

Szegedi Távfűtő Kft. (SZETÁV KFT.)

Szeged, Vág u.4. www.szetav.hu

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

1. ÁLTALÁNOS RÉSZ

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

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

Tulajdonos:

Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata

Címe: Szeged, Széchenyi tér 10.

Képviselőtre jogosult személy:

Dr. Kóbor Balázs ügyvezető igazgató

Címe: 6726 Szeged, Jósika utca 35.

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

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

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

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

A KFT. választott könyvvizsgálója:

ERKO PROFI Könyvvizsgáló KFT. Nyilvántartási szám: 001743

6723 Szeged, Szilléri sgt. 34. B. II. em. 19.

Vargáné Ecseri Rózsa

Nyilvántartási szám: 000628

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

Farkasné Somkúti Judit gazdasági vezető

Nyilvántartási szám: 151219,

Címe: 6726 Szeged, Bérkert u. 29. II/7.

2. A SZÁMVITELI POLITIKA RÖVID ISMERTETÉSE

2.1 Az éves beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások

A számviteli törvényben foglalt előírások alapján társaságunk kettős könyvvizetésre, valamint éves beszámoló készítésre kötelezett. A költségeket az elsődleges 5. Költségcsoportok számlacsoportjához számláin kerülnek könyvelésre.

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

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

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

2.2. Befektetett eszközöknél alkalmazott értékelési eljárások

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

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

Értékcsökkenés elszámolása naptári napra történik az eszköz üzembehelyezésének napjától kezdődően.

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

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

2.2.1 Az értékvesztés elszámolása és visszairása feltételeinek ismertetése

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

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

2.2.2. Céltartalék képzése

Az adózás előtti eredmény terhére céltartalékot kell képezni a szükséges mértékben

- A várható kötelezettségekre:

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

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

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

2.2.3. Jelentős összegű hiba

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

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

2.3 Forgóeszközök

- Anyagkészletünk egyrészt vásárolt karbantartási anyag, alkatrészanyag, mely idegen helyen tárolt készlet, melyről tárolási nyilatkozattal rendelkezünk, másrészt a kapott és vásárolt üvegházhatású gáz kibocsátására jogosító forgalomképes CO2 kvóta 2019.12.31-ig fel nem használt része került kimutatásra.

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

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

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

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

	Nyilvántartott Beszerzési érték	Nyilvántartott Halmozott értékcsökkenés
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 627 000eFt	373 868eFt

Forrásoknál alkalmazott értékelési eljárások

1./ Saját tőkén belül

- a Jegyzett tőke a cégbíróságon bejegyzett alapító okirat alapján nyilvántartott könyv szerinti értékén,
- a Tőketartalék a nyitómérleg szerinti értékén
Lekötött tartalék az elkülönített fejlesztési tartalék összege (29.000eFt), az adózott eredmény a gazdálkodás adózás utáni eredményének saját tőkéhez való hozzájárulása összegén (14 983eFt) szerepel.

2./ Céltartalékok

- jövőbeni kötelezettségekre: 226 095eFt,
- jövőbeni költségekre: 75 000eFt
-

3./ Hosszú lejáratú kötelezettséget nem tartunk nyilván.

4./ Rövid lejáratú kötelezettségek tartalmazzak:

- áruszállításból és szolgáltatásból származó kötelezettséget /általános forgalmi adót is magában foglaló/ általunk elismert számlázott összegben,
- A rövid lejáratú kötelezettségek között kimutatásra kerültek a 2020-ben kiállított, de 2019. évi költségekre vonatkozó számlák valamint a fűtés, illetve hideg- melegvíz felhasználásra a fogyasztók által megfizetett előleg.
- Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összevont egyenlege tartalmazza:
 - = Lakhatási távhő támogatás elszámolásokat,
 - = Kötelezettségeket a szállítókkal szemben
 - = a költségvetési és önkormányzati befizetési kötelezettségeket
 - = a munkavállalókkal kapcsolatos jövedelem- és egyéb elszámolásokat
 - = a társadalombiztosítási kötelezettséget

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

Fentiekben meghatározott, számviteli elvek alapján kialakított számviteli politika alkalmazása mellett a KFT 2019. évi pozitív adózott eredménye: **14 983eFt.**

Pénzügyi és vagyoni helyzetünk összetevői

- a tartósan befektetett eszközök aránya az összes eszközértéken belül 2018.12.31-én 36,32 % volt, míg 2019. dec. 31-én 40,70%, mely 4,38%-os növekedést jelent.
- forgóeszközeink aránya az összes eszközértéken belül 58,54 %-ról 2019.12.31-re 55,66 %-ra ,2,88 %-kal csökkent.

- a saját tőke aránya az összes forráson belül 36,82%-ról 2019. 12.31-én 42,78 %-ra 5,96%-kal nőtt. A Társaság saját tőke összegét növelte a Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata által 2019 évben 303MFt pénzbeli hozzájárulás formájában végrehajtott törzstőke emelés, melyet Szeged Megyei Jogú Város Közgyűlése 200/2019. (VI.21.) Kgy. sz. határozatával hagyott jóvá.

