

Gödöllői Távhő Kft.

SZÖVEGES ÉRTÉKELÉS AZ ELŐTERJESZTÉSHEZ

Gödöllő, 2019. április 30.

Gödöllői Távhő Kft. a 2019. évet a beterjesztett üzleti tervében meghatározott eredménnyel felül teljesítette.

A túlteljesítés oka nagyon összetett, mivel év közben válik ismerté az év negyedik negyedévének energia költsége és az ehhez igazodó távhőszolgáltatói támogatás mértéke.

Továbbiakban az üzleti tervtől jelentősen eltérő tételeket (2019. évi üzleti terv teljesítése 1. sz melléklet) ismertetem.

A) Bevételek

Hődíj árbevétel jelentősen befolyásolja a fűtött napok száma és a fűtési idény átlag hőmérséklete, valamint az épületek fűtőkorszerűsítése. A fűtött napok száma és az átlag hőmérséklet nem indokolja a kevesebb hőfelhasználást. Az utóbbi évek fűtőkorszerűsítés következményeként az épületek energiafelhasználása csökkent. Az elmúlt évek tapasztalatait figyelembe véve a felhasználók tudatosabban élnek a szabályozhatóság lehetőségével. Ennek hatására a tervezet 85 300 GJ helyett 77 727 GJ került értékesítésre, mely eredményezte a 23,5 MFt bevétel csökkenést. A lakosságnak történő hőszolgáltatás csökkenése kihatással van a támogatás mértékére. A fajlagos támogatás a lakosságnak történő értékesítés után vehető igénybe, mely csökkent, és ezzel arányosan (-3,6 MFt) a támogatás mértéke. Összességében a hőmennyiség értékesítésből ~27 MFt bevétel kiesés történt.

Az egyéb bevételek esetében a végrehajtásra beadott ügyek után a hatósági költségek megtérülése alakult a tervezetnél kedvezőbben, mely 1 449 eFt többletbevétel eredményezett. Az eredményt nem befolyásoló tényező, viszont meg kívánom jegyezni, hogy a hátralékos ügyek terén végzett munkánk eredményeképpen a 36,7 MFt hátralék 28,3 MFt-ra csökkent.

A gázmotor továbbszámolás nincs hatással az eredményre, mivel ez a tétel azonos összeggel szerepel a kiadások oldalon is.

B) Kiadások

A költségeink legnagyobb részét az energiahordozók jelentik.

Az utolsó két évben a gázköltség támogatásának mértéke az MEKH hirdetménye alapján kerül meghatározásra, oly formában, hogy a május utolsó keddjén kialakult TFM-Dutch TTF Natural Gas Base Load Futures havi értékei a meghatározók. Az éves földgáz felhasználás alapján súlyozott számítással kerül meghatározásra a földgáz molekula fajlagos költsége. Amennyiben ennél kedvezőbb árral tud a távhőszolgáltató szerződni, úgy azt a MEKH elismert nyereségként kezeli. A Kft. esetében 2019-re a TFM-Dutch TTF Natural Gas Base Load Futures havi értékei alapján a MEKH által elismert gáz ár:

2019. január 1-szeptember 30 időszakra:	2 445,2 Ft/GJ
szereződött ár:	2 402,1 Ft/GJ
2019. október 1-december 31 időszakra:	2 214,4 Ft/GJ
szereződött ár:	2 119,5 Ft/GJ

ami azt jelenti, hogy mind a két szerződéses időszakra kedvezőbb szerződést kötött a Kft. a MEKH által elismert árnál, mely megtakarítást eredményezett a földgáz beszerzésben.

A hődíj értékesítési árát meghatározó elemek a földgáz molekula ára, forgalomarányos rendszerhasználati díj, MSZKSZ díj és a rendszer hatásfoka.

A Kft. a 2019. évben 129 513 GJ vásárolt, melynek az utókalkulált fajlagos költsége a 2019. évre 2 311 Ft/GJ. Figyelembe véve a rendszer hatásfokát (kazán + hálózati veszteség), mely együttesen 80% az értékesítési ár 2 889 Ft/GJ fajlagos értékre adódik.

Amennyiben a tervnek megfelelő hőmennyiség kerül értékesítésre annak többlet gázköltsége a meghatározott értékesítési árral számolva $7\,573 \times 2\,889 = 21,9$ MFt többlet költséget eredményezne. Ezzel szemben a megtakarítás 32,3 MFt. A 10,4 MFt különbözet, mely megtakarítás, a kedvezően kötött gázbeszerzési szerződés eredménye.

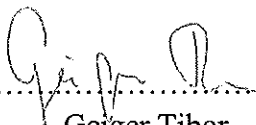
Villamos energia felhasználás a hőközpontok korszerűsítésével csökkent. Példa, a Remsey körút hőközpont felújítását követően az előző évek ~ 30.000 kWh fogyasztása 5.000 kWh –ra csökkent, mely megközelítően 750.000 Ft megtakarítást eredményezett. További megtakarítást a fűtőműben üzemelő keringtető szivattyúk nyomáskülönbség beállításával értünk el.

A költségek elemei közül az eszközök utáni értékcsökkenési leírás növekedett a tervezetthez képest. Oka, az év során a tervnek megfelelően telepítésre került egy kondenzációs kazán, valamint három hőközpont. Az üzleti tervben tervezett szakmai feladatokat teljesítettük.

Az üzleti tervben nem számoltunk a társasági adóval, mely az ismert eredmény után 1 147 eFt kiadást jelent.

Ezek együttes eredményeként a 2019. évet 7,194 MFt eredménnyel zárta a Gödöllői Távhő Kft.

Gödöllő, 2020. április 30.


.....
Geiger Tibor
ügyvezető igazgató

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

Statistikai számjel

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

Cégjegyzék száma

GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT

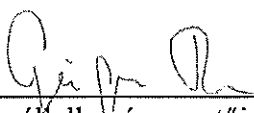
2100 Gödöllő, Palota-kert 4.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

2019. üzleti évről

A közzétett adatok könyvvizsgálóval hitelesítve vannak.

Keltezés: Gödöllő, 2020. április 30.


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

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

P.H.

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

11

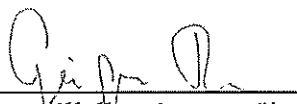
Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2019.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE 'A' válozat (Eszközök)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2018.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2019.12.31
a	b	c	d	e
1	A Befektetett eszközök	288 276	-	292 537
2	I. Immateriális javak	594	-	432
9	Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-
10	II. Tárgyi eszközök	287 682	-	292 105
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
18	III. Befektetett pénzeszközök	-	-	-
25	Befekt.püi.eszk.értékhelyesbítése	-	-	-
8	B Forgóeszközök	375 799	-	401 003
9	I. Készletek	2 673	-	2 624
10	II. Követelések	60 196	-	42 588
11	III. Értékpapírok	-	-	-
12	IV. Pénzeszközök	312 930	-	355 791
13	C Aktiv időbeli elhatárolás	84 122	-	68 250
14	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	748 197	-	761 790

Keltezés: Gödöllő, 2020. április 30.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

12

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2019.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat (Források)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2018.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2019.12.31
a	b	c	d	e
53	D Saját tőke	364 030	-	371 224
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	205 297	-	239 030
59	V. Lekötött tartalék	-	-	-
60	VI. Értékelési tartalék	-	-	-
61	VII. Adózott eredmény	33 733	-	7 194
62	E Céltartalékok	33 198	-	45 434
66	F Kötelezettségek	281 531	-	261 859
67	I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-
71	II. Hosszúlejáratú kötelezettség	268 964	-	256 728
80	III. Rövidlejáratú kötelezettség	12 567	-	5 131
90	G Passzív időbeli elhatárolás	69 438	-	83 273
94	FORRÁSOK ÖSSZESEN	748 197	-	761 790

Keltezés: Gödöllő, 2020. április 30.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

31

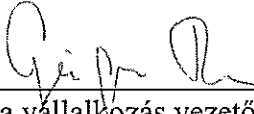
Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2019.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló 'A' EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség
eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2018.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2019.12.31
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	485 924	-	516 838
II.	Aktivált saját teljesítmények	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	80 559	-	120 081
	III.sorból: visszaírt értékvesztés	3 456	-	3 459
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	381 516	-	467 390
V.	Személyi jellegű ráfordítások	91 637	-	98 576
VI.	Értékcsökkenési leírás	46 702	-	56 461
VII.	Egyéb ráfordítások	9 563	-	6 184
	VII.sorból: értékvesztés	1 248	-	873
A	Üzemi tevékenység eredménye	37 065	-	8 308
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	33	-	33
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-
B	Pénzügyi műveletek eredménye	33	-	33
C	Adózás előtti eredmény	37 098	-	8 341
X.	Adófizetési kötelezettség	3 365	-	1 147
D	Adózott eredmény	33 733	-	7 194

Keltezés: Gödöllő, 2020. április 30.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019. december 31. (év/hó/nap)

adatok eFt-ban

Sor- sz.	Engedélyes tevékenység	SZOLGÁLTATÁS	TERMELES			KFT ÖSSZESEN
			I. Fűtőmű	II. Fűtőmű	Összesen	
	A tétel megnevezése	Tárgyév	Tárgyév			Tárgyév
a	b	e	e	e	e	e
15.	D. Saját tőke (16. + 18..+ 19.+ 20. + 21. + 22. + 23. sor)	201 917	57 338	111 969	169 307	371 224
16.	I. JEGYZETT TŐKE	67 990	19 307	37 703	57 010	125 000
17.	15. sorból: a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0	0	
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0	0	
19.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0	0	
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	130 014	36 920	72 096	109 016	239 030
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	0	
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0	
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	3 913	1 111	2 170	3 281	7 194
24.	SZÉTVÁLASZTÁSI KÜLÖNBÖZET				0	
25.	E. Céltartalékok	24 712	7 018	13 704	20 722	45 434
26.	F. Kötelezettségek (26. + 27. + 28. sorok)	142 431	40 447	78 981	119 428	261 859
27.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK				0	
28.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	139 640	39 654	77 434	117 088	256 728
29.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2 791	793	1 547	2 340	5 131
30.	G. Passzív időbeli elhatárolások	45 294	12 862	25 117	37 979	83 273
					0	
31.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (15. + 24. + 25. + 29. sor)	414 355	117 664	229 771	347 435	761 790

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

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019. december 31. (év/hó/nap)

adatok eFt-ban

	Engedélyes tevékenység	SZOLGÁLTATÁS	TERMELÉS			KFT ÖSSZESEN
			I. Fűtőmű	II. Fűtőmű	Összesen	
Sor-sz.	A tétel megnevezése	Tárgyév	Tárgyév			Tárgyév
a	b	e	e			e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	369 109	0	147 729	147 729	516 838
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	120 081	0	0	0	120 081
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	3 459	0	0	0	3 459
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	35 500	85 744	346 146	431 890	467 390
V.	Személyi jellegű ráfordítások	65 060	16 758	16 758	33 516	98 576
VI.	Értékcsökkenési leírás	43 563	3 055	9 843	12 898	56 461
VII.	Egyéb ráfordítások	4 286	949	949	1 898	6 184
	VII. sorból: értékvesztés	873	0	0	0	873
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I. ± II. + III. -IV.-V.-VI.-VII.-VIII.)	340 781	-106 506	-225 967	-332 473	8 308
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	33	0	0	0	33
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII. ± IX.)	33	0	0	0	33
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (± A. ± B.)	340 814	-106 506	-225 967	-332 473	8 341
X.	Adófizetési kötelezettség 891,892	1 147	0	0	0	1 147
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (± C. - X.)	339 667	-106 506	-225 967	-332 473	7 194

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

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019. december 31. (év/hó/nap)

adatok eFt-ban

Engedélyes tevékenység		SZOLGÁLTATÁS	TERMEELÉS			KFT ÖSSZESEN
			I. Fűtőmű	II. Fűtőmű	Összesen	
Sor- sz.	A tétel megnevezése	Tárgyév	Tárgyév			Tárgyév
a	b	e	e	e	e	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+ 4.+ 6.sor)	154 111	46 880	91 546	138 426	292 537
2.	I. IMMATERIÁLI JAVAK	432	0	0	0	432
3.	2. sorból: Immateriális javak értékhelyesbitése				0	
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	153 679	46 880	91 546	138 426	292 105
5.	4. sorból: Tárgyi eszközök értékhelyesbitése				0	
6.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK				0	
7.	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbitése				0	
8.	B . Forgóeszközök (9. +10.+11.+ 12. sorok)	222 564	60 431	118 008	178 439	401 003
9.	I. KÉSZLETEK	2 624	0	0	0	2 624
10.	II. KÖVETELÉSEK	23 513	6 460	12 615	19 075	42 588
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0		0	0
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	196 427	53 971	105 393	159 364	355 791
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	37 680	10 353	20 217	30 570	68 250
					0	
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1. + 8. + 13. sor)	414 355	117 664	229 771	347 435	761 790

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

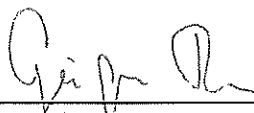
2100 Gödöllő, Palota-kert 4.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET 2019.

Fordulónap: 2019. december 31.

Beszámolási időszak: 2019. január 01. - 2019. december 31.

Keltezés: Gödöllő, 2020. április 30.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

P.h.

1. A gazdálkodó bemutatása

1.1. Alakulás

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

1.2. Főbb szervezeti változások

2019. 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
Cégjegyzékszáma:	0109667004
Székhelye:	1038 Budapest, Márton utca 32.
Személy neve:	Kovács Gézáné
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 2019. január 01. - 2019. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2019. 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 göngyöltett hatásukra a feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20%-kal változik.

2.11. Ismételt közzététel alkalmazása

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

2.12. Kivételes nagyságú bevételek és ráfordítások

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

2.13. Jelentős összhatás értelmezése

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

2.14. 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 politika nem került módosításra.

