

Szegedi Távfűtő Kft. (SZETÁV KFT.)

Szeged, Vág u.4. www.szetav.hu

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

1. ÁLTALÁNOS RÉSZ

A Szegedi Távfűtő Kft. Szeged Megyei Jogú Város 14/2016. (II.12.), valamint 87/2016. (04.15.)

Közgyűlési határozata alapján Cg. 06-09-022763 számú cégbejegyzéssel az IKV Zrt.-ből a Távhő Üzletág kiválásával, annak jogutódjaként 2016. június 30. napjával 100 % önkormányzati tulajdonaként alakult.

Tulajdonos:

Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata
Címe: Szeged, Széchenyi tér 10.

Képviselőre jogosult személy:

Dr. Kóbor Balázs ügyvezető igazgató
Címe: 6726 Szeged, Jósika utca 35.

A társaság működésének célja, hogy Szeged Megyei Jogú Város közigazgatási területén a távhő és melegvízszolgáltatást biztosítsa.

A KFT. 2016. évi induló vagyona 1.146.276 eFt, melyből a tőzrstőke 100.000 eFt

Számviteli politikánk fő célja, hogy a Számviteli törvény által definiált keretek és módzatok között, a KFT. speciális adatszolgáltatási kötelezettségeit és belső információs igényeit biztosítsa.

A többször módosított 2000. évi C. törvény 4-13. §-ai értelmében a KFT kettős könyvvitelt köteles vezetni, illetve az üzleti évről éves beszámolót köteles készíteni, melyet e törvény 155. §-a alapján kötelező könyvvizsgálóval felülvizsgáltatni.

A KFT. választott könyvvizsgálója:

ERKO PROFI Könyvvizsgáló KFT. Nyilvántartási szám: 001743
6724 Szeged, Kossuth Lajos sgt. 95. IV.10.

Vargáné Ecseri Rózsa
Nyilvántartási szám: 000628

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy:

Farkasné Somkúti Judit gazdasági vezető
Nyilvántartási szám: 151219,
Címe: 6726 Szeged, Bérkert u. 29. II/7.

2. A SZÁMVITELI POLITIKA RÖVID ISMERTETÉSE

2.1 Az éves beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások

A számviteli törvényben foglalt előírások alapján társaságunk kettős könyvvezetésre, valamint éves beszámoló készítésre kötelezett. A költségeket az elsődleges 5. Költségnemek számlaosztály számláin kerülnek könyvelésre.

Az üzleti év azonos a naptári évvel, tehát minden év január 1-től december 31-ig tart.

A társaság éves beszámolóját december 31-i fordulónappal készíti el. Tárgyévi éves beszámolókat a naptári évet követő február 28. napjáig beérkező bizonylatok elszámolásával készítettük.

Az eredménykimutatás választott formája az összköltség eljárásra épülő "A" típusú eredmény megállapítás.

2.2. Befektetett eszközöknél alkalmazott értékelési eljárások

A számviteli törvény értelmében az eszközöket beszerzési, illetve előállítási költségen értékeljük csökkentve az elszámolt értékcsökkenéssel. A számviteli politikában nem történt meghatározó változás.

Az évenként elszámolandó értékcsökkenésnek a bekerülési értékhez **(bruttó értékhez)** viszonyított arányát, az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, az adott vállalkozási tevékenységre jellemző körülmények figyelembevételével kell megtervezni, és azokat a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbavételtől, az üzembe helyezéstől kell alkalmazni

Értékcsökkenés elszámolása naptári napra történik az eszköz üzembehelyezésének napjától kezdődően.

Az 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

- Immateriális javainknál, a szellemi termékek esetében a hasznosítási idő alapján megállapított leírási kulccsal számolunk elhasználódást, a kis értékű 100 eFt egyedi beszerzési értékű szellemi termékek a használatbavételkor egy összegben kerülnek leírásra,
- Tárgyi eszközöknél a kis értékű, 100 eFt egyedi beszerzési, illetve előállítási értékű eszközök a használatbavételkor egy összegben kerülnek leírásra. A folyamatban lévő beruházások bekerülési értéken szerepelnek, a többi tárgyi eszköz terv szerinti értékcsökkenési leírását időarányos leírási módszer alapján a számlarendben meghatározott mértékkel számoljuk el.
- A társaságnak nincsenek olyan eszközei, melynél maradványérték módszerét alkalmazná az értékcsökkenés elszámolása során.

2.2.1 Az értékvesztés elszámolása és visszairása feltételeinek ismertetése

A vevők, az adósok együttes minősítése alapján - az értékvesztés összegét:

- 20 százalékban határozzuk meg a több mint 180-, de kevesebb mint 365 napja lejárt követeléseknél, és

- 100 százalékban a 365 napon túli lejárt követeléseknél.

2.2.2. Céltartalék képzése

Az adózás előtti eredmény terhére céltartalékot kell képezni a szükséges mértékben

- A várható kötelezettségekre:

(üvegházhatású gázok hatóság engedélyen felüli kibocsátása, le nem zárt peres ügyekkel kapcsolatos várható kötelezettség, korengedményes nyugdíjazás, végkielégítés, környezetvédelmi kötelezettség, határidős ügyletekből következő fizetési kötelezettség, garanciális kötelezettség, kezességvállalás, opciós ügyletek, garanciavállalás, nem valódi penziós ügyletek, váltókezesi kötelezettség stb.)

- A nem realizált, de elhatárolt árfolyamveszteségekre (ha elhatárolás történt)

Céltartalékot kell képezni a jövőbeni költségekre melyek felmerülése valószínűsíthető, de felmerülésének időpontja bizonytalan, és meghaladják a 10 M Ft-ot.

2.2.3. Jelentős összegű hiba

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka meghaladja az 500 millió forintot, akkor az 500 millió forint.

A jelentős összegű hibákat a mérlegben és az eredménykimutatásban külön oszlopban kell kimutatni.

2.3 Forgóeszközök

- Anyagkészletünk egyrészt vásárolt karbantartási anyag, alkatrészanyag, mely idegen helyen tárolt készlet, melyről tárolási nyilatkozattal rendelkezünk, másrészt a kapott és vásárolt üvegházhatású gáz kibocsátására jogosító forgalomképes CO2 kvóta 2018.12.31-ig fel nem használt része került kimutatásra.

- Mérlegünkben csak az adós által nem kifogásolt követelés összegét vesszük figyelembe

- Egyéb követeléseink összevont egyenlege tartalmazza
= munkavállalóinkkal szembeni követelések összegét,
= a fizetendő adókból fennálló esetleges túlfizetéseket
= szállítói kötelezettségek követelés egyenlegét

- Pénzeszközök között a KFT készpénz állományának és bankbetéteinek összege szerepel.

