

Statisztikai számjele: 25571642-3530-113-06

Cégjegyzék száma: 06-09-022763

Szegedi Távfűtő Kft.

6724 Szeged, Vág u. 4

Kiegészítő melléklet

2022.

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

Szeged, 2023. március 22.

a
vállalkozás
vezetője

1. Általános rész

1.1. A Társaság bemutatása

A Szegedi Távfűtő Kft. Szeged Megyei Jogú Város Közgyűlésének 14/2016. (II.12.) kgy. sz. határozata alapján a Cg. 06-09-022763 számú cégbejegyzés alatt az IKV Zrt.-ből történő kiválással 2016. június 30. napjával 100 % önkormányzati tulajdongazdasági társaságként jött létre.

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

A Szegedi Távfűtő Kft. fő tevékenysége: 3530'08 Gőz ellátás, légkondicionálás

A Társaság alapítója és legfőbb döntéshozó szerve:

Alapító: Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata
6720 Szeged, Széchenyi tér 10.

Képviseli Szeged Megyei Jogú Város Polgármestere

Legfőbb döntéshozó szerve: Szeged MJV Közgyűlése (egyszemélyes társaságra tekintettel)

A Társaság 2016. évi induló vagyona 1.146.276eFt, melyből a törzstőke 100.000eFt

A Társaság jogállása:

A társaság egyszemélyes korlátolt felelősségű társaság, önálló jogi személy

A társaság internetes honlapja: www.szetav.hu

A székhely telephely adatai:

- székhely, 6724 Szeged, Vág u. 4.

- telephely, 6726 Szeged, Csanádi u. 13.

Egyéb adatok:

- adószám: 25571642-2-06

- cégjegyzékszám: 06-09-022763

- KSH szám: 25571642-3530-113-06

1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

A SZETÁV Kft. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt döntő befolyással, amely a számviteli előírások szerint leányvállalatának minősül.

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

A SZETÁV Kft. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt mértékadó befolyással, amely a számviteli előírások szerint társult vállalkozásnak minősül.

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett többségi befolyással.

A SZETÁV Kft. a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett minősített többséget biztosító befolyással.

A 2000. évi C. törvény 3. § (1) értelmében kapcsolt vállalkozási körébe a tulajdonos Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata tartozik.

1.3. Ellenőrzött társaság irányítói

Ellenőrzés az irányításban

A fordulónapon minősített többséget biztosító (75%-ot meghaladó) befolyással rendelkező tag főbb adatai:

- Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata, 6720 Szeged, Széchenyi tér 10.: 100%.

A SZETÁV Kft. a fordulónapon nem minősült sem leányvállalatnak, sem közös vezetésű vállalkozásnak, sem társult vállalkozásnak, így konszolidálásba semmilyen módon nem került bevonásra.

A tulajdonosi felügyeletet Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzatának képviseletében Dr. Botka László Polgármester és az általa megbízott Felügyelő Bizottság gyakorolja.

1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

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

A tárgyévi gazdálkodás sajátos körülmények között zajlott. Az üzleti környezet - a tárgyévi gazdálkodásra jelentős hatást gyakorló - jellemzői, sajátosságai az alábbiak voltak:

A tárgyévi gazdálkodás körülményire leginkább a hatósági árrendszer: a hőtermelési díjakat szabályozó 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet, valamint a távhőtámogatás igénylését és a fajlagos támogatás nagyságát szabályozó az 51/2011. (IX.30.) NFM rendelet és azok módosításai gyakoroltak jelentős hatást.

Társaságunk eddig egy gázévre (október-szeptember) vásárolhattunk földgázt teljes időszakra fixált áron. A 2022. október – 2023. szeptember időszakra megkötött gázszerződésünkben árképlet került rögzítésre, mely a tőzsdei árak függvényében negyedéves árfixálást tett lehetővé. A 2023. I.-III negyedéves ár rögzítés megtörtént, 20 egymást követő tőzsdei kereskedési nap átlagára alapján alakul ki a fizetendő díj mértéke. Az ár rögzítést követően az erre az időszakra vonatkozó lakossági távhőszolgáltatási támogatás is új értéken került megállapításra. Korábbi gázszerződéseink az éves szerződött mennyiséghez biztosították a konzekvencia-mentes $\pm 25\%$ -os eltérés lehetőségét. Jelenlegi szerződésünk alapján havi rendszerességgel kerül meghatározásra.

Számviteli politikánkban a mérlegkészítés időpontja az üzleti év mérlegfordulónapját követő 2. hónap utolsó napja. Beszámolónk ezen időpontban ismert jogszabályok, rendeletek alkalmazásával készült.

1.5. A beszámoló közreműködői

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 személy neve, regisztrálási száma:

Farkasné Somkúti Judit gazdasági vezető

Regisztrációs szám: 151219

A SZETÁV Kft. számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével a SZETÁV Kft. képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni (név, lakcím):

Dr. Kóbor Balázs ügyvezető igazgató, (6722 Szeged, Jósika u. 35.)

Tekintettel arra, hogy a forgalmi adatok szerint a SZETÁV Kft. nem mentesíthető, a többször módosított 2000. évi C. törvény 4-13. §-ai és e törvény 155.§-a alapján a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló adatai:

Könyvvizsgálatért személyében felelős könyvvizsgáló:

Vargáné Ecséri Rózsa, kamarai tagsági száma: 000628

ERKO PROFI Könyvvizsgáló Kft.

6723 Szeged, Ág u. 5. 7.em.37.

Nyilvántartási szám: 001743

A számviteli beszámolóhoz kapcsolódóan - az arra jogosult legfőbb szervnek a beszámoló elfogadásához kapcsolódó döntésén kívül, de ideértve az elkészítést, ellenőrzést, felülvizsgálatot - a fentiekben túl a Felügyelő Bizottság véleményezi és határoz annak elfogadásáról vagy elutasításáról.

1.6. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a SZETÁV Kft. munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek. A székhely pontos címe. 6724 Szeged, Vág u. 4.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

A SZETÁV Kft. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása az erre kijelölt belső szerv feladata.

2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

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

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

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

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben a SZETÁV Kft. számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.5. A számviteli rend további sajátosságai

A kiemelt számviteli teendők ütemezése az alábbi:

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 vagy azonnal
Éves elszámolású adók előírása	évente
Analitika-főkönyv egyeztetése	negyedévente
Leltár-analitika egyeztetése	minden leltározásnál

2.6. Beszámoló választott formája és típusa

A SZETÁV Kft. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

A SZETÁV Kft. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget „A” változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

2.7. Üzleti jelentés

A SZETÁV Kft. a számviteli beszámolóval összhangban a hatályos előírásoknak megfelelő tartalommal üzleti jelentést is készít, melynek nyilvánosságát az előírásoknak megfelelően biztosítja.

2.8. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja a tárgyévet követő év második hónap utolsó napja.

2.9. Jelentős összegű hibák értelmezése

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.

2.10. Devizás tételek értékelése

A devizás tételek értékelése - az előző üzleti évhez hasonlóan – MNB árfolyam alkalmazásával történik.

2.11. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

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

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

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

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 200 eFt, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásaként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Az üzleti évben ilyen jogcímen elszámolt érték: immateriális javak: 150eFt, tárgyi eszközök: 6.750eFt.

Maradványérték

Az eszköz maradványértékét - az egyedi értékelés elve alapján - a hasznos élettartam végére számított eszköz, üzembe-helyezésének időpontjában fellelhető hasonló korú eszköz piaci értéke alapján határozzuk meg. Ha az eszköznek a hasznos élettartam végén várhatóan realizált értéke nem jelentős, akkor a maradványértéket nullának tekintjük.

Nem jelentős a maradványérték, ha annak értéke a beszerzési érték 10 %-át, vagy ha az kevesebb mint 50 eFt, akkor az 50 eFt-ot nem éri el. Nem jelentős akkor sem, ha az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve), vagy hulladékként értékesíthető, továbbá, ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető.

Szoftverek és számítástechnikai eszközök esetében az erkölcsi avulás miatt, a maradványérték minden esetben nulla forint.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszköznél elszámolni akkor, ha:

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- az üzleti vagy cégérték vagy az alapítás-átszervezés aktivált értékének könyv szerinti értéke - a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása következtében tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

SZETÁV Kft-nél az érték csökkentését olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes ismert és dokumentált piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni.

A dokumentált piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

Amennyiben az immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél a piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenés elszámolásának okai tartósan már nem, vagy csak részben állnak fenn, az elszámolt terven felüli értékcsökkenést meg kell szüntetni, az immateriális jószágot, a tárgyi eszközt piaci értékére (legfeljebb a terv szerinti értékcsökkenés figyelembevételével meghatározott nettó értékére) vissza kell értékelni.

Az immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél a terven felüli értékcsökkenés elszámolása, illetve visszairása az évenként elszámolandó terv szerinti értékcsökkenés, a várható hasznos élettartam és a maradványérték újbóli megállapítását eredményezheti. A terv szerinti értékcsökkenés, a várható hasznos élettartam és a maradványérték újbóli megállapítását a kiegészítő mellékletben indokolni kell, és annak az eszközökre, illetve az eredményre gyakorolt hatását eszközönként külön be kell mutatni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban az esetleges jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.12. Értékvesztések elszámolása

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.

Tárgyévben a vevőkövetelésekre elszámolt értékvesztésre elszámolt összege nem volt, a visszairás összege 2.946eFt volt.

2.13. Visszairások alkalmazása

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

2.14. Valós értéken történő értékelés

A SZETÁV Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben ehhez kapcsolódóan sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás ehhez kapcsolódóan értékelési különbözetet nem tartalmaz.

2.15. Kísérleti fejlesztés aktiválása

A SZETÁV Kft. a kísérleti fejlesztés költségei aktiválásának lehetőségével nem kíván élni, azokat - az előző üzleti évhez hasonlóan - minden esetben a tárgyidőszak költségei között számolja el.

