

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

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A 2020. ÉVI
BESZÁMOLÓHOZ**

2021. MÁJUS 31.

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. Vagyoni, 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-kimutatáshoz 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

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 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, Ady E.út 5.
4625 Záhony, Ady E.út 37.C.ép.
4625 József A. út 7-9. sz
4625 Záhony Európa tér 2. sz.
4625 Záhony Európa tér 4. sz.
4625 Záhony Európa tér 6. sz.
4625 Záhony Európa tér 8. sz.
4625 Záhony Európa tér 10. sz.

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

2020.évben a Társaság fő tevékenysége nem változott.

I.4. A társaság főbb tevékenységei: Táv hőtermelés 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 tovább-folytatására 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 tevékenység szerinti 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 keresztf finanszírozást 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 2019. december 31-i, módosító tételek és a 2020. 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 2020. január 01 napjától 2020. december 31. napjáig időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2020. december 31.

A beszámoló elkészítésért felelős:

A számviteli tevékenységet a társaság számviteli szolgáltatást nyújtó szervezettel látta el, melynek főbb adatai:

Juhász Péterné egyéni vállalkozó, regisztrációs száma: 141107

A beszámoló készítésének számviteli szolgáltatását:

Bálint Péter egyéni vállalkozó látta el, regisztrációs száma: 185682

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: 2020 üzleti év

Könyvvizsgálatot végző: Várda-Audit Kft, 4600 Kisvárd, Szent György utca 7.,

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy: Bíró Zsuzsanna Judit (1097 Budapest, Mester utca 57. 2. emelet 9.), nyilvántartási száma 001960.

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 2020. 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 megfeleljen.

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

adatok E Ft-ban					
	Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %
01.	A. Befektetett eszközök	0	1 089	1 089	0,00
02.	I. Immateriális javak	0	0	0	0,00
03.	II. Tárgyi eszközök	0	1 089	1 089	0,00
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0,00
05.	B. Forgóeszközök	29 140	23005	-6135	78,95
06.	I. Készletek	0	0	0	0,00
07.	II. Követelések	24 599	9921	-14678	40,33
08.	III. Értékpapírok	0	0	0	0,00
09.	IV. Pénzeszközök	4 541	13 084	8 543	288,13
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	10 931	19 053	8 122	174,30
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	40 071	43147	3076	107,68

12.	D. Saját tőke	-1 631	-14478	-12847	887,68
13.	I. Jegyzett tőke	3 000	3 000	0	100,00
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0,00
15.	III. Tőketartalék	16 250	16 250	0	100,00
16.	IV. Eredménytartalék	-16 250	-20 881	-4 631	128,50
17.	V. Lekötött tartalék	0	0	0	0,00
18.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0,00
19.	VII. Adózott eredmény	-4 631	-12847	-8216	277,41
20.	E. Céltartalékok	0	0	0	0,00
21.	F. Kötelezettségek	33 782	31 402	-2 380	92,95
22.	I. Hátra sorolt kötelezettség	0	17 826	17 826	0,00
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0,00
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	33 782	13 597	-20 185	40,19
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	7 920	26 223	18 303	331,10
26.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	40 071	43 147	3 076	107,68

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

Eredménykimutatás adatainak változása

adatok E Ft-
ban

	Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
I.	Értékesítés nettó árbevétele	126 890	122 770	-4 120	96,75
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00
III.	Egyéb bevételek	48 468	38 991	-9 477	80,45
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	121 101	116 168	-4 933	95,93
V.	Személyi jellegű ráfordítások	50 116	51 573	1 457	102,91
VI.	Értékcsökkenési leírás	26	21	-5	80,77
VII.	Egyéb ráfordítások	7 968	6 461	-1 507	81,09
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDM.	-3 853	-12 462	-8 609	323,44
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0,00
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	462	94	-368	20,35
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-462	-94	368	20,35
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-4 315	-12 556	-8 241	290,98
XII.	Adófizetési kötelezettség	316	291	-25	92,09
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-4 631	-12 847	-8 216	277,41

Pénzügyi helyzet és likviditás

A Társaság pénzügyi helyzetét és likviditását 2019. december 31-én és 2020. december 31-én az alábbi pénzügyi mutatók, valamint az alábbi cash-flow kimutatás szemlélteti.