A mérlegen kívüli tételekben a Szegedi Megyei Jogú Város Önkormányzatától használatba kapott ingatlanok szerepelnek:

	Nyilvántartott Beszerzési érték	Nyilvántartott Halmozott értékcsökkenés
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1.627.000 Ft	343.868 Ft

Forrásoknál alkalmazott értékelési eljárások

1./ Saját tőkén belül

- a Jegyzett tőke a cégbíróságon bejegyzett alapító okirat alapján nyilvántartott könyv szerinti értékén,
- a Tőketartalék a nyitómérleg szerinti értékén
Lekötött tartalék az elkülönített fejlesztési tartalék összege (19.000 eFt), az adózott eredmény a gazdálkodás adózás utáni eredményének saját tőkéhez való hozzájárulása összegén (26.491 eFt) szerepel.

2./ Céltartalékok

- jövőbeni kötelezettségekre: 217.419 eFt,
- jövőbeni költségekre: 20.402 eFt-ot a 2017-évi szerződéses munkák visszatartott összegére,
- és 48.889 eFt-ot a nem tervezett javítási munkákra.

3./ Hosszú lejáratú kötelezettséget nem tartunk nyilván.

4./ Rövid lejáratú kötelezettségek tartalmazzak:

- áruszállításból és szolgáltatásból származó kötelezettséget /általános forgalmi adót is magában foglaló/ általunk elismert számlázott összegben,
- Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összevont egyenlege tartalmazza:
 - = Lakhatási távhő támogatás elszámolásokat,
 - = Kötelezettségeket a szállítókkal szemben
 - = a költségvetési és önkormányzati befizetési kötelezettségeket
 - = a munkavállalókkal kapcsolatos jövedelem- és egyéb elszámolásokat
 - = a társadalombiztosítási kötelezettséget

Aktív és passzív időbeli elhatárolásaink tartalmazzák a mérleg fordulónapja és mérlegkészítés időpontja között ismertté vált, a mérleggel lezárt évhez kapcsolódó kiadásokat és bevételeket, időarányos értékben.

Fentiekben meghatározott, számviteli elvek alapján kialakított számviteli politika alkalmazása mellett a KFT 2018. évi pozitív adózott eredménye: **26.491 eFt.**

Pénzügyi és vagyoni helyzetünk összetevői

- a tartósan befektetett eszközök aránya az összes eszközértéken belül 2017.12.31-én 41,20 % volt, míg 2018. dec. 31-én 36,32%, mely 11,86 %-os csökkenést jelent.
- forgóeszközeink aránya az összes eszközértéken belül 52,81 %-ról 2018.12.31-re 58,54 %-ra ,5,73 %-kal nőtt.

- a saját tőke aránya az összes forráson belül 43,69 %-ról 2018. 12.31-én 36,82 %-ra 6,87 %-kal csökkent.

Megnevezés	2017.12.31 e Ft	2018.12.31 e Ft	2018 az előző év %-ában	Megoszlás %	
				2017	2018
Befektetett eszközök	731 038	790 642	108,15	41,20	36,32
Forgóeszközök	936 989	1 274 440	136,01	52,81	58,54
Aktív időbeli elhat.	106 199	112 033	105,49	5,99	5,14
Eszközök összesen	1 774 226	2 177 115	122,71	100,00	100,00

FORRÁSOK

Saját tőke	775 136	801 627	103,42	43,69	36,82
Céltartalék	180 152	282 419	156,77	10,15	12,97
Kötelezettségek	111 722	448 068	401,06	6,30	20,58
Passzív időbeli elhat.	707 216	645 001	91,20	39,86	29,63
Források összesen	1 774 226	2 177 115	122,71	100,00	100,00

Eszközállományunk saját tőkéhez viszonyított fedezettsége a befektetett eszközöket tekintve 106,03 %-ról 2018.12.31-ig 101,39 %-ra csökkent.

A beszámolási időszakban végrehajtott beruházások értéke 184.950 eFt, az aktivált beruházások értéke 121.104 eFt.

Forgóeszközök összetételének alakulása

Követeléseink értéke: 209.897 eFt-tal nőtt a 2017.12.31-i adatokhoz viszonyítva. A rövid lejáratú kötelezettségek között kimutatásra kerültek a 2019-ben kiállított 2018. évi költségekre vonatkozó számlák. 2017. évben ezen költségek a passzív időbeli elhatárolások között szerepeltek. Az eltérő elszámolás miatt a 2017.12.31 és 2018.12.31 napján kimutatott kötelezettségek, passzív időbeli elhatárolások értéke nem összehasonlítható.

A kintlévőségek és kötelezettségek aránya (hitelfedezettségi mutatónk), az előző év végén mért 309,15 %-ról 123,93 %-ra csökkent.

Forrás oldalon a saját tőke a pozitív adózott eredménynek köszönhetően 26.491 eFt-tal növekedett.

A céltartalékok esetén 102.267 eFt a növekedés értéke a bázis időszakhoz viszonyítva, amely tartalmazza a 2019 évben elszámolásra kerülő CO2 kvóta beszerzésével kapcsolatosan képzett céltartalékot is.

Kötelezettségeink jelentős mértékben megnövekedtek, köszönhetően a korábbi évek gyakorlatától eltérő költség elszámolásnak, mely figyelembe vette a 2019. évben, de még a könyvviteli zárlat előtt beérkezett nagyjértékű energia számla értékét.

- Megvalósítottuk 10 fűtőmű esetében a fotovoltaikus villamosenergia termelés lehetőségét. A beruházás megvalósítására saját forrásból 84.390 eFt-ot költöttünk. A berendezések üzembehelyezése 2018. június 13-án megtörtént.
- Felsőváros II., Odessza I. és II. kazánházakban gépészeti generáljavítási munkákat végeztünk. A fűtési idény októberben várható indulása miatt a feladatok egy része 2019. évre áthúzódik.
- 2018. június hónapban a saját beruházásban megvalósított 160 kW teljesítményű napelemek üzembe helyezése megtörtént.
- Feltétlenül szükségesnek látjuk a kisebb felhasználói körrel rendelkező elsősorban Tarján városrészben lévő kazánházaink hidraulikai összekötését. Ez biztosíthatná a távhőtermelés energia hatékonyságának növelését, ezáltal költségeink csökkentését. 2018. évre erre fedezetet nem tudtunk biztosítani, ezen feladatok megoldására a jelenlegi terven kívüli forrást kell keresni.
- Az Odessza I. kazánházban a felszabadult területek átalakításával megteremtettük annak lehetőségét, hogy az elavult Csongor téri terephelyünkön lévő műhelyek átköltöztethetők legyenek. A Csongor téri telephely értékesítésre került az Önkormányzat részére 81.566 eFt bruttó értékben.
- 2018. év végén a kishaszon-gépjárművekre az előleg befizetés megtörtént.
- 2018. évben a beépített mérőeszközök 10 százalékaival megkezdjük a 20-25 éves fűtési hőmennyiségmérők cseréjét. A kiválasztott mérőeszközök lehetőséget adnak a távleolvasás megvalósítására, mely néhány éven belül élőmunka megtakarítást eredményez.
- A 2018.január 1-től a RITEK Zrt. által forgalmazott új könyvelési rendszert vezettünk be – fejlesztő az IB System Kft. – mellyel párhuzamosan szükségesség vált a társaság hatékonyabb működését biztosító új vállalt irányítási rendszer bevezetése is. A fejlesztés megvalósítása érdekében megkötött szerződés értéke 30.000 eFt. Jelenleg a tesztelési időszak zajlik, a projekt bevezetése várhatóan 2019. évben történik meg.
- A SZETÁV Kft-nél keletkező adózott eredmény 2%-os eszközarányos nyereségen felüli részét kötelezően energia-megtakarítást eredményező beruházásra kell fordítani. A beruházások forrása a korábbi évek eredménytartalékként kimutatott 46.646 eFt, valamint korábbi évben értékcsökkenésként elszámolt érték.