Megnevezés	2018.12.31 e Ft	2019.12.31 e Ft	2019 az előző év %-ában	Megoszlás %	
				2018	2019
Befektetett eszközök	790 642	1 065 130	134,72	36,32	40,69
Forgóeszközök	1 274 440	1 456 748	114,30	58,54	55,66
Aktív időbeli elhat.	112 033	95 242	85,01	5,14	3,65
Eszközök összesen	2 177 115	2 617 120	120,21	100,00	100,00

FORRÁSOK

Saját tőke	801 627	1 119 610	139,67	36,82	42,78
Céltartalék	282 419	301 095	106,61	12,97	11,50
Kötelezettségek	448 068	1 195 414	266,79	20,58	45,68
Passzív időbeli elhat.	645 001	1 001	0,15	29,63	0,05
Források összesen	2 177 115	2 617 120	120,21	100,00	100,00

Eszközállományunk saját tőkéhez viszonyított fedezettsége a befektetett eszközöket tekintve 101,39%-ról 2019.12.31-ig 105,11 %-ra nőtt.

A beszámolási időszakban végrehajtott beruházások értéke 411.838eFt, az aktivált beruházások értéke 801.703eFt.

Forgóeszközök összetételének alakulása

Követeléseink értéke: 592 236eFt, mely 36.951eFt-tal haladja meg a 2018.12.31-i adatot, ezen belül a vevők kintlévősége 15.197eFt-tal emelkedett a korábbi év 123 739eFt adatát figyelembe véve,

A kintlévőségek és kötelezettségek aránya (hitelfedezettségi mutatónk), az előző év végén mért 123,93 %-ról 49,54%-ra csökkent, mely 74,39%-os csökkenést jelent.

Forrás oldalon a saját tőke a pozitív adózott eredménynek köszönhetően 14.983eFt-tal növekedett.

A céltartalékok esetén 18.676eFt a növekedés értéke a bázis időszakhoz viszonyítva, amely tartalmazza a 2020 évben elszámolásra kerülő CO2 kvóta beszerzésével kapcsolatosan képzett céltartalékot is.

Kötelezettségeink jelentős mértékben megnövekedtek, köszönhetően 2019. évet terhelő, a könyvviteli zárlat előtt beérkező, de csak 2020 évben kifizetésre kerülő nagyértékű energiaszámláknak.

2019 évben az alábbi új, illetve befejezett fejlesztéseket valósítottuk meg:

- Hőcserélős kazánköri védelem kialakítása az Odessza II és Felsőváros II távfűtőművekben, a kazánházak teljes gépészeti, erősáramú és vezérléstechnikai átalakítása,
- Tarján IV, Tarján V, Tarján VI és Taján II fűtőművek primer oldali összekötése – a Tarján II távfűtőmű hőelőállításának teljes megszüntetésével
- Odessza III hőközpont megszüntetése,
- A Bécsi krt.-i kazánház teljes felügyeleti rendszerének cseréje,
- Makkosházi szivattyúház fűtési köreinek szétválasztása,
- Felsőváros II-es kazánház gépészeti és erősáramú átalakítása,
- Felsőváros II. 7 MW-os hőtermelő kazánkörök teljes cseréje és felújítása,
- Tarján VI-os kazánok folyamatos szabályzásúvá tétele.

A SZETÁV Kft-nél keletkező adózott eredmény 2%-os eszközarányos nyereségen felüli részét kötelezően energia-megtakarítást eredményező beruházásra kell fordítani.

A beruházások, generál javítások forrása a társaság saját forrása, melyre fedezetet nyújt a fejlesztési tartalék, korábbi évek értékcsökkenési leírása, valamint az Önkormányzat által törzstőke emelés címén adott „célzott” forrás.

Környezetvédelmi kötelezettségek:

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

I. KÜLÖNÖS RÉSZ

MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A./ Befektetett eszközök

1. sz. melléklet

1. Immateriális javak állománya 2019.12.31 napján az előző év utolsó napján meglévő állományához képest nettó 734eFt csökkenést mutat. Ez a csökkenés az elszámolt amortizáció hatása.

2. Tárgyi eszközök állománya a KFT 2018. év 789 296eFt záró állományához képest nettó 275.222eFt növekedést mutat.

Műszaki berendezések, gépek, járművek állománya:

Az állománycsoport nyilvántartási értéke 254.813eFt, mely a termelő-tevékenységet szolgáló eszközök beszerzése és üzembe helyezése okán 98.199eFt növekedést mutat az előző évhez viszonyítva.

a.) Egyéb berendezések, felszerelések, járművek állománya:

Az egyéb berendezések nyilvántartási értéke 8.733eFt mely 1.748eFt csökkenést jelent, jellemzően számítástechnikai eszközök értékcsökkenése miatt.

b.) Befejezetlen beruházás állománya:

A befejezetlen beruházások állománya 192.414eFt, a beruházásra adott előleg 448eFt, mely összességében 54.490eFt csökkenést mutat az előző év 222.039eFt beruházás érték és 25.313eFt adott előleg értékéhez viszonyítva.

B./ Forgóeszközök állománya 182.308 eFt-tal nőtt a 2018.12.31-én kimutatott 1 274 440eFt értékhez viszonyítva.
A növekedés összetevői a következők:

1.) Követelések: 36.951eFt növekedés

- *Követelések áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból:*
15.197eFt növekedés

A vevőkövetelések 2019.12.31-i záró állományának megoszlását a **2. sz. melléklet** tartalmazza.

