

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.

Képviselőre jogosult személy:

Dr. Kóbor Balázs ügyvezető igazgató

Címe: 6726 Szeged, Jósika utca 35.

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

A KFT. 2016. évi induló vagyona 1.146.276eFt, 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 elhasználódás 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 200 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 200eFt egyedi beszerzési értékű szellemi termékek a használatbavételkor egy összegben kerülnek leírásra,
- Tárgyi eszközöknél a kis értékű, 200eFt 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 és erről tárolási nyilatkozattal rendelkezünk, másrészt a kapott és vásárolt üvegházhatású gáz kibocsátására jogosító forgalomképes CO2 kvóta 2020.12.31-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	2 243 199eFt	461 452eFt

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 (69.000eFt), az adózott eredmény a gazdálkodás adózás utáni eredményének saját tőkéhez való hozzájárulása összegén (36 606eFt) szerepel.

2./ Céltartalékok

- Jövőbeni költségekre: 81 114e

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 kerültek kimutatásra a 2021 évben kiállított, de 2020. évi fűtési költségekre vonatkozó számlák, valamint a fűtés, illetve hideg-melegvíz felhasználására 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 2020. évi pozitív adózott eredménye: **35 995eFt.**

Pénzügyi és vagyoni helyzetünk összetevői

- a tartósan befektetett eszközök aránya az összes eszközértéken belül 2019.12.31-én 40,7 % volt, míg 2020. 12. 31-én 55,84%, mely 37,2%-os növekedést jelent.
- forgóeszközeink aránya az összes eszközértéken belül 55,66%-ról 2020.12.31-re 37,83 %-ra 32,03 %-kal csökkent.

- a saját tőke aránya az összes forráson belül 42,78%-ról 2020. 12.31-én 55,68 %-ra 30,15%-kal nőtt. A Társaság saját tőke összegét növelte a Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata által 2020 évben 150Mft pénzbeli hozzájárulás formájában végrehajtott törzstőke emelés, melyet Szeged Megyei Jogú Város Közgyűlése 200/2019. (VI.21.) Kgy. sz. határozatával hagyott jóvá.

Eszközők összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2019. Előző év		2020. Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Befektetett eszközök	1 065 130	40,70	1 309 510	55,84	122,94
Immateriális javak	612	0,02	5 681	0,24	928,27
Tárgyi eszközök	1 064 518	40,68	1 303 829	55,60	122,48
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	
Forgóeszközök	1 456 748	55,66	887 044	37,83	60,89
Készletek	67 320	2,57	349 654	14,91	519,39
Követelések	592 236	22,63	455 330	19,42	76,88
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Pénzeszközök	797 192	30,46	82 060	3,50	10,29
Aktív időbeli elhatárolások	95 242	3,64	148 376	6,33	155,79
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	2 617 120	100,00	2 344 930	100,00	89,60

Források összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Saját tőke	1 119 610	42,78	1 305 605	55,68	116,61
Jegyzett tőke	403 000	15,40	553 000	23,58	137,22
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	
Tőketartalék	610 490	23,33	610 490	26,03	100,00
Eredménytartalék	62 137	2,37	37 120	1,58	59,74
Lekötött tartalék	29 000	1,11	69 000	2,94	237,93
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Adózott eredmény	14 983	0,57	35 995	1,54	240,24
Céltartalékok	301 095	11,50	81 114	3,46	26,94
Kötelezettségek	1 195 414	45,68	953 385	40,66	79,75
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 195 414	45,68	953 385	40,66	79,75
Passzív időbeli elhatározások	1 001	0,04	4 826	0,21	482,12
FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	2 617 120	100,00	2 344 930	100,00	89,60

Eszközállományunk Saját tőkéhez viszonyított fedezettsége 105,11%-ról 2020.12.31-re 99,7 %-ra csökkent.

A beszámolási időszakban végrehajtott beruházások értéke 383.109eFt, az aktivált beruházások értéke 295.569eFt

Forgóeszközök összetételének alakulása

Követeléseink értéke: 455.330eFt, mely 136.906eFt-tal – 24,65%-kal - kevesebb, mint a 2019.12.31-i adat, ezen belül a vevők kintlévősége 32.522eFt-tal csökkent a bázis év 138 936eFt értékhez viszonyítva.

A kintlévőségek és kötelezettségek aránya (hitelfedezettségi mutatónk), az előző év végén mért 49,54 %-ról 47,76%-ra csökkent, mely 3,59%-os csökkenést jelent.

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>592 236</u> 1 195 414	<u>455 330</u> 953 385	49,54	47,76	96,41
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>1 195 414</u> 2 617 120	<u>953 385</u> 2 344 930	45,68	40,66	89,01
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>25 117</u> 1 195 414	<u>53 613</u> 953 385	2,10	5,62	267,62
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>138 936</u> 903 127	<u>106 414</u> 773 515	15,38	13,76	89,47
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u> Nettó árbevétele	<u>69 361</u> 3 814 323	<u>25 489</u> 4 083 278	6,64	2,28	34,34
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	<u>258 366</u> 3 783 675	<u>523 783</u> 3 896 709	24,92	49,06	196,87

Forrás oldalon a saját tőke növekedése köszönhető egyrészt annak, hogy Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint a Szegedi Távfűtő KFT. 100%-os tulajdonosa, a társaság részére 2020. évben – gépészeti, erős- és gyengeáramú felújítási munkálatokra – 150.000.000,-Ft összegű forrást biztosítson törzstőke emelés formájában, valamint a 2020. évi pozitív eredménynek.

