II. Követelések

A követelések 2016. december 31-i záró állománya

57 989 eFt

Tartalma és összetétele:

-	Vevő követelések összesen	27 729 eFt
	amelyből: távhőszolgáltatás	46 063 eFt
	egyéb szolgáltatás	6 eFt
	belföldi követelések értékvesztése	-18 340 eFt
-	Egyéb követelések	30 260 eFt
	amelyből: egyéb előlegek	2 386 eFt
	ÁFA követelés	14 223 eFt
	társasági adó követelés	5 025 eFt
	helyi iparűzési adó	757 eFt

szállító követelés
illeték bélyegek értéke
ügygondnoki díj

7 735 eFt
13 eFt
121 eFt

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

A szolgáltatások alakulása elszámolt értékvesztés nélkül eFt-ban a következő:

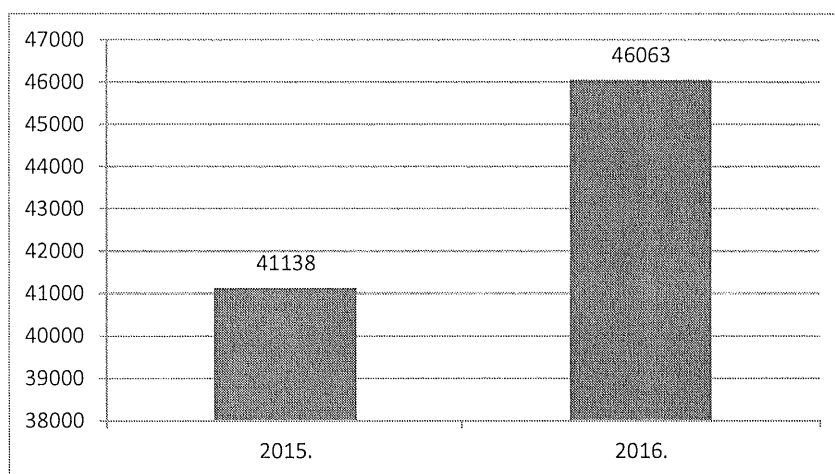
Megnevezés	Kiszámlázott	Megtérített	Behajthatatlan követelések	Összes	Kintlevőségek	Pénzügyi teljesítés
	szolgáltatás				2016.12.31	%-ban
	eFt - ban					
Lakosság	331 565	287 240	0	287 240	44 325	86,63
Közület	45 550	44 619	0	44 619	931	97,96
Közüintézmény	78 133	77 326	0	77 326	807	98,97
Összesen:	455 248	409 185	0	409 185	46 063	89,88
Egyéb szolgált.	98 865	98 859	0	98 859	6	99,99
Mindösszesen:	554 113	508 044	0	508 044	46 069	91,69

A vevőknek kiszámlázott szolgáltatás a nyitóállományt is figyelembe véve pénzügyileg 91,95 %-ban teljesült, mely a távhőszolgáltatási tevékenységből 90,98 %, egyéb szolgáltatásból 100 %.

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

2015 és 2016 év végi hátralék adatok

adatok eFt-ban



Számviteli politikánk szerint a vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év (2016. 12. 31.) mérlegforduló napján fennálló, és a mérlegkészítés időpontjáig (2017. 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 fenn áll, további 50% értékvesztést számolt el.

Fentieket figyelembe véve a vevőköveteléseknél 18 340 eFt az értékvesztés és visszaírás egyenlege. A 2016. évi nyitó 17 178 eFt, 2015. évben elszámolt értékvesztésből 2016. évben 2 481 eFt-ot visszaírtunk, és elszámoltunk 3 643 eFt értékvesztést, így az egyenleg 18 340 eFt.

Behajthatatlan követelés 2016. évben nem került leírásra.

Mérleg fordulónapi (2016. 12. 31.) könyv szerinti vevőkövetelések: 46 069 eFt

Követelések kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés nem állt fenn.

Hátrasorolt eszközök

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

4.10. Pénzügyi eszközök alakulása

A pénzeszközök nyitó értéke:	2016. 01. 01-én:	87 508 eFt
záró értéke:	2016. 12. 31-én:	129 968 eFt
növekedés:		42 460 eFt

A záró értékből:	- a készpénzkészlet:	598 eFt
	- a bankszámla:	129 370 eFt

4.11. Aktív időbeli elhatárolások

C. Aktív időbeli elhatárolások 59 952 eFt

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

Az aktív időbeli elhatárolások részletezése a következő:

Költségek, egyéb ráfordítások elhatárolása:	5 082 eFt
Árbevétel, kamatbevételek, egyéb bevételek elhatárolása:	54 869 eFt

Halasztott ráfordítások

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

4.12. Saját tőke

FORRÁSOK

D. Saját tőke

A saját tőke változás részletezése:

Összetétel	Nyitó	Részarány	Növekedés	Csökkenés	Átkönyvelés	Záró	Részarány
	eFt	%	eFt	eFt		eFt	%
Jegyzett tőke	125 000	53,66				125 000	41,72
Eredménytartalék	107 929	46,34			41 908	149 837	50,00
Lekötött tartalék	0	0,00				0	0,00
Adózott eredmény	41 908	17,99	24 814	0	-41 908	24 814	8,28
Saját tőke összesen:	274 837	117,99	24 814	0		299 651	100,00

4.13. Céltartalékok

E. Céltartalékok

Céltartalékok - várható kötelezettségekre

38 888 eFt

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

2017. évre átvitt visszapótlási kötelezettség:

38 888 eFt

Céltartalékok - jövőbeni költségekre

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

Céltartalékok - egyéb címen

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

4.14. Kötelezettségek

F. Kötelezettségek

A hosszú lejáratú kötelezettségek összesen

263 274 eFt

Vagyonkezelésbe átvett eszközök záró bruttó érték:

358 666 eFt

Vagyonkezelésbe átvett eszközökre elszámolt amortizáció:

34 823 eFt

Vagyonkezelésbe átvett eszközök záró nettó értéke:

263 274 eFt

A kötelezettség tulajdonossal szemben fennálló tartós kötelezettség.

A rövid lejáratú kötelezettségek összesen**3 438 eFt**

- | | |
|--|-----------|
| • egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összesen: | 2 556 eFt |
| • dolgozókkal szembeni kötelezettség | 210 eFt |
| • támogatáshoz kapcsolódó kötelezettség | 672 eFt |

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

Lejárt szállítói tartozása társaságunknak 2016. évben nem volt.

Kötelezettségek kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettség nem állt fenn.

4.15. Passzív időbeli elhatárolások**G. Passzív időbeli elhatárolások**

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

A passzív időbeli elszámolások összesen:

58 259 eFt

- | | |
|---|------------|
| • Költségek, ráfordítások elhatárolása: | 57 305 eFt |
| • Halasztott bevételek elhatárolása: | 954 eFt |

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

Nem történt módosítás.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

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

5.3. Az eredménykimutatás tagolása

Összevont tételek az eredménykimutatásban

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

Új tételek az eredménykimutatásban

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

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

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

Tételek elhagyása az eredménykimutatásban

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

5.4. Az eredménykimutatás bemutatása

I. Belföldi értékesítés nettó árbevétele

469 679 eFt

Belföldi értékesítés nettó árbevétele

469 559 eFt

A társaság fő tevékenysége a távhőszolgáltatás.

A szolgáltatás árbevétele alapidíj és hődíj árbevételből áll.

Egyéb tevékenység bevétele

120 eFt

I. a) Az alapidíj árbevétele:

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:

2016. január 1-től 2016. december 31-ig 318,72,- Ft / $\text{lm}^3/\text{év}$ + Áfa

Közületnek, közintézményeknek:

2016. január 1-től 2016. december 31-ig 412.- Ft / $\text{lm}^3/\text{év}$ + Áfa

Az alapidíj nettó árbevétele 2016. évben 406 885 átlagos lm^3 -rel számítva 141 081 eFt -ot eredményezett.

I. b) A hődíj értékesítés árbevétele:

A Kft. által értékesített hőmennyiség a 2016. évi 85 665 GJ 226 120 eFt, amelynek árbevétele 253 162 eFt.

A 85 665 GJ értékesített mennyiségből:

•	68 199 GJ	Lakosság értékesítés	190 196 eFt
•	6 850 GJ	Közületi értékesítés	24 696 eFt
•	10 616 GJ	Közületmennyiség értékesítés	38 270 eFt
		Összesen:	253 162 eFt

került kiszámlázásra.

Energiaadó bevétel összesen: 1 633 eFt.

A hődíj egységára:

Lakosságnak:

2016. január 1-től 2016. december 31-ig 2788,88,- Ft / GJ + Áfa

Közületnek, közüteményeknek:

2016. január 1-től 2016. december 31-ig 3 605,- Ft / GJ + Áfa

I. Aktivált saját teljesítmények értéke – Nemleges

II. Egyéb bevételek

80 503 eFt

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

Kapott támogatások

A távhőszolgáltatás támogatását az 51/2011. (IX.30.) NFM rendelet határozza meg.

A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal 2014. november 1-től a fajlagos támogatás mértékét 1832 Ft/GJ-ban állapította meg, mely az előzetes üzleti terv alapján nem fedezte a Kft. költségeit. A Kft. a támogatás mértékének felülvizsgálatára kérvényt nyújtott be. Felülvizsgálatot követően a fajlagos támogatás mértéke 2015. január 01-től 2175 Ft/GJ-ra módosult, majd 2015. támogatási rendszer két lépcsőssé vált, mely áll egy fix összegű támogatásból, valamint a lakosságnak nyújtott távhő után kapott fajlagos támogatásból. A Gödöllői Távhő Kft. esetében a fix összeg 8 400 002 Ft/hó, a fajlagos támogatás 34 Ft/GJ.

A távhőszolgáltatók esetében alkalmazandó támogatási mértéket 2016. október 30-át követő időszakra az 40/2016. (IX. 30.) NFM rendelet tartalmazza.

Az ezt megelőző támogatási rendszerrel szemben az új támogatási rendszer két lépcsős, mely áll egy fix összegű támogatásból, valamint a lakosságnak nyújtott távhő után kapott fajlagos támogatásból. A Gödöllői Távhő Kft. esetében a fix összeg 6 903 887 Ft/hó, a fajlagos támogatás -884 Ft/GJ.

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

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 bevételeként, illetőleg rendkívüli bevételeként elszámolt összegek kapcsolt vállalkozástól származó bevételt nem tartalmaznak.

III. Anyagjellegű ráfordítások értéke	392 331 eFt
a) Anyagköltségek	289 611 eFt
b) Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások	22 494 eFt
c) Egyéb szolgáltatások értéke	7 794 eFt
d) Anyagjellegű ráfordítások összesen:	72 432 eFt

IV. Személyi jellegű ráfordítások

Személyi jellegű ráfordítások összesen: 82 123 eFt

a) Létszám alakulása

A társaság átlagos statisztikai állományi létszáma 20 fő 2016. évben. A főfoglalkozásúak létszáma 19 fő, és 1 fő részmunkaidős foglalkoztatott. A főfoglalkozásúakból a nem fizikai teljes munkaidős létszám 6 fő, 1 fő a nem fizikai részmunkaidős létszám, a fizikai teljes munkaidős létszám 13 fő. Az állományba nem tartozó Felügyelő Bizottság létszáma 3 fő. Megbízásos jogviszonyban állnak a számla kézbesítők és a takarító (3 fő).