2.21. Leltározási szabályok

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

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

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

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

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

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

Mérlegadatok változása

adatok eFt-ban

Azon.	Megnevezés	Tárgy év		Változás	
		2018.12.31	2019.12.31	tárgy-bázis	%
	ESZKÖZÖK (aktívák)				
A	Befektetett eszközök	288 276	292 537	4 261	1%
I	Immateriális javak	594	432	-162	-27%
II	Tárgyi eszközök	287 682	292 105	4 423	2%
III	Befektetett pénzügyi eszközök				
B	Forgóeszközök	375 799	401 003	25 204	7%
I	Készletek	2 673	2 624	-49	-2%
II	Követelések	60 196	42 588	-17 608	-29%
III	Értékpapírok			0	
IV	Pénzeszközök	312 930	355 791	42 861	14%
C	Aktív időbeli elhatárolások	84 122	68 250	-15 872	-19%
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	748 197	761 790	13 593	2%
	FORRÁSOK (passzívák)				
D	Saját tőke	364 030	371 224	7 194	2%
I	Jegyzett tőke	125 000	125 000	0	0%
II	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)				
III	Tőketartalék				
IV	Eredménytartalék	205 297	239 030	33 733	16%
V	Lekötött tartalék				
VI	Értékelési tartalék				
VII	Mérleg szerinti eredmény	33 733	7 194	-26 539	-79%
E	Céltartalék	33 198	45 434	12 236	37%
F	Kötelezettségek	281 531	261 859	-19 672	-7%
I	Hátrasorolt kötelezettségek				
II	Hosszú lejáratú kötelezettségek	268 964	256 728	-12 236	-5%
III	Rövid lejáratú kötelezettségek	12 567	5 131	-7 436	-59%
G	Passzív időbeli elhatárolások	69 438	83 273	13 835	20%
	FORRÁSOK ÖSSZESEN:	748 197	761 790	13 593	2%

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	
		2018.12.31	2019.12.31	tárgy-bázis	%
I.	Értékesítés nettó árbevétele	485 924	516 838	30 914	6%
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			0	
III.	Egyéb bevételek	80 559	120 081	39 522	49%
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	3 456	3 459	3	0%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	381 516	467 390	85 874	23%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	91 637	98 576	6 939	8%
VI.	Értékcsökkenési leírás	46 702	56 461	9 759	21%
VII.	Egyéb ráfordítások	9 563	6 184	-3 379	-35%
	VII. sorból: értékvesztés	1 248	873	-375	-30%
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	37 065	8 308	-28 757	-78%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	33	33	0	0%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			0	
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	33	33	0	0%
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	37 098	8 341	-28 757	-78%
X.	Adófizetési kötelezettség	3 365	1 147	-2 218	-66%
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	33 733	7 194	-26 539	-79%

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 Távhő Kft.	Bázis évre 2018.12.31	Tárgy évre 2019.12.31
Befektetett eszközök aránya =		
$\frac{\text{Befektetett eszközök} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	39%	38%
A mutató értéke kifejezi, hogy a társaság összes eszközéből milyen hányadot tesznek ki a befektetett		
Forgóeszközök aránya =		
$\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhatárolás} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	61%	62%
A mutató értéke kifejezi, hogy az összes eszközön belül milyen arányt képviselnek a forgóeszközök.		
Tőkeerősség (saját tőke aránya) =		
$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}}$	49%	49%
A mutató értéke kifejezi, hogy a társaság eszközeit milyen arányban finanszírozza a saját tőke.		
Adózott eredmény aránya a saját tőkéhez viszonyítva =		
$\frac{\text{Adózott eredmény} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	9%	2%
A mutató értéke kifejezi, hogy a tárgyévben a saját tőke növekedésében/csökkenésében milyen az		
Kötelezettségek aránya =		
$\frac{\text{Kötelezettségek} \times 100}{\text{Mérleg főösszeg}}$	38%	34%
A mutató értéke kifejezi, hogy milyen a hosszú- és rövidlejáratú tartozások aránya.		
Befektetett eszközök fedezete =		
$\frac{\text{Saját tőke} \times 100}{\text{Befektetett eszközök}}$	126%	127%
A mutató értéke kifejezi, hogy az összes befektetett eszközt milyen arányban finanszírozza a saját tőke.		

Forgótőke, saját tőke aránya =
$$\frac{\text{Forgótőke} \times 100}{\text{Saját tőke}}$$

100%

107%

A mutató értéke kifejezi, hogy a rövid lejáratú kötelezettséggel csökkentett forgóeszközök (vagyis a nettó

Likviditási mutató =
$$\frac{\text{Forgóeszközök} \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$$

2990%

7826%

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

Árbevétel arányos üzleti eredmény =
$$\frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredmény} \times 100}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$$

8%

2%

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

Eszköz arányos jövedelmezőség =
$$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Eszközök összesen}}$$

5%

1%

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

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

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

4.2. Sajátos tételbesorolások

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

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 ártértékelése

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

Kiemelt értékvesztések

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

Értékhelyesbítések alakulása

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

4.6. Valós értéken történő értékelés bemutatása

Piaci érték (jelenérték) meghatározása

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

4.7. Mérlegen kívüli tételek

Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek

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

Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

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

Egyéb mérlegen kívüli tételek

A mérlegben nem látszó tétel nincs.

4.8. Befektetett eszközök

A. Befektetett eszközök

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

- I. Immateriális javak** között a mérlegben a nem anyagi eszközöket (a vagyoni értékű jogokat az ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok kivételével, a szellemi terméket (számítógépes programok), immateriális javakra adott előlegeket (ez utóbbi társaságunknál nem volt 2019. évben) kell kimutatni. Az immateriális javak között vagyoni értékű jogként azokat a megszerzett jogokat kell kimutatni, amelyek nem kapcsolódnak ingatlanhoz. Ilyenek különösen: a bérleti jog, használati jog, a szellemi termékek felhasználási joga, az ingatlanhoz nem kapcsolódó egyéb jogok.
- II. Tárgyi eszközök tartalma:**
 - Ingatlanok és az ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok: az ingatlanok között kell kimutatni a bérbe vett ingatlanokon végzett és aktivált beruházást, felújítást.
 - Műszaki berendezések, gépek, műszerek, bérbe vett eszközökön végzett és aktivált beruházások, felújítások (távhőellátás berendezései).
 - Egyéb berendezések, szerszámok, járművek (fogyasztói hőközpontok, hőmennyiségmérők, különféle szerszámok).
 - Irodai, igazgatási berendezések, felszerelések (számítástechnikai eszközök, irodabútorok, stb.).
 - A beruházások, felújítások között kerül kimutatásra a rendeltetésszerűen használatba nem vett, üzembe nem helyezett, azaz még nem aktivált, az előbbieken nevesített eszközök bekerülési értékét.

Befektetett eszközök értékének alakulása

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

A befektetett eszközök **308 958 eFt** nyitó bruttó értéke 27 133 eFt-tal nőtt. A kivezetések miatt 11 686 eFt-tal csökkent, mely a korrekciókkal a záró bruttó érték 15 447 eFt-tal **324 405 eFt**-ra nőtt.

A nyitó befejezetlen beruházások értéke **1 643 eFt**. A tárgyévben a befejezetlen beruházások növekedése 686 eFt, csökkenése 263 eFt, így a záró értéke **2 066 eFt**.

A bruttó érték növekedése beruházás nélkül összesen 15 024 eFt, beruházással együtt 15 447 eFt.

A bruttó érték csökkenése beruházással együtt 11 683 eFt, mely az év végi selejtezések kivezetéséből, illetve készletre átvezetésből áll.

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

A nyitó **287 567 eFt** értékcsökkenés a tárgyidőszakban 10 416 eFt-tal emelkedett, a csökkenés 11 417 eFt, melyek következtében a záró értékcsökkenés **286 566 eFt**.

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

A befektetett eszközök záró nettó állománya **37 839 eFt**, az aktiválásra nem került 2 066 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.	Csök.	Összesen	Nyitó	Növek.	Csök.	Összesen	
Vagyoni értékű jogok	3 071		0	3 071	2 476	163	0	2 639	432
Ingatlanok és vagyoni ért.jogok	11 403	0	0	11 403	6 903	441	0	7 344	4 059
Műszaki berendezés	7 609	20 680	-70	28 219	5 836	1 957	-70	7 723	20 496
Egyéb gép, berendezés	285 232	5 767	-11 353	279 646	272 352	7 855	-11 347	268 860	10 786
Összesen	307 315	26 447	-11 423	322 339	287 567	10 416	-11 417	286 566	35 773
Beruházás	1 643	686	-263	2 066					2 066
Mindösszesen	308 958	27 133	-11 686	324 405	287 567	10 416	-11 417	286 566	37 839

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

A befektetett eszközök **434 046 eFt** nyitó bruttó értéke 34 520 eFt-tal nőtt. A kivezetések miatt 2 012 eFt-tal csökkent, mely a korrekciókkal a záró bruttó érték 32 508 eFt-tal **466 554 eFt**-ra nőtt.

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

Az értékcsökkenés nyitó értéke **167 161 eFt**, növekedése a tárgyidőszakban 46 112 eFt, a csökkenés 1 417 eFt, melyek következtében a záró értékcsökkenés **211 856 eFt**.

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

A befektetett eszközök záró nettó állománya **254 698 eFt.**

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

Megnevezés	Vagyonkezelési szerződés szerint								
	Nyitó bruttó	Növek.	Csök.	Záró bruttó	Nyitó écs	Növek.	Csök.	Záró écs	Nettó
Telek	39 600			39 600					39 600
Épület	68 361	2 773	0	71 134	5 632	1 395		7 027	64 107
Építmény	75 442	2 853	0	78 295	30 204	7 286		37 490	40 805
Egyéb gépek, berend.	249 507	28 171	1 714	275 964	131 051	37 376	1 417	167 010	108 954
Egyéb gépek, berend.	378	0	0	378	274	55		329	49
Tárgyi eszk. össz:	433 288	33 797	1 714	465 371	167 161	46 112	1 417	211 856	253 515
Beruházás	758	723	298	1 183					1 183
Befektett eszk. össz.:	434 046	34 520	2 012	466 554	167 161	46 112	1 417	211 856	254 698

Gödöllői Távhő Kft. befektetett eszközeinek összesített kimutatása

Bruttó érték változása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó: 2019.01.01.	Növekedés	Csökkenés	Változásból átsorolás növekedés	Változásból átsorolás csökkenés	Záró: 2019.12.31.
Vagyoni értékű jogok	3 071		0			3 071
Szellemi termékek	0		0		0	0
Ingatlanok és vagyoni ért. jogok	194 806	5 626	0			200 432
Műsz. ber., felszer., járm.	7 609	20 681	70			28 220
Egyéb berend.	535 117	33 938	13 067			555 988
Összesen	740 603	60 245	13 137	0	0	787 711
Beruházások	1 643	686	263			2 066
Vagyonkezelés	758	723	298			1 183
Összesen	743 004	61 654	13 698	0	0	790 960

Értécsökkenés változása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó: 2019.01.01.	Növekedés	Csökkenés	Változásból átsorolás növekedés	Változásból átsorolás csökkenés	Záró: 2019.12.31.
Vagyoni értékű jogok	2 477	162	0	0		2 639
Szellemi termékek	0		0		0	0
Ingatlanok és vagyoni ért. jogok	42 739	9 123	0			51 862
Műsz. ber., felszer., járm.	5 836	1 957	70			7 723
Egyéb berend.	403 676	45 286	12 763			436 199
Összesen	454 728	56 528	12 833	0	0	498 423
Beruházások	0					0
Vagyonkezelés						
Összesen	454 728	56 528	12 833	0	0	498 423

Nettó érték változása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bruttó érték	Értécsökkenés	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok	3 071	2 639	432
Szellemi termékek	0	0	0
Ingatlanok és vagyoni ért. jogok	200 432	51 862	148 570
Műsz. ber., felszer., járm.	28 220	7 723	20 497
Egyéb berend.	555 988	436 199	119 789
Összesen	787 711	498 423	289 288
Beruházások	2 066	0	2 066
Vagyonkezelés	1 183		1 183
Összesen	790 960	498 423	292 537

A Gödöllői Távhő Kft. a 2019. évben a következő beruházásokat végezte el.

adatok eFt-ban

2019. évi beruházások	Önkormányzati	Távhő	Összesen
I. Fűtőmű iroda felújítás	622		622
Kémény felújítás	2 151		2 151
Távhő- és vízvezeték felújítás	2 853		2 853
3 db Hőközpont felújítás	14 517		14 517
Kazán felújítás	4 344		4 344
BS 500 Vízlágyító berendezés	1 167		1 167
HYDRO-FIL vízszűrő berendezés	1 651		1 651
3 db Fűtési tápszivattyú felújítása	3 379		3 379
ESMU hőmérséklet érzékelő	26		26
RVD 250, HMV és Ecotherm szabályzó csere	277		277
Fűtési hőcserélő csere	32		32
Grundfos 32-120F fűtési szivattyú	237		237
4 db Szelepmozgató csere	469	64	533
8 db HMV cirkulációs szivattyú Grundfos 25-60	404	39	443
Ultraflow 54400 m3/h Hőmennyiségmérő (Multical)	1 669	1 418	3 087
Viessmann CRU kondenzációs kazán		20 397	20 397
3 db Kazán felújítás		2 935	2 935
Tágulási tartály cseréje		245	245
Szem.gépkocsi felújítás		219	219
Hőmennyiségmérő csere		60	60
Műszer, szerszám		39	39
Számítástechnikai eszköz beszerzés		421	421
Bútor		317	317
Irodai gép, berendezés		293	293
Mindösszesen:	33 798	26 447	60 245

A Gödöllői Távhő Kft. a 2019. évben a következő selejtezéseket végezte el.

