

GÖDÖLLŐ VÁROS POLGÁRMESTERE

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2023. május 25-én tartandó ülésére

Tárgy: Javaslat a Gödöllői Távhő Kft. 2022. évi beszámolójának elfogadására

Előterjesztő: Dr. Gémesi György András
polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A Gödöllői Távhő Kft. - „2000. évi C. törvény a számvitelről”, valamint a „2005. évi XVIII. törvény a távhőszolgáltatásról” előírásai szerint - készített egyszerűsített éves beszámolójában adott számot 2022. év vagyoni helyzetéről és eredményességéről. A beszámolóját könyvvizsgálói jelentéssel és Felügyelő Bizottság jóváhagyásával támasztotta alá.

A 2022. évi tényadatok alapján a Távhő Kft. bevétele 2.772.458 E Ft, ráfordításai, költségei 2.687.554 E Ft a 8.395 E Ft adófizetési kötelezettséggel együtt, így gazdálkodásának eredményessége 84.904 E Ft.

A távhőszolgáltatás bevételi oldal díjtételeit képező alapidíj és hődíj egységár alkalmazását a rezsicsökkentés végrehajtásáról szóló többször módosított 2013. évi LIV. törvény írja elő. Ez a Társaság 2022. évi gazdálkodásának bevételét nagymértékben befolyásolja. A társaság fő tevékenységének bevétele az alapidíj és hődíj bevétel összesen 520.493 E Ft, valamint a távhőszolgáltatói támogatás 1.374.367 E Ft összegben teljesültek 2022-ben. A gáz beszerzési árának októbertől történő emelkedése eredményezte a támogatás fajlagos értékének növekedését, 1.490 Ft/GJ-ról 52.438 Ft/GJ értékre, mely jelentősen növelte az igényelhető támogatás összegét. A költségelemek közül legjelentősebb a gázenergia vásárlás kiadása, mely 1.576.211 E Ft.

2022. évben a mérlegben kimutatott követelések összege 277.734 E Ft, melyből a vevőkövetelések (lakossági, közüzemi vevők és elszámolt tárgyévi értékvesztés) összege 13.272 E Ft, egyéb követelések (pl. egyéb előlegek, egyéb követelés, ÁFA követelés) összege 264.462 E Ft.

A Társaság saját tőkéje az évvzárást követően 476.100 E Ft, amelyből a jegyzett tőke 125.000 E Ft, az eredménytartalék 266.196 E Ft, a 2022. év adózott eredménye 84.904 E Ft. A kötelezettségek 2022. évi záró állománya 997.993 E Ft, amiből a vagyonnevelésbe átvett eszközökhöz kapcsolódó hosszú lejáratú kötelezettségek összege 216.375 E Ft, a rövid lejáratú kötelezettségek (pl. szállítói kötelezettségek, egyéb rövid lejáratú kötelezettségek) mérleg adata 781.618 E Ft.

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

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

Gödöllő, 2023. május 18.


Dr. Gemesi György András
polgármester



Határozati javaslat

1. A Képviselő-testület a Gödöllői Távhő Kft. – „2000. évi C. törvény a számvitelről” alapján készült - 2022. évi egyszerűsített éves beszámoló **mérlegét:**

2.463.713 E Ft mérleg-főösszeggel elfogadja.

2. A Képviselő-testület a Gödöllői Távhő Kft. – „2000. évi C. törvény a számvitelről” alapján készült - 2022. évi egyszerűsített éves beszámoló **eredménykimutatását:**

**2.772.458 E Ft bevéttel,
2.687.554 E Ft költséggel, ráfordítással,
84.904 E Ft adózott eredménnyel elfogadja.**

Határidő: 2023.05.31.

Felelős: Dr. Gémesi György András polgármester

Határozati javaslat

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

Határidő: 2023.05.31.

Felelős: Dr. Gémesi György András polgármester

Gödöllői Távhő Kft.

ÜZLETI TERV TELJESÍTÉSE
2022. évi mérlegbeszámolóhoz

Gödöllő, 2023. május 05.

BESZÁMOLÓ

a Gödöllői Távhő Kft. 2022. évi gazdálkodásának általános értékelése a 2022. 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 786 158 eFt-tal szemben a társaság összes bevétele 2 772 458 eFt-ra teljesült. A költségek, ráfordítások az 773 900 eFt tervezettel szemben 2 687 554 eFt-ban teljesültek. A gazdasági évet a Kft. a tervezett 12 258 eFt szemben **84 904 eFt** adózott eredménnyel zárta.

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 2022. évre elfogadott üzleti tervben 398 867 $\text{lm}^3/\text{hó}$ fűtött térfogattal számoltunk. A 2022. év utókalkulált átlag térfogata 399 262 $\text{lm}^3/\text{hó}$.

Az éves tervezett 136 800 eFt alaplíjbevételekhez képest a 2022. évben kiszámlázott alaplíj összege 136 803 eFt, azaz az alaplíj 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 szeptember 30-ig 3 605 Ft/GJ, ezt követően október 1-től 55 225 Ft/GJ.

Az éves tervezett 80 870 GJ értékesítéssel szemben a kiszámlázott hőmennyiség 77 352 GJ.

Az éves tervezett 237 716 eFt hődíj árbevételhez képest az éves tény 383 690 eFt, mely 161 %-os teljesítés.

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

Az októbertől megnövekedett gázár hatással volt az egyéb, illetve a Külön Kezelt Intézményeknek a hőfelhasználására. Intézményekben bevezetett energiamegtakarításra irányuló intézkedés következménye a hőértékesítés csökkenése.

A jövedéki adóról 2016.évi LXVIII. törvény 2019. 01.02-i hatálybalépésével, az energiaadóról szóló 2003. évi LXXXVIII. törvényt hatályon kívül helyezte. Ennek értelmében a közüzemi szolgáltató a közületnek értékesített hődíj mennyisége után jövedékiadót számít fel, melynek nettó egységre 0.3492 Ft/kWh.

Év végével a kiszámlázott és visszaigényelt jövedékiadó kiegyenlíti egymást, így az eredményre nincs hatással, ezért itt nem számolunk vele.

Jövedékiadó bevétel összesen: 1 178 eFt.

A gázmotor bérleti és felügyeleti díja 1 403 eFt-ról 1 629 eFt-ra, 116 %-ra teljesült.

A vízleengedés bevételi terve 106 eFt volt, amely 160 %-ra, 170 eFt-ra realizálódott.

Továbbszámlázott szolgáltatások bevétele

Gázmotort a Veolia Zrt. üzemelteti a Kossuth L. utcai fűtőmű területén. A Veolia Zrt-nek gázértékesítésből 851 669 eFt-ot számláztunk tovább, az üzleti tervben szereplő 178 126 eFt-tal szemben, mely jenetős növekedés a drasztikusan megnövekedett gázár következménye.

A jövedéki adó: 4 538 eFt.

Itt szerepel még a telefonszámla továbbszámlázása a dolgozók felé: 949 eFt értékben.

Továbbá a Vodafone Zrt. áramhasználati díj továbbszámlázása, amely 579 eFt értékben szerepel.

Továbbszámlázott szolgáltatások összértéke 857 735 eFt, mivel ugyanez az összeg az egyéb ráfordításoknál is szerepel, az eredményre nincs hatással.

Egyéb bevételek

Az üzleti terv elkészítésénél alapul vett és többször módosított 51/2011.(IX.30.) NFM rendeletben meghatározott távhőszolgáltatási támogatás kalkulált összege 227 343 eFt, mellyel szemben a 2022. éves tény 1 374 367 eFt, mely 605 %-ra teljesült.

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

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

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

- | | | |
|-------------------|-------------------------|-------------------|
| • 2022. 09. 30-ig | a fix összegű támogatás | 10 755 348 Ft/hó, |
| | a fajlagos támogatás | 1 490 Ft/GJ, |
| • 2022.10. 01-től | a fix összegű támogatás | 15 660 794 Ft/hó, |
| | a fajlagos támogatás | 52 438 Ft/GJ. |

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

Októbertől a támogatás fajlagos értéke 1 490 Ft/GJ-ról 52 438 Ft/GJ értékre emelkedett, mely jelentősen növelte az igényelhető támogatást.

Az egyéb bevételek éves terve 3 299 eFt, mellyel szemben az éves tény 3 806 eFt, 115 %-ra teljesült.

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

Üzleti terv elkészítésénél az előző évek befizetéseit vettük alapnak.

Pénzügyi műveletek bevételei

A Kft. 2022. évben a bankszámláján lévő összeg után és a lekötött betét után összesen 13 080 eFt kamatbevételt realizált.

II. KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK

A költségek és ráfordítások alakulásának indoklása

Vásárolt földgáz

Gázszolgáltatótól a Kft. 118 780 GJ értéknek megfelelő földgázt vásárolt, melyből a Veolia Zrt-nek tovább számlázott 45 210 GJ-t, így a kazánokban a saját felhasználás 73 570 GJ.

A gázmotor által termelt hőből történő vásárlás 20 306 GJ, így a rendelkezésre álló hő mennyisége 93 876 GJ. A kazánhatásfokot figyelembe véve a távhő rendszerbe kiadott hő mennyisége 88 499 GJ

Az éves tervezett gáz költség 359 779 eFt, mely a 2022. évben 1 576 211 eFt, 438 %-ra teljesült

A gázszolgáltató által kiállított számla az alábbi tételeket tartalmazza:

• Gázdíj	január 1-től szeptember 30-ig	9 776,653 Ft/MWh	(3 008,8 Ft/GJ)
	október 1-től	139 964,255 Ft/MWh	(43 075,1 Ft/GJ)
• MSZKSZ díj	január 1-től szeptember 30-ig	179,95 Ft/MWh	(55,4 Ft/GJ)
	október 1-től	906,370 Ft/MWh	(278,9 Ft/GJ)
• Forgalmi díj	január 1-től szeptember 30-ig	141,065 Ft/MWh	(43,4 Ft/GJ)
	október 1-től	789,010 Ft/MWh	(242,8 Ft/GJ)
• Jövedéki adó	január 1-től szeptember 30-ig	303,800 Ft/MWh	(93,5 Ft/GJ)
	július 1-től	349,200 Ft/MWh	(107,5 Ft/GJ)
• Rendszerhasználati díj			
	január 1-től szeptember 30-ig	2 729 207 Ft/hó	
	október 1-től	3 909 900 Ft/hó	

Gázmotortól átvett hő egységára

A villamosenergia termelése során keletkezett hő átvételi egységárát az 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet és annak módosítása szabályozza. Rendelet a hőátvételi egységárát 2022. szeptember 30-ig 3 807 Ft/GJ maximált egységárban határozta meg. A rendeletben meghatározott átvételi ár a Gödöllői Távhő Kft. esetében meghaladja a gázbeszerzési egységárát, ezért a hőátvételi szerződésben ettől eltérő ár került meghatározásra, mely a gázbeszerzési ár GJ-ra vetített egységárának 1,1765 szorzótényezővel növelt értéke, így a hőátvétel 3 656 Ft/GJ áron történt. Rendelet az átvételi árat október 1-től 46 888 Ft/GJ értékben határozta meg, mely kedvezőbb a szerződés szerinti átvételi árnál, így a hatósági áron történt a hőátvétel.

Anyagköltségek

Az anyagköltség éves terve 4 250 eFt, az éves tény 3 635 eFt, az eltérés 615 eFt, amely a tervezettől 14 %-kal tér el.

Villamosenergia költsége

A villamosenergia éves terve 28 472 eFt, az éves tény 27 249 eFt. Az eltérés 1 223 eFt, a teljesítés 96 %-ra teljesült.

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

Víz-, csatornadíj

A 2022. évben a víz-, és csatornadíj költsége 145 eFt, a tervezett 142 eFt-tól 3 eFt-tal több, mely így 102 %-a a tervezettnak.

Igénybe vett és egyéb szolgáltatások

Az igénybe vett és egyéb szolgáltatások éves tervezett költségterve 28 360 eFt, az éves tény 35 957 eFt. Az eltérés 7 597 eFt, mely 127 %-os teljesítésnek felel meg.

Az igénybe vett szolgáltatások költségei 28 081 eFt.

Az igénybe vett szolgáltatásnál kerülnek elszámolásra

• a karbantartási költségek	10 055 eFt
• oktatás-továbbképzés, munkabajárás költségei	3 846 eFt
• posta, telefon költségek, folyóirat, szakkönyv költségei, köztisztasági, takarítási, tűzrendészeti költségek	2 428 eFt
• könyvvizsgálói költségek	720 eFt
• ügyvédi szolgáltatás költségei	3 475 eFt
• önálló műszakviteli szolgáltatás	4 205 eFt
• igénybe vett vagyonvédelmi, biztonsági, energetika, egyéb költségek	2 189 eFt

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

Az egyéb szolgáltatások költségei összesen 9 039 eFt.

Az egyéb szolgáltatások költségei,

• hatósági díjak, engedélyezési díjak, jogszabályon alapuló hatósági költségek,	1 345 eFt
• banknak fizetett jutalékok, kezelési költségek	6 968 eFt
• biztosítási díjak költségei	726 eFt

Bérek és járulékainak költsége

A bér- és személyi jellegű kifizetések, bérjárulékok költségei az éves tervben 120 400 eFt. Ezzel szemben az éves tény 119 505 eFt, az eltérés 895 eFt, mely 99 %-os teljesülés.

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

A béremeléssel a munkavállalóink közötti bérfeszültség került megoldásra.

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

adatok eFt-ban

Megnevezés	Terv	Tény	Különbözet
54 -Bérköltség összesen:	98 204	98 169	- 35
55 - Személyi jellegű egyéb kifizetések össz	9 122	8 279	- 843
56 - Bérjárulékok összesen:	13 074	13 057	- 17
			-
Összesen:	120 400	119 505	- 895

Értékcsökkenési leírás

A Kft. saját eszközei után 8 260 eFt értékcsökkenést, a vagyonkezelésre átvett eszközök után 41 916 eFt az értékcsökkenés számolt el, amely összességében 105 %-ban teljesült.

Az értékcsökkenés növekedés a nem tervezett beruházások következménye.

- a II.Fűtőmű épületén a munkavédelmi felelős által veszélyesnek minősített kopolit üvegek kerültek kicserélésre,
- számítástechnikai és egyéb kis értékű gépi berendezések év közbeni beszerzése.

Egyéb ráfordítások tovább számlázott szolgáltatásokból

A Veolia Energia Magyarország Zrt-nek gázértékesítésből 851 669 eFt-ot számláztunk tovább, a tervben beállított 178 126 eFt-tal szemben.

A jövedéki adó: 4 538 eFt.