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>17 425</u> 33 761	<u>23 005</u> 13 576	51,61	169,45	328,32
Lidviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>17 425</u> 33 761	<u>23 005</u> 13 576	51,61	169,45	328,32
Lidviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>4 541</u> 33 761	<u>13 084</u> 13 576	13,45	96,38	716,53
Lidviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>4 541</u> 33 761	<u>13 084</u> 13 576	13,45	96,38	716,53

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u>	<u>12 884</u>	<u>9 921</u>	38,16	73,08	191,49
	Rövid lejáratú kötelezettségek	33 761	13 576			
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u>	<u>33 761</u>	<u>31 402</u>	119,06	72,78	61,13
	Eszközök összesen	28 356	43 147			
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u>	<u>-10 568</u>	<u>-12 462</u>	-31,30	-91,79	293,25
	Rövid lejáratú kötelezettségek	33 761	13 576			
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u>	<u>2 462</u>	<u>2 149</u>	1390,96	156,06	11,22
	Szállítók	177	1 377			
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u>	<u>-3 293</u>	<u>-12 086</u>	-9,47	-35,93	379,34
	Nettó árbevétel	126 890	122 770			
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u>	<u>4 296</u>	<u>11 403</u>	13,50	35,83	265,30
	Anyagjellegű ráfordítások	116 101	116 168			

ADÓSSÁGSZOLGÁLAT

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Kamatfedezet	<u>Üzemi tev. eredménye</u>	<u>-10 568</u>	<u>-12 462</u>	-2287,4	-19471,8	851,25
	Fizetett kamatok és kjr.	462	64			
Kamat,adó és értékes. előtti fedezet(EBITDA fed)	<u>Üzemi tev. eredménye+écs.</u>	<u>-10 542</u>	<u>-12 441</u>	-2281,8	-19439,0	851,91
	Fizetett kamatok és kjr.	462	64			
Cash Flow fedezet	<u>Adózott eredmény+amortizáció</u>	<u>-11 299</u>	<u>-12 826</u>	-2445,6	-20040,6	819,43
	Fizetett kamatok és kjr.	462	64			
Adósság visszafizető képesség	<u>Adózott eredmény+amortizáció</u>	<u>-11 299</u>	<u>-12 826</u>	-33,47	-40,84	122,04
	Kötelezettségek	33 761	31 402			

CASH-LOW kimutatás

adatok E Ft		
Sorszám	A tétel megnevezése	Tárgyév
a	b	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás	-6 689
01.	Adózás előtti eredmény +/-	-12 556
02.	Elszámolt amortizáció +	21
03.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +/-	691
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-	0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	0
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	1 200
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/-	-12 185
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	23 303
09.	Vevő követelés változása +/-	-1 400
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	2 650
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-8 122
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-291
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás	-1 109
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-1 109
15.	Befektetett eszközök eladása +	0
16.	Kapott osztalék, részesedés +	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	16 341
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0
19.	Hitel és kölcsön felvétele +	0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	27 666
22.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0
25.	Véglegesen átadott pénzeszközök -	0
26.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása +/-	-11 325
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)	8 543

II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

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

II.1.) Befektetett eszközök alakulása

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenési leírásának alakulása

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének változásai

Megnevezés	Bruttó érték				
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Vagyoni értékű jogok	1 212	0	0	0	1 212
IMMATERIÁLIS JAVAK	1 212	0	0	0	1 212
Műszaki berendezések, gépek, járművek	16 858	0	0	0	16 858
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 427	1 109	0	0	4 536
TÁRGYI ESZKÖZÖK	20 285	1 109	0	0	21 394
Mindösszesen:	21 497	1 109	0	0	22 606

Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének változásai és nettó értéke

Megnevezés	Értékcsökkenés							Nettó érték
	Nyitó érték	Növekedés			Csökkenés	Átsorolás	Záró	
		Tervszerinti	Tervenfelelőli	Kisértékű				
Vagyoni értékű jogok	1 212	0	0	0	0	0	1 212	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	1 212	0	0	0	0	0	1 212	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	16 858	0	0	0	0	0	16 858	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 426	21	0	0	0	0	3 447	1 089
TÁRGYI ESZKÖZÖK	20 284	21	0	0	0	0	20 305	1 089
Mindösszesen:	21 496	21	0	0	0	0	21 517	1 089

II.2.) Forgóeszközök alakulása

Készletei a társaságnak az adott üzleti évben nem voltak.