adatok eFt-ban

2019. évi selejtezések	Bruttó érték	Écs.	Nettó érték
Vagyongkezelésben lévő eszközök:			
DH-280 vízlágyító rendszer - 1 db	191	158	33
Erzsébet 27-28. Hőközpont - 1 db	323	269	54
Gömbcsap - 6 db	456	379	77
Visszacsapó szelep - 3 db	57	48	9
Hőmennyiségmérő - 2 db	170	141	29
Központi hőmennyiségmérő elhelyezése	93	77	16
HMV cirkulációs szivattyú - 5 db	57	47	10
Fűtési szivattyú - 2 db	123	102	21
Automatika - RVD 230 - 1 db	61	51	10
Működtető - SKD 32,51 - HMV oldal	13	11	2
HMV és fűtésérzékelő (ESMU) - 1 db	5	4	1
Ecotherm szab; HMV szabályozószelep motorral - 2 db	74	54	20
Szeleppárlító motor - 3 db	91	76	15
Vagyongkezelés összesen:	1714	1417	297
Távhő tulajdonban lévő eszközök:			
Kazán Hoval 2500 KW + beüzemelés - 1 db	10335	10335	0
Hőmennyiségmérő - 2 db	378	378	0
Grundfos cirk.szivattyú UPS 25-60 - 4 db	143	137	6
Szelepmozgató SQX 32,00 - 1 db	24	24	0
Kompresszor E0090 - 1 db	17	17	0
Számológép - 4 db	84	84	0
Irodai bútor, gép, berendezés - 11 db	116	116	0
Számítástechnikai eszköz - 4 db	326	326	0
Távhő összesen:	11423	11417	6
Mindösszesen:	13137	12834	303

Értécsökkenési leírás utólagos módosítása

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

Értécsökkenési leírás terven felüli megállapítása

Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolása a beszámolási időszakban nem történt

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

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

4.9. Forgóeszközök

B. Forgóeszközök

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

I. Készletek

2 624 eFt

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

adatok eFt-ban

Megnevezés		Készletek					
		2018			2019		
		Saját	Vagyonkez.	Összesen	Saját	Vagyonkez.	Összesen
1.	Nyitó készletérték	594	2 291	2 885	594	2 079	2 673
	Növekedés:			0			0
2.	Beszerzések, növ.	0	64	64	0	0	0
	Csökkenés:			0			0
3.	Felhasználás			0			0
4.	Értékesítés			0			0
5.	Visszaaktiválás	0	273	273	0	49	49
6.	Selejtezés, leértékelés		3	3			0
7.	Leltár eltérések			0			0
	Hiány			0			0
	Többlet			0			0
8	Záró készlet leltár szerinti értéke	594	2 079	2 673	594	2 030	2 624
9.	Értékvesztés						
10.	Értékvesztés visszairás						
11.	Záró készlet mérleg szerinti értéke	594	2 079	2 673	594	2 030	2 624

II. Követelések

A követelések 2019. december 31-i záró állománya
Tartalma és összetétele:

42 588 eFt

-	Vevő követelések összesen	16 942 eFt
	amelyből: távhőszolgáltatás	28 331 eFt
	egyéb szolgáltatás	0 eFt
	belföldi követelések értékvesztése	-11 389 eFt
-	Egyéb követelések	25 646 eFt
	amelyből: egyéb előlegek	1 267 eFt
	MAVIR támogatás	9 781 eFt
	ÁFA követelés	8 800 eFt
	társasági adó követelés	1 133 eFt
	helyi iparűzési adó	4 655 eFt
	illeték bélyegek értéke	10 eFt

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

A szolgáltatások alakulása elszámolt értékvesztés nélkül:

adatok eFt-ban

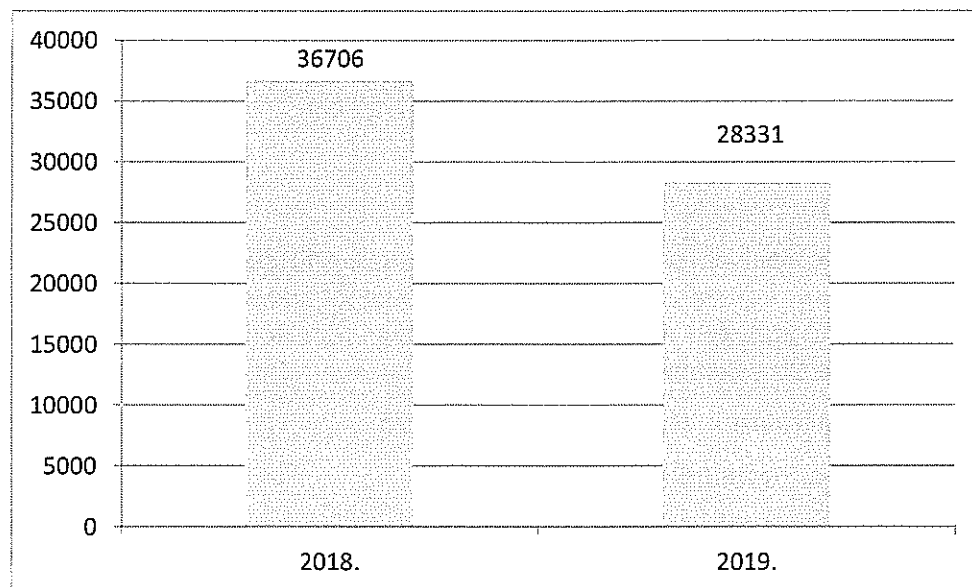
Megnevezés	Kiszámlázott	Megtérített	Behajthatatlan követelések	Összes	Kintlévőségek	Pénzügyi teljesítés
	szolgáltatás	eFt - ban			2019.12.31	%-ban
Lakosság	326 608	299 630	0	299 630	26 978	91,74
Közület	32 802	32 756	0	32 756	46	99,86
Közüintézmény	73 891	72 584	0	72 584	1 307	98,23
Összesen:	433 301	404 970	0	404 970	28 331	93,46
Egyéb szolgáélt.	199 374	199 374	0	199 374	0	100,00
Mindösszesen:	632 675	604 344	0	604 344	28 331	95,52

A vevőknek kiszámlázott szolgáltatás a nyitóállományt is figyelembe véve pénzügyileg 95,52 %-ban teljesült, mely a távhőszolgáltatási tevékenységből 93,46 %, egyéb szolgáltatásból 100 %.

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

2018 és 2019 év végi hátralék adatok

adatok eFt-ban



Számviteli politikánk szerint a vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év (2019. 12. 31.) mérlegforduló napján fennálló, és a mérlegkészítés időpontjáig (2020. 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 – különbszet összegében, ha ez a különbszet 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 visszairással csökkenteni kell. Az értékvesztés visszairásával a követelés könyv szerinti értéke nem haladhatja meg a nyilvántartásba vételi értéket.

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

Fentieket figyelembe véve a vevőköveteléseknél 11 389 eFt az értékvesztés és visszairás egyenlege. A 2019. évi nyitó 13 975 eFt, 2018. évben elszámolt értékvesztésből 2019. évben 3 459 Ft-ot visszairtunk, és elszámoltunk 873 eFt értékvesztést, így az egyenleg 11 389 eFt.

Behajthatatlan követelés 849 eFt értékben került leírásra 2019. évben

Követelések kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés nem állt fenn.

Hátrasorolt eszközök

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

4.10. Pénzügyi eszközök alakulása

IV. Pénzeszközök **355 791 eFt**

A pénzeszközök nyitó értéke:	2019. 01. 01-én:	312 929 eFt
záró értéke:	2019. 12. 31-én:	355 791 eFt
növekedés:		42 862 eFt

A záró értékből:	- a készpénzkészlet:	2 640 eFt
	- a bankszámla:	353 151 eFt

4.11. Aktív időbeli elhatárolások

C. Aktív időbeli elhatárolások **68 250 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:	5 629 eFt
Árbevétel, kamatbevételek, egyéb bevételek elhatárolása:	62 621 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	Résarány	Növekedés	Csökkenés	Átkönyvelés	Záró	Résarány
	eFt	%	eFt	eFt		eFt	%
Jegyzett tőke	125 000	53,66				125 000	33,67
Eredménytartalék	205 297	88,14			33 733	239 030	64,39
Lekötött tartalék	0	0,00				0	0,00
Mérleg szerinti eredmény	33 733	14,48	7 194	0	-33 733	7 194	1,94
Saját tőke összesen:	364 030	156,28	7 194	0		371 224	100,00

4.13. Céltartalékok

E. Céltartalékok

Céltartalékok - várható kötelezettségekre

45 434 eFt

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

2019. évre átvitt visszapótlási kötelezettség:

45 434 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

256 728 eFt

Vagyonkezelésbe átvett eszközök záró bruttó érték:

469 071 eFt

Vagyonkezelésbe átvett eszközökre elszámolt amortizáció:

212 343 eFt

Vagyonkezelésbe átvett eszközök záró nettó értéke:

256 728 eFt

A kötelezettség tulajdonossal szemben fennálló tartós kötelezettség.

A rövid lejáratú kötelezettségek összesen

5 131 eFt

- egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összesen:

2 798 eFt

- dolgozókkal szembeni kötelezettség

210 eFt

- szállítói kötelezettség

2 123 eFt

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

Lejárt szállítói tartozása társaságunknak 2019. 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:

83 273 eFt

- Költségek, ráfordítások elhatárolása:
- Halasztott bevételek elhatárolása:

82 715 eFt

558 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 516 838 eFt

Belföldi értékesítés nettó árbevétele *516 723 eFt*

A társaság fő tevékenysége a távhőszolgáltatás.

A szolgáltatás árbevétele alapidíj és hődíj árbevételből áll.

Egyéb tevékenység bevétele *115 eFt*

I. a) Az alapidíj árbevétele: 138 576 eFt

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

Az alapidíj egységára:

Lakosságnak:

2019. január 1-től 2019. december 31-ig 318,72,- Ft / $\text{lm}^3/\text{év}$ + Áfa

Közületnek, közintézményeknek:

2019. január 1-től 2019. december 31-ig 412.- Ft / $\text{lm}^3/\text{év}$ + Áfa

Az alapidíj nettó árbevétele 2019. évben 403 593 átlagos lm^3 -rel számítva 138 576 eFt -ot eredményezett.

I. b) A hődíj értékesítés árbevétele: 228 345 eFt

A Kft. által értékesített hőmennyiség a 2019. évi 77 640 GJ, amelynek árbevétele 228 345 eFt.

A 77 640 GJ értékesített mennyiségből:

•	63 158 GJ	Lakosság értékesítés	176 136 eFt
•	4 911 GJ	Közületi értékesítés	17 703 eFt
•	9 571 GJ	Közintézmény értékesítés	34 506 eFt
		Összesen:	228 345 eFt

került kiszámlázásra.

Jövedékiadó bevétel összesen: 1 354 eFt

A hődíj egységára:

Lakosságnak:

2019. január 1-től 2019. december 31-ig 2788,88,- Ft / GJ + Áfa

Közületnek, közintézményeknek:

2019. január 1-től 2019. december 31-ig 3 605.- Ft / GJ + Áfa

I. c) Közvetített szolgáltatás árbevétele: 147 142 eFt

Gázmotor üzemeltetésének árbevétele:

A Kft.-nél üzemeltetett gázmotor által értékesített hőmennyiség a 2019. évi 60 494 GJ, amelynek árbevétele 146 423 eFt.

A telefonszámla tovább számlázásának árbevétele 719 eFt.

I. d) Gázmotor bérleti díjának árbevétele: 1 306 eFt

II. Aktivált saját teljesítmények értéke – Nemleges

III. Egyéb bevételek

120 081 eFt

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

Kapott támogatások

113 165 eFt

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

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

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

A Gödöllői Távhő Kft. esetében a támogatás értéke:

- 2019. 09. 30-ig a fix összegű támogatás 7 579 592 Ft/hó
a fajlagos támogatás 378 Ft/GJ.
- 2019. 10. 01-től a fix összegű támogatás 7 960 320 Ft/hó
a fajlagos támogatás 254 Ft/GJ.

Visszatérítendő kapott támogatások

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

Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek

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

IV. Anyagjellegű ráfordítások értéke

467 390 eFt

- | | |
|---|-------------|
| a) Anyagköltségek | 294 208 eFt |
| b) Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások | 19 328 eFt |
| c) Egyéb szolgáltatások értéke | 6 712 eFt |
| d) Anyagjellegű ráfordítások összesen: | 147 142 eFt |

V. Személyi jellegű ráfordítások

98 576 eFt

a) Létszám alakulása

A társaság átlagos statisztikai állományi létszáma 20 fő 2019. évben. A főfoglalkozásúak létszáma 19 fő, és 1 fő részmunkaidős foglalkoztatott. A főfoglalkozásúakból a nem fizikai teljes munkaidős létszám 6 fő, 1 fő a nem fizikai részmunkaidős létszám, a fizikai teljes munkaidős létszám 13 fő. Az állományba nem tartozó Felügyelő Bizottság létszáma 3 fő. Megbízásos jogviszonyban állnak a számla kézbesítők és a takarító (3 fő).