Környezetvédelmi kötelezettségek:

- Környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök nincsenek, az e célt szolgáló eszközök speciális tároló edények (festék, fáradtolaj stb.)
- Környezetvédelmi hulladék szállítási szerződésünk a Multigrade Környezetvédelmi Kft-vel van.
- Környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére a tárgyévben, illetve az előző üzleti évben nem képeztünk céltartalékokot.
- A tárgyévben környezetvédelemmel kapcsolatosan elszámolt költségek összege: 111.720 Ft.

I. KÜLÖNÖS RÉSZ

MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A./ Befektetett eszközök

1. sz. melléklet

1. Immateriális javak állománya 2018.12.31 napján az előző év utolsó napján meglévő állományához képest nettó **16.856 eFt csökkenést** mutat. Ez a csökkenés az elszámolt amortizáció hatása.

2. Tárgyi eszközök állománya a KFT 2017. évi záró állományához képest nettó **76.460 eFt növekedést** mutat.

A befejezetlen beruházások értéke 2018.12.31 napján **222.039 eFt 63.659 eFt-tal több mint az előző év végén.**

Műszaki berendezések, gépek, járművek állománya:

Az állománycsoport bruttó értékének 15.421 eFt csökkenése. Selejtezésre került több elhasználódott, hibás illetve használaton kívüli eszköz. Termelő tevékenységet szolgáló beszerzése és üzembe helyezése 96.706 eFt-ban történt.

a.) Egyéb berendezések, felszerelések , járművek állománya:

Az egyéb berendezések értéke bruttó értékben 19.855 eFt-tal emelkedett, jellemzően számítástechnikai eszközök kerültek beszerzésre.

b.) Befejezetlen beruházás állománya:

A befejezetlen beruházások állománya 63.659 eFt növekedést mutat a jövő évben üzembe helyezésre kerülő 2 db kémény, valamint az Odessza II. hőközpontban befejezés előtt álló beruházások miatt.

B./ Forgóeszközök állománya **337.451 eFt-tal nőtt** A növekedés összetevői a következők:

1.) Követelések: 209.897 eFt növekedés

- **Követelések áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból:**
41.044 eFt csökkenés

A vevőkövetelések 2018.12.31-i záró állományának megoszlását a **2. sz. melléklet** tartalmazza.

- **Egyéb követelések:**

250.941 eFt növekedés

A záró állomány összetétele:

Munkavállalóknak folyósított előlegek	396 eFt
Szolgáltatásokra adott előlegek	458 eFt
Visszaigényelhető ÁFA	193.882 eFt
TÁVHŐ - MAVIR támogatás igénylés	225.406 eFt
HIPA túlfizetés	7.622 eFt
Tao. túlfizetés	3.750 eFt
Vevői túlfizetés ATHOS	31 eFt
	<hr/>
	431.545 eFt

Az ÁFA követelés a távhőszolgáltatási tevékenységgel kapcsolatos visszaigénylés, mivel a távhő értékesítés áfája 5%, beszerzéseink pedig 27%-os áfa kulcsúak, azért folyamatosan áfa visszaigénylésünk keletkezik.

2.) Pénzeszközök: 7.194 eFt csökkenés

- házi pénztár záró állományának csökkenés	1.095 eFt
- bankbetétek állományának csökkenés	582.354 eFt

A pénzeszközök csökkenése nagy mértékben az év végi szállítói számlák kiegyenlítésének hatása, mely kihatott a rövid lejáratú – szállítói - kötelezettségek csökkenésére is.

C.) Aktív időbeli elhatárolások: 5.834 eFt növekedés

2018. 12. 31. záró állomány: 112.033 eFt

összetevői:	- bevételek aktív időbeli elhatárolása	77.658 eFt
	- költségek, ráfordítások elhatárolása	34.375 eFt
	- halasztott ráfordítások	-

D.) Saját tőke: 26.491 eFt növekedés

A növekedés összetevői:

- SZETÁV KFT. 2018. évi adózotteredménye (nyeresége)	26.491 eFt
--	------------

A 2018. évben az eredménytartalék terhére 19.000 eFt **fejlesztési tartalékot képeztünk**, melyet a lekötött tartalékba történő átvezetéssel el is különítettünk. A lekötött tartalékként képzett fejlesztési tartalék, a lekötés adóévet követő négy adóévben megvalósított beruházás bekerülési értékének megfelelően oldható fel.

A fejlesztési tartalékot a következő négy évben a hőközpontokon végzett beruházások fedezetére képeztük.

Lekötött tartalék 2018. december 31-én	19.000 eFt
Eredménytartalék 2018. december 31-én	45.646 eFt

E.) Céltartalék: 102.267 eFt növekedés

- jövőbeni kötelezettségekre: 217.419 eFt,
- jövőbeni költségekre: 20.402 eFt-ot a 2017-évi szerződéses munkák visszatartott összegére,
- és 48.889 eFt-ot a nem tervezett javítási munkákra.

F.) Kötelezettségek: 336.346 eFt növekedés

Társaságunknak nincs olyan kötelezettsége, melyek hátralévő futamideje több mint 5 év, valamint nincs olyan kötelezettségünk sem, amely zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított.