2.16. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - a FIFO módszerrel megállapítottáron jelennek meg. Készleteként a vásárolt alkatrészek, karbantartási anyagok, munka- és védőeszközök, a készleten lévő szén-dioxid kvóta értéként tartjuk nyilván. Készletértékünk összeértéke 48.1497.eFt. Az értékelés során úgy kell eljárni, hogy a leltárban szereplő készleteket a legutóbbi beszerzések egységárain kell számba venni, feltételezve, hogy mindig a legkorábban beszerzett készletek kerültek elsőként felhasználásra.

2.17. Saját termelésű készletek értékelése

A saját termelésű készletek a mérlegben az egyedi tényleges előállítási értéken (közvetlen önköltségen) jelennek meg.

2.18. Céltartalék-képzés szabályai

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0,00	287 613	64,96	
Céltartalék a jövőbeni költségekre	142 462	100,00	155 152	35,04	108,91
Egyéb céltartalék	0	0,00	0	0,00	
Céltartalékok összesen	142 462	100,00	442 765	100,00	310,80

SZETÁV Kft-nél az adózás előtti eredmény terhére céltartalékot kell képezni a szükséges mértékben azokra a múltbeli, illetve a folyamatban lévő ügyletekből, szerződésekből származó, harmadik felekkel szembeni fizetési kötelezettségekre [ideértve különösen a jogszabályban meghatározott garanciális kötelezettséget, a függő kötelezettséget, a biztos (jövőbeni) kötelezettséget, a korengedményes nyugdíj, a végkielégítés miatti fizetési kötelezettséget, a környezetvédelmi kötelezettséget], amelyek a mérlegfordulónapon valószínű vagy bizonyos, hogy fennállnak, de összegük vagy esedékességük időpontja még bizonytalan, és azokra a vállalkozó a szükséges fedezetet más módon nem biztosította.

A céltartalék képzése során a mérlegfordulónapon fennálló kötelezettségeket akkor is figyelembe kell venni, ha azok csak a mérlegfordulónap és a mérlegkészítés időpontja között válnak ismertté.

Céltartalékképzés a jövőbeni költségekre:

Az adózás előtti eredmény terhére - a valós eredmény megállapítása érdekében a szükséges mértékben - céltartalékot képezünk az olyan várható, jelentős és időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre (különösen a fenntartási, az átszervezési költségekre, a környezetvédelemmel kapcsolatos költségekre), amelyekről a mérlegfordulónapon feltételezhető vagy bizonyos, hogy a jövőben felmerülnek, de összegük vagy felmerülésük időpontja még bizonytalan és nem sorolhatók a passzív időbeli elhatárolások közé.

A céltartalék képzése során a mérlegfordulónapon fennálló várható költségeket akkor is figyelembe lehet venni, ha azok csak a mérlegfordulónap és a mérlegkészítés időpontja között válnak ismertté.

2.19. Forgóeszközök

- Anyagkészletünk egyrészt vásárolt karbantartási anyag, alkatrészanyag, mely idegen helyen tárolt készlet és erről tárolási nyilatkozattal rendelkezünk, másrészt a kapott és vásárolt

üvegházhatású gáz kibocsátására jogosító forgalomképes CO2 kvóta 2022.12.31-ig fel nem használt része került kimutatásra. Készleteink nyilvántartása beszerzési áron történik.

- 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 társaság készpénz állományának és bankbetéteinek összege szerepel.

2.20. Ki nem emelt tételek értékelésének változása

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt módosítás nem történt.

2.21. Értékelési szabályok más változásai

A számviteli politika más, az alkalmazott értékelési elveket és eljárásokat meghatározó elemeiben az esetleges jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt jelentős módosítás nem történt.

2.22. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltározási és leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.23. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.24. Önköltségszámítás szabályai

A távhőszolgáltatás önköltségének megállapítása önköltség-számítási szabályzat szerint történik.

2.25. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A SZETÁV Kft. tevékenysége alapján az alábbi, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos, más jogszabály által előírt információk közlésére kötelezett:

Tevékenységek jogszabály által előírt szétválasztása.

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény (a továbbiakban: Tszt.) 18/A. § (2), (3), (4) bekezdése a Társaság számára kötelező jelleggel előírja az alábbiakat:

(1)"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."

(2) "Az engedélyes köteles

a) a villamosenergia-termelést és a távhőtermelést telephelyenkénti bontásban,

- b) a távhőszolgáltató tevékenységet településenként szétválasztva, valamint
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 összköltség eljárással készült eredménykimutatást jelent".

(3) "A több tevékenységre engedéllyel rendelkező engedélyes számviteli éves beszámolója kiegészítőmellékletében 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 eredménykimutatást jelent."

A Tsz. alapján Társaságunknak az alábbi engedélyes és nem engedélyes (egyéb) tevékenységeket kell mérleg és eredménykimutatás szinten szétválasztani:

- távhőszolgáltatás (mint engedélyes tevékenység),

Ezen kötelezettség maradéktalan teljesülése érdekében Társaságunk a Tsz., valamint saját hatáskörben számviteli politika részeként elkészített Számviteli szétválasztási szabályzat alapján elkészítette a tevékenységek szerinti eredménykimutatást és mérleget

A Társaságnak az 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet 5. paragrafusa szerint a tárgyévi auditált éves beszámolójában szereplő, távhőszolgáltatási tevékenységéből származó adózás előtti eredménye nem haladhatja meg a tárgyévet megelőző év december 31-i, az auditált számviteli szétválasztás alapján az ezen tevékenységekre vonatkozó könyv szerinti bruttó eszközérték és a nyereségtényező szorzatának mértékét (a továbbiakban: nyereségkorlát). A nyereségtényező a távhőszolgáltató esetében 2,0%.

A mérlegen kívüli tételekben a Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzatától használatba kapott ingatlanok szerepelnek.

	<u>Nyilvántartott Beszerzési érték</u>	<u>Nyilvántartott Halmazott értékcsökkenés</u>
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	37.298.135Ft	1.164.590Ft

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

Mérlegadatok változása

adatok ezer Ft-ban

	Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %
01.	A. Befektetett eszközök	1 433 996	1 541 524	107 528	107,50
02.	I. Immateriális javak	4 445	38 399	33 954	863,87
03.	II. Tárgyi eszközök	1 429 551	1 503 125	73 574	105,15
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0,00

05.	B. Forgóeszközök	1 716 942	16 254 824	14 537 882	946,73
06.	I. Készletek	286 367	48 366	-238 001	16,89
07.	II. Követelések	985 791	7 123 847	6 138 056	722,65
08.	III. Értékpapírok	0	0	0	0,00
09.	IV. Pénzeszközök	444 784	9 082 611	8 637 827	2 042,03
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	210 736	222 356	11 620	105,51
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	3 361 674	18 018 704	14 657 030	536,00
12.	D. Saját tőke	1 331 263	1 354 079	22 816	101,71
13.	I. Jegyzett tőke	553 000	553 000	0	100,00
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0,00
15.	III. Tőketartalék	610 490	610 490	0	100,00
16.	IV. Eredménytartalék	82 115	107 773	25 658	131,25
17.	V. Lekötött tartalék	60 000	60 000	0	100,00
18.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0,00
19.	VII. Mérleg szerinti eredmény	25 658	22 816	-2 842	88,92
20.	E. Céltartalékok	142 462	442 765	300 303	310,80
21.	F. Kötelezettségek	1 755 692	16 221 653	14 465 961	923,95
22.	I. Hátrasorolt kötelezettség	0	0	0	0,00
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0,00
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	1 755 692	16 221 653	14 465 961	923,95
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	132 257	207	-132 050	0,16
26.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	3 361 674	18 018 704	14 657 030	536,00

Összköltséges eredménykimutatás változása

adatok ezer Ft-ban

	Megnevezés	Előző év eFt	Tárgyév eFt	Változás eFt	Változás %
I.	Értékesítés nettó árbevétele	5 124 067	8 910 734	3 786 667	173,90
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00
III.	Egyéb bevételek	1 116 291	13 362 101	12 245 810	1 197,01
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	4 852 674	20 219 334	15 366 660	416,66
V.	Személyi jellegű ráfordítások	758 867	859 090	100 223	113,21

VI.	Értécsökkenési leírás	183 262	210 307	27 045	114,76
VII.	Egyéb ráfordítások	404 625	916 825	512 200	226,59
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNY	40 930	67 279	26 349	164,38
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	10	4 967	4 957	49 670,00
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	4 049	9 330	5 281	230,43
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-4 039	-4 363	-324	108,02
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	36 891	62 916	26 025	170,55
X.	Adófizetési kötelezettség	11 233	40 100	28 867	356,98
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	25 658	22 816	-2 842	88,92

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök összetétele és annak változása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2021. Előző év		2022. Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Befektetett eszközök	1 433 996	42,66	1 541 524	8,56	107,50
Immateriális javak	4 445	0,13	38 399	0,21	863,87
Tárgyi eszközök	1 429 551	42,52	1 503 125	8,34	105,15
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	
Forgóeszközök	1 716 942	51,07	16 254 824	90,21	946,73
Készletek	286 367	8,52	48 366	0,27	16,89
Követelések	985 791	29,32	7 123 847	39,54	722,65
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Pénzeszközök	444 784	13,23	9 082 611	50,41	2 042,03
Aktív időbeli elhatárolások	210 736	6,27	222 356	1,23	105,51
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	3 361 674	100,00	18 018 704	100,00	536,00

A 2022. év végi mérleg Eszközök oldalán (értéke 18 018 704eFt) meghatározó a Forgóeszközök súlya 90,21% értéke 16 254 824eFt, melynek jelentős részét, 50,41%-át a Pénzeszközök értéke 9 082 611eFt jelenti. A Forgóeszközökön belül a Követelések mérlegcsoportja 39,54% arányt jelent 7 123 847eFt értékben.

