

**ZÁHONYI HŐTERMELŐ, TÁVHŐSZOLGÁLTATÓ
NONPROFIT
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ
TÁRSASÁG**

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A 2019. ÉVI
BESZÁMOLÓHOZ**

Tartalomjegyzék

I. Általános kiegészítések

1. Bevezetés
2. A társaság bemutatása
3. A Társaság számviteli politikájának főbb vonásai
 - a.) értékelési eljárások
 - b.) amortizációs politika
 - c.) mérleg és eredmény-kimutatás választott formája
 - d.) eltérés a számviteli alapelvektől
 - e.) szokásos és rendkívüli események minősítése
 - f.) jelentős összegű hiba
 - g.) mérlegkészítés időpontja
4. Vagyon, pénzügyi, jövedelmi helyzet alakulása

II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. Befektetett eszközök alakulása
2. Forgóeszközök alakulása
3. Aktív időbeli elhatárolások
4. Saját tőke összetétele
5. Kötelezettségek összetétele
6. Passzív időbeli elhatárolások részletezése

III. Eredmény-kimutáshoz kapcsolódó kiegészítések

1. Értékesítés nettó árbevétele
2. Egyéb bevételek részletezése
3. Költség-nemek összetétele
4. Bérköltség részletezése statisztikai besorolás szerint
5. Személyi jellegű egyéb kifizetések
6. Tárgyévi értékcsökkenési leírás részletezése
7. Egyéb ráfordítások részletezése
8. Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai
9. Rendkívüli bevételek és ráfordítások részletezése

IV. Tájékoztató adatok

1. Veszélyes hulladékok készletének alakulása
2. Ellenőrzési viszonyok alakulása
3. Hatósági ellenőrzések
4. Kiemelt járandóságok és követelések alakulása
5. Társaság érdekeltségei
6. Eredmény változásának tételes elemzése
7. Társasági adóalap módosító tételei
8. Elszámolt értékvesztés részletezése
9. Hitelezési veszteség

V. Számviteli szétválasztás

1. A Társaság mérlegadatainak felosztási módszere
2. A Társaság eredményadatainak felosztási módszer
3. A társaság 2019.évi tevékenységenkénti és telephelyenkénti megosztásának mérlegadatai
4. A társaság tevékenységenkénti és telephelyenkénti megosztásának eredmény kimutatása

I. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK

I.1. BEVEZETÉS

A társaság neve:Záhonyi Hőtermelő,Távhőszolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Rövidített cégnév Záhonyi HŐTÁV Nonprofit Kft.

A társaság székhelye: 4625 Záhony, Baross G. út 11.

A társaság ügyvezetője: Kutasi Imre ügyvezető (vezető tisztségviselő)
4625 Záhony, Széchenyi út 11.
2019. november 06-tól

Alapításának időpontja: 1997.03.01.

Cégjegyzék száma: 15-09-064357

Törvényességi felügyelet: Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Cégbíróság

A jegyzett tőzrztőke összege: 3.000.000,- Ft

A társaság tulajdonosa: Záhony Város Önkormányzata
4625 Záhony, Ady E.út 35.

Tulajdonosi szavazat arány: **100%**

A Társaság telephelyei: 4625 Záhony, József A.út 48.
4625 Záhony, Ady E.út 37.C.ép.
4625 Záhony, Ady E.út 5.
4625 Záhony, József A.út 56.
4625 Záhony, József A.út 36.

I. 2. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

Társaságunkat hőtermelési és a távhőszolgáltatási tevékenység ellátására alapította 1997. március 1-én az akkori MÁV Rt. Feladatként vasúti létesítmények, valamint Záhony város területén lévő intézmények és lakossági fogyasztók részére távfűtés és melegvíz ellátás biztosítását határozták meg.

A megalakulást követően végrehajtott fűtőkorszerűsítéssel a korábbi pakura tüzelésű kazánház üzemeltetése helyett a vállalat áttért a földgáz üzemeltetésű kazánházak felügyeletére, ellenőrzésére és üzemeltetésére. Az 1997. évi beruházásokat követően, megszűnt az addigi gőzvezeték és a hozzá tartozó kazánház üzemeltetése, és október 15-től az egész szolgáltatási területen megindult a földgáz üzemű központi fűtés rendszerek működése, melyek üzemeltetését társaságunk végzi.

Az elmúlt évek során megvalósítottuk a hőmennyiségmérők és a melegvíz mérők beépítését, a termosztatikus radiátorszelepek, illetve költségmegosztók felszerelését, valamint a szükséges központi kazánházi átalakításokat.

2009. első felében a társaságot megvásárolta és a tulajdonosi jogokat gyakorolja Záhony Város Önkormányzata.

Az elmúlt években megindult vállalkozási tevékenységünket a jövőben is erősíteni kívánjuk, amely keretében kivitelezési, tervezési, szaktanácsadási és egyéb szolgáltatásokat kínálunk ipari és lakossági partnereink számára, főként épületgépészeti területeken. Az ehhez szükséges szakmai, technikai háttérrel, sokéves tapasztalattal rendelkezünk.

I.3. Főbb szervezeti változások

2019.évben a Társaság fő tevékenysége nem változott.

I.4. A társaság főbb tevékenységei: Távhőtermelés és távhőszolgáltatás.

I.5. Beszámoló nyilvánossága

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

I.6. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

Közös vezetésű vállalkozások

A társaság egyetlen olyan vállalkozással sem bír befolyással, mely a számviteli előírások szerint közös vezetésű vállalkozásnak minősül.

