

Szigetvári Távhő Nonprofit Kft.
7900 Szigetvár Zrínyi tér 3.
2022. évi Egyszerűsített éves beszámolójának
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

1. Általános kiegészítések

1.1.A gazdálkodó bemutatása

1.1.1. A gazdálkodó főbb adatai

- Székhely: 7900 Szigetvár Zrínyi tér 3.
- Telephely: 7900 Szigetvár, 1785/14. hrsz.
7900 Szigetvár Zrínyi tér
7900 Szigetvár, Radován tér 3.
- Adószám: 22945033-2-02
- Cégjegyzékszám: 02-09-076277
- KSH szám: 22945033 3530 572 02
- Internetes honlap címe: www.szigetvaritavho.hu
(ha a beszámolót a honlapon is közzéteszi)
- Működési forma: Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Közhasznú jogállású 2012. október 17. napjától
- Alapítás, alakulás időpontja: A Szigetvári Egészségügyi Ellátó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságból szétválással jött létre. Az átalakulás napja 2010. szeptember 30. volt, működését 2010. október 1. napján kezdte meg.
A jegyzett tőke összege 51.200 eFt
- Könyvvizsgáló és nyilv.száma: LOCAL TAX Kft. 7623 Pécs, Madách Imre utca 5/C,
nyilvántartási száma: 001939, Kertai Mária MKVK 005922
- A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős:
Batizi Pócsi Béláné mérlegképes könyvelő, regisztrációs száma: 114197
- A beszámoló aláírására jogosult vezető tisztségviselő:
Dr. Bereczné Kordás Ibolya Erika ügyvezető
7621 Pécs, Várady Antal utca 10. B. lház. 3. em. 36.
- Főtevékenység: 3530'08 Gőzellátás, légkondicionálás

- Egyéb tevékenységek: 4322'08 Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló szerelés

A társaság Szigetvár város lakossága, valamint intézmények részére végez távhőszolgáltatási tevékenységet közhasznú nonprofit tevékenységként, valamint vállalkozási tevékenységként hőközpont üzemeltetést.

1.2. A számviteli politika fő vonásai

1.2.1. A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer, annak főbb jellemzői

Társaságunk a számviteli törvény előírásainak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit és egyszerűsített éves beszámolót készít.

A mérleget a számviteli törvény 1. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el, az un. mérlegszerű elrendezéssel.

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítjuk meg.

Az eredménykimutatást a számviteli törvény 2. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el, az un. lépcsőzetes elrendezéssel.

Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel. A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31. napja.

A mérlegkészítés időpontja az üzleti év mérlegfordulónapját követő február hónap 28. napja.

A beszámolót forintban készítjük el.

Jelentős összegű hibának a mindenkori számviteli törvény szerinti értéket meghaladó hibákat tekintjük (ezeket a hibákat a tárgyévi mérlegben és eredménykimutatásban külön oszlopban mutatjuk be).

Értékvesztés szempontjából kisösszegű követelésnek tekintjük, amely esetében a végrehajtás költségeinek háromszorosát nem haladja meg a követelés értéke. Készletek esetében a könyv szerinti érték 10 %-ot meghaladó változását jelentősnek tekintjük.

A számviteli elszámolás során a főkönyvi számlák megbontásával, illetve analitikus nyilvántartás keretében biztosítjuk a saját és vagyonnevelésbe vett eszközökkel való gazdálkodás, valamint a közhasznú - távhőszolgáltatási - tevékenység és egyéb tevékenység elkülönítését a külön jogszabályokban meghatározott kimutatások érdekében.

1.2.2. Az alkalmazott értékelési eljárások

A vásárolt készletekről év közben nyilvántartást nem vezetünk, az üzleti év végén mennyiségi leltárfelvétel alapján a bekerülési érték a beszerzési értékek alapján a FIFO módszer szerint meghatározott bekerülési érték.