Források összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2021. Előző év		2022. Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (eFt)	Részarány (%)	Összeg (eFt)	Részarány (%)	
Saját tőke	1 331 263	39,60	1 354 079	7,51	101,71
Jegyzett tőke	553 000	16,45	553 000	3,07	100,00

Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	
Tőketartalék	610 490	18,16	610 490	3,39	100,00
Eredménytartalék	82 115	2,44	107 773	0,60	131,25
Lekötött tartalék	60 000	1,78	60 000	0,33	100,00
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Adózott eredmény	25 658	0,76	22 816	0,13	88,92
Céltartalékok	142 462	4,24	442 765	2,46	310,80
Kötelezettségek	1 755 692	52,23	16 221 653	90,03	923,95
Hátra sorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 755 692	52,23	16 221 653	90,03	923,95
Passzív időbeli elhatárolások	132 257	3,93	207	0,00	0,16
FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESE					
N	3 361 674	100,00	18 018 704	100,00	536,00

Kötelezettségek összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2021. Előző év		2022. Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (eFt)	Részarány (%)	Összeg (eFt)	Részarány (%)	
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 755 692	100,00	16 221 653	100,00	923,95
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0,00	0	0,00	
- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú hitelek	0	0,00	0	0,00	
Vevőtől kapott előlegek	68 385	3,90	248 236	1,53	363,00
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból	1 598 011	91,02	15 504 300	95,58	970,22
Váltótartozások	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú köt.-ek kapcsolt váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú köt.-ek jelentős tulaj. rész. váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú köt.-ek e. rész.visz. lévő váll.sz.	0	0,00	0	0,00	
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	89 296	5,09	469 117	2,89	525,35
Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0,00	0	0,00	
Származékos ügyletek negatív értékelési kül.	0	0,00	0	0,00	
Kötelezettségek összesen	1 755 692	100,00	16 221 653	100,00	923,95

A Források oldalán a Kötelezettségek mérlegfőcsoport dominál, súlya 90,03%, értéke 16,221,653eFt, mely kizárólag a rövid lejáratú kötelezettségek mérlegcsoportra, azon belül is legfőképp a Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) mérlegsorra vezethető vissza 91,02%-os arányban és 1 598 011Eft értékben. A Vevőktől kapott előlegek mérlegtétel 3,9%-os arányban és 68 385Eft értékben, míg az Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 5,08%-os arányban és 89 296Eft értékben szerepel. A Saját tőke mérlegfőcsoport aránya a forrás oldalán 39,6% 1 331 263Eft értékben, köszönhetően a tulajdonosi joggyakorló saját tőke helyzetének optimalizálására korábbi években tett intézkedéseinek.

3.3. Vagyoni helyzet

A kiegészítő mellékletben értékelni kell a valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetet, az eszközök és a források összetételét, a saját tőke és a kötelezettségek tételeinek alakulását, a likviditás és a fizetőképesség, valamint a jövedelmezőség alakulását, az alábbi mutatókkal:

VAGYONI HELYZET MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év eFt	Tárgyév eFt	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Tartósan befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	<u>1 433 996</u> 3 361 674	<u>1 541 524</u> 18 018 704	42,66	8,56	20,07
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	<u>1 716 942</u> 3 361 674	<u>16 254 824</u> 18 018 704	51,07	90,21	176,64
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	<u>1 331 263</u> 1 433 996	<u>1 354 079</u> 1 541 524	92,84	87,84	94,61
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	<u>1 331 263</u> 1 429 551	<u>1 354 079</u> 1 503 125	93,12	90,08	96,74
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u> Források összesen	<u>1 331 263</u> 3 361 674	<u>1 354 079</u> 18 018 704	39,60	7,51	18,96
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>1 755 692</u> 3 361 674	<u>16 221 653</u> 18 018 704	52,23	90,03	172,37
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>0</u> 3 361 674	<u>0</u> 18 018 704	0,00	0,00	0,00
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	<u>1 755 692</u> 3 361 674	<u>16 221 653</u> 18 018 704	52,23	90,03	172,37

VAGYON MŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Eszközök összesen	<u>5 124 067</u> 3 361 674	<u>8 910 734</u> 18 018 704	1,52	0,49	32,24
Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Tárgyi eszközök	<u>5 124 067</u> 1 429 551	<u>8 910 734</u> 1 503 125	3,58	5,93	165,64
Készletek fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Átlagos készletek	<u>5 124 067</u> 143 184	<u>8 910 734</u> 167 367	35,79	53,24	148,76
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke	<u>5 124 067</u> 1 331 263	<u>8 910 734</u> 1 354 079	3,85	6,58	170,91

- a tartósan befektetett eszközök aránya az összes eszközértéken belül 2021.12.31-én 42,66 % volt, míg 2022. 12. 31-én ez az érték 8,56%-ra csökkent.

- forgóeszközeink aránya az összes eszközértéken belül 51,07%-ról 2022.12.31-re 90,21 %-ra 176,64 %-kal nőtt a bázis időszakhoz viszonyítva.

- a saját tőke aránya az összes forráson belül 39,6%-ról 2022. 12.31-én 7,51 %-ra csökkent.

Likviditás és fizetőképesség

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév v %	Változás %
Lidviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u>	1 716 942	<u>16 254 824</u>	97,79	100,20	102,46
	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 755 692	16 221 653			
Lidviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u>	<u>1 430 575</u>	<u>16 206 458</u>	81,48	99,91	122,62
	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 755 692	16 221 653			
Lidviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u>	<u>444 784</u>	<u>9 082 611</u>	25,33	55,99	221,04
	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 755 692	16 221 653			
Lidviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u>	<u>444 784</u>	<u>9 082 611</u>	25,33	55,99	221,04
	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 755 692	16 221 653			

Likviditás

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (Forgóeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 97,79%, a tárgyévben 100,2% volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

Likviditási gyorsráta

A rövid távú likviditást befolyásoló (forgóeszközök, készletek rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya az előző évben 81,48%, a tárgyévben 99,91% volt. A mutató azt mutatja, hogy a társaság a leglikvidebb forgóeszközeiből milyen mértékben képes kifizetni a rövid lejáratú tartozásait. A gyorsráta 100 % körüli értéke esetén a Társaság ki tudja fizetni a rövid lejáratú tartozásait. A SZETÁV Kft-nél a mutató értéke 99,91% , mely 2021 évhez viszonyítva 22,62%-os növekedést mutat.

3.4. Jövedelmezőség

A jövedelmezőség alakulása

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	%	Tárgyév E Ft	%	Változás %
Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>40 930</u>	0,80	<u>67 279</u>	0,76	95,0
	Nettó árbevétel	5 124 067		8 910 734		
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>40 930</u>	3,07	<u>67 279</u>	4,97	161,89
	Saját tőke	1 331 263		1 354 079		
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>40 930</u>	1,22	<u>67 279</u>	0,37	30,33
	Összes eszköz	3 361 674		18 018 704		

Árbevétel alakulása

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított nettó árbevétele és az üzemi eredmény aránya az előző évben 0,8%, a tárgyévben 0,76 volt, a változás 5% csökkenés.

Saját tőke arányos üzemi eredmény

Az üzemi eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 3,07 %, a tárgyévben 4,97 %. 2022-ben a növekedés 61,89% volt..

3.5. Cash-flow kimutatás korrekciós tételei

A cash flow-kimutatás a számviteli politika szerint jelentős összegű korrekciót sem az adózás előtti eredményt illetően, sem a mérlegsorok állományváltozásához kapcsolódóan nem tartalmaz.

CASH-FLOW kimutatás

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	Működési cash flow (1-13. sorok)	675 285	8 785 908
1a.	Adózás előtti eredmény +	36 891	62 916
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	0	0
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	0	0
01.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +	36 891	62 916
02.	Elszámolt amortizáció +	183 262	210 307
03.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +	4 943	41 045
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	61 348	300 303
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	-130	0
06.	Szállítói kötelezettség változása +	824 496	13 906 289
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +	-22 189	379 821
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +	127 431	-132 050
09.	Vevő követelés változása +	-140 885	-4 110 049
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	-326 289	-1 832 187
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +	-62 360	-11 620
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	-11 233	-28 867
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
II.	Befektetési cash flow (14-18. sorok)	-311 296	-303 708
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-311 426	-303 708
15.	Befektetett eszközök eladása +	130	0
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
18.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
III.	Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)	-1 265	155 627
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	0	0
20.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	4 110	156 427
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszközök -	-5 375	-800
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +	362 724	8 637 827
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése +		
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+II+III. sorok) +	362 724	8 637 827

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

4.2. Sajátos tételbesorolások

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

4.3. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

A SZETÁV Kft. mérlegében az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

Tétel átsorolások

A mérlegben az előző üzleti évhez képest - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt nem változott.

Értékelési elvek változása

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek - az esetleges jogszabályi előírások változásain túl - nem változtak.

4.4. A mérleg tagolása

Összevont tételek a mérlegben

A SZETÁV 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 SZETÁV 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. Valós értéken történő értékelés bemutatása

Pénzügyi instrumentumok

A SZETÁV Kft. pénzügyi instrumentumait sem az előző évben, sem a tárgyévben valós értéken történő értékelés címen nem értékelte át.

Piaci érték (jelenérték) meghatározása

Tekintettel arra, hogy a SZETÁV Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt, így a piaciérték (jelenérték) meghatározásának módját nem határozta meg.

Valós értékelés értékelési különbözetei

A beszámolóban valós értéken történő értékelés értékelési különbözete egyetlen pénzügyi instrumentum esetében sem szerepel.

Valós értékelés

A SZETÁV Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt, így a saját tőkében e címen értékelési tartalék nem szerepel.

Származékos ügyletek bemutatása

A SZETÁV Kft. a tárgyévben származékos ügyletet nem bonyolított.