Társult vállalkozások

A társaság egyetlen olyan vállalkozásban sem bír mértékadó befolyással, mely a számviteli előírások szerint társult vállalkozásnak minősül.

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások

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

I.7. A vállalkozás folytatása

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

I.8. A társaság számviteli politikájának alkalmazása

A Társaság számviteli politikáját a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvénynek megfelelően dolgoztuk ki az alábbi fő elvek szerint:

- A Társaság számvitele a tevékenység továbbfolytatására épül fel, végrehajtása is ennek szellemében történik.
- Az ismert és ismertté vált gazdasági eseményeket a számviteli elszámolás teljes körűen tartalmazza.
- A főkönyvben rögzített tételek a valóságban is megtalálhatók, bizonyíthatók.

Az éves beszámoló a számviteli törvény előírásainak megfelelő formában készült el.

- A beszámoló tartalma és formája, valamint az azt alátámasztó könyvvezetés biztosítja az összehasonlíthatóságot.
- Az eredmény meghatározásakor a beszámolási időszak elismert bevételeit és az azokhoz kapcsolódó költségeket és ráfordításokat teljes körűen számításba vettük, az előző üzleti évhez hasonlóan Összköltség eljárással került megállapításra.
- a társaság üzemi (üzleti) tevékenység eredményét „A” változatú eredmény-kimutatás alapján készíti el.

A távhőszolgáltatásról szóló 2005.évi XVIII. törvény 18/A § és 18/B § (2), pontja előírta társaságunk részére kötelező jelleggel - mint engedélyköteles tevékenységgel rendelkező társaságnak- a tevékenységkénti szétválasztást az éves beszámolóban.

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

Társaságunk távhőtermelési és távhőszolgáltatási engedéllyel rendelkezik, így a távhőszolgáltatói tevékenységet településenként, a távhőtermelői tevékenységet telephelyenként elkülönítve kell bemutatnia. Az elkülönítés módját és módszerét a későbbiekben részletezzük. A társaság a fő tevékenységének elkülönítése mellett a feladatbővülés miatt, az ingatlanüzemeltetési és közművelődési tevékenységét is elkülöníti.

A társaság a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásai, a számviteli alapelvek, valamint a társaság belső információs igénye és a tulajdonos által támasztott követelmények figyelembevételével határozta meg számviteli politikáját.

Mind a csatolt mérleg – amely a 2018. december 31-i és a 2019. december 31-i állapotot tükrözi – mind pedig az eredmény kimutatás a fenti dátumokkal végződő évekre vonatkozóan a Törvény előírásainak megfelelően készült.

Könyvvezetés módja:

A társaság könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

Könyvvezetés pénzneme:

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

Üzleti év

Jelen beszámoló 2019. január 01-től 2019. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2019. december 31.

A beszámoló elkészítésért felelős:

A számviteli tevékenységet a társaság számviteli szolgáltatást nyújtó szervezettel látja el, melynek főbb adatai: Juhász Péterné egyéni vállalkozó, regisztrációs száma: 141107

A beszámoló aláírója

A társaság számviteli beszámolóját a társaság képviselőjére jogosult személy köteles aláírni (név, lakcím): Kutasi Imre ügyvezető (4625 Záhony, Széchenyi út 11.)

Könyvvizsgálat

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

Könyvvizsgálati megbízás időtartama: 2019-2024 üzleti év

Könyvvizsgálatot végző: PV Auditor Könyvvizsgáló, Könyvszakértő Kft, 4400 Nyíregyháza, Kandó K.út 12, képviselőjében Varga János mint megbízott, bejegyzett könyvvizsgáló, kamarai tagsági száma: 002059.

I.8.a.) Értékelési eljárások

Devizás tételek értékelése: A számviteli tv. 60.§ alapján a mérlegben a valutapénztárban lévő valutakészletet, a devizaszámlán lévő devizát, továbbá a külföldi pénzürtékre szóló minden követelést, befektetett pénzügyi eszközt, értékpapírt, illetve kötelezettséget az üzleti év mérlegforduló-napjára vonatkozó devizaárfolyamon átszámított forintértéken kell kimutatni. A társaság könyveiben devizás tétel nem szerepel.

Befektetett eszközök értékelése: Az immateriális javak, ingatlan és tárgyi eszközök év végi értékelése az elszámolt terv szerinti és terven felüli értékcsökkenési leírással csökkentett, visszaírt terven felüli értékcsökkenési leírással növelt bekerülési értéken történik. Az immateriális javak értékelése a tényleges beszerzési ár, illetve előállítási költség. A tárgyi eszközök esetében az értékelés alapja a beszerzési költség. A beszerzési költség részét képezi a vételáron túl a szállítási, szerelési üzembe helyezésig felmerült költség.

A gazdasági társaságban való tulajdoni részesedéseket egyedi beszerzési áron kell nyilvántartásba venni, és egyedileg kell értékelni.

Forgóeszközök értékelése:

Követeléseinket az elfogadott, elismert összegben szerepeltetjük a mérlegben. A külföldi pénzürtékre szóló követelésekkel nem rendelkezik a társaság. Áruszállításból, szolgáltatásteljesítésből származó, általános forgalmi adót is tartalmazó követelést a vevő által elismert, számlázott összegben kell a mérlegben kimutatni.