Itt szerepel még a telefonszámla továbbszámlázása a dolgozók felé: 949 eFt értékben.

Továbbá a Vodafone Zrt.-nek az áramszolgáltatás továbbszámlázása: 579 eFt értékben.

A továbbszámlázott szolgáltatások összértéke 857 735 eFt, amely tartalmilag és indoklás szempontjából egyező a bevételi oldal megfelelő sorával. E sor bevételi és kiadási oldalának eredményre gyakorolt hatása nulla.

Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások éves terve 4 026 eFt, mellyel szemben az éves tény 14 600 eFt, 363 %-ra teljesült, az eltérés 10 574 eFt.

Idetartozik az iparűzési adó, az építményadó, a telekadó, a gépjárműadó, a közművezeték adó (2 535 eFt) és a társasági adó elszámolási kötelezettsége, (8 395 eFt) a bírságok, a követelések értékvesztése és az állományból kivezetett, selejtezett eszközök ráfordításai (754 eFt).

A terven felül elvégzett havária munkák (táv hővezeték cserék) során selejtezésre került eszközök maradványértékének kivezetése miatt emelkedett meg az egyéb ráfordítások összege. Az évek óta sikertelen behajtási kísérletek miatt, behajthatatlan követelésként leírásra került 2 916 eFt.

Társasági adó összege: 8 395 eFt 2022. évben.

Fedezet alakulása

A 2022. évre jóváhagyott üzleti tervben meghatározott 12 258 eFt eredménnyel szemben a 2022. évi eredmény 84 904 eFt-ra teljesült.

Felhasznált források:

A. Eszközállomány

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

2022. évben végzett nagyobb beruházások

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

1. A Kft. 2022. évre tervezett beruházások, illetve felújítások megvalósulása

Második negyedévtől az energiahordozók árának folyamatos emelkedése bizonytalanná tette az üzleti terv megvalósulását. Elsődleges szemponttá vált a fizetőképesség megőrzése. Azok a feladatok, melyek nem a biztonságos üzemelés és az energia megtakarításra irányultak, halasztásra kerültek.

2. A Kft. 2022. évre tervezett beruházások, illetve felújítások megvalósulása

Önkormányzati beruházások: 25 005 eFt értékben

a) Kossuth utcai fűtőmű és területe

- | | |
|--|---------------------|
| • első negyedévben távhővezeték szivattyújának cseréje (3 780 eFt) | megvalósult |
| • fűtőműből kilépő 2 db főelzáró cseréje,
gömbcsapok cseréje (4 678 eFt) | megvalósult |
| • közösségi épület külső felújítása
– kop.üveg, műa. nyílászárók (10 774 eFt) | részben megvalósult |
| • egyéb gép, berendezés (1 013 eFt) | |
| • drótkerítés cseréje | elmaradt |
| • távhővezeték és az épületeket összekötő, bekötő vezeték cseréje | elmaradt |

b) Palota-kerti fűtőmű

- Palota-kerti fűtőmű csapadékvíz elvezetés kiépítése (4 760 eFt)

Távhő beruházások: 11 379 eFt értékben

- | | |
|---|-------------|
| • I.-II. Fűtőmű épületfelügyeleti rendszer telepítése (8 554 eFt) | megvalósult |
| • egyéb gép, berendezés, számtech.eszk. (2 825 eFt) | |

Második negyedévtől az energiahordozók árának folyamatos emelkedése bizonytalanná tette az üzleti terv megvalósulását. Elsődleges szemponttá vált a fizetőképesség megőrzése. Azok a feladatok, melyek nem a biztonságos üzemelés és az energia megtakarításra irányultak, halasztásra kerültek.

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

B. Készletek

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

A tárgyi eszközök közül a készlethez átvett, és értékesítésre váró eszközök szintén a készletek értékét növelik. Az anyagkészlet beszerzés mindig a szükséges felhasználási igények szerint történik. A 2022. évi záró készletállomány 1.181 eFt.

C. Pénzeszközök

A Társaság pénzeszközeinek felhasználása a gazdasági évben megfelelően alakult.

D. Szállító állomány

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

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

E. Költséggazdálkodás

2022. évben az átlagos statisztikai állományi létszám 19 fő, melyből 1 fő részmunkaidős.

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

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

F. Értékcsökkenési leírás

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

G. Egyéb ráfordítások

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

H. Adózott eredmény

A társaság 2022. évi adózott eredménye 84 904 eFt, a tervezett 12 258 eFt-tal szemben.

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

Az adózott eredmény felhasználása

A 2022. évben képződött 84 904 eFt nyereséget a társaság eredménytartalékba helyezi.

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

Hátralék és a részletfizetési kedvezmény alakulása

A társaság kintlévősége 24 865 eFt nyitó hátralékról 2022. 12. 31-ig összesen 20 381 eFt-ra alakult, melyből

- a lakossági kintlévőség 16 255 eFt,
- a közületi kintlévőség 200 eFt,
- a közintézményi kintlévőség 3 926 eFt.

A tárgyévi kintlévőség nyitó hátralék nélkül 2022. 12. 31-ig 16 438 eFt, melyből a 30 napon belüli hátralék összege: 13 731 eFt.

Behajthatatlan követelés 2 916 eFt értékben került leírásra 2022. évben

A Társaságunk a kintlévőségeket 2000-től kezdődően folyamatosan kezeli. A 2021. 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 6 felhasználó vette igénybe. Az egy évnél hosszabb, illetve nagyobb összeggel tartozók esetében a Kft. 2 fővel kötött hosszabb időszakra részletfizetési megállapodást, így ellenük a Kft. fizetési meghagyást nem indított el.

Az év folyamán fizetési meghagyás 41 felhasználó esetében ment ki, 10 esetben indult el végrehajtási eljárás, ebből több esetben került új végrehajtási eljárás beadásra.

Gödöllő, 2023. május 05.


.....
Geiger Tibor
ügyvezető igazgató

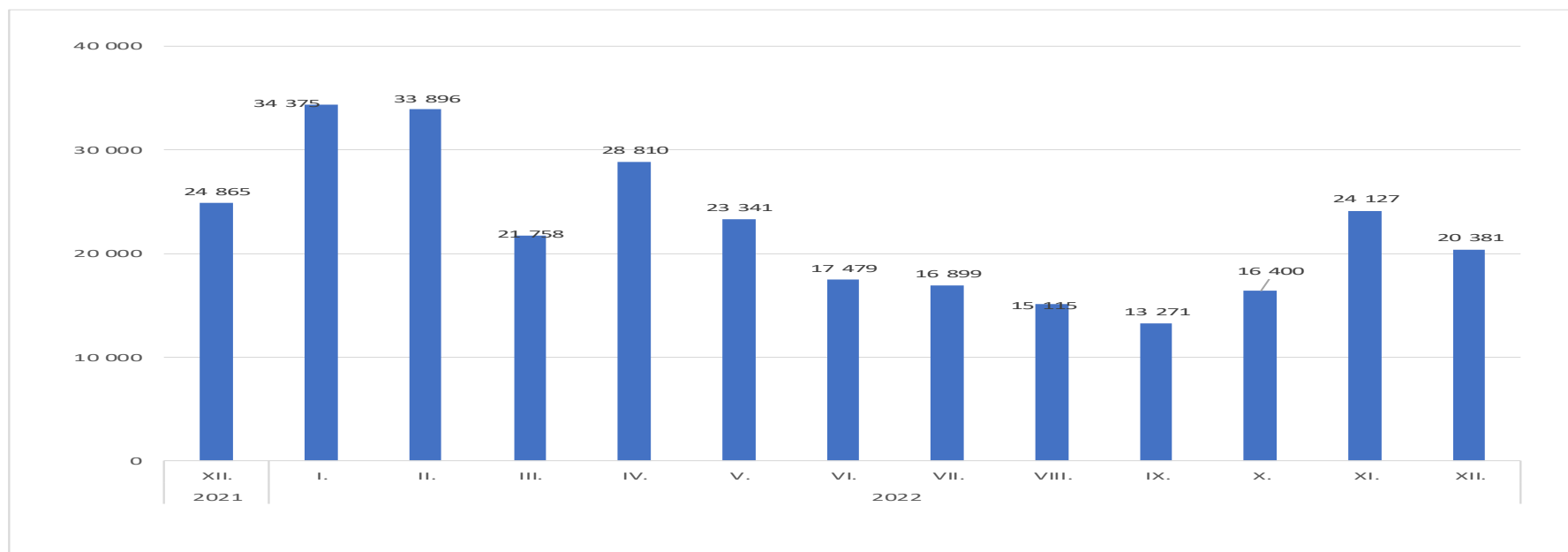
A KFT. 2022. ÉVI GAZDÁLKODÁSÁNAK ÖSSZEFOGLALÓ TÁBLÁZATA

adatok eFt-ban

Megnevezés	2021.		2022.			
	Üzleti terv	Éves tény	Üzleti terv	Éves tény	Tény - Terv	%
Bevételek						
Alapdíj árbevétel (fűtött légtérfogat*alapdíj)	135 894	137 109	136 800	136 803	3	100%
Hődíj árbevétel	236 642	251 416	237 716	383 690	145 974	161%
Jövedéki adó		1 499		1 178	1 178	
Gázmotor bérleti díj	1 368	1 403	1 403	1 629	226	116%
Vízleengedés és feltöltés	125	83	106	170	64	160%
Gázfogyasztás továbbszámlázása (Veolia)	98 333	98 614	178 126	851 669	673 543	478%
Jövedéki adó		4 504		4 538	4 538	
Egyéb továbbszámlázás	900	1 407	1 365	1 528	163	112%
Távhőszolgáltatói támogatás 51/2011. NFM rendelt	61 740	120 839	227 343	1 374 367	1 147 024	605%
Egyéb bevétel	3 960	4 578	3 299	3 806	507	115%
Pénzügyi bevételek		669		13 080	13 080	
Bevételek összesen	538 962	622 121	786 158	2 772 458		
Költségek és ráfordítások						
Földgáz vásárlás	129 927	193 318	235 360	1 113 555	878 195	473%
Hővásárlás (Veolia)	50 605	51 759	91 669	426 363	334 694	465%
RHD kapacitás díj	32 166	30 154	32 750	36 293	3 543	111%
Jövedéki adó		1 498		1 178	1 178	
Anyag felhasználás költsége	4 000	3 679	4 250	3 635	-615	86%
Villamosenergia költsége	20 400	17 158	28 472	27 249	-1 223	96%
Víz-, csatorna szolgáltatás költsége	180	513	142	145	3	102%
Igénybe vett és egyéb szolgáltatások	26 400	33 763	28 360	35 957	7 597	127%
Bérleti díjak	1 454	1 164	1 163	1 163	0	100%
Bér+járulékok	108 573	109 074	120 400	119 505	-895	99%
ÉCS saját tulajdonú eszközök után	6 004	6 807	8 655	8 260	-395	95%
ÉCS önkormányzati tulajdonú eszközök után	41 063	41 569	39 162	41 916	2 754	107%
Gázfogyasztás továbbszámlázása (Veolia)	98 333	98 614	178 126	851 669	673 543	478%
Jövedéki adó		4 504		4 538	4 538	
Egyéb továbbszámlázás	900	1 407	1 365	1 528	163	112%
Egyéb ráfordítások	4 500	11 153	4 026	14 600	10 574	363%
Költségek, ráfordítások összesen	524 505	606 134	773 900	2 687 554		
Eredmény	14 457	15 987	12 258	84 904		

A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT. HÁTRALÉKÁNAK ALAKULÁSA
2021. december hótól - 2022. december hóig

adatok eFt-ban



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

Statisztikai számjel

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

Cégjegyzék száma

GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT

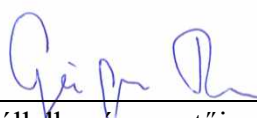
2100 Gödöllő, Palota-kert 4.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

2022. üzleti évről

A közzétett adatok könyvvizsgálóval hitelesítve vannak.

Keltezés: Gödöllő, 2023. május 05.


 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

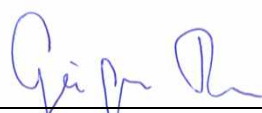
Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2022.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat (Eszközök)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2021.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2022.12.31
a	b	c	d	e
1	A Befektetett eszközök	267 912	-	253 726
2	I. Immateriális javak	465	-	8 607
9	Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-
10	II. Tárgyi eszközök	267 447	-	245 119
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
18	III. Befektetett pénzeszközök	-	-	-
25	Befekt.püi.eszk.értékhelyesbítése	-	-	-
8	B Forgóeszközök	421 788	-	1 831 078
9	I. Készletek	529	-	1 181
10	II. Követelések	49 294	-	277 734
11	III. Értékpapírok	-	-	-
12	IV. Pénzeszközök	371 965	-	1 552 163
13	C Aktiv időbeli elhatárolás	92 738	-	378 909
14	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	782 438	-	2 463 713

Keltezés: Gödöllő, 2023. május 05.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

12

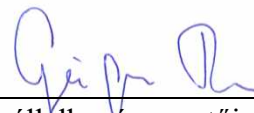
Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2022.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat (Források)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2021.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2022.12.31
a	b	c	d	e
53	D Saját tőke	391 196	-	476 100
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	250 209	-	266 196
59	V. Lekötött tartalék	-	-	-
60	VI. Értékelési tartalék	-	-	-
61	VII. Adózott eredmény	15 987	-	84 904
62	E Céltartalékok	68 675	-	85 787
66	F Kötelezettségek	241 542	-	997 993
67	I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-
71	II. Hosszúlejáratú kötelezettség	233 486	-	216 375
80	III. Rövidlejáratú kötelezettség	8 056	-	781 618
90	G Passzív időbeli elhatárolás	81 025	-	903 833
94	FORRÁSOK ÖSSZESEN	782 438	-	2 463 713

Keltezés: Gödöllő, 2023. május 05.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

31

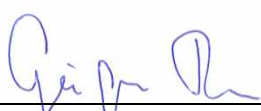
Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2022.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló 'A' EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség
eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2021.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2022.12.31
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	496 035	-	1 381 205
II.	Aktivált saját teljesítmények	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	125 418	-	1 378 173
	III.sorból: visszaírt értékvesztés	2 191	-	1 785
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	437 531	-	2 503 273
V.	Személyi jellegű ráfordítások	109 074	-	119 505
VI.	Értékcsökkenési leírás	48 376	-	50 176
VII.	Egyéb ráfordítások	9 781	-	6 205
	VII.sorból: értékvesztés	573	-	364
A	Üzemi tevékenység eredménye	16 691	-	80 219
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	668	-	13 080
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-
B	Pénzügyi műveletek eredménye	668	-	13 080
C	Adózás előtti eredmény	17 359	-	93 299
X.	Adófizetési kötelezettség	1 372	-	8 395
D	Adózott eredmény	15 987	-	84 904

Keltezés: Gödöllő, 2023. május 05.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

Statisztikai számjel

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

Cégjegyzék száma

GÖDÖLLŐI TÁVHÓ KFT

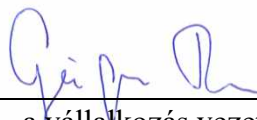
2100 Gödöllő, Palota-kert 4.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET 2022.