A saját termelésű készleteket a még várhatóan felmerülő költségekkel és a kalkulált haszonnal csökkentett eladási áron értékeljük. A még várhatóan felmerülő költségeket a teljesítési fok alapján arányosítással határozzuk meg.

A valutát, a devizát a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon kell forintra átszámítani.

1.2.3. Az értékcsökkenés elszámolásának módszere, gyakorisága

Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számolunk el, havonta az eszköz bruttó értéke alapján, lineáris leírással.

A 200 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

1.2.4. Értékhelyesbítés, értékelési tartalék, valós értékelés alkalmazása
Nem alkalmazzuk ezeket az eljárásokat.

1.3. Az előző üzleti évtől eltérő eljárásokból eredő, eredményt befolyásoló eltérések indoklása
Tárgyévben ilyen adatunk nincs.

a vagyoni, pénzügyi jövedelmi helyzetre gyakorolt hatás:
Nemleges

1.4. A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

1.4.1. Vagyoni helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Saját tőke aránya %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Idegen tőke}}$	106,72	-6,77
2	Tőkefeszültségi mutató %	$\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját tőke}}$	93,70	-1477,79
3	Eladósodottsági mutató %	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	10,95	
4	Tőkeerősség %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	51,62	-7,26
5	Befektetett eszközök aránya %	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	40,76	13,67
6	Forgóeszközök aránya %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	30,60	69,16

1.4.2. Pénzügyi helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Pénzügyi eredmény Eft	Cash flow	5 105	316 599
2	Likviditási mutató %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	541,35	134,47
3	Likviditási gyorsráta %	$\frac{\text{Forgóeszk.-készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	525,97	133,91

1.4.3. Jövedelmezőség

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	7,07	-25,23
2	Eszközarányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	14,58	-16,13
3	Tőkearányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{saját tőke}}$	28,25	
4	Tőkearányos osztalék %	$\frac{\text{Fizetendő osztalék}}{\text{jegyzett tőke}}$		

1.5. A földgáz beszerzés alakulása és annak hatása a saját tőkére és a vállalkozás folytatására

2022. évben is megmaradt a 2021. októberétől kezdődő földgázpiaci extrém magas ár környezet. A földgáz molekula díj MWh-ra bontott egységára 2022. nyarán eddig soha nem tapasztalt mértékben növekedett meg. Az áremelkedés oka az Ukrajnában kialakult háborús állapot miatt bekövetkezett földgázpiaci helyzet, illetve a forint/euro árfolyamának zuhanása. 2023. szeptember 30-ig rendelkezünk földgázvásárlási szerződéssel. A földgáz molekula díja eddig az időszakig fixálásra kerül, rendkívüli magas áron a korábbi évhez képest.

A jelenleg is tartó gázévben a havi lekötött gázmennyiségtől való esetleges eltérések, illetve azok következményei okoznak problémát.

A 2022. évi eredményünket befolyásolja, hogy az E2 Hungary Zrt földgázszolgáltató nem ismeri el ránk nézve Az egyes intézmények földgázfelhasználásának szabályozásáról szóló 354/2022 (IX.19.) kormányrendelet alkalmazhatóságát. A mérlegfordulónap után beérkezett december havi 411.126 eFt-os földgáz számlából a mérlegkészítésig 212.600 eFt-ot tudunk rendezni, 2023.02.28-án a tartozásunk 198.526 eFt. Az eltérő jogértelmezés miatt 85.293 eFt szállítói tartozás tekintetében jogi egyeztetés van folyamatban a földgázszállítóval.

Ennek hatása eredményünkre -67.160 eFt, mely nagy mértékben hozzájárult a 2022. évi -109.541 eFt-os adózott eredmény és saját tőkénk -49.304 eFt-os értékének kialakulásához. A saját tőke rendezése és a vállalkozás folytatása a tulajdonos önkormányzat intézkedése mellett lesz biztosítható.

2. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

2.1. Eszközök

2.1.1. A visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok
Tárgyévben ilyen adatunk nincs.

2.1.2. Vagyonkezelésbe vett és saját eszközök állományváltozásának és értékcsökkenésének bemutatása

A kimutatást az 1. sz. melléklet tartalmazza

2.1.3. Készletek

A mérlegfordulónapi készletünk értéke: raktáron lévő munkaruha és vásárolt anyagok leltározott értéke 1.984 eFt.

2.1.4. Követelések

A követelések 128.874 eFt-os értékén belül 4.968 eFt (9503 eFt -4.535 eFt értékvesztés) a vevőkövetelések, 48.957 eFt Általános Forgalmi adó visszaigénylés, 1.050 e Ft helyi iparüzési adó túlfizetés, 73.426 e Ft ÁFA technikai szla követelés, valamint 473 e Ft szállítói túlfizetés.

Vevőkövetelések bemutatása lejárat szerint összesítve

Megnevezés	Összeg eFt
Fizetési határidőn belüli	604
30 napon belüli	2 613
31-90 nap közötti	466
91-180 nap közötti	281
181-360 nap közötti	891
361 napon túli	4 648
Összesen:	9 503

A követelésekre képzett értékvesztés bemutatása

Értékvesztés mértéke	Összeg eFt
10%	17
20%	165
50%	1 558
90%	2 795
Összesen:	4 535

2.1.5. Pénzeszközök

Megnevezés	Összeg eFt
Pénztár	703
Bankszámla Szigetvári Tksz.	338 267
Elkülönített bankszámla	
Összesen:	338 970

2.1.6. Aktív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Összeg eFt
2023. évben számlázott, de 2022. évet illető bevételek	108 820
2023. évben rendezett 2022. évet illető energia jövedéki adó	865
2022. évben beérkezett 2023. január havi RHD számla	2 687
2022. évben beérkezett 2023. évi biztosítási díj, előfizetési díj	59
2023. évben beérkezett 2022. december havi távhő támogatás fennmaradó része	4 156
Összesen:	116 587

2.2. Források

2.2.1. A saját tőke elemeinek bemutatása

Megnevezés	Előző év eFt	Tárgyév eFt
Jegyzett tőke	51 200	51 200
Eredménytartalék	-7 981	3 662
- eredménytartalék közhasznú tevékenységből	-18 841	-8 509
- eredménytartalék vállalkozási tevékenységből	10 860	12 171
Lekötött tartalék közhasznú tevékenységből		5 375
Adózott eredmény	17 018	-109 541
- adózott eredmény közhasznú tevékenységből	15 707	-116 900
- adózott eredmény vállalkozási tevékenységből	1 311	7 359
Saját tőke összesen:	60 237	-49 304

2.2.2. Hosszú lejáratú kötelezettségek

Azon kötelezettségeknek a bemutatása amelyeknek a hátralévő futamideje több, mint öt év

Megnevezés	Összeg eFt
Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos kötelezettség	51 516
Összesen:	51 516

A Szigetvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 267/2021.(XII.16.)Kt. sz. Határozata alapján 2022. január 01.napjától 2035. szeptember 30.napjáig terjedő határozott időre vagyonkezelési szerződést kötöttek. A kezelésbe vett vagyonelemek értéke 51.516 e Ft

2.2.3. Rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	Összeg eFt
Szállítói tartozás	344 618
Munkavállalók 2022. december havi bére	2 577
Költségvetési kötelezettségek 2022. december havi	1 404
Egyéb kötelezettség	784
Összesen:	349 383

Szállítói tartozások bemutatása lejárat szerint összesítve

Megnevezés	Összeg eFt
Fizetési határidőn belüli	344 618
30-90 nap közötti	
91-180 nap közötti	
365 napon túli	
Összesen:	344 618

2.2.4. Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek (feltüntetve a biztosítékok fajtáját és formáját)

Tárgyévben ilyen adatunk nincs.