Létszámadatok

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

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

b) Bérköltség:

76 765 eFt

adatok eFt-ban

Megnevezés	Alapbér	Jutalom	Kereset összesen	Keresetarány
	e Ft	e Ft	e Ft	%
Főfoglalkozású	59 089	11 820	70 909	92,37%
Részmunkaidős	1 446	244	1 690	2,20%
Nyugdíjas	-	-	1 466	1,91%
Megbízások	1 620		1 620	2,11%
FB tagok díjazása	1 080		1 080	1,41%
Összesen:	63 235	12 064	76 765	100,00%
Betegszabadság	324		324	
Mindösszesen:	63 559	12 064	77 089	

A Kft. dolgozói év végén egy havi jutalomban részesültek.

c) Személyi jellegű egyéb kifizetések

6 135 eFt

d) Bérjárulékok

15 676 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)	
	2018	2019	2018	2019	2018	2019
Teljes munkaidős összesen:	19,00	18,00	64 141	70 909	8 430	5 997
Fizikai	13,00	12,00	33 937	34829	3 459	2 373
Nem fizikai	6,00	6,00	30 204	36080	4 971	3 624
Teljes m.idős nyugdíjas szellemi						
Teljes m.idős nyugdíjas fizikai		1,00		1466		
Részmunkaidős	1,00	1,00	1 593	1690	201	138
Egyéb állományon kívüli			2 790	2700		
Mindösszesen:	20,00	20,00	68 524	76 765	8 631	6 135

Értécsökkenési leírás költségkénti elszámolása	56 461 eFt
A Kft. saját eszközei után az amortizáció:	
Részletezve:	
- 100 eFt alatti tárgyi eszközök értécsökkenése	822 eFt
- tervszerinti értécsökkenés	9 534 eFt
Vagyonkezelésbe átvett eszközök utáni amortizáció:	
- terv szerinti értécsökkenése	46 105 eFt
VI. Egyéb ráfordítások összesen	6 184 eFt
Adók	4 018 eFt
Egyéb ráfordítások	2 166 eFt
A Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	8 308 eFt
VII. Pénzügyi műveletek bevétele	33 eFt
Kapott bankkamat	33 eFt
VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0 eFt
B Pénzügyi műveletek eredménye	33 eFt
C Szokásos vállalkozási eredmény	8 341 eFt
a.) adóalap csökkentő tételek	59 809 eFt
• adótörvény szerinti értécsökkenési leírás	56 350 eFt
• adóévben visszaírt értékvesztése	3 459 eFt
b.) adóalap növelő tételek	58 134 eFt
• számviteli törvény szerinti értécsökk.leírása	56 461 eFt
• nem bevételszerző költségek	800 eFt
• követelések elszámolt értékvesztése	873 eFt
c.) társaságiadó alapja	6 666 eFt
d.) nyereség minimum alapja	12 739 eFt
IX. Adófizetési kötelezettség	1 147 eFt
D Adózott eredmény	7 194 eFt

Döntés az eredmény (veszteség) felhasználásáról

Az arra jogosult szerv döntése alapján a 2019. évi nyereség az eredménytartalékba kerül, annak értékét növeli. A társaság az adózott eredményt eredménytartalékba helyezi.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Vezető tisztségviselők

A beszámoló aláírója

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

Vezető tisztségviselők munkadíja

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

Vezető tisztségviselők járandóságai

adatok eFt-ban

Vezető tisztségviselők (e Ft)	Munkabér összege	Más járandóság	Összesen
Ügyvezető igazgató	7 200	1800	9 000
Felügyelő bizottság	1 080		1080
Összesen	8 280	1800	10 080

Vezető tisztségviselők egyéb juttatásai

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

6.2. Közzététel

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

7. Környezetvédelem:

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

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

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

Gödöllői Távhő Kft.

2100 Gödöllő, Palota-kert 4.

Adószám: 12462276-2-13

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

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 (településekenként)
- és a fenti két tevékenységen kívüli egyéb tevékenységekre

vonatkozó gazdasági folyamatait tükröző mérlegek és eredménykimutatások formájában.

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

Az 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet alapján a társaság tárgyévi auditált éves beszámolójában szereplő, a Tszt. hatálya alá tartozó engedélyes tevékenységből származó adózás előtti eredménye nem haladhatja meg az ármegállapítás során figyelembe vett könyv szerinti bruttó eszközérték 2%-át. A Tszt. hatálya alá tartozó tevékenységek: a távhőtermelés és a távhőszolgáltatás. A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal közlése szerint az ármegállapításkor figyelembe vett 2018. évre vonatkozó bruttó eszközérték társaságunk esetében 743 004 eFt, amelyből 14 860 eFt adózás előtti nyereségkorlát adódik. A szétválasztott eredménykimutatásban a távhőtermelés és távhőszolgáltatás együttes adózás előtti eredménye 8 341 eFt, korlát alatti.

Keltezés: Gödöllő, 2020. április 30.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Gödöllői Távhő Kft.

ÜZLETI TERV TELJESÍTÉSE
2019. évi mérlegbeszámolóhoz

Gödöllő, 2020. április 30.

BESZÁMOLÓ

a Gödöllői Távhő Kft. 2019. évi gazdálkodásának általános értékelése a 2019. évi üzleti terv szerkezetének megfelelően

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

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

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

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

Az üzleti terv teljesítése

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

A tervezett 622 714 eFt-tal szemben a társaság összes bevétele 636 952 eFt-ra teljesült. A költségek, ráfordítások az 619 779 eFt tervezettel szemben 629 758 eFt-ban teljesültek. A gazdasági évet a Kft. a tervezett 2 935 eFt szemben 7 194 eFt adózott eredménnyel zárta. Az eredmény a tervhez képest 4 259 eFt-tal kedvezőbben alakult.

I. BEVÉTELEK

Bevételek alakulásának indoklása

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

Az egységárak ismertetése nettó egységáron történik.

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 2019. évre elfogadott üzleti tervben átlagosan tervezettként, havi bontásban 402 106 lm³/hó fűtött térfogattal számoltunk. A 2019. évet vizsgálva az átlagos térfogat 403 593 lm³/hó.

Az éves tervezett 137 976 eFt alapidíjbevételekhez képest a 2019. évben kiszámlázott alapidíj összege 138 576 eFt, azaz az alapidíj bevétel 100 %-ra teljesült.

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 85 303 GJ értékesítéssel szemben a kiszámlázott hőmennyiség 77 640 GJ. Az éves tervezett 251 811 eFt hődíj árbevételhez képest az éves tény 228 345 eFt, mely 91 %-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.

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

Jövedékiaadó bevétel összesen: 1 354 eFt.

A gázmotor bérleti és felügyeleti díja 1 306 eFt-ra, 109 %-ra teljesült.

A vízleengedés bevételi terve 125 eFt volt, amely 92 %-ra, 115 eFt-ra realizálódott.

Továbbszámlázott szolgáltatások bevétele

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

A Veolia Zrt-nek gázértékesítésből 140 767 eFt-ot számláztunk tovább, az üzleti tervben szereplő éves 108 721 eFt-tal szemben. Az eltérés oka, hogy a tervhez képest a gázmotor által termelt villamos energia átvételi ára kedvezően alakult, így a tervezettől többet üzemelt.

A jövedéki adó: 5 656 eFt.

Itt szerepel még a telefonszámla továbbszámlázása a dolgozók felé: 719 eFt értékben.

Továbbszámlázott szolgáltatások összértéke 147 142 eFt, mivel ugyanez az összeg az egyéb ráfordításoknál is szerepel, az eredményre nincs hatással.

Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek éves terve 5 500 eFt, mellyel szemben az éves tény 6 949 eFt, 126 %-ra teljesült.

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

Támogatás

Az üzleti terv elkészítésénél alapul vett és többször módosított 51/2011.(IX.30.) NFM rendelethez meghatározott távhőszolgáltatási támogatás kalkulált összege 116 781 eFt, mellyel szemben a 2019. éves tény 113 165 eFt, mely 97 %-ra teljesült.

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

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

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

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

A Gödöllői Távhő Kft. esetében a támogatás értéke:

- 2019. 09. 30-ig a fix összegű támogatás 7 579 592 Ft/hó
 a fajlagos támogatás 378 Ft/GJ,
- 2019. 10. 01-től a fix összegű támogatás 7 960 320 Ft/hó
 a fajlagos támogatás 254 Ft/GJ.

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. 129 512 GJ értéknek megfelelő földgázt vásárolt, melyből a Veolia Zrt-nek tovább számlázott 60 494 GJ-t, így a kazánokban a saját felhasználás 69 018 GJ.

A gázmotor által termelt hőből történő vásárlás 27 627 GJ, így az energia felhasználás mennyisége 96 645 GJ.

Az éves tervezett gáz költség 308 059 eFt, mely a 2019. évben 275 717 eFt, 90 %-ra teljesült

A 2018-19. év gázbeszerzése fix Ft/GJ szerződéses ár alapján történt, melyet nem befolyásolt a EUR/Ft árfolyamváltozás.

A gázszolgáltató által kiállított számla az alábbi tételeket tartalmazza:

- | | | |
|---|-------------------------------|------------------------------|
| • Gázdíj | január 1-től szeptember 30-ig | 2 267 Ft/GJ |
| | október 1-től | 1 975 Ft/GJ |
| • MSZKSZ díj | | 292,13 Ft/MWh (112,25 Ft/GJ) |
| • Forgalmi díj | január 1-től szeptember 30-ig | 45,2 Ft/GJ |
| | október 1-től | 54,63 Ft/GJ |
| • Jövedékiadó | | 303,8 MWh/GJ (93,5 Ft/GJ) |
| • Éves fix rendszerhasználati díj, mely fogyasztástól független | | (41 527 eFt) |

Gázmotortól átvett hődíj

A villamosenergia termelése során keletkezett hő átvételi egységárát az 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet és módosítása szabályozza. Rendeletben a Veolia Zrt. mint értékesítő, a Gödöllői Távhő Kft. felé történő hőértékesítésért szeptember 30-ig 3 417 Ft/GJ, október 1-től 3 396 Ft/GJ maximált egységáron számlázhat. A rendeletben meghatározott átvételi ár a Gödöllői Távhő Kft. esetében meghaladja a beszerzési ár alapján meghatározott egységárat, ezért az átvételi árat szerződésben rögzített megállapodás alapján a továbbszámlázott gáz költség GJ-ra vetített egységárának 1,1765 szorzótényezővel növelt értékén került meghatározásra.

Anyagköltségek

Az anyagköltség éves terve 4 000 eFt, az éves tény 3 266 eFt, az eltérés 734 eFt, amely a tervezettől 18 %-kal tér el.

Villamosenergia költsége

A villamosenergia éves terve 17 000 eFt, az éves tény 13 782 eFt. Az eltérés 3 218 eFt, a teljesítés 81 %-ra teljesült.

Víz-, csatornadíj

A 2019. évben a víz-, és csatornadíj költsége 91 eFt, a tervezett 180 eFt-től 89 eFt-tal kevesebb, mely így 51 %-a a tervezettnak.

Igénybe vett szolgáltatások

Az igénybe vett szolgáltatások éves tervezett költségterve 25 000 eFt, az éves tény 24 877 eFt. Az eltérés 123 eFt, mely 100 %-os teljesítésnek felel meg.

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

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

Bérek és járulékainak költsége

A bér- és személyi jellegű kifizetések, bérjárulékok költségei az éves tervben 98 555 eFt. Ezzel szemben az éves tény 98 576 eFt, az eltérés 21 eFt, mely 100 %-os teljesülés.

Az év folyamán béremelésre került sor, átlagosan 7 %-kal emelkedtek a bérek.

A béremeléssel a munkavállalóink közötti bérfeszültség került megoldásra.

A dolgozók egész évi munkája, egy havi bér kifizetésével került jutalmazásra.

Megnevezés		Éves terv	Éves tény	Különbözet
		E Ft		
Béreköltségek összesen		98 555	98 576	-21
<i>Részletezve:</i>				
	Béreköltség	75 735	76 765	-1 030
	Személyi jellegű kifizetések	6 303	6 135	168
	Bérjárulékok	16 517	15 676	841

Értécsökkenési leírás

A Kft. saját eszközei után 10 356 eFt értécsökkenést, a vagyonkezelésre átvett eszközök után 46 105 eFt az értécsökkenés számolt el, amely összességében 109 %-ban teljesült, számszakilag az eltérés 4 461 eFt.

Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások éves terve 4 500 eFt, mellyel szemben az éves tény 6 184 eFt, 137 %-ra teljesült, az eltérés 1 684 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 140 767 eFt-ot számláztunk tovább, a tervben beállított 108 721 eFt-tal szemben.

A jövedéki adó: 5 656 eFt.

Itt szerepel még a telefonszámla továbbszámlázása a dolgozók felé: 719 eFt értékben.

Továbbszámlázott szolgáltatások összértéke 147 142 eFt, amely tartalmilag és indoklás szempontjából egyező a bevételi oldal megfelelő sorával. E sor bevételi és kiadási oldalának eredményre gyakorolt hatása nulla.

Társasági adó összege: 1 147 eFt 2019. évben.

Fedezet alakulása

A 2019. évre jóváhagyott üzleti tervben meghatározott 2 935 eFt eredménnyel szemben a 2019. évi eredmény 7 194 eFt-ra teljesült.

Felhasznált források:

A. Eszközállomány

A Kft. a tulajdonossal 2014.01.01-től vagyongazdálkodási 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.

2019. évben végzett nagyobb beruházások

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

- Palota-kert
 - iroda felújítása
 - kémény felújítása
 - 3 db kazán biztonsági berendezéseinek felújítás
 - kondenzációs kazán telepítése
- Kossuth utcai fűtőmű
 - 3 db hőközpont felújítás Erzsébet krt. 26-27-28.
 - vízszűrő és vízlágyító berendezés beszerzése
 - hőmennyiségmérő beszerzése
 - 4 db kazán biztonsági berendezéseinek felújítás
 - 3 db tápszivattyú felújítása

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

B. Készletek

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

A tárgyi eszközök közül a készlethez átvett, és értékesítésre váró eszközök szintén a készletek értékét növelik. Az anyagkészlet beszerzés mindig a szükséges felhasználási igények szerint történik. A 2019. évi záró készletállomány 2 623 eFt.

C. Pénzeszközök

A Társaság pénzeszközeinek felhasználása a gazdasági évben megfelelően alakult.

D. Szállító állomány

A társaság legnagyobb beszállítója a Nemzeti Közművek Zrt., a Veolia Zrt. és az MVM Partner Zrt.

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

E. Költséggazdálkodás

A társaság költségei a tervhez képest összességében 4%-kal növekedtek. Ezen belül az anyagköltségek közül a vásárolt gázdíj költsége abszolút értékben 10%-kal kevesebb, az áramdíj 19%-kal kevesebb, az egyéb anyagköltségek alakulása átlagosan 12%-kal kevesebb a tervezettnél. Az igénybe vett szolgáltatások értéke a tervnek megfelelően alakult.

2019. évben az átlagos statisztikai állományi létszám 20 fő, melyből 1 fő részmunkaidős.

A bér és járulékai, valamint a személyi jellegű kifizetések a tervhez viszonyítva összesen 100 %-ra teljesültek.

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

F. Értécsökkenési leírás

Az összes értécsökkenési leírás a tervhez képest, 9% eltérést mutat.

G. Egyéb ráfordítások

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

H. Adózott eredmény

A társaság 2019. évi adózott eredménye 7 194 eFt, a tervezett 2 935 eFt-tal szemben.

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

Az adózott eredmény felhasználása

A 2019. évben képződött 7 194 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 36 706 eFt nyitó hátralékról 2019. 12. 31-ig összesen 28 331 eFt-ra alakult, melyből

- a lakossági kintlévőség 26 978 eFt,
- a közületi kintlévőség 47 eFt,
- a közintézményi kintlévőség 1 306 eFt.

A tárgyévi kintlévőség nyitó hátralék nélkül 2019. 12. 31-ig 16 068 eFt, melyből a 30 napon belüli hátralék összege: 12 777 eFt.