Fedezeti ügyletek hatékonysága

A SZETÁV Kft. a tárgyévben fedezeti ügyletet nem bonyolított.

4.6. Mérlegen kívüli tételek

Nyitott származékos 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 lényeges mérlegen kívüli tételek

A SZETÁV Kft. pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

4.7. Befektetett eszközök

Bruttó érték alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Megnevezés	Bruttó érték			
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	48 146	35 865	0	84 011
Szellemi termék	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0
Kisértékű immateriális javak	7 373	150	0	7 523
IMMATERIÁLIS JAVAK	55 519	36 015	0	91 534
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 470 275	221 936	0	1 692 211
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 214 742	89 194	3 843	1 300 093
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	70 403	7 210	690	76 923
Tenyészállatok	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	132 570	358 880	361 105	130 345
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0

Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0
Kisértékű tárgyi eszközök	68 014	6 750	522	74 242
TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 956 004	712 480	457 487	3 273 814
Mindösszesen:	3 011 523	713 145	457 944	3 365 348

Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének változásai és nettó értéke

Az immateriális javak, tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének és nettó értékének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása

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

Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszairása kapcsán a beszámolási időszakban terv szerinti értékcsökkenési leírás ismételt megállapítására egyetlen eszköz esetében sem került sor.

Immateriális javak jelentős tételei

A mérleg Immateriális javak sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei

A mérleg Befektetett pénzügyi eszközök sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Befektetett pénzügyi eszközök elszámolt értékvesztései

A SZETÁV Kft. mérlegében a befektetett pénzügyi eszközökhöz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

Befektetett pénzügyi eszközök el nem számolt értékvesztései

A mérlegben megjelenő befektetett pénzügyi eszközök könyv szerinti értéke az egyes tételek esetében a fordulónapi valós értéket nem haladja meg jelentősen.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

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

4.8. Forgóeszközök

Készletek értékvesztései

A SZETÁV Kft. mérlegében a készletekhez kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

Készletek jelentős tételei

A mérleg Készletek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Követelések alakulása

A követelések és a kapcsolódó értékvesztések alakulását mutatja be mérlegképpenként az alábbi táblázat:

Követelések kapcsoló vállalkozásokkal szemben

A fordulónapon kapcsoló vállalkozásokkal szembeni követelés nem állt fenn.

Követelések jelentős tételei

A mérlegben szereplő követelések közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

Egyes tételek jelentős elemei (1000HUF)	2021. év E Ft	2022. év E Ft
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	247 299	4 315 168
Egyéb követelések / távhőtámogatás	322 924	0
Egyéb követelések / munkavállalókkal szemben	228	492
Egyéb követelések / ÁFA	415 170	2 768 813
Egyéb követelések / egyéb adók	170	39 375
Egyéb követelések összesen	738 492	2 808 680

Forgatási célú értékpapírok értékvesztései

A SZETÁV Kft. mérlegében a forgatási célú értékpapírokhoz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszaírásra nem került sor.

Értékpapírok jelentős tételei

A mérlegben Értékpapírok minősülő tétel nem szerepel.

Pénzeszközök jelentős tételei

A mérlegben szereplő pénzeszközök közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Pénzeszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Pénztár, csekkek	2007
2. Bankbetétek	9 080 604

Hátrasorolt eszközök

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

4.9. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	176 262	83,64	176 767	79,50	100,29
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.	34 474	16,36	45 589	20,50	132,24
Halasztott ráfordítások	0	0,00	0	0,00	
Aktív időbeli elhatárolások összesen	210 736	100,00	222 356	100,00	105,51

Bevételek és költségek aktív időbeli elhatárolásai

A bevételek és költségek aktív időbeli elhatárolásának jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Árbevétel elhatárolás	176 262	176 767
Összesen:	176 262	176 767

Elhatárolt költségek és ráfordítások

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei:

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Földgáz rendszerhasználati díj	27 751	36036
Szoftverkövetési díj	3 582	3804
Egyéb költségek, ráfordítások elhatárolása	3 141	5749
Összesen:	34 474	45 589

Halasztott ráfordítások

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

Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérleg Aktív időbeli elhatárolások sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

4.10. Saját tőke

Saját tőke elemeinek változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásait mutatja be az alábbi táblázat:

Saját tőke alakulása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Jegyzett tőke	553 000	41,54	553 000	40,84	100,00
Ebből: vissza vásárolt tulaj. rész. névértéken	0	0,00	0	0,00	
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	
Tőketartalék	610 490	45,86	610 490	45,09	100,00
Eredménytartalék	82 115	6,17	107 773	7,96	131,25
Lekötött tartalék	60 000	4,51	60 000	4,43	100,00
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Adózott eredmény	25 658	1,93	22 816	1,68	88,92
Saját tőke összesen	1 331 263	100,00	1 354 079	100,00	101,71

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

A jegyzett tőkében a kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeg és annak alakulása az alábbi:

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

Tulajdonos (1000HUF)	Jegyzett tőke	
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Tulajdonos Szeged MJV Önkormányzata	553 000	553 000
Jegyzett tőke összesen	553 000	553 000

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

A SZETÁV Kft. beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

Vissza vásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben szereplő lekötött tartalék Fejlesztési tartalékként jelenik meg.

Értékelési tartalék jelentős tételei

A mérlegben szereplő értékelési tartalékok közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Értékhelyesbítések alakulása

A társaság tárgyévben értékhelyesbítést nem alkalmazott

Tőke megfelelés

A SZETÁV Kft. fordulónapi saját tőkéje a jogszabályokban előírt tőkekövetelményeknek mindenben eleget tesz, a vállalkozás folytatásához megfelelő fedezetet biztosít.

4.11. Céltartalékok

Céltartalékok - várható kötelezettségekre

A mérlegben várható kötelezettségekre képzett céltartalék 287 613 E Ft.

Ebből 85 000 E Ft távvezeték szigetelésre, 7 613 E Ft végkielégítésre és önkormányzati kezességvállalásra fordítandó összeg.

Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre

A mérlegben kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok - jövőbeni költségekre

A mérlegben jövőbeni költségekre képzett céltartalék: 155 152 E Ft.

Ebből 15 802 E Ft garanciális kezességvállalás címén, 135 000 nem tervezett, rendkívüli, havaria események fedezetére, valamint 4 350 E Ft várható hitelkamat megfizetésére képzett összeg.

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.

Céltartalékok egyéb sajátosságai

A távhőszolgáltatónak értékesített távhő árának, valamint a lakossági felhasználónak és a külön kezelt intézménynek nyújtott távhőszolgáltatás díjának megállapításáról szóló 50/2011. (IX. 30.) NFM rendelet (továbbiakban: Rendelet) 5. § szerint Társaságunk távhőszolgáltatási tevékenységből származó tárgy év auditált éves beszámolójában szereplő adózás előtti eredménye nem haladhatja meg a tárgyévet megelőző év december 31-i távhőszolgáltatási tevékenységre vonatkozó könyv szerinti bruttó eszközérték és a nyereségtényező (távhőszolgáltató esetében 2,0%) szorzatának mértékét (a továbbiakban: nyereségkorlát).

A távhőszolgáltató köteles a nyereségkorlát feletti eredményét a távhőszolgáltatás energiahatékonyágát növelő, vagy költségének csökkentése érdekében felmerülő beruházásra fordítania nyereségkorlát feletti eredmény keletkezését követő két éven belül, amely beruházás megvalósulását a Hivatal ellenőrzi.

Tekintettel arra, hogy a nyereségkorlát felett képződő eredmény sorsa a beruházás tényleges megvalósításáig bizonytalan, ezért a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 15.§ (8) pontja, vagyis az óvatosság elve értelmében ezt az összeget az Éves Beszámolóban eredményként nem lehet kimutatni, arra céltartalékot kell képezni. A céltartalék képzése az adózás előtti eredmény terhére történik, egyéb ráfordításként való elszámolással.

A 2022. évben nem keletkezett 2% nyereségkorlát feletti eredmény, melyre céltartalékot kellett volna képezni.

4.12. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek

A tárgyévi kötelezettségek között olyan kötvénykibocsátás miatti tartozás, váltótartozás vagy egyéb kötelezettség nincs, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél.

Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Hátrasorolt kötelezettség nem szerepel.

Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

Hosszú lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Hosszú lejáratú kötelezettség nem szerepel.

Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

A mérlegben törvényi rendelkezés, illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyron részét képező eszközként – a nullás számlaosztályban nyilvántartott - használatba kapott garázs - szerepel. Ezen tételhez kapcsolódóan azonban hosszú lejáratú kötelezettségünk nincs.

Kötelezettségek átsorolása

A tárgyévben a hosszú lejáratú nincsenek.

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérlegben szereplő rövid lejáratú kötelezettségek közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Rövid lejáratú kötelezettségek alakulása

Megnevezés	Előző év (E Ft)	Tárgyév (E Ft)
362 MAVIR támogatás előre folyósított		354 617
363 Egyéb bérjellegű költségtérítés		288
364 Athos vevők	2204	0
365 Athos pü. Elsz.	12	2331
459 Egyéb	4587	0
461 TAO	1973	29 912
462 SZJA	14 699	15 572
46301 levont nyugdíjjárulék	0	28
46304+46314 SZOCHÓ	12 330	12 330
46306 szakképzési hj.	1 451	0
46309 cégautó adó	108	211
46310 innovációs hozzájárulás	219	0

46311 környezetterhelési díj	73	0
46315 biztosítottak levont TB járuléka	18 044	17 877
471 bér	31 189	35 372
472 cafeteria	652	579
479 egyéb	28	0
Összesen:	89 296	469 117

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni rövid lejáratú kötelezettség nem Passzív időbeli elhatárolások.