Kötelezettségek: A külföldi pénzürtékre szóló kötelezettséget a mérlegben az üzleti év mérleg fordulónapjára vonatkozó MNB devizaárfolyamon átszámított forintértéken kell kimutatni, amennyiben a mérleg-fordulónapi értékeléséből adódó különbözetnek a külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségekre, illetve az eredményre gyakorolt hatása jelentős. (Sztv. 60.§(2)) Nem jelentős hatás esetén a külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségeket a mérlegben könyv szerinti értéken kell kimutatni.

A **pénzeszközök** értéke a pénztárjelentés, valamint a banki kivonatok 2019. december 31-i tényleges egyenlegét mutatja. A **Saját tőke** és a **kötelezettségek** a mérlegben könyv szerinti értéken szerepelnek.

A folyamatosan működő tőzsdén nem jegyzett gazdasági társaságokban lévő **tulajdoni részesedések értékvesztésének megállapítása** az alábbi képlet szerint történik:

Befektetés mérleg fordulónapi saját tőkéje / Befektetés mérleg fordulónapi jegyzett tőkéje) x Befektetésben való, mérleg fordulónapon meglévő tulajdoni részesedés névértéke. A képlet szerint meghatározott értéket hasonlítani kell az adott befektetésnek az értékelés időpontjában ismert könyv szerinti értékéhez. Amennyiben a képlet alapján meghatározott érték és az értékelés időpontja szerinti könyv szerinti érték jelentősen és tartósan eltér egymástól, akkor a részesedést a fenti képlet alapján meghatározott értékben kell kimutatni a mérlegben, és a különbözetet értékvesztésként kell elszámolni.

I.8.b.) Amortizációs politika

Új beszerzések terv szerinti értékcsökkenése elszámolásánál a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből képződik. Az értékcsökkenést az egyedi értékelés elve alapján, a használat várható idejét figyelembe véve kialakított lineáris leírási kulcsokkal számítjuk. Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától a kivezetés napjáig számolunk el.

Hasznos élettartam: azon időszak, amely alatt az amortizálható eszköz a műszaki menedzsment véleményezése alapján időarányosan, vagy teljesítményarányosan az eredmény terhére elszámolásra kerül.

Maradványérték: a rendeltetésszerű használatbavétel, az üzembe helyezés időpontjában- a rendelkezésre álló információk és a számviteli politikában foglaltak alapján, a hasznos élettartam függvényében – az eszköz meghatározott, a hasznos élettartam végén várhatóan realizálható értéke. Nulla lehet a maradványérték, ha annak értéke valószínűsíthetően nem jelentős.

Nem jelentős a maradványérték: ha annak értéke kevesebb, mint 50 e Ft.

Értékcsökkenés meghatározása az üzembe helyezés napjától a kivezetés napjáig bruttó érték alapján lineáris módszerrel történik. Ingatlanok 2%, Gépek, berendezések 14,5%, Járművek 20%, a számítástechnikai eszközök 33%-os kulcs leírásával kerülnek elszámolásra. A 200 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

Értékvesztések elszámolása

A társaság számviteli politikájának megfelelően a tartós és jelentős követelésekre a korosságának megfelelő értékvesztés kerül elszámolásra.

Visszaírások alkalmazása

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

Értékhelyesbítések alkalmazása

A társaság az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

Valós értéken történő értékelés

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

Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek-az előző évhez hasonlóan- a mérlegben a tényleges bekerülési értékben jelennek meg.

Számviteli politika más változásai

A számviteli politika más, a meghatározó elemeiben a jogszabályi változásokon túl, jelentős módosítás nem történt.

Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása a társaság Leltározási szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történt.

I.8.c.) Mérleg és eredmény-kimutatás választott formája

A mérleget a számviteli törvény I.sz. melléklet „A” változata szerint készítettük el úgy, hogy a hatályos előírásoknak megfelelően.

I.8.d.) Eltérés a számviteli alapelvektől

A társaság könyveiben nincs eltérés a számviteli alapelvektől.

I.8.e.) Rendkívüli események minősítése

A rendkívüli gazdasági események a szokásos vállalkozási tevékenységgel nem állnak közvetlen kapcsolatban. A rendkívüli gazdasági események között a számviteli törvény által nevesített ide sorolható tételek nem szerepelnek.

I.8.f.) 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 a számviteli törvény szerinti jelentős összegének tárgyévi tényszámokon alapuló nagyságrendjét. A jelentős összegű hibákat a mérlegben és az eredmény-kimutatásban külön oszlopban kell kimutatni. A társaság a közzététel szempontjából az ellenőrzés, az önellenőrzés során feltárt jelentős hibá(ka)t lényegesnek tekinti, ha az a mérlegfőösszeg 2 %-át meghaladja.

4. Vagyon, pénzügyi jövedelmi helyzet alakulása

Mérlegadatok változása

A tétel megnevezése		Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Változás E Ft
1.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	26	0	-26
5.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
7.	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor)	36567	17425	-19142
8.	I. KÉSZLETEK	24	0	-24
9.	II. KÖVETELÉSEK	13706	12884	-822
10.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
11.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	22837	4541	-18296
12.	C. Aktív időbeli elhatárolások	13790	10931	-2859
13.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	50383	28356	-22027

A tétel megnevezése		Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Változás E Ft
14.	D. Saját tőke	2999	-8325	-11324
15.	I. JEGYZETT TŐKE	3000	3000	0
	- ebből jegyzett de be nem fizetett tőke		0	0
16.	III. TŐKETARTALÉK	16250	16250	0
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-13588	-16250	2662
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-2663	-11325	-8662
21.	E. Céltartalékok	0	0	0
22.	F. Kötelezettségek (27.-28. sorok)	30970	33761	2791
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	30970	33761	2791
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	16414	2920	-13449
27.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	50383	28356	-22027

A táblázat a mérlegadatok változását mutatja be a mérleg szerkezetének megfelelően. A változás kifejezhető értékben, százalékban, vagy mindkettőben.