A céltartalékok értéke 81 114eFt, mely jelentős csökkenés a bázis időszakhoz viszonyítva. Ennek oka, hogy 2020 évben teljes egészében elszámolásra került a üvegházhatású gáz kibocsátására jogosító forgalomképes CO2 kvóta.

Kötelezettségeink 242 029eFt-tal csökkentek.

2020 évben az alábbi új, illetve befejezett fejlesztéseket valósítottuk meg:

- Észak 1/B. fűtőműben 1 db 7 MW kapacitású kazánbeszerzés és kazánkör kialakítása,
- Tarján II-IV. fűtőműveket és a Tisza L. krt. 36. kazánház és Önkormányzat épületét összekötő távvezetékek földmunkái,
- Tarján II-IV. fűtőműveket és a Tisza L. krt. 36. kazánház és Önkormányzat épületét összekötő távvezetékek technológiai csőszerelésimunkálatai,
- Tarján II, Tarján IV, Tarján V és Tarján VI fűtőművek gépészeti generáljavításai és felújításai,

- Tarján II Tarján IV, Tarján V és Taján VI gyengeáramú generáljavításai és felújításai,
- Tarján II Tarján IV, Tarján V és Taján VI erősáramú generáljavításai és felújításai
- FI hőközpont felújítás
- Odessza II, Felsőváros II gáznyomásszabályozó csere
- Tarján VI, Odessza II égőcsere
- Kamera- és riasztórendszer kiépítése – elkezdett beruházás
- Odessza és Vág utca parkolóhelyek kialakítása - elkezdett beruházás

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. SPECIÁLIS RÉSZ

MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A./ Befektetett eszközök

1. sz. melléklet

1. Imateriális javak állománya 2020.12.31 napján az előző év utolsó napján meglévő állományához képest nettó 5 069eFt növekedést mutat a bázis év 612eFt értékéhez viszonyítva.

2. Tárgyi eszközök állománya 1 300 829Ft, mely 239 311eFt növekedést jelent a 2019. évi 1 064 518Ft záró állományához képest.

Műszaki berendezések, gépek, járművek állománya:

Az állománycsoport nyilvántartási értéke 282 203eFt, mely a termelő-tevékenységet szolgáló eszközök beszerzése és üzembe helyezése okán 27 390 növekedést mutat az előző évhez viszonyítva.

a.) Egyéb berendezések, felszerelések, járművek állománya:

Az egyéb berendezések nyilvántartási értéke 13 698eFt mely 4 965eFt növekedést jelent, jellemzően számítástechnikai eszközök vásárlása miatt.

b.) Befejezetlen beruházás állománya:

A befejezetlen beruházások állománya 225 947eFt, a beruházásra adott előleg 236eFt, mely összességében 33 321eFt növekedést mutat az előző év 192 414eFt beruházás érték és 448eFt adott előleg értékéhez viszonyítva.

B./ Forgóeszközök állománya 569 704eFt-tal csökkent a 2019.12.31-én kimutatott 1 456 748eFt értékhez viszonyítva.

A növekedés összetevői a következők:

1.) Követelések: 136 906eFt csökkenés

- *Követelések áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból:*
32 522eFt csökkenés

A vevőkövetelések 2020.12.31-i záró állományának megoszlását a **2. sz. melléklet** tartalmazza.

- **Egyéb követelések:**
104 384Ft csökkenés

A záró állomány összetétele:

Munkavállalók folyósított előlegek	371 eFt
TÁVHŐ - MAVIR támogatás igénylés	34 829 eFt
Vissza igényelhető ÁFA	310 192 eFt
TAO. túlfizetés	1 788 eFt
HIPA túlfizetés	854 eFt
Rehab.túlfizetés	481 eFt
Egyéb adók	401 eFt
	348 916 eFt

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

2.) Pénzeszközök 715 132eFt csökkenés

- házi pénztár záró állományának csökkenése 26eFt
- bankbetétek állományának csökkenése 715 106eFt

C.) Aktív időbeli elhatárolások: 53 134eFt növekedés

2020. 12. 31. záró állomány: 148 376eFt

összetevői:	- bevételek aktív időbeli elhatárolása	113 276eFt
	- költségek, ráfordítások elhatárolása	35 100eFt
	- halasztott ráfordítások	0eFt

D.) Saját tőke: 185 955eFt növekedés

A növekedés összetevői:

- SZETÁV KFT. 2020. évi adózotteredménye (nyeresége)	35 995eFt
--	-----------

A Szegedi Távfűtő Kft. - megalakulásakor meglévő - **jegyzett tőke összegét** Szeged Város Önkormányzata 2020 évben 150 millió Ft összeggel megemelte, így a SZETÁV Kft. 2020. december 31-én 553.000eFt.