Létszámadatok

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

Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása

Állománycsoport	Átlagos létszám (fő)
Szellemi	7
Fizikai	13

b) Bérköltség:**58 419 eFt**

adatok eFt-ban

Megnevezés	Alapbér	Jutalom	Kereset összesen	Keresetarány
	e Ft	e Ft	e Ft	%
Főfoglalkozású	46 225	6 968	53 193	91,05%
Részmunkaidős	1 238	416	1 654	2,83%
Nyugdíjas	733	139	872	1,49%
Megbízások	1 620		1 620	2,77%
FB tagok díjazása	1 080		1 080	1,85%
Összesen:	50 896	7 523	58 419	100,00%
Betegszabadság	439		439	
Mindösszesen:	51 335	7 523	58 858	

A Kft. dolgozói év végén egy havi jutalomban részesültek.

c) Személyi jellegű egyéb kifizetések**7 431 eFt****d) Bérjárulékok****16 273 eFt****Béradatok**

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

Megnevezés	Átlagos statisztikai létszám (fő)		Bérköltség (e Ft)		Személyi jellegű egyéb kifizetések (e Ft)	
	2015	2016	2015	2016	2015	2016
Teljes munkaidős összesen:	19,00	19,00	50 441	53 193	7 569	7 127
Fizikai	13,00	13,00	28 577	28 480	3 676	4 104
Nem fizikai	6,00	6,00	21 864	24 713	3 893	3 023
Teljes m.idős nyugdíjas szellemi			1 531		39	50
Teljes m.idős nyugdíjas fizikai				872		
Részmunkaidős	1,00	1,00	1 328	1 654	139	254
Egyéb államonyon kívüli			2 700	2 700		
Mindösszesen:	20,00	20,00	56 000	58 419	7 747	7 431

V. Értécsökkenési leírás költségkénti elszámolása	41 393 eFt
A Kft. saját eszközei után az amortizáció:	
Részletezve:	
• 100 eFt alatti tárgyi eszközök értécsökkenése	1 244 eFt
• tervszerinti értécsökkenés	4 598 eFt
Vagyongkezelésbe átvett eszközök utáni amortizáció:	
• terv szerinti értécsökkenése	35 551 eFt
VI. Egyéb ráfordítások összesen	9 390 eFt
• adók	4 639 eFt
• egyéb ráfordítások	4 751 eFt
A Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	24 945 eFt
VII. Pénzügyi műveletek bevétele	2 153 eFt
Részletezve:	
• kapott bankkamat	2 153 eFt
VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0 eFt
B Pénzügyi műveletek eredménye	2 153 eFt
C Szokásos vállalkozási eredmény	27 098 eFt
a.) adóalap csökkentő tételek	49 732 eFt
• előző évek elhatárolt vesztesége	6 000 eFt
• adótörvény szerinti értécsökkenési leírás	41 251 eFt
• kivezetett eszközök számított nyilv.tart.értéke	eFt
• adóévben visszaírt értékvesztése	2 481 eFt
b.) adóalap növelő tételek	45 476 eFt
• számviteli törvény szerinti értécsökk.leírása	41 393 eFt
• kivezetett eszközök könyv szerinti értéke	eFt
• nem bevételszerző költségek	440 eFt
• jogerős határozatban megállapított bírság	eFt
• elengedett követelések	0 eFt
• követelések elszámolt értékvesztése	3 643 eFt
c.) társaságiadó alapja	22 486 eFt
IX. Adófizetési kötelezettség	2 284 eFt
F Adózott eredmény	24 814 eFt

Döntés az eredmény (veszteség) felhasználásáról

Az arra jogosult szerv döntése alapján a 2016. évi nyereség az eredménytartalékba kerül, annak értékét növeli. A társaság az adózott eredményt eredménytartalékba helyezi.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Vezető tisztségviselők

A beszámoló aláírója

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

Vezető tisztségviselők munkadíja

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

Vezető tisztségviselők járandóságai

adatok eFt-ban

Vezető tisztségviselők (e Ft)	Munkabér összege	Más járandóság	Összesen
Ügyvezető igazgató	5 400	900	6 300
Felügyelő bizottság	1080		1080
Összesen	6 480	900	7 380

Az ügyvezető igazgató részére 2016. évre 2 havi prémium került elszámolásra.

Vezető tisztségviselők egyéb juttatásai

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

6.2. Közzététel

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

7. Környezetvédelem:

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

A Gödöllői Távhő Kft. szolgáltatási tevékenységének gyakorlása közben nagy figyelmet fordít a környezetvédelemre. Minden évben a két fűtőműben üzemelő (4-4 db) Hoval kazánok -melyek a környezetvédelmi előírásokat teljesítik- káros anyag kibocsátására vonatkozó méréseket elvégeztetjük. Az erről készült mérési adatokat előírt gyakorisággal feltöltjük a ÁNYK program VMOKIR_LM nyomtatványán.

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

Gödöllői Távhő Kft.

2016. ÉVI ÜZLETI TERV TELJESÍTÉSE
2016. évi mérlegbeszámolóhoz

Gödöllő, 2017. április 30.

BESZÁMOLÓ

a Gödöllői Távhő Kft. 2016. évi gazdálkodásának általános értékelése a 2016. évi üzleti terv szerkezetének megfelelően

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

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

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

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

Az üzleti terv teljesítése

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

A tervezett 581 327 eFt-tal szemben a társaság összes bevétele 552 335 eFt-ra teljesült. A költségek, ráfordítások az 570 733 eFt tervezettel szemben 527 521 eFt-ban teljesültek. A gazdasági évet a Kft. a tervezett 10 594 eFt szemben 24 814 eFt adózott eredménnyel zárta. Az eredmény a tervhez képest 14 220 eFt-tal kedvezőbben alakult.

I. BEVÉTELEK

Bevételek alakulásának indoklása

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

Az egységárak ismertetése nettó egységáron történik.

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 2016. évre elfogadott üzleti tervben átlagosan tervezettként, havi bontásban 404 917 lm³/hó fűtött térfogattal számoltunk. A 2016. évet vizsgálva az átlagos térfogat 406 885 lm³/hó, az éves tervhez képest az eltérés nem számottevő.

Az éves tervezett 140 443 eFt alapidjbevételehez képest a 2016. évben kiszámlázott alapidj összege 141 081 eFt, azaz az alapidj bevétel 99,99 %-ra teljesült.

Költségelemek	2016. évi tény
Anyagköltség	4 852
Elektromos költségek	17 168
Víz, csatorna	121
Anyag jellegű kiadások	29 101
Iroda bérleti díj	1 163
Személyi jellegű ráfordítások	82 123
Értécsökkenés	5 842
Értécsökkenés - Önk	35 551
Egyéb	9 390
Összesen:	185 311

Értékesített alapidj utókalkulált egységár számítása az éves tényadatokból

$$\frac{185.311 \text{ eFt} \cdot 1000}{406.885 \text{ lm}^3}$$

A kiszámlázott alapidj utókalkulált értéke:

alapidj egységár: 455,438 Ft/lm³/év

Hődíj árbevétel

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

Az éves tervezett 82 682 GJ értékesítéssel szemben a kiszámlázott hőmennyiség 85 665 GJ.

Az éves tervezett 245 091 eFt hődíj árbevételhez képest az éves tény 253 162 eFt, mely 104 %-os teljesítés.

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

Értékesített hődij utókalkulált egységár számítása az éves tényadatokból

Az értékesített hőmennyiség

$$\frac{253.162 \text{ EFt}}{85.665 \text{ GJ}}$$

képlettel számolva a

hődij egységár: 2 955 Ft/GJ

Az értékesített és vásárolt mennyiségből

$$\frac{85.655 \text{ GJ} \cdot 100}{106.418 \text{ GJ}}$$

képlettel számolva

a hatások: 80,5%

Az energiaadóról szóló 2003. évi LXXXVIII. törvény értelmében a közüzemi szolgáltató a közületnek értékesített hődij mennyisége után energiaadót számít fel, melynek nettó egységára 93,50 Ft/GJ. Év végével a kiszámlázott és visszaigényelt energiaadó kiegyenlíti egymást, így az eredményre nincs hatással, ezért itt nem számolunk vele.

Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek éves terve 7 086 eFt, mellyel szemben az éves tény 8 565 eFt, 121 %-ra teljesült.

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

A jelentős bevétel növekedés a végrehajtási ügyek költségeinek a megtérüléséből, és kamat bevételből adódik.

A gázmotor bérleti és felügyeleti díja 1 227 eFt-ra, 102 %-ra teljesült.

A vízleengedés bevételi terve 125 eFt volt, amely 96%-ra, 120 eFt-ra realizálódott.

Egyéb bevételek –tovább számlázott szolgáltatásokból

Gázmotort a Veolia Zrt. üzemelteti a Kossuth L. utcai fűtőmű területén. A gázmotor üzemeltetését jelentős mértékben a villamosenergia átvételi ára befolyásolja.

A Zrt-nek gázértékesítésből 72 308 eFt-ot számláztunk tovább, az üzleti tervben szereplő éves 84 373 eFt-tal szemben. Az eltérés oka, hogy a tervtől eltérően alakult a gázmotor által termelt villamos energia átvételi ára, így a tervezettől kevesebbet üzemelt.

Itt szerepel még a telefonszámla továbbszámlázása a dolgozók felé: 148 eFt értékben.

Továbbszámlázott szolgáltatások összértéke 72 456 eFt, mivel ugyanez az összeg az egyéb ráfordításoknál is szerepel, az eredményre nincs hatással.

Támogatás

Az üzleti terv elkészítésénél alapul vett és többször módosított 51/2011.(IX.30.) NFM rendeletben meghatározott távhőszolgáltatási támogatás kalkulált összege 103 009 eFt, mellyel szemben a 2016. éves tény 74 091 eFt, mely 72%-ra teljesült.

A távhőszolgáltatók esetében alkalmazandó támogatás mértékét 2016. október 30-át követő időszakra az 40/2016. (IX. 30.) NFM rendelet tartalmazza.

A támogatási rendszer két lépcsős, mely áll egy fix összegű támogatásból, valamint a lakosságnak nyújtott távhő után kapott fajlagos támogatásból.

A Kft. esetében 2016. január 01.- 2016. szeptember 30. időszakban a fix összegű támogatás 8 400 002 Ft/hó és a fajlagos 34 Ft/GJ, 2016. október 01-jétől a fix összeg 6 903 887 Ft/hó és -844 Ft/GJ fajlagos támogatásra változott.

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

A tervtől való jelentős eltérést az év közben történt támogatás fajlagos értékének változása, valamint a lakosságnak értékesített hőmennyiség befolyásolta.

II. KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK

A költségek és ráfordítások alakulásának indoklása

Vásárolt földgáz

Gázszolgáltatótól a Kft. 126 037 GJ értéknek megfelelő földgázt vásárolt, melyből a Veolia Zrt-nek tovább számlázott 35 530 GJ-t, így a kazánokban a saját felhasználás 90 507 GJ.

A gázmotor által termelt hőből történő vásárlás 15 910 GJ, így az energia felhasználás mennyisége 106 417 GJ.

Az éves tervezett gáz költség 303 859 eFt, mely a 2016. évben 267 470 eFt, 88 %-ra teljesült

Az év első háromnegyed évében a gázköltség alakulása nincs arányban a vásárolt energia mennyiségével. Ennek oka, hogy olyan gázszerződés került megkötésre, mely figyelembe veszi a világpiaci gázár változását, és ennek arányában változik a havi egységár. Mivel a gáz világpiaci ára csökkent, így ez érvényesült a havi gázárban. A negyedik negyedévre fix árazású szerződés került megkötésre.

A gázszolgáltató által kiállított számla az alábbi tételeket tartalmazza:

- gázdíj EUR/MWh-ban az Argus European Natural Gas kiadvány "European gas prices" részében közzétett, tárgyhónapra vonatkozó "TTF Ask" napi árak számtani átlaga a tárgyhónapot megelőző hónapban.
október 1-től fix 4,996 EUR/GJ
- MSZKSZ díj 71,67; május 1-től 78,84; október 1-től 93,55 Ft/GJ
- Forgalmi díj 65,66; október 1-től 89 Ft/GJ
- energiaadó 93,5 Ft/GJ
- Éves fix rendszerhasználati díj, mely fogyasztástól független (48 255 eFt)

Gázmotortól átvett hődíj

A villamosenergia termelése során keletkezett hő átvételi egységárát szintén az 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet szabályozza. Rendeletben a Veolia Zrt. mint értékesítő 3 814 Ft/GJ egységáron számlázhat. A rendeletben meghatározott átvételi ár a Gödöllői Távhő Kft. esetében meghaladja a beszerzési ár alapján meghatározott egységárat, ezért az átvételi árat a továbbszámlázott gázköltség GJ-ra vetített egységárának 1,1765 szorzótényezővel növelt értékén került meghatározásra.

Anyagköltségek

Az anyagköltség éves terve 3 00 eFt, az éves tény 4 852 eFt, az eltérés 1 852 eFt, amely a tervezettől 162 %-kal tér el.

Az eltérést a javítási, karbantartási munkálatok okozták. A II. Fűtőműben végeztünk nagyobb karbantartásokat.

Elektromos energia költsége

Az elektromos energia éves terve 21 000 eFt, az éves tény 17 428 eFt. Az eltérés 3 572 eFt, a teljesítés 82,99 %-ra teljesült.

A villamos energia piaci beszerzése pályáztatásra került. A pályáztatás során a legkedvezőbb ajánlat az E2 Hungary-tól érkezett, így a 2016. évre szóló kereskedelmi szerződés vele került megkötésre. Ennek eredményeképpen a villamosenergia kedvezőbb egységárral került beszerzésre, valamint a II. fűtőmű területén az idősoros számlázásra történő áttérés szintén megtakarítást eredményezett.

Víz-, csatornadíj

A 2016. évben a víz-, és csatornadíj költsége 121 eFt, a tervezett 245 eFt-tól 124 eFt-tal kevesebb, mely így 49 %-ra teljesült.

Igénybe vett szolgáltatások

Az igénybe vett szolgáltatások éves tervezett költségterve 27 614 eFt, mely tartalmazza az önkormányzat bérleti díját, 1 164 eFt-ot is.

Az éves tény 30 264 eFt. Az eltérés 2 650 eFt, mely 110 %-os teljesítésnek felel meg.