Eredménykimutatás adatainak változása

A tétel megnevezése		Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Változás E Ft
28.	Értékesítés nettó árbevétele	124728	126890	2162
29.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
30.	Egyéb bevételek	38475	36753	-1722
31.	Anyagjellegű ráfordítások	105657	116101	10444
32.	Személyi jellegű ráfordítások	53219	50116	-3103
33.	Értékcsökkenési leírás	92	26	-66
34.	Egyéb ráfordítások	6604	7968	1364
35.	-ebből értékvesztés	5797	7523	1726
36.	ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-2369	-10568	-8199
37.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
38.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	462	462
39.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	-462	-462
44.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	-2369	-11030	-8661
45.	Adófizetési kötelezettség	294	295	1
46.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	-2663	-11325	-8662

Pénzügyi helyzet és likviditás

A Társaság pénzügyi helyzetét és likviditását 2018. december 31-én és 2019. december 31-én az alábbi pénzügyi mutatók, valamint az alábbi cash-flow kimutatás szemlélteti.

Pénzügyi mutatók	Előző év	Tárgyév
Tartósan befektetett eszközök aránya (Befektetett eszközök/Eszközök összesen)	0,00%	0,00%
Befektetett eszközök fedezettsége (Saját tőke/Befektetett eszközök)	115,35%	0,00%
Forgóeszközök aránya (Forgóeszközök/Eszközök összesen)	72,58%	61,6%
Saját tőke aránya (Saját tőke/Források összesen)	5,95%	28,6%
Likviditási gyorsráta (Pénzeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek)	73,8%	13,4%
Rövid távú likviditás (Forgóeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek)	118,07%	51,9%
Rövid-távú eladósodottság mértéke (Rövid lejáratú kötelezettségek/Források összesen)	61,47%	118,6%
Eladósodottság mértéke (Összes kötelezettség/Források összesen)	61,47%	118,6%

Cash-Flow kimutatás

adatok e Ft-ban

	Előző év	Tárgyév
Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás		
1. Adózás előtti eredmény	-2369	-11030
2. AEE korrekció végleges pénzeszköz átvétel miatt	0	0
3. Elszámolt amortizáció	92	26
4. Elszámolt értékvesztés	-2009	-1726
5. Céltartalékképzés és -felhasználás különbözete	0	0
6. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	0	0
7. Szállítói kötelezettség változása	-3486	-2317
8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	1803	1159
9. Passzív időbeli elhatárolások változása	-7065	-8132
10. Vevőkövetelés változása	1093	1184
11. Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	1185	-24
12. Aktív időbeli elhatárolások változása	2703	2859
13. Tárgyévi fizetett társasági adó	-294	-295
14. Fizetett osztalék		
I. Működési Cash-Flow	-8347	-18296
Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-vált		
15. Befektetett eszközök beszerzése -	0	0
16. Befektetett eszközök eladása +	0	0
17. Előző évi korrekció	0	0
18. Kapott osztalék részesedés +	0	0
II. Befektetési Cash-Flow	0	0
Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás		
19. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0	0
20. Kötvénykibocsátás bevétele	0	0
21. Hitelfelvétel	0	0
22. Véglegesen kapott pénzeszköz	0	0
23. Részvénybevonás (tőkeleszállítás)	0	0
24. Kötvény visszafizetés	0	0
25. Hiteltörlesztés, -visszafizetés	0	0
26. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	0	0
27. Alapítókkal szembeni egyéb hosszú kötelezettségek változása	0	0
28. Véglegesen átadott pénzeszköz	0	0
III. Cash-flow pénzügyi műveletekből	-8347	-18296

II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A Kft esetében a tárgyidőszakban értékelési elv, illetve eljárás módosulás nem volt.

II.1.) Befektetett eszközök alakulása

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenési leírásának alakulása

a., Bruttó érték

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	1550	0	0	1550
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0	0
Tárgyi Eszközök	20497	0	0	20497
Ingtatlanok összesen	0	0	0	0
Telek	0	0	0	0
Épületek	0	0	0	0
Egyéb berendezések összesen	20497	0	0	20497
Műszaki gépek, berendezések	19158	0	0	19158
Egyéb berendezések, felszerelések	1339	36	0	1339
Összesen:	22047	36	0	22047

b., Értékcsökkenési leírás

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	1550	0	0	1550
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0
Szellemi termékek	1550	0	0	1550
Tárgyi Eszközök	20379	0	0	20379
Ingtatlanok összesen	0	0	0	0
Telek	0	0	0	0
Épületek	0	0	0	0
Egyéb berendezések összesen	20471	26	0	20497
Műszaki gépek, berendezések	17081	0	0	17081
Egyéb berendezések, felszerelések	3390	26	0	33416
Összesen:	22021	26	0	22047

A társaságnál terven felüli értékcsökkenés nem került elszámolásra.

c., Nettó érték

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0	0
Tárgyi Eszközök	26	0	26	0
<i>Ingtatlanok összesen</i>	0	0	0	0
Telek	0	0	0	0
Épületek	0	0	0	0
<i>Egyéb berendezések összesen</i>	26	0	26	0
Műszaki gépek, berendezések	0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések	26	0	26	0
Összesen:	26	0	26	0

II.2.) Forgóeszközök alakulása

Készletek

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Üzem és fűtőanyag	24	0	-24

Követelések áruszállításból és szolgáltatásból

<i>Követelések mérlegértéke</i>	Előző év	Tárgyév
Vevőkövetelések összege	42185	45555
Elszámolt értékvesztés összesen	38539	43093
2017.évi elszámolt értékvesztés	0	0
2018.évi elszámolt értékvesztés	5797	7523
Visszaírt értékvesztés	-7806	-2969
Behajthatatlan követelés kivezetése	0	0
Összesen:	3646	2462

A 2019. évben a társaság számviteli politikájának megfelelően kerültek leírásra a korosított vevő követelések.