A Társaságunk a kintlévőségeket 2000-től kezdődően folyamatosan kezeli. A 2018. decemberétől a kintlévőségek hónapról-hónapra történő alakulását a 2. számú melléklet grafikus formában tartalmazza.

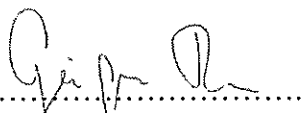
A fizetési meghagyásos és végrehajtási ügyek intézési határideje a Magyar Országos Közjegyzői Kamara átvétele óta meggyorsult.

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

Az érintettek a téli időszak befizetési elmaradásait a fűtési időnyen kívüli időszakban próbálják rendezni. Két hónapnál hosszabb ideig fennálló tartozás esetén, a Kft. postai úton fizetési felszólítást küld. A hátralék részletfizetéssel történő rendezésére lehetőséget biztosít a 11/2010.(II.04.) sz. önkormányzati határozat, mely háromhavi részletfizetés engedélyezésére ad lehetőséget. Ezt a lehetőséget 15 felhasználó vette igénybe. Az egy évnél hosszabb, illetve nagyobb összeggel tartozók esetében a Kft. 5 fővel kötött hosszabb időszakra részletfizetési megállapodást, így ellenük a Kft. fizetési meghagyást nem indított el.

Az év folyamán fizetési meghagyás 31 felhasználó esetében ment ki, 13 esetben indult el végrehajtási eljárás, ebből több esetben került új végrehajtási eljárás beadásra.

Gödöllő, 2020. április 30.


.....
Geiger Tibor
ügyvezető igazgató

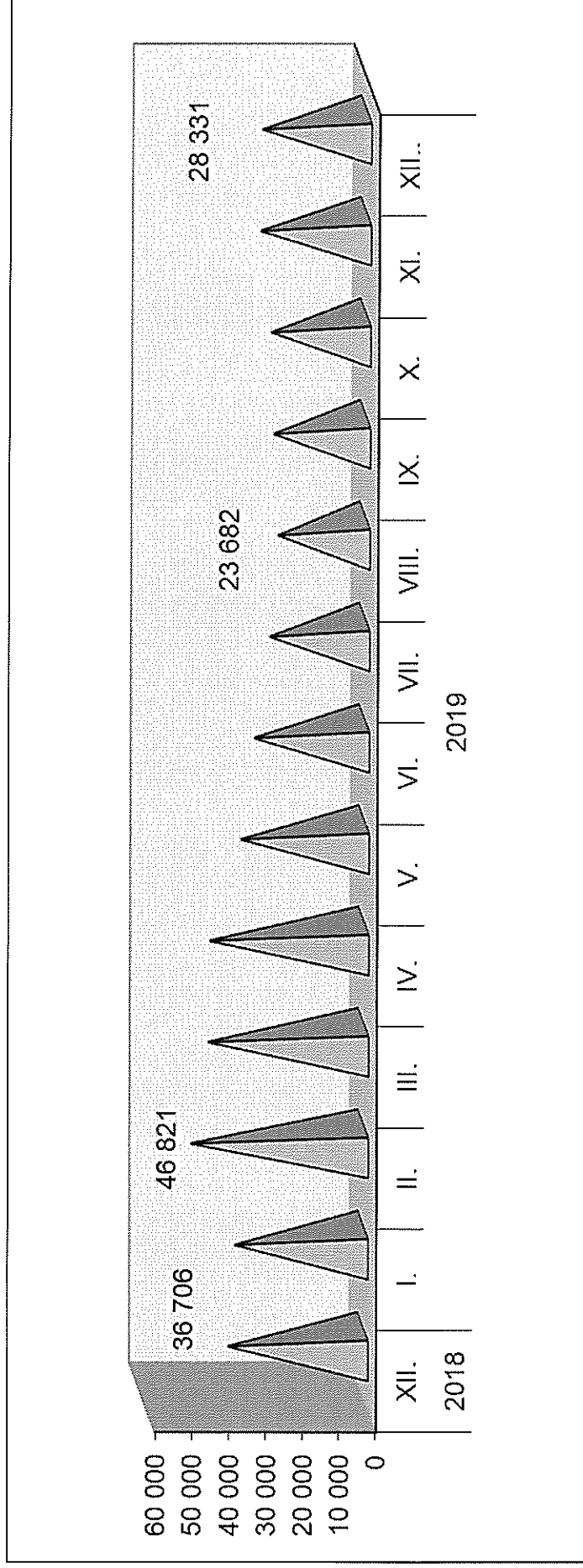
A KFT. 2019. ÉVI GAZDÁLKODÁSÁNAK ÖSSZEFOGLALÓ TÁBLÁZATA

az adatok eFt-ban

Megnevezés	Éves terv	Éves tény	%	Éves különbség
Bevételek				
Alapdíj árbevétele(fűtött légtérfogat*alapdíj)	137 976	138 576	100	600
Összes árbevétel hődíjból + jövedéki adó	251 811	228 345	91	-23 466
Jövedéki adó		1 354		
Vízleengedés	125	115	92	-10
Gázmotor továbbszámlázása	108 721	140 767	129	32 046
Jövedéki adó		5 656		
Egyéb továbbszámlázások	600	719	120	119
Gázmotor bérleti díj	1 200	1 306	109	106
Támogatás	116 781	113 165	97	-3 616
Egyéb bevétel	5 500	6 949	126	1 449
Bevételek összesen	622 714	636 952		7 228
Költségek és ráfordítások				
Gáz költség	308 059	275 717	90	-32 342
Jövedéki adó		1 351		
Anyag költség	4 000	3 266	82	-734
Elektromos költség	17 000	13 782	81	-3 218
Víz-, csatorna ksg	180	91	51	-89
Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatás	25 000	24 877	100	-123
Önkormányzat bérleti díj	1 164	1 164	100	0
Személyi jellegű ráfordítások	98 555	98 576	100	21
ÉCS	6 000	10 356	173	4 356
ÉCS - Önk.	46 000	46 105	100	105
Gázmotor továbbszámlázása	108 721	140 767	129	32 046
Jövedéki adó		5 656		
Egyéb továbbszámlázások	600	719	120	119
Egyéb ráfordítások	4 500	6 184	137	1 684
Társasági adó		1 147		1 147
Költségek, ráfordítások összesen	619 779	629 758		2 972
Eredmény	2 935	7 194		4 259

A GÖDÖLLŐI TÁVHÓ KFT. HÁTRALÉKÁNAK ALAKULÁSA
 2018. december hótól - 2019. december hóig

az adatok eFt-ban



Gödöllői Távhő Kft.

VAGYONKEZELÉSI JELENTÉS
2019. évi mérlegbeszámolóhoz

Gödöllő, 2019. április 30.

Vagyonkezelési jelentés

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

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

2019. 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

2019. évi nyitó bruttó érték: 436 618 478,-Ft

2019. évi beruházás / növekedés: 34 520 922,-Ft

2019. évi selejtezés, raktárra vétel és aktiválás: -2 068 774,-Ft

Vagyonkezelésbe átvett eszközök záró bruttó érték: 469 070 626,-Ft

Vagyonkezelésbe átvett eszközökre elszámolt amortizáció

Vagyonkezelésbe átvett eszközökre elszámolt Nyitó amortizáció: 167 654 894,-Ft

Vagyonkezelésbe átvett eszközökre elszámolt éves amortizáció: 46 111 884,-Ft

Vagyonkezelésbe átvett selejtezett eszközökre elszámolt amortizáció: -1 423 825,-Ft

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

Vagyonkezelésbe átvett eszközök záró nettó értéke: 256 727 673,-Ft

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

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

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

2019. évi Vagyonkezelés hatálya alá tartozó beruházások, felújítások: 34 520 922,-Ft

2019. évben a vagyonkezelésben elvégzett beruházásokat a 3. számú melléklet mutatja be.

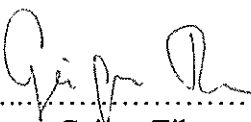
2019. évre vonatkozó visszapótlási kötelezettség elszámolása:

2019. évi nyitó kötelezettség:	33 198 416,-Ft
2019. évben elszámolt ÉCS:	46 111 884,-Ft
2019. évi vagyon növekedés:	-34 520 922,-Ft
2019. évi selejtezés, raktárra vétel és aktiválás:	2 068 774,-Ft
2019. évi selejtezés ÉCS-je:	- 1 423 825,-Ft
2020. évre átvitt visszapótlási kötelezettség:	45 434 327,-Ft

A Gödöllői Távhő Kft. 2019. év végén céltartalékba helyezett a következő évekre átvihető 45 434 327,-Ft visszapótlási kötelezettséget.

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

Gödöllő, 2020. április 30.


.....
Geiger Tibor
ügyvezető igazgató

Vagyongkezelésre 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. átvez. (rakt-ról)	Csökk. Selejt, értékesítés,	Csökk. Átv. (akt; rakt-ra)	Összesen	Nyitó	Növek.	Növ. átvez. (rakt-ról)	Csökk. Selejt, értékesítés	Csökk. Átv. (akt; rakt-ra)	Összesen		
1252	39 600 000					39 600 000								39 600 000
1253	68 361 028	2 773 015				71 134 043	5 632 009	1 395 336				1 395 336	7 027 345	64 106 698
1254	75 442 360	2 853 291				78 295 651	30 204 854	7 285 781				7 285 781	37 490 635	40 805 016
125	183 403 388	5 626 306		0		189 029 694	35 836 863	8 681 117	0	0	0	8 681 117	44 517 980	144 511 714
1451	249 884 424	28 114 636	56 700	-1 713 966		276 341 794	131 324 519	37 422 243	8 524	-1 416 572		36 014 195	167 338 714	109 003 080
Összesen	433 287 812	33 740 942	56 700	-1 713 966	0	465 371 488	167 161 382	46 103 360	8 524	-1 416 572	0	44 695 312	211 856 694	253 514 794
1651 *	757 866	723 280			-298 108	1 183 038								1 183 038
Mindösszesen	434 045 678	34 464 222	56 700	-1 713 966	-298 108	466 554 526	167 161 382	46 103 360	8 524	-1 416 572	0	44 695 312	211 856 694	254 697 832
22811	2 572 800				-56 700	2 516 100	493 512				-7 253	-7 253	486 259	2 029 841
	436 618 478	34 464 222	56 700	-1 713 966	-354 808	469 070 626	167 654 894	46 103 360	8 524	-1 416 572	-7 253	44 688 059	212 342 953	256 727 673

2. számú melléklet

Vagyongkezelésre átvett eszközök értékváltozása távhőszolgáltatói és távhőtermelői tevékenységek szerint

adatok eFt-ban

	Szolgáltatás		Termelés				Összesen	
	összesen	eFt	I. Fűtőmű	eFt	II. Fűtőmű	eFt	Ft	eFt
Telek+Ingatlan+Építmény	74 444 730	74 445	48 729 554	48 729	65 855 410	65 856	189 029 694	189 030
T.eszk.*	205 448 902	205 449	4 647 500	4 648	67 428 430	67 428	277 524 832	277 525
Bruttó*	279 893 632	279 894	53 377 054	53 377	133 283 840	133 284	466 554 526	466 555
Raktári készlet	2 516 100	2 516					2 516 100	2 516
Vagyongkezelés összesen:	282 409 732	282 410	53 377 054	53 377	133 283 840	133 284	469 070 626	469 071
Telek+Ingatlan+Építmény	37 366 668	37 367	44 940 203	44 940	62 204 843	62 205	144 511 714	144 512
T.eszk.*	80 354 846	80 355	704 128	704	29 127 144	29 127	110 186 118	110 186
Nettó*	117 721 514	117 722	45 644 331	45 644	91 331 987	91 332	254 697 832	254 698
Raktári készlet	2 029 841	2 030					2 029 841	2 030
Vagyongkezelés összesen:	119 751 355	119 752	45 644 331	45 644	91 331 987	91 332	256 727 673	256 728

2019. évben vagyonkezelésben lévő üzembe helyezett eszközök

3. számú melléklet

adatok Ft-ban

2019. évi beruházások	Önkormányzati
I. Fűtőmű iroda felújítás	622
Kémény felújítás	2 151
Távhő- és vízvezeték felújítás	2 853
3 db Hőközpont felújítás	14 517
Kazán felújítás	4 344
BS 500 Vízlágyító berendezés (kétoszlopos, automata, mennyiségvezérelt)	1 167
HYDRO-FIL vízsűrő berendezés	1 651
3 db Fűtési tápszivattyú felújítása	3 379
ESMU hőmérséklet érzékelő	26
RVD 250, HMV és Ecotherm szabályzó csere	277
Fűtési hőcserélő csere	32
Grundfos 32-120F fűtési szivattyú	237
4 db Szelepmozgató csere	469
8 db HMV cirkulációs szivattyú Grundfos 25-60	404
Ultraflow 54400 m3/h Hőmennyiségmérő (Multical)	1 669
Mindösszesen:	33 798