- **Egyéb követelések:** 21.754eFt növekedés

A záró állomány összetétele:

Munkavállalók folyósított előlegek	609 eFt
TÁVHŐ - MAVIR támogatás igénylés	179.384 eFt
Vevői túlfizetés ATHOS	23 eFt
Vissza igényelhető ÁFA	257.619 eFt
TAO. túlfizetés	7.887 eFt
HIPA túlfizetés	5 089 eFt
Rehab.túlfizetés	481 eFt
Egyéb adók	2.208 eFt
	453.300 eFt

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

2.) Pénzeszközö 213.743eFt növekedés

- házi pénztár záró állományának növekedés 560eFt
- bankbetétek állományának növekedése 213.183eFt

C.) Aktív időbeli elhatárolások: 16.791eFt csökkenés

2019. 12. 31. záró állomány: 95.242eFt

- összetevői:
- bevételek aktív időbeli elhatárolása 67.951eFt
 - költségek, ráfordítások elhatárolása 27.291eFt
 - halasztott ráfordítások -

D.) Saját tőke: 317.983eFt növekedés

A növekedés összetevői:

- SZETÁV KFT. 2019. évi adózoteredménye (nyeresége) 14.983eFt

A Szegedi Távfűtő Kft. - megalakulásakor meglévő - **jegyzett tőke összegét** Szeged Város Önkormányzata 2019 évben 303 millió Ft összeggel megemelte, így a SZETÁV Kft. 2019. december 31-én 403.000eFt.

A 2019-es eredmény terhére, további 10.000eFt **fejlesztési tartalékot képeztünk**, melyet a lekötött tartalékba történő átvezetéssel el is különítettünk. A lekötött tartalékként képzett fejlesztési tartalék, a lekötés adóévét követő négy adóévben megvalósított beruházás bekerülési értékének megfelelően oldható fel.

Lekötött tartalék	2019. december 31-én	29.000eFt
Eredménytartalék	2019. december 31-én	62.137eFt

E.) Céltartalék: 18.676eFt növekedés

- jövőbeni kötelezettségekre: 226.095eFt,
- jövőbeni költségekre: 75.000eFt

F.) Kötelezettségek: 747.346eFt növekedés

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

- **Hátrasorolt kötelezettségek** a KFT nyilvántartása szerint nincsenek.
- **Hosszú lejáratú kötelezettségek** a KFT nyilvántartása szerint nincsenek.

- **Rövid lejáratú kötelezettségek: 747.346eFt növekedés**

- szállítók 525.331eFt növekedés
2019.12.31-i záró állomány 903.127eFt

- egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 29.420eFt növekedés

A záró állomány összetevői:

vevőkkel szembeni kötelezettségek	1.863eFt
munkavállalókkal szembeni kötelezettségek	28.685eFt
HORIZON2020 előleg	25.109eFt
költségvetéssel szembeni kötelezettség	
~járulékok, hozzájárulások	31.326eFt
~szja kötelezettség	12.591eFt
~egyéb	118eFt
	99.692eFt

G.) Passzív időbeli elhatárolás

644.000eFt csökkenés

Passzív időbeli elhatárolások összetétele

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása: 1.001eFt

EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Értékesítés nettó árbevétele

Tevékenység neve	2019.évi tény (eFt)
Távfűtés alapidíjak árbevétele	1.072.025
Távfűtés hődíjak árbevétele	1.624.968
Használati melegvíz hődíj árbevétele	541.493
Közvetített szolgáltatások árbevétele	365.398
Karbantartási tevékenység árbevétele	96.959
Vállalkozási munkák árbevétele	102.466
Egyéb szolgáltatások bevétele	11.014
Összesen:	3.814.323

2. Egyéb bevételek

Megnevezés	2019. évi tény (eFt)
Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	9.107
Kapott kötbér, bírság, kés.kamat, megtérülés	3.223
EFOP, GINOP támogatás, költségtérítések	5.803
MAVIR távhő támogatás	903.100
Bérkompenzáció	17.017
Ingyenesen kapott CO2 kvóta	63.054
Céltartalék felhasználás	217.419
HORIZON2020 támogatás	2.463
Megtérült költségek	15.431
Összesen:	1.236.617

3. Anyagjellegű ráfordítások

Megnevezés	2019. évi tény (eFt)
Anyagköltség	2.824.861
Fenntartási anyagok, nyomtatvány, irodaszer, üzemanyag	122.647
Saját rezsiz beruházás anyagköltsége	66.528
Energia költség	2.605.925
Vállalkozási tevékenység anyag költsége	29.761
Igénybe vett szolgáltatások	559.533
Bérleti díjak	16.685
Javítás, karbantartás	364.236
Csatornadíj	20.225
Közüzem díj, hulladékszállítás	1.543
Hirdetés, reklám	2.669
Ügyvédi és könyvvizsgálat	3.983
Utazás, kiküldetés	7.459
Oktatás, továbbképzés, szaklap	9.639
Hátralékkezelés	5.343
IT szolgáltatás, számlázás	86.759
Vagyonvédelem	1.120
Egyéb	39.872
Egyéb szolgáltatások	62.104
Hatósági díjak	2.142
Pénzügyi költség	52.261
Biztosítási díjak	4.230
Egyéb	3.471
Eladott áruk beszerzési értéke	0
Közvetített szolgáltatások	337.177
Közvetített vízdíj	91.829
Közvetített csatornadíj és vízterhelés, egyéb	245.348
Összesen:	3.783.675