Fordulónap: 2022. december 31.

Beszámolási időszak: 2022. január 01. - 2022. december 31.

Keltezés: Gödöllő, 2023. május 05.



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

2022. évben szervezeti vagy működési változás nem volt.

1.3. Tevékenységi kör

A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT tevékenységi köre az alábbi:

Főbb tevékenységi körök:

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

1.4. Tulajdonosok

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

1.5. Telephelyek

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

1.6. Beszámoló nyilvánossága

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

1.7. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

Közös vezetésű vállalkozások

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

Társult vállalkozások

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

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások

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

1.8. A vállalkozás folytatása

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

1.9. Alkalmazott számviteli szabályok

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

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvizetés módja

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

2.2. Könyvvizetés pénzneme

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

2.3. A beszámoló elkészítéséért felelős

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

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

2.4. Könyvvizsgálat

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

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

A beszámolóra vonatkozóan a bejegyzett könyvvizsgáló független könyvvizsgálói jelentést adott ki. A tárgyidőszakban a könyvvizsgáló díj kizárólag a jogszabályi kötelezettségen alapuló könyvvizsgálat jogcímén merült fel.

2.5. A számviteli rend további sajátosságai

Kiemelt számviteli teendők

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

2.6. Beszámoló formája és típusa

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

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

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

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

2.7. Üzleti év

Jelen beszámoló a 2022. január 01. - 2022. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2022. december 31.

A mérleg készítés napja: március 31.

2.8. Mérlegkészítés időpontja

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

2.9. Jelentős összegű hibák értelmezése

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

2.10. Lényeges hibák értelmezése

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

2.11. Ismételt közzététel alkalmazása

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

2.12. Kivételes nagyságú bevételek és ráfordítások

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

2.13. Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbségeket is figyelembe kell venni, ha a különbségek 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 200 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavétel időszakának záró napján értécsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értécsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

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

Terven felüli értécsökkenés elszámolása

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

Értécsökkenési leírás elszámolásának változása

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

2.15. Értékvesztések elszámolása

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

2.16. 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	
		2021.12.31	2022.12.31	tárgy-bázis	%
	ESZKÖZÖK (aktívák)				
A	Befektetett eszközök	267 912	253 726	-14 186	-5%
I	Immateriális javak	465	8 607	8 142	1751%
II	Tárgyi eszközök	267 447	245 119	-22 328	-8%
III	Befektetett pénzügyi eszközök				
B	Forgóeszközök	421 788	1 831 078	1 409 290	334%
I	Készletek	529	1 181	652	123%
II	Követelések	49 294	277 734	228 440	463%
III	Értékpapírok			0	
IV	Pénzeszközök	371 965	1 552 163	1 180 198	317%
C	Aktív időbeli elhatárolások	92 738	378 909	286 171	309%
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	782 438	2 463 713	1 681 275	215%
	FORRÁSOK (passzívák)				
D	Saját tőke	391 196	476 100	84 904	22%
I	Jegyzett tőke	125 000	125 000	0	0%
II	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)				
III	Tőketartalék				
IV	Eredménytartalék	250 209	266 196	15 987	6%
V	Lekötött tartalék				
VI	Értékelési tartalék				
VII	Mérleg szerinti eredmény	15 987	84 904	68 917	431%
E	Céltartalék	68 675	85 787	17 112	25%
F	Kötelezettségek	241 542	997 993	756 451	313%
I	Hátrasorolt kötelezettségek				
II	Hosszú lejáratú kötelezettségek	233 486	216 375	-17 111	-7%
III	Rövid lejáratú kötelezettségek	8 056	781 618	773 562	9602%
G	Passzív időbeli elhatárolások	81 025	903 833	822 808	1015%
	FORRÁSOK ÖSSZESEN:	782 438	2 463 713	1 681 275	215%

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

Eredménykimutatás adatainak változása

adatok eFt-ban

Sor- sz.	Megnevezése	Tárgy év		Változás	
		2021.12.31	2022.12.31	tárgy-bázis	%
I.	Értékesítés nettó árbevétele	496 035	1 381 205	885 170	178%
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			0	
III.	Egyéb bevételek	125 418	1 378 173	1 252 755	999%
	<i>III. sorból: visszaírt értékvesztés</i>	<i>2 191</i>	<i>1 785</i>	<i>-406</i>	<i>-19%</i>
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	437 531	2 503 273	2 065 742	472%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	109 074	119 505	10 431	10%
VI.	Értékcsökkenési leírás	48 376	50 176	1 800	4%
VII.	Egyéb ráfordítások	9 781	6 205	-3 576	-37%
	<i>VII. sorból: értékvesztés</i>	<i>573</i>	<i>364</i>	<i>-209</i>	<i>-36%</i>
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE	16 691	80 219	63 528	381%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	668	13 080	12 412	1858%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			0	
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	668	13 080	12 412	1858%
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	17 359	93 299	75 940	437%
X.	Adófizetési kötelezettség	1 372	8 395	7 023	512%
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	15 987	84 904	68 917	431%

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

3.2. Pénzügyi, vagyoni helyzetet jellemző mutatók

	Bázis évre Bázis év	Tárgy évre Tárgy év
Befektetett eszközök aránya = $\frac{\text{Befektetett eszközök} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	34%	10%
A mutató értéke kifejezi, hogy a társaság összes eszközéből milyen hányadot tesznek ki a befektetett eszközök.		
Forgóeszközök aránya = $\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhatárolás} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	66%	90%
A mutató értéke kifejezi, hogy az összes eszközön belül milyen arányt képviselnek a forgóeszközök.		
Tőkeerősség (saját tőke aránya) = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}}$	50%	19%
A mutató értéke kifejezi, hogy a társaság eszközeit milyen arányban finanszírozza a saját tőke.		
Adózott eredmény aránya a saját tőkéhez viszonyítva = $\frac{\text{Adózott eredmény} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	4%	18%
A mutató értéke kifejezi, hogy a tárgyévben a saját tőke növekedésében/csökkenésében milyen az adózott eredménynek.		
Kötelezettségek aránya = $\frac{\text{Kötelezettségek} \times 100}{\text{Mérleg főösszeg}}$	31%	41%
A mutató értéke kifejezi, hogy milyen a hosszú- és rövidlejáratú tartozások aránya.		
Befektetett eszközök fedezete = $\frac{\text{Saját tőke} \times 100}{\text{Befektetett eszközök}}$	146%	188%
A mutató értéke kifejezi, hogy az összes befektetett eszközt milyen arányban finanszírozza a saját tőke.		

Forgótőke, saját tőke aránya =

$$\frac{\text{Forgótőke} \times 100}{\text{Saját tőke}} \quad 108\% \quad 385\%$$

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

Likviditási mutató =

$$\frac{\text{Forgóeszközök} \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \quad 5236\% \quad 234\%$$

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

Árbevétel arányos üzleti eredmény =

$$\frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredmény} \times 100}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \quad 3\% \quad 6\%$$

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

Eszköz arányos jövedelmezőség =

$$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Eszközök összesen}} \quad 2\% \quad 4\%$$

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

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

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

4.2. Sajátos tételbesorolások

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást 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 tovább tagolása a mérlegben

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

Tételek elhagyása a mérlegben

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

4.5. Értékelési különbözetek

Devizás tételek fordulónapi átértékelése

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

Kiemelt értékvesztések

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

253 726 eFt

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

I. Immateriális javak

8 607 eFt

Immateriális javak között a mérlegben a nem anyagi eszközöket (a vagyoni értékű jogokat az ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok kivételével, a szellemi terméket (számítógépes programok), immateriális javakra adott előlegeket (ez utóbbi társaságunknál nem volt 2022. 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

245 119 eFt

Tárgyi eszközök tartalma:

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

Befektetett eszközök értékének alakulása

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

A befektetett eszközök **333 517 eFt** nyitó bruttó értéke a növekedéssel a kivezetésekkel és korrekciókkal együtt 9 443 eFt értékben, **342 960 eFt** záró bruttó értékre változott.

A nyitó befejezetlen beruházások értéke **1 613 eFt**. A tárgyévben a befejezetlen beruházások változása 478 eFt, így a záró értéke **2 091 eFt**.

A bruttó érték növekedése beruházással együtt 12 276 eFt.

A bruttó érték csökkenése beruházással együtt 2 833 eFt, mely az év végi selejtezések kivezetéséből, illetve készletre átvzetésből áll.

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

A nyitó **298 843 eFt** értékcsökkenés a tárgyidőszakban 8 260 eFt-tal emelkedett, a csökkenés 2 367 eFt, melyek következtében a záró értékcsökkenés **304 736 eFt**.

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

A befektetett eszközök záró nettó állománya **38 224 eFt**, az aktiválásra nem került 2 091 eFt.

A Gödöllői Távhő Kft. saját tulajdonú befektetett eszközeinek kimutatása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Gödöllői Távhő Kft. saját tulajdonú eszközei								
	Bruttó érték (e Ft)				Tárgyévben elszám. écs. (e Ft)				Nettó érték összesen (e Ft):
	Nyitó	Növek.	Csökk.	Összesen	Nyitó	Növek.	Csökk.	Összesen	
Vagyoni értékű jogok	3 955	8 585	120	12 420	3 490	443	120	3 813	8 607
Ingatlanok és vagyoni ért.jogok	11 403	228	98	11 533	7 966	281	71	8 176	3 357
Műszaki berendezés	38 083	1 119	104	39 098	14 059	4 991	84	18 966	20 132
Egyéb gép, berendezés	278 463	1 447	2 092	277 818	273 328	2 545	2 092	273 781	4 037
Összesen	331 904	11 379	2 414	340 869	298 843	8 260	2 367	304 736	36 133
Beruházás	1 613	897	419	2 091					2 091
Mindösszesen	333 517	12 276	2 833	342 960	298 843	8 260	2 367	304 736	38 224

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

A befektetett eszközök **531 601 eFt** nyitó bruttó értéke 27 282 eFt-tal nőtt. A kivezetések miatt 6 037 eFt-tal csökkent, mely a korrekciókkal a záró bruttó érték 21 245 eFt-tal **552 846 eFt**-ra nőtt.

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

Az értékcsökkenés nyitó értéke **298 363 eFt**, növekedése a tárgyidőszakban 41 916 eFt, a csökkenés 2 935 eFt, melyek következtében a záró értékcsökkenés **337 344 eFt**.

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

A befektetett eszközök záró nettó állománya **215 502 eFt.**

A Gödöllői Távhő Kft. vagyongazdálkodásban lévő befektetett eszközeinek kimutatása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Vagyongazdálkodási szerződés szerint							
	Bruttó érték (e Ft)				Tárgyévben elszám. écs. (e Ft)			
	Nyitó	Növek.	Csök.	Összesen	Nyitó	Növek.	Csök.	Összesen
Telek	39 600			39 600				
Épület	81 260	15 534	1 022	95 772	10 137	1 681	183	11 635
Építmény	104 346	4 678	1 316	107 708	54 587	10 279	1 162	63 704
Egyéb gépek, berend.	303 930	4 793	1 589	307 134	233 261	29 956	1 590	261 627
Egyéb gépek, berend.	378	0	0	378	378	0	0	378
Tárgyi eszk. össz:	529 514	25 005	3 927	550 592	298 363	41 916	2 935	337 344
Beruházás	2 087	2 277	2 110	2 254	0	0	0	0
Befektett eszk. össz.:	531 601	27 282	6 037	552 846	298 363	41 916	2 935	337 344

Gödöllői Távhő Kft. befektetett eszközeinek összesített kimutatása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Összes eszköz							
	Bruttó érték (e Ft)				Tárgyévben elszám. écs. (e Ft)			
	Nyitó	Növek.	Csök.	Összesen	Nyitó	Növek.	Csök.	Összesen
Vagyoni értékű jogok	3 955	8 585	120	12 420	3 490	443	120	3 813
Ingatlanok és vagyoni ért.jogok	236 609	20 440	2 436	254 613	72 690	12 241	1416	83 515
Műszer, berendezés, jármű	38 083	1 119	104	39 098	14 059	4 991	84	18 966
Egyéb berendezés	582 771	6 240	3 681	585 330	506 967	32 501	3 682	535 786
Összesen	861 418	36 384	6 341	891 461	597 206	50 176	5 302	642 080
Beruházás	3 700	3 174	2 529	4 345				
Mindösszesen	865 118	39 558	8 870	895 806	597 206	50 176	5 302	642 080

A Gödöllői Távhő Kft. a 2022. évben a következő beruházásokat végezte el.

adatok eFt-ban

2022. évi beruházások	Önkormányzati	Távhő	Összesen
I.F.mű Palotekert 6/c.esővíz vez.csere	4 760		4 760
II.F.mű Kossuth L.u kopolit üveg csere,műanyag nyílászáró csere,homlokzat szigetelés	10 774		10 774
II.F.mű területe gömbcsapok cseréje	4 678		4 678
II.F.mű területe gép, berendezés	4 793		3 781
I-II.Fmű Épület Siemens épületgép.rendszer		8554	8 554
I.F.mű területe gép, berendezés		1597	806
Számítástechnikai eszközök		135	764
Egyéb gép berendezés		1093	27
Mindösszesen:	25 005	11 379	34 144

A Gödöllői Távhő Kft. a 2022. évben a következő selejtezéseket végezte el.

adatok eFt-ban

2022. évi selejtezések	Bruttó érték	Écs.	Nettó érték
Vagyonkezelésben lévő eszközök:			
II.F.mű Kossuth L.u kopolit üveg	260	46	214
II.F.mű területe gép, berendezés	601	601	0
II.F.mű területe gömbcsapok cseréje	1 316	1 161	155
Önkormányzati összesen:	2 177	1 808	369
Távhő tulajdonban lévő eszközök:			
Hőközponti gépek, berendezések	712	693	19
Számítástechnikai eszközök	206	206	0
Egyéb gép berendezés	190	190	0
Távhő összesen:	1 108	1 089	19
Mindösszesen:	3 285	2 897	388