4. számú melléklet

Vagyongkezelésbe átvett eszközök bruttó érték változása évenkénti bontásban

adatok Ft-ban

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

Vagyongkezelésbe átvett eszközök visszapótlási kötelezettsége évenkénti bontásban

adatok Ft-ban

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

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	Behajthatatlan köv.nyilvántart.szla.öss	210.539,-		210.539,-		
01	Nyilvántartási számlák összesen:	125.210.539,-		125.210.539,-		
021	Törzstőke nyilvántartási ellenszámla		125.000.000,-			125.000.000,-
0271	Behajthatatlan köv.nyilvántart.ellensz		210.539,-			210.539,-
027	Behajthatatlan köv.nyilv.tart.ellensz		210.539,-			210.539,-
02	Nyilvántartási ellenszámla összesen:		125.210.539,-			125.210.539,-
0	NYILVÁNTARTÁSI SZÁMLÁK összesen:	125.210.539,-	125.210.539,-			
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK						
1131	Vagyoni értékű jogok 2001	2.612.700,-		2.612.700,-		
1132	Vagyoni értékű jogok 50 eFt alatti	131.138,-		131.138,-		
1133	Vagyoni értékű jogok 100 eFt alatt	326.810,-		326.810,-		
113	Vagyoni értékű jogok összesen:	3.070.648,-		3.070.648,-		
11931	Vagyoni értékű jogok terv.sz.értéksők		2.180.895,-			2.180.895,-
11932	Vagyoni ért.jogok 50 eFt alatti ért.cs		131.138,-			131.138,-
11933	Vagyoni értékű jogok 100 eFt alatti éc		326.810,-			326.810,-
1193	Vagyoni értékű jogok értéksökkenése ö		2.638.843,-			2.638.843,-
119	Immateriális javak terv szer.értéksők		2.638.843,-			2.638.843,-
11	Immateriális javak összesen:	3.070.648,-	2.638.843,-	431.805,-		
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	71.134.043,-		71.134.043,-		
1254	Vagyonkez.átvett Egyéb építmény	78.295.651,-		78.295.651,-		
125	Vagyonkezelésbe átvett ingatlanok össz	189.029.694,-		189.029.694,-		
1261	Ingatlanhoz kapcs.vagyoni értékű jogok	1.912.296,-		1.912.296,-		
126	Ingatlanhoz kapcs.vagyoni ért.jogok ö	1.912.296,-		1.912.296,-		
129311	Bérelt ingatlanon végz.felúj.ÉCS-je.		1.594.843,-			1.594.843,-
12932	Bérelt ingatlanon végzett beruh.écs-je		2.541.662,-			2.541.662,-
1293	Épületrészek, tulajdoni hányad értéks		4.136.505,-			4.136.505,-
12941	Gőz és forróvíz vezetékek ÉCS-je		193.980,-			193.980,-
12942	Kazánok külső építmények ÉCS-je.		2.379.000,-			2.379.000,-
1294	Egyéb építmények értéksökkenése össze		2.572.980,-			2.572.980,-
12953	Vagyonkez. átvett Épület,épületrész ÉC		7.027.345,-			7.027.345,-
12954	Vagyonkez.átvett Egyéb építmény ÉCS		37.490.635,-			37.490.635,-
1295	Vagyonkezelésbe átvett Ingatlanok ÉCS		44.517.980,-			44.517.980,-
12961	Ingatlanhoz kapcs.vagyoni ért.jogok éc		634.751,-			634.751,-
1296	Ingatlanhoz kapcs.vagyoni ért.jog écs-		634.751,-			634.751,-
129	Ingatlanok terv szerinti értéksökkené		51.862.216,-			51.862.216,-

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Tartozik	Egyenleg	
				Tartozik	Követel
12	Ingatlanok és kapcs.vagyoni értékű jog	200.432.570,-	51.862.216,-	148.570.354,-	
13111	Táv hőellátás gépi berend.	27.084.056,-		27.084.056,-	
13113	Táv hőellátás gépi ber. 50 eFt alatti	103.464,-	17.072,-	86.392,-	
13114	Táv hőellátás gépi berend.100 eFt alatt	1.102.230,-	53.225,-	1.049.005,-	
1311	Táv hőellátás gépi berendezései összesen	28.289.750,-	70.297,-	28.219.453,-	
131	Term.gépek, berendezések, szerszámok ö	28.289.750,-	70.297,-	28.219.453,-	
139111	Táv hőellátás gépi berend. écs-je		6.587.749,-		6.587.749,-
139113	Táv hőellátás gépi ber.écs-je 50 eFt a.	17.072,-	103.464,-		86.392,-
139114	Táv hőellát.gépi berend.écs-je 100 eFt	53.225,-	1.102.230,-		1.049.005,-
1391	Term.gépek,ber.gyártó eszk.terv.sz.écs	70.297,-	7.793.443,-		7.723.146,-
139	Műszaki berend.gépek,jármű. ter.v.sz.ÉC	70.297,-	7.793.443,-		7.723.146,-
13	Műszaki berendezések, gépek, járművek	28.360.047,-	7.863.740,-	20.496.307,-	
14111	Üzemi gépek, berend., hőm.mérők	267.866.030,-	10.761.272,-	257.104.758,-	
14113	Üzemi gépek, berend. 50 eFt alatti	126.976,-		126.976,-	
14114	Üzemi gépek, berend.100 eFt alatti	1.766.155,-	48.412,-	1.717.743,-	
1411	Üzemi gépek,berendezések,felszerelések	269.759.161,-	10.809.684,-	258.949.477,-	
14121	Műszerek, szerszámok	2.914.370,-		2.914.370,-	
14122	Kisértékű (30 eFt al.)műszerek, szersz	98.076,-		98.076,-	
14123	Műszerek, szerszámok 50 eFt alatti	143.884,-		143.884,-	
14124	Műszerek, szerszámok 100 eFt alatti	171.503,-		171.503,-	
1412	Műszerek,szerszámok összesen:	3.327.833,-		3.327.833,-	
14132	Egyéb gépek, berend.,felsz. 30 eFt ala	2.739,-		2.739,-	
14133	Egyéb gépek, berend.,felsz. 50 eFt ala	49.211,-		49.211,-	
14134	Egyéb gépek,berend.felszer.100 eFt ala	111.917,-	16.658,-	95.259,-	
1413	Egyéb berendezések összesen:	163.867,-	16.658,-	147.209,-	
141	Üzemi gépek,berendezések,felszerelések	273.250.861,-	10.826.342,-	262.424.519,-	
1421	Egyéb járművek	6.320.862,-		6.320.862,-	
142	Egyéb járművek összesen:	6.320.862,-		6.320.862,-	
1431	Irodai gépek,berendezések 2001.	5.435.421,-	125.984,-	5.309.437,-	
1432	Kisértékű (30 eFt.alatti) irodai gép.b	27.827,-	3.036,-	24.791,-	
1433	Kisértékű 50 eFt alatti irodai gép, be	682.998,-	400,-	682.598,-	
1434	Kisértékű 100 eFt alatti irodai gép.be	5.281.258,-	397.310,-	4.883.948,-	
143	Irodai gépek,berendezések,felszerelése	11.427.504,-	526.730,-	10.900.774,-	
1451	Vagyonkez.átvett egyéb gépek,berendezé	278.055.760,-	1.713.966,-	276.341.794,-	
149111	Üzemi gépek,ber.,felsz.hőm.mérők écs-j	10.754.998,-	259.981.455,-		249.226.457,-
149113	Üzemi gépek,ber., écs-je 50 eFt alatti		126.976,-		126.976,-
149114	Üzemi gép,berend.felsz.écs-je 100 eFt	48.412,-	1.766.155,-		1.717.743,-
149121	Műszerek,szerszámok écs-je		2.914.370,-		2.914.370,-
149122	Kisért.(30 eFt alatt)műszerek,szersz é		98.076,-		98.076,-
149123	Műszerek,szerszámok (50 eFt alatti) éc		143.884,-		143.884,-
149124	Műszerek,szerszámok écs-je 100 eFt ala		171.503,-		171.503,-
149132	Egyéb gépek,ber., felsz. 30 eFt al.écs		2.739,-		2.739,-
149133	Egyéb gépek,ber.felsz. 50 eFt al. écs-		49.211,-		49.211,-
149134	Egyéb gépek,berend.felsz.100 eFt a.écs	16.658,-	111.917,-		95.259,-
1491		10.820.068,-	265.366.286,-		254.546.218,-
14921	Egyéb járművek értékcsökkenése		4.959.985,-		4.959.985,-
14931	Irodai,igazg.berend.felszerelések écsj	125.984,-	3.888.273,-		3.762.289,-
14932	Kisértékű (30 eFt alatti) irodai ber.é	3.036,-	27.827,-		24.791,-
14933	Kisért.irodai berend.(50 eFt alatti) éc	400,-	682.998,-		682.598,-
14934	Kisértékű irodai berend.100 eFt a.écs-	397.310,-	5.281.258,-		4.883.948,-
1493	Irodai,igazg.berendezések,felszer.écsj	526.730,-	9.880.356,-		9.353.626,-

Főkönyvi szám		Tartozik	Követel	Egyenleg	
				Tartozik	Követel
14951	Vagyonkez.átvett egyéb gépek berend.	1.416.572,-	168.755.286,-		167.338.714,-
149	Egyéb ber.felsz.járm.terv szerinti ÉCS	12.763.370,-	448.961.913,-		436.198.543,-
14	Egyéb berendezések, felszerelések, jár	581.818.357,-	462.028.951,-	119.789.406,-	
161	Befejezetlen beruházások	27.681.741,01	25.725.610,01	1.956.131,-	
164	Kísért.(100 eFt alatti) tárgyi eszköz,ber	1.052.505,-	942.520,-	109.985,-	
1651	Nagyért.vagyon.kez.átvett beruházás	34.987.933,-	33.804.895,-	1.183.038,-	
16	Beruházások (felújítások) összesen:	63.722.179,01	60.473.025,01	3.249.154,-	
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK összesen:	877.403.801,01	584.866.775,01	292.537.026,-	

KÉSZLETEK

211	Nyers és alapanyagok	40.982,-		40.982,-	
21	Anyagok I. összesen:	40.982,-		40.982,-	
2281	Készletre vételi átvezetési szla-T.e-b	613.384,-	60.333,-	553.051,-	
22811	Készlet.vét.átv.szla t.eszk-ból-vagyonke	2.086.541,-	56.700,-	2.029.841,-	
2281		2.699.925,-	117.033,-	2.582.892,-	
228	Készletrevétel átvezetési szla T.eszkb	2.699.925,-	117.033,-	2.582.892,-	
22	Anyagok II. összesen:	2.699.925,-	117.033,-	2.582.892,-	
272	Közvetített szolg. földgáz	169.998.521,33	169.998.521,33		
2722	Közvetített szolg. telefon	718.878,-	718.878,-		
272		170.717.399,33	170.717.399,33		
27	Közvetített szolgáltatások összesen:	170.717.399,33	170.717.399,33		
2	KÉSZLETEK összesen:	173.458.306,33	170.834.432,33	2.623.874,-	

KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZK., AKTÍV ID.ELH

31101	Lakossági szolgáltatások	326.607.835,-	299.630.111,-	26.977.724,-	
31102	Közületi szolgáltatások	32.802.706,-	32.755.970,-	46.736,-	
31104	Közüintézményi szolgáltatások	73.890.952,-	72.584.297,-	1.306.655,-	
31105	Egyéb szolgáltatások	199.373.639,-	199.373.639,-		
3110		632.675.132,-	604.344.017,-	28.331.115,-	
311	Belföldi követelések összesen:	632.675.132,-	604.344.017,-	28.331.115,-	
3151	Belföldi köv.ért.vesztése és visszairá	3.458.715,-	14.847.564,-		11.388.849,-
315	Belföldi köv.értékvesztés visszairása	3.458.715,-	14.847.564,-		11.388.849,-
31	Követelések áruszáll. és szolgált.-vev	636.133.847,-	619.191.581,-	16.942.266,-	
354	Egyéb előlegek	1.806.097,-	740.572,-	1.065.525,-	
35	Adott előlegek összesen:	1.806.097,-	740.572,-	1.065.525,-	
3611	Munkavállalóknak folyósított előleg	990.000,-	790.000,-	200.000,-	
3614	Dolgozói kártérítési kötelezettség		210.186,-		210.186,-
3616	Ügyfélszolg.elész.szla.	30.000,-	30.000,-		
361	Munkavállalókkal szembeni követelések	1.020.000,-	1.030.186,-		10.186,-
3623	Lakossági támogatás MAVIR	125.273.168,-	115.491.922,-	9.781.246,-	
362	Költségvetési kiutalási igények összes	125.273.168,-	115.491.922,-	9.781.246,-	
36814	Vevő áfa elszámolás-technikai számla	2.484,-	2.484,-		
3681	Áfa előleg ellenszámlák összesen:	2.484,-	2.484,-		
3684	Illeték bélyegek nyilvántartása	10.400,-		10.400,-	
3689	Ügygondnoki díj letéltbe téve	121.000,-	121.000,-		
368	Különléte egyéb követelések összesen:	133.884,-	123.484,-	10.400,-	

Főkönyvi szám		Tartozik	Követel	Egyenleg	
				Tartozik	Követel
3696	Fizetendő folyamatos ÁFA	61.007.541,05	61.007.541,05		
3697	Levonható folyamatos ÁFA	101.292.974,23	101.292.974,23		
369	Egyéb köv.értékeszt. és annak visszair	162.300.515,28	162.300.515,28		
36	Egyéb követelések összesen:	288.727.567,28	278.946.107,28	9.781.460,-	
3811	Pénztár-számla	29.260.067,-	26.619.817,-	2.640.250,-	
381	Pénztár összesen:	29.260.067,-	26.619.817,-	2.640.250,-	
3841	RAIFFEISEN B.12001008-00355761-0010000	1.113.975.174,88	760.824.015,92	353.151.158,96	
384	Elszámolási betétszámla összesen:	1.113.975.174,88	760.824.015,92	353.151.158,96	
3891	Átvezetési szla bank és pénztár között	16.399.500,-	16.399.500,-		
3899	Kompenzálas miatti átvezetési számla	1.584.535,-	1.584.535,-		
389	Átvezetési számlák összesen:	17.984.035,-	17.984.035,-		
38	Pénzeszközök összesen:	1.161.219.276,88	805.427.867,92	355.791.408,96	
3913	Árbev. egyéb kamatbev. egyéb bevétel elh	165.446.026,98	102.824.949,98	62.621.077,-	
391	Bevételek aktív időbeli elhatárolása ö	165.446.026,98	102.824.949,98	62.621.077,-	
3923	Költs. egyéb fiz.kamatok, egyéb ráford e	11.266.722,-	5.637.506,-	5.629.216,-	
392	Költségek, ráfordítások aktív időb. elha	11.266.722,-	5.637.506,-	5.629.216,-	
39	Aktív időbeli elhatárolások összesen:	176.712.748,98	108.462.455,98	68.250.293,-	
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZK., AKTÍV ID.E	2.264.599.537,14	1.812.768.584,18	451.830.952,96	