4. Személyi jellegű ráfordítások

Megnevezés	2019. évi tény (eFt)
Bérköltség	562.772
Személyi jellegű egyéb kifizetések	51.200
Megbízási díj	220
Kafetéria	20.891
Betegszabadság és táppénz hozzájárulás	5.854
Útiköltség térítés	4.871
Reprezentáció, jóléti-, sport-, kultúra költség	14.694
Egyéb	4.0
Bérráfordítások	115.800
Szoc.ho. adó	107.246
Szakképzési hozzájárulás	8.486
Rehabilitációs hozzájárulás	0
Egyszerűsített közteher	68
Összesen:	729.772

5. Értékcsökkenési leírás:

Megnevezés	2019. évi tény (eFt)
100 eFt feletti immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenési leírása	86.622
100 eFt alatti immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenési leírása	17.833
Összesen:	104.456

Az elszámolt értékcsökkenési leírás megoszlása eszközcsoportok szerint:

Nagyértékű eszközök után elszámolt értékcsökkenés:

Immateriális javak	1.626 eFt
Ingatlanok és vagyoni ért.j.	25.253 eFt
Műszaki berendezések	54.377 eFt
<u>Egyéb berendezések</u>	<u>4.867 eFt</u>
Összesen:	86.122 eFt

Kisértékű eszközök után elszámolt értékcsökkenés:

Immateriális javak	676 eFt
Ingatlanok és vagyoni ért.j.	0 eFt
Műszaki berendezések	10.859 eFt
<u>Egyéb berendezések</u>	<u>6.799 eFt</u>
Összesen:	18.334 eFt

6. **Egyéb ráfordítások:**

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás % 2019 tény/2018 tény
Korábbi évek ráfordítása	8.950	2.558	28,58
Környezetterhelési díjak, CO2 kvóta	144.134	184.707	128,15
Helyi adók	41.877	32.068	76,58
Értékesített eszközök kivezetett értéke	37.453	8.376	22,36
Innovációs járulék	2.710	2.156	94,46
Behajthatatlan követelés leírása	1.833	348	18,98
Egyéb (hiány, kár, bírság, pótlék)	1.113	8.140	731,36
Céltartalék képzés várható kötelezettségekre	217.419	236.095	108,59
Összesen:	468.375	474.448	175,64%

7. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye **25.117eFt**

8. Pénzügyi műveletek eredménye **- 2.097eFt**

9. Adózás előtti eredmény **23.075eFt**

10. Adózott eredmény **14.983eFt**

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

Adózás előtti eredmény:	23.075eFt
<u>Adóalapot módosító tételek egyenlege:</u>	<u>+ 32.365eFt</u>
Társasági adóalap:	55.440eFt

minimumadó alap: 101.020eFt

minimumadó 9 % 9.092eFt

Társasági adó	9092eFt
<u>Adókedvezmény</u>	<u>-1.000eFt</u>
Fizetendő társasági adó	8.092eFt

EGYÉB KIEGÉSZÍTÉSEK

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

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

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

(3) Az engedélyes köteles

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

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

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

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

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

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

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

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték					Értékcsökkenés								Nettó érték
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró	Nyitó érték	Növekedés			Csökkenés	Átsorolás	Záró		
							Terv szerinti	Terven felelőli	Kisértékű					
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0							0	0	
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0							0	0	
Vagyoni értékű jogok	46 990	1 568			48 558	45 645	1 625		676			47 946	612	
Szellemi termék					0							0	0	
Üzleti vagy cégérték					0							0	0	
Immateriális javakra adott előlegek					0							0	0	
Immateriális javak értékhelyesbítése					0							0	0	
Kisértékű immateriális javak					0							0	0	
IMMATERIÁLIS JAVAK	46 990	1 568	0	0	48 558	45 645	1 625	0	676	0	0	47 946	612	
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	766 081	258 513	0		1 024 594	391 231	25 253	0				416 484	608 110	
Műszaki berendezések, gépek, járművek	896 807	163 435	9 791		1 050 451	740 193	54 377		10 859	9 791		795 638	254 813	
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	59 876	10 907	4 250		66 533	49 395	4 867		6 799	3 261		57 800	8 733	
Tenyészállatok					0							0	0	
Beruházások, felújítások	222 039	411 838	434 423		199 454			7 040				7 040	192 414	
Beruházásokra adott előlegek	25 313		24 865		448							0	448	
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése					0							0	0	
Kisértékű tárgyi eszközök					0							0	0	
TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 970 116	844 693	473 329	0	2 341 480	1 180 819	84 497	7 040	17 658	13 052	0	1 276 962	1 064 518	
Mindösszesen:	2 017 106	846 261	473 329	0	2 390 038	1 226 464	86 122	7 040	18 334	13 052	0	1 324 908	1 065 130	

SZETÁV KFT.