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

1 831 078 eFt

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

I. Készletek

1 181 eFt

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

adatok eFt-ban

Megnevezés		Készletek		
		2022		
		Saját	Vagyonkez.	Összesen
1.	Nyitó készletérték	281	248	529
	Változás	28	624	652
8	Záró készletérték	309	872	1 181

II. Követelések

A követelések 2022. december 31-i záró állománya

277 734 eFt

Tartalma és összetétele:

-	Vevő követelések összesen	13 272 eFt
	amelyből: távhőszolgáltatás	20 381 eFt
	egyéb szolgáltatás	146 eFt
	belföldi követelések értékvesztése	-7 255 eFt
-	Egyéb követelések	264 462 eFt
	amelyből: egyéb előlegek	1 122 eFt
	egyéb követelés	158 685 eFt
	ÁFA követelés	103 710 eFt
	helyi iparüzési adó	935 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:

adatok eFt-ban

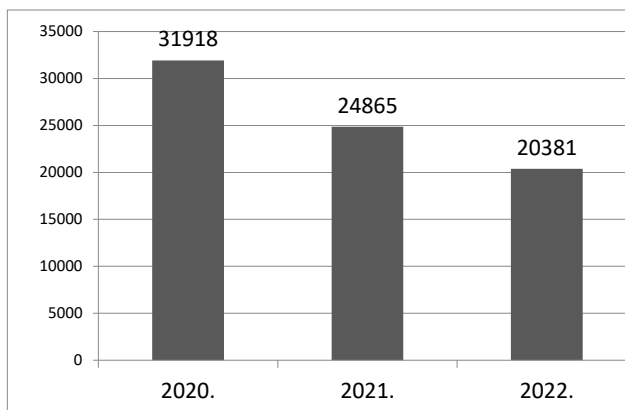
Megnevezés	Kiszámlázott	Megtérített	Összes	Kintlevőségek 2022.12.31	Pénzügyi teljesítés %-ban	Behajthatatlan követelések
	szolgáltatás eFt - ban					
Lakosság	317 954	301 699	301 699	16 255	94,89	2 916
Közület	54 169	53 969	53 969	200	99,63	0
Közüintézmény	130 899	126 973	126 973	3 926	97,00	0
Összesen:	503 022	482 641	482 641	20 381	95,95	2 916
Egyéb szolgált.	800 163	800 017	800 017	146	99,98	0
Mindösszesen:	1 303 185	1 282 658	1 282 658	20 527	98,42	2 916

A vevőknek kiszámlázott szolgáltatás a nyitóállományt is figyelembe véve pénzügyileg 98,42 %-ban teljesült, mely a távhőszolgáltatási tevékenységből 95,95 %, egyéb szolgáltatásból 99,98 %.

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

2020. - 2022. év végi hátralék adatok

adatok eFt-ban



Számviteli politikánk szerint a vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év (2022. 12. 31.) mérlegforduló napján fennálló, és a mérlegkészítés időpontjáig (2023. 03. 31) pénzügyileg nem rendezett követeléseknél értékvesztést kell elszámolni – a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján – a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti – veszteségjellegű – különbség összegében, ha ez a különbség tartósan mutatkozik. Az összeghatár társaságunknál nem korlátozott.

Amennyiben a vevő, az adós minősítése alapján a követelés várhatóan megtérülő összege jelentősen meghaladja a követelés könyv szerinti értékét, a különbséggel a korábban elszámolt értékvesztést 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 7 255 eFt az értékvesztés és visszairás egyenlege. A 2022. évi nyitó 8 676 eFt, 2021. évben elszámolt értékvesztésből 2022. évben 1 785 Ft-ot visszairtunk, és elszámoltunk 364 eFt értékvesztést, így az egyenleg 7 255 eFt.

Behajthatatlan követelés 2 916 eFt értékben került leírásra 2022. évben

Követelések kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon egy kapcsolt vállalkozással szemben állt fenn követelésünk.

adatok eFt-ban

	Kapcsolt vállalkozások	2022. évi számla összeg	2022. 12.31. nyitott tétel
1.	Gödöllői Piac Kft.	12 313	
2.	Művészetek Háza	16 375	
3.	Kalória Kft. - Nagyüzemi Konyha	3 125	677
4.	Erzsébet Királyné Szálloda Kft.	29 247	
5.	Gödöllői Önkormányzat - Főtér irodaház	1 713	
	Összesen:	62 775	677

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 1 552 163 eFt

A pénzeszközök nyitó értéke:	2022. 01. 01-én:	371 965 eFt
záró értéke:	2022. 12. 31-én:	1 552 163 eFt
növekedés:		1 180 198 eFt

A záró értékből:	- a készpénzkészlet:	303 eFt
	- a bankszámla:	1 551 860 eFt

4.11. Aktív időbeli elhatárolások

C. Aktív időbeli elhatárolások 378 909 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: 6 142 eFt

Árbevétel, kamatbevételek, egyéb bevételek elhatárolása: 372 767 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 476 100 eFt

A saját tőke változás részletezése:

Összetétel	Nyitó eFt	Részarány %	Növekedés eFt	Csökkenés eFt	Átkönyvelés	Záró eFt	Részarány %
Jegyzett tőke	125 000	53,66				125 000	34,34
Eredménytartalék	250 209	107,42			15 987	266 196	73,12
Lekötött tartalék	0	0,00				0	0,00
Mérleg szerinti eredmény	15 987	6,86	84 904	0	-15 987	84 904	17,83
Saját tőke összesen:	391 196	167,95	84 904	0	0	476 100	125,30

4.13. Céltartalékok

E. Céltartalékok

85 787 eFt

Céltartalékok - várható kötelezettségekre

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

2022. évre átvitt visszapótlási kötelezettség: 85 787 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

997 993 eFt

A hosszú lejáratú kötelezettségek összesen

216 375 eFt

Vagyonkezelésbe átvett eszközök záró bruttó érték: 556 199 eFt

Vagyonkezelésbe átvett eszközökre elszámolt amortizáció: 339 824 eFt

Vagyonkezelésbe átvett eszközök záró nettó értéke: 216 375 eFt

A kötelezettség tulajdonossal szemben fennálló tartós kötelezettség.

A rövid lejáratú kötelezettségek összesen

781 618 eFt

- egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 11 407 eFt
- szállítói kötelezettségek 770 211 eFt

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

Lejárt szállítói tartozása társaságunknak 2022. évben nem volt.

Kötelezettségek kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettség nem állt fenn.

4.15. Passzív időbeli elhatárolások

G. Passzív időbeli elhatárolások

903 833 eFt

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

A passzív időbeli elszámolások összesen:

903 833 eFt

- Bevételek elhatárolása 14 768 eFt
- Költségek, ráfordítások elhatárolása: 888 558 eFt
- Halasztott bevételek elhatárolása: 507 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 **1 381 205 eFt**

Belföldi értékesítés nettó árbevétele **1 381 035 eFt**

A társaság fő tevékenysége a távhőszolgáltatás.

A szolgáltatás árbevétele alapidíj és hődíj árbevételből áll.

Egyéb tevékenység bevétele **170 eFt**

I. a) Az alapidíj árbevétele: **136 803 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:

2022. január 1-től 2022. december 31-ig 318,72,- Ft / $\text{lm}^3/\text{év}$ + Áfa

Közületnek, közintézményeknek:

2022. január 1-től 2022. december 31-ig 412,- Ft / $\text{lm}^3/\text{év}$ + Áfa

Az alapidíj nettó árbevétele 2022. évben 399 262 átlagos lm^3 -rel számítva 136 803 eFt -ot eredményezett.

A 399 262 lm^3 értékesített mennyiségből:

• 296 947 lm^3 Lakosság értékesítés 94 653 eFt

•	27 976 lm ³	Közületi értékesítés	11 525 eFt
•	74 339 lm ³	Közüintézmény értékesítés	30 625 eFt
		Összesen:	136 803 eFt

került kiszámlázásra.

I. b) A hődíj értékesítés árbevétele: 383 690 eFt

A Kft. által értékesített hőmennyiség a 2022. évi 77 352 GJ, amelynek árbevétele 383 690 eFt.
A 77 352 GJ értékesített mennyiségből:

•	65 253 GJ	Lakosság értékesítés	181 978 eFt
•	3 566 GJ	Közületi értékesítés	60 006 eFt
•	8 533 GJ	Közüintézmény értékesítés	141 706 eFt
		Összesen:	383 690 eFt

került kiszámlázásra.

Jövedékiadó bevétel összesen: 1 178 eFt

A hődíj egységára:

Lakosságnak:

2022. január 1-től	2022. december 31-ig	2788,88,- Ft / GJ + Áfa
--------------------	----------------------	-------------------------

Közületnek, közintézményeknek:

2022. január 1-től	2022. szeptember 30-ig	3 605,- Ft / GJ + Áfa
2022. október 1-től	2022. december 31-ig	55 225,-Ft / GJ + Áfa

I. c) Közvetített szolgáltatás árbevétele: 857 735 eFt

Gázmotor üzemeltetésének árbevétele:

A Kft.-nél üzemeltetett gázmotor által értékesített hőmennyiség a 2022. évi 77 352 GJ, amelynek árbevétele 856 207 eFt.

A telefonszámla tovább számlázásának árbevétele 949 eFt.

Áramhasználati díj tovább számlázásának árbevétele 579 eFt.

I. d) Gázmotor bérleti díjának árbevétele: 1 629 eFt

II. Aktivált saját teljesítmények értéke – Nemleges

III. Egyéb bevételek 1 378 173 eFt

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

Egyéb bevételek 3 806 eFt

Kapott támogatások 1 374 367 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 gázévhöz igazodva, mely október 1-től a következő év szeptember 30-ig tart.

A Gödöllői Távhő Kft. esetében a támogatás értéke:

- 2022. 09. 30-ig a fix összegű támogatás 10 755 348 Ft/hó,
 a fajlagos támogatás 1 490 Ft/GJ,
- 2022.10. 01-től a fix összegű támogatás 15 660 794 Ft/hó,
 a fajlagos támogatás 52 348 Ft/GJ.

Visszatérítendő kapott támogatások

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

Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek

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

IV. Anyagjellegű ráfordítások értéke 2 503 273 eFt

- | | |
|---|---------------|
| a) Anyagköltségek | 1 608 418 eFt |
| b) Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások | 28 081 eFt |
| c) Egyéb szolgáltatások értéke | 9 039 eFt |
| d) Anyagjellegű ráfordítások összesen- közvetített szolg. | 857 735 eFt |

V. Személyi jellegű ráfordítások 119 505 eFt

a) Létszám alakulása

A társaság átlagos statisztikai állományi létszáma 20 fő 2022. 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:**98 169 eFt**

adatok eFt-ban

Megnevezés	Alapbér	Jutalom	Kereset összesen	Keresetarány
	e Ft	e Ft	e Ft	%
Főfoglalkozású	72 960	16 016	88 976	90,64%
Részmunkaidős	2 281	235	2 516	2,56%
Nyugdíjas	3 351	320	3 671	3,74%
Megbízások	1 926		1 926	1,96%
FB tagok díjazása	1 080		1 080	1,10%
Összesen:	81 598	16 571	98 169	100,00%
Betegszabadság	331		331	
Mindösszesen:	81 929	16 571	98 500	

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

c) Személyi jellegű egyéb kifizetések**8 279 eFt****d) Bérjárulékok****13 057 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)	
	2021	2022	2021	2022	2021	2022
Teljes munkaidős összesen:	18,00	17,00	75 189	88 976	11 289	7 869
Fizikai	12,00	12,00	39 467	43 061	6 059	3 611
Nem fizikai	6,00	5,00	35 722	45 915	5 230	4 258
Rézm.idős nyugdíjas szellemi		1,00		1 360		
Teljes m.idős nyugdíjas fizikai	1,00	1,00	2 526	2 311	265	202
Részmunkaidős	1,00	1,00	2 989	2 516	271	208
Egyéb államon kívül			3 006	3 006		
Mindösszesen:	20,00	20,00	83 710	98 169	11 825	8 279

VI. Értécsökkenési leírás költségkénti elszámolása**50 176 eFt**

A Kft. saját eszközei után az amortizáció:

Részletezve:

- 200 eFt alatti tárgyi eszközök értécsökkenése
- tervszerinti értécsökkenés

846 eFt

7 414 eFt

Vagyonkezelésbe átvett eszközök utáni amortizáció:

- terv szerinti értécsökkenése

41 916 eFt

VII. Egyéb ráfordítások összesen**6 205 eFt**

Adók

2 535 eFt

Egyéb ráfordítások

3 670 eFt

A Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye**80 219 eFt****VIII. Pénzügyi műveletek bevétele****13 080 eFt**

Kapott bankkamat és betét kamata	13 080 eFt	
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai		0 eFt
B Pénzügyi műveletek eredménye		13 080 eFt
C Szokásos vállalkozási eredmény		93 299 eFt
a.) adóalap csökkentő tételek		51 961 eFt
• adótörvény szerinti értékcsökkenési leírás	50 176 eFt	
• adóévben visszaírt értékvesztése	1 785 eFt	
b.) adóalap növelő tételek		51 945 eFt
• számviteli törvény szerinti értékcsökk.leírása	50 176 eFt	
• tárgyi eszköz kivezetése	388 eFt	
• nem bevételszerző költségek	1 017 eFt	
• követelések elszámolt értékvesztése	364 eFt	
c.) társaságiadó alapja		93 283 eFt
d.) nyereség minimum alapja		55 449 eFt
X. Adófizetési kötelezettség		8 395 eFt
D Adózott eredmény		84 904 eFt

Döntés az eredmény (veszteség) felhasználásáról

Az arra jogosult szerv döntése alapján a 2022. 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	8 880	1 200	10 080
Felügyelő bizottság	1 080		1 080
Összesen	9 960	1 200	11 160

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 melegvizes kazánok és az év közben telephelyenként telepített 1-1 Viessmann kondenzációs kazánok a környezetvédelmi előírásokat teljesítik. A káros anyag kibocsátására vonatkozó adatközlés az előírt adatközlő lapon a szakhatóság felé bejelentésre kerül.

A káros anyag kibocsátás mértékét csökkenti a régi hőközpontok lecserélése. Az év folyamán egy hőközpont került beépítésre, mely gazdaságosabb működtetést, valamint a programozhatósága következtén optimálisabb hőfelhasználás biztosít. Segítséget nyújtunk az épületek fűtés korszerűsítését tervező felhasználóinknak, fogyasztási adatokkal, fűtési rendszerek és a közöttük lévő műszaki különbségek ismertetésével. A lakások szabályozhatóvá tételével a felhasználók is hozzájárulnak az épület hőfogyasztásának csökkentéséhez és ezzel egyidejűleg a fogyasztás csökkenésének arányában a káros anyag kibocsátáshoz.