2.2.5. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek bemutatása (ha azok lényegesek és nem a szokásos piaci feltételek között valósultak meg)

Tárgyévben ilyen adatunk nincs.

2.2.6. Passzív időbeli elhatárolások

A passzív Időbeli elhatárolások összege 327.711 eFt. A 2023. évben érkezett számlák alapján 2022. évet terhelő energia költségek összege 326.532 e Ft, egyéb szolgáltatások értéke 1.179 e Ft.

3. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

3.1. A támogatási program keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, illetve elszámolt összegek támogatásonként /a kapott összeg, annak felhasználása (jogcímenként és évenként), a rendelkezésre álló összeg megbontásában./

2022. évben támogatási program keretében Társaságunknak nem volt bevétele.

3.2. Értékesítés nettó árbevételének részletezése

Megnevezés	2021. év eFt	2022. év eFt	Változás eFt
Lakossági távhő szolgáltatás	110 758	106 767	-3 991
Közületi távhő szolgáltatás	2 471	1 748	-723
Különkezelt távhő szolgáltatás	91 057	277 244	186 187
Közhasznú tevékenység árbevétele	204 286	385 759	181 473
Egyéb/vállalkozási tevékenység árbevétele: Intézményi kazánkezelés	36 539	48 436	11 897
Értékesítés nettó árbevétele összesen:	240 825	434 195	193 370

3.3. Egyéb ráfordítások részletezése

Megnevezés	Közhasznú tevékenység eFt	Vállalkozási tevékenység eFt
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, káreseménnyel kapcsolatos fizetés	8	
Behajthatatlan követelés leírása, elengedett követelés	102	
Követelések értékvesztése	4 535	
Építményadó, Gépjárműadó	155	
Közművezeték adó	712	

Energia Hivatal Felügyeleti díj	179	
Volatilitási pótdíj	20 000	
Egyéb	1	4
Összesen:	25 692	4

3.4. Egyéb bevételek részletezése

Megnevezés	Közhasznú tevékenység	Vállalkozási tevékenység eFt
Elengedett kötelezettség	40	
Kapott bírság, kötbér, kamat,behajth. miatt leírt köv. kapott összeg	307	
Magyar Energia és Közmű-szabályozás Hivatal Lakossági felhasználás utáni távhő támogatás	511 670	
Visszaigényelt energia adó	2 221	
Kövelelések visszaírt értékvesztése	3 694	
Egyéb bevétel	11	
Összesen:	517 943	

3.5. Társasági adó alap és adófizetési kötelezettség megállapítása

eFt

Adózás előtti eredmény		-109 541
Tao. alap növelő tételek összesen:		11 626
Számviteli tv. szerint elszámolt écs és terven felüli écs	10 684	
Korábbi években adóalap növelő tételként elszámolt értékvesztés összege	840	
Elengedett követelés	102	
Tao. alap csökkentő tételek összesen:		10 784
Adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás	10 784	
Társasági adó alap		-108 699
Számított társasági adó 9%		
Társasági adó mentesség Tao.tv. 20. §. (1) bek.e.pont alapján		
Társasági adó kötelezettség		

3.6. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások összege, jellege
Tárgyévben ilyen adatunk nincs.

4. Tájékoztató kiegészítések

4.1. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszámának és javadalmazásának bemutatása

Megnevezés	Átlagos statisztikai létszám (fő)	Béreköltség (eFt)	Személyi jellegű kifizetés (e Ft)
Fizikai dolgozók	6	22 825	605
Szellemi dolgozók	4	16 050	92
Havi átlagban 60 óránál rövidebb munkaidőben foglalkoztatottak		334	
Összesen:	10	39 209	697

Társaságunknál 2022. évben személyi juttatások utáni közteher összege: szociális hozzájárulási adó 3.990 e Ft, Személyi jellegű kifizetéseknél mutatjuk ki a felügyelő bizottsági tagok részére adott juttatást, munkavállalónak fizetett betegszabadság, cégautóadó fizetési kötelezettséget, valamint a megbízási szerződés keretében kifizetett megbízási díjat.