- **Hátrasorolt kötelezettségek** a KFT nyilvántartása szerint nincsenek.
- **Hosszú lejáratú kötelezettségek** a KFT nyilvántartása szerint nincsenek.
- **Rövid lejáratú kötelezettségek 336.346 eFt növekedés**
 - szállítók 372.248 eFt növekedés
2018.12.31-i záró állomány 377.796 eFt
 - egyéb rövid lejáratú kötelezettségek
35.902 eFt csökkenés

A záró állomány összetevői:

vevőkkel szembeni kötelezettségek	2.056 eFt
munkavállalókkal szembeni kötelezettségek	27.329 eFt
költségvetéssel szembeni kötelezettség	
~járulékok, hozzájárulások	28.649 eFt
~szja kötelezettség	11.439 eFt
~egyéb	799 eFt
	70.272 eFt

G.) Passzív időbeli elhatárolás 62.215 eFt csökkenés**Passzív időbeli elhatárolások összetétele**

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	116 526	16,48	153 906	23,86	132,08
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat.	590 690	83,52	491 095	76,14	83,14
Halasztott bevételek	0	0,00	0	0,00	
Passzív időbeli elhatárolások	707 216	100,00	645 001	100,00	91,20

EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Értékesítés nettó árbevétele

Tevékenység neve	2018.évi tény (eFt)
Távfűtés alapidíjak árbevétele	1.079.203
Távfűtés hődíjak árbevétele	1.660.185
Használati melegvíz hődíj árbevétele	550.946
Közvetített szolgáltatások árbevétele	330.479
Karbantartási tevékenység árbevétele	91.235
Vállalkozási munkák árbevétele	83.433
Egyéb szolgáltatások bevétele	22.597
Összesen:	3.818.078

2. Egyéb bevételek

Megnevezés	2018.évi tény (eFt)
Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	81.974
Kapott kötbér, bírság, kés.kamat, megtérülés	702
EFOP támogatás, költségtérítések	2.433
Egyéb bevételek	674.814
Céltartalék felhasználás	115.152
Egyéb bevételek	18
Megtérült költségek	13.003
Összesen:	888.096

3. Anyagjellegű ráfordítások

Megnevezés	2018.vi tény (eFt)
Anyagköltség	2.584.312
Fenntartási anyagok, nyomtatvány, irodaszer, üzemanyag	87.191
Energia költség	2.453.061
Vállalkozási tevékenység anyag költsége	44.060
Igénybevett szolgáltatások	463.686
Műszaki vizsgálatok, felügyeleti díjak	23.187
Bérelti díjak	14.717
Javítás, karbantartás	271.871
Közüzemi díj (csatorna)	26.233
Posta költség	6.194
Telefon, internet költség	11.702
Hirdetési, reklám költség	2.758
Ügyvédi és könyvvizsg.d.	4.962
Utazás, kiküldetés	7.776
Oktatás, továbbképzés, szaklap	5.228
Hátralékkezelés	4.222
IT szolgáltatás, számlázás	70.143
Vagyonvédelem	1.050
Egyéb	13.643
Egyéb szolgáltatások	55.401
Hatósági díjak	1.602
Pénzügyi költség	47.605
Biztosítási díjak	4.097
Egyéb	2.097
Eladott áruk beszerzési értéke	0
Közvetített szolgáltatások	330.508
Közvetített vízdíj	102.402
Közvetített csatornadíj és vízterhelés	228.076
Összesen:	3.433.907

4. Személyi jellegű ráfordítások

(3.sz. melléklet)

Megnevezés	2017.évi tény (eFt)
Béreköltség	524.669
Személyi jellegű egyéb kifizetések	45.657
Megbízási díj	647
Cafetéria	21.163
Betegszabadság és táppénz hozzájárulás	5.162
Útiköltség térítés	739
Reprezentáció, jóléti-, sport-, kultúra költség	7.291
Adóköteles juttatások után fizetendő SZJA	5.082

Egyéb	5.573
Bérfjárulékok	109.580
Szoc.ho. adó	94.767
Egészségügyi hozzájárulás	5.516
Szakképzési hozzájárulás	7.894
Rehabilitációs hozzájárulás	1.366
Egyszerűsített közteher	37
Összesen:	679.906

5. Értékcsökkenési leírás:

Megnevezés	2018.évi tény (eFt)
100 eFt feletti immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenési leírása	67.715
100 eFt alatti immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenési leírása	13.781
Összesen:	81.496

Az elszámolt értékcsökkenési leírás megoszlása eszközcsoportok szerint:

Nagyértékű eszközök után elszámolt értékcsökkenés:

Immateriális javak	15.467 eFt
Ingtatlanok és vagyoni ért.j.	19.608 eFt
Műszaki berendezések	29.344 eFt
<u>Egyéb berendezések</u>	<u>3.296 eFt</u>
Összesen:	67.715 eFt

Kisértékű eszközök után elszámolt értékcsökkenés:

Immateriális javak	1.158 eFt
Ingtatlanok és vagyoni ért.j.	eFt
Műszaki berendezések	eFt
<u>Egyéb berendezések</u>	<u>12.623 eFt</u>
Összesen:	13.781 eFt

6. Egyéb ráfordítások:

Egyéb ráfordítások

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
Korábbi évek ráfordítása	31	8 950	28 870,97
Környezetterhelési díjak, CO2 kvóta	22 796	144 134	632,28
Helyi adók	41 421	41 877	101,10
Értékesített eszközök kivezetett értéke	6 375	37 453	587,50
Innovációs járulék	3 553	2 710	76,27
Követelések értékvesztése	10 128	12 886	127,23
Behajthatatlan követelésleírása	1 581	1 833	115,94
Egyé (hiány, kár, bírság, pótlék)	635	1 113	175,28
Céltartalék képzés várható kötelezettségekre	115 152	152 419	132,36
Céltartalék képzés várható költségekre	65 000	65 000	100,00
Összesen:	266 672	468 375	175,64%

7. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye **42.490 eFt**

8. Pénzügyi műveletek eredménye **- 3.296 eFt**

9. Adózás előtti eredmény **39.194 eFt**

10. Adózott eredmény **26.491 eFt**

Az adóalap meghatározásához az időszak adózás előtti eredményét korrigáltuk az adóalap növelő-csökkentő tételekkel (4. sz. melléklet).

Adózás előtti eredmény:	39.194 eFt
Adóalapot módosító tételek egyenlege:	+101.945 eFt
Társasági adóalap:	141.139 eFt

Társasági adó	12.703 eFt
Adókedvezmény	- 500 eFt
Fizetendő társasági adó	12.203 eFt

EGYÉB KIEGÉSZÍTÉSEK

A **2005. évi XVIII. törvény a távhőszolgáltatásról** előírja Társaságunk részére, hogy

18/A. §⁶⁸ (1) Az engedélyes beszámolási és könyvvezetési kötelezettségére, a beszámoló összeállítására, a könyvek vezetésére, valamint a nyilvánosságra hozatalra és közzétételre a számvitelről szóló törvény rendelkezéseit az e törvény szerinti eltérésekkel kell alkalmazni.