Elhatárolt bevételek, költségek és ráfordítások

Passzív időbeli elhatárolások összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Bevételek passzívú időbeli elhatárolása	3 393	2,57	0	0,00	0,00
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat.	262	0,20	207	100,00	79,01
Halasztott bevételek	128 602	97,24	0	0,00	0,00
Passzív időbeli elhatárolások	132 257	100,00	207	100,00	0,16

A bevételek – árbevétel korrekció - passzív elhatárolásánál jelentősebb összeg tárgy évben nem volt.

Elhatárolt költségek, ráfordítások

Nem volt.

Halasztott bevételek

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott bevétel nem volt.

Átengedett befektetett eszközök bevétele

A SZETÁV Kft. befektetett eszköz használati, üzemeltetési, kezelési jogát ellenérték fejében tartósan nem engedte át, így ilyen címen halasztott bevétel a mérlegben nem jelenik meg.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

4.13. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

4.14. Össze nem hasonlítható adatok

A SZETÁV Kft. eredménykimutatásában az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

4.15. Az eredménykimutatás tagolása

Összevont tételek az eredménykimutatásban

A SZETÁV 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.

Tovább tagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei tovább tagolásának lehetőségével a SZETÁV Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

Tételek elhagyása az eredménykimutatásban

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

4.16. Bevételek

Bevételek alakulása

A SZETÁV Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	E Ft	%	E Ft	%
Árbevétel	5 124 067	82,11	8 910 734	40,00
Egyéb bevételek	1 116 291	17,89	13 362 101	59,98
Pénzügyi műveletek bevételei	10	0,00	4 967	0,02
Bevételek összesen	5 438 573	100,0	22 277 802	100,0

Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek

A beszámolási időszakban a tulajdonos Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzattal, mint anyavállalattal szemben elszámolt árbevétel összesen 27 587 E Ft volt.

Árbevétel jelentős tételei

Az eredménykimutatás Értékesítés nettó árbevétele sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Árbevétel tevékenységenként

Az értékesítés nettó árbevételének megbontása az egymástól jelentősen különböző tevékenységek, szolgáltatások szerint az alábbi:

Árbevétel alakulástevékenységenként, pénzügyi bevételek nélkül

adatok eFt-ban	2021 év (E Ft)	2022 év (E Ft)	2022.év tény/ 2021. év tény (%)
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 124 067	8 910 734	173,9%
ebből 1. Alaptevékenység, távhőszolgáltatás	3 868 776	3 813 983	98,6%

árbevétele			
ebből 2. Karbantartás, szolgáltatás, javítás árbevétele	174 119	216 315	124,2%
ebből 3. Bérbeadás, közvetített szolgáltatás árbevétele	1 081 172	4 880 436	451,4%
Egyéb bevétel	1 116 291	13 362 101	1197,0%

2022. évre **belföldi értékesítésünk éves nettó árbevétele** - mely a fűtési és használati melegvíz-szolgáltatásunkhoz kapcsolódó árbevétel - 8.910.734 eFt, mely a 2021. évi bevétel 173,9 %-a. Az árbevétel alakulását jelentősen befolyásolta a bérbeadásból, közvetített (átszámlázott) szolgáltatásokból származó – gázmotorok üzemeltetéséhez biztosított - földgáz és villamosenergia tovább számlázásából származó árbevétel tervezetthez viszonyított növekedése.

Távhőszolgáltatásunk - mint alaptevékenység – **éves árbevétele** 3.813.983eFt, - mely 1,4%-kal marad el a 2021. évi 3.868.776eFt-től. 2022. ezen időszakában 188 napot fűtöttünk 7,12 °C átlagos külső hőmérséklet mellett, mely az előző 3 évhez képest 0,44 °C-kal magasabb átlaghőmérséklet. A felhasználóinknak átadott fűtési energia 557.433 GJ volt, a használati melegvíz felhasználás 692.681 m³. Alaptevékenységünk szolgáltatási szintje terveinknek megfelelően alakult.

Karbantartási, szolgáltatási, javítási tevékenységünk éves árbevétele 216.315eFt, mely 24,2 %-kal haladja meg a bázis időszak 174.179eFt értékét. 25 %-os szolgáltatási díjemelésre - jogszabályi tiltás megszűnését követően – 2022. július 1-től az „Átalánydíjas Javítási Szerződés”-sel rendelkező felhasználók esetében került sor.

Karbantartási, szolgáltatási tevékenységünk árbevételének további növekedése elsősorban lakossági felhasználóinknak nyújtott radiátor cserék és hitelesítési vízóra cserék volumen-növekedésének köszönhető.

Export árbevétel bemutatása

A SZETÁV Kft. a beszámolási időszakban exportértékesítést nem teljesített.

Exporttámogatás felhasználása

A SZETÁV Kft. a beszámolási időszakban exporttámogatást nem vett igénybe.

Végleges jelleggel kapott támogatások

Támogatási program keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, elszámolt vissza nem térítendő támogatások:

GROWD THERMAL projekt támogatása 4 587 E Ft és GINOP-6.1.5-17-2018-00215 projekt 9 291 E Ft értékben.

Visszatérítendő kapott támogatások

A SZETÁV 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.

Támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk

Jogszabály előírása alapján a SZETÁV Kft. a kapott támogatásokkal kapcsolatban további információk közlésére kötelezett. A támogatásokhoz kapcsolódó kiegészítő információk az alábbiak:

A távhőtámogatást szabályozó 51/2011. (IX.30.) NFM rendelet alapján Társaságunk 12.852.451 E Ft összegben kapott a lakossági hőenergia értékesítéshez igényelhető támogatást.

Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei

Az eredménykimutatás Aktivált saját teljesítmények értéke sorának tétel nem szerepel.

2022

Egyéb bevételeink jelentős tételei a következők:

adatok eFt-ban	2021. év tény	2022. év tény	2022. év tény/ 2021. év tény (%)
Egyéb bevétel	1 116 291	13 362 101	1197,0%
ebből Önkormányzattól kapott támogatás	0	0	
ebből központi költségvetési támogatás	1 076 959	12 852 451	1193,4%
ebből egyéb támogatás, pályázat	12 369	335 414	2711,7%
ebből egyéb nem támogatási eredetű bevétel	26 963	174 236	646,2%

A központi költségvetésből származó lakossági távhőszolgáltatási támogatás összege 12.852.451eFt, mely az előző évek támogatásánál közel tizenkétszer magasabb (1197,0%) összegben alakult.

A Kormány az 560/2022. (XII.23.) Korm. rendelete kimondja "... 2022. év decemberében támogatási előleget fizet távhőszolgáltató (a továbbiakban: igénylő) részére, a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) által közölt, az elmúlt hat év lakosság számára nyújtott hőmennyiség adatain alapuló becslés szerint. „...Amennyiben az (1) bekezdés alkalmazása miatt 2022. december havi támogatás tekintetében utólag túlfizetés állapítható meg, a túlfizetés összegét a rendszerirányító a 2023. év január hónapra vonatkozó támogatási igénybejelentés során számolja el...”

Egyéb támogatás, pályázat soron szerepel klímavédelmi hatóság által 2022. évre térítésmentesen kiosztott széndioxid kvóta 321.048 eFt értékben.

Egyéb, nem támogatási eredetű bevételek között szerepel 135.311 eFt céltartalék felhasználás elszámolása, 19.271 eFt hátralékkezelés során befolyt bevétel, (300.000EUR) 142.550eFt volatilitási bónusz, 1730eFt káreseményekkel kapcsolatos bevétel.

2022. évben a számviteli politikában meghatározott értékhatárt elérő, szokásos üzletmeneten kívüli kivételes nagyságú bevétel, költség, ráfordítás nem fordult elő.

Üzletág értékesítés bemutatása

A SZETÁV Kft. a tárgyidőszakban üzletágot nem értékesített, e jogcímen sem egyéb bevételt nem számolt el, sem eszközöket vagy kötelezettségeket nem vezetett ki.

Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek bevételei sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként- egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

A tárgyidőszakban elszámolt bevételek közül nagysága vagy előfordulása miatt kivételesnek tekintendő tételek jellege és összege az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Bevétel jellege (1000HUF)	Összeg
Az 50/2011.(IX.30.) NFM rendelet alapján kapott támogatás	12 852 451

Ráfordítások alakulása

A SZETÁV Kft. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és azok változása a bázis időszakhoz viszonyítva

adatok E Ft-
ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
Anyagköltség	2 870 967	14 413 228	502,03
Igénybe vett szolgáltatások értéke	535 767	578 508	107,98
Egyéb szolgáltatások értéke	65 392	71 211	108,90
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0,00
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 380 548	5 156 387	373,50
Anyagjellegű ráfordítások összesen	4 852 674	20 219 334	416,66
Béreköltség	607 768	702 475	115,58
Személyi jellegű egyéb kifizetések	51 900	68 313	131,62
Bérfelrakások	99 199	88 302	89,02
Személyi jellegű ráfordítások összesen	758 867	859 090	113,21
Értékcsökkenési leírás	183 262	210 307	114,76
Egyéb ráfordítások	404 625	916 825	226,59
Üzemi tevékenységek költségei és ráfordításai	6 199 428	22 205 556	358,19
Pénzügyi műveletek ráfordításai	4 049	9 330	230,43
Költségek és ráfordítások	6 203 477	22 214 886	358,10

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei

Az anyagjellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tétel a 2022. évben – világgpiaci szinten - jelentősen megemelkedett földgáz- és villamosenergia, valamint a vásárolt hődíj költségünk összege. Villamosenergia felhasználásunk értéke a tervezett 296.450eFt helyett 12,5%-kal kevesebb 259.371eFt volt. A villamosenergia költségünk tervezetthez viszonyított csökkenésének oka, hogy 2022 januárban került sor a 2022. évi IV. negyedévi KÁT elszámolás pénzeszközök elszámolására, mely jelentősen csökkentette villamosenergia költségünket. (Az államilag meghatározott KÁT díjtétel 2022. január-március hónapban a korábbi pozitív előjelről negatív előjelűre, majd az év folyamán 0 értékre fordult át). Ez az információ a tervezés időszakában még nem volt ismert.