A 2020-es eredmény terhére, további 40.000eFt **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	2020. december 31-én	69.000eFt
Eredménytartalék	2020. december 31-én	37 120eFt

E.) Céltartalék: 219 981eFt csökkenés

- | | |
|-------------------------------|-----------|
| - jövőbeni kötelezettségekre: | 0eFt, |
| - jövőbeni költségekre: | 81 114eFt |

F.) Kötelezettségek: 242 29eFt csökkenés

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: 242 029eFt csökkenés

- vevőktől kapott előlegek	89 113eFt csökkenés
- szállítók	129 612eFt csökkenés
- egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	23 304eFt csökkenés

A záró állomány összetevői:

vevőkkel szembeni kötelezettségek	1608eFt
munkavállalókkal szembeni kötelezettségek	30 983eFt
HORIZON2020 előleg	13 015eFt
költségvetéssel szembeni kötelezettség	
~járulékok, hozzájárulások	21 253eFt
~szja kötelezettség	9 516eFt
~egyéb	13eFt
	76 388eFt

G.) Passzív időbeli elhatárolás

3 825eFt növekedés

Passzív időbeli elhatárolások összetétele

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása: 1.320eFt

EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Értékesítés nettó árbevétele

Tevékenység neve	2020.évi tény (eFt)
Távfűtés alapidíjak árbevétele	1 072 034
Távfűtés hődíjak árbevétele	1 750 201
Használati melegvíz hődíj árbevétele	577 936
Közvetített szolgáltatások árbevétele	347 176
Karbantartási tevékenység árbevétele	102 561
Vállalkozási munkák árbevétele	71 391
Egyéb szolgáltatások bevétele	13 670
Közvetített szolgáltatás bevétele	147 024
Egyéb bevétel	1 285
Összesen:	4 083 278

2. Egyéb bevételek

Megnevezés	2020. évi tény (eFt)
Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítése	13
Kapott kötbér, bírság, kés.kamat, megtérülés	2 562
GINOP támogatás, költségtérítések	7 664
MAVIR távhő támogatás	678 327
Céltartalék felhasználás	226 095

Ingyenesen kapott CO2 kvóta	57 461
HORIZON2020 támogatás	12 093
Különféle egyéb bevételek	16 066
Összesen:	1 000 281

2. **Anyagjellegű ráfordítások**

Megnevezés	2020. évi tény (eFt)
Anyagköltség	2 725 651
Fenntartási anyagok, nyomtatvány, irodaszer, üzemanyag	173 972
Koronavírus miatt anyagbeszerzés	5 770
Karbantartási anyag	48 307
Energia költség	2 467 203
Vállalkozási tevékenység anyag költsége	30 399
Igénybe vett szolgáltatások	633 615
Bérleti díjak	16 907
Javítás, karbantartás	404 115
Hirdetés, reklám	5 548
Szemétszállítás	1 224
Utazás, kiküldetés	5 576
Oktatás, továbbképzés, tagdíjak	10 228
Számlázás, ügyfélszolgálat	40 271
Szoftverfrissítés, karbantartás	9 961
Posta, telefon, internet	16 537
Jogi képviselő, szakértői díjak	54 453
IT infrastruktúra fejlesztés	21 124
Vagyonvédelem	1 034
Csatornadíj	15 126
Egyéb	31 551
Egyéb szolgáltatások	60 873
Hatósági díjak	612
Pénzügyi költség	53 543
Biztosítási díjak	3 931
Egyéb	2 786
Eladott áruk beszerzési értéke	0
Közvetített szolgáltatások	476 570
Közvetített vízdíj és csatornadíj	329 542
Közvetített gáz és villamosenergia	147 028
Összesen:	3 896 709

4. Személyi jellegű ráfordítások

Megnevezés	2020. évi tény (eFt)
Bérköltség	557 919
Személyi jellegű egyéb kifizetések	44 856
Megbízási díj	
Kafetéria	20 392
Betegszabadság és táppénz hozzájárulás	4 861
Útiköltség térítés	4 437
Reprezentáció, jóléti-, sport-, kultúra költség	10 613
Egyéb	4 553
Bérjárulékok	98 740
Szoc.ho. adó	90 562
Szakképzési hozzájárulás	8 178
Rehabilitációs hozzájárulás	0
Egyszerűsített közteher	0
Összesen:	701.515

5. Értékcsökkenési leírás:

Megnevezés	2020. évi tény (eFt)
200 eFt feletti immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenési leírása	136 842
00 eFt alatti immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenési leírása	11 981
Összesen:	148 823

Az elszámolt értékcsökkenési leírás megoszlása eszközcsoportok szerint:

Nagyértékű eszközök után elszámolt értékcsökkenés:

Immateriális javak	627 eFt
Ingatlanok és vagyoni ért.j.	44 968 eFt
Műszaki berendezések	86 640 eFt
<u>Egyéb berendezések</u>	<u>4 607 eFt</u>
Összesen :	136.842 eFt