(2) Az engedélyes köteles olyan számviteli szétválasztási szabályokat kidolgozni, és az egyes tevékenységeire olyan elkülönült nyilvántartást vezetni, amely biztosítja az egyes tevékenységek átláthatóságát és a diszkriminációmentességet, kizárja a keresztfinanszírozást és a versenytorzítást.

(3) Az engedélyes köteles

- a) a kapcsolt villamos energiatermelést és a távhőtermelést telephelyenkénti bontásban,
- b) a távhőszolgáltató tevékenységet településenként szétválasztva,
- c) az egyéb tevékenységeit

a számviteli éves beszámolója kiegészítő mellékletében oly módon bemutatni, mintha azt önálló vállalkozás keretében végezte volna, amelynek esetében az engedélyes tevékenység elkülönült bemutatása az a) pont alá eső esetben telephelyenként, a b) pont alá eső esetben településenként önálló mérleget és eredmény-kimutatást jelent.

(4) A több tevékenységre engedéllyel rendelkező engedélyes számviteli éves beszámolója kiegészítő mellékletében köteles a (3) bekezdés szerint a különböző engedélyes tevékenységeit oly módon bemutatni, mintha azokat önálló vállalkozások keretében végezték volna, amelynek esetében az engedélyes tevékenységek elkülönült bemutatása legalább az eszközök, kötelezettségek, időbeli elhatárolások szétválasztott bemutatását és önálló eredmény-kimutatást jelent.

18/B. §⁶⁹ (1) Az engedélyes könyvvizsgálója az éves beszámolóhoz, illetve az összevont (konszolidált) éves beszámolóhoz kiadott független könyvvizsgálói jelentésben köteles igazolni, hogy a vállalkozás által kidolgozott és alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok, valamint az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása biztosítja a vállalkozás tevékenységei közötti keresztfinanszírozás-mentességet.

(2) Minden engedélyes köteles az auditált számviteli éves beszámolóját a könyvvizsgálói jelentéssel együtt a Hivatalnak a számvitelről szóló törvény szerinti letétbe helyezéssel egyidejűleg megküldeni.

Ezen közzétételi kötelezettségünknek a 7. számú mellékletben teszünk eleget, egyúttal a Hivatalnak megküldjük a szükséges dokumentumokat.

Szeged, 2019. március 27.

Dr. Kóbor Balázs
ügyvezető igazgató

**Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének
és nettó értékének változása**

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték					Értékcsökkenés							Nettó érték
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró	Nyitó érték	Növekedés			Csökkenés	Átsorolás	Záró	
							Terv szerinti	Terven felelőli	Kisértékű				
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0							0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0							0	0
Vagyoni értékű jogok	58 441	2 181	13 632		46 990	40 239	15 467			11 219		44 487	2 503
Szellemi termék					0							0	0
Üzleti vagy cégérték					0							0	0
Immateriális javakra adott előlegek					0							0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése					0							0	0
Kisértékű immateriális javak					0		1 157					1 157	-1 157
IMMATERIÁLIS JAVAK	58 441	2 181	13 632	0	46 990	40 239	16 624	0	0	11 219	0	45 644	1 346
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	842 172	2 252	78 343		766 081	409 567	19 608			37 944		391 231	374 850
Műszaki berendezések, gépek, járművek	815 522	96 706	15 421		896 807	724 867	29 344			14 571		739 640	157 167
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	40 021	19 965	110		59 876	34 140	3 297			111		37 326	22 550
Tenyészállatok					0							0	0
Beruházások, felújítások	183 694	159 637	121 292		222 039							0	222 039
Beruházásokra adott előlegek		25 313			25 313							0	25 313
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése					0							0	0
Kisértékű tárgyi eszközök					0		12 623					12 623	-12 623
TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 881 409	303 873	215 166	0	1 970 116	1 168 574	64 872	0	0	52 626	0	1 180 820	789 296
Mindösszesen:	1 939 850	306 054	228 798	0	2 017 106	1 208 813	81 496	0	0	63 845	0	1 226 464	790 642

SZETÁV KFT.

2. sz. melléklet

KIMUTATÁS

a Vevő követelések megoszlásáról
2018.12.31

adatok e Ft-ban

Hátralék megoszlása					Összesen
0-90 nap	91-180 nap	181-365 nap	365 nap-	nem járt le	
esedékesség dátuma					
2018.10.01-2018.12.31	2018.07.01.-2018.09.30	2018.01.01-2018.06.30.	2018.01.01 előtt	2019.01.01. után	
87.810	18.281	15.963	40.395	1.381	163.830

vevők folyószámla:	163.830
Elszámolt értékvesztés	-40.091
vevők összesen:	123.739

A SZETÁV KFT-nél **2018.** évben az átlagos statisztikai létszám, bérköltség és személyi jellegű kifizetések állománycsoportonkénti részletezésben az alábbiak szerint alakult:

Átlagos állományi létszám, bérköltség és személyi jellegű egyéb kifizetések

2018. évben

Állománycsoport	Létszám (fő)	Munkaviszonyból származó összes kereset (eFt)
Teljes munkaidőben foglalkoztatott. ~ fizikai foglalkozásúak	94	282.590
~ szellemi foglalkozásúak	49	203.835
Összesen:	143	486.425
Nem teljes időben foglalkoztatott. ~ fizikai foglalkozásúak.	5	4.932
~ szellemi foglalkozásúak		
Összesen:	5	4.509
Általános statisztikai állományi létszám	148	491.357
Állományba nem tartozó munkavállalók		33.312
MINDÖSSZESEN:		524.669

A felügyelő bizottsági tagoknak bruttó 1.637 eFt járandóságot számoltunk el. Részükre előleget, kölcsönt nem folyósított Társaságunk.

A Társaság ügyvezetője részére 7.225 eFt megbízási díj került számfejtésre, Részére előleg, kölcsön kifizetés nem történt.