2. sz. melléklet

KIMUTATÁS

a Vevő követelések megoszlásáról
2019.12.31

adatok e Ft-ban

Hátralék megoszlása					Összesen
0-90 nap	91-180 nap	181-365 nap	365 nap-	nem járt le	
esedékesség dátuma					
2019.10.01.- 2019.12.31	2019.07.01.-2019.09.30	2019.01.01-2019.06.30.	2019.01.01 előtt	2020.01.01. után	
36.626	28.860	16.480	40.080	59.329	179.375

Vevők folyószámla: 179.375eFt
Elszámolt értékvesztés: -40.439eFt
Vevők összesen: **138.936eFt**

A SZETÁV KFT-nél **2019.** évben az átlagos statisztikai létszám, bérköltség és személyi jellegű kifizetések állomány-csoportonkénti részletezésben az alábbiak szerint alakult:

Átlagos állományi létszám, bérköltség kifizetések

2019. évben

Állománycsoport	Létszám (fő)	Munkaviszonyból
		származó összes kereset (eFt)
Teljes munkaidőben foglalkoztatott ~ fizikai	83	288.820
~ szellemi foglalk.	50	220.301
Összesen:	133	509.121
Nem teljes időben foglalkoztatott ~ fizikai	9	14.151
~ egyéb szellemi foglalkoztatott		
Összesen:	9	14.141
Ált.statisztikai áll.létszám.	142	523.272
Állományba nem tartozó munkavállalók		39.500
MINDÖSSZESEN:	142	562.772

A felügyelő bizottsági tagoknak bruttó 1.572 eFt járandóságot számoltunk el. Részükre előleget, kölcsönt nem folyósított Társaságunk.

A Társaság ügyvezetője részére 7680eFt megbízási díj 3418eFt került számfejtésre, Részére előleg, kölcsön kifizetés nem történt.

KIMUTATÁS
2019. év

A társasági adó megállapításánál a módosító tételek ismertetése

Adóalap csökkentő tételek

adatok Ft-ban

Várható kötelezettségekre, költségekre képzett céltartalék adóévben bevételként elszámolt összege	217 419 466
Az adótörvény szerint figyelembe vett écs. leírás, kivezetett eszközök számított nyilvántartási értéke	89.846 258
Fejlesztési tartalék adóév utolsó napján lekötött tartalékként kimutatott összege	10 000 000
Adóalap csökkentő tételek összesen	317 265 724

Adóalap növelő tételek

Várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre képzett céltartalék összege	236 094 658
A számviteli törvény szerint elszámolt écs. leírás, kivezetett eszközök könyv szerinti értéke	112 484 363
Jogerős határozatban megállapított bírság ráfordításként elszámolt összege	228 563
Az adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege	347 626
Egyéb növelő tétel	475 055
Adóalap növelő tételek összesen	349 630 265

Számított társasági adó	4 990 000
--------------------------------	------------------

Társasági adóalap MINIMUMADÓ!!!	050 966 854 Ft x 2 % =	101 019 337Ft
Társasági adó (9%)		9 091 740Ft
Társasági adókedvezmény		1 000 000Ft
Társasági adó fizetési kötelezettség:		8 092 000Ft

Szegedi Távfűtő Kft.									
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)				185 114		307 171		
1a.	Adózás előtti eredmény +				39 194		23 075		
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás				0		0		
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +				0		0		
01.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +				39 194		23 075		
02.	Elszámolt amortizáció +				81 496		104 456		
03.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +				6 686		8 377		
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +				102 267		18 676		
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +				44 522		9 107		
06.	Szállítói kötelezettség változása +				372 248		525 331		
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +				-35 902		222 015		
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +				-62 215		-644 000		
09.	Vevő követelés változása +				41 044		-15 197		
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +				-385 689		46 632		
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +				-5 834		16 791		
12.	Fizetett adó (nyereség után) -				-12 703		-8 092		
13.	Fizetett osztalék, részesedés -				0		0		
II.	Befektetési cash flow (14-18. sorok)				-89 160		-260 757		
14.	Befektetett eszközök beszerzése -				-171 132		-269 864		
15.	Befektetett eszközök eladása +				81 972		9 107		
16.	Hosszú lejáratú nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszűnése, beváltása +				0		0		
17.	Hosszú lejáratú nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -				0		0		
18.	Kapott osztalék, részesedés +				0		0		
III.	Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)				200		300		
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 +				0		0		
23.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -				0		0		
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -				0		0		
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -				0		0		
26.	Véglegesen átadott pénzeszközök -				200		300		
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +				96 154		46 714		
27.	Devizás pénzeszközök átvértékelése +								
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+II+III. sorok) +				7 194		-213 743		

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>1 274 440</u> 448 068	<u>1 456 748</u> 1 195 414	284,43	121,86	42,84
Likviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>1 138 734</u> 448 068	<u>1 389 428</u> 1 195 414	254,14	116,23	45,73
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>583 449</u> 448 068	<u>797 192</u> 1 195 414	130,21	66,69	51,22
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>583 449</u> 448 068	<u>797 192</u> 1 195 414	130,21	66,69	51,22