Kisértékű eszközök után elszámolt értékcsökkenés:

Immateriális javak	1 162 eFt
Ingatlanok és vagyoni ért.j.	0 eFt
Műszaki berendezések	10.819 eFt
<u>Egyéb berendezések</u>	<u>0 eFt</u>
Összesen:	11 981 eFt

6. **Egyéb ráfordítások:**

Megnevezés	2020 Tárgyév	2019 Előző év
Korábbi évek ráfordítása	2 497	2.558
Környezetterhelési díjak, CO2 kvóta	226 111	184.707
Helyi adók	31 126	32.068
Értékesített eszközök kivezetett értéke	1 287	8.376
Innovációs járulék	2 643	2.156
Behajthatatlan követelés leírása	1 004	348
Egyéb (hiány, kár, bírság, pótlék)	12 108	8.140
Céltartalék képzés várható kötelezettségekre	6 114	236.095
Összesen:	282 890	474.449

7. **Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye** **53 613 eFt**

8. **Pénzügyi műveletek eredménye** **- 8 468 eFt**

9. **Adózás előtti eredmény** **45 145 eFt**

10. **Adózott eredmény** **35 995 eFt**

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

Adózás előtti eredmény:	45 145 eFt
Adóalapot módosító tételek egyenlege:	- 241 136 eFt
Társasági adóalap:	- 195 991 eFt

összes bevétel: 5 083 603 eFt
minimumadó alap: 101 672 eFt
minimumadó 9 % 9 150 eFt

Fizetendő társasági adó

9 150 eFt

A költség szerkezet alakulása

Eredménykimutatás összköltség eljárás alapján

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	%	E Ft	%
Nettó árbevétel	3 814 323	74,54	4 083 278	80,32
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0,00	0	0,00
Saját előállítású eszközök aktívált értéke	66 528	1,30	0	0,00
Bruttó árbevétel	3 880 851	75,84	4 083 278	80,32
Egyéb bevétel	1 236 617	24,16	1 000 281	19,68
Összes bevétel	5 117 468	100,00	5 083 559	100,00
Anyagköltség	2 824 861	55,20	2 725 651	53,62
Igénybe vett szolgáltatások értéke	559 533	10,93	633 615	12,46
Egyéb szolgáltatások értéke	62 104	1,21	60 873	1,20
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0,00	0	0,00
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	337 177	6,59	476 570	9,37
Anyagjellegű ráfordítások	3 783 675	73,94	3 896 709	76,65
Bérek	562 772	11,00	557 919	10,97
Személyi jellegű egyéb kifizetések	51 200	1,00	44 856	0,88
Bérfelhalmozások	115 800	2,26	98 740	1,94
Személyi jellegű ráfordítások	729 772	14,26	701 515	13,80
Értékcsökkenési leírás	104 455	2,04	148 823	2,93
Egyéb ráfordítások	474 449	9,27	282 899	5,56
Összes költség és ráfordítás	5 092 351	99,51	5 029 946	98,95
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	25 117	0,49	53 613	1,05

Költségek és ráfordítások alakulása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
Anyagköltség	2 824 861	2 725 651	96,49
Igénybe vett szolgáltatások értéke	559 533	633 615	113,24
Egyéb szolgáltatások értéke	62 104	60 873	98,02
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0,00
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	337 177	476 570	141,34
Anyagjellegű ráfordítások összesen	3 783 675	3 896 709	102,99
Bérek	562 772	557 919	99,14
Személyi jellegű egyéb kifizetések	51 200	44 856	87,61
Bérfelhalmozások	115 800	98 740	85,27
Személyi jellegű ráfordítások összesen	729 772	701 515	96,13
Értékcsökkenési leírás	104 455	148 823	142,48
Egyéb ráfordítások	474 449	282 899	59,63
Üzemi tevékenységek költségei és ráfordításai	5 092 351	5 029 946	98,77
Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 097	8 512	405,91
Költségek és ráfordítások	5 094 448	5 038 458	98,90

EGYÉB KIEGÉSZÍTÉSEK

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

18/A. §⁶⁸ (1) Az engedélyes beszámolási és könyvvizelési 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	Növeke- dés	Csökke- nés	Átsoro- lás	Záró	Nyitó érték	Növekedés			Csökke- nés	Átsoro- lás	Záró		
							Terv szerinti	Terven felelőli	Kísérté- kű					
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0							0	0	
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0							0	0	
Vagyoni értékű jogok	42 639	5 507			48 146	42 027	627					42 654	5 492	
Szellemi termék					0							0	0	
Üzleti vagy cégérték					0							0	0	
Immateriális javakra adott előlegek					0							0	0	
Immateriális javak értékhelyesbítése					0							0	0	
Kísértékű immateriális javak	5 919	1 351	105		7 165	5 919	1 162			105		6 976	189	
IMMATERIÁLIS JAVAK	48 558	6 858	105	0	55 311	47 946	1 789	0	0	105	0	49 630	5 681	
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű eszközök	1 024 594	218 604			1 243 198	416 484	44 968					461 452	781 746	
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 036 027	114 029	18 989		1 131 067	781 214	86 640			18 989		848 865	282 202	
Egyéb berendezések, felszerelések	21 980	9 874	826		31 028	13 247	4 607			524		17 330	13 698	
Tenyészállatok					0							0	0	
Beruházások, felújítások	192 414	396 250	362 717		225 947							0	225 947	
Beruházásokra adott előlegek	448		212		236							0	236	
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése					0							0	0	
Kísértékű tárgyi eszközök	58 976	10 819	260		69 535	58 976	10 819			260		69 535	0	
TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 334 439	749 576	383 004	0	2 701 011	1 269 921	147 034	0	0	19 773	0	1 397 182	1 303 829	
Mindösszesen:	2 382 997	756 434	383 109	0	2 756 322	1 317 867	148 823	0	0	19 878	0	1 446 812	1 309 510	