Gödöllői Távhő Kft.

2100 Gödöllő, Palota-kert 4.

Adószám: 12462276-2-13

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

Statisztikai számjel

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

Cégjegyzék száma

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

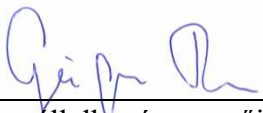
- távhőtermelésre (telephelyenként),
- távhőszolgáltatásra (településenként)
- és a fenti két tevékenységen kívüli egyéb tevékenységekre

vonatkozó gazdasági folyamatait tükröző mérlegek és eredménykimutatások formájában.

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

Az 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet alapján a társaság tárgyévi auditált éves beszámolójában szereplő, a Tszt. hatálya alá tartozó engedélyes tevékenységből származó adózás előtti eredménye nem haladhatja meg az ármegállapítás során figyelembe vett könyv szerinti bruttó eszközérték 2%-át. A Tszt. hatálya alá tartozó tevékenységek: a távhőtermelés és a távhőszolgáltatás. A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal közlése szerint az ármegállapításkor figyelembe vett 2021. évre vonatkozó bruttó eszközérték társaságunk esetében 865 118 eFt, amelyből 17 302 eFt adózás előtti nyereségkorlát adódik. A szétválasztott eredménykimutatásban a távhőtermelés és távhőszolgáltatás együttes adózás előtti eredménye 93 299 eFt. A különbszet energiamegtakarítást eredményező beruházásra fordítható.

Keltezés: Gödöllő, 2023. május 05.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2022. 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	91 024	63 864	98 838	162 702	253 726
2.	I. IMMATERIÁLI JAVAK	99	3 854	4 654	8 508	8 607
3.	2. sorból: Immateriális javak értékhelyesbítése				0	
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	90 925	60 010	94 184	154 194	245 119
5.	4. sorból: Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				0	
6.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK				0	
7.	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése				0	
8.	B . Forgóeszközök	715 984	437 693	677 401	1 115 094	1 831 078
9.	I. KÉSZLETEK	1 181	0	0	0	1 181
10.	II. KÖVETELÉSEK	108 491	66 431	102 812	169 243	277 734
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0		0	0
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	606 312	371 262	574 589	945 851	1 552 163
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	148 011	90 631	140 267	230 898	378 909
					0	
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	955 019	592 188	916 506	1 508 694	2 463 713

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

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2022. 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
15.	D. Saját tőke	184 552	114 438	177 110	291 548	476 100
16.	I. JEGYZETT TŐKE	48 454	30 046	46 500	76 546	125 000
17.	16. sorból: a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0	0	
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0	0	
19.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0	0	
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	103 186	63 984	99 026	163 010	266 196
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	0	
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0	
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	32 912	20 408	31 584	51 992	84 904
24.	SZÉTVÁLASZTÁSI KÜLÖNBÖZET				0	
25.	E. Céltartalékok	33 254	20 620	31 913	52 533	85 787
26.	F. Kötelezettségek	386 856	239 882	371 255	611 137	997 993
27.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK				0	
28.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	83 874	52 009	80 492	132 501	216 375
29.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	302 982	187 873	290 763	478 636	781 618
30.	G. Passzív időbeli elhatárolások	350 357	217 248	336 228	553 476	903 833
					0	
31.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	955 019	592 188	916 506	1 508 694	2 463 713

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

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2022. december 31. (év/hó/nap)

adatok eFt-ban

	Engedélyes tevékenység	SZOLGÁLTATÁS	TERMELES			KFT ÖSSZESEN
			I. Fűtőmű	II. Fűtőmű	Összesen	
Sor-sz.	A tétel megnevezése	Tárgyév	Tárgyév			Tárgyév
a	b	e	e			e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	523 369	0	857 836	857 836	1 381 205
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	1 378 173	0	0	0	1 378 173
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	1 785	0	0	0	1 785
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	57 843	515 223	1 930 207	2 445 430	2 503 273
V.	Személyi jellegű ráfordítások	78 873	20 316	20 316	40 632	119 505
VI.	Értékcsökkenési leírás	29 848	4 059	16 269	20 328	50 176
VII.	Egyéb ráfordítások	4 223	991	991	1 982	6 205
	VII. sorból: értékvesztés	364	0	0	0	364
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I. ± II. + III. -IV.-V.-VI.-VII.-VIII.)	1 730 755	-540 589	-1 109 947	-1 650 536	80 219
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	13 080	0	0	0	13 080
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII. ± IX.)	13 080	0	0	0	13 080
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (± A. ± B.)	1 743 835	-540 589	-1 109 947	-1 650 536	93 299

				Egyenleg	
Főkönyvi szám		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
NYILVÁNTARTÁSI SZÁMLÁK					
011	Törzstőke nyilvántartási számla	125.000.000,-		125.000.000,-	
0171	Behajthatatlan köv.nyilv.tart.szla	210.539,-		210.539,-	
017	Behajthatalan köv.nyilvántart szla össz	210.539,-		210.539,-	
01	Nyilvántartási számlák összesen:	125.210.539,-		125.210.539,-	
021	Törzstőke nyilvántartási ellenszámla		125.000.000,-		125.000.000,-
0271	Behajthatatlan köv.nyilvántart.ellensz		210.539,-		210.539,-
027	Behajthatatlan köv.nyilv.tart.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	11.567.190,-		11.567.190,-	
1132	Vagyoni értékű jogok 50 eFt alatti	131.138,-	119.950,-	11.188,-	
1133	Vagyoni értékű jogok 100 eFt alatt	326.810,-		326.810,-	
1134	Vagyoni értékű jogok 200 eFt alatt	514.292,-		514.292,-	
113	Vagyoni értékű jogok összesen:	12.539.430,-	119.950,-	12.419.480,-	
11931	Vagyoni értékű jogok terv.sz.értékcsök		2.960.485,-		2.960.485,-
11932	Vagyoni ért.jogok 50 eFt alatti ért.cs	119.950,-	131.138,-		11.188,-
11933	Vagyoni értékű jogok 100 eFt alatti éc		326.810,-		326.810,-
11934	Vagyoni értékű jogok 200 eFt alatt écs		514.292,-		514.292,-
1193	Vagyoni értékű jogok értékcsökkenése ö	119.950,-	3.932.725,-		3.812.775,-
119	Immateriális javak terv szer.értékcsök	119.950,-	3.932.725,-		3.812.775,-
11	Immateriális javak összesen:	12.659.380,-	4.052.675,-	8.606.705,-	
12311	Bérelt ingatlanon végzett beruházás 20	3.917.600,-		3.917.600,-	
123111	Bérelt ingatlanon végzett felújítások	3.228.148,-	98.500,-	3.129.648,-	
1231	Épületrészek összesen:	7.145.748,-	98.500,-	7.047.248,-	
123	Épületek, épületrészek, tulajdoni hány	7.145.748,-	98.500,-	7.047.248,-	
1241	Gőz és forróvíz vezetékek	193.980,-		193.980,-	
1242	Kazánházak külső építményei	2.379.000,-		2.379.000,-	
124	Egyéb építmények összesen:	2.572.980,-		2.572.980,-	
1252	Vagyonkez.átvett Telek	39.600.000,-		39.600.000,-	
1253	Vagyonkez.átvett Épület,ép.rész	96.793.844,-	1.021.620,-	95.772.224,-	
1254	Vagyonkez.átvett Egyéb építmény	109.023.674,-	1.316.000,-	107.707.674,-	
125	Vagyonkezelésbe átvett ingatlanok össz	245.417.518,-	2.337.620,-	243.079.898,-	
1261	Ingtalanhoz kapcs.vagyoni értékű jogok	1.912.296,-		1.912.296,-	
126	Ingtalanhoz kapcs. vagyoni ért.jogok ö	1.912.296,-		1.912.296,-	
129311	Bérelt ingatlanon végz.felúj.ÉCS-je.	70.920,-	2.134.901,-		2.063.981,-
12932	Bérelt ingatlanon végzett beruh.écs-je		2.789.380,-		2.789.380,-
1293	Épületrészek, tulajdoni hányad értékcs	70.920,-	4.924.281,-		4.853.361,-
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 értékcsökkenése össze		2.572.980,-		2.572.980,-
12953	Vagyonkez. átvett Épület,épületrész ÉC	183.466,-	11.818.463,-		11.634.997,-
12954	Vagyonkez.átvett Egyéb építmény ÉCS	1.161.452,-	64.865.424,-		63.703.972,-
1295	Vagyonkezelésbe átvett Ingatlanok ÉCS	1.344.918,-	76.683.887,-		75.338.969,-
12961	Ingtalanhoz kapcs.vagyoni ért.jogok éc		749.489,-		749.489,-

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Egyenleg	
			Tartozik	Követel
1296	Ingyenhez kapcs.vagyoni ért.jog écs-	749.489,-		749.489,-
129	Ingyenhez kapcs.vagyoni ért.jog écs-	1.415.838,-		83.514.799,-
12	Ingyenhez kapcs.vagyoni ért.jog écs-	258.464.380,-	171.097.623,-	
13111	Távhőellátás gépi berend.	38.033.101,-	37.929.128,-	
13113	Távhőellátás gépi ber. 50 eFt alatti	68.472,-	68.472,-	
13114	Távhőellátás gépi berend.100 eFt alatt	990.788,-	990.788,-	
13115	Távhőellátás gépi ber. 200 eFt alatt	110.114,-	110.114,-	
1311	Távhőellátás gépi berendezései összesen	39.202.475,-	39.098.502,-	
131	Term.gépek, berendezések, szerszámok ö	39.202.475,-	39.098.502,-	
139111	Távhőellátás gépi berend. écs-je	84.461,-		17.796.376,-
139113	Távhőellátás gépi ber.écs-je 50 eFt a.			68.472,-
139114	Távhőellát.gépi berend.écs-je 100 eFt			990.788,-
139115	Távhőellátás gépi ber.écs-je 200eFt al			110.114,-
1391	Term.gépek,ber.gyártó eszk.terv.sz.écs	84.461,-		18.965.750,-
139	Műszaki berend.gépek,jármű. ter.v.sz.ÉC	84.461,-		18.965.750,-
13	Műszaki berendezések, gépek, járművek	39.286.936,-	20.132.752,-	
14111	Üzemi gépek, berend., hőm.mérők	255.479.073,-	253.662.808,-	
14113	Üzemi gépek, berend. 50 eFt alatti	126.976,-	126.976,-	
14114	Üzemi gépek, berend.100 eFt alatti	1.633.523,-	1.633.523,-	
14115	Üzemi gépek, berend. 200 eFt alatt	1.028.227,-	1.028.227,-	
1411	Üzemi gépek,berendezések,felszerelések	258.267.799,-	256.451.534,-	
14121	Műszerek, szerszámok	1.780.926,-	1.704.134,-	
14122	Kisértékű (30 eFt al.)műszerek, szersz	38.076,-	38.076,-	
14123	Műszerek, szerszámok 50 eFt alatti	143.884,-	143.884,-	
14124	Műszerek, szerszámok 100 eFt alatti	171.503,-	171.503,-	
14125	Műszerek, szerszámok 200 eFt alatt	34.402,-	34.402,-	
1412	Műszerek,szerszámok összesen:	2.168.791,-	2.091.999,-	
14132	Egyéb gépek, berend.,felsz. 30 eFt ala	2.739,-	2.739,-	
14133	Egyéb gépek, berend.,felsz. 50 eFt ala	49.211,-	49.211,-	
14134	Egyéb gépek,berend.felszer.100 eFt ala	59.834,-	59.834,-	
14135	Egyéb gépek, ber, felsz.200eFt alatt	134.496,-	134.496,-	
1413	Egyéb berendezések összesen:	246.280,-	246.280,-	
141	Üzemi gépek,berendezések,felszerelések	260.682.870,-	1.893.057,-	258.789.813,-
1421	Egyéb járművek	6.320.862,-		6.320.862,-
142	Egyéb járművek összesen:	6.320.862,-		6.320.862,-
1431	Irodai gépek,berendezések 2001.	5.842.613,-	64.990,-	5.777.623,-
1432	Kisértékű (30 eFt.alatti) irodai gép.b	24.791,-	9.856,-	14.935,-
1433	Kisértékű 50 eFt alatti irodai gép, be	682.598,-	9.900,-	672.698,-
1434	Kisértékű 100 eFt alatti irodai gép,be	4.368.394,-	109.681,-	4.258.713,-
1435	Kisért.200 eFt alatti irodai gép, bere	1.988.435,-	4.724,-	1.983.711,-
143	Irodai gépek,berendezések,felszerelése	12.906.831,-	199.151,-	12.707.680,-
1451	Vagyongez.átvett egyéb gépek,berendezé	309.101.224,-	1.589.300,-	307.511.924,-
149111	Üzemi gépek,ber.,felsz.hőm.mérők écs-j	1.816.265,-	252.208.215,-	250.391.950,-
149113	Üzemi gépek,ber., écs-je 50 eFt alatti		126.976,-	126.976,-
149114	Üzemi gép,berend.felsz.écs-je 100 eFt		1.633.523,-	1.633.523,-
149115	Üzemi gép,berend; felsz.200eFt alatt é		1.028.227,-	1.028.227,-
149121	Műszerek,szerszámok écs-je	76.792,-	1.780.926,-	1.704.134,-
149122	Kisért.(30 eFt alatt)műszerek,szersz é		38.076,-	38.076,-
149123	Műszerek,szerszámok (50 eFt alatti) éc		143.884,-	143.884,-
149124	Műszerek,szerszámok écs-je 100 eFt ala		171.503,-	171.503,-
149125	Műszerek, szerszámok écs-je 200 eFt al		34.402,-	34.402,-