4.2. A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjaival kapcsolatos adatok e Ft

- az üzleti év után járó járandóság összege	-
- folyósított előlegek és kölcsönök összege	-
- a nevükben vállalt garanciák	-
- korábbi vezető tisztségviselőivel szembeni nyugdíjfizetés	-

4.3. Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, az eszközök és a források állományára gyakorolt hatása, évenkénti megbontásban

A tárgyévben jelentős összegű hiba nem volt.

4.4. Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség bemutatása

Az államháztartási törvény, illetve a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény, továbbá a vagyonkezelési szerződés alapján a vagyonkezelésbe vett eszközök után elszámolt értékcsökkenési leírás összegének megfelelő összeget a kezelt vagyon felújítására, pótlására kell fordítani, illetve a fel nem használt összegre tartalékot kell képezni.

A képzett tartalék bemutatása:

Év	Elszámolt értékcsökkenés eFt	Tárgyévben pótoló összeg eFt	Nyilvántartott tartalék eFt
2022.	8 471	3 096	5 375
Összesen:	8 471	3 096	5 375

A Szigetvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 267/2021.(XII.16.)Kt. sz. Határozata alapján 2022. január 01.napjától 2035. szeptember 30. napjáig terjedő határozott időre vagyonkezelési szerződést kötöttek. Az e szerződésből eredő visszapótlási kötelezettség alakulását a fenti táblázatban mutatjuk be. A képzett tartalék 5.375 eFt a lekötött tartalékban szerepel a mérlegben.

4.5. Egyéb jogszabályokban foglalt bemutatási kötelezettségek

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. Törvény előírja az engedélyes és egyéb tevékenységek számviteli szétválasztását. Erről külön mérleget és eredménykimutatást kell készíteni. Az engedélyköteles tevékenységeket telephelyenként is be kell mutatni. A szétválasztott mérleget és eredménykimutatást a 2. sz. melléklet tartalmazza. A Magyar Energiahatóság 1/2013. ajánlásának figyelembevételével.

Eredménykimutatás: Az értékesítés nettó árbevétele és aktivált saját teljesítmények értéke tételesen elkülönítésre kerül a főkönyvi könyvelés keretében. A többi eredmény tétel tételesen elkülönítéssel, amennyiben nem lehetséges felosztási kulcsokkal, vetítési arányszámmal kerül megosztásra.

Mérleg, eszközök: A befektetett eszközök, készletek és vevő követelések esetében a tevékenységek között tételesen elkülönítés történik, az immateriális javak esetében felosztási kulcs alkalmazásával. A többi mérlegtétel az immateriális javak+tárgyi eszközök+készletek+vevők arányában kerül felosztásra.

Mérleg, források: A saját tőke, céltartalékok, kötelezettségek, passzív időbeli elhatárolások: a tevékenységenkénti mérlegfőösszegek arányában kerülnek szétosztásra, amely mérlegfőösszegek az eszközök leírt szétválasztásából adódnak. A saját tőkén belül a jegyzett tőke értéke= saját tőke-eredénytartalék-mérleg szerinti eredmény. Mérleg szerinti eredmény és eredménytartalék: a vállalkozási tevékenység tételesen elkülönítéssel, a többi az engedélyes eszközérték szerint arányszámmal kerül meghatározásra.

4.6. Közhasznú jogállás miatti eredménykimutatás szétbontás

A társaság, mint nonprofit közhasznú gazdasági társaság a 2011. évi CLXXV. Tv. (Civiltv.) alapján köteles a 350/2011. (XII.30.) Korm. Rendelet mellékletét képező közhasznúsági mellékletet is elkészíteni. Az eredménykimutatást ezért megosztottuk a közhasznú és vállalkozási tevékenység eredményének kimutatására. A közhasznú tevékenységbe tartozik a távhőszolgáltatási tevékenység. A megosztott eredménykimutatást a 3. sz. melléklet tartalmazza.