SZETÁV KFT.

2. sz. melléklet

KIMUTATÁS

a Vevő követelések megoszlásáról
2020.12.31

adatok e Ft-ban

Hátralék megoszlása					Összesen
0-90 nap	91-180 nap	181-365 nap	365 nap-	nem járt le	
esedékesség dátuma					
2020.10.01.-2020.12.31	2020.07.01.-2020.09.30	2020.01.01-2020.06.30.	2020.01.01 előtt	2020.01.01. után	
28 010	19 348	15 265	45 127	40 106	106 414

Vevők folyószámla: 106 414 eFt
Elszámolt értékvesztés: 0 eFt
Vevők összesen: **106 414 eFt**

A SZETÁV KFT-nél **2020.** évben az átlagos statisztikai létszám, bérköltség és személyi jellegű kifizetések állomány-csoportonkénti részletezésben az alábbiak szerint alakult:

Átlagos állományi létszám, bérköltség kifizetések

2020. évben

Állománycsoport	Létszám (fő)	Munkaviszonyból származó összes kereset (eFt)
Teljes munkaidőben foglalkoztatott ~ fizikai	79	273 145
~ szellemi foglalk.	50	227 819
~ közfoglalkoztatott	9	14 277
Összesen:	138	515 241
Állományba nem tartozó munkavállalók		42 678
MINDÖSSZESEN:	138	557 919

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
2020. év

A társasági adó megállapításánál a módosító tételek ismertetése

Adóalap csökkentő tételek

adatok Ft-ban

Várható kötelezettségekre, költségekre képzett céltartalék adóévben bevételként elszámolt összege	226 094 658
Az adótörvény szerint figyelembe vett écs. leírás, kivezetett eszközök számított nyilvántartási értéke	157 064 358
Fejlesztési tartalék adóév utolsó napján lekötött tartalékként kimutatott összege	40 000 000
Adóalap csökkentő tételek összesen	423 159 016

Adóalap növelő tételek

Várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre év közben képzett céltartalék összege	6 113 955
A számviteli törvény szerint elszámolt écs. leírás, kivezetett eszközök könyv szerinti értéke	169 003 187
Adott támogatás	5 683 875
kapott b, kötbérírság	218 119
Követelések értékvesztése	1 003 816
Adóalap növelő tételek összesen	182 022 952

Számított társasági adó	9 150 000
--------------------------------	------------------

Társasági adóalap MINIMUMADÓ!!! 5 083 602 661 Ft x 2 % =

101 672 053Ft

Társasági adó (9%)

9 150 000Ft

Társasági adó fizetési kötelezettség:**9 150 000eFt**

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)	307 171	-471 646
1a.	Adózás előtti eredmény +	23 075	45 145
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	0	0
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	0	0
01.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +	23 075	45 145
02.	Elszámolt amortizáció +	104 455	148 823
03.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +	8 377	283
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	18 676	-219 981
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	9 108	0
06.	Szállítói kötelezettség változása +	525 331	-129 612
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +	222 015	-112 417
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +	-644 000	3 825
09.	Vevő követelés változása +	-15 197	32 522
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	46 632	-177 950
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +	16 791	-53 134
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	-8 092	-9 150
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
II.	Befektetési cash flow (14-18. sorok)	-260 757	-271 743
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-269 864	-271 755
15.	Befektetett eszközök eladása +	9 107	12
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszűntetése, beváltása +	0	
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	
18.	Kapott osztalék, részesedés +	0	
III.	Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)	300	150 000
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	0	150 000
20.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
21.	Hitel és kölcsön felvétele +		
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		
26.	Véglegesen átadott pénzeszközök -	300	0
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +	46 714	-593 389
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése +		
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+II+III. sorok) +	-213 743	-715 132

VAGYON MŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel Eszközök összesen	3 814 323 2 617 120	4 083 278 2 344 930	1,46	1,74	119,18
Tárgyi eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel Tárgyi eszközök	3 814 323 1 064 518	4 083 278 1 303 829	3,58	3,13	87,43
Készletek fordulatszáma	Nettó árbevétel Átlagos készletek	3 814 323 33 660	4 083 278 208 487	113,32	19,59	17,29
Saját tőke fordulatszáma	Nettó árbevétel Saját tőke	3 814 323 1 119 610	4 083 278 1 305 605	3,41	3,13	91,79