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Egyenleg	
			Tartozik	Követel
149132	Egyéb gépek,ber., felsz. 30 eFt al.écs	2.739,-		2.739,-
149133	Egyéb gépek,ber.felsz. 50 eFt al. écs-	49.211,-		49.211,-
149134	Egyéb gépek,berend.felsz.100 eFt a.écs	59.834,-		59.834,-
149135	Egyéb gép,berend;felsz.écs-je 200eFt a	134.496,-		134.496,-
1491		1.893.057,-		255.518.955,-
14921	Egyéb járművek értéksökkenése	6.320.862,-		6.320.862,-
14931	Irodai,igazg.berend.felszerelések écsj	64.990,-		5.012.231,-
14932	Kisértékű (30 eFt alatti) irodai ber.é	9.856,-		14.935,-
14933	Kisért.irodai berend.(50 eFt alatt) éc	9.900,-		672.698,-
14934	Kisértékű irodai berend.100 eFt a.écs-	109.681,-		4.258.713,-
14935	Kisért.irodai berend.200eFt alatt écs-	4.724,-		1.983.711,-
1493	Irodai,igazg.berendezések,felszer.écsj	199.151,-		11.942.288,-
14951	Vagyonkez.átvett egyéb gépek berend.	1.589.300,-		262.005.077,-
149	Egyéb ber.felsz.järm.terv szerinti ÉCS	3.681.508,-		535.787.182,-
14	Egyéb berendezések, felszerelések, jár	592.693.295,-	49.543.097,-	
161	Befejezetlen beruházások	3.471.749,-	1.416.619,-	
164	Kisért.(100 eFt alatt) tárgyi eszk,ber	41.000,-	41.000,-	
1651	Nagyért.vagyon.kez.átvett beruházás	27.419.195,-	2.254.674,-	
166	Kisért.(200 eFt a) tárgyi eszk.beruház	1.536.039,-	633.245,-	
16	Beruházások (felújítások) összesen:	32.467.983,-	4.345.538,-	
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK összesen:	935.571.974,-	253.725.715,-	

KÉSZLETEK

211	Nyers éa alapanyagok	40.982,-	40.982,-	
21	Anyagok I. összesen:	40.982,-	40.982,-	
2281	Készletre vételi átvezetési szla-T.e-b	594.195,-	326.345,-	267.850,-
22811	Készl.vét.átv.szla t.eszk-ből-vagyonke	1.085.653,-	213.300,-	872.353,-
2281		1.679.848,-	539.645,-	1.140.203,-
228	Készletrevétel átvezetési szla T.eszkb	1.679.848,-	539.645,-	1.140.203,-
22	Anyagok II. összesen:	1.679.848,-	539.645,-	1.140.203,-
272	Közvetített szolg. földgáz	863.006.498,24	863.006.498,24	
2722	Közvetített szolg. telefon	1.265.612,-	1.265.612,-	
2725	Közw.szolg.áramhaszn.díj	757.238,-	757.238,-	
272		865.029.348,24	865.029.348,24	
27	Közvetített szolgáltatások összesen:	865.029.348,24	865.029.348,24	
2	KÉSZLETEK összesen:	866.750.178,24	865.568.993,24	1.181.185,-

KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZK.,AKTÍV ID.ELH

31101	Lakossági szolgáltatások	317.954.070,-	301.699.096,-	16.254.974,-
31102	Közületi szolgáltatások	54.169.024,-	53.969.009,-	200.015,-
31104	Közüteményi szolgáltatások	130.899.683,-	126.973.424,-	3.926.259,-
31105	Egyéb szolgáltatások	800.163.127,-	800.017.515,-	145.612,-
3110		1.303.185.904,-	1.282.659.044,-	20.526.860,-
311	Belföldi követelések összesen:	1.303.185.904,-	1.282.659.044,-	20.526.860,-
3151	Belföldi köv.ért.vesztése és visszairá	1.785.555,-	9.040.371,-	7.254.816,-
315	Belföldi köv.értékveszt.és visszairása	1.785.555,-	9.040.371,-	7.254.816,-
31	Követelések áruszáll. és szolgált.-vev	1.304.971.459,-	1.291.699.415,-	13.272.044,-

Főkönyvi szám		Tartozik	Követel	Tartozik	Egyenleg Követel
3532	Szállítónak adott előleg	3.606.571,-	3.606.571,-		
353	Előlegek összesen:	3.606.571,-	3.606.571,-		
354	Egyéb előlegek	1.548.061,-	425.903,-	1.122.158,-	
35	Adott előlegek összesen:	5.154.632,-	4.032.474,-	1.122.158,-	
3616	Ügyfélszolg.elsz.szla.	30.000,-	30.000,-		
361	Munkavállalókkal szembeni követelések	30.000,-	30.000,-		
3623	Lakossági támogatás MAVIR	1.415.907.868,-	1.415.907.868,-		
362	Költségvetési kiutalási igények összes	1.415.907.868,-	1.415.907.868,-		
3684	Illeték bélyegek nyilvántartása	10.400,-		10.400,-	
368	Különféle egyéb követelések összesen:	10.400,-		10.400,-	
3692	Egyéb követelések tárgyévet köv.év mia	170.287.935,-	11.602.975,-	158.684.960,-	
3696	Fizetendő folyamatos ÁFA	195.824.225,25	195.824.225,25		
3697	Levonható folyamatos ÁFA	221.033.248,82	221.033.248,82		
369	Egyéb köv.értékveszt.és annak visszalr	587.145.409,07	428.460.449,07	158.684.960,-	
36	Egyéb követelések összesen:	2.003.093.677,07	1.844.398.317,07	158.695.360,-	
3794	Értékpapír átvezetési számla	1.200.000.000,-	1.200.000.000,-		
379	Értékpapír átvezetési számla összesen:	1.200.000.000,-	1.200.000.000,-		
37	ÉRTÉKPAPIROK összesen:	1.200.000.000,-	1.200.000.000,-		
3811	Pénztár-számla	21.675.490,-	21.372.860,-	302.630,-	
381	Pénztár összesen:	21.675.490,-	21.372.860,-	302.630,-	
3841	RAIFFEISEN B.12001008-00355761-0010000	4.368.092.866,33	2.816.232.636,40	1.551.860.229,93	
384	Elszámolási betétszámla összesen:	4.368.092.866,33	2.816.232.636,40	1.551.860.229,93	
3891	Átvezetési számla bank és pénztár között	13.430.000,-	13.430.000,-		
3899	Kompenzáls miatti átvezetési számla	3.042.729,-	3.042.729,-		
389	Átvezetési számlák összesen:	16.472.729,-	16.472.729,-		
38	Pénzeszközök összesen:	4.406.241.085,33	2.854.078.225,40	1.552.162.859,93	
3913	Árbev.egyéb kamatbev.egyéb bevétel elh	480.594.075,22	107.826.893,-	372.767.182,22	
391	Bevételek aktív időbeli elhatárolása ö	480.594.075,22	107.826.893,-	372.767.182,22	
3923	Költs.egyéb fiz.kamatok,egyéb ráford e	11.626.828,-	5.484.759,-	6.142.069,-	
392	Költségek,ráfordítások aktív időb.elha	11.626.828,-	5.484.759,-	6.142.069,-	
39	Aktív időbeli elhatárolások összesen:	492.220.903,22	113.311.652,-	378.909.251,22	
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZK.,AKTÍV ID.E	9.411.681.756,62	7.307.520.083,47	2.104.161.673,15	

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

411	Jegyzett tőke		125.000.000,-	125.000.000,-
413	Eredménytartalék		266.196.439,62	266.196.439,62
419	Mérleg szerinti eredmény	15.987.391,69	15.987.391,69	
41	Saját tőke összesen:	15.987.391,69	407.183.831,31	391.196.439,62
421	Céltartalék vagyonkez.szerz.szerint	32.393.482,-	118.180.530,-	85.787.048,-
42	Céltartalékok összesen:	32.393.482,-	118.180.530,-	85.787.048,-
4492	Vagyonkez.átv.eszk.hosszúlejáratú köt.	49.505.196,-	265.879.999,-	216.374.803,-
449	Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek ö	49.505.196,-	265.879.999,-	216.374.803,-
44	Hosszú lejáratú kötelezettségek összes	49.505.196,-	265.879.999,-	216.374.803,-
4541	Belföldi szállítók	1.439.506.581,-	2.209.718.133,-	770.211.552,-
454	Szállítók összesen:	1.439.506.581,-	2.209.718.133,-	770.211.552,-
45	Rövid lejáratú kötelezettség l. összes	1.439.506.581,-	2.209.718.133,-	770.211.552,-

Főkönyvi kivonat (2022 üzleti év 22.01.01-22.12.31)

Gödöllői Távhő Kft.

23.05.08

15:24

5/10

, oldal

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Tartozik	Egyenleg	
				Tartozik	Követel
461	Társasági adó elszámolási számla	2.314.818,-			8.329.763,-
4621	Munkaviszonyból származó jövedelem SZJ	12.373.963,-			
4622	Egyéb összevon.jöv.SZJA elől.megb.tisz	422.012,-			
4623	Lineáris adózás alá eső kif.SZJA (15 %	928.165,-			
46241	SZJA pénzügyi teljesítése (magánszemél	14.064.140,-			973.000,-
462	SZJA elszámolása összesen:	27.788.280,-			973.000,-
46309	NAV Társadalombizt. jár. 18,5 %	16.397.904,-			
46310	NAV 19,5% SZOCHO adó köt.fogl	11.888.613,-			
46311	NAV 19,5% SZOCHO természetbeni	804.408,-			
4631		12.693.021,-			
463	Költségvetési befizetési kötelezettség	29.090.925,-			
46403	APEH Szakképzési hozzájárulás pénzügyi	94.000,-			
46409	NAV Társadalombizt.jár. 18,5% püi.telj	16.100.000,-			1.194.000,-
4640		16.194.000,-			1.194.000,-
46410	NAV 19,5% SZOCHO adó pü.telj.fogl.	12.599.021,-			910.000,-
4643	Cégautóadó pü-i teljesítés	130.200,-			
464	Költségvetési bef. kötel. teljesítése	28.923.221,-			2.104.000,-
4661	Beszerezések előzetesen felszám.ÁFA-ja	319.747.102,58			
466	Előzetesen felszámított ÁFA összesen:	319.747.102,58			
467	Fizetendő ÁFA	193.357.072,25			
468	ÁFA elszámolási számla-pü.teljesítés	396.215.927,23		103.710.000,-	
4692	Közművezetékadó elszám.szla	776.000,-			
4695	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	934.306,-		934.306,-	
4696	Gépjárműadó elszámolási számla	34.320,-			
4697	Építményadó telj.	1.273.000,-			
4698	Telekadó telj.	322.000,-			
469	Helyi adók elszámolási számla összesen	3.339.626,-		934.306,-	
46	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek I	1.000.776.972,06		93.237.543,-	
4711	Keresetelszámolási számla	95.699.797,-			
47131	Betegszabadság elszámolása	330.862,-			
47136	Munkáltatót terhelő 1/3 táppénzhozzájá	91.571,-			
4713	Egyéb kifizetések elszámolása összesen	422.433,-			
471	Jövedelemelszámolási számla összesen:	96.122.230,-			
4794	Szállító ÁFA elszámolás techn.szla	95.816.012,76			
479	Különléle rövid lejáratú egyéb kötelez	95.816.012,76			
47	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek I	191.938.242,76			
4811	Befolyt,elszámolt bevételek elhatárolá		14.767.726,-		14.767.726,-
481	Bevételek passzív időbeli elhatárolása		14.767.726,-		14.767.726,-
4821	Mérlegford.nap előtti idősz.terhelő ks	116.149.843,43	1.004.707.301,45		888.557.458,02
482	Költségek,ráfordítások passzív időb.el	116.149.843,43	1.004.707.301,45		888.557.458,02
4832	Fejll.célra kapott támogatások elhatáro	16.869,-	524.271,-		507.402,-
483	Halasztott bevételek összesen:	16.869,-	524.271,-		507.402,-
48	Passzív időbeli elhatárolások összesen	116.166.712,43	1.019.999.298,45		903.832.586,02
491	Nyitómérleg számla	1.388.324.711,05	1.388.324.711,05		
49	Évi mérlegszámlák összesen:	1.388.324.711,05	1.388.324.711,05		
4	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) összesen:	4.234.599.288,99	6.508.764.174,63		2.274.164.885,64
1-4 összesen:	15.573.813.736,85	15.488.910.049,34	84.903.687,51		

		Egyenleg		
Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
KÖLTSÉGNEMEK				
51111	Központi iroda anyag,alk.rész.karb.t.a	184.820,-	184.820,-	
51112	I.Fűtőmű anyag,alkatrész,karb.tart.any	179.539,-	179.539,-	
51113	II.Fűtőmű anyag,alkatrész,karb.tart.an	147.712,-	147.712,-	
5111	Anyagok,alkatrészek,karb.tart.anyagok	512.071,-	512.071,-	
51121	Központi iroda villamosenergia felhasz	556.487,-	125.912,-	430.575,-
51122	I.Fűtőmű villamosenergia felhasználás	14.723.670,-	2.887.169,-	11.836.501,-
51123	II.Fűtőmű villamosenergia felhasználás	19.373.271,-	3.812.159,-	15.561.112,-
51125	II.Fm. közv. szolg. áramhaszn. díj	177.970,-	757.238,-	579.268,-
5112	Villamosenergia felhasználás összesen:	34.831.398,-	7.582.478,-	27.248.920,-
51131	Központi iroda viz- csatornadíj elszám	6.920,-	810,-	6.110,-
51132	I.Fűtőmű viz- csatornadíj	68.760,-	10.040,-	58.720,-
51133	II.Fűtőmű viz- csatornadíj	193.968,-	113.749,-	80.219,-
5113	Viz- csatornadíj összesen:	269.648,-	124.599,-	145.049,-
511411	I.Fűtőmű gáz teljesítmény díj RHD	13.795.187,-	967.991,-	12.827.196,-
511412	II.Fűtőmű gáz teljesítmény díj RHD	25.226.583,-	1.761.216,-	23.465.367,-
511421	I.Fűtőmű gázenergia felhasználás	494.545.622,-	4.771.486,-	489.774.136,-
5114211	I.Fm. Gáz energia adó	3.426.571,-	2.880.903,-	545.668,-
5114212	I.Fm.gázenergia forgalmi díj	3.334.400,-	68.847,-	3.265.553,-
51142122	I.Fm.gázenergia MSZKSZ díj	3.944.204,-	87.825,-	3.856.379,-
511422	II.Fűtőmű gázenergia felhasználás ksg	1.467.244.032,-	859.976.005,84	607.268.026,16
5114221	II.Fm. Gáz energia adó	9.628.707,-	8.996.458,59	632.248,41
5114222	II.Fm.gázenergia forgalmi díj	10.043.409,-	5.756.815,72	4.286.593,28
51142222	II.Fm.gázenergia MSZKSZ díj	11.906.427,-	6.802.362,09	5.104.064,91
511423	Gázmotor gázenergia felhasználás	427.847.712,-	1.484.336,-	426.363.376,-
5114	Gázenergia felhasználás alapdíj+gázdíj	2.470.942.854,-	893.554.246,24	1.577.388.607,76
511	Vásárolt anyagok költségei összesen:	2.506.555.971,-	901.261.323,24	1.605.294.647,76
5121	Munkaruha,védőruha,védőfelszerelések	528.868,-		528.868,-
51221	Üzemanyag	789.643,13		789.643,13
5123	Védőital felhasználás	187.062,31		187.062,31
512	Egy éven belül elhaszn.anyagi eszk.ksg	1.505.573,44		1.505.573,44
5131	Tisztítószerek	642.855,-		642.855,-
5132	Nyomtatvány,irodaszer,szakkönyv ktg	974.605,-		974.605,-
513	Egyéb anyagköltség összesen:	1.617.460,-		1.617.460,-
51	Anyagköltségek összesen:	2.509.679.004,44	901.261.323,24	1.608.417.681,20
5222	Helyiség használati díj	1.454.370,-	290.874,-	1.163.496,-
522	Bérleti és használati díjak összesen:	1.454.370,-	290.874,-	1.163.496,-
52311	I.Fűtőmű javítás,karbantartási költség	1.995.542,-		1.995.542,-
52312	II.Fűtőmű javítás,karbantartás költség	2.649.310,-		2.649.310,-
52313	Központi iroda javítás,karbantartási k	1.029.545,25		1.029.545,25
52314	Számítógép rendszer jav.karbantart.ksg	5.057.920,-	677.500,-	4.380.420,-
5231	Javítás,karbantartási költségek összes	10.732.317,25	677.500,-	10.054.817,25
523	Karbantartási költségek összesen:	10.732.317,25	677.500,-	10.054.817,25
525	Oktatás,továbbképzés költségei	3.516.372,-	160.000,-	3.356.372,-
5261	Belföldi utazás,kiküldetés költségei	73.963,-		73.963,-
5262	Külföldi utazás,kiküldetés költségei	99.625,-		99.625,-
5263	Munk.jár.-sal kapcs.utaz.bérl.árának té	316.600,-		316.600,-
526	Utazási és kiküld.ksgok (napidíj nélkü	490.188,-		490.188,-
5291	Posta,telefon,telefax költségek	1.617.215,68	177.209,-	1.440.006,68