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>555 285</u> 448 068	<u>592 236</u> 1 195 414	123,93	49,54	39,97
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>448 068</u> 2 177 115	<u>1 195 414</u> 2 617 120	20,58	45,68	221,96
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>42 490</u> 448 068	<u>25 117</u> 1 195 414	9,48	2,10	22,15
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>123 739</u> 377 796	<u>138 936</u> 903 127	32,75	15,38	46,96
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u> Nettó árbevételek	<u>95 637</u> 3 818 078	<u>20 737</u> 3 814 323	9,14	1,98	21,66
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	<u>64 644</u> 3 433 907	<u>573 761</u> 3 783 675	6,87	55,35	805,68

7.sz.melléklet

ESZKÖZ(AKTÍVÁK)	Tarján I.	Tarján II.	Tarján IV.	Tarján V.	Tarján VI.	Tarján VII.	Géssza I.	Géssza II.	Bícsi krt 8-6.	Tisza Lkrt 8-20.	Tisza Lkrt.36-38.	Tisza Lkrt.40.	Bársonyi u.6.	Rosevölgyi tér 10.	Kőrán yi fs.5.	Török u.3.	"J" tömb.	Felsőváros I.	Felsőváros II.	Északi vr. I/A.	Északi vr. I/B.	Rékus I.	Távtrételezés összesen	Távtrételezés dígtartás	Egyéb tevékenység TÁHÉ	ÖSSZESEN
A Befektetett eszközök	60	9299	22 18	67 990	18 278	22 095	67 243	50 728	8 881	305	60	1078	4 143	670	717	733	1093	70 287	19 60	70 84	44 780	61 11	906 123	21 967	37 040	1065 180
I. MATEMATIKAI ESZKÖZ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	465	147	612
3. Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	465	147	612
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	60	9299	22 18	67 990	18 278	22 095	67 243	50 728	8 881	305	60	1078	4 143	670	717	733	1093	70 287	19 60	70 84	44 780	61 11	906 123	21 502	36 888	1064 568
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni érték	0	86 223	17 038	62 347	18 463	6 456	40 289	14 768	5 747	0	0	488	2 693	670	717	733	788	12 256	23 176	38 066	34 076	39 330	533 297	60 611	11 202	608 110
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	60	6 666	4 167	5 643	5 467	5 639	23 919	35 737	1734	305	60	60	0	0	0	0	305	57 703	5 230	3190	10 704	21 781	28 790	24 461	11 562	254 861
3. Egyéb berendezések, felszerelések, eszközök	0	0	191	0	0	0	2 587	223	0	0	0	0	0	0	0	0	0	328	0	168	0	0	3 497	4 040	1166	8 738
4. Tényészállatok																										0
5. Beruházások, felújítások	0	0	712	0	5 345	0	0	0	1400	0	0	0	1450	0	0	0	0	0	11 184	0	0	0	10 091	32 380	9 933	192 444
6. Beruházásra adott kölcsönök	0	0	0	0	0	0	448	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	448	0	0	448
7. Tárgyi eszközök értékmegnövekedése																										0
III. BEFEKTETÉSI VÁLLALKOZÁSI 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
B Forgóeszközök	733	114 045	26 553	87 556	19 680	26 539	80 226	60 929	10 667	366	733	1296	4 976	805	880	880	1318	84 449	204 620	84 235	54 402	75 680	1 01 551	271 365	88 802	1 456 748
I. Készletek	30	7 026	1090	9 287	8 901	1090	3 295	2 502	438	15	30	53	204	33	35	36	54	3 467	9 271	3 459	2 827	5 296	58 439	6 806	2 075	67 330
1. Anyagok	30	7 026	1090	9 287	8 901	1090	3 295	2 502	438	15	30	53	204	33	35	36	54	3 467	8 366	3 459	2 209	3 044	54 634	6 806	2 075	63 558
5. Áruk	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	905	0	618	2 282	3 805	0	0	3 805
6. Készletekre adott kölcsönök																										0
II. Követelések	255	38 794	9 230	28 386	61 907	9 225	27 887	21 180	3 708	127	255	450	1 730	280	299	306	456	29 345	70 813	29 281	8 666	25 544	378 124	163 279	50 833	592 236
1. Követelések áruszállítástól és szolgáltatástól	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 672	33 264	189 936
4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben																										0
6. Egyéb követelések	255	38 794	9 230	28 386	61 907	9 225	27 887	21 180	3 708	127	255	450	1 730	280	299	306	456	29 345	70 813	29 281	8 666	25 544	378 124	57 607	17 569	453 300
III. Értékpapírok																										0
IV. Pénzeszközök	448	68 225	6 233	49 922	18 872	6 224	49 044	37 247	6 521	224	448	792	3 042	492	526	538	803	51 607	24 536	51 465	32 879	44 870	664 998	10 130	30 894	797 192
1. Pénztár, csekkek	1	112	34	104	226	34	102	77	14	0	1	2	6	1	1	1	2	107	259	107	68	98	1 382	20	63	1 655
2. Bankotletek	447	68 033	6 199	49 818	18 646	6 190	48 942	37 170	6 507	224	447	790	3 036	491	525	537	801	51 500	24 277	51 358	32 811	44 772	663 606	10 110	30 831	795 537
C Aktív időbeli elhatárolások	745	2 226	1 768	3 456	3 839	3 214	2 563	4 143	543	178	867	1	17	463	18	3 267	763	10 122	10 729	7 375	11 506	11 409	79 312	15 906	24	95 242
1. Bevétel aktív időbeli elhatárolása	379	1 374	1 173	2 247	3 009	2 614	1 522	3 050	0	0	500	0	15	463	73	2 997	629	6 270	7 341	5 034	7 081	6 868	52 639	15 312	0	67 951
2. Költség, ráfordítás aktív időbeli elhatárolása	366	852	595	1 209	830	600	1 041	1 093	543	178	367	1	2	0	45	270	134	3 852	3 388	2 341	4 425	4 541	26 673	594	24	27 291
3. Használt ráfordítások																										0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	2 088	209 190	50 429	19 041	331 797	51 848	160 032	115 800	20 091	849	2 220	2 374	9 166	1 998	1 666	4 880	3 169	164 828	384 959	161 744	10 688	118 200	2 086 966	409 268	120 866	2 617 120