Követelések áruszállításból és szolgáltatásból

<i>Követelések mérlegértéke</i>	adatok eFt-ban		
	Előző év	Módosítás	Tárgyév
Vevőkövetelések összege	45 555	11 715	45 933
Elszámolt értékvesztés összesen	43 093	0	43 784
- ebből a tárgyévben elszámolt	7 523	0	6 009
- ebből a tárgyévben visszaírt értékvesztés	-2 969	-11 715	-5 318
Behajthatatlan követelés kivezetése	0	0	0
Összesen:	2 462	0	2 149

A 2020. évben a társaság számviteli politikájának megfelelően kerültek elszámolásra, értékvesztésre a korosított vevő követelések.

Egyéb követelések	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
NAV Nyugdíjbizt.kötelezettség	0	789
NAV Eg.bizt. járulék	0	695
NAV Egészségügyi hozzájárulás	0	100
NAV Villamos energia jövedéki adó	362	1 958
NAV ÁFA egyenleg	5 267	4 230
MAVIR Támogatás	4 793	0
Összesen	10 422	7 772

Pénzeszközök	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Pénztár	160	170
Elszámolási bankbetétszámla	4 381	12 914
Összesen	4 541	13 084

II.3.) Aktív időbeli elhatárolások

	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Bevételek aktív időbeni elhatárolása	10 931	11 693
Költségek aktív időbeli elhatárolása	0	7 360
Összesen	10 931	19 053

II.4.) Saját tőke alakulása

	adatok e Ft-ban			
	Előző év	Növekedés	Csökkenés	Tárgyév
Jegyzett tőke	3 000	0	0	3 000
Tőketartalék	16 250	0	0	16 250
Eredménytartalék	-16 250	6 694	11 325	-20 881
Adózott eredmény	-11 325	-12847	-11 325	-12 847
Összesen:	-8 325	-6 153	0	-14 478

A saját tőke változás:

- 1.) a 2019 üzleti év adózott eredménye -8 325 eFt az előző évek módosításaival az eredménytartalékba került, az 1/2020. (06.18) sz. tulajdonosi határozata alapján.
- 2.) 2020. évben az adózott eredmény -12 847 eFt.

Céltartalékok: A Társaság 2020. gazdasági évben a céltartalékot nem képzett.

II.5.) Kötelezettségek összetétele

Hátrasorolt kötelezettségek: A társaság kapcsolat vállalkozással szemben 17.826 e Ft kötelezettséggel rendelkezik. A társaság tartós kötelezettségei az anyavállalattal szemben:

- 1) 2800 e Ft likviditási kölcsön nyújtása, ingatlan beszámítás utáni egyenleg (2010.)
- 2) 6400 e Ft likviditása kölcsön nyújtása, (2019.)
- 3) 8626 e Ft likviditási kölcsön nyújtása átvállalt szállítói tartozás kiegyenlítés (2010)

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

Rövid lejáratú kötelezettségek

	adatok e Ft-ban	
Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Rövid lejáratú kölcsön	9 200	0
Kötelezettségek áruszállításból (szállítók)	1 77	1 377
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	19 951	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	4 433	12 199
Összesen	33 761	13 576

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Társasági adó	130	411
NAV adónemek	3821	9 049
Helyi iparüzési adó	482	279
Helyi adó késedelmi pótlék	0	1
Keresetelszámolási számla	0	2 459
Összesen	4 433	12 199

II.6.) Passzív időbeli elhatárolások

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Befolyt, elszámolt bevételek elhatárolása	0	0
Üzemeltetéshez szükséges anyagjellegű ráfordítások	2 920	26 223
Összesen:	2 920	26 223

III. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

III.1. Értékesítés nettó árbevétele

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Alaptevékenység árbevétele	120 324	112 285
Alaptevékenységen kívüli árbevétel	4 448	8 527
Energia adó	2 118	1 958
Összesen	126 890	122 770

III. 2. Egyéb bevételek

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Visszaírt értékvesztés	2 969	5 318
MAVIR Támogatás	31 934	22 148
- <i>Támogatás lakosoknak- Lakásfenntartási Támogatás lakóknak, önkormányzati határozat alapján, amely beszámításra került a kiszámlázott díjak mellett.</i>	1 850	1 684
Egyéb támogatás	0	200
Értékesített tárgyi eszközök	0	0
Önkormányzat elengedett követelés	0	11 325
Összesen	36 753	38 991

III.3. Költség-nemek összetétele

Anyagköltség

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Vásárolt anyagok költségei	2 618	308
Üzemeltetésre szükséges anyag	99 985	100 198
Összesen	102 603	100 506

Igénybe vett szolgáltatások

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Bérleti díj	4 834	6 119
Karbantartás	2 616	3 401
Egyéb szolgáltatás	4 227	4 152
Összesen	11 677	13 672

Egyéb szolgáltatások

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Hatósági, igazgatási díj	746	889
Pénzügyi szolgáltatás	813	761
Biztosítási díj	262	340
Összesen	1 821	1 990

III.4. Bérköltség részletezése

A 2020-ban foglalkoztatott munkavállalók átlagos létszáma állománycsoportonként az alábbi:

	Létszám	Bérköltség	Átlagbér/ eFt/fő/hó
Fizikai	9	29 505	273
Szellemi	4	12 180	254
Összesen	13	41 685	267

A foglalkoztatottak bérköltsége és személyi jellegű ráfordításai az alábbi:

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Bérköltség	39 478	41 685
Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 231	2 878
Bérfelrakások	8 407	7 010
Összesen	50 116	51 573

A társaságnál a 2020. tárgyévre prémium kifizetés nem történt.

III.5.) Személyi jellegű egyéb kifizetések

	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Munkába járás költségtérítése	466	514
Reprezentáció, üzleti vendéglátás	59	133
Béren kívüli juttatás	1 396	1445
Vállalatot terhelő betegszabadság	310	473
Táppénz hozzájárulás munkáltatói	0	313
Összesen	2 231	2 878

III.6.) Tárgyévi értékcsökkenés leírás

Az előző évben elszámolt értékcsökkenés: 26 eFt, tárgyévben elszámolt értékcsökkenés: 21 eFt, amelyből tervszerinti leírás 21 eFt.

III.7.) Egyéb ráfordítások

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Értékesített tárgyi eszközök könyvszerinti értéke	0	0
Követelések értékvesztése	7 523	6 009
Adók	739	447
Káreseménnyel kapcsolatos kifizetés	0	5
Bírság	0	0
Fizetett késedelmi kamat	462	0
Összesen	8 724	6 461

III.8.) Pénzügyi műveletek bevétele

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Kamatbevételek	0	0
Összesen	0	0

Pénzügyi műveletek ráfordításai

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Kapcsolt vállalkozásnak fizetett kamat	462	64
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	30
Összesen	462	94

IV. Tájékoztató adatok

Vezető tisztségviselők egyéb juttatásai:

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

Vezető tisztségviselők járandóságai

	eFt	
Vezető tisztségviselők	Munkabér	Egyéb kifizetés
Ügyvezető	350	15
Felügyelő Bizottság	0	0
Összesen	350	15

Könyvvizsgáló által felszámított díjak:

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra. A 2020 év 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 2020.12.31-én %-ban

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

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 2020. december 31-én nincs.

2020.12.31-én mérlegén 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 2020. évben (e Ft-ban)

2020. évben a Társaság adózás utáni eredménye -12 847 eFt, ezért a jövedelem nyereség minimummal került megállapításra a társasági adó.