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

A vagyonkezelési szerződés IV. 6. pontjában foglaltaknak megfelelően, az értékmegőrzés érdekében, beruházás keretében a Kossuth L. utca 54-től, az Ambrus Z. 15-ig (KL 54, 56, 58, 60, 62, 66, AZ 9, 11, 13, 15) hőközpontok kicserélése megtörtént.

A Palota-kerti fűtőmű nyílászáróinak cseréje saját eszközön történő beruházás keretében valósult meg.

Terven felül történt:

- Központi iroda helyiség kamerával történő felszerelése
- Központi számítógépekhez tartozó szünetmentes tápegység kiépítése
- I. fűtőmű vezérlő helyiségének klímatiszálása
- személygépjármű vásárlás

Bérek és járulékaiknak költsége

A bér- és személyi jellegű kifizetések, bérjárulékok költségei az éves tervben 81 319 eFt.

Ezzel szemben az éves tény 82 123 eFt, az eltérés 804 eFt, mely 101 %-os teljesülés. Az év folyamán nem került sor béremelésre.

Megnevezés		Éves terv	Éves tény	Különbözet
		E Ft		
Bérlétségek összesen		81 319	82 123	-804
<i>Részletezve:</i>				
	Bérlétség	56 241	58 419	-2 178
	Személyi jellegű kifizetések	7 666	7 431	235
	Bérlérlékok	17 412	16 273	1 139

Értéksökkenési leírás

A Kft. saját eszközei után 5 842 eFt értéksökkenést, a vagyonkezelésre átvett eszközök után 35 551 eFt az értéksökkenés számolt el, amely összességében 99 %-ban teljesült, számszakilag az eltérés 607 eFt.

Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások éves terve 9 323 eFt, mellyel szemben az éves tény 9 390 eFt, 101%-ra teljesült, az eltérés 67 eFt. Idetartozik az iparüzési adó, az építményadó, a telekadó, a gépjárműadó és a közművezeték adó elszámolási kötelezettsége, a követelések értékvesztése és az állományból kivezetett, selejtezett eszközök ráfordításai.

Egyéb ráfordítások tovább számlázott szolgáltatásokból

A Veolia Energia Magyarország Zrt-nek gázértékesítésből 72 308 eFt-ot számláztunk tovább, a tervben beállított 84 373 eFt-tal szemben.

Továbbszámlázott szolgáltatások összértéke 72 456 eFt, amely tartalmilag és indoklás szempontjából egyező a bevételi oldal megfelelő sorával. E sor bevételi és kiadási oldalának eredményre gyakorolt hatása nulla.

Fedezet alakulása

A 2016. évre jóváhagyott üzleti tervben meghatározott 10 594 eFt eredménnyel szemben a 2016. évi eredmény 24 814,-eFt 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.

B. Készletek

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

A tárgyi eszközök közül a készlethez átvezetett, és értékesítésre váró eszközök szintén a készletek értékét növelik. Az anyagkészlet beszerzés mindig a szükséges felhasználási igények szerint történik. A 2016. évi záró készletállomány 7 109 eFt volt.

C. Pénzeszközök

A Társaság pénzeszközeinek felhasználása a gazdasági évben megfelelően alakult.

D. Szállító állomány

A társaság legnagyobb beszállítója a FŐGÁZ Zrt és az E2 Hungary Zrt.

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

E. Költséggazdálkodás

A társaság költségei a tervhez képest összességében csökkentek. Ezen belül az anyagköltségek közül a vásárolt gázdíj költsége abszolút értékben 12%-kal kevesebb, a víz- és csatornadíj 51%-a a tervezettnél. Az áramdíj 10%-kal kevesebb a tervezettnél. Az egyéb anyagköltségek alakulása átlagosan 62%-kal több a tervezettnél. Az igénybe vett szolgáltatások értéke 10%-kal több a tervezettnél, melynek oka a karbantartási munkák elvégzése volt.

2016. évben az átlagos statisztikai állományi létszám 20 fő, melyből 1 fő részmunkaidős.

A bér és járuléka, valamint a személyi jellegű kifizetések a tervhez viszonyítva összesen 101%-ra teljesültek.

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

F. Értékcsökkenési leírás

Az összes értékcsökkenési leírás a tervhez képest, 1%-ot mutat.

G. Egyéb ráfordítások

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

H. Adózott eredmény

A társaság 2015. évi adózott eredménye 24 814 eFt, a tervezett 10 594 eFt-tal szemben.

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

Az adózott eredmény felhasználása

A 2016. évben képződött 24 814 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 41 138 eFt nyitó hátralékról 2016. 12. 31-ig összesen 46 063 eFt-ra alakult, melyből a lakossági kintlévőség 44 325 eFt, a közületi kintlévőség 931 eFt, a közintézményi kintlévőség 807 eFt.

A tárgyévi kintlévőség nyitó hátralék nélkül 2016. 12. 31-ig 24 480 eFt.

A Társaságunk a kintlévőségeket 2000-től kezdődően folyamatosan kezeli. A 2013. 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 és a munkanélküliség szerepel.

Az érintettek a téli időszak befizetési elmaradásait a fűtési idényen kívüli időszakban próbálják rendezni. Két hónapnál hosszabb ideig fennálló tartozás esetén, a Kft. postai úton fizetési felszólítást küld. A hátralék részletfizetéssel történő rendezésére lehetőséget biztosít a 11/2010.(II.04.) sz. önkormányzati határozat, mely háromhavi részletfizetés engedélyezésére ad lehetőséget. Ezt a lehetőséget 16 felhasználó vette igénybe. Az egy évnél hosszabb, illetve nagyobb összeggel tartozók esetében a Kft. 8 fővel kötött hosszabb időszakra részletfizetési megállapodást, így ellenük a Kft. fizetési meghagyást nem indított el. Az év folyamán fizetési meghagyás 64 felhasználó esetében ment ki, 45 esetben indult el végrehajtási eljárás, ebből több esetben került új végrehajtási eljárás beadásra. A 3. számú melléklet szemlélteti a kifizetetlen számlák és tartozók számát, valamint az ehhez tartozó összegeket. A táblázatban minden felhasználó egyszer szerepel, mégpedig abban a kategóriában, amelybe a legrégebb óta fennálló tartozása alapján kerül. Tehát, ha van a felhasználónak 181-360 és 31-60 napon belüli tartozása, akkor a felhasználó a 181-360 napos tartozás cellában szerepel.

Gödöllő, 2017. április 30.



Geiger Tibor
ügyvezető igazgató

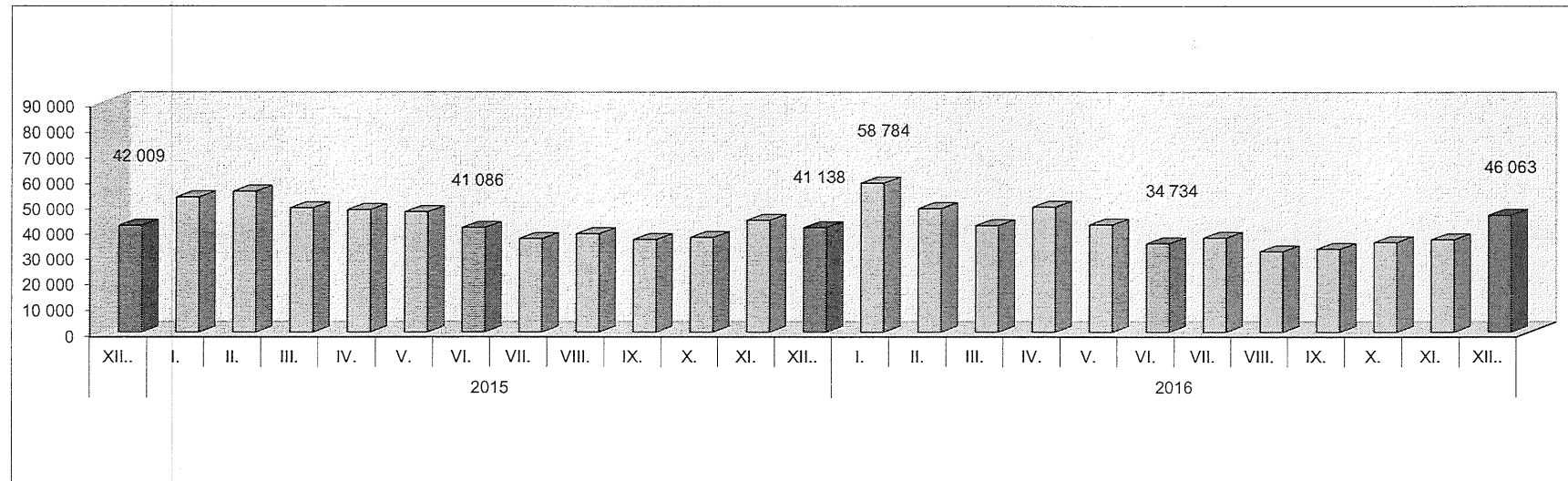
A KFT. 2016. ÉVI GAZDÁLKODÁSÁNAK ÖSSZEFOGLALÓ TÁBLÁZATA

az adatok eFt-ban

Megnevezés	Éves terv	Éves tény	%	Éves különbözet
Bevételek				
Alapdíj árbevétele(fűtött légtérfogat*alapdíj)	140 443	141 081	100	638
Összes árbevétel hódíjból	245 091	254 795	104	9 704
Vízleengedés	125	120	96	-5
Egyéb továbbszámlázások	84 373	72 456	86	-11 917
Gázmotor bérleti díj	1 200	1 227	102	27
Támogatás	103 009	74 091	72	-28 918
Egyéb bevétel	7 086	8 565	121	1 479
Bevételek összesen	581 327	552 335		-28 992
Költségek és ráfordítások				
Gáz költség	303 859	267 470	88	-36 389
Anyag költség	3 000	4 852	162	1 852
Elektromos ksg+energiaadó	19 000	17 168	90	-1 832
Víz-, csatorna ksg	245	121	49	-124
Igénybe vett anyagjellegű szolg.	26 450	29 101	110	2 651
Önkormányzat bérleti díj	1 164	1 163	100	-1
Bér+járulékok	81 319	82 123	101	804
ÉCS	5 000	5 842	117	842
ÉCS - Önk.	37 000	35 551	96	-1 449
Egyéb ráford.tovább szlázott szolgáltatások	84 373	72 456	86	-11 917
Egyéb ráfordítások	9 323	9 390	101	67
Társasági adó		2 284		2 284
Költségek,ráfordítások összesen	570 733	527 521		-43 212
Eredmény	10 594	24 814		14 220

A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT. HÁTRALÉKÁNAK ALAKULÁSA
2014. december hótól - 2016. december hóig

az adatok eFt-ban



Hátralékos fogyasztók és kintlévőségek alakulása 2016. december 31-ig

	Fizetési határidőtől számított késedelem kategóriák						Hátralék
	1-30 nap	31-60 nap	61-90 nap	91-180 nap	181-360 nap	361 naptól	eFt
A hátralékos számlák száma (db)	960	108	59	108	207	1 305	2 747
A hátralékos felhasználók száma (db)	819	49	24	16	22	83	1 013
A határidőn túli hátralék összege (eFt)	17 916	1 608	667	1 001	3 574	21 842	46 608

Gödöllői Távhő Kft.

2100 Gödöllő, Palota-kert 4.

Cégjegyzék szám: 13-09-084764

Adószám: 12462276-2-13

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

Statisztikai számjel

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

Cégjegyzék száma

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

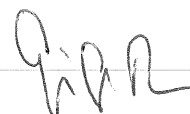
- távhőtermelésre (telephelyenként),
- távhőszolgáltatásra (településenként)
- és a fenti két tevékenységen kívüli egyéb tevékenységekre

vonatkozó gazdasági folyamatait tükröző mérlegek és eredménykimutatások formájában.

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

Az 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet alapján a társaság tárgyévi auditált éves beszámolójában szereplő, a Tszt. hatálya alá tartozó engedélyes tevékenységből származó adózás előtti eredménye nem haladhatja meg az ármegállapítás során figyelembe vett könyv szerinti bruttó eszközérték 2%-át. A Tszt. hatálya alá tartozó tevékenységek: a távhőtermelés és a távhőszolgáltatás. A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal közlése szerint az ármegállapításkor figyelembe vett 2016. évre vonatkozó bruttó eszközérték társaságunk esetében 650 271 eFt, amelyből 13 005 eFt adózás előtti nyereségkorlát adódik. A szétválasztott eredménykimutatásban a távhőtermelés és távhőszolgáltatás együttes adózás előtti eredménye 27 098 eFt, korlát feletti. A nyereségkorlát feletti részt fejlesztésre fordítjuk.

Gödöllő, 2017. április 30.