KIMUTATÁS
2018. év

A társasági adó megállapításánál a módosító tételek ismertetése

Adóalap csökkentő tételek

adatok E Ft-ban

Várható kötelezettségekre, költségekre képzett céltartalék adóévben bevételként elszámolt összege	115 152 150
Az adótörvény szerint figyelembe vett écs. leírás, kivezetett eszközök számított nyilvántartási értéke	114 269 563
Fejlesztési tartalék adóév utolsó napján lekötött tartalékként kimutatott összege	19 000 000
Adóalap csökkentő tételek összesen	248 421 713

Adóalap növelő tételek

Várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre képzett céltartalék összege	217 419 466
A számviteli törvény szerint elszámolt écs. leírás, kivezetett eszközök könyv szerinti értéke	125 148 570
Nem vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások	230 145
Jogerős határozatban megállapított bírság ráfordításként elszámolt összege	649 271
Az adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege	6 686 056
Egyéb növelő tétel	233 750
Adóalap növelő tételek összesen	350 367 258

Számított társasági adó	12 702 558
--------------------------------	-------------------

Társasági adóalap	141.139 eFt
Társasági adó (9%)	12.703 eFt
Társasági adókedvezmény	500 eFt
Társasági adó fizetési kötelezettség:	12.203 eFt

CASH-FLOW kimutatás			
adatok E Ft-ban			
Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás	-486 100	146 792
01.	Adózás előtti eredmény +/-	48 723	39 194
02.	Elszámolt amortizáció +	66 634	81 496
03.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +/-	0	12 886
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-	131 385	102 267
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	-95	0
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	-1 531 186	372 248
07.	Egyéb rövidelejáratú kötelezettség változása +/-	-35 547	-35 902
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	648 447	-62 215
09.	Vevő követelés változása +/-	-13 934	41 044
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	200 533	-385 689
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	13 385	-5 834
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-14 445	-12 703
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-144 793	0
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-145 059	0
15.	Befektetett eszközök eladása +	266	0
16.	Kapott osztalék, részesedés +		0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	0	0
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		0
19.	Hitel és kölcsön felvétele +		0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		0
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőke szállítás) -		0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		0
25.	Véglegesen átadott pénzeszközök -		0
26.	Alapítványok, megalapítványok, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása +/-		0
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)	-630 893	146 792

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Lidvidítási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u>	<u>936 989</u>	<u>1 274 440</u>	838,68	284,43	33,91
	Rövid lejáratú kötelezettségek	111 722	448 068			
Lidvidítási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u>	<u>936 031</u>	<u>1 138 734</u>	837,82	254,14	30,33
	Rövid lejáratú kötelezettségek	111 722	448 068			
Lidvidítási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u>	<u>590 643</u>	<u>583 449</u>	528,67	130,21	24,63
	Rövid lejáratú kötelezettségek	111 722	448 068			
Lidvidítási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u>	<u>590 643</u>	<u>583 449</u>	528,67	130,21	24,63
	Rövid lejáratú kötelezettségek	111 722	448 068			

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u>	<u>345 388</u>	<u>555 285</u>	309,15	123,93	40,09
	Rövid lejáratú kötelezettségek	111 722	448 068			
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u>	<u>111 722</u>	<u>448 068</u>	6,30	20,58	326,84
	Eszközök összesen	1 774 226	2 177 115			
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u>	<u>48 771</u>	<u>42 490</u>	43,65	9,48	21,72
	Rövid lejáratú kötelezettségek	111 722	448 068			
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u>	<u>164 783</u>	<u>123 739</u>	2970,13	32,75	1,10
	Szállítók	5 548	377 796			
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u>	<u>17 139</u>	<u>30 385</u>	1,57	2,90	185,21
	Nettó árbevétel	3 988 877	3 818 078			
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u>	<u>82 392</u>	<u>450 337</u>	9,23	47,87	518,77
	Anyagjellegű ráfordítások	3 259 158	3 433 907			

ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)	Tarján I.	Tarján II.	Tarján IV.	Tarján V.	Tarján VI.	Tarján VIII.	Odessza I.	Odessza II.	Bécsi krt 8-16.	Tisza L.krt 18-20.	Tisza L.krt 38.	Tisza L.krt. 40.	Berzsenyi u.6.	Roosevelt tér 10.	Korányi fs.5	Török u.3.	"J" tömb	Felsőváros I.	Felsőváros II.	Északi vr. I/A	Északi vr. I/B.	Rákus I.	Távhőtermelés összesen	Távhőszolgáltatás	Egyéb tevékenység TÁVHŐ	ÖSSZESEN	
A. Befektetett eszközök	801	15.745	22.818	22.702	21.907	23.567	70.090	53.572	8.009	440	801	1.371	4.285	757	940	939	1.309	74.239	82.530	79.468	52.086	70.964	609.340	131.649	49.653	790.642	
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.330	16	1.346	
3. Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.330	16	1.346	
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	801	15.745	22.818	22.702	21.907	23.567	70.090	53.572	8.009	440	801	1.371	4.285	757	940	939	1.309	74.239	82.530	79.468	52.086	70.964	609.340	130.319	49.637	789.296	
1. Ingatlanok és a kapcsolódó v	0	8.025	17.793	16.232	12.784	16.796	41.925	15.313	5.808	0	0	570	2.757	679	862	861	869	12.777	24.569	39.864	37.343	42.959	298.786	75.363	701	374.850	
2. Műszaki berendezések, gép	723	6.931	4.947	5.681	6.489	6.693	3.919	7.151	723	362	723	723	0	0	0	0	362	139	551	38.815	14.665	27.927	127.524	19.148	9.941	156.613	
3. Egyéb berendezések, felsze	0	0	0	0	0	0	3.383	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	388	0	0	0	0	3.771	6.465	244	10.480	
5. Beruházások, felújítások	78	789	78	789	2.634	78	20.863	31.108	1.478	78	78	78	1.528	78	78	78	78	60.935	38.060	789	78	78	159.909	23.450	38.681	222.040	
6. Beruházásokra adott előleg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19.350	0	0	0	19.350	5.893	70	25.313		
7. Tárgyi eszközök értékhelye	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Forgóeszközök	1.122	22.046	31.948	31.787	30.672	32.996	98.135	75.007	11.213	615	1.122	1.919	5.998	1.060	1.316	1.313	1.832	103.945	88.461	111.265	72.926	99.357	826.055	377.127	71.258	1.274.440	
I. KÉSZLETEK	92	1.802	2.611	2.598	2.507	2.697	8.021	6.131	916	50	92	157	490	87	108	107	150	8.496	7.230	9.094	5.961	8.121	67.518	62.481	5.707	135.706	
1. Anyagok	92	1.802	2.611	2.598	2.507	2.697	8.020	6.130	916	50	92	157	490	87	108	107	150	8.495	7.229	9.093	5.960	8.120	67.511	17.116	5.706	90.333	
2. Befejezetlen termelés és fél	0	0	0	0	0	0	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	1	1	1	7	2	1	10	
4. Késztermékek																							0				0
5. Áruk	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45.363	0	45.363	
6. Készletekre adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. KÖVETELÉSEK	438	8.607	12.473	12.410	11.975	12.882	38.314	29.284	4.378	240	438	749	2.342	414	514	513	715	40.582	34.537	43.440	28.472	38.791	322.508	204.081	28.696	555.285	
1. Követelések áruszállításból e	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	122.302	1.437	123.739	
3. Követelések egyéb részese	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Egyéb követelések	438	8.607	12.473	12.410	11.975	12.882	38.314	29.284	4.378	240	438	749	2.342	414	514	513	715	40.582	34.537	43.440	28.472	38.791	322.508	81.779	27.259	431.546	
III. ÉRTÉKPAPÍROK																							0				0
IV. PÉNZESZKÖZÖK	592	11.637	16.864	16.779	16.190	17.417	51.800	39.592	5.919	325	592	1.013	3.166	559	694	693	967	54.867	46.694	58.731	38.493	52.445	436.029	110.565	36.855	583.449	
1. Pénztár, csekkek	1	22	32	32	30	33	97	74	11	1	1	2	6	1	1	1	2	103	88	110	72	98	818	208	69	1.095	
2. Bankbetétek	591	11.615	16.832	16.747	16.160	17.384	51.703	39.518	5.908	324	591	1.011	3.160	558	693	692	965	54.764	46.606	58.621	38.421	52.347	435.211	110.357	36.786	582.354	
C. Aktív időbeli elhatárolás	132	928	826	938	1.206	1.358	1.682	1.796	310	129	323	39	123	181	89	241	139	4.409	3.976	2.642	5.783	5.523	32.773	78.860	400	112.033	
1. Bevételek aktív időbeli elhat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	77.658	0	77.658	
2. Költségek, ráfordítások aktív	132	928	826	938	1.206	1.358	1.682	1.796	310	129	323	39	123	181	89	241	139	4.409	3.976	2.642	5.783	5.523	32.773	1.202	400	34.375	
3. Halasztott ráfordítások																							0				0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	2.055	38.719	55.592	55.427	53.785	57.921	169.907	130.375	19.532	1.184	2.246	3.329	10.406	1.998	2.345	2.493	3.280	182.593	174.967	193.375	130.795	175.844	1.468.168	587.636	121.311	2.177.115	