FORÁSOK(PASSZÍVÁK)	Tarján I.	Tarján II.	Tarján IV.	Tarján V.	Tarján VI.	Tarján VII.	Olcsa I.	Olcsa II.	Bécsi krt 8-16	Tisza Lkrt 18-20.	Tisza Lkrt.36-38.	Tisza Lkrt.40.	Barzse nyi u 6.	Rosave lit tér 10.	Korán yi fs.5	Török u.3	"J" tömb	Felsőv áros I.	Felsővár os II.	Északi v. I/A	Északi v. I/B	Rikus I.	Távgytermelés összesen	Távgyso lgátás	Egyéb tevékenység TÁVH	ÖSSZESEN
DSzámla	628	95818	22798	70111	152903	22785	68880	52311	9157	314	628	1112	4273	691	739	756	1127	72480	174903	72322	46177	63017	93930	142284	43366	1119610
I. JEJZETTŐKE	226	34489	8206	25236	55037	8201	24793	18829	3256	113	226	400	1538	249	266	272	406	26089	62966	26032	16621	22683	336164	5125	15621	403000
II. JEJZET DEBNEMJEJZETTŐKE(-)																										0
III. TŐKE TARTALÉK	343	52247	12431	38230	83374	12424	37558	28524	4988	172	343	606	2330	377	403	412	614	39521	95389	39435	25179	34362	509247	77583	23660	610480
IV. EREDMÉNY TARTALÉK	35	5318	1265	3891	8486	1265	3823	2903	508	17	35	62	237	38	41	42	63	4023	9707	4014	2563	3497	51833	7897	2407	62137
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	16	2482	591	1816	3980	590	1784	1355	237	8	16	29	111	18	19	20	29	1877	4530	1873	1166	1632	24189	3685	1126	29000
VI. ÉRTÉKES TARTALÉK																										0
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	8	1282	305	988	2046	305	922	700	123	4	8	15	57	9	10	10	15	970	2341	968	618	843	12497	1904	582	14988
Edőttartalék	42	6419	1527	4697	10243	1526	4614	3504	613	21	42	74	286	46	50	51	75	4855	64725	4845	89835	90565	288655	9531	2909	301095
1. Edőttartalék a várható kötelezettségekr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53009	0	86742	86344	226095	0	0	226095
2. Edőttartalék a jövőbeni kötségekre	42	6419	1527	4697	10243	1526	4614	3504	613	21	42	74	286	46	50	51	75	4855	11716	4845	3098	4221	62560	9531	2909	75000
3. Egyéb edőttartalék																										0
Fkötelezettség	564	85823	20420	62798	136954	20408	61694	46855	8202	282	564	996	3826	620	662	677	1009	64919	156688	64778	41380	56444	836518	320037	38864	1195414
I. HÁTRASZÓLT 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
II. RÖVIDLEJÁRATÚ 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
III. RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	564	85823	20420	62798	136954	20408	61694	46855	8202	282	564	996	3826	620	662	677	1009	64919	156688	64778	41380	56444	836518	320037	38864	1195414
1. Rövidlejáratú kölcsönök																							0			0
2. Rövidlejáratú hitelek																							0			0
3. Várható 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	192585	0	192585
4. Kötelezettségek áruszállításból és sz	508	77291	18390	56555	123339	18379	55561	42197	7387	254	508	897	3446	558	586	610	909	58465	141084	58338	37248	50833	753353	114773	35001	903127
8. Rövidlejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben																							0			0
9. Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	56	8532	2030	6243	13615	2029	6133	4688	815	28	56	99	380	62	66	67	100	6454	15574	6440	4112	5611	83160	12669	3863	99692
GRasszív időbeli elhatárolások	1	81	19	59	130	19	58	44	8	0	1	1	4	1	1	1	1	61	148	61	39	105	843	121	37	1001
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása																							0			0
2. Kötségek ráfordítások passzív időbeli	1	81	19	59	130	19	58	44	8	0	1	1	4	1	1	1	1	61	148	61	39	105	843	121	37	1001
3. Hátraszólt bevételek																							0			0
Számviteli különbözet	863	21049	5665	21376	31567	7110	14786	13086	2111	232	975	191	747	580	243	3395	957	22513	-11475	19738	-66723	-61931	27045	-62705	35660	0
FORÁSOK ÖSSZESEN	2088	20910	50429	159041	331797	51848	150032	115800	20091	849	2210	2374	9136	1998	1665	4880	3169	164828	384959	161744	110688	148200	2086966	409268	120866	2617120