Geiger Tibor
ügyvezető igazgató

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

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2016. december 31. (év/hó/nap)

adatok eFt-ban

	Engedélyes tevékenység	SZOLGÁLTATÁS	TERMELÉS		KFT ÖSSZESEN
			I. Fűtőmű	II. Fűtőmű	
Sor- sz.	A tétel megnevezése	Tárgyév	Tárgyév		Tárgyév
a	b	e	e		e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	396 143	0	73 536	469 679
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke				
III.	Egyéb bevételek	80 503	0	0	80 503
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	2 481			2 481
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	138 306	85 723	168 301	392 331
V.	Személyi jellegű ráfordítások	38 406	22 896	20 821	82 123
VI.	Értéksökkenési leírás	29 679	3 164	8 550	41 393
VII.	Egyéb ráfordítások	6 689	1 351	1 351	9 390
	VII. sorból: értékvesztés	3 643			3 643
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I. ± II. + III. -IV.-V.-VI.-VII.-VIII.)	263 565	-113 134	-125 488	24 945
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	2 153	0	0	2 153
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII. ± IX.)	2 153	0	0	2 153
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (± A. ± B.)	265 718	-113 134	-125 487	27 098
X.	Rendkívüli bevételek				
XI.	Rendkívüli ráfordítások				
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (XI. - XII.)	0	0	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (± C. ± D.)	265 718	-113 134	-125 487	27 098
XII.	Adófizetési kötelezettség 891,892	2 284	0	0	2 284
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (± E. - XIII.)	263 434	-113 134	-125 487	24 814

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

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2016. december 31. (év/hó/nap)

adatok eFt-ban

	Engedélyes tevékenység	SZOLGÁLTATÁS	TERMELÉS		KFT ÖSSZESEN
			I. Fűtőmű	II. Fűtőmű	
Sor-sz.	A tétel megnevezése	Tárgyév	Tárgyév	Tárgyév	Tárgyév
a	b	e	e	e	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+ 4.+ 6.sor)	142 224	51 558	84 710	278 492
2.	I. IMMATERIÁLI JAVAK	500	0	0	500
3.	2. sorból: Immateriális javak értékhelyesbítése				
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	141 724	51 558	84 710	277 992
5.	4. sorból: Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				
6.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK				
7.	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése				
8.	B . Forgóeszközök (9. +10.+11.+ 12. sorok)	183 345	53 621	88 100	325 066
9.	I. KÉSZLETEK	7 109	0	0	7 109
10.	II. KÖVETELÉSEK	32 142	9 779	16 068	57 989
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	72 056	21 924	36 020	130 000
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	72 038	21 918	36 012	129 968
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	33 230	10 110	16 612	59 952
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1. + 8. + 13. sor)	358 799	115 289	189 422	663 510

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

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2016. december 31. (év/hó/nap)

adatok eFt-ban

	Engedélyes tevékenység	SZOLGÁLTATÁS	TERMELÉS		KFT ÖSSZESEN
			I. Fűtőmű	II. Fűtőmű	
Sor- sz.	A tétel megnevezése	Tárgyév	Tárgyév	Tárgyév	Tárgyév
a	b	e	e	e	e
15.	D. Saját tőke (16. + 18.+ 19.+ 20. + 21. + 22. + 23. sor)	162 039	52 066	85 546	299 651
16.	I. JEGYZETT TŐKE	67 595	21 719	35 686	125 000
17.	16. sorból: a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0	
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0	
19.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0	
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	81 026	26 035	42 776	149 837
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	13 418	4 312	7 084	24 814
24.	SZÉTVÁLASZTÁSI KÜLÖNBÖZET				
25.	E. Céltartalékok	21 029	6 757	11 102	38 888
26.	F. Kötelezettségek (26. + 27. + 28. sorok)	144 227	46 343	76 142	266 712
27.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK				
28.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	142 368	45 746	75 161	263 274
29.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 859	597	981	3 438
30.	G. Passzív időbeli elhatárolások	31 503	10 123	16 633	58 259
31.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (15. + 24. + 25. + 29. sor)	358 799	115 289	189 422	663 510

Vagyonkezelési jelentés

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

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

2015. évben az Önkormányzat jóváhagyásával sor került az elhasználódott tárgyi eszközök selejtezésére, majd év végén a vagyonkezelésben lévő eszközök leltározására.

Vagyonkezelésbe átvett közművagyonban bekövetkezett változások:

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

2016. évi nyitó bruttó érték:	353 665 678,-Ft
-------------------------------	-----------------

2016. évi beruházás / növekedés:	16 003 392,-Ft
----------------------------------	----------------

2016. évi selejtezés, raktárra vétel és aktiválás:	-11 003 060,-Ft
--	-----------------

Vagyonkezelésbe átvett eszközök záró bruttó érték:	358 666 010,-Ft
--	-----------------

Vagyonkezelésbe átvett eszközökre elszámolt amortizáció

Vagyonkezelésbe átvett eszközökre elszámolt Nyitó éves amortizáció:	60 569 508,-Ft
---	----------------

Vagyonkezelésbe átvett eszközökre elszámolt éves amortizáció:	38 951 905,-Ft
---	----------------

Vagyonkezelésbe átvett selejtezett eszközökre elszámolt amortizáció:	-4 129 172,-Ft
--	----------------

Vagyonkezelésbe átvett eszközökre elszámolt amortizáció:	34 822 733,-Ft
--	----------------

Vagyonkezelésbe átvett eszközök záró nettó értéke:	263 273 769,-Ft
--	-----------------

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

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

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

2016. évi Vagyonkezelés hatálya alá tartozó beruházások, felújítások: 16 003 392,-Ft

2016. évben a vagyonkezelésben elvégzett beruházásokat a 3. számú melléklet mutatja be.

2016. évre vonatkozó visszapótlási kötelezettség elszámolása:

2016. évi nyitó kötelezettség:	9 065 830,-Ft
2016. évben elszámolt ÉCS:	38 951 905,-Ft
2016. évi vagyon növekedés:	-16 003 392,-Ft
2016. évi selejtezés, raktárra vétel és aktiválás:	11 003 060,-Ft
2016. évi selejtezés ÉCS-je:	-4 129 172,-Ft

2017. évre átvitt visszapótlási kötelezettség:	38 888 231,-Ft
---	-----------------------

A Gödöllői Távhő Kft. 2016. év végén céltartalékba helyezett a következő évekre átvihető 38 888 231,-Ft visszapótlási kötelezettséget.

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

Gödöllő, 2017. április 30.



Geiger Tibor
ügyvezető igazgató

1. számú melléklet

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

adatok Ft-ban

Főkönyvi számok	Bruttó érték						Tárgyévben elszám. écs.						Összes göngyölt écs.	Nettó érték összesen:
	Nyitó	Növek; Fejlesztés	Növ. átv. (rakt-ról)	Csökk. Selejt, értékesítés, aktiválás	Csökk. Átv. (akt; rakt-ra vez.)	Összesen	Nyitó	Növek.	Növ. átv. (rakt-ról)	Csökk. Selejt, értékesítés	Csökk. Átv. (rakt-ra)	Összesen		
1252	39 600 000					39 600 000								39 600 000
1253	52 699 397	3 106 580				55 805 977	2 081 476	1 105 931				1 105 931	3 187 407	52 618 570
1254	60 736 168	2 583 488				63 319 656	10 860 021	5 925 604				5 925 604	16 785 625	46 534 031
125	153 035 565	5 690 068		0		158 725 633	12 941 497	7 031 535	0	0	0	7 031 535	19 973 032	138 752 601
1451	197 618 253	2 025 324	177 400	-1 802 500	-8 110 600	189 907 877	47 443 723	28 519 217	29 322	-718 920	-3 371 831	24 457 788	71 901 511	118 006 366
Összesen	350 653 818	7 715 392	177 400	-1 802 500	-8 110 600	348 633 510	60 385 220	35 550 752	29 322	-718 920	-3 371 831	31 489 323	91 874 543	256 758 967
1651	880 160				-880 160	0								0
Mindösszesen:	351 533 978	7 715 392	177 400	-1 802 500	-8 990 760	348 633 510	60 385 220	35 550 752	29 322	-718 920	-3 371 831	31 489 323	91 874 543	256 758 967
22811	2 131 700		8 110 600	-32 400	-177 400	10 032 500	184 288		3 371 831	-9 099	-29 322	3 333 410	3 517 698	6 514 802
	353 665 678	7 715 392	8 288 000	-1 834 900	-9 168 160	358 666 010	60 569 508	35 550 752	3 401 153	-728 019	-3 401 153	34 822 733	95 392 241	263 273 769

Vagyongkezelésre átvett eszközök értékváltozása távhőszolgáltatói és távhőtermelői tevékenységek szerint

adatok eFt-ban

	Szolgáltatás		Termelés		Termelés		Összesen	
	összesen	eFt	I. Fűtőmű	eFt	II. Fűtőmű	eFt	Ft	eFt
Telek+Ingatlan+Épít mény	60 370 327	60 370	43 567 831	43 568	54 787 475	54 788	158 725 633	158 726
T.eszk.	122 744 721	122 745	13 284 000	13 284	53 879 156	53 879	189 907 877	189 908
Bruttó	183 115 048	183 115	56 851 831	56 852	108 666 631	108 667	348 633 510	348 634
Raktári készlet	10 032 500	10 032					10 032 500	10 032
Vagyongkezelés bruttó összesen:	193 147 548	193 147	56 851 831	56 852	108 666 631	108 667	358 666 010	358 666
Telek+Ingatlan+Épít mény	16 609 453	16 609	1 790 537	1 791	1 573 042	1 573	19 973 032	19 973
T.eszk.	43 182 886	43 183	5 778 962	5 779	22 939 663	22 940	71 901 511	71 902
Écs	59 792 339	59 792	7 569 499	7 570	24 512 705	24 513	91 874 543	91 875
Raktári készlet	3 517 698	3 518					3 517 698	3 518
Vagyongkezelés écs összesen:	63 310 037	63 310	7 569 499	7 570	24 512 705	24 513	95 392 241	95 393
Telek+Ingatlan+Épít mény	43 760 874	43 761	41 777 294	41 777	53 214 433	53 215	138 752 601	138 753
T.eszk.	79 561 835	79 562	7 505 038	7 505	30 939 493	30 939	118 006 366	118 006
Nettó	123 322 709	123 323	49 282 332	49 282	84 153 926	84 154	256 758 967	256 759
Raktári készlet	6 514 802	6 514					6 514 802	6 514
Vagyongkezelés összesen:	129 837 511	129 837	49 282 332	49 282	84 153 926	84 154	263 273 769	263 273

2016. évben vagyonkezelésben lévő üzembe helyezett eszközök

adatok Ft-ban

Sorszám	A leltározott tárgyi eszköz						Iktatószám	Szállító	Fellelési hely	Menny.	Bruttó érték	Érték- csökkenés	Nettó érték
	Nyilvántartási száma	Önk. leltári szám	Leltári szám	Főkönyvi szám	Megnevezés	Dátum:				db			
1	2	3			4	5	6	7	8	9	10	11	10
1.	14-01-00007	002218		1253	I.Fmü szociális helység felújítása	2016.03.01.	16-00/00137	Zsiga.Zsiga Bt.	I.Fmü. Épület	1	3 106 580		3 106 580
2.	14-01-00014	002257		1254	I.Fmü esővízvezeték cseréje, felújítása	2016.03.04.	16-00/00138	Zsiga.Zsiga Bt.	I.Fmü. Távhővezeték 2000	1	111 872		111 872
3.	14-01-00093	001114	01675	1451	Gázjelző berendezés - hőközp. bővítés	2016.05.03	16-00/00256	Signalmik Kft.	II. Fűtőmű hőközpont	1	654 200		654 200
4.	14-01-00017	002260		1254	I.Fmü távvezeték felúj.-4 db gömbcsap beépítése	2016.08.05.	15-00/00538; 16-00/00412	MVV-ISG Ip.Szer.; Zsiga.Zsiga Bt.	I.Fmü. Távhővezeték	1	1 512 287		1 512 287
5.	14-01-00106	001174		1451	II.Fm.Remsey 1.-1 db wiló szivattyú beép.rakt.-ról	2016.08.17.	16-00/00413	Zsiga.Zsiga Bt.	II.Fmü-Remsey krt.1. Hkp.	1	40 500		40 500
6.	14-01-00054	001159	01483	1451	I.Fmü Pk. 6/a.-Fűtési tágulási tartály 600 lt beépítése	2016.10.10.	14-00/00423; 16-00/00513	Komplex Product Kft., Zsiga.Zsiga Bt.	I.Fmü Palota-kert 6/a.Hkp.	1	147 900		147 900
7.	14-01-00010	002248		1254	II.Fmü kerítés felújítás - elektromos tolókapu építése	2016.10.24.	16-00/00512	Zsiga.Zsiga Bt.	II. Fűtőmű hőközpont	1	959 329		959 329
8.	14-01-00085	001122		1451	HMV Hőcserélő cseréje	2016.11.16.	16-00/00527	Comptech Kft.	II.Fmü-Dózsa 5-7. Hkp.	1	94 203		94 203
9.	14-01-00117			1451	Grundfos szivattyú beépítése raktárról	2016.11.30.	16-00/00560	Zsiga.Zsiga Bt.	I.Fmü Palota-kert Óvoda II.Hkp.	1	84 800		84 800
10.	14-01-00085	001122		1451	Iszapleválasztó beépítése	2016.11.30.	16-00/00562	Zsiga.Zsiga Bt.	II.Fmü-Dózsa 5-7. Hkp.	1	152 032		152 032
11.	14-01-00037	001138		1451	Tágulási tartály beépítése	2016.11.30.	16-00/00562	Zsiga.Zsiga Bt.	II.Fmü - Kossuth 35. Hkp.	1	165 094		165 094
12.	14-01-00038	001139		1451	Tágulási tartály beépítése	2016.11.30.	16-00/00562	Zsiga.Zsiga Bt.	II.Fmü - Kossuth 37. Hkp.	1	165 094		165 094
13.	14-01-00039	001141		1451	Tágulási tartály beépítése	2016.11.30.	16-00/00562	Zsiga.Zsiga Bt.	II.Fmü - Kossuth 39. Hkp.	1	165 094		165 094
14.	14-01-00094	100022		1451	Tágulási tartály beépítése	2016.11.30.	16-00/00562	Zsiga.Zsiga Bt.	II.Fmü - Kossuth 41. Hkp.	1	165 094		165 094
15.	16-01-00008			1451	Fűtési hőcserélő beép. Raktárról	2016.12.01.		Zsiga.Zsiga Bt.	II.Fmü Szt. Imre Iskola	1	104 400		104 400
16.	14-01-00085	001122		1451	Lemezes hőcserélő beépítése	2016.12.01.		Comptech Kft; Zsiga.Zsiga Bt.	II.Fmü-Dózsa 5-7. Hkp.	1	264 313		264 313
					2016. Év összesen:					16	7 892 792	0	7 892 792