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	Tarján I.	Tarján II.	Tarján IV.	Tarján V.	Tarján VI.	Tarján VIII.	Odessza I.	Odessza II.	Bécsi krt 8-16.	Tisza L.krt 18-20.	Tisza L.krt 36-38.	Tisza L.krt. 40.	Berzsenyi u. 6.	Roosevelt tér 10.	Korányi fs. 5.	Török u. 3.	"J" tömb	felsőváros I.	felsőváros II.	Északi vr. I/A.	Északi vr. I/B.	Rókus I.	Távhőtermelés összesen	Távhőszolgáltatás	tevékenység TÁVHŐ	ÖSSZESEN	
D. Saját tőke	812	15.989	23.169	23.053	22.245	23.930	71.171	54.396	8.134	447	812	1.392	4.351	768	955	953	1.329	75.384	64.155	80.694	52.890	72.057	599.086	151.909	50.632	801.627	
I. JEGYZETT TŐKE	101	1.995	2.890	2.876	2.775	2.985	8.878	6.786	1.015	56	101	174	543	96	119	119	166	9.404	8.003	10.066	6.598	8.989	74.735	18.950	6.315	100.000	
II. JEGYZETT DEBE NEM ZET ET T TŐKE (-)																							0			0	
III. TŐKERTARTALÉK	619	12.177	17.645	17.556	16.941	18.224	54.201	41.427	6.194	340	619	1.060	3.313	585	727	726	1.012	57.410	48.858	61.453	40.278	54.876	456.241	115.688	38.561	610.490	
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	46	910	1.319	1.313	1.267	1.363	4.053	3.097	463	25	46	79	248	44	54	54	76	4.293	3.653	4.595	3.012	4.103	34.113	8.650	2.883	45.646	
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	19	379	549	546	527	567	1.687	1.289	193	11	19	33	103	18	23	23	31	1.786	1.521	1.913	1.254	1.708	14.199	3.601	1.200	19.000	
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	27	528	766	762	735	791	2.352	1.797	269	15	27	46	144	25	32	31	44	2.491	2.120	2.667	1.748	2.381	19.798	5.020	1.673	26.491	
E.Céltartalékok	66	1.296	1.879	1.869	1.804	1.940	5.771	4.411	659	36	66	113	353	62	77	77	108	6.113	5.202	6.543	4.288	5.843	48.576	229.737	4.106	282.419	
1. Céltartalék a várható kötelez	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	217.419
2. Céltartalék a jövőbeni költség	66	1.296	1.879	1.869	1.804	1.940	5.771	4.411	659	36	66	113	353	62	77	77	108	6.113	5.202	6.543	4.288	5.843	48.576	12.318	4.106	65.000	
3. Egyéb céltartalék																							0			0	
F. Kötelezettségek	454	8.937	12.951	12.885	12.434	13.376	39.781	30.406	4.546	249	454	778	2.431	429	534	533	742	42.136	35.859	45.104	29.561	40.277	334.857	84.909	28.302	448.068	
I. HÁT RASOROLT KÖTELEZETTS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZET	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZET	454	8.937	12.951	12.885	12.434	13.376	39.781	30.406	4.546	249	454	778	2.431	429	534	533	742	42.136	35.859	45.104	29.561	40.277	334.857	84.909	28.302	448.068	
1. Rövid lejáratú kölcsönök																							0			0	
2. Rövid lejáratú hitelek																							0			0	
3. Vevőktől kapott előlegek																							0			0	
4. Kötelezettségek áruszállítás	383	7.535	10.920	10.864	10.484	11.278	33.542	25.637	3.833	210	383	656	2.050	362	450	449	626	35.528	30.235	38.030	24.925	33.960	282.340	71.593	23.863	377.796	
5. Váltótartozások																							0			0	
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolat vállalkozással szemben																							0			0	
7. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben																							0			0	
8. Egyéb rövid lejáratú kötelez	71	1.402	2.031	2.021	1.950	2.098	6.239	4.769	713	39	71	122	381	67	84	84	116	6.608	5.624	7.074	4.636	6.317	52.517	13.316	4.439	70.272	
G. Passzív időbeli elhatárol	2.040	11.272	9.087	12.814	15.836	22.638	19.079	22.107	3.509	1.801	4.648	424	1.010	2.678	1.172	3.441	2.504	55.090	59.559	30.593	90.673	90.960	462.935	181.719	347	645.001	
1. Bevételek passzív időbeli el	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	153.906	0	153.906	
2. Költségek, ráfordítások pass	2.040	11.272	9.087	12.814	15.836	22.638	19.079	22.107	3.509	1.801	4.648	424	1.010	2.678	1.172	3.441	2.504	55.090	59.559	30.593	90.673	90.960	462.935	27.813	347	491.095	
3. Halasztott bevételek																							0			0	
<i>Szétválasztási különbözet</i>	<i>-1.317</i>	<i>1.225</i>	<i>8.506</i>	<i>4.806</i>	<i>1.466</i>	<i>-3.963</i>	<i>34.105</i>	<i>19.055</i>	<i>2.684</i>	<i>-1.349</i>	<i>-3.734</i>	<i>622</i>	<i>2.261</i>	<i>-1.933</i>	<i>-393</i>	<i>-2.511</i>	<i>-1.403</i>	<i>3.870</i>	<i>10.192</i>	<i>30.441</i>	<i>-46.617</i>	<i>-33.293</i>	<i>22.714</i>	<i>-60.638</i>	<i>37.924</i>	<i>0</i>	
FORRÁSOK ÖSSZESEN	2.055	38.719	55.592	55.427	53.785	57.921	169.907	130.375	19.532	1.184	2.246	3.329	10.406	1.998	2.345	2.493	3.280	182.593	174.967	193.375	130.795	175.844	1.468.168	587.636	121.311	2.177.115	