Egyéb követelések

adatok e Ft-ban		
Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Adóhatósággal szembeni követelés:	3704	5267
- ebből ÁFA	3548	5267
- társasági adó túlfizetés	0	0
- Eho túlfizetés	41	0
- szakképzési hozj.túlfizetés	115	0
MAVIR Támogatás	6356	4793
Energia adó visszaigénylés	0	362
Összesen	10060	10422

Pénzeszközök

adatok e Ft-ban		
Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Pénztár	232	160
Elszámolási betétszámla	22605	4381
Összesen	22837	4541

II.3.) Aktív időbeli elhatárolások

adatok e Ft-ban		
Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	13790	10931
Összesen	13790	10931

II.4.) Saját tőke alakulása

adatok e Ft-ban				
	Előző év	Növekedés	Csökkenés	Tárgyév
Jegyzett tőke	3000	0	0	3000
Tőketartalék	16250	0	0	16250
Eredménytartalék	-13588	0	2663	-16250
Adózott eredmény	-2663	0	8662	-11325
Összesen:	2999	0	11325	-8325

A saját tőke változás:

- 1. a 2018. üzleti év adózott eredménye -2663 eFt az eredménytartalékba került, az 81/2018. sz. tulajdonosi határozata alapján.
- 2. 2019. évben az adózott eredmény -11325 eFt.

Céltartalékok: A Társaság 2019. gazdasági évben a céltartalékot nem képzett.

II.5.) Kötelezettségek összetétele

Hosszú lejáratú kötelezettségek: Hosszú lejáratú kötelezettséggel a társaság nem rendelkezik.

Rövid lejáratú kötelezettségek

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Rövid lejáratú kölcsön	2800	9200
Kötelezettségek áruszállításból (szállítók)	2643	177
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	19951	19951
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	5576	4433
Összesen	30970	33761

Rövid lejáratú kölcsön: a tulajdonos által működésre nyújtott tagi kölcsön.

A rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással összege a társaságtól korábban átvállalt gázdíj tartozás összege.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Társasági adó	294	130
Személyi jövedelemadó befizetés	496	567
SZOCHO befizetés	655	565
Egészségbiztosítási kötelezettség	419	265
Nyugdíjbiztosítási befizetési kötelezettség	357	311
Szakképzési hozzájárulás	0	42
Helyi adó befizetési kötelezettség	616	482
Egyéb jövedelemmel kapcsolatos kötelezettség	2739	2071
Összesen	5576	4433

II.6.) Passzív időbeli elhatárolások

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Befolyt, elszámolt bevételek elhatárolása	667	0
Üzemeltetéshez szükséges anyagjellegű ráfordítások	15747	2920
Összesen	16414	2920

III. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

III.1. Értékesítés nettó árbevétele

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Alaptevékenység árbevétele	115410	120324
Alaptevékenységen kívüli árbevétel	7202	4448
Energia adó	2116	2118
Összesen	124728	126890

III.2. Egyéb bevételek

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Visszaírt értékvesztés	7806	2969
MAVIR Támogatás	22550	31934
Lakásfenntartási Támogatás lakóknak, önkormányzati határozat alapján	714	1850
Egyéb támogatás	7405	0
Értékesített tárgyi eszközök	0	0
Összesen	38475	36753

III.3. Költség-nemek összetétele

Anyagköltség

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Vásárolt anyagok költségei	491	2618
Üzemeltetésre szükséges anyag	84738	99985
Összesen	85229	102603

Igénybe vett szolgáltatások

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Bérleti díj	7657	4834
Karbantartás	2024	2616
Egyéb szolgáltatás	9412	4227
Összesen	19094	11677

Egyéb szolgáltatások

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Hatósági, igazgatási díj	228	746
Pénzügyi szolgáltatás	841	813
Biztosítási díj	265	262
Összesen	1334	1821

III.4. Bérköltés részletezése

A 2019-ben foglalkoztatott munkavállalók átlagos létszáma állománycsoportonként az alábbi:

	Létszám	Bérköltés	Átlagbér/ eFt/fő/hó
Fizikai	8,86	27808	261
Szellemi	3,82	11670	254
Összesen	12,86	39478	256

A foglalkoztatottak bérköltése és személyi jellegű ráfordításai az alábbi:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Bérköltés	43153	39478
Személyi jellegű egyéb kifizetések	2962	2231
Bérfelrakások	7104	8407
Összesen	53219	50116

A társaságnál a 2019. tárgyévre prémium kifizetés nem történt.

III.5.) Személyi jellegű egyéb kifizetések

adatok e Ft-ban

	Előző év	Tárgyév
Munkabajárás költségtérítése	450	466
Reprezentáció, üzleti vendéglátás	91	59
Béren kívüli juttatás	1580	1396
Egyéb személyi jellegű	237	0
Vállalatot terhelő betegszabadság	458	310
Táppénz hozzájárulás munkáltatói	146	0
Összesen	2962	2231

III.6.) Tárgyévi értékcsökkenés leírás

Az előző évben elszámolt értékcsökkenés: 92 eFt, tárgyévben elszámolt értékcsökkenés: 26 eFt, melyből tervszerinti leírás 0 eFt.