Anyagköltség összesen:	Előző év (2021)	Tárgy év (2022)	Terv 2022)	2022. tény/2021 tény	2022 tény/2021 Terv
Anyagköltség összesen:	2 870 967	14 413 228	4 280 582	336,7%	502,0%
ebből víz- és csatornadíj	5 396	7 158	5 718	125,2%	132,7%
ebből gázdíj	1 839 174	8 700 689	3 330 440	261,2%	473,1%
ebből elektromos díj	209 474	259 371	296 450	87,5%	123,8%
ebből üzemanyag költség	12 279	16 641	16 370	101,7%	135,5%
ebből hődíj	552 151	5 083 079	367 430	1383,4%	920,6%
ebből egyéb, Anyagköltség 10%-nál nagyobb ktg a fentieket kivéve, részletezve	252 493	346 290	264 174	131,1%	137,1%

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei

A személyi jellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	2021 tény/2022 tény
	E Ft	E Ft	%
Béreköltség	607 768	702 475	115,6
Személyi jellegű egyéb kifizetések	51 900	68 313	131,6
Bérfelárak	99 199	88 302	89,0
Személyi jellegű ráfordítások	758 867	859 090	113,2

Igénybe vett szolgáltatások jelentős tételei

Az igénybe vett szolgáltatások költségeinek jelentős tételeit, és azok alakulását mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

	Előző év	Tárgyév	2021 tény/2022 tény (%)
Igénybe vett szolgáltatás összesen:(1000HUF)	535 767	578 508	108,0
ebből fizetett bérleti díjak	16 538	17 845	107,9
ebből karbantartások és felújítások	346 323	381 358	110,1
ebből szemét és hulladékszállítás	1 039	961	92,5
ebből hirdetés, reklám költség	4 591	1 230	26,8
ebből kommunikációs költség(tel+posta+internet)	16 207	19 622	121,1
ebből oktatás, továbbképzés	14 001	5 071	36,2
ebből utazás, kiküldetés	5 972	8 998	150,7
ebből vagyonvédelem	653	718	110,0
ebből jogi képviselet	3 668	4 219	115,0
ebből szakértői díj	4 138	6 466	156,3
ebből tanácsadási díj	1 272	1 272	100,0
ebből egyéb nem anyagjellegű szolgáltatások	121 365	130 748	107,7

Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyevi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

Egyéb ráfordítások jelentős tételei

Az egyéb ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összege az alábbiak:

Tétel tartalma	Összeg (E Ft)
Költségvetéssel elszámolt adók	21 655
Káresemények költségei	1 146
CO2 kvóta ráfordítása	542 818
Céltartalék képzése	307 765

Behajthatatlan követelések leírása	1 180
Véglegesen átadott pénzeszközök	800
Egyéb értékvesztések	41 050
Bírság, kötbér	411
Egyéb ráfordítások összesen:	916 825

Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban a pénzügyi műveletek ráfordítása **9 330** E Ft.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások

A tárgyidőszakban elszámolt költségek és ráfordítások esetében – a Társaság éves tervében nem szereplő – kivételesnek minősülő tétel nem volt.

Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

Adóalap módosító tételek

Az értékelés következtében a társasági adó megállapításánál módosító tételt jelentő tételeket mutatják be az alábbi adatok:

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Céltartalék felhasználás	7 462
Adótörvény szerint elszámolható értékcsökkenés	204 101
Fejlesztési tartalék képzés	0
Követelésekre elszámolt értékvesztés visszairása	2 946
Összesen:	214 509

Adózás előtti eredményt növelő tételek

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Céltartalék képzés	307 765
Számviteli tv. szerint elszámolt terv szerinti értékcsökkenés	251 352
Visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás	800
Bírság	411
Követelések elszámolt értékvesztése	0
Összesen:	560 328

Adóalap módosító tételek jövőbeni hatása

Az értékelés következtében a társasági adó megállapításánál módosító tételt jelentő összegek jövőbeni hatása nem jelentős.

Jelentős egyéb és pénzügyi bevételek és ráfordítások hatása az adóalapra

A tárgyidőszakban elszámolt egyéb bevételek és ráfordítások, valamint pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai között jelentős, a társasági adóra számszerűsített hatást gyakorló tételek nem voltak.

Adófizetési kötelezettség változása

A SZETÁV Kft. adófizetési kötelezettsége körében - az esetleges jogszabályi változások hatásain túl - nem történt olyan változás, mely az eredménykimutatás egyes adatainak összehasonlításában korrekciót kívánna.

Adófizetési kötelezettség egyéb sajátosságai

Társasági adó számítása

Megnevezés	Összeg (E Ft)
Adózás előtti eredmény	+ 62 916
Adóalap csökkentő tételek	-214 509
Adóalap növelő tételek	+560 328
Társasági adóalap összesen:	408 735
Számított társasági adó	36 786
Társasági adókedvezmény a látvány-csapatsport támogatása után	0
Minimumadó alap 22 277 801 EFt után	445 556
Minimumadó	40 100
2022. évi Társasági adó összesen:	40 100

4.17. Eredmény

Döntés az eredmény felhasználásáról (osztalék jóváhagyásáról)

Az arra jogosult szerv javaslata szerint az eredménytartalékból és a tárgyévi adózott eredményből osztalék nem kerül kifizetésre, így a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül.

Lezárt származékos ügyletek az eredményben

A gazdálkodónak a beszámolási időszakban származékos ügyletei nem voltak.

Nettó módon elszámolt értékpapírügyletek

Értékpapírügyletek a Társaságnál nincsenek.

Az eredményhez kapcsolódó egyéb sajátosságok

Az eredmény alakulására az üzleti környezet, annak változásai érdemi hatást nem gyakoroltak.

5. Tájékoztató adatok

5.1. Import beszerzések

A gazdálkodónak a beszámolási időszakban import beszerzése nem volt jelentős.

5.2. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A beszámolási időszakban a SZETÁV Kft. kapcsolt felekkel lényeges, bemutatást kívánó, nem a szokásos piaci feltételek között megvalósuló ügyletet nem bonyolított.

5.3. Tőkeműveletekhez kapcsolódó tételek

A tárgyidőszakban a jelen kiegészítő mellékletben bemutatott, saját tőkét érintő tételeken kívül a SZETÁV Kft. tőkeműveletekben nem vett részt.

5.4. Átalakuláshoz, egyesüléshez, szétváláshoz kapcsolódó tételek

A SZETÁV Kft. a tárgyidőszakban átalakulásban, egyesülésben, szétválásban nem vett részt, ehhez kapcsolódóan tételt nem számolt el.

5.5. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

Vezető tisztségviselők munkadíja

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjainak tevékenységükért az üzleti év után járó járandóság összegét mutatja be az alábbi táblázat:

Vezető tisztségviselők 2022. évi járandóságai

Vezető tisztségviselők (1000HUF)	Munkabér összege	Más járandóság	Összesen
Ügyvezetés	9444	0	9444
Felügyelő Bizottsági tagok	2514	0	2514
Összesen:	11958	0	11958

Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai részére az üzleti évben semmiféle előleg, kölcsön folyósítása és visszafizetése nem történt, nevükben garancia vállalására nem került sor.

Korábbi vezető tisztségviselőkkel kapcsolatos kötelezettségek

A korábbi vezető tisztségviselőkkel, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjaival szemben semmiféle nyugdíjfizetési kötelezettség nem áll fenn.

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott. A beszámoló könyvvizsgálataért felszámított díj összege: 1 272 000 Ft + ÁFA.

5.6. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszámának alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása

Állománycsoport (fő)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Szellemi	51	50
Fizikai	76	76
Részmunkaidős	11	11
Összesen:	138	137

Béradatok

A foglalkoztatott munkavállalók bérköltségének alakulását mutatja be alábbi táblázat. Változás 2021. évről 2022. évre 15,6% növekedés.

Bérköltség megoszlása

Állománycsoport bérköltség (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Szellemi foglalkozásúak	279 712	343 100
Fizikai	263 119	285 900
Részmunkaidős + megbízási díj	64 937	73 475
Összesen:	607 768	702 745

Munkavállalók személyi jellegű egyéb kifizetései

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetéseit 2022. évben 1,6 %-kal haladták meg a bázis időszak értékét.

Béren kívüli juttatások megoszlása

Béren kívüli juttatások (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
SZÉP kártya	21 855	28 984
nyugdíjpénztár + egészségpénztár	473	429
Készpénz juttatás	467	1 158
Összesen:	22 795	30 571

Bérfelrakások jogcímenként

A tárgyidőszakban elszámolt bérfelrakásokat mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

A 2022. évi kormányzati intézkedéseknek köszönhetően a bérfelrakások éves összege a 2021. évi bázis időszakhoz viszonyítva 11%-os költségcsökkenést jelentett.

Bérfelrakások (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Szociális hozzájárulási adó	90 500	88 302
Szakképzési hozzájárulás	8688	0
Egyszerűsített fogl. közterhe	11	0
Összesen:	99 199	88 302

6.7. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a SZETÁV Kft. közvetlenül nem termel, és nem tárol veszélyeshulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan elszámolt költség mind az előző üzleti évben, mind a tárgyévben az üvegházhatású gázok kibocsátása miatt előírt ingyenes 321 048 EFt kvótán felüli CO2 vásárlás értéke, mely 2022. évben 221 770EFt ráfordítást jelentett.

Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

6.8. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.