A társasági adó kiszámítási módja:

adatok eFt-ban

Társasági adó alap meghatározása 2020. év	
Összese bevétel	173476
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek //előző év módosításai miatt	11715
Adózás előtti eredményt növelő tételek	0
Jövedelem nyereség minimum	3 235
Társasági adó összege:	291

IV. 7. Hitelezési veszteségek

2020. évben nem volt hitelezési veszteségként elszámolt tétel.

IV. 8. Vevőkövetelések korosított listája, az elszámolt értékvesztés, és a behajtott követelés visszairásai:

Lakossági értékvesztés / visszairás		2019. évi értékvesztés		2020. évi értékvesztés		Tárgyévi értékvesztés visszairása	
		Alap	Értékvesztés	Alap	Értékvesztés	Alap	Visszairás
365 napon belüli és túli befizetés nem teljesítések	1-90 nap között	5504	1097	4232	516		
	91-180 nap között	3160	1264	3278	399		
	181-365 nap között	3807	2665	1497	182		
	365-napon túli	20487	2370	36108	4401		
365 napon belüli és túli befizetés teljesítések	1-90 nap között					4099	490
	91-180 nap között					3175	380
	181-365 nap között					1450	174
	365-napon túli					34970	4184
2020. összesítés		32958	7396	45115	5498	43694	5228

Közületi értékvesztés / visszairás		2019. évi értékvesztés		2020. évi értékvesztés		Tárgyévi értékvesztés visszairása	
		Alap	Értékvesztés	Alap	Értékvesztés	Alap	Visszairás
365 napon belüli és túli befizetés nem teljesítések	1-90 nap között	0	0	0	0		
	91-180 nap között	0	0	0	0		
	181-365 nap között	0	0	0	0		
	365-napon túli	637	127	818	511		
365 napon belüli és túli befizetés teljesítések	1-90 nap között					0	0
	91-180 nap között					0	0
	181-365 nap között					0	0
	365-napon túli					90	90
2020. összesítés		637	127	818	511	90	90

2020.év mind összesen:	33595	7523	45933	6009	43784	5318
-------------------------------	--------------	-------------	--------------	-------------	--------------	-------------

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 településenként 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.	Aktívált 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	Telephelyenként
IV.	Anyagijellegű 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.	Értéksökkenés	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

V.3. A társaság 2020.évi tevékenységenként és telephelyenként megosztásának mérlegadatai:

Záhonyi Hőtáv Kft. 2020. év		TÁRSASÁG ADATAI ÖSSZESEN	Távhő- szolgáltatási tevékenység	Egyéb tevé- kenységek	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 Eszközök (aktívák)					TH3	TH4	TH5	TH6	TH7	TH8	
A tétel megnevezése											
A.	Befektetett eszközök	1 089	1 089	0	0	0	0	0	0	0	0
I.	Immateriális javak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	Tárgyi eszközök	1 089	1 089	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Ingatlanok 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	1 089	1 089	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.	Forgóeszközök	23 005	17 508	2 071	373	740	427	538	384	964	3 426
I.	Készletek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	Követelések	9 921	7 658	853	153	305	176	221	158	397	1 410
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	2 149	1 659	185	33	66	38	48	34	86	305
5.	Egyéb követelések	7 772	5 999	668	120	239	138	173	124	311	1 105
III.	Értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	Pénzeszközök	13 084	9 850	1 218	220	435	251	317	226	567	2 016
1.	Pénztár, csekkek	170	131	15	3	5	3	4	3	6	24
2.	Bankbetétek	12 914	9 719	1 203	217	430	248	313	223	561	1 992
C.	Aktív időbeli elhatárolások	19 053	14 706	1 637	295	585	337	426	305	762	2 710
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	11 693	9 025	1 005	181	359	207	261	187	468	1 663
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	7 360	5 681	632	114	226	130	165	118	294	1 047
3.	Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eszközök (Aktívák) összesen:		43 147	33 303	33 303	668	1325	764	964	689	689	6136