EREDMÉNYKATEGÓRIÁK

adatok
E Ft-ban

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	Üzemi eredmény %-ban	E Ft	Üzemi eredmény %-ban
Üzemi eredmény	25 117	100,00	53 613	100,00
Pénzügyi műveletek eredménye	-2 042	-8,13	-8 468	-15,79
Adózás előtti eredmény	23 075	91,87	45 145	84,21
Adófizetési kötelezettség	4 955	19,73	9 150	17,07
Adózott eredmény	18 120	72,14	35 995	67,14

A JÖVEDELMEZŐSÉG ALAKULÁSA

Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény Nettó árbevétel	25 117 3 814 323	0,66	53 613 4 083 278	1,31
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény Saját tőke	25 117 1 119 610	2,24	53 613 1 305 605	4,11
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény Összes eszköz	25 117 2 617 120	0,96	53 613 2 344 930	2,29

ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)	Tarján I.	Tarján II.	Tarján IV.	Tarján V.	Tarján VI.	Tarján VIII.	Odessza I.	Odessza II.	Bécsi krt. 8-16.	Tisza Lkrt.18-20.	Tisza Lkrt.36-38.	Tisza Lkrt.40.	Berzsenyi u.6.	Roosevel t. tér 10.	Korányi fs.5	Török u.3.	"J" tömb	Felsőváros I.	Felsőváros II.	Északi vr. I/A	Északi vr. I/B.	Rókus I.	Távhőtermelés összesen	Távhőszolgáltatás	Egyéb tevékenység TÁVHŐ	ÖSSZESEN
A. Befektetett eszközök	497	164 520	100 919	65 273	138 700	24 151	72 301	46 888	6 937	249	13 943	863	4 079	661	572	605	955	65 381	157 963	64 886	149 732	58 539	1 138 614	114 650	56 246	1 309 510
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0	0	0	0	0	3 673	0	0	189	0	0	0	0	0	0	588	0	0	1 103	0	5 553	III	17	5 681
3. Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0	0	3 673	0	0	189	0	0	0	0	0	0	588	0	0	1 103	0	5 553	III	17	5 681
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	497	164 520	100 919	65 273	138 700	24 151	72 301	43 215	6 937	249	13 754	863	4 079	661	572	605	955	64 793	157 963	64 886	148 629	58 539	1 133 061	114 539	56 229	1 303 829
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jog	0	159 046	97 411	57 089	124 269	16 116	39 219	14 223	5 685	0	13 257	366	2 629	661	572	605	706	11 736	59 317	36 248	30 808	38 219	708 182	65 651	7 913	781 746
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	497	5 474	3 387	4 618	4 444	4 586	16 584	25 355	1 252	249	497	497	0	0	0	0	249	49 341	93 381	25 086	7 280	15 938	258 715	17 751	5 736	282 202
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	0	121	0	260	0	1 520	188	0	0	0	0	0	0	0	0	0	267	443	103	0	0	2 902	9 150	1 646	13 698
4. Tenyészállatok																										0
5. Beruházások, felújítások	0	0	0	3 566	9 727	3 449	14 978	3 449	0	0	0	0	1 450	0	0	0	0	3 449	4 822	3 449	110 541	4 382	163 262	21 751	40 934	225 947
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	236	0	236
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
B. Forgóeszközök	163	54 012	33 132	21 429	92 760	7 929	23 738	14 187	2 277	81	4 515	283	1 339	217	188	199	313	21 272	118 613	21 301	162 388	141 020	721 356	132 955	33 344	887 655
I. KÉSZLETEK	0	35	22	14	47 255	5	16	9	1	0	3	0	1	0	0	0	0	14	66 788	14	113 624	121 814	348 615	27	12	349 654
1. Anyagok	0	35	22	14	47 255	5	16	9	1	0	3	0	1	0	0	0	0	14	34	14	6 156	13	53 592	27	12	53 631
5. Áruk	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	66 754	0	107 468	121 801	296 023	0	0	296 023
6. Készletekre adott előlegek																										0
II. KÖVETELÉSEK	132	43 714	26 815	17 343	36 853	6 417	19 211	11 482	1 843	66	3 654	229	1 084	176	152	161	254	17 216	41 972	17 240	39 492	15 554	301 060	125 157	29 724	455 941
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	92 056	14 358	106 414
5. Egyéb követelések	132	43 714	26 815	17 343	36 853	6 417	19 211	11 482	1 843	66	3 654	229	1 084	176	152	161	254	17 216	41 972	17 240	39 492	15 554	301 060	33 101	15 366	349 527
III. ÉRTÉKPAPÍROK																							0			0
IV. PÉNZESZKÖZÖK	31	10 263	6 295	4 072	8 652	1 507	4 511	2 696	433	15	858	54	254	41	36	38	59	4 042	9 853	4 047	9 272	3 652	70 681	7 771	3 608	82 060
1. Pénztár, csekkek	1	204	125	81	172	30	90	54	9	0	17	1	5	1	1	1	1	80	195	80	183	73	1 404	153	72	1 629
2. Bankbetétek	30	10 059	6 170	3 991	8 480	1 477	4 421	2 642	424	15	841	53	249	40	35	37	58	3 962	9 658	3 967	9 089	3 579	69 277	7 618	3 536	80 431
C. Aktív időbeli elhatárolások	114	2 100	1 459	1 656	2 530	902	1 475	1 480	281	114	492	21	100	176	87	311	157	4 878	5 620	2 400	29 081	17 827	73 261	74 907	208	148 376
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	926	586	474	731	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 452	970	0	21 999	11 680	38 818	74 458	0	113 276
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárol	114	1 174	873	1 182	1 799	902	1 475	1 480	281	114	492	21	100	176	87	311	157	3 426	4 650	2 400	7 082	6 147	34 443	449	208	35 100
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	774	220 632	135 510	88 358	233 990	32 982	97 514	62 555	9 495	444	18 950	1 167	5 518	1 054	847	1 115	1 425	91 531	282 196	88 587	341 201	217 386	1 933 231	322 512	89 798	2 345 541