4. számú melléklet

adatok Ft-ban

Vagyongkezelésbe átvett eszközök bruttó érték változása évenkénti bontásban

Bruttó érték változása	2014. évi	2015. évi	2016. évi
Nyitó:	302 162 000	316 919 085	353 665 678
Növekedés:	16 585 385	38 924 527	16 003 392
Csökkenés:	-1 828 300	-2 177 934	-11 003 060
Záró:	316 919 085	353 665 678	358 666 010

Vagyongkezelésbe átvett eszközök visszapótlási kötelezettsége évenkénti bontásban

adatok Ft-ban

Visszapótlási kötelezettség	2014. évi	2015. évi	2016. évi
Nyitó:		14 396 514	9 065 830
Elszámolt ÉCS:	29 357 475	31 723 750	38 951 905
Beruházás	-16 585 385	-38 924 527	-16 003 392
Selejtezés:	1 828 300	2 177 934	11 003 060
Selejtezés ÉCS-je:	-203 876	-307 841	-4 129 172
Záró:	14 396 514	9 065 830	38 888 231

Főkönyvi szám		Tartozik	Követel	Tartozik	Egyenleg	Követel
NYILVÁNTARTÁSI SZÁMLÁK						
011	Törzstőke nyilvántartási számla	125.000.000,-		125.000.000,-		
0171	Behajthatatlan köv.nyilv.tart.szla	210.539,-		210.539,-		
017	Behajthatalan köv.nyilvántart szla össz	210.539,-		210.539,-		
01	Nyilvántartási számlák összesen:	125.210.539,-		125.210.539,-		
021	Törzstőke nyilvántartási ellenszámla		125.000.000,-			125.000.000,-
0271	Behajthatatlan köv.nyilvántart.ellensz		210.539,-			210.539,-
027	Behajthatatlan köv.nyilv.tart.ellenszl		210.539,-			210.539,-
02	Nyilvántartási ellenszámla összesen:		125.210.539,-			125.210.539,-
0	NYILVÁNTARTÁSI SZÁMLÁK összesen:	125.210.539,-	125.210.539,-			
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK						
1131	Vagyoni értékű jogok 2001	2.365.788,-	143.688,-	2.222.100,-		
1132	Vagyoni értékű jogok 50 eFt alatti	155.128,-	23.990,-	131.138,-		
1133	Vagyoni értékű jogok 100 eFt alatt	326.810,-		326.810,-		
113	Vagyoni értékű jogok összesen:	2.847.726,-	167.678,-	2.680.048,-		
11931	Vagyoni értékű jogok terv.sz.értékcso	143.688,-	1.865.819,-			1.722.131,-
11932	Vagyoni ért.jogok 50 eFt alatti ért.cs	23.990,-	155.128,-			131.138,-
11933	Vagyoni értékű jogok 100 eFt alatti éc		326.810,-			326.810,-
1193	Vagyoni értékű jogok értékcso	167.678,-	2.347.757,-			2.180.079,-
119	Immateriális javak terv szer.értékcso	167.678,-	2.347.757,-			2.180.079,-
11	Immateriális javak összesen:	3.015.404,-	2.515.435,-	499.969,-		
12311	Bérelt ingatlanon végzett beruházás 20	3.917.600,-		3.917.600,-		
123111	Bérelt ingatlanon végzett felújítások	3.000.000,-		3.000.000,-		
1231	Épületrészek összesen:	6.917.600,-		6.917.600,-		
123	Épületek, épületrészek, tulajdoni hány	6.917.600,-		6.917.600,-		
1241	Gőz és forróvíz vezetékek	193.980,-		193.980,-		
1242	Kazánházak külső építményei	2.379.000,-		2.379.000,-		
124	Egyéb építmények összesen:	2.572.980,-		2.572.980,-		
1252	Vagyonkez.átvett Telek	39.600.000,-		39.600.000,-		
1253	Vagyonkez.átvett Épület,ép.rész	55.805.977,-		55.805.977,-		
1254	Vagyonkez.átvett Egyéb építmény	63.319.656,-		63.319.656,-		
125	Vagyonkezelésbe átvett ingatlanok össz	158.725.633,-		158.725.633,-		
1261	Ingtalanhoz kapcs.vagyoni értékű jogok	1.912.296,-		1.912.296,-		
126	Ingtalanhoz kapcs. vagyoni ért.jogok ö	1.912.296,-		1.912.296,-		
129311	Bérelt ingatlanon végz.felúj.ÉCS-je.		1.054.843,-			1.054.843,-
12932	Bérelt ingatlanon végzett beruh.écs-je		2.050.568,-			2.050.568,-
1293	Épületrészek, tulajdoni hányad értékc		3.105.411,-			3.105.411,-
12941	Gőz és forróvíz vezetékek ÉCS-je		176.623,-			176.623,-
12942	Kazánok külső építmények ÉCS-je.		2.033.946,-			2.033.946,-
1294	Egyéb építmények értékcso		2.210.569,-			2.210.569,-
12953	Vagyonkez. átvett Épület.épületrész ÉC		3.187.407,-			3.187.407,-
12954	Vagyonkez.átvett Egyéb építmény ÉCS		16.785.625,-			16.785.625,-
1295	Vagyonkezelésbe átvett Ingatlanok ÉCS		19.973.032,-			19.973.032,-
12961	Ingtalanhoz kapcs.vagyoni ért.jogok éc		520.013,-			520.013,-
1296	Ingtalanhoz kapcs.vagyoni ért.jog écs-		520.013,-			520.013,-
129	Ingtalanok terv szerinti értékcso		25.809.025,-			25.809.025,-

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Egyenleg	
			Tartozik	Követel
12	Ingtatlanok és kapcs.vagyoni értékű jog	170.128.509,-	25.809.025,-	144.319.484,-
13111	Távhőellátás gépi berend.	4.431.440,-	4.431.440,-	
13113	Távhőellátás gépi ber. 50 eFt alatti	131.168,-	9.496,-	121.672,-
13114	Távhőellátás gépi berend.100 eFt alatt	1.038.500,-		1.038.500,-
1311	Távhőellátás gépi berendezései összesen	5.601.108,-	9.496,-	5.591.612,-
131	Term.gépek, berendezések, szerszámok ö	5.601.108,-	9.496,-	5.591.612,-
139111	Távhőellátás gépi berend. écs-je		3.452.643,-	3.452.643,-
139113	Távhőellátás gépi ber,écs-je 50 eFt a.	9.496,-	131.168,-	121.672,-
139114	Távhőellát.gépi berend.écs-je 100 eFt		1.038.500,-	1.038.500,-
1391	Term.gépek,ber.gyártó eszk.terv.sz.écs	9.496,-	4.622.311,-	4.612.815,-
139	Műszaki berend.gépek,jármű. terv.sz.ÉC	9.496,-	4.622.311,-	4.612.815,-
13	Műszaki berendezések, gépek, járművek	5.610.604,-	4.631.807,-	978.797,-
14111	Üzemi gépek, berend., hőm.mérők	260.870.317,-	253.900,-	260.616.417,-
14113	Üzemi gépek, berend. 50 eFt alatti	126.976,-		126.976,-
14114	Üzemi gépek, berend.100 eFt alatti	1.852.071,-		1.629.781,-
1411	Üzemi gépek,berendezések,felszerelések	262.849.364,-	476.190,-	262.373.174,-
14121	Műszerek, szerszámok	2.914.370,-		2.914.370,-
14122	Kisértékű (30 eFt al.)műszerek, szersz	120.440,-		120.440,-
14123	Műszerek, szerszámok 50 eFt alatti	149.156,-	5.272,-	143.884,-
14124	Műszerek, szerszámok 100 eFt alatti	159.831,-	1.375,-	158.456,-
1412	Műszerek,szerszámok összesen:	3.343.797,-	6.647,-	3.337.150,-
14132	Egyéb gépek, berend.,felsz. 30 eFt ala	3.211,-	56,-	3.155,-
14133	Egyéb gépek, berend.,felsz. 50 eFt ala	49.211,-		49.211,-
14134	Egyéb gépek,berend.felszer.100 eFt ala	120.192,-	29.133,-	91.059,-
1413	Egyéb berendezések összesen:	172.614,-	29.189,-	143.425,-
141	Üzemi gépek,berendezések,felszerelések	266.365.775,-	512.026,-	265.853.749,-
1421	Egyéb járművek	6.102.117,-		6.102.117,-
142	Egyéb járművek összesen:	6.102.117,-		6.102.117,-
1431	Irodai gépek,berendezések 2001.	3.988.000,-		3.988.000,-
1432	Kisértékű (30 eFt.alatti) irodai gép.b	59.585,-	21.938,-	37.647,-
1433	Kisértékű 50 eFt alatti irodai gép, be	1.141.463,-	313.446,-	828.017,-
1434	Kisértékű 100 eFt alatti irodai gép,be	4.859.858,-	451.839,-	4.408.019,-
143	Irodai gépek,berendezések,felszerelése	10.048.906,-	787.223,-	9.261.683,-
1451	Vagyonkez.átvett egyéb gépek,berendezé	199.820.977,-	9.913.100,-	189.907.877,-
149111	Üzemi gépek,ber.,felsz.hőm.mérők écs-j	137.516,-	253.471.527,-	253.334.011,-
149113	Üzemi gépek,ber., écs-je 50 eFt alatti		126.976,-	126.976,-
149114	Üzemi gép,berend.felsz.écs-je 100 eFt	222.290,-	1.852.071,-	1.629.781,-
149121	Műszerek,szerszámok écs-je		2.855.724,-	2.855.724,-
149122	Kisért.(30 eFt alatt)műszerek,szersz é		120.440,-	120.440,-
149123	Műszerek,szerszámok (50 eFt alatti) éc	5.272,-	149.156,-	143.884,-
149124	Műszerek,szerszámok écs-je 100 eFt ala	1.375,-	159.831,-	158.456,-
149132	Egyéb gépek,ber., felsz. 30 eFt al.écs	56,-	3.211,-	3.155,-
149133	Egyéb gépek,ber.felsz. 50 eFt al. écs-		49.211,-	49.211,-
149134	Egyéb gépek,berend.felsz.100 eFt a.écs	29.133,-	120.192,-	91.059,-
1491		395.642,-	258.908.339,-	258.512.697,-
14921	Egyéb járművek értéksökkenése		1.335.808,-	1.335.808,-
14931	Irodai,igazg.berend.felszerelések écsj		2.153.825,-	2.153.825,-
14932	Kisértékű (30 eFt alatti) irodai ber.é	21.938,-	59.585,-	37.647,-
14933	Kisért.irodai berend.(50 eFt alatt) éc	313.446,-	1.141.463,-	828.017,-
14934	Kisértékű irodai berend.100 eFt a.écs-	451.839,-	4.859.858,-	4.408.019,-
1493	Irodai,igazg.berendezések,felszer.écsj	787.223,-	8.214.731,-	7.427.508,-

Főkönyvi kivonat (2016 üzleti év 16.01.01-16.12.31)

Gödöllői Távhő Kft.