Kelt:

Szigetvár, 2023. május 4.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1. sz. melléklet

Vagyongkezelésbe kapott és saját eszközök állományváltozása és értékcsökkenése

Mérlegtétel	Bruttó érték eFt				
	nyitó	növekedés	csökkenés	átsorolás	záró
Immateriális javak	28 056	0	26 315	0	1 741
-ebből saját vagyon					
vagyoni értékű jog	28 056	0	26 315	0	1 741
Tárgyi eszközök	69 687	56 985	1 016	0	125 656
-ebből saját vagyon					
ingatlanok	53 557	2 373	0	0	55 930
műszaki berendezések	4 762	0	0	0	4 762
egyéb berendezések	10 398	0	46	0	10 352
-kezelésbe vett vagyon					
műszaki berendezések	0	51 868	0	0	51 868
Kisértékű tárgyi eszköz		2 744			2 744
beruházások	970	0	970	0	0
Összesen:	97 743	56 985	27 331	0	127 397

Mérlegtétel	Elszámolt értékcsökkenési leírás eFt				
	nyitó	növekedés	csökkenés	átsorolás	záró
Immateriális javak	27 756	272	26 315	0	1 713
-ebből saját vagyon					
vagyoni értékű jog	27 756	272	26 315	0	1 713
Tárgyi eszközök	22 427	10 412	46	0	32 793
-ebből saját vagyon					
ingatlanok	9 442	1 099	0	0	10 541
műszaki berendezések	2 738	775	0	0	3 513
egyéb berendezések	10 247	67	46	0	10 268
-kezelésbe vett vagyon					
műszaki berendezések	0	5 727		0	5 727
Kisértékű tárgyi eszköz		2 744			2 744
beruházások	0	0	0	0	0
Összesen:	50 183	10 684	26 361	0	34 506

2. számú melléklet

Statisztikai számjel: 22945033-3530-572-02

Cégjegyzék száma: 02 - 09 - 076277

Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft

7900 Szigetvár, Zrínyi tér 3.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Eszközök (aktívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2022.12.31.

Sor- szám	A tétel megnevezése	Engedélyköteles tevékenység					Vállalkozási tevékenység	Mindösszesen
		Távhőszolgáltatás	Távhőtermelés	Távhőtermelés telephelyek				
				Radován tér	Zrínyi tér	Szent I. lakótelep		
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	1 367	91 524	12 692	4 348	74 484		92 891
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	29	0					29
03.	02.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése							0
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 338	91 524	12 692	4 348	74 484		92 862
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése							0
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK							0
07.	06.sorból:Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése							0
08.	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sorok)	331 173	138 655	19 228	6 587	112 840	0	469 828
09.	I. KÉSZLETEK	1 984	0					1 984
10.	II. KÖVETELÉSEK	128 874	0					128 874
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK							0
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	200 315	138 655	19 228	6 587	112 840	0	338 970
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	68 896	47 691	6 613	2 266	38 812	0	116 587
14.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13. sor)	401 436	277 870	38 533	13 201	226 136	0	679 306