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	Tarján I.	Tarján II.	Tarján IV.	Tarján V.	Tarján VI.	Tarján VIII.	Odessza I.	Odessza II.	Bécsi krt 8-16.	Tisza Lkrt 18-20.	Tisza Lkrt.36-38.	Tisza Lkrt.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.	Távholdterme lész összesen	Távholdszolg áltatás	Egyéb tevékenység TÁVHÓ	ÖSSZESEN
D. Saját tőke	494	163361	100210	64814	137724	23982	7792	42911	6889	246	13657	857	4051	657	567	601	948	64337	156852	64429	147584	58129	1125092	123700	57424	1306216
I. JEGYZETT TŐKE	209	69161	42425	27440	58307	10153	30394	18167	2916	104	5782	363	1715	278	240	254	401	27238	66405	27277	62481	24609	476319	52370	24311	553000
II. JEGYZETT DE BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	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. TŐKE TARTALÉK	231	76351	46835	30292	64368	11208	33554	20055	3220	115	6383	401	1893	307	265	281	443	30069	73308	30112	68977	27668	525836	57815	26839	610490
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	14	4642	2848	1842	3914	682	2040	1219	196	7	388	24	115	19	16	17	27	1828	4457	1831	4194	1652	31972	3515	1633	37120
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	26	8629	5294	3424	7275	1267	3792	2267	364	13	721	45	214	35	30	32	50	3399	8286	3403	7796	3071	59433	6534	3033	69000
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
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	14	4578	2808	1816	3860	672	2012	1203	193	7	383	24	114	18	16	17	27	1803	4396	1806	4136	1629	31632	3466	1608	36606
E.Céltartalékok	31	10145	6223	4025	8552	1489	4458	2665	428	15	848	53	252	41	35	37	59	3995	9740	4001	9165	3610	69867	7681	3566	8114
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	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. Céltartalék a jövőbeni költségekre	31	10145	6223	4025	8552	1489	4458	2665	428	15	848	53	252	41	35	37	59	3995	9740	4001	9165	3610	69867	7681	3566	8114
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
F. Kötelezettségek	321	106293	65202	42172	89611	15603	46712	27920	4482	160	8886	558	2636	427	369	391	616	41861	102059	41922	96028	37821	732050	183970	37365	953385
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
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
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	321	106293	65202	42172	89611	15603	46712	27920	4482	160	8886	558	2636	427	369	391	616	41861	102059	41922	96028	37821	732050	183970	37365	953385
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
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
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	103482	0	103482
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	292	96740	59342	38382	81557	14201	42514	25411	4079	146	8087	508	2399	389	336	356	561	38099	92885	38154	87396	34422	666256	73253	34006	773515
8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	29	9553	5860	3790	8054	1402	4198	2509	403	14	799	50	237	38	33	35	55	3762	9174	3768	8632	3399	65794	7235	3359	76388
G. Passzív időbeli elhatárolások	0	148	91	59	124	22	65	39	6	0	12	1	4	1	1	1	1	58	141	57	132	53	1016	185	3625	4826
1. Bevételek passzív 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	0	3506	3506
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	148	91	59	124	22	65	39	6	0	12	1	4	1	1	1	1	58	141	57	132	53	1016	185	119	1320
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
<i>Szénhidrogén-költségvetés</i>	-72	-59315	-36216	-22712	-2021	-8114	-25513	-10980	-2310	23	-4453	-302	-1425	-72	-125	85	-199	-18720	13404	-21822	88292	11773	5206	6976	-12182	0
FORRÁSOK ÖSSZESEN	774	220632	135510	88358	233990	32982	97514	62555	9495	444	18950	1167	5518	1054	847	1115	1425	91531	282196	88587	341201	217386	1933231	322512	89798	2345541