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

411	Jegyzett tőke		125.000.000,-	125.000.000,-
413	Eredménytartalék		239.030.345,09	239.030.345,09
419	Mérleg szerinti eredmény	33.732.975,26	33.732.975,26	
41	Saját tőke összesen:	33.732.975,26	397.763.320,35	364.030.345,09
421	Céltartalék vagyonekz.szerz.szerinti	35.944.747,-	81.379.074,-	45.434.327,-
42	Céltartalékok összesen:	35.944.747,-	81.379.074,-	45.434.327,-
4492	Vagyonkez. átv.eszk.hosszúlejáratú köt.	48.180.658,-	304.908.331,-	256.727.673,-
449	Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek ö	48.180.658,-	304.908.331,-	256.727.673,-
44	Hosszú lejáratú kötelezettségek összes	48.180.658,-	304.908.331,-	256.727.673,-
4541	Belföldi szállítók	657.157.617,-	659.280.377,-	2.122.760,-
454	Szállítók összesen:	657.157.617,-	659.280.377,-	2.122.760,-
45	Rövid lejáratú kötelezettség l. összes	657.157.617,-	659.280.377,-	2.122.760,-
461	Társasági adó elszámolási számla	2.280.115,-		2.280.115,-
4621	Munkaviszonyból származó jövedelem SZJ	9.291.019,-	9.291.019,-	
4622	Egyéb összevon.jöv.SZJA elől.megb.tisz	380.695,-	380.695,-	
4623	Lineáris adózás alá eső kif.SZJA (15 %	654.061,-	654.061,-	
46241	SZJA pénzügyi teljesítése (magánszemél	9.631.000,-	10.354.000,-	723.000,-
46242	SZJA pénzügyi teljesítése (vállalkozás	671.061,-	712.061,-	41.000,-
4624		10.302.061,-	11.066.061,-	764.000,-
462	SZJA elszámolása összesen:	20.627.836,-	21.391.836,-	764.000,-
46303	APEH Szakképzési hozzájárulás fiz.köt.	1.103.367,-	1.103.367,-	
4630711	APEH 4 % Term.beni EBJ levonás bérből	2.818.645,-	2.818.645,-	
4630713	APEH 1,5% Munkaerőpiaci járulék	1.060.003,-	1.060.003,-	
4630714	NAV 3% pénzb. egyéni EBJ jár.	2.130.554,-	2.130.554,-	
4630723	Nyugdíjjárulék levonás bérből 10%	7.101.836,-	7.101.836,-	
4630		14.214.405,-	14.214.405,-	
46310	NAV 19,5% SZOCHO adó köt.fogl	13.532.841,-	13.532.841,-	

Főkönyvi szám		Tartozik	Követel	Egyenleg	
				Tartozik	Követel
46311	NAV 19,5% SZOCHO természetbeni	835.893,-	835.893,-		
4631		14.368.734,-	14.368.734,-		
463	Költségvetési befizetési kötelezettség	28.583.139,-	28.583.139,-		
46403	APEH Szakképzési hozzájárulás pénzügyi	1.103.367,-	1.184.367,-		81.000,-
46406	APEH EHO pü.telj.	68.000,-	68.000,-		
46407	APEH(4+3+1,5%)Egbitl.és MEP te	6.004.202,-	6.437.202,-		433.000,-
46408	NAV 10% Nyugdíj bizt.Alapra pü.te	7.096.000,-	7.606.000,-		510.000,-
4640		14.271.569,-	15.295.569,-		1.024.000,-
46410	NAV 19,5% SZOCHO adó pü.telj.fogl.	14.334.000,-	15.344.000,-		1.010.000,-
4643	Cégautóadó pü-i teljesítés	103.200,-	103.200,-		
464	Költségvetési bef. kötel. teljesítése	28.708.769,-	30.742.769,-		2.034.000,-
4661	Beszerezések előzetesen felszám.ÁFA-ja	136.364.937,39	136.364.937,39		
466	Előzetesen felszámított ÁFA összesen:	136.364.937,39	136.364.937,39		
467	Fizetendő ÁFA	61.351.057,17	61.351.057,17		
468	ÁFA elszámolási számla-pü.teljesítés	156.387.091,12	147.587.091,12	8.800.000,-	
4692	Közművezetékadó elszám.szla	776.000,-	776.000,-		
4695	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	6.804.898,-	2.149.647,-	4.655.251,-	
4696	Gépjárműadó elszámolási számla	34.320,-	34.320,-		
4697	Építményadó telj.	1.273.000,-	1.273.000,-		
4698	Telekadó telj.	322.000,-	322.000,-		
469	Helyi adók elszámolási számla összesen	9.210.218,-	4.554.967,-	4.655.251,-	
46	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek I	443.513.162,68	430.575.796,68	12.937.366,-	
4711	Keresetelszámolási számla	75.888.617,-	75.888.617,-		
47131	Betegszabadság elszámolása	323.601,-	323.601,-		
47136	Munkáltatói terhelő 1/3 táppénzhozzájá	131.397,-	131.397,-		
4713	Egyéb kifizetések elszámolása összesen	454.998,-	454.998,-		
471	Jövedelemelszámolási számla összesen:	76.343.615,-	76.343.615,-		
4791	Előírt kötelezettségek	144.000,-	144.000,-		
4794	Szállító ÁFA elszámolás techn.szla	34.437.489,16	34.437.489,16		
479	Különböző rövid lejáratú egyéb kötelez	34.581.489,16	34.581.489,16		
47	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek I	110.925.104,16	110.925.104,16		
4821	Mérlegford.nap előtti idősz.terhelő ks	97.310.222,-	180.025.609,-		82.715.387,-
482	Költségek,ráfordítások passzív időb.el	97.310.222,-	180.025.609,-		82.715.387,-
4832	Fejl.célra kapott támogatások elhatárol	76.443,-	634.452,-		558.009,-
483	Halasztott bevételek összesen:	76.443,-	634.452,-		558.009,-
48	Passzív időbeli elhatárolások összesen	97.386.665,-	180.660.061,-		83.273.396,-
491	Nyitómérleg számla	1.216.900.053,09	1.216.900.053,09		
49	Évi mérlegszámlák összesen:	1.216.900.053,09	1.216.900.053,09		
4	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) összesen:	2.643.740.982,19	3.382.392.117,28		738.651.135,09
1-4 összesen:		6.084.413.165,67	6.076.072.447,80	8.340.717,87	

KÖLTSÉGNEMEK

51111	Központi iroda anyag,alk.rész.karb.l.a	190.617,	190.617,
51112	I.Fűtőmű anyag,alkatrész,karb.tart.any	275.971,-	275.971,-
51113	II.Fűtőmű anyag,alkatrész,karb.tart.an	152.021,-	152.021,-
5111	Anyagok,alkatrészek,karb.tart.anyagok	618.609,-	618.609,-

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Egyenleg	
			Tartozik	Követel
51121	Központi iroda villamosenergia felhasználás	264.196,-	186.390,-	
51122	I.Fűtőmű villamosenergia felhasználás	6.169.956,-	5.379.741,-	
51123	II.Fűtőmű villamosenergia felhasználás	9.280.017,-	8.216.265,-	
5112	Villamosenergia felhasználás összesen:	15.714.169,-	13.782.396,-	
51131	Központi iroda víz- csatornadíj elszám	7.084,-	6.554,-	
51132	I.Fűtőmű víz- csatornadíj	107.260,-	98.740,-	
51133	II.Fűtőmű víz- csatornadíj	57.499,-		14.253,-
5113	Víz- csatornadíj összesen:	171.843,-	91.041,-	
511411	I.Fűtőmű gáz teljesítmény díj RHD	15.212.115,-	14.016.819,-	
511412	II.Fűtőmű gáz teljesítmény díj RHD	29.803.311,-	27.531.003,-	
511421	I.Fűtőmű gázenergia felhasználás	63.602.863,-	63.386.943,-	
5114211	I.Fm. Gáz energia adó	2.841.524,-	779.130,-	
5114212	I.Fm.gázenergia forgalmi díj	1.434.741,-	1.430.436,-	
51142122	I.Fm.gázenergia MSZKSZ díj	2.648.857,-	2.640.294,-	
511422	II.Fűtőmű gázenergia felhasználás ksg	239.958.187,47	85.613.002,64	
5114221	II.Fm. Gáz energia adó	10.439.887,77	572.529,64	
5114222	II.Fm.gázenergia forgalmi díj	5.253.068,45	1.930.156,50	
51142222	II.Fm.gázenergia MSZKSZ díj	9.872.177,45	3.564.499,17	
511423	Gázmotor gázenergia felhasználás	81.314.836,-	75.603.490,-	
5114	Gázenergia felhasználás alapdíj+gázdíj	462.381.568,14	277.068.302,95	
511	Vásárolt anyagok költségei összesen:	478.886.189,14	291.560.348,95	
5121	Munkaruha,védőruha,védőfelszerelések	17.032,-	17.032,-	
51221	Üzemanyag	517.792,19	517.792,19	
5123	Védőítél felhasználás	188.578,13	188.578,13	
512	Egy éven belül elhaszn.anyag. eszk.ksg	723.402,32	723.402,32	
5131	Tisztítószerek	587.641,-	587.641,-	
5132	Nyomtatvány,irodaszer,szakkönyv klg	1.338.697,-	1.336.464,-	
513	Egyéb anyagköltség összesen:	1.926.338,-	1.924.105,-	
51	Anyagköltségek összesen:	481.535.929,46	294.207.856,27	
5222	Helyiség használati díj	1.454.370,-	1.163.496,-	
522	Bérelti és használati díjak összesen:	1.454.370,-	1.163.496,-	
52311	I.Fűtőmű javítás,karbantartási költség	1.954.516,-	1.921.516,-	
52312	II.Fűtőmű javítás,karbantartási költség	1.615.037,-	1.600.037,-	
52313	Központi iroda javítás,karbantartási k	232.634,99	232.634,99	
52314	Számlológép rendszer jav.karbantart.ksg	3.088.800,-	2.641.300,-	
5231	Javítás,karbantartási költségek összes	6.890.987,99	6.395.487,99	
523	Karbantartási költségek összesen:	6.890.987,99	6.395.487,99	
525	Oktatás,továbbképzés költségei	581.701,-	581.701,-	
5261	Belföldi utazás,kiküldetés költségei	252.065,-	252.065,-	
5263	Munk.jár.-sal kapcs.utaz.bérl.árának té	400.920,-	370.080,-	
526	Utazási és kiküld.ksgok (napidíj nélkül)	652.985,-	622.145,-	
5291	Posta,telefon,telefax költségek	1.098.253,79	950.510,79	
5292	Telefon költség (Vodafone)	924.148,13	130.400,13	
52941	Köztiszt. takarítási,üzrendészeti díja	675.148,-	675.148,-	
52942	Parkolási díjak-Autópálya díj	92.926,61	92.926,61	
52943	Ügyvédi költség	2.714.882,-	2.499.642,-	
52944	Egészségügyi szolgáltatás költsége	163.500,-	163.500,-	
52945	Könyvvizsgálói díj	720.000,-	576.000,-	
52947	Igénybe vett szolg.-csat.haszn.díj	121.723,-	31.556,-	
529481	Önálló műszakviteli szolgáltatás	3.865.932,-	3.522.456,-	
529482	Igénybe vett vagyonvédelmi,biztons.sz	24.400,-	24.400,-	
529483	Igénybe vett egyéb szolgáltatás	1.336.025,20	1.336.025,20	

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Egyenleg	
			Tartozik	Követel
529484	Energetikai szolgáltatás	420.000,-	360.000,-	
529485	Mérnöki tevékenység szolg.	15.000,-	15.000,-	
529488	Munka- és tűzvédelmi szolgáltatás	202.920,-	187.920,-	
5294	Egyéb igénybe vett szolgáltatások össz	10.352.456,81	9.484.573,81	
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költ	12.374.858,73	10.565.484,73	
52	Igénybe vett szolgáltatások költségei	21.954.902,72	19.328.314,72	
5311	Hatósági díjak,illetékek (nem APEH,Önk	373.786,-	373.786,-	
5314	Jogsz-on alap.hat.igazg.szolg.perkölts	740.572,-	740.572,-	
5315	Fizetési meghagyás díja	189.086,-	189.086,-	
5316	Végrehajtási eljárás díja	71.000,-	71.000,-	
531	Hatósági,igazgatási,szolg.díjak,illeté	1.374.444,-	1.374.444,-	
5321	Banknak fizetett jutalék,kezelési költ	5.131.894,92	5.063.794,92	
532	Pénzügyi,befektetési szolgáltatási díj	5.131.894,92	5.063.794,92	
5332	Gépkocsi,utánfutó biztosítási díja	142.288,-	142.288,-	
5333	Vezetői,líszl.vis. biztosítás	131.797,-	131.797,-	
533	Biztosítási díjak összesen:	274.085,-	274.085,-	
53	Egyéb szolgáltatások költségei összes	6.780.423,92	6.712.323,92	
54111	Főfoglalkozásúak bérköltsége	59.088.851,-	59.088.851,-	
54113	Főfoglalkozásúak jutalma	11.820.500,-	11.820.500,-	
5411	Főfoglalkozásúak bérköltsége összesen:	70.909.351,-	70.909.351,-	
54121	Részmunkaidős bérköltsége	1.445.700,-	1.445.700,-	
54123	Részmunkaidős jutalma	244.000,-	244.000,-	
5412	Részmunkaidős bérköltsége összesen:	1.689.700,-	1.689.700,-	
54131	Nyugdíjasok bérköltsége	1.354.965,-	1.354.965,-	
54133	Nyugdíjasok jutalma	111.000,-	111.000,-	
5413	Nyugdíjasok bérköltsége összesen:	1.465.965,-	1.465.965,-	
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:	76.765.016,-	76.765.016,-	
54	Bérköltség összesen:	76.765.016,-	76.765.016,-	
5511	Betegszabadság költségelszámolása (bér	323.601,-	323.601,-	
5513	Saj.szgk.ktg.munkabajárás	948.780,-	883.590,-	
551	Munkavállalóknak fizetett szem.jell.ki	1.272.381,-	1.207.191,-	
5521	Reprezentációs költség	707.855,17	659.855,17	
552	Jóléti és kulturális költségek összes	707.855,17	659.855,17	
55311	Szem.jell.egyéb kif.Tel.ksg.20 %-a+egy	74.570,-	74.570,-	
5533	Munkáltatói terhelő SZJA (16%)	146.986,-	146.986,-	
5534	SZÉP kártya SZJA 15%	507.075,-	507.075,-	
553	Személyi jell.egyéb kifiz. (44 % SZJA-	728.631,-	728.631,-	
5595	Munkáltatói terhelő táppénz,lp.kieg	186.747,-	131.397,-	
5596	Temetési segély	50.000,-	50.000,-	
5598	SZÉP kártya	4.983.000,-	3.358.000,-	
559	Egyéb személyi jellegű kifizetések öss	5.219.747,-	3.539.397,-	
55	Személyi jellegű egyéb kifizetések öss	7.928.614,17	6.135.074,17	
56124	NAV 19,5% SZOCHO adó köt.fogl	13.718.841,-	13.718.841,-	
56125	NAV 19,5% SZOCHO adó természetbeni	835.893,-	835.893,-	
5612		14.554.734,-	14.554.734,-	