**2020. ÉVI BESZÁMOLÓ
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE**

Záhonyi Hőtáv Kft.		TÁRSASÁG ADATAI ÖSSZESEN	Távhő- szolgáltatás i tevékenység	Egyéb tevé- kenysége k	Távhőtermelési tevékenységek						Távhő- term.tev. Összesen :
2020. év					Európ a tér 2.	Európ a tér 4.	Európ a tér 6.	Európ a tér 8.	Európ a tér 10.	József A. u. 7-9	
MÉRLEG Források (passzívák)					TH3	TH4	TH5	TH6	TH7	TH8	
A tétel megnevezése											
D.	Saját tőke	-14 478	-12 834	2 271	-1 470	-129	-489	-687	-558	-582	-3 915
I.	JEGYZETT TŐKE	3 000	2 490	0	97	87	61	87	61	117	510
III.	TŐKETARTALÉK	16 250	12 535	0	1 336	253	409	739	586	392	3 715
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	-20 881	-17 331	0	-675	-604	-425	-604	-425	-817	-3 550
VII.	Adózott eredmény	-12 847	-10 528	2 271	-2 228	135	-534	-909	-780	-274	-4 590
E.	Céltartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F.	Kötelezettségek	31 402	24 898	903	1 651	945	600	795	569	1 041	5 601
I.	Hátrasorolt kötelezettségek (alarendelt kölcsöntőke)	17 826	14 386	903	276	548	316	399	285	713	2 537
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	13 576	10 512	0	1 375	397	284	396	284	328	3 064
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	1 377	1 144	0	46	39	31	39	31	47	233
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	12 199	9 368		1 329	358	253	357	253	281	2 831
G.	Passzív időbeli elhatárolások	26 223	21 239	534	487	509	653	856	678	1 267	4 450
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	26 223	21 239	534	487	509	653	856	678	1 267	4 450
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:	43 147	33 303	3 708	668	1 325	764	964	689	1 726	6 136

V.4. A társaság 2020.évi tevékenységként és telephelyenként megosztásának eredményadatai:

Záhonyi Hőtáv Kft. 2020. év		TÁRSASÁG ADATAI ÖSSZESEN	Távhő- szolg. Tev.	Egyéb tev.	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					TH3	TH4	TH5	TH6	TH7	TH8	
A tétel megnevezése											
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	122 770	94 756	10 547	1 902	3 772	2 176	2 745	1 960	4 912	17 467
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	122 770	94 756	10 547	1 902	3 772	2 176	2 745	1 960	4 912	17 467
III.	Egyéb bevételek	38 991	26 764	7 504	519	1 039	567	755	519	1 324	4 723
	ebből: visszaírt értékvesztés	5 318	4 521	0	88	175	95	127	88	224	797
05.	Anyagköltség	100 506	79 429	4 050	3 407	2 708	2 094	2 889	2 178	3 751	17 027
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	13 672	8 728	3 319	169	337	184	245	169	521	1 625
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	1 990	1 658	0	38	72	40	55	37	90	332
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)	116 168	89 815	7 369	3 614	3 117	2 318	3 189	2 384	4 362	18 984
10.	Béreköltség	41 685	29 988	6 405	581	1 163	635	846	582	1 485	5 292
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 878	1 857	561	131	25	75	55	52	122	460
12.	Bérráfordítások	7 010	4 777	1 388	93	168	101	110	92	281	845
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	51 573	36 622	8 354	805	1 356	811	1 011	726	1 888	6 597
VI.	Értékcsökkenési leírás	21	21	0	0	0	0	0	0	0	0
VII.	Egyéb ráfordítások	6 461	5 306	0	225	194	143	202	144	247	1 155
	ebből: értékvesztés	6 009	4 927	0	214	184	135	191	137	221	1 082
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-12 462	-10 244	2 328	-2 223	144	-529	-902	-775	-261	-4 546
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)	94	62	32	0	0	0	0	0	0	0
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-94	-62	-32	0	0	0	0	0	0	0
C.	Adózás előtti eredmény (C+D)	-12 556	-10 306	2 296	-2 223	144	-529	-902	-775	-261	-4 546
X.	Adófizetési kötelezettség	291	222	25	5	9	5	7	5	13	44
D.	Adózott eredmény (C-X)	-12 847	-10 528	2 271	-2 228	135	-534	-909	-780	-274	-4 590

Záhony, 2021. május 31.

Kutasi Imre sk.
ügyvezető