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (össz költség eljárással)	Tarján I.	Tarján II.	Tarján IV.	Tarján V.	Tarján VI.	Tarján VII.	Odessa I.	Odessa II.	Bécsi krt 8-16.	Tisza Lkrt 18-20.	Tisza Lkrt 36-38.	Tisza Lkrt 40.	Berzsenyi u.6.	Roosevel t tér 10.	Korányi fs 5.	Török u.3.	"J" tömb	Felsőváros I.	Felsőváros II.	Északi vr. I/A	Északi vr. I/B.	Rókus I.	Távhőtermelés összesen	Távhőszolgáltatás	Egyéb tevékenység TÁVHŐ	ÖSSZESEN
A tétel megnevezése																										
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	3 747 347	335 931	4 083 278
02. Exportértékesítés nettó árbevétele																							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	3 747 347	335 931	4 083 278
03. Saját termelésű készletek állománya	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 aktívált 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
II. Aktívált 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
III. Egyéb bevételek	104	1 078	790	1 374	1 879	678	1 149	1 620	212	84	3 883	42	68	167	74	185	143	3 800	177 602	1 610	274 921	200 719	668 682	684 147	2 422	1 355 251
05. Anyagköltség	9 844	73 15	53 183	90 868	115 551	34 843	107 986	125 048	19 111	8 552	32 469	3 464	6 591	15 091	7 083	17 688	14 799	400 619	339 382	157 481	521 890	504 162	2 658 820	46 287	20 544	2 725 651
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	70	51 355	41 724	78 769	120 287	26 082	6 128	23 130	3 030	296	2 788	218	337	2 693	469	2 207	907	14 206	22 309	16 129	88 009	67 248	569 031	62 515	2 069	633 615
07. Egyéb szolgáltatások értéke	31	5 131	3 673	7 766	12 243	2 229	506	2 706	285	0	392	1	3	44	36	57	55	1145	2 997	1316	9 627	7 004	57 247	2 975	651	60 873
08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	329 542	147 028	476 570
IV. Anyagjellegű ráfordítások	10 585	129 601	98 580	177 403	248 081	63 154	114 620	150 884	22 426	8 848	35 649	3 683	6 931	17 828	7 588	19 952	15 761	415 970	364 688	174 926	619 526	578 414	3 285 098	441 319	170 292	3 896 709
10. Bérköltség	1 082	24 571	18 231	38 379	56 789	12 594	8 084	14 460	2 991	501	4 009	689	554	1 156	794	1 013	584	9 812	35 174	8 468	69 800	53 652	363 387	148 020	46 512	557 919
II. Személyi jellegű egyéb kifizetések	79	2 306	1 677	3 570	5 427	1 106	608	1 323	222	20	312	28	25	76	50	71	41	742	2 782	709	6 106	4 625	31 905	10 025	2 926	44 856
12. Bérjárulékok	176	4 266	3 175	6 582	9 833	2 176	1 517	2 605	500	74	700	118	86	190	136	166	92	1 733	6 393	1 500	12 466	9 522	64 006	26 196	8 538	98 740
V. Személyi jellegű ráfordítások	1 337	31 143	23 083	48 531	72 049	15 876	10 209	18 388	3 713	595	5 021	835	665	1 422	980	1 250	717	12 287	44 349	10 677	88 372	67 799	459 298	184 241	57 976	701 515
VI. Értékcsökkenési leírás	123	12 953	4 593	8 601	17 896	2 062	9 623	11 877	629	57	814	215	64	22	156	145	155	11 123	26 964	9 092	9 508	9 065	135 737	7 507	5 579	148 823
VII. Egyéb ráfordítások	47	829	758	1 093	1 231	971	2 482	1 319	1 305	37	198	18	30	76	33	90	68	2 411	15 7440	1 786	252 019	183 002	607 243	27 585	3 041	637 869
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III+IV+V+VI+VII)	-11 988	-173 448	-126 224	-234 254	-337 378	-81 385	-135 785	-180 848	-27 861	-9 453	-41 299	-4 709	-7 622	-19 181	-8 683	-21 252	-16 558	-437 991	-415 839	-194 871	-694 504	-637 561	-3 818 694	3 770 842	101 465	53 613
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	1	1	2	2	1	1	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5	4	2	7	6	34	8	2	44
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	1	1	2	2	1	1	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5	4	2	7	6	34	8	2	44
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	24	249	183	317	434	119	265	314	49	20	77	10	16	39	17	43	33	878	835	372	1 274	1 197	6 765	1 271	476	8 512
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	24	249	183	317	434	119	265	314	49	20	77	10	16	39	17	43	33	878	835	372	1 274	1 197	6 765	1 271	476	8 512
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-24	-248	-182	-315	-432	-118	-264	-312	-49	-20	-77	-10	-16	-39	-17	-43	-33	-873	-831	-370	-1 267	-1 191	-6 731	-1 263	-474	-8 468
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A.-B.)	-12 012	-173 696	-126 406	-234 569	-337 810	-81 503	-136 049	-181 160	-27 910	-9 473	-41 376	-4 719	-7 638	-19 220	-8 700	-21 295	-16 591	-438 864	-416 670	-195 241	-695 771	-638 752	-3 825 425	3 769 579	100 991	45 145