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Egyenleg	
			Tartozik	Követel
561	Nyugdíjbiztos. és egészségbizt.járadék	14.554.734,-	14.554.734,-	
5641	Szakképzési hozzájárulás költségvetésn	1.121.367,-	1.121.367,-	
564	Szakképzési hozzájárulás összesen:	1.121.367,-	1.121.367,-	
56	Bérbiztosítások összesen:	15.676.101,-	15.676.101,-	
571	Terv szerinti értékcsoportok leírás	9.534.190,-	9.534.190,-	
573	100 eFt egyedi ért.alatti t.eszk.écsje	821.854,-	821.854,-	
574	Terv sz.écs leírás-vagyonkez.ált.v.t.esz	46.104.631,-	46.104.631,-	
57	Értékcsoportok leírás összesen:	56.460.675,-	56.460.675,-	
5	KÖLTSÉGNEMEK összesen:	667.101.662,27	191.816.301,19	475.285.361,08

ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKTG-E ÉS RÁFORD

8151	Közvetített szolg.földgáz értéke	143.149.473,83	10.707.936,83	132.441.537,-
81511	Közvetített szolg.földgáz energiaadó	6.097.916,13	441.651,13	5.656.265,-
81513	Közvet.szolg.földgázenerg.forg.díj	3.099.689,45	213.497,45	2.886.192,-
81514	Közv.szolg.Földgáz MSZKSZ díj ért.	5.863.674,45	424.685,45	5.438.989,-
8151		158.210.753,86	11.787.770,86	146.422.983,-
8152	Közvetített szolg. telefon	718.878,-		718.878,-
815		158.929.631,86	11.787.770,86	147.141.861,-
81	Anyagjellegű ráfordítások összesen:	158.929.631,86	11.787.770,86	147.141.861,-
861	Értékes.im.m.javak,tárgyi eszk.könyv sz	16.658,-	16.658,-	
8635	Egyéb ráfordítás-ker.diff.	784,89	39,32	745,57
8639	Egyéb ráfordítások	141.000,-	1.080,-	139.920,-
863	Mérlegfordulónap előtt beköv. eseménye	141.784,89	1.119,32	140.665,57
8662	Követelések elszámolt értékvesztése	872.720,-		872.720,-
866	Értékvesztés, terven felüli értékcsoportok	872.720,-		872.720,-
86712	Közművezeték adó	776.000,-		776.000,-
86713	Cégautóadó	103.200,-		103.200,-
8671	Költségvet. elszám.adók,illeték,hozzáj	879.200,-		879.200,-
86721	Helyi iparüzési adó	2.149.647,-	639.879,-	1.509.768,-
86726	Gépjárműadó	34.320,-		34.320,-
86727	Építményadó	1.273.000,-		1.273.000,-
86728	Telekadó	322.000,-		322.000,-
8672	Önkormányzatokkal elsz.adók,illeték,hj	3.778.967,-	639.879,-	3.139.088,-
867	Adók, illetékek, hozzájárulások összege	4.658.167,-	639.879,-	4.018.288,-
8691	Behajthatatlan követelés leírt összege	848.951,-		848.951,-
8692	Hiányzó,megsemm.,áll.kivezetett eszköz	13.120.677,-	12.817.009,-	303.668,-
869	Különböző egyéb ráfordítások összesen:	13.969.628,-	12.817.009,-	1.152.619,-
86	Egyéb ráfordítások összesen:	19.658.957,89	13.474.665,32	6.184.292,57
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKTG-E ÉS RÁFO	178.588.589,75	25.262.436,18	153.326.153,57

ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK

91111	Lakossági alapdíjak árbevétele I.Fűtőm	35.010.076,-		35.010.076,-
91112	Lakossági alapdíjak árbevétele II.Fűtő	59.652.745,-		59.652.745,-
9111	Lakossági alapdíjak árbevétele összesen	94.662.821,-		94.662.821,-
91121	Lakossági melegvíz hődíj árbev. I.Fűtő	1.348.602,-	18.517.115,-	17.168.513,-
91122	Lakossági melegvíz hődíj árbev.II.Fűtő	2.308.040,-	32.868.735,-	30.560.695,-
9112	Lakossági melegvíz hődíj árbevétele ös	3.656.642,-	51.385.850,-	47.729.208,-

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Egyenleg	
			Tartozik	Követel
91131	Lakossági fűtés árbevétele I. Fűtőmű	1,-	50.361.170,-	50.361.169,-
91132	Lakossági fűtés árbevétele II. Fűtőmű		78.046.124,-	78.046.124,-
9113	Lakossági fűtés árbevétele összesen:	1,-	128.407.294,-	128.407.293,-
911	Lakossági belf. értékesítés árbev.össz	3.656.643,-	274.455.965,-	270.799.322,-
91211	Közületi alapdíj árbevétele I. Fűtőmű		435.852,-	435.852,-
91212	Közületi alapdíj árbevétele II. Fűtőmű		12.690.420,-	12.690.420,-
9121	Közületi alapdíj árbevétele összesen:		13.126.272,-	13.126.272,-
91222	Közületi melegvíz hődíj árbev. II.Fűtő	39.655,-	547.962,-	508.307,-
9122	Közületi melegvíz hődíj árbev. összesen	39.655,-	547.962,-	508.307,-
91231	Közületi fűtődíj árbevétele I. Fűtőmű		568.512,-	568.512,-
912311	I.Fm.közületi hő energia adó		14.747,-	14.747,-
91232	Közületi fűtődíj árbevétele II. Fűtőmű	231.138,-	16.857.265,-	16.626.127,-
912321	II.Fm.Ü.Közületi hő energia adó	7.024,-	451.430,-	444.406,-
9123	Közületi fűtődíj árbevétele összesen:	238.162,-	17.891.954,-	17.653.792,-
912	Közületi belf.értékesítés árbevétel ös	277.817,-	31.566.188,-	31.288.371,-
91311	Közületzményi alapdíj árbevétele I.Fm.		2.634.480,-	2.634.480,-
91312	Közületzményi alapdíj árbevétele II.Fm		28.152.288,-	28.152.288,-
9131	Közületzményi alapdíj árbevétele össz.		30.786.768,-	30.786.768,-
91322	Közületzményi melegvíz hődíj árbev. II.	168.703,-	1.312.673,-	1.143.970,-
9132	Közületzményi melegvíz hődíj árbev.össz	168.703,-	1.312.673,-	1.143.970,-
91331	Közületzményi fűtődíj árbevétele I.Fm	85.871,-	6.711.861,-	6.625.990,-
913311	Közületzményi hő energiaadó I.Fm.	2.228,-	174.087,-	171.859,-
91332	Közületzményi fűtődíj árbevétele II.F	37.142,-	26.772.760,-	26.735.618,-
913321	Közületzményi hő energiaadó II.Fm.	5.340,-	728.449,-	723.109,-
9133	Közületzményi fűtődíj árbevétele össz	130.581,-	34.387.157,-	34.256.576,-
913	Közületzményi belf.értékesítés árbevétel	299.284,-	66.486.598,-	66.187.314,-
9151	Közületzményi szolg.földgáz árbevétele	10.707.937,82	143.149.474,82	132.441.537,-
91511	Közületzményi szolg.földgáz energiaadó á	441.651,11	6.097.916,11	5.656.265,-
91513	Közületzményi szolg.földgáz energ.forg.díj árbev	213.497,-	3.099.689,-	2.886.192,-
91514	Közületzményi szolg.Földgáz MSZKSZ díj árbev.	424.685,23	5.863.674,23	5.438.989,-
9151		11.787.771,16	158.210.754,16	146.422.983,-
9152	Közületzményi szolgáltatás telefon	156.086,-	874.964,-	718.878,-
915		11.943.857,16	159.085.718,16	147.141.861,-
916	Belf.ért.szolg. (bérleti díjak) árbevétel	111.806,-	1.418.060,-	1.306.254,-
91	Belföldi értékesítés árbevétele összesen	16.289.407,16	533.012.529,16	516.723.122,-
921	Vízleengedési bevétele		115.000,-	115.000,-
92	Egyéb tevékenység bevételei összesen:		115.000,-	115.000,-
961	Értékesített immat.jav.lárgyi eszk.bev		44.393,-	44.393,-
9631	Káreseményekkel kapcsolatos kapott bev		211.188,-	211.188,-
9632	Kapott birs.kötb.fekb.kés.kam.,kártéri	1,-	1.118.949,-	1.118.948,-
9635	Egyéb bevételek-ker.differencia	134,-	9.913,73	9.779,73
9636	Hatósági költség megtérülése (bírószék)		856.590,-	856.590,-
9638	Egyéb bevételek-hull.ért.bevétele		343.250,-	343.250,-
9639	Hatósági illeték (bírószék) megtérülése		740.572,-	740.572,-
963	Mérl.kid.-ig.pü.rend.üzl.év.h.kap.e.be	135,-	3.280.462,73	3.280.327,73
9641	Lakossági támogatás MAVIR	8.075.150,-	121.240.356,-	113.165.206,-
964	Utólag kap.kvta kaocs-püleg rend enge	8.075.150,-	121.240.356,-	113.165.206,-
9662	Követelések visszaírt értékvesztése		3.458.715,-	3.458.715,-
966	Visszaírt értékveszt.terven felülí écs		3.458.715,-	3.458.715,-

Főkönyvi szám		Tartozik	Követel	Egyenleg	
				Tartozik	Követel
9671	Költségvetésből kapott támogatás,juttatás		56.306,-		56.306,-
967	Visszafizetési kötnélk.kapott tám.juttatás		56.306,-		56.306,-
9694	Véglegesen fejlt.célra kapott támogatás		76.443,-		76.443,-
969	Különféle egyéb bevételek összesen:		76.443,-		76.443,-
96	Egyéb bevételek összesen:	8.075.285,-	128.156.675,73		120.081.390,73
9731	Kapott, járó bankkamat	8.024,-	40.743,79		32.719,79
973	Befektetett pü.eszk.kamatai,árf.lyeres	8.024,-	40.743,79		32.719,79
97	Pénzügyi műveletek bevétele összesen:	8.024,-	40.743,79		32.719,79
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK ös	24.372.716,16	661.324.948,68		636.952.232,52
5-9 összesen:		870.062.968,18	878.403.686,05		8.340.717,87
MINDÖSSZESEN:		6.954.476.133,85	6.954.476.133,85		

Jegyzőkönyv

kivonat a

Gödöllői Távhő Kft. Felügyelő Bizottságának 2020. április 29-én megtartott üléséről

Az értekezlet napirendi pontja:

- Javaslat a Gödöllői Távhő Kft. 2019. évi –számviteli törvény szerinti- beszámolójának elfogadására.
 - Egyebek
- Javaslat a Gödöllői Távhő Kft. ügyvezető igazgatójának jutalmazásáról.

2/2020.(04. 29.) sz. határozat:

„A Felügyelő Bizottság a Gödöllői Távhő Kft. 2019. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját 2019. január 1-től 2019. december 31-ig terjedő időszakra 761 790 eFt mérleg főösszeggel, 636 952 eFt bevételi és 629 758 eFt kiadási összeggel, 7 194 eFt mérleg szerinti adózott eredménnyel, a könyvvizsgálói jelentéssel, valamint a szóbeli kiegészítésekkel együtt, egyhangúan elfogadta, illetve a Képviselő-testület elé történő terjesztését javasolta.”

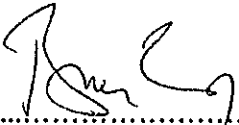
A Felügyelő Bizottság tagjai szintén egyhangú szavazatukkal támogatták a mérlegbeszámolóban szerepelő eredményre tett javaslatot:

„A Felügyelő Bizottság támogatja, hogy a Gödöllői Távhő Kft. 2019. évi 7 194 eFt mérleg szerinti adózott eredményét, eredménytartalékba helyezze.”

3/2020.(04. 29.) sz. határozat:

„A Felügyelő Bizottság a Gödöllői Távhő Kft. 2019. 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

Gödöllői Távhő Kft
2019. évi Egyszerűsített
éves beszámolójához

Primor Audit Könyvelő és
Könyvvizsgáló Kft
Kovács Gézáné
Kamarai tag könyvvizsgáló 003960

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az Gödöllői Távhő Kft tulajdonosainak !

Vélemény

Elvégeztük az Gödöllői Távhő Kft (2100 Gödöllő, Palota kert 4. Cégjegyzékszám:13-09-084764; Adószám:12462276-2-13) (továbbiakban „a Társaság”) 2019. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2019. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege [761.790] E Ft, az adózott eredmény [7.194] E Ft (nyereség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2019. 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

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

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

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 a 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. 2019. évi egyszerűsített éves beszámolójának kiegészítő mellékletében szereplő tevékenységenkénti szétválasztott mérlege és eredménykimutatása a számviteli törvény,

valamint a Távhő-törvény 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 biztosítják a vállalkozás tevékenységei közötti keresztfinanszírozás-mentességet.

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

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

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

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

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

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

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem társának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét

illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniük kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2020.04.30.

PRIMOR AUDIT KÖNYVVIZGÁLÓ
Kft.
1038 Budapest, Márton út 32.
Cégjegyzéki szám: 001238

Primor Audit Kft
Kovács Géza Ügyvezető
1038 Budapest Márton út 32.
Nyilvántartási szám: 001238

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