III.7.) Egyéb ráfordítások

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Értékesített tárgyi eszközök könyvszerinti értéke	0	0
Követelések értékvesztése	5797	7523
Adók	702	739
Bírság	0	0
Fizetett késedelmi kamat	105	462
Összesen	6604	8724

III.8.) Pénzügyi műveletek bevétele

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Kamatbevételek	0	0
Összesen	0	0

Pénzügyi műveletek ráfordításai

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Folyószámla hitel kamata	0	0
Összesen	0	0

III.9.) Rendkívüli bevételek: 2019.évben rendkívüli bevétele a társaságnak nem volt.

III.10.) Rendkívüli ráfordítások: Társaságunknak rendkívüli ráfordítása nem volt a beszámolási időszakban.

IV. Tájékoztató adatok

Vezető tisztségviselők egyéb juttatásai:

A vezető tisztségviselők, a felügyelő bizottság tagjai az üzleti évben semmiféle előleget, kölcsönt nem kaptak, nevükben garancia vállalására nem került sor.

Vezető tisztségviselők járandóságai

eFt

Vezető tisztségviselők	Munkabér	Egyéb kifizetés
Ügyvezető	647	15
Felügyelő Bizottság	0	0
Összesen	647	15

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 könyvvizsgálatáért felszámított díj összege: 300 eFt.

IV.1. Veszélyes hulladék készletének alakulása:

A környezetvédelem érdekében a Kft-nek nincs

- képzett céltartaléka
- elszámolt garanciális költsége
- nem okozott környezetvédelmi károkat

IV.2. ELLENŐRZÉSI VISZONYOK ALAKULÁSA 2019.12.31-én %-ban

Megnevezés Tag	Székhelye	Szavazati arány
Záhony Város Önkormányzata	4625 Záhony Ady E.út 35.	100,0

Megjegyzés:

1. Jelentős befolyás (több mint 25 %)
2. Többségi irányítást biztosító befolyás (több mint 50 %)
3. Közvetlen irányítást biztosító befolyás (több mint 75 %)

IV. 3. HATÓSÁGI ELLENŐRZÉSEK

A társaságnál a beszámolási időszakban hatósági ellenőrzés nem volt.

IV.4. Kiemelt járandóság és követelés 2019. december 31-én nincs.

2019.12.31-én mérlegen kívüli pénzügyi kötelezettségek: nincsenek.

A társaságnál peres eljárás nincs folyamatban.

IV.5. A társaságnak érdekeltségei nem voltak a beszámolási időszakban.

IV.6. Társasági adóalap módosító tételek 2019. évben (e Ft-ban)

2019. évben a Társaság adózás utáni eredménye -11325 eFt, ezért a jövedelem nyereség minimummal került megállapításra a társasági adó.

A társasági adó kiszámítási módja:

adatok eFt-ban

Társasági adó alap meghatározása 2019. év	
Adózás előtti eredmény	-11030
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	2995
-előző évek elhatárolt veszteségéből az adóévben leírt összeg	0
-adótörvény szerint figyelembe vett écs	26
-behajthatatlanná vált, korábban értékvesztésként elszámolt követelés adóévben leírható összege, visszaírt értékvesztés	2969
Adózás előtti eredményt növelő tételek	7549
-Számviteli törvény szerinti écs	26
-az adóévben követelésekre elszámolt értékvesztés összege	7523
-Bírság	0
Jövedelem nyereség minimum	3273
Társasági adó összege 9%	295

IV.8. Elszámolt értékvesztés

2019. évben vevőkövetelésre elszámolt összeg 7.523 eFt.

Vevőkövetelések koros listája és az elszámolt értékvesztés, és a behajthatatlan követelések

adatok eFt-ban

Megnevezés	Tartozás összege és a 2018.évi elszámolt értékvesztés								Összes tartozás	Elszámolható érték.	2019.12.31-ig elsz.értékv és visszaírás
	1-90 nap	20%	91-180 nap	40%	181-365 nap	70%	365-felett	100%			
lakosság	5504	1097	3160	1264	3807	2665	49712	2498	52459	7523	43093
egyéb	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6412
Összesen:	5504	1097	3160	1264	3807	2665	49712	2498	52459	7523	49555

A vevőkövetelések elszámolt értékvesztése a Társaság Számviteli Politikájában meghatározott elvek alapján kerültek elszámolásra.

IV. 9. Hitelezési veszteségek

2019. évben nem volt hitelezési veszteségként elszámolt tétel.

V. Számviteli szétválasztás

A távhőszolgáltatásról szóló 2005.évi XVIII.törvény 18/A § és 18/B § (2), pontja előírta társaságunk részére kötelező jelleggel - mint engedélyköteles tevékenységgel rendelkező társaságnak- a tevékenységenkénti szétválasztást az éves beszámolóban.

A számviteli szétválasztási kötelezettség könnyebb teljesíthetősége, és az egész távhőszektor egységes megközelítés kialakításának elősegítése érdekében ajánlást tett közzé a számviteli szétválasztással kapcsolatban.