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Egyenleg	
			Tartozik	Követel
5292	Telefon költség (Vodafone)	1.349.287,62	150.319,62	
52941	Köztiszt.takarítási,tűzrendészeti díja	743.628,-	743.628,-	
52942	Parkolási díjak-Autópálya díj	93.700,-	93.700,-	
52943	Ügyvédi költség	3.704.567,-	3.474.567,-	
52944	Egészségügyi szolgáltatás költsége	140.000,-	140.000,-	
52945	Könyvvizsgálói díj	1.080.000,-	720.000,-	
52947	Igénybe vett szolg.-csat.haszn.díj	191.316,-	99.703,-	
529481	Onálló műszakviteli szolgáltatás	4.611.445,-	4.204.601,-	
529482	Igénybe vett vagyonvédelmi-,biztons.sz	26.800,-	26.800,-	
529483	Igénybe vett egyéb szolgáltatás	1.405.177,62	1.367.664,62	
529484	Energetikai szolgáltatás	360.000,-	360.000,-	
529485	Mérnöki tevékenység szolg.	15.000,-	15.000,-	
529488	Munka- és tűzvédelmi szolgáltatás	195.000,-	180.000,-	
5294	Egyéb igénybe vett szolgáltatások össz	12.566.633,62	11.425.663,62	
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költ	15.533.136,92	13.015.989,92	
52	Igénybe vett szolgáltatások költségei	31.726.384,17	28.080.863,17	
5311	Hatósági díjak,illetékek (nem APEH,Önk	508.240,-	508.240,-	
5314	Jogsz-on alap.hat.igazg.szolg.perkölts	425.903,-	425.903,-	
5315	Fizetési meghagyás díja	331.480,-	331.480,-	
5316	Végrehajtási eljárás díja	80.000,-	80.000,-	
531	Hatósági,igazgatási,szolg.díjak,illeté	1.345.623,-	1.345.623,-	
5321	Banknak fizetett jutalék,kezelési költ	7.364.869,40	6.935.776,40	
5323	Bankkártya terminál költsége	41.775,53	31.920,53	
5324	Bankkártya szolg. jutaléka	231,47	231,47	
532	Pénzügyi,befektetési szolgáltatási díj	7.406.876,40	6.967.928,40	
5331	Vagyonbiztosítás	363.894,-	363.894,-	
5332	Gépkocsi,utánfutó biztosítási díja	157.887,-	157.887,-	
5333	Vezetői,tiszt.vis. biztosítás	214.519,-	204.237,-	
533	Biztosítási díjak összesen:	736.300,-	726.018,-	
53	Egyéb szolgáltatások költségei összes	9.488.799,40	9.039.569,40	
54111	Főfoglalkozásuak bérköltsége	72.960.143,-	72.960.143,-	
54113	Főfoglalkozásuak jutalma	16.015.500,-	16.015.500,-	
5411	Főfoglalkozásuak bérköltsége összesen:	88.975.643,-	88.975.643,-	
54121	Részmunkaidős bérköltsége	2.281.027,-	2.281.027,-	
54123	Részmunkaidős jutalma	235.000,-	235.000,-	
5412	Részmunkaidős bérköltsége összesen:	2.516.027,-	2.516.027,-	
54131	Nyugdíjasok bérköltsége	3.351.265,-	3.351.265,-	
54133	Nyugdíjasok jutalma	320.000,-	320.000,-	
5413	Nyugdíjasok bérköltsége összesen:	3.671.265,-	3.671.265,-	
54141	FB tagok díjazása	1.080.000,-	1.080.000,-	
54142	Megbiz.díjak:díjbesz.jogász.bérsz.egyé	1.926.000,-	1.926.000,-	
5414	Állományon kívüliek díjazása összesen:	3.006.000,-	3.006.000,-	
541	Bérköltség összesen:	98.168.935,-	98.168.935,-	
54	Bérköltség összesen:	98.168.935,-	98.168.935,-	
5511	Betegszabadság költségelszámolása (bér	330.862,-	330.862,-	
5513	Saj.szgk.ktg.munkabajárás	985.380,-	985.380,-	
551	Munkavállalóknak fizetett szem.jell.ki	1.316.242,-	1.316.242,-	
5521	Reprezentációs költség	1.128.752,08	1.016.751,73	
5524	Csekély értékű ajándék	128.346,-	128.346,-	
552	Jóléti és kulturális költségek összes	1.257.098,08	1.145.097,73	

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Egyenleg	
			Tartozik	Követel
55311	Szem.jell.egyéb kif.Tel.ksg.20 %-a+egy	85.783,-	85.783,-	
5533	Munkáltatót terhelő SZJA (16%)	1.262.290,-	334.125,-	928.165,-
553	Személyi jell.egyéb kifiz. (44 % SZJA-	1.348.073,-	334.125,-	1.013.948,-
5592	Ajándékutalványok	30.000,-	30.000,-	
5595	Munkáltatót terhelő táppénz,tp.kieg	91.571,-	91.571,-	
5597	Védőszemüveg	39.370,-	39.370,-	
5598	SZÉP kártya	6.870.000,-	2.227.500,-	4.642.500,-
559	Egyéb személyi jellegű kifizetések össz	7.030.941,-	2.227.500,-	4.803.441,-
55	Személyi jellegű egyéb kifizetések össz	10.952.354,08	2.673.625,35	8.278.728,73
56124	NAV 19,5% SZOCHO adó köt.fogl	12.252.613,-		12.252.613,-
56125	NAV 19,5% SZOCHO adó természetbeni	1.093.983,-	289.575,-	804.408,-
5612		13.346.596,-	289.575,-	13.057.021,-
561	Nyugdíjbiztos. és egészségbirt.járulék	13.346.596,-	289.575,-	13.057.021,-
56	Bérjárulékok összesen:	13.346.596,-	289.575,-	13.057.021,-
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	7.413.880,-		7.413.880,-
573	100 eFt egyedi ért.alatti t.eszk.écsje	846.294,-		846.294,-
574	Terv sz.écs leírás-vagyonkez.átv.t.esz	41.915.871,-		41.915.871,-
57	Értékcsökkenési leírás összesen:	50.176.045,-		50.176.045,-
5	KÖLTSÉGNEMEK összesen:	2.723.538.118,09	908.319.274,59	1.815.218.843,50

ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKTG-E ÉS RÁFORD

8151	Közvetített szolg.földgáz értéke	842.968.656,84	3.195.351,-	839.773.305,84
81511	Közvetített szolg.földgáz energiaadó	4.637.533,59	99.292,-	4.538.241,59
81513	Közvet.szolg.földgázenerg.forg.díj	5.511.420,72	46.107,-	5.465.313,72
81514	Közv.szolg.Földgáz MSZKSZ díj ért.	6.489.323,09	58.814,-	6.430.509,09
8151		859.606.934,24	3.399.564,-	856.207.370,24
8152	Közvetített szolg. telefon	1.107.025,-	158.587,-	948.438,-
8155	Közv.szolg.áramhaszn.díj	668.253,-	88.985,-	579.268,-
815		861.382.212,24	3.647.136,-	857.735.076,24
81	Anyagjellegű ráfordítások összesen:	861.382.212,24	3.647.136,-	857.735.076,24
8632	Bírságok,kötbérek,fekbérek,késed.kam,k	2.024,-		2.024,-
8635	Egyéb ráfordítás-ker.diff.	425,32	29,83	395,49
863	Mérlegfordulónap előtt beköv. eseménye	2.449,32	29,83	2.419,49
8662	Követelések elszámolt értékvesztése	364.055,-		364.055,-
866	Értékvesztés, terven felüli értékcsökk	364.055,-		364.055,-
86712	Közművezeték adó	776.000,-		776.000,-
86713	Cégautóadó	130.200,-		130.200,-
8671	Költségvet. elszám.adók,illeték,hozzáj	906.200,-		906.200,-
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	1.629.320,-		1.629.320,-
867	Adók, illetékek, hozzájárulások összege	2.535.520,-		2.535.520,-
8691	Behajthatatlan követelés leirt összege	2.915.743,-		2.915.743,-
8692	Hiányzó,megsemm.áll.kivezetett eszköz	6.341.551,-	5.953.860,-	387.691,-
8693	Hiányzó,megsemm.áll.kivezetett készlet	539.645,-	539.645,-	
869	Különféle egyéb ráfordítások összesen:	9.796.939,-	6.493.505,-	3.303.434,-
86	Egyéb ráfordítások összesen:	12.698.963,32	6.493.534,83	6.205.428,49

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Egyenleg	
			Tartozik	Követel
891 Társasági adó	10.644.581,-	2.249.581,-	8.395.000,-	
89 Nyereséget terhelő adók összesen:	10.644.581,-	2.249.581,-	8.395.000,-	
8 ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKGT-E ÉS RÁFO	884.725.756,56	12.390.251,83	872.335.504,73	

ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK

91111 Lakossági alapidíjak árbevétele I.Fűtőm		35.004.040,-		35.004.040,-
91112 Lakossági alapidíjak árbevétele II.Fűtő		59.649.104,-		59.649.104,-
9111 Lakossági alapidíjak árbevétele összesen		94.653.144,-		94.653.144,-
91121 Lakossági melegvíz hődíj árbev. I.Fűtő	1.279.750,-	18.871.681,-		17.591.931,-
91122 Lakossági melegvíz hődíj árbev.II.Fűtő	2.336.781,-	31.102.175,-		28.765.394,-
9112 Lakossági melegvíz hődíj árbevétele ös	3.616.531,-	49.973.856,-		46.357.325,-
91131 Lakossági fűtés árbevétele I. Fűtőmű	44,-	51.890.707,-		51.890.663,-
91132 Lakossági fűtés árbevétele II. Fűtőmű	12.796,-	83.742.480,-		83.729.684,-
9113 Lakossági fűtés árbevétele összesen:	12.840,-	135.633.187,-		135.620.347,-
911 Lakossági belf. értékesítés árbev.össz	3.629.371,-	280.260.187,-		276.630.816,-
91211 Közületi alapidíj árbevétele I. Fűtőmű		435.852,-		435.852,-
91212 Közületi alapidíj árbevétele II. Fűtőmű		11.089.140,-		11.089.140,-
9121 Közületi alapidíj árbevétele összesen:		11.524.992,-		11.524.992,-
91222 Közületi melegvíz hődíj árbev. II.Fűtő	64.890,-	1.404.028,-		1.339.138,-
9122 Közületi melegvíz hődíj árbev. összesen	64.890,-	1.404.028,-		1.339.138,-
91231 Közületi fűtődíj árbevétele I. Fűtőmű		2.691.374,-		2.691.374,-
912311 I.Fm.közületi hő energia adó		15.268,-		15.268,-
91232 Közületi fűtődíj árbevétele II. Fűtőm	181.043,-	56.156.373,-		55.975.330,-
912321 II.Fm.Ü.közületi hő energia adó	6.379,-	338.834,-		332.455,-
9123 Közületi fűtődíj árbevétele összesen:	187.422,-	59.201.849,-		59.014.427,-
912 Közületi belf.értékesítés árbevétel ös	252.312,-	72.130.869,-		71.878.557,-
91311 Közületzményi alapidíj árbevétele I.Fm.		2.634.480,-		2.634.480,-
91312 Közületzményi alapidíj árbevétele II.Fm		27.990.216,-		27.990.216,-
9131 Közületzményi alapidíj árbevétele ösz.		30.624.696,-		30.624.696,-
91322 Közületzményi melegvíz hődíj árbev.II.	148.923,-	3.975.353,-		3.826.430,-
9132 Közületzményi melegvíz hődíj árbev.öss	148.923,-	3.975.353,-		3.826.430,-
91331 Közületzményi fűtődíj árbevétele I.Fm	46.865,-	25.184.860,-		25.137.995,-
913311 Közületzményi hő energiaadó I.Fm.	1.217,-	138.202,-		136.985,-
91332 Közületzményi fűtődíj árbevétele II.F	27.045,-	112.769.161,-		112.742.116,-
913321 Közületzményi hő energiaadó II.Fm.	4.565,-	697.951,-		693.386,-
9133 Közületzményi fűtődíj árbevétele ösz	79.692,-	138.790.174,-		138.710.482,-
913 Közületzményi belf.értékesítés árbevét	228.615,-	173.390.223,-		173.161.608,-
9151 Közvetített szolg.földgáz árbevétele	14.472.423,59	854.245.729,43		839.773.305,84
91511 Közvetített szolg.földgáz energiaadó á	449.716,29	4.987.957,88		4.538.241,59
91513 Közv.szolg.földgázenerg.forg.díj árbev	208.827,01	5.674.140,73		5.465.313,72
91514 Közv.szolg.Földgáz MSZKSZ díj árbev.	266.380,93	6.696.890,02		6.430.509,09
9151 Közületzményi belf.értékesítés árbevét	15.397.347,82	871.604.718,06		856.207.370,24
9152 Közvetített szolgáltatás telefon	158.587,-	1.107.025,-		948.438,-
9155 Közv.szolg.áramhaszn.díj	147.252,-	726.520,-		579.268,-
915 Közületzményi belf.értékesítés árbevét	15.703.186,82	873.438.263,06		857.735.076,24
916 Belf.ért.szolg. (bérleti díjak) árbev	271.474,-	1.900.318,-		1.628.844,-
91 Belföldi értékesítés árbevétele összes	20.084.958,82	1.401.119.860,06		1.381.034.901,24
921 Vízleengedés bevétele		170.200,-		170.200,-