2. számú melléklet

Statisztikai számjel: 22945033-3530-572-02
Cégjegyzék száma: 02 - 09 - 076277
Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft
7900 Szigetvár, Zrínyi tér 3.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Források (passzívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2022.12.31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Engedélyköteles tevékenység					Vállalkozási tevékenység	Mindösszesen
		Távhőszolgáltatás	Távhőtermelés	Távhőtermelés telephelyek				
				Radován tér	Zrínyi tér	Szent I. lakótelep		
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	-29 136	-20 168	-2 797	-958	-16 413	0	-49 304
16.	I. JEGYZETT TŐKE	44 974	31 131	4 317	1 479	25 335	- 19 530	56 575
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken							
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)							
19.	III. TŐKETARTALÉK							
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-5 028	-3 481	-483	- 165	- 2 833	12 171	3 662
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	3 176	2 199	305	104	1 789	-	5 375
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK							
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-69 082	-47 818	-6 631	- 2 272	- 38 915	7 359	-109 541
24.	E. Céltartalékok							0
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sorok)	236 912	163 987	22 741	7 790	133 456	0	400 899
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK							
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	30 443	21 073	2 922	1 001	17 149	-	51 516
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	206 468	142 915	19 818	6 789	116 307	-	349 383
29.	G: Passzív időbeli elhatárolások	193 661	134 050	18 589	6 368	109 092	-	327 711
30.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)	401 436	277 870	38 533	13 201	226 136	0	679 306

2. számú melléklet

Statisztikai számjel: 22945033-3530-572-02

Cégjegyzék száma: 02 - 09 - 076277

Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft

7900 Szigetvár, Zrínyi tér 3.

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített

EREDMÉNYKIMUTATÁSA

"A" változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2022.12.31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Engedélyköteles tevékenység					Vállalkozási tevékenység	Mindösszesen
		Távhő szolgáltatás	Távhőtermelés	Távhőtermelés telephelyek				
				Radován tér	Zrínyi tér	Szent I. lakótelep		
I.	Értékesítés nettó árbevétele	385 759					48 436	434 195
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke							0
III.	Egyéb bevételek	517 943						517 943
	III. sorból : visszaírt értékvesztés	3 694						3 694
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	25 019	914 631	182 216	52 994	679 421	39 200	978 850
V.	Személyi jellegű ráfordítások	22 239	22 092	449	448	21 195	1 868	46 199
VI.	Értékcsökkenési leírás	974	9 710	2 771	1 212	5 727		10 684
VII.	Egyéb ráfordítások	24 890	802	201	200	401	4	25 696
	VII.sorból:értékvesztés	4 535						4 535
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	830 580	-947 235	-185 637	-54 854	-706 744	7 364	-109 291
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei							
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	122	123	31	31	61	5	250
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-122	-123	-31	-31	-61	-5	-250
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A+-D.)	830 458	-947 358	-185 668	-54 885	-706 805	7 359	-109 541
X.	Adófizetési kötelezettség							0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C.-X.)	830 458	-947 358	-185 668	-54 885	-706 805	7 359	-109 541

3. számú melléklet

Statistikai számjel: 22945033-3530-572-02

Cégjegyzék száma: 02 - 09 - 076277

Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft

7900 Szigetvár, Zrínyi tér 3.

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁS - KÖZHASZNÚ ÉS
VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYÉNEK MEGOSZLÁSA

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2022.12.31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG			Vállalkozási tevékenység	Mindösszesen
		Távhő szolgáltatás	Távhőtermelés	Összesen		
I.	Értékesítés nettó árbevétele	385 759		385 759	48 436	434 195
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			0		0
III.	Egyéb bevételek	517 943		517 943		517 943
	III. sorból : visszaírt értékvesztés	3 694		3 694		3 694
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	25 019	914 631	939 650	39 200	978 850
V.	Személyi jellegű ráfordítások	22 239	22 092	44 331	1 868	46 199
VI.	Értékcsökkenési leírás	974	9 710	10 684		10 684
VII.	Egyéb ráfordítások	24 890	802	25 692	4	25 696
	VII. sorból: értékvesztés	4 535		4 535		4 535
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.- IV.-V.-VI.-VII.)	830 580	-947 235	-116 655	7 364	-109 291
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei			0		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	122	123	245	5	250
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-122	-123	-245	-5	-250
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A.+B.)	830 458	-947 358	-116 900	7 359	-109 541
X.	Adófizetési kötelezettség			0		0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C.-X.)	830 458	-947 358	-116 900	7 359	-109 541