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.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.	Távhőtermel és összesen	Távhőszolgáltatás	Egyéb tevékenység TÁVHŐ	ÖSSZESEN	
A. Befektetett eszközök	271	129 192	81 121	52 057	279 913	20 837	153 853	133 398	5 852	135	10 761	433	2 502	643	281	349	678	44 398	254 360	70 663	118 452	48 474	1 408 623	130 647	2 254	1 541 524	
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0	0	978	0	0	2 414	0	0	0	0	0	0	0	0	0	387	0	0	726	0	4 505	33 537	357	38 399	
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke																							0			0	
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke																							0			0	
3. Vagyon értékű jogok	0	0	0	0	978	0	0	2 414	0	0	0	0	0	0	0	0	0	387	0	0	726	0	4 505	33 537	357	38 399	
4. Szellemi termékek																							0			0	
5. Üzleti vagy cégérték																							0			0	
6. Immateriális javakra adott előlegek																							0			0	
7. Immateriális javak érték helyesbítése																							0			0	
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	271	129 192	81 121	52 057	278 935	20 837	153 853	130 984	5 852	135	10 761	433	2 502	643	281	349	678	44 011	254 360	70 663	117 726	48 474	1 404 118	97 110	1 897	1 503 125	
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyon	0	126 022	79 294	46 571	272 853	15 539	150 598	123 456	5 562	0	10 490	162	2 502	643	281	349	543	11 044	50 985	56 113	26 289	37 024	1 016 320	70 908	603	1 087 831	
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	271	3 029	1 827	2 570	2 400	2 478	2 772	4 590	290	135	271	271	0	0	0	0	135	30 001	110 014	11 730	91 437	7 552	271 773	10 862	1 082	283 717	
3. Egyéb berendezések, felszerelések	0	141	0	2 916	3 682	2 820	483	2 938	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 966	4 061	2 820	0	3 898	26 725	15 340	212	42 277	
4. Tenyészállatok	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. Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	89 300	0	0	0	89 300	0	0	89 300	
6. Beruházásokra 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
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése																							0			0	
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	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	
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban																							0			0	
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban																							0			0	
3. Egyéb tartós részesedés																							0			0	
4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban																							0			0	
5. Egyéb tartósan adott kölcsön																							0			0	
6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír																							0			0	
7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése																							0			0	
B. Forgóeszközök	2 065	984 656	618 271	396 754	2 126 090	158 809	1 172 605	998 303	44 598	24 581	82 012	3 300	42 621	4 903	2 145	2 659	5 171	335 438	1 938 628	538 557	897 251	370 498	10 749 915	1 295 887	4 209 022	16 254 824	
I. KÉSZLETEK	0	4	2	2	176	1	5	4	0	23 549	0	0	23 549	0	0	0	0	1	8	2	4	1 054	48 361	5	0	48 366	
1. Anyagok	0	4	2	2	8	1	5	4	0	23 549	0	0	23 549	0	0	0	0	1	8	2	4	2	47 141	5	0	47 146	
2. Befelejtetlen termelés és félkész termékek	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	
3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok	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	
4. Késztermékek	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. Áruk	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 052	1 052	0	0	1 052	
6. Készletekre adott előlegek	0	0	0	0	168	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	168	0	0	168	
II. KÖVETELÉSEK	488	232 571	146 033	93 711	502 133	37 510	276 964	235 795	10 534	244	19 371	779	4 505	1 158	507	628	1 221	79 229	457 895	127 205	211 927	87 261	2 527 669	401 699	4 194 479	7 123 847	
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	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	
2. Követelések kapcsolt vállalkozásakkal szemben	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	
3. Követelések egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásokkal szemben	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	
4. Váltókövetelések	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	488	232 571	146 033	93 711	502 133	37 510	276 964	235 795	10 534	244	19 371	779	4 505	1 158	507	628	1 221	79 229	457 895	127 205	211 927	87 261	2 527 669	276 514	4 497	2 808 680	
III. ÉRTÉKPAPÍROK																							0			0	
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban																							0			0	
2. Egyéb részesedés																							0			0	
3. Saját részvények, saját üzletrészek																							0			0	
4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok																							0			0	
IV. PÉNZESZKÖZÖK	1 577	752 081	472 236	303 041	1 623 781	121 298	895 636	762 504	34 064	788	62 641	2 521	14 567	3 745	1 638	2 031	3 950	256 208	1 480 725	411 350	685 320	282 183	8 173 885	894 183	14 543	9 082 611	
1. Pénztár, csekkek	0	166	104	67	359	27	198	169	8	0	14	1	3	1	0	0	1	57	327	91	151	62	1 806	198	3	2 007	
2. Bankbetétek	1 577	751 915	472 132	302 974	1 623 422	121 271	895 438	762 335	34 056	788	62 627	2 520	14 564	3 744	1 638	2 031	3 949	256 151	1 480 398	411 259	685 169	282 121	8 172 079	893 985	14 540	9 080 604	
C. Aktív időbeli elhatárolások	-109	5 490	3 282	1 478	11 391	176	5 988	4 817	24	-118	112	2	26	-150	-72	-243	-112	-718	8 090	1 319	-171	-3 113	37 389	184 851	116	222 356	
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	176 767	0	176 767	
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	-109	5 490	3 282	1 478	11 391	176	5 988	4 817	24	-118	112	2	26	-150	-72	-243	-112	-718	8 090	1 319	-171	-3 113	37 389	8 084	116	45 589	
3. Halasztott ráfordítások	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	
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	2 227	1 119 338	702 674	450 289	2 417 394	179 822	1 332 446	1 136 518	50 474	24 598	92 885	3 735	45 149	5 396	2 354	2 765	5 737	379 118	2 201 078	610 539	1 015 532	415 859	12 195 927	1 611 385	4 211 392	18 018 704	

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.	Távhőtermel és összesen	Távhőszolgáltatás	Egyéb tevékenység TÁVHŐ	ÖSSZESEN	
D. Saját tőke	235	112 123	70 403	45 179	242 082	18 083	133 526	113 678	5 079	117	9 338	376	2 172	558	244	303	588	38 198	220 754	61 325	102 171	42 069	1 218 601	133 309	2 169	1 354 079	
I. JEGYZETT TŐKE	96	45 791	28 752	18 451	98 865	7 385	54 531	46 426	2 074	48	3 814	154	887	228	100	124	240	15 599	90 155	25 045	41 726	17 181	497 672	54 443	885	553 000	
II. JEGYZETT DE BE NEM FIZETETT	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. TÖKETARTALÉK	106	50 551	31 741	20 369	109 143	8 153	60 200	51 252	2 290	53	4 210	169	979	252	110	137	265	17 222	99 527	27 649	46 064	18 967	549 409	60 103	978	610 490	
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	19	8 924	5 604	3 596	19 268	1 439	10 628	9 048	404	9	743	30	173	44	19	24	47	3 040	17 570	4 881	8 132	3 348	96 990	10 610	173	107 773	
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	10	4 968	3 120	2 002	10 727	801	5 917	5 037	225	5	414	17	96	25	11	13	26	1 693	9 782	2 717	4 527	1 864	53 997	5 907	96	60 000	
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	4	1 889	1 186	761	4 079	305	2 250	1 915	86	2	157	6	37	9	4	5	10	644	3 720	1 033	1 722	709	20 533	2 246	37	22 816	
E. Céltartalékok	77	36 663	23 021	14 773	79 157	5 913	43 661	37 171	1 661	38	3 054	123	710	182	80	99	192	12 490	72 183	20 053	33 409	13 756	398 466	43 590	709	442 765	
1. Céltartalék a várható kötelezettségek	50	23 816	14 954	9 596	51 419	3 841	28 361	24 146	1 079	25	1 984	80	461	118	52	64	125	8 113	46 889	13 026	21 702	8 936	258 837	28 315	461	287 613	
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	27	12 847	8 067	5 177	27 738	2 072	15 300	13 025	582	13	1 070	43	249	64	28	35	67	4 377	25 294	7 027	11 707	4 820	139 629	15 275	248	155 152	
3. Egyéb céltartalék	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
F. Kötelezettségek	2 046	975 832	612 731	393 198	2 106 869	157 384	1 162 096	989 355	44 197	1 023	81 277	3 270	18 900	4 860	2 126	2 636	5 125	332 432	1 921 254	533 730	889 210	366 135	10 605 686	1 408 446	4 207 521	16 221 653	
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	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
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolata	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
2. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részlete	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
3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részlete	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 KÖTELEZETTSÉGEK	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
1. Hosszú lejáratú kapott kölcsönök	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
2. Átváltoztatható kötvények	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
3. Tartozások kötvénykibocsátásból	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
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	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 hosszú lejáratú hitelek	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
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozásokkal	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
7. Tartós kötelezettségek egyéb részlete	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
8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	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 KÖTELEZETTSÉGEK	2 046	975 832	612 731	393 198	2 106 869	157 384	1 162 096	989 355	44 197	1 023	81 277	3 270	18 900	4 860	2 126	2 636	5 125	332 432	1 921 254	533 730	889 210	366 135	10 605 686	1 408 446	4 207 521	16 221 653	
1. Rövid lejáratú kölcsönök	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
2. Rövid lejáratú hitelek	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
3. Vevőktől kapott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	248 236	0	248 236	
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	1 965	936 987	588 340	377 546	2 023 001	151 119	1 115 836	949 972	42 438	982	78 042	3 140	18 148	4 666	2 041	2 531	4 921	319 199	1 844 774	512 484	853 813	351 560	10 183 505	1 114 025	4 206 770	15 504 300	
5. Váltótartozások	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
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolata	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
7. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részlete	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
8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	81	38 845	24 391	15 652	83 868	6 265	46 260	39 383	1 759	41	3 235	130	752	194	85	105	204	13 233	76 480	21 246	35 397	14 575	422 181	46 185	751	469 117	
G. Passzív időbeli elhatárolások	0	22	13	9	47	4	26	22	1	0	2	0	0	0	0	0	0	7	-12	12	20	8	181	26	0	207	
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolásai	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
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásai	0	22	13	9	47	4	26	22	1	0	2	0	0	0	0	0	0	7	-12	12	20	8	181	26	0	207	
3. Halasztott bevételek	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
Szétválasztási különbözet	-131	-5 302	-3 494	-2 870	-10 761	-1 562	-6 863	-3 708	-464	23 420	-786	-34	23 367	-204	-96	-273	-168	-4 009	-13 101	-4 581	-9 278	-6 109	-27 007	26 014	993	0	
FORRÁSOK ÖSSZESEN	2 227	1 119 338	702 674	450 289	2 417 394	179 822	1 332 446	1 136 518	50 474	24 598	92 885	3 735	45 149	5 396	2 354	2 765	5 737	379 118	2 201 078	610 539	1 015 532	415 859	12 195 927	1 611 385	4 211 392	18 018 704	