Főkönyvi szám	Tartozik	Követel	Egyenleg	
			Tartozik	Követel
92	Egyéb tevékenység bevétele összesen:	170.200,-		170.200,-
9632	Kapott birs.kötb.fekb.kés.kam.,kártéri	743.240,-		743.240,-
9635	Egyéb bevételek-ker.differencia	48,-	207,-	159,-
9636	Hatósági költség megtérülése (bírság)	693.458,-		693.458,-
9638	Egyéb bevételek-hull.ért.bevétele	140.580,-		140.580,-
9639	Hatósági illeték (bírság) megtérülése	425.903,-		425.903,-
963	Mérl.k.id.-ig pü.rend.üzl.év.h.kap.e.be	48,-	2.003.388,-	2.003.340,-
9641	Lakossági támogatás MAVIR	12.687.878,-	1.387.055.172,-	1.374.367.294,-
964	Utólag kap.kvtve kaocs-püleg rend enge	12.687.878,-	1.387.055.172,-	1.374.367.294,-
9662	Követelések visszairt étékvesztése		1.785.555,-	1.785.555,-
966	Visszairt értékveszt,terven felüli écs		1.785.555,-	1.785.555,-
9694	Véglegesen fejl.célra kapott támogatás		16.869,-	16.869,-
969	Különféle egyéb bevételek összesen:		16.869,-	16.869,-
96	Egyéb bevételek összesen:	12.687.926,-	1.390.860.984,-	1.378.173.058,-
9731	Kapott, járó bankkamat		25.684,72	25.684,72
9732	Kamatkozó értékpapír kapott(járó) kamat		13.054.191,78	13.054.191,78
973	Befektetett pü.eszk.kamatai,árf.nyeres		13.079.876,50	13.079.876,50
97	Pénzügyi műveletek bevétele összesen:		13.079.876,50	13.079.876,50
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK ös	32.772.884,82	2.805.230.920,56	2.772.458.035,74
5-9 összesen:	3.641.036.759,47	3.725.940.446,98		84.903.687,51
MINDÖSSZESEN:	19.214.850.496,32	19.214.850.496,32		

Gödöllői Távhő Kft.

Gödöllői Távhő Kft.

VAGYONKEZELÉSI JELENTÉS
2022. évi mérlegbeszámolóhoz

Gödöllő, 2023. május 05.

Vagyongkezelési jelentés

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

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

2022. évben az Önkormányzat jóváhagyásával sor került az elhasználódott tárgyi eszközök selejtezésére, majd év végén a vagyongkezelésben lévő eszközök leltározására.

Vagyongkezelésbe átvett közművagyonban bekövetkezett változások:

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

2022. évi nyitó bruttó érték: 533 203 062,-Ft

2022. évi beruházás / növekedés: 29 245 964,-Ft

2022. évi selejtezés, raktárra vétel és aktiválás: -6 250 228,-Ft

Vagyongkezelésbe átvett eszközök záró bruttó érték: 556 198 798,-Ft

Vagyongkezelésbe átvett eszközökre elszámolt amortizáció

Vagyongkezelésbe átvett eszközökre elszámolt Nyitó amortizáció: 299 716 545,-Ft

Vagyongkezelésbe átvett eszközökre elszámolt éves amortizáció: 43 254 968,-Ft

Vagyongkezelésbe átvett selejtezett eszközökre elszámolt amortizáció: -3 147 518,-Ft

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

Vagyongkezelésbe átvett eszközök záró nettó értéke: 216 374 803,-Ft

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

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

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

2022. évi Vagyonkezelés hatálya alá tartozó beruházások, felújítások: 29 245 964,-Ft

2022. évben a vagyonkezelésben elvégzett beruházásokat a 3. számú melléklet mutatja be.

2022. évre vonatkozó visszapótlási kötelezettség elszámolása:

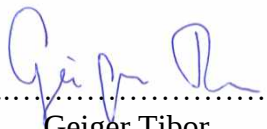
2022. évi nyitó kötelezettség:	68 675 334,-Ft
2022. évben elszámolt ÉCS:	43 254 968,-Ft
2022. évi vagyon növekedés:	-29 245 964,-Ft
2022. évi selejtezés, raktárra vétel és aktiválás:	6 250 228,-Ft
2022. évi selejtezés ÉCS-je:	-3 147 518,-Ft

2023. évre átvitt visszapótlási kötelezettség:	85 787 048,-Ft
---	-----------------------

A Gödöllői Távhő Kft. 2022. év végén céltartalékba helyezett a következő évekre átvihető 85 787 048,-Ft visszapótlási kötelezettséget.

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

Gödöllő, 2023. május 05.


.....
Geiger Tibor
ügyvezető igazgató

1. számú melléklet

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

adatok Ft-ban

Sorszám	Főkönyvi számok		Megnevezés	Vagyonkezelési szerződés szerint														
	Önkormányzat	Távhó		Nyitó bruttó	Növekedés fejlesztés	Növekedés (rakt.vétel)	Csökkenés selejt	Csökkenés Aktiválás	Csökkenés átvezetés (raktárra)	Záró bruttó	Nyitó écs	Növekedés	Növekedés (rakt.vétel)	Csökkenés selejt	Csökkenés Aktiválás	Csökkenés átvezetés (raktárra)	Záró écs	Nettó
1.	1822222	1252	Telek	39 600 000						39 600 000								39 600 000
2.	1822332	1253	Épület	81 260 163	15 533 681		260 000		761 620	95 772 224	10 136 894	1 681 569		46 369	137 097		11 634 997	84 137 227
3.	18224911; 1822492	1254	Építmény	104 345 711	4 677 963		1 316 000			107 707 674	54 586 757	10 278 667		1 161 452			63 703 972	44 003 702
4.	183222	145	Egyéb gépek, berendezések	303 930 147	4 793 077		387 300		1 202 000	307 133 924	233 260 742	29 955 635		387 300	1 202 000		261 627 077	45 506 847
5.	183222	145	Egyéb gépek, berendezések	378 000	0		0			378 000	378 000	0					378 000	0
6.			Tárgyi eszközök összesen:	529 514 021	25 004 721		1 963 300	0	1 963 620	550 591 822	298 362 393	41 915 871		1 595 121	1 339 097	0	337 344 046	213 247 776
7.	183222	1651	Beruházás	2 087 059	2 277 623			2 110 008		2 254 674							0	2 254 674
8.			Befektett eszközök összesen:	531 601 080	27 282 344		1 963 300	2 110 008	1 963 620	552 846 496	298 362 393	41 915 871		1 595 121	1 339 097	0	337 344 046	215 502 450
9.	183222	22811	Raktáron lévő készlet	1 601 982		1 202 000	213 300			2 590 682	1 354 152		1 202 000	213 300			2 342 852	247 830
10.	1822332	22811	Épület tartozék raktár			761 620				761 620			137 097				137 097	624 523
11.			Vagyonkezelés mindösszesen:	533 203 062	27 282 344	1 963 620	2 176 600	2 110 008	1 963 620	556 198 798	299 716 545	41 915 871	1 339 097	1 808 421	1 339 097	0	339 823 995	216 374 803

Vagyonkezelésre átvett eszközök értékváltozása távhőszolgáltatói és távhőtermelői tevékenységek szerint

adatok Ft-ban

	Szolgáltatás		Termelés		Termelés		Összesen	
	összesen	eFt	I. Fűtőmű	eFt	II. Fűtőmű	eFt	Ft	eFt
Telek+Ingatlan+Építmény	0	0	80 910 554	80 911	162 169 344	162 169	243 079 898	243 080
T.eszk.*	236 979 946	236 980	3 449 517	3 450	69 337 135	69 337	309 766 598	309 767
Bruttó	236 979 946	236 980	84 360 071	84 360	231 506 479	231 506	552 846 496	552 846
Raktári készlet	1 388 682	1 389					1 388 682	1 389
Vagyonkezelés bruttó összesen:	238 368 628	238 369	84 360 071	84 360	231 506 479	231 506	554 235 178	554 235
Telek+Ingatlan+Építmény	0	0	23 478 349	23 478	51 860 620	51 861	75 338 969	75 339
T.eszk.*	203 747 623	203 748	3 449 517	3 450	54 807 937	54 808	262 005 077	262 005
Écs	203 747 623	203 748	26 927 866	26 928	106 668 557	106 669	337 344 046	337 344
Raktári készlet	1 140 852	1 141					1 140 852	1 141
Vagyonkezelés écs összesen:	204 888 475	204 888	26 927 866	26 928	106 668 557	106 669	338 484 898	338 485
Telek+Ingatlan+Építmény	0	0	57 432 205	57 432	110 308 724	110 309	167 740 929	167 741
T.eszk.*	33 232 323	33 232	0	0	14 529 198	14 529	47 761 521	47 762
Nettó	33 232 323	33 232	57 432 205	57 432	124 837 922	124 838	215 502 450	215 502
Raktári készlet	872 353	872					872 353	872
Vagyonkezelés összesen:	34 104 676	34 105	57 432 205	57 432	124 837 922	124 838	216 374 803	216 375

2022. évben vagyonkezelésben lévő üzembe helyezett eszközök

adatok eFt-ban

2022. évi beruházások	Önkormányzati
I.F.mű Palotekert 6/c.esővíz vez.csere	4 760
II.F.mű Kossuth L.u kopolit üveg csere,műanyag nyílászáró csere,homlokzat szigetelés	10 774
II.F.mű Kossuth L.u,Dózsa Gy.u,Művház gömbcsap,Szt.tér 7-8 bek.akna.	4 678
II.F.mű hőközp.Atmos nagy szivattyú	3 780
II.F.mű Kossuth 35.hőközp.fűtésszab.,szelepmoz.motor,Kossut.u. 25.hőcserélő,Kossuth.u.Távhő szabályozó modul,Szab.tér 15 fűtési ker.szivattyú	1 013
Mindösszesen:	25 005

Vagyonkezelésbe átvett eszközök bruttó érték változása évenkénti bontásban

adatok Ft-ban

Bruttó érték változása	2020. évi	2021. évi	2022. évi
Nyitó:	469 070 626	495 599 978	533 203 062
Növekedés:	28 760 505	42 527 702	29 245 964
Csökkenés:	-2 231 153	-4 924 618	-6 250 228
Záró:	495 599 978	533 203 062	556 198 798

Vagyonkezelésbe átvett eszközök visszapótlási kötelezettsége évenkénti bontásban

adatok Ft-ban

Visszapótlási kötelezettség	2020. évi	2021. évi	2022. évi
Nyitó:	45 434 327	67 052 483	68 675 334
Elszámolt ÉCS:	49 128 310	42 592 585	43 254 968
Beruházás	-28 760 505	-42 527 702	-29 245 964
Selejtezés:	2 231 153	4 924 618	6 250 228
Selejtezés ÉCS-je:	-980 802	-3 366 650	-3 147 518
Záró:	67 052 483	68 675 334	85 787 048

Független Könyvvizsgálói jelentés

Gödöllői Távhő Kft
2022. évi Egyszerűsített
éves beszámolójához

Kovács Gézáné
Kamarai tag könyvvizsgáló 003960

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az Gödöllői Távhő Kft tulajdonosainak !

Vélemény

Elvégeztük az **Gödöllői Távhő Kft** (2100 Gödöllő, Palota kert 4. Cégjegyzékszám:13-09-084764; Adószám:12462276-2-13) (továbbiakban „a Társaság”) 2022. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2022. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege [2.463.713] E Ft, az adózott eredmény (84.904) 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 2022. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

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

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

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

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

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

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közlése a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés 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 elintémondó 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 célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

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

Továbbá:

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

Jelentés egyéb jogi és szabályozói követelményekről

Bevezetés

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

- Elvégeztem a Gödöllői Távhő Kft („a Társaság”) mint *távhőszolgáltató vállalkozás* 2022. december 31-i fordulónapra vonatkozó éves beszámolójának a kiegészítő mellékletében közzétett, az egyes

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

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

Az átvilágítás hatóköre

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

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

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

Következtetés

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

Budapest, 2023.04.28.



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

Jegyzőkönyv kivonat

Napirendi pont:

- Javaslat a Gödöllői Távhő Kft. 2022. évi –számviteli törvény szerinti- beszámolójának elfogadására.

2/2023.(05. 04.) sz. határozat:

„A Felügyelő Bizottság a Gödöllői Távhő Kft. 2022. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját 2022. január 1-től 2022. december 31-ig terjedő időszakra 2 463 713 eFt mérleg főösszeggel, 2 772 458 eFt bevételi és 2 687 554 eFt kiadási összeggel, 84 904 eFt mérleg szerinti adózott eredménnyel, a könyvvizsgálói jelentéssel, valamint a szóbeli kiegészítésekkel együtt, egyhangúan elfogadta, illetve a Képviselő-testület elé történő terjesztését javasolja.”

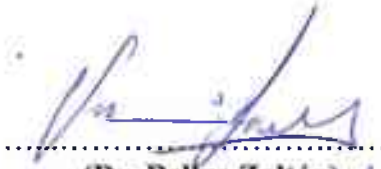
A Felügyelő Bizottság tagjai szintén egyhangú szavazatukkal támogatták a mérlegbeszámolóban szerepelő eredményre tett javaslatot:

„A Felügyelő Bizottság támogatja, hogy a Gödöllői Távhő Kft. 2022. évi 84 904 eFt mérleg szerinti adózott eredményét, eredménytartalékba helyezi.”

A napirendi pontok közé nem került felvételre az ügyvezető igazgató jutalmazása. A Felügyelő Bizottság levezető elnöke - az eredmény ismeretében - írásban javaslatot készít, melyet az FB tagoknak véleményezésre elektronikusan megküld.

Az elfogadott javaslattétel Bárdy Péter alpolgármester úr felé felterjesztésre kerül.

A jegyzőkönyvet jóváhagyta:


.....
(Dr. Bellus Zoltán)
FB. elnöke