17.05.15

11:16

3/10

. oldal

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Egyenleg	
			Tartozik	Követel
14951	Vagyonkez.átvett egyéb gépek berend.	4.090.751,-		71.901.511,-
149	Egyéb ber.felsz.járm.terv szerinti ÉCS	5.273.616,-		339.177.524,-
14	Egyéb berendezések, felszerelések, jár	487.611.391,-	131.947.902,-	
161	Befejezetlen beruházások	3.304.992,-	582.595,-	
164	Kisért.(100 eFt alatt) tárgyi eszk,ber	1.428.632,-	163.114,-	
1651	Nagyért.vagyon.kez.átvett beruházás	7.922.114,-		
16	Beruházások (felújítások) összesen:	12.655.738,-	745.709,-	
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK összesen:	679.021.646,-	278.491.861,-	

KÉSZLETEK

211	Nyers éa alapanyagok	40.982,-	40.982,-	
21	Anyagok I. összesen:	40.982,-	40.982,-	
2281	Készletre vételi átvezetési szla-T.e-b	1.149.988,-	553.051,-	
22811	Készl.vét.átv.szla t.eszk-ból-vagyonke	10.096.433,-	6.514.802,-	
2281		11.246.421,-	7.067.853,-	
228	Készletrevétel átvezetési szla T.eszkb	11.246.421,-	7.067.853,-	
22	Anyagok II. összesen:	11.246.421,-	7.067.853,-	
272	Közvetített szolg. földgáz	72.308.539,30	72.308.539,30	
2722	Közvetített szolg. telefon	147.829,-	147.829,-	
272		72.456.368,30	72.456.368,30	
27	Közvetített szolgáltatások összesen:	72.456.368,30	72.456.368,30	
2	KÉSZLETEK összesen:	83.743.771,30	7.108.835,-	

KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZK.,AKTÍV ID.ELEH

31101	Lakossági szolgáltatások	331.564.570,-	287.239.837,-	44.324.733,-
31102	Közületi szolgáltatások	45.550.062,-	44.618.633,-	931.429,-
31104	Közüintézményi szolgáltatások	78.133.521,-	77.326.074,-	807.447,-
31105	Egyéb szolgáltatások	98.865.288,-	98.859.448,-	5.840,-
3110		554.113.441,-	508.043.992,-	46.069.449,-
311	Belföldi követelések összesen:	554.113.441,-	508.043.992,-	46.069.449,-
3151	Belföldi köv.ért.vesztése és visszairá	2.480.950,-	20.821.047,-	18.340.097,-
315	Belföldi köv.értékveszt.és visszairása	2.480.950,-	20.821.047,-	18.340.097,-
31	Követelések áruszáll. és szolgált.-vev	556.594.391,-	528.865.039,-	27.729.352,-
354	Egyéb előlegek	3.913.877,-	1.527.715,-	2.386.162,-
35	Adott előlegek összesen:	3.913.877,-	1.527.715,-	2.386.162,-
3613	Egyéb elszám.-ok a mváll.-kal,egyéb el	450.000,-	450.000,-	
3614	Dolgozói kártérítési kötelezettség		210.186,-	210.186,-
3616	Ügyfélszolg.elisz.szla.	30.000,-	30.000,-	
361	Munkavállalókkal szembeni követelések	480.000,-	690.186,-	210.186,-
3623	Lakossági támogatás MAVIR	95.928.147,-	96.600.132,-	671.985,-
362	Költségvetési kiutalási igények összes	95.928.147,-	96.600.132,-	671.985,-
36814	Vevő áfa elszámolás-technikao számla	3.339.312,-	3.339.312,-	
3681	Áfa előleg ellenszámlák összesen:	3.339.312,-	3.339.312,-	
3683	Ajándék utalvány elszámolási számla	1.110.000,-	1.110.000,-	
3684	Illeték bélyegek nyilvántartása	13.400,-		13.400,-
3685	Iskolakezdési támogatás	166.500,-	166.500,-	

Főkönyvi szám		Tartozik	Követel	Tartozik	Egyenleg Követel
3687	Erzsébet utalvány elszámolási számla	1.896.000,-	1.896.000,-		
3688	Ki nem emelt egyéb követelések	612.000,-	612.000,-		
3689	Ügygondnoki díj letétbe téve	121.000,-		121.000,-	
368	Különféle egyéb követelések összesen:	7.258.212,-	7.123.812,-	134.400,-	
3696	Fizetendő folyamatos ÁFA	37.543.039,92	37.543.039,92		
3697	Levonható folyamatos ÁFA	98.448.138,42	98.448.138,42		
369	Egyéb köv.értékveszt.és annak visszair	135.991.178,34	135.991.178,34		
36	Egyéb követelések összesen:	239.657.537,34	240.405.308,34		747.771,-
3744	Diszkont kincstárjegy	100.000.000,-	100.000.000,-		
3745	Betét lekötés	260.000.000,-	130.000.000,-	130.000.000,-	
374	Forg.célú hitelviszonyt megtest.érték	360.000.000,-	230.000.000,-	130.000.000,-	
3794	Értékpapír átvezetési számla	390.000.000,-	390.000.000,-		
379	Értékpapír átvezetési számla összesen:	390.000.000,-	390.000.000,-		
37	ÉRTÉKPAPIROK összesen:	750.000.000,-	620.000.000,-	130.000.000,-	
3811	Pénztár-számla	27.689.386,-	27.091.471,-	597.915,-	
381	Pénztár összesen:	27.689.386,-	27.091.471,-	597.915,-	
3841	RAIFFEISEN B.12001008-00355761-0010000	897.108.917,65	767.738.717,95	129.370.199,70	
384	Elszámolási betétszámla összesen:	897.108.917,65	767.738.717,95	129.370.199,70	
3891	Átvezetési számla bank és pénztár között	13.147.395,-	13.147.395,-		
3899	Kompenzáció miatti átvezetési számla	2.027.926,-	2.027.926,-		
389	Átvezetési számlák összesen:	15.175.321,-	15.175.321,-		
38	Pénzeszközök összesen:	939.973.624,65	810.005.509,95	129.968.114,70	
3913	Árbev.egyéb kamatbev.egyéb bevétel elh	138.584.596,68	83.715.174,10	54.869.422,58	
391	Bevételek aktív időbeli elhatárolása ö	138.584.596,68	83.715.174,10	54.869.422,58	
3923	Költs.egyéb fiz.kamatok,egyéb ráford e	6.780.511,-	1.697.999,-	5.082.512,-	
392	Költségek,ráfordítások aktív időb.elha	6.780.511,-	1.697.999,-	5.082.512,-	
39	Aktív időbeli elhatárolások összesen:	145.365.107,68	85.413.173,10	59.951.934,58	
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZK.,AKTÍV ID.E	2.635.504.537,67	2.286.216.745,39	349.287.792,28	

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

411	Jegyzett tőke		125.000.000,-		125.000.000,-
413	Eredménytartalék		149.837.260,08		149.837.260,08
419	Mérleg szerinti eredmény	41.908.025,50	41.908.025,50		
41	Saját tőke összesen:	41.908.025,50	316.745.285,58		274.837.260,08
421	Céltartalék vagyonekez.szerz.szerint	20.132.564,-	59.020.795,-		38.888.231,-
42	Céltartalékok összesen:	20.132.564,-	59.020.795,-		38.888.231,-
4492	Vagyonkez.átv.eszk.hosszúlejáratú köt.	49.954.965,-	313.228.734,-		263.273.769,-
449	Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek ö	49.954.965,-	313.228.734,-		263.273.769,-
44	Hosszú lejáratú kötelezettségek összes	49.954.965,-	313.228.734,-		263.273.769,-
4541	Belföldi szállítók	525.090.992,-	517.356.513,-	7.734.479,-	
454	Szállítók összesen:	525.090.992,-	517.356.513,-	7.734.479,-	
45	Rövid lejáratú kötelezettség I. összes	525.090.992,-	517.356.513,-	7.734.479,-	
461	Társasági adó elszámolási számla	10.309.000,-	5.284.000,-	5.025.000,-	
4621	Munkaviszonyból származó jövedelem SZJ	7.388.592,-	7.388.592,-		
4622	Egyéb összevon.jöv.SZJA elől.megb.tisz	378.501,-	378.501,-		
4623	Lineáris adózás alá eső kif.SZJA (15 %	448.624,-	448.624,-		
46231	Meleg étk.term.jutt.16%	536.571,-	536.571,-		

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Egyenleg	
			Tartozik	Követel
4623	985.195,-	985.195,-		
4624	SZJA pénzügyi teljesítése	1.533.000,-	1.533.000,-	
46241	SZJA pénzügyi teljesítése (magánszemél	7.190.093,-	7.767.093,-	577.000,-
46242	SZJA pénzügyi teljesítése (vállalkozás	939.195,-	985.195,-	46.000,-
4624	9.662.288,-	10.285.288,-		623.000,-
462	SZJA elszámolása összesen:	18.414.576,-	19.037.576,-	623.000,-
46303	APEH Szakképzési hozzájárulás fiz.köt.	858.373,-	858.373,-	
463061	EHO 27% Fiz.kötelezettség	653.976,-	653.976,-	
463063	EHO 14% Fiz.kötelezettség	593.516,-	593.516,-	
4630711	APEH 4 % Term.beni EBJ levonás bérből	2.301.781,-	2.301.781,-	
4630713	APEH 1,5% Munkaerőpiaci járulék	811.338,-	811.338,-	
4630714	NAV 3% pénz.b.egyéni EBJ jár.	1.700.178,-	1.700.178,-	
4630723	Nyugdíjjárulék levonás bérből 10%	5.754.453,-	5.754.453,-	
4630	12.673.615,-	12.673.615,-		
46310	NAV 27% SZOCHO adó köt.fogl.	14.146.247,-	14.146.247,-	
463	Költségvetési befizetési kötelezettség	26.819.862,-	26.819.862,-	
46403	APEH Szakképzési hozzájárulás pénzügyi	902.373,-	967.373,-	65.000,-
46406	APEH EHO pü.telj.	1.884.492,-	1.941.492,-	57.000,-
46407	APEH(4+3+1,5%)Egbizt.és MEP te	5.057.297,-	5.398.297,-	341.000,-
46408	NAV 10% Nyugdíj bizt.Alapra pü.te	6.055.453,-	6.469.453,-	414.000,-
4640	13.899.615,-	14.776.615,-		877.000,-
46410	NAV 27% SZOCHO adó pü.telj.fogl.	14.942.247,-	15.998.247,-	1.056.000,-
464	Költségvetési bef. kötel. teljesítése	28.841.862,-	30.774.862,-	1.933.000,-
4661	Beszerzések előzetesen felszám.ÁFÁ-ja	106.974.535,50	106.974.535,50	
466	Előzetesen felszámított ÁFA összesen:	106.974.535,50	106.974.535,50	
467	Fizetendő ÁFA	41.076.303,57	41.076.303,57	
468	ÁFA elszámolási számla-pü.teljesítés	131.992.810,54	117.769.810,54	14.223.000,-
4692	Közművezetékadó elszám.szla	776.000,-	776.000,-	
4695	Helyi iparűzési adó elszámolási számla	2.910.000,-	2.152.200,-	757.800,-
4696	Gépjárműadó elszámolási számla	33.120,-	33.120,-	
4697	Építményadó telj.	1.273.000,-	1.273.000,-	
4698	Telekadó telj.	322.000,-	322.000,-	
4699	Cégautóadó elszámolási számla	82.440,-	82.440,-	
469	Helyi adók elszámolási számla összesen	5.396.560,-	4.638.760,-	757.800,-
46	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek I	369.825.509,61	352.375.709,61	17.449.800,-
4711	Keresetelszámolási számla	58.814.697,-	58.814.697,-	
47131	Betegszabadság elszámolása	439.033,-	439.033,-	
47137	Saj.szgk.munkabajárás	525.024,-	525.024,-	
4713	Egyéb kifizetések elszámolása összesen	964.057,-	964.057,-	
471	Jövedelemelszámolási számla összesen:	59.778.754,-	59.778.754,-	
4794	Szállító ÁFA elszámolás techn.szla	7.975.751,73	7.975.751,73	
479	Különféle rövid lejáratú egyéb kötelez	7.975.751,73	7.975.751,73	
47	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek I	67.754.505,73	67.754.505,73	
4821	Mérlegford.nap előtti időszak terhelő ks	69.705.019,65	127.010.441,65	57.305.422,-
482	Költségek,ráfordítások passzív időb.el	69.705.019,65	127.010.441,65	57.305.422,-
4832	Fejl.célra kapott támogatások elhatárol	159.609,-	1.113.279,-	953.670,-
483	Halasztott bevételek összesen:	159.609,-	1.113.279,-	953.670,-
48	Passzív időbeli elhatárolások összesen	69.864.628,65	128.123.720,65	58.259.092,-
491	Nyitómérleg számla	1.093.253.645,08	1.093.253.645,08	

Főkönyvi kivonat (2016 üzleti év 16.01.01-16.12.31)

Gödöllői Távhő Kft.