Szétválasztandó tevékenységek meghatározása:

- a) a távhőszolgáltatói engedéllyel rendelkező társaságnak a távhőszolgáltatási tevékenységét településként kell bemutatnia. Amennyiben a távhőszolgáltatói engedéllyel rendelkező társaság távhőtermelői engedéllyel is rendelkezik, a távhőtermelői tevékenységét telephelyenként elkülönítve kell bemutatnia.
- b) a fentiek értelmében a társaság beszámolójának kiegészítő mellékletében, mérleg és eredménykimutatás formájában mutatja be a távhőtermelői, távhőszolgáltatói és egyéb tevékenységét.
- c) A Tsz. ajánlás szerint az elkülönítést az adózás előtti eredmény szintig végezte el a Társaság.

V.1. A Társaság mérlegadatainak felosztási módszere:

T- Távhőtermelés

Sz- Távhőszolgáltatás

E- Egyéb tevékenység

Záhonyi HŐTÁV és Kulturális Nonprofit Kft.		A szétválasztás módszere	Jelleg			Megosztás
			T	Sz	E	
Mérlegsorok						
A.	Befektetett eszközök	Analitikus nyilvántartás	x	x	x	Telephelyenként
II.	Aktivált saját teljesítmény értéke	Tételes minősítés alapján elkülönítve	x	x	x	Telephelyenként
III.	Tárgyi eszközök	Analitikus nyilvántartás, vagy vevők alapján	x	x	x	Telephelyenként
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	Analitikus nyilvántartás, vagy vevők alapján	x	x	x	Telephelyenként
B.	Forgóeszközök	Számított adat	x	x	x	Telephelyenként
I.	Készletek	Analitikus nyilvántartás, vagy vevők alapján	x	x	x	Telephelyenként
II.	Követelések	Analitikus nyilvántartás, vagy vevők alapján	x	x	x	Telephelyenként
III.	Értékpapírok	Analitikus nyilvántartás, vagy vevők alapján	x	x	x	Telephelyenként
IV.	Pénzeszközök	Analitikus nyilvántartás, vagy vevők alapján	x	x	x	Telephelyenként
C.	Aktív időbeli elhatárolások	Analitikus nyilvántartás, vagy vevők alapján	x	x	x	Telephelyenként
	Eszközök összesen	Számított adat	x	x	x	Telephelyenként
D.	Saját tőke	Számított adat	x	x	x	Telephelyenként
E.	Céltartalék	Mérlegfőösszeg arányában ,vagy analitika szerint	x	x	x	Telephelyenként
F.	Kötelezettségek	Mérlegfőösszeg arányában ,vagy analitika szerint	x	x	x	Telephelyenként
G.	Passzív időbeli elhatárolás	Mérlegfőösszeg arányában ,vagy analitika szerint	x	x	x	Telephelyenként
	Források összesen	Számított adat	x	x	x	Telephelyenként

V.2. A Társaság eredményadatainak felosztási módszere:

Záhonyi HŐTÁV és Kulturális Nonprofit Kft.		A szétválasztás módszere	Jelleg			Megosztás
			T	Sz	E	
Eredménykimutatás "A"						
I.	Értékesítés árbevétele	Analitikus nyilvántartás	x	x	x	Telephelyenként
II.	Aktivált saját teljesítmény értéke	Tételes minősítés alapján elkülönítve	x	x	x	Telephelyenként
III.	Egyéb bevételek	Tételes minősítés alapján elkülönítve			x	Telephelyenkén
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	Analitikus nyilvántartás, vagy éves felhasznált energia	x	x	x	Telephelyenként
V.	Személyi jellegű ráfordítások	Telephelyenkénti átlaglétszám vagy árbevétel alapján	x	x	x	Telephelyenként
VI.	Értékcsökkenés	Analitikus nyilvántartás, vagy vevők alapján	x	x	x	Telephelyenként
VII.	Egyéb ráfordítás	Analitikus nyilvántartás, vagy közvetlen költség alapján	x	x	x	Telephelyenként
A	Üzemi tevékenység eredménye	Számított adat	x	x	x	Telephelyenként
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	Árbevétel arányában	x	x	x	Telephelyenként
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	Árbevétel arányában	x	x	x	Telephelyenként
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	Számított adat	x	x	x	Telephelyenként
C.	Szokásos vállalkozási eredmény	Számított adat	x	x	x	Telephelyenként
X.	Rendkívüli bevételek	Analitikus nyilvántartás, vagy árbevétel arányában	x	x	x	Telephelyenként
XI.	Rendkívüli ráfordítások	Analitikus nyilvántartás, vagy közvetlen költség arányában	x	x	x	Telephelyenként
D.	Rendkívüli eredmény	Számított adat	x	x	x	Telephelyenként
E.	Adózás előtti eredmény	Számított adat	x	x	x	Telephelyenként
XII.	Adófizetési kötelezettség	Számított adat	x	x	x	Telephelyenként
F.	Adózott eredmény	Számított adat	x	x	x	Telephelyenként
G.	Mérleg szerinti eredmény	Számított adat	x	x	x	Telephelyenként

**2019. ÉVI BESZÁMOLÓ
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE**

V.3. A társaság 2019.évi tevékenységenkénti és telephelyenkénti megosztásának mérlegadatai:

Záhonyi Hőtáv Kft. 2019. év		TÁRSASÁG ADATAI ÖSSZESEN	Távhő- szolgál- tatási tevékeny- ség	Egyéb tevé- kenysé- gek	Távhőtermelési tevékenységek						Távhő- term.tev. Össz:
					Európa tér 2.	Európa tér 4.	Európa tér 6.	Európa tér 8.	Európa tér 10.	József A. u. 7-9	
MÉRLEG Eszközök (aktívák)											
A tétel megnevezése											
A.	Befektetett eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I.	Immateriális javak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	Tárgyi eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.	Forgóeszközök	17425	13767	1149	295	537	281	327	295	774	2509
I.	Készletek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	Követelések	12884	10020	10020	222	391	202	221	222	586	1844
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	2462	2055	0	45	89	49	65	45	114	407
5.	Egyéb követelések	10422	7965	1020	177	302	153	156	177	472	1437
III.	Értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	Pénzeszközök	4541	3747	129	73	146	79	106	73	188	665
1.	Pénztár, csekkek	160	133	0	3	6	3	4	3	8	27
2.	Bankbetétek	4381	3614	129	70	140	76	102	70	180	638
C.	Aktív időbeli elhatárolások	10931	9292	0	183	367	200	267	183	439	1639
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	10931	9292	0	183	367	200	267	183	439	1639
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eszközök (Aktívák) összesen:		28356	23059	1149	478	904	481	594	478	1213	4148

**2019. ÉVI BESZÁMOLÓ
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE**

Záhonyi Hőtáv Kft. 2019. év		TÁRSASÁG ADATAI ÖSSZESEN	Távhő- szolgá- latási tevé- kenység	Egyéb tevé- kenysé- gek	Távhőtermelési tevékenységek						Távhő- term.tev. Összesen:
					Európa tér 2.	Európa tér 4.	Európa tér 6.	Európa tér 8.	Európa tér 10.	József A. u. 7-9	
MÉRLEG Források (passzívák)											
A tétel megnevezése											
D.	Saját tőke	-8325	-6371	1020	-1342	55	-372	-535	-455	-325	-2974
I.	JEGYZETT TŐKE	3000	2490	0	97	87	61	87	61	117	510
III.	TŐKETARTALÉK	16250	12535	0	1336	253	409	739	586	392	3715
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	-16250	-12535	0	-1336	-253	-409	-739	-586	-392	-3715
VII.	Mérleg szerinti eredmény	-11325	-7909	1020	-2250	185	-511	-891	-771	-198	-4436
E.	Céltartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F.	Kötelezettségek	33761	27165	13	1732	770	797	1050	877	1357	6583
I.	Hátrasorolt kötelezettségek (alárendelt kölcsöntőke)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	33761	27165	13	1732	770	797	1050	877	1357	6583
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	9200	6718	13	936	58	294	338	374	469	2469
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	177	147	0	6	5	4	5	4	6	30
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	19951	16559	0	644	577	407	577	407	780	3392
8.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	4433	3741	0	146	130	92	130	92	102	692
G.	Passzív időbeli elhatárolások	2920	2265	116	88	79	56	79	56	181	539
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2920	2265	116	88	79	56	79	56	181	539
3.	Halasztott bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Szétválasztási különbözet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Források (PASSZÍVÁK) összesen:		28356	23059	1149	478	904	481	594	478	1213	4148

**2019. ÉVI BESZÁMOLÓ
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE**

Záhonyi Hőtáv Kft. 2019. év		TÁRSASÁG ADATAI ÖSSZESEN	Távhő- szolgál- tatási tevé- kenység	Egyéb tevé- kenysé- gek	Távhőtermelési tevékenységek						Távhő- term.tev. Összesen:
					Európa tér 2.	Európa tér 4.	Európa tér 6.	Európa tér 8.	Európa tér 10.	József A. u. 7- 9	
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS											
A tétel megnevezése											
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	126890	97936	10901	1965	3899	2249	2837	2026	5077	18053
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	126890	97936	10901	1965	3899	2249	2837	2026	5077	18053
III.	Egyéb bevételek	36753	25228	7073	490	979	534	712	489	1248	4452
	ebből: visszaírt értékvesztés	2969	2524	0	49	98	53	71	49	125	445
05.	Anyagköltség	102603	79424	5796	3478	2766	2138	2949	2223	3829	17383
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	11677	7454	2836	144	288	157	209	144	445	1387
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	1821	1508	0	34	68	37	50	34	90	313
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	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
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	116101	88386	8632	3656	3122	2332	3208	2401	4364	19083
10.	Béreköltség	39478	28400	6066	551	1102	601	801	551	1406	5012
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	2337	1508	456	106	20	61	45	42	99	373
12.	Bérfelrakások	8301	5657	1644	109	199	120	130	109	333	1000
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	50116	35565	8166	766	1321	782	976	702	1838	6385
VI.	Értékcsökkenési leírás	26	22	0	0	1	0	0	0	3	4
VII.	Egyéb ráfordítások	7968	6544	0	278	239	175	249	178	305	1424
	ebből: értékvesztés	7523	6169	0	268	230	168	239	172	277	1354
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-10568	-7353	1176	-2245	195	-506	-884	-766	-185	-4391
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	462	306	156	0	0	0	0	0	0	0
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-462	-306	-156	0	0	0	0	0	0	0
C.	Szokásos vállalkozási eredmény (A+B)	-11030	-7659	1020	-2245	195	-506	-884	-766	-185	-4391
D.	Rendkívüli eredmény (X-XI)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E.	Adózás előtti eredmény (C+D)	-11030	-7659	1020	-2245	195	-506	-884	-766	-185	-4391
XII.	Adófizetési kötelezettség	295	250	0	5	10	5	7	5	13	45
F.	Adózott eredmény (E-XII)	-11325	-7909	1020	-2250	185	-511	-891	-771	-198	-4436

Záhony, 2020. április 2.

Kutasi Imre sk.
üzvevető