"A" EREDMÉNYMUTATÁS (összköltségeljárással)	Tarján I.	Tarján II.	Tarján III.	Tarján V.	Tarján VI.	Tarján VIII.	Glossza I.	Glossza II.	Bécsi krt 8-6.	Tisza Lkrt. 8-20.	Tisza Lkrt. 36-38.	Tisza Lkrt. 40.	Berzenyi u 6.	Rosevölgy tér 10.	Királyi fs. 5.	Török u 3.	"J" tőmb.	Résgváros I.	Résgváros II.	Északi vr. I/A.	Északi vr. I/B.	Rékus I.	Távhőtermelés összesen	Távhőszolgáltatás	Egyéb tevékenység TÁHÓ	ÖSSZESEN
01. Belföld 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	3 553 577	250 746	384 323
02. Export 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	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	3 553 577	250 746	384 323
03. Saját termelésű készletek állomány	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 aktívát	225	1430	1187	1635	1720	1845	2968	3765	437	193	433	82	143	302	147	342	264	609	8162	3233	9368	9206	53128	10774	2626	66528
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	225	1430	1187	1635	1720	1845	2968	3765	437	193	433	82	143	302	147	342	264	609	8162	3233	9368	9206	53128	10774	2626	66528
III. Egyéb bevételek	147	937	745	1071	1257	1209	2064	2467	286	126	284	54	93	198	97	224	173	4280	78388	2118	12765	106829	35832	90160	10625	1236167
05. Anyagköltség	11555	68232	55544	76953	94974	107844	120484	185536	19247	10289	25450	3954	7730	17073	7688	18237	14780	339459	345819	10186	533909	526829	2711753	76855	36253	2824861
06. Igénybevevett szolgáltatások értéke	1412	16968	15112	23188	6368	5853	53417	99263	7182	588	843	371	533	884	487	2302	981	19480	18294	23552	22412	18280	457680	97333	4520	559533
07. Egyéb szolgáltatások értéke	192	1235	984	1418	1470	1582	2583	3354	380	64	357	70	121	256	125	280	224	5214	7553	2861	8041	7985	46429	12983	2692	62104
08. Eladott árú beszerzési értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	286511	40666	337177
IV. Anyagjellegű ráfordítások	1819	86435	71601	10159	12802	15279	176484	238173	26759	11041	26680	4395	8384	1826	8301	20829	15985	364153	491676	16599	564362	553044	325862	483682	84131	3783675
10. Bérköltség	1758	7400	5174	8269	7971	8706	22571	23891	2972	1668	2128	802	978	1817	1230	1847	1492	32609	61671	1889	52462	49074	30299	182344	70129	552772
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	144	675	499	790	758	811	2229	2184	262	181	211	59	100	166	183	174	153	6204	6200	1403	4831	5602	33679	12520	5001	51200
12. Bírjálékok	355	1504	1052	1680	1633	1794	4708	4851	603	331	434	157	199	377	252	374	303	7479	12781	2826	10888	10376	64982	36820	18988	15800
V. Személyi jellegű ráfordítások	2267	9579	6725	10749	10362	11311	29488	30876	3837	2120	2773	1018	1277	2360	1615	2395	1948	46292	80652	18048	68166	65052	408980	231684	89128	729772
VI. Értékesítéskor leírás	163	4666	2034	3651	5880	1890	5668	5408	476	85	157	224	78	42	160	166	178	8222	7259	9488	8305	10725	74925	23410	6121	104456
VII. Egyéb ráfordítások	141	829	808	1018	1121	1165	2883	3988	1411	181	188	100	117	164	119	180	155	2810	104075	2059	64189	57444	44516	25191	4141	474448
A ÜZEM (ÜZLET) TEVÉKENYSÉGEI	-6358	-99142	-79255	-114231	-117188	-126592	-209491	-272281	-31760	-18058	-29071	-5601	-9620	-20299	-9951	-23014	-17829	-411066	-59712	-220843	-682909	-670230	-3775903	3720544	80476	25117
13. Kapott (járó) osztalék és részesedések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Részesedések értékesítésének 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
15. Befektetett pénzügyi eszközök kamata	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattámogatások	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
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	2	1	1	1	1	2	2	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5	7	3	8	8	44	9	2	55
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (B)	2	1	1	1	1	2	2	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5	7	3	8	8	44	9	2	55
19. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése																							0			0
20. Fizetendő kamatok és kamattámogatások	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
21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értéktérítése																							0			0
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	4	22	8	26	27	29	46	59	7	3	7	1	2	5	2	5	4	95	128	51	147	144	832	1224	41	2097
IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	4	22	8	26	27	29	46	59	7	3	7	1	2	5	2	5	4	95	128	51	147	144	832	1224	41	2097
B PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-2	-21	-17	-25	-26	-27	-44	-56	-7	-3	-7	-1	-2	-5	-2	-5	-4	-90	-121	-48	-139	-166	-788	-125	-39	-2042
C ADÓZÁS ÉS TITKÉRENY (A+B)	-5330	-99163	-79312	-114256	-117214	-126619	-209535	-272289	-31767	-18061	-29078	-5602	-9622	-20304	-9953	-23019	-17833	-411166	-59723	-220891	-683048	-670366	-3776691	3719329	80437	23075