A tétel megnevezése	Tarján I.	Tarján II.	Tarján IV.	Tarján V.	Tarján VI.	Tarján VIII.	Odessza I.	Odessza II.	Bécsi krt 8-16.	Tisza L.krt 18-20.	Tisza L.krt.36-38.	Tisza L.krt.40.	Berzsenyi u.6.	Roosevelt tér 10.	Korányi fs.5	Török u.3.	"J" tömb	Felsőváros I.	Felsőváros II.	Északi vr. I/A	Északi vr. I/B.	Rókus I.	Távhőtermelés összesen	Távhőszolgáltatás	tevékenység TÁVHŐ	ÖSSZESEN	
01. Belföldi értékesítés nettó ár	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.620.812	197.266	3.818.078	
02. Exportértékesítés nettó ár	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
I. Értékesítés nettó árbevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.620.812	197.266	3.818.078
03. Saját termelésű készletek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
04. Saját előállítású eszközök a	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
II. Aktivált saját teljesítmények	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
III. Egyéb bevételek	378	1.993	1.512	2.405	2.761	4.597	6.386	3.583	567	279	650	155	196	538	232	586	452	16.789	10.623	15.457	25.708	23.474	119.321	765.852	2.923	888.096	
05. Anyagköltség	10.789	62.203	48.004	69.323	84.482	126.342	120.942	118.331	18.378	9.619	23.613	3.504	5.859	16.139	7.090	18.900	14.078	295.143	324.383	162.297	490.699	484.097	2.514.215	37.297	32.800	2.584.312	
06. Igénybe vett szolgáltatások	710	2.925	2.148	6.999	5.227	33.319	81.287	4.833	2.140	544	831	386	640	2.218	412	2.386	1.138	134.730	17.857	10.933	21.419	22.930	356.012	102.707	4.967	463.686	
07. Egyéb szolgáltatások értéke	269	1.079	818	1.310	1.656	2.593	3.674	2.100	341	151	384	85	108	359	127	382	341	6.846	5.813	2.879	8.257	8.411	47.983	5.414	2.004	55.401	
08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	330.508	0	330.508	
IV. Anyagjellegű ráfordítások	11.788	66.207	50.970	77.632	91.365	162.254	205.903	125.264	20.859	10.314	24.828	3.975	6.607	18.716	7.629	21.668	15.557	436.719	348.053	176.109	520.375	515.438	2.918.210	475.926	39.771	3.433.907	
10. Bérköltség	1.607	6.202	4.322	8.385	8.848	13.573	51.043	9.915	2.443	1.120	1.989	1.220	1.117	2.089	977	1.859	1.766	48.784	42.952	13.977	53.636	54.684	332.508	130.314	61.847	524.669	
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	156	583	421	819	861	1.250	4.199	977	225	105	184	98	95	213	85	176	176	4.424	3.868	1.420	5.297	5.215	30.847	10.176	4.634	45.657	
12. Bérjárulékok	328	1.274	892	1.725	1.818	2.800	10.237	2.048	504	225	407	245	225	435	199	380	360	10.075	8.489	2.891	10.719	11.380	67.656	28.732	13.192	109.580	
V. Személyi jellegű ráfordítások	2.091	8.059	5.635	10.929	11.527	17.623	65.479	12.940	3.172	1.450	2.580	1.563	1.437	2.737	1.261	2.415	2.302	63.283	55.309	18.288	69.652	71.279	431.011	169.222	79.673	679.906	
VI. Értékszámkénti leírás	108	1.226	1.381	1.296	1.208	1.899	7.494	1.641	203	66	142	182	93	102	179	209	173	3.333	4.289	8.759	8.802	12.525	55.310	21.817	4.369	81.496	
VII. Egyéb ráfordítások	286	1.863	1.550	2.302	2.491	4.050	8.658	3.158	1.641	211	491	117	149	407	175	443	341	46.154	13.902	27.800	56.417	58.711	231.317	232.902	4.156	468.375	
A. ÖZEMI (ÖZLETI) TEVÉKENYSÉGEK	-13.875	-75.362	-58.024	-89.754	-103.830	-181.229	-281.148	-139.420	-25.308	-11.762	-27.391	-5.682	-8.090	-21.424	-9.012	-24.149	-17.921	-532.700	-410.930	-215.499	-629.538	-634.479	-3.516.527	3.486.797	72.220	42.490	
13. Kapott (járó) osztalék és részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14. Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15. Befektetett pénzügyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16. Egyéb kapott (járó) kamatok	1	0	1	0	1	1	3	2	2	0	0	0	0	1	0	0	0	6	4	2	6	6	36	4	1	41	
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	1	0	1	0	1	1	3	2	2	0	0	0	0	1	0	0	0	6	4	2	6	6	36	4	1	41	
18. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése																							0			0	
19. Fizetendő kamatok és kamattérletek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése																							0			0	
21. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	6	30	23	36	42	69	96	54	9	4	10	2	3	8	4	7	9	651	160	374	788	763	3.148	145	44	3.337	
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	6	30	23	36	42	69	96	54	9	4	10	2	3	8	4	7	9	651	160	374	788	763	3.148	145	44	3.337	
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	-5	-30	-22	-36	-41	-68	-93	-52	-7	-4	-10	-2	-3	-7	-4	-7	-9	-645	-156	-372	-782	-757	-3.112	-141	-43	-3.296	
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-13.880	-75.392	-58.046	-89.790	-103.871	-181.297	-281.241	-139.472	-25.315	-11.766	-27.401	-5.684	-8.093	-21.431	-9.016	-24.156	-17.930	-533.345	-411.086	-215.871	-630.320	-635.236	-3.519.639	3.486.656	72.177	39.194	