17.05.15

11:16

6/10 . oldal

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Egyenleg	
			Tartozik	Követel
49	Évi mérlegszámlák összesen:	1.093.253.645,08	1.093.253.645,08	
4	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) összesen:	2.237.784.835,57	2.847.858.908,65	610.074.073,08
1-4	összesen:	5.761.265.329,54	5.736.450.914,34	24.814.415,20

KÖLTSÉGNEMEK

51111	Központi iroda anyag,alk.rész.karb.t.a	177.034,-	177.034,-	
51112	I.Fűtőmű anyag,alkatrész,karb.tart.any	200.070,-	200.070,-	
51113	II.Fűtőmű anyag,alkatrész,karb.tart.an	1.833.430,-	1.833.430,-	
5111	Anyagok,alkatrészek,karb.tart.anyagok	2.210.534,-	2.210.534,-	
51121	Központi iroda villamosenergia felhaszn	188.288,-	18.998,-	169.290,-
51122	I.Fűtőmű villamosenergia felhasználás	8.463.084,-	1.223.662,-	7.239.422,-
51123	II.Fűtőmű villamosenergia felhasználás	11.000.811,-	1.242.062,-	9.758.749,-
5112	Villamosenergia felhasználás összesen:	19.652.183,-	2.484.722,-	17.167.461,-
51131	Központi iroda víz- csatornadíj elszám	6.866,-	810,-	6.056,-
51132	I.Fűtőmű víz- csatornadíj	35.277,-	5.039,-	30.238,-
51133	II.Fűtőmű víz- csatornadíj	104.416,-	19.290,-	85.126,-
5113	Víz- csatornadíj összesen:	146.559,-	25.139,-	121.420,-
511411	I.Fűtőmű gáz teljesítmény díj RHD	21.119.139,-	4.174.287,-	16.944.852,-
511412	II.Fűtőmű gáz teljesítmény díj RHD	31.309.980,-		31.309.980,-
511421	I.Fűtőmű gázenergia felhasználás	58.882.784,-	814.453,-	58.068.331,-
5114211	I.Fm. Gáz energia adó	3.103.299,-	2.244.152,-	859.147,-
5114212	I.Fm. gázenergia forgalmi díj	2.457.388,-	26.811,-	2.430.577,-
51142122	I.Fm.gázenergia MSZKSZ díj	2.642.360,-	32.193,-	2.610.167,-
511422	II.Fűtőmű gázenergia felhasználás ksg	175.114.154,-	67.282.002,20	107.832.151,80
5114221	II.Fm. Gáz energia adó	8.853.464,-	6.856.124,94	1.997.339,06
5114222	II.Fm. gázenergia forgalmi díj	7.184.859,-	2.867.735,53	4.317.123,47
51142222	II.Fm.gázenergia MSZKSZ díj	7.807.233,-	3.082.120,63	4.725.112,37
511423	Gázmotor gázenergia felhasználás	36.375.135,-		36.375.135,-
5114	Gázenergia felhasználás alapdíj+gázdíj	354.849.795,-	87.379.879,30	267.469.915,70
511	Vásárolt anyagok költségei összesen:	376.859.071,-	89.889.740,30	286.969.330,70
5121	Munkaruha,védőruha,védőfelszerelések	352.828,-		352.828,-
51221	Üzemanyag	353.922,-		353.922,-
5123	Védőítal felhasználás	125.874,-		125.874,-
512	Egy éven belül elhaszn.anyagi eszk.ksg	832.624,-		832.624,-
5131	Tisztítószer	320.625,-		320.625,-
5132	Nyomtatvány,irodaszer,szakkönyv ktg	1.488.628,-		1.488.628,-
513	Egyéb anyagköltség összesen:	1.809.253,-		1.809.253,-
51	Anyagköltségek összesen:	379.500.948,-	89.889.740,30	289.611.207,70
521	Szállítás,rakodás,rakt.csomagolás ksg	1.842,-		1.842,-
5222	Helyiség használati díj	1.454.370,-	290.874,-	1.163.496,-
522	Bérleti és használati díjak összesen:	1.454.370,-	290.874,-	1.163.496,-
52311	I.Fűtőmű javítás,karbantartási költség	1.932.057,-		1.932.057,-
52312	II.Fűtőmű javítás,karbantartási költség	6.272.050,-		6.272.050,-
52313	Központi iroda javítás,karbantartási k	415.445,-	8.000,-	407.445,-
52314	Számítógép rendszer jav.karbantart.ksg	2.014.235,-		2.014.235,-
5231	Javítás,karbantartási költségek összes	10.633.787,-	8.000,-	10.625.787,-
52321	I.Fűtőmű átalánydíjas javítás,karbanta	100.000,-		100.000,-
52322	II.Fűtőmű átalánydíjas jav.karbantart.	63.000,-		63.000,-
5232	Fűtőművek átalánydíjas jav.karbantartá	163.000,-		163.000,-

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Egyenleg	
			Tartozik	Követel
523	Karbantartási költségek összesen:	10.796.787,-	8.000,-	10.788.787,-
525	Oktatás,továbbképzés költségei	758.080,-		758.080,-
5261	Belföldi utazás,kiküldetés költségei	240.538,-		240.538,-
5263	Munk.jár-sal kapcs.utaz.bérl.árának té	540.480,-		540.480,-
526	Utazási és kiküld.ksggek (napidij nélkü	781.018,-		781.018,-
5291	Posta,telefon,telefax költségek	1.099.572,88	144.456,46	955.116,42
5292	Telefon költség (Vodafone)	220.516,72	150.850,-	69.666,72
52941	Köztiszt.takarítási,tűzrendészeti díja	490.541,-		490.541,-
52942	Parkolási díjak-Autópálya díj	94.335,-		94.335,-
52943	Ügyvédi költség	2.721.919,-	224.763,-	2.497.156,-
52944	Egészségügyi szolgáltatás költsége	292.000,-		292.000,-
52945	Könyvvizsgálói díj	720.000,-	144.000,-	576.000,-
52947	Igénybe vett szolg.-csat.haszn.díj	68.544,-		68.544,-
529481	Önálló műszakviteli szolgáltatás	2.901.756,-	166.608,-	2.735.148,-
529482	Igénybe vett vagyonvédelmi-,biztons.sz	20.800,-		20.800,-
529483	Igénybe vett egyéb szolgáltatás	982.135,-		982.135,-
529485	Mérnöki tevékenység szolg.	15.000,-		15.000,-
529488	Munka- és tűzvédelmi szolgáltatás	195.000,-	15.000,-	180.000,-
5294	Egyéb igénybe vett szolgáltatások össz	8.502.030,-	550.371,-	7.951.659,-
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költ	9.822.119,60	845.677,46	8.976.442,14
52	Igénybe vett szolgáltatások költségei	23.614.216,60	1.144.551,46	22.469.665,14
5311	Hatósági díjak,illetékek (nem APEH,Önk	571.038,-		571.038,-
5314	Jogsz-on alap.hat.igazg.szolg.perkölts	1.508.125,-		1.508.125,-
5315	Fizetési meghagyás díja	323.357,-		323.357,-
5316	Végrehajtási eljárás díja	225.000,-		225.000,-
531	Hatósági,igazgatási,szolg.díjak,illeté	2.627.520,-		2.627.520,-
5321	Banknak fizetett jutalék,kezelési költ	4.646.119,95		4.646.119,95
532	Pénzügyi,befektetési szolgáltatási díj	4.646.119,95		4.646.119,95
5331	Vagyonbiztosítás	256.415,-		256.415,-
5332	Gépkocsi,utánfutó biztosítási díja	139.384,-		139.384,-
5333	Vezetői,tiszt.vis. biztosítás	124.601,-		124.601,-
533	Biztosítási díjak összesen:	520.400,-		520.400,-
53	Egyéb szolgáltatások költségei összese	7.794.039,95		7.794.039,95
54111	Főfoglalkozásúak bérköltsége	46.224.896,-		46.224.896,-
54113	Főfoglalkozásúak jutalma	6.968.250,-		6.968.250,-
5411	Főfoglalkozásúak bérköltsége összesen:	53.193.146,-		53.193.146,-
54121	Részmunkaidős bérköltsége	1.238.394,-		1.238.394,-
54123	Részmunkaidős jutalma	416.000,-		416.000,-
5412	Részmunkaidős bérköltsége összesen:	1.654.394,-		1.654.394,-
54131	Nyugdíjasok bérköltsége	732.793,-		732.793,-
54133	Nyugdíjasok jutalma	139.125,-		139.125,-
5413	Nyugdíjasok bérköltsége összesen:	871.918,-		871.918,-
54141	FB tagok díjazása	1.080.000,-		1.080.000,-
54142	Megbiz.díjak:díjbesz.jogász.bérsz.egyé	1.620.000,-		1.620.000,-
5414	Állományon kívüliek díjazása összesen:	2.700.000,-		2.700.000,-
541	Bérköltség összesen:	58.419.458,-		58.419.458,-
54	Bérköltség összesen:	58.419.458,-		58.419.458,-
5511	Betegszabadság költségelszámolása (bér	439.033,-		439.033,-
5513	Saj.szgk.ktg.munkábajárás	525.024,-		525.024,-
551	Munkavállalóknak fizetett szem.jell.ki	964.057,-		964.057,-

Főkönyvi szám		Tartozik	Követel	Tartozik	Egyenleg Követel
5521	Reprezentációs költség	440.168,-		440.168,-	
552	Jóléti és kulturális költségek összese	440.168,-		440.168,-	
55311	Szem.jell.egyéb kif.Tel.ksg.20 %-a+egy	130.998,-		130.998,-	
5533	Munkáltatót terhelő SZJA (16%)	448.624,-		448.624,-	
5534	Utalvány SZJA 16%	536.571,-		536.571,-	
553	Személyi jell.egyéb kifiz. (44 % SZJA-	1.116.193,-		1.116.193,-	
55912	Erzsébet-étkezési ut.	1.896.000,-		1.896.000,-	
55913	Iskolakezdési ut.támogatás	166.500,-		166.500,-	
5591		2.062.500,-		2.062.500,-	
5592	Ajándékutalványok	1.110.000,-		1.110.000,-	
5595	Munkáltatót terhelő táppénz,tp.kieg	37.613,-		37.613,-	
5596	Temetési segély	200.000,-		200.000,-	
5598	SZÉP kártya	1.500.000,-		1.500.000,-	
559	Egyéb személyi jellegű kifizetések össz	4.910.113,-		4.910.113,-	
55	Személyi jellegű egyéb kifizetések össz	7.430.531,-		7.430.531,-	
56124	NAV 27% SZOCHO adó köt. fogl.-i	14.165.687,-		14.165.687,-	
561	Nyugdíjbiztos. és egészségbirt.járulék	14.165.687,-		14.165.687,-	
5622	ÁPEH %-os EHO elszámolása	1.247.492,-		1.247.492,-	
562	Egészségügyi hozzájárulás összesen:	1.247.492,-		1.247.492,-	
5641	Szakképzési hozzájárulás költségvetésn	859.453,-		859.453,-	
564	Szakképzési hozzájárulás összesen:	859.453,-		859.453,-	
56	Bérfizetéseket összesen:	16.272.632,-		16.272.632,-	
571	Terv szerinti értékesítési leírás	4.598.427,-		4.598.427,-	
573	100 eFt egyedi ért.alatti t.eszk.écsje	1.243.898,-		1.243.898,-	
574	Terv sz.écs leírás-vagyonkez.átv.t.esz	35.550.752,-		35.550.752,-	
57	Értékesítési leírás összesen:	41.393.077,-		41.393.077,-	
5	KÖLTSÉGNEVEK összesen:	534.424.902,55	91.034.291,76	443.390.610,79	

ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKTG-E ÉS RÁFORD

8151	Közvetített szolg.földgáz értéke	63.323.445,20		63.323.445,20	
81511	Közvetített szolg.földgáz energiaadó	3.322.019,94		3.322.019,94	
81513	Közvet.szolg.földgázenerg.forg.díj	2.737.423,53		2.737.423,53	
81514	Közzv.szolg.Földgáz MSZKSZ díj ért.	2.925.650,63		2.925.650,63	
8151		72.308.539,30		72.308.539,30	
8152	Közvetített szolg. telefon	147.829,-		147.829,-	
815		72.456.368,30		72.456.368,30	
81	Anyagjellegű ráfordítások összesen:	72.456.368,30		72.456.368,30	
861	Értékes.imm.javak,tárgyi eszk.könyv sz	199.600,-	199.600,-		
8635	Egyéb ráfordítás-ker.diff.	1.055,08	34,04	1.021,04	
863	Mérlegfordulónap előtt beköv. eseménye	1.055,08	34,04	1.021,04	
8662	Követelések elszámolt értékvesztése	3.643.264,-		3.643.264,-	
866	Értékvesztés, terven felüli értékcsökk	3.643.264,-		3.643.264,-	
86712	Közművezeték adó	776.000,-		776.000,-	
86713	Cégaadóadó	82.440,-		82.440,-	
8671	Költségvet. elszám.adók,illeték,hozzáj	858.440,-		858.440,-	
86721	Helyi iparüzési adó	2.152.200,-		2.152.200,-	
86726	Gépjárműadó	33.120,-		33.120,-	
86727	Építményadó	1.273.000,-		1.273.000,-	