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárásal)	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 és összesen	Távhőszolgáltatás	Egyéb tevékenység TÁVHŐ	ÖSSZESEN		
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 813 983	5 096 751	8 910 734		
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	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 árbevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 813 983	5 096 751	8 910 734	
03. Saját termelésű készletek árbevétele	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	
04. Saját előállítású eszközök árbevétele	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. Aktivált saját teljesítmények 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	0	
III. Egyéb bevételek	644	2 204	1 244	6 051	10 964	5 507	6 315	7 303	1 277	629	1 979	101	395	1 074	482	876	786	13 319	84 089	11 269	155 306	157 092	468 906	12 891 691	1 504	13 362 101		
05. Anyagköltség	61 316	195 417	110 326	585 290	828 478	501 400	581 270	648 948	117 832	60 269	188 540	4 942	36 766	102 208	45 722	82 762	74 900	1 287 980	1 675 519	896 094	2 248 822	3 031 523	13 366 324	1 001 071	45 833	14 413 228		
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 687	3 235	2 263	6 367	29 797	40 115	28 537	46 569	5 987	992	3 156	722	1 019	1 311	863	2 903	1 473	15 774	23 494	201 542	34 299	73 539	525 644	45 602	7 262	578 508		
07. Egyéb szolgáltatások értéke	275	939	530	2 575	3 884	2 390	2 793	3 124	552	269	846	46	233	459	207	374	335	5 674	7 928	5 089	10 258	13 789	62 569	7 394	1 248	71 211		
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	0	
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások 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	304 427	4 851 960	5 156 387	
IV. Anyagjellegű ráfordítások	63 278	199 591	113 119	594 232	862 159	543 905	612 600	698 641	124 371	61 530	192 542	5 710	38 018	103 978	46 792	86 039	76 708	1 309 428	1 706 941	1 102 725	2 293 379	3 118 851	13 954 537	1 358 494	4 906 303	20 219 334		
10. Bérköltség	1 667	5 245	2 718	10 558	20 300	14 472	23 938	21 061	4 399	1 952	5 955	3 834	1 716	4 117	1 721	2 329	2 424	24 430	54 014	42 818	65 964	81 586	397 218	223 403	81 854	702 475		
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	190	568	314	1 359	2 443	1 526	2 442	2 142	410	178	574	184	140	390	155	251	235	3 190	6 473	4 793	7 471	9 839	45 267	16 728	6 318	68 313		
12. Bérjárulékok	214	665	338	1 305	2 517	1 771	3 044	2 619	545	248	744	460	214	507	222	289	307	3 002	6 968	5 401	8 523	10 385	50 288	28 232	9 782	88 302		
V. Személyi jellegű ráfordítások	2 071	6 478	3 370	13 222	25 260	17 769	29 424	25 822	5 354	2 378	7 273	4 478	2 070	5 014	2 098	2 869	2 966	30 622	67 455	53 012	81 958	101 810	492 773	268 363	97 954	859 090		
VI. Értékcsökkenési leírás	153	17 938	9 963	7 238	35 526	2 281	9 811	13 543	829	95	1 622	418	88	358	178	179	184	11 510	47 736	12 355	21 943	6 756	200 704	8 762	841	210 307		
VII. Egyéb ráfordítások	1 508	5 185	3 132	13 755	20 394	12 861	15 823	16 359	4 012	1 383	4 341	221	866	2 357	1 056	1 944	1 728	29 901	145 687	25 732	265 036	297 266	870 547	42 866	3412	916 825		
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉK.EREDM. (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.-VIII.)	-66 366	-226 988	-128 340	-622 396	-932 375	-571 309	-661 343	-747 062	-133 289	-64 757	-203 799	-10 726	-40 647	-110 633	-49 642	-90 155	-80 800	-1 368 142	-1 883 730	-1 182 555	-2 507 010	-3 367 591	-15 049 655	15 027 189	89 745	67 279		
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés																											0	
14. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége																												0
15. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége																												0
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek																												0
17. Pénzügyműveletek egyéb bevételei	20	68	38	187	279	170	195	222	39	20	61	3	12	33	15	27	24	410	553	346	727	977	4 426	495	46	4 967		
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	20	68	38	187	279	170	195	222	39	20	61	3	12	33	15	27	24	410	553	346	727	977	4 426	495	46	4 967		
19. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése																												0
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	15	52	29	142	213	129	148	169	30	15	46	2	9	25	11	21	19	312	421	264	554	743	3 369	376	35	3 780		
21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesztése																												0
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	12	42	24	116	173	105	121	138	24	12	38	2	8	20	9	17	15	254	909	215	1 384	1 576	5 214	307	29	5 550		
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	27	94	53	258	386	234	269	307	54	27	84	4	17	45	20	38	34	566	1 330	479	1 938	2 319	8 583	683	64	9 330		
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-7	-26	-15	-71	-107	-64	-74	-85	-15	-7	-23	-1	-5	-12	-5	-11	-10	-156	-777	-133	-1 211	-1 342	-4 157	-188	-18	-4 363		
EREDMÉNY (+A. +B.)	-66 373	-227 014	-128 355	-622 467	-932 482	-571 373	-661 417	-747 147	-133 304	-64 764	-203 822	-10 727	-40 652	-110 645	-49 647	-90 166	-80 810	-1 368 298	-1 884 507	-1 182 688	-2 508 221	-3 368 933	-15 053 812	15 027 001	89 727	62 916		
TA	160	549	310	1 507	2 255	1 371	1 572	1 796	318	157	493	25	98	266	120	218	196	3 308	4 462	2 796	5 872	7 885	35 734	3 992	374	40 100		
Adózott eredmény	-66 533	-227 563	-128 665	-623 974	-934 737	-572 744	-662 989	-748 943	-133 622	-64 921	-204 315	-10 752	-40 750	-110 911	-49 767	-90 384	-81 006	-1 371 606	-1 888 969	-1 185 484	-2 514 093	-3 376 818	-15 089 546	15 023 009	89 353	22 816		

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének változásai					
2022.					
Megnevezés	Bruttó érték				
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kisérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	48 146	35 865	0	0	84 011
Szellemi termék	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
Kisértékű immateriális javak	7 373	150	0	0	7 523
IMMATERIÁLIS JAVAK	55 519	36 015	0	0	91 534
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 470 275	221 936	0	0	1 692 211
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 214 742	89 194	3 843	0	1 300 093
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	70 403	7 210	690	0	76 923
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	132 570	358 880	361 105	0	130 345
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
Kisértékű tárgyi eszközök	68 014	6 750	522	0	74 242
TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 956 004	683 970	366 160	0	3 273 814
Mindösszesen:	3 011 523	719 985	366 160	0	3 365 348

Szegedi Távfűtő Kft.

**Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének változásai és nettó értéke
2022.**

Megnevezés	Értékcsökkenés							Nettó érték
	Nyitó érték	Növekedés			Csökkenés	Átsorolás	Záró	
		Terv szerinti	Terven felelőli	Kisértékű				
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	43 701	1 911	0	0	0	0	45 612	38 399
Szellemi termék	0	0	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
Kisértékű immateriális javak	7 373	150	0	0	0	0	7 523	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	51 074	2 061	0	0	0	0	53 135	38 399
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	524 412	79 968	0	0	0	0	604 380	1 087 831
Műszaki berendezések, gépek, járművek	911 255	108 964	0	0	3 843	0	1 016 376	283 717
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	22 772	12 564	0	0	690	0	34 646	42 277
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	41 045	0	0	0	41 045	89 300
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
Kisértékű tárgyi eszközök	68 014	6 750	0	0	522	0	74 242	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 526 453	208 246	41 045	0	5 055	0	1 770 689	1 503 125
Mindösszesen:	1 577 527	210 307	41 045	0	5 055	0	1 823 824	1 541 524

**Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének
és nettó értékének változása
2022**

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték					Értékcsökkenés							Nettó érték
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró	Nyitó érték	Növekedés			Csökkenés	Átsorolás	Záró	
							Tervszerinti	Tervenfelelőli	Kisértékű				
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0							0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0							0	0
Vagyoni értékű jogok	48 146	35 865			84 011	43 701	1 911					45 612	38 399
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	7 373	150			7 523	7 373	150					7 523	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	55 519	36 015	0	0	91 534	51 074	2 061	0	0	0	0	53 135	38 399
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 470 275	221 936			1 692 211	524 412	79 968					604 380	1 087 831
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 214 742	89 194	3 843		1 300 093	911 255	108 964			3 843		1 016 376	283 717
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	70 403	7 210	690		76 923	22 772	12 564			690		34 646	42 277
Tenyészállatok					0							0	0
Beruházások, felújítások	132 570	358 880	361 105		130 345			41 045				41 045	89 300
Beruházásokra adott előlegek	0				0							0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése					0							0	0
Kisértékű tárgyi eszközök	68 014	6 750	522		74 242	68 014	6 750			522		74 242	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 956 004	683 970	366 160	0	3 273 814	1 526 453	208 246	41 045	0	5 055	0	1 770 689	1 503 125
Mindösszesen:	3 011 523	719 985	366 160	0	3 365 348	1 577 527	210 307	41 045	0	5 055	0	1 823 824	1 541 524