Főkönyvi szám		Tartozik	Követel	Tartozik	Egyenleg	Követel
86728	Telekadó	322.000,-		322.000,-		
8672	Önkormányzatokkal elsz.adók,illeték,hj	3.780.320,-		3.780.320,-		
867	Adók, illetékek, hozzájárulások összese	4.638.760,-		4.638.760,-		
8692	Hiányzó,megsemm.,áll.kivezetett eszköz	3.184.688,-	1.890.138,-	1.294.550,-		
8693	Hiányzó,megsemm.áll.kivezetett készlet	450.948,-	638.617,-			187.669,-
869	Különféle egyéb ráfordítások összesen:	3.635.636,-	2.528.755,-	1.106.881,-		
86	Egyéb ráfordítások összesen:	12.118.315,08	2.728.389,04	9.389.926,04		
891	Társasági adó	5.284.000,-	3.000.000,-	2.284.000,-		
89	Nyeréséget terhelő adók összesen:	5.284.000,-	3.000.000,-	2.284.000,-		
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKTG-E ÉS RÁFO	89.858.683,38	5.728.389,04	84.130.294,34		

ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK

91111	Lakossági alapdíjak árbevétele I.Fűtőm		34.298.250,-		34.298.250,-
91112	Lakossági alapdíjak árbevétele II.Fűtő		56.435.143,-		56.435.143,-
9111	Lakossági alapdíjak árbevétele összesen		90.733.393,-		90.733.393,-
91121	Lakossági melegvíz hődíj árbev. I.Fűtő	1.488.507,-	18.903.228,-		17.414.721,-
91122	Lakossági melegvíz hődíj árbev.II.Fűtő	55.539,-	32.833.857,-		32.778.318,-
9112	Lakossági melegvíz hődíj árbevétele ös	1.544.046,-	51.737.085,-		50.193.039,-
91131	Lakossági fűtés árbevétele I. Fűtőmű	49.244,-	57.211.289,-		57.162.045,-
91132	Lakossági fűtés árbevétele II. Fűtőmű	2.574.541,-	85.415.369,-		82.840.828,-
9113	Lakossági fűtés árbevétele összesen:	2.623.785,-	142.626.658,-		140.002.873,-
911	Lakossági belf. értékesítés árbev.össz	4.167.831,-	285.097.136,-		280.929.305,-
91211	Közületi alapdíj árbevétele I. Fűtőmű		855.820,-		855.820,-
91212	Közületi alapdíj árbevétele II. Fűtőmű		16.805.666,-		16.805.666,-
9121	Közületi alapdíj árbevétele összesen:		17.661.486,-		17.661.486,-
91221	Közületi melegvíz hődíj árbev. I.Fűtőm	22.229,-	151.112,-		128.883,-
91222	Közületi melegvíz hődíj árbev. II.Fűtő	71.376,-	805.544,-		734.168,-
9122	Közületi melegvíz hődíj árbev. összesen	93.605,-	956.656,-		863.051,-
91231	Közületi fűtődíj árbevétele I. Fűtőmű	24.086,-	1.520.040,-		1.495.954,-
912311	I.Fm.közületi hő energia adó	1.023,-	43.168,-		42.145,-
91232	Közületi fűtődíj árbevétele II. Fűtőm	259.609,-	22.596.785,-		22.337.176,-
912321	II.Fm.Ü.Közületi hő energia adó	8.585,-	606.978,-		598.393,-
9123	Közületi fűtődíj árbevétele összesen:	293.303,-	24.766.971,-		24.473.668,-
912	Közületi belf.értékesítés árbevétel ös	386.908,-	43.385.113,-		42.998.205,-
91311	Közülezményi alapdíj árbevétele I.Fm.		2.765.484,-		2.765.484,-
91312	Közülezményi alapdíj árbevétele II.Fm		29.920.251,-		29.920.251,-
9131	Közülezményi alapdíj árbevétele össz.		32.685.735,-		32.685.735,-
91321	Közülezményi melegvíz hődíj árbev.I.F	43.260,-	369.513,-		326.253,-
91322	Közülezményi melegvíz hődíj árbev.II.	157.178,-	1.993.759,-		1.836.581,-
9132	Közülezményi melegvíz hődíj árbev.öss	200.438,-	2.363.272,-		2.162.834,-
91331	Közülezményi fűtődíj árbevétele I.Fm	50.470,-	6.496.394,-		6.445.924,-
913311	Közülezményi hő energiaadó I.Fm.	2.431,-	178.081,-		175.650,-
91332	Közülezményi fűtődíj árbevétele II.F	7.210,-	29.668.536,-		29.661.326,-
913321	Közülezményi hő energiaadó II.Fm.	4.265,-	821.220,-		816.955,-
9133	Közülezményi fűtődíj árbevétele össz	64.376,-	37.164.231,-		37.099.855,-
913	Közülezményi belf.értékesítés árbevét	264.814,-	72.213.238,-		71.948.424,-
9151	Közvetített szolg.földgáz árbevétele	0,04	63.323.444,90		63.323.444,86
91511	Közvetített szolg.földgáz energiaadó á		3.322.020,27		3.322.020,27

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Egyenleg	
			Tartozik	Követel
91513	Közv.szolg.földgázenerg.forg.díj árbev	2.737.423,28		2.737.423,28
91514	Közv.szolg.Földgáz MSZKSZ díj árbev.	2.925.650,30		2.925.650,30
9151		0,04		72.308.538,75
9152	Közvetített szolgáltatás telefon	2.921,-		147.829,-
915		2.921,04		72.456.367,71
916	Belf.ért.szolg. (bérleti díjak) árbev	102.270,-		1.227.240,-
91	Belföldi értékesítés árbevétele összes	4.924.744,04		469.559.541,71
921	Vízleengedés bevétele	119.600,-		119.600,-
92	Egyéb tevékenység bevétele összesen:	119.600,-		119.600,-
961	Értékesített immat.jav.tárgyi eszk.bev	3.148,-		3.148,-
9632	Kapott birs.kötb.fekb.kés.kam.,kártéri	761.029,-		761.029,-
9634	Egyéb bevételek - SZÉP kártya	200,-		200,-
9635	Egyéb bevételek-ker.differencia	281,42		2.370,37
9636	Hatósági költség megtérülése (bíróság)	33.764,-		1.495.403,-
9638	Egyéb bevételek-hull.ért.bevétele	1.500,-		1.500,-
9639	Hatósági illeték (bíróság) megtérülése	22.195,-		1.508.125,-
963	Mérl.k.id.-ig pü.rend.üzl.év.h.kap.e.be	56.240,42		3.768.627,37
9641	Lakossági támogatás MAVIR	12.826.680,-		74.090.889,-
964	Utólag kap.kvtve kaocs-püleg rend enge	12.826.680,-		74.090.889,-
9662	Követelések visszairt értékvesztése	2.480.950,-		2.480.950,-
966	Visszairt értékveszt,terven felüli écs	2.480.950,-		2.480.950,-
9694	Véglegesen fejl.célra kapott támogatás	159.609,-		159.609,-
969	Különféle egyéb bevételek összesen:	159.609,-		159.609,-
96	Egyéb bevételek összesen:	12.882.920,42		80.503.223,37
9731	Kapott, járó bankkamat	121.366,95		121.366,95
9732	Kamatkozó értékpapír kapott(járó) kamat	2.031.588,30		2.031.588,30
973	Befektetett pü.eszk.kamataj,árf.nyeres	2.152.955,25		2.152.955,25
97	Pénzügyi műveletek bevétele összesen:	2.152.955,25		2.152.955,25
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK ös	17.807.664,46		552.335.320,33
5-9 összesen:	642.091.250,39	666.905.665,59		24.814.415,20
MINDÖSSZESEN:	6.403.356.579,93	6.403.356.579,93		




Jegyzőkönyv

kivonat a

Gödöllői Távhő Kft. Felügyelő Bizottságának 2017. május 11-én megtartott üléséről

Az értekezlet napirendi pontja:

- Javaslat a Gödöllői Távhő Kft. ügyvezető igazgatójának jutalmazásáról.

4/2017.(05. 11.) sz. határozat:

„A Felügyelő Bizottság a Gödöllői Távhő Kft. 2016. évi gazdálkodásának eredményessége alapján Geiger Tibor ügyvezető igazgató bérének bruttó 530.000 Ft-ra történő emelését 2017. január 01-től visszamenőleg egyhangúan elfogadta, illetve a Képviselő-testület elé történő terjesztését javasolta.”

A jegyzőkönyvet jóváhagyta:


.....
(Dr. Bellus Zoltán)
FB. elnöke

Jegyzőkönyv

kivonat a

Gödöllői Távhő Kft. Felügyelő Bizottságának 2017. május 04-én megtartott üléséről

Az értekezlet napirendi pontja:

- Javaslat a Gödöllői Távhő Kft. 2016. évi –számviteli törvény szerinti- beszámolójának elfogadására.
 - Egyebek
- Javaslat a Gödöllői Távhő Kft. ügyvezető igazgatójának jutalmazásáról.

2/2017.(05. 04.) sz. határozat:

„A Felügyelő Bizottság a Gödöllői Távhő Kft. 2016. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját 2016. január 1-től 2016. december 31-ig terjedő időszakra 663 510 eFt mérleg főösszeggel, 552 335 eFt bevételi és 527 521 eFt kiadási összeggel, 24 814 eFt mérleg szerinti adózott eredménnyel, a könyvvizsgálói jelentéssel, valamint a szóbeli kiegészítésekkel együtt, egyhangúan elfogadta, illetve a Képviselő-testület elé történő terjesztését javasolta.”

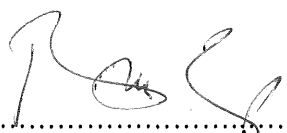
A Felügyelő Bizottság tagjai szintén egyhangú szavazatukkal támogatták a mérlegbeszámolóban szereplő eredményre tett javaslatot:

„A Felügyelő Bizottság támogatja, hogy a Gödöllői Távhő Kft. 2016. évi 24 814 eFt mérleg szerinti adózott eredményét, eredménytartalékba helyezi.”

3/2017.(05. 04.) sz. határozat:

„A Felügyelő Bizottság a Gödöllői Távhő Kft. 2016. 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

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Gödöllői Távhő Kft társaság tulajdonosának!

Vélemény

Elvégeztem a **Gödöllői Távhő Kft (2100 Gödöllő Palotakert 4.)** társaság 2016. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2016. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege [663.510] E Ft, az adózott eredmény [24.814] E Ft (**nyereség**) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2016. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

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

Az egyszerűsített éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, függetlenek vagyunk a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek is.

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

Egyéb információk:

Az egyéb információk a Távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény (távhőtörvény) 18/A. §-ában foglalt számviteli szétválasztási kötelezettség teljesítéséről szól. A vezetés felelős ezen törvény alapján a számviteli szétválasztási szabályok kidolgozásáért és alkalmazásáért, valamint az egyes tevékenységek kiegészítő mellékletben történő elkülönült bemutatásáért.

A jelentésünk „Vélemény” szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az egyéb információkra, és az egyéb információkra vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az egyszerűsített éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az egyéb információk átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az egyszerűsített éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk ezt a tényt jelenteni. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

Véleményünk szerint a Gödöllői Távhő Kft. 2016. évi egyszerűsített éves beszámolójának kiegészítő mellékletében szereplő tevékenységenkénti szétválasztott mérlege és eredménykimutatása a számviteli törvény, valamint a távhőtörvény előírásaival összhangban készült.



A Távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/B. §. (1) bekezdésében foglaltaknak eleget téve igazolom, hogy a vállalkozás által kidolgozott és alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok, valamint az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása biztosítja a vállalkozás tevékenységei közötti keresztfinanszírozás-mentességet.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

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

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közlése a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felelős a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli egyszerűsített éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet 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.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítom és felbecsülöm az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítok ki és hajtok végre, valamint véleményem megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának 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 számvitel alkalmazása, 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 vonok le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha

154

Primor Audit Könyvelő és Könyvvizsgáló Kft
1038 Budapest Márton út 32. primoraudit1@gmail.com

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 prezentálását, 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.

Kommunikálom az irányítással megbízott személyek felé - 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.

Budapest, 2017. április 30.

PRIMOR AUDIT Könyvelő
és Könyvvizsgáló Kft
1038 Budapest, Márton út 32.
Adószám: 12330050-2-41

Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása
Képviselőre jogosult neve: Kovács Gézáné
Könyvvizsgáló cég neve: Primor Audit Kft
Könyvvizsgáló cégszékhelye: 1038 Budapest Márton út 32.
Nyilvántartási szám: 001238

Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása
Kamarai tag könyvvizsgáló neve: Kovács Gézáné
Nyilvántartási szám: 003960