

SZALKATÁVHÓ

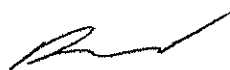
Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft.
4700 Mátészalka
Munkácsy u. 17.

ELŐTERJESZTÉS **Mátészalka Város Képviselő Testületéhez**

A Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft 2017. mérlegbeszámolójáról

Tisztelt Képviselő Testület!

A Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft elkészítette a 2017. gazdasági évre vonatkozó gazdasági beszámolóját, melynek jóváhagyása a gazdasági társaság alapító okirata szerint az alapító, vagyis a Tisztelt Képviselő Testület jogköre. A mérlegbeszámolót, és annak mellékleteit a cég megbízott könyvvizsgálója, valamint a társaság felügyelő bizottsága is megvitatta, és jóváhagyta. Kérem a Tisztelt Képviselő Testületet, hogy a beszámolót a mellékelt határozat-tervezet szerint fogadja el.



Dankó Attila
Ügyvezető

MÁTÉSZALKAI
TÁVHŐSZOLGÁLTATÓ KFT.
Mátészalka, Munkácsy út 17.

Mátészalka, 2018. április 18.

MÁTÉSZALKA VÁROS KÉPVISELŐ TESTÜLETÉNEK

...../2018 (.....) számú

HATÁROZATA

a Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft. 2017. évi mérleg beszámolójáról

A Képviselő Testület

A Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft 2017. évi beszámolóját Eszközök=Források=438.027 eFt-tal, és a mérleg szerinti eredményt 1.028 eFt-tal **jóváhagyja.**

A Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft 2017. évi mérleg szerinti eredményét – 1.028 eFt-ot – az eredménytartalékban kell elhelyezni.

Mátészalka, 2018.május

Dr. Hanusi Péter
Polgármester

Dr. Takács Csaba
Jegyző

VÉLEMÉNYLAP AZ ELŐTERJESZTÉSEKHEZ

ELŐTERJESZTÉS CÍME, TÉMÁJA, IKTATÓSZÁMA:


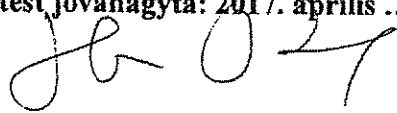
Ikt.sz.: 2346/2018.

Előterjesztés a Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft. 2017. évi gazdálkodásáról

Előterjesztés készítéséért felelős(ök): Dankó Attila - ügyvezető

Potosné dr. Kovács Zsuzsanna - aljegyző

Előterjesztés véleményezése:

NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
Előterjesztést ellenőrizte: 	Előterjesztést jóváhagyta: 2017. április 
Ellenőrzés időpontja: 2018. április ... ¹⁹	

6850/18

-1-

SZALKATÁVHÓ

Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft.
4700 Mátészalka
Munkácsy u. 17.

Mátészalkai Polgármesteri Hivatal
4701 Mátészalka, Hősök tere 9. Pf. 31

Iktatva: 2018-04-19

Szám: 2346/18

Ügyintéző: [Kézírás] Melléklet:

ÉVES JELENTÉS

A Mátészalka Távhőszolgáltató Kft. 2017. évi gazdálkodásáról

A Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft elkészítette a 2017. gazdasági évre vonatkozó gazdasági beszámolóját. Alaptevékenységünk és egyben fő feladatunk az elmúlt évben sem változott, hőtermelés és hőszolgáltatás Mátészalka város lakosai és közületei számára. Szolgáltatási körünkben sem történt változás, továbbra is 1706 lakásban, és 105 egyéb felhasználási ponton szolgáltatunk hőt, és nagy részükben használati meleg vizet is.

A 2017. üzleti év főbb jellemzői:

- Az üzemi tevékenység eredménye a 2016-os +13.901 eFt-os eredményről +2.080 eFt-ra csökkent.
- Az adózott eredmény a nyereségkorlát figyelembe vételével +11.459 eFt-ról +1.028 eFt-ra csökkent.
- A fogyasztói létszámot sikerült megtartani, jelentős leválási hullám nem indult el.
- Az értékesített hőmennyiség 76.254 GJ-ra nőtt a 2016-os 63.776 GJ-al szemben.

A társaság 2017. évi tevékenységeinek főbb jellemzői:

- A társaság tulajdonosi körében változás nem állt be, továbbra is 100%-ban önkormányzati tulajdonban van a Kft.
- A cég tőkeszerkezete nem változott jelentősen.
- Jelentősebb felújítási munkák valósultak meg a Keleti Lakótelep Szokolay utcájának egy részében.

Cégünk eredményének csökkenését a csökkenő állami támogatás, és a növekvő bérköltségek okozták. Míg 2016-ban összesen 100.223 eFt támogatást kapott cégünk, 2017-ben ez a szám 72 089 eFt-ra csökkent. További nehézségeket okozott a minimálbér, és a bérminimum emelkedése. Az emelkedő bérek következtében az összes személyi jellegű ráfordítás 76.687 eFt-ról 82.507 eFt-ra nőtt. Az így keletkezett 28 millió forintos bevétel kiesést, illetve 6 millió forintos többlet kiadást igen nehéz volt kompenzálni.

Pénzügyi helyzet:

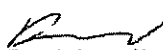
Az év végén a cégnek lejárt határidejű kifizetetlen számlája szállítói felé nem volt, banki kölcsöne ugyancsak nem volt.

Folyamatosan nagy hangsúlyt fektetünk hátralékezelésünkre. Tovább folytatjuk a hátralékos fogyasztóknál alkalmazott melegvíz szolgáltatás korlátozását. A kintlévőség sem nagyságában, sem összetételében nem mutat jelentős eltérést 2016-hoz képest. Mivel az évek óta bevezetett gyakorlat nem hozott jelentős változást ezért úgy döntöttünk, hogy megváltoztatjuk cégünk jogi képviselőjét. Az eddigi ügyvédi irodával kötött szerződésünk felmondásra került.

Munkavállalóink:

A foglalkoztatottak létszámában változás nem állt be, továbbra is 18 főt foglalkoztat cégünk, melyből 13 fő fizikai- és 5 fő szellemi foglalkozású. Nme történt változás a minőségbiztosítási rendszerünkben, továbbra is ISO 5001-es rendszert működtettük. A cég könyvvizsgálatát a PV Auditor Könyvvizsgáló Kft. látja el.

MATÉSZALKAI
TÁVHŐSZOLGÁLTATÓ KFT.
Mátészalka, Munkácsy út 17.


Dankó Attila
Ügyvezető

Mátészalka, 2018. április 16.

Adószám: 11247269-2-15
Cégbíróság: Nyíregyházi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 15-09-062288

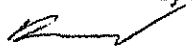
Mátészalkai Távhőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság
4700 Mátészalka, Munkácsy út 17

Éves beszámoló eredménykimutatása
(összki költség eljárással)

Beszámolási időszak: 2017. január 01. - 2017. december 31.

Mátészalka, 2018. április 02.

MÁTÉSZALKAI
TÁVHŐSZOLGÁLTATÓ KFT.
Mátészalka, Munkácsy út 17.


A gazdasági vezető

Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT

Adószám: 11247269-2-15

Cégjegyzék szám: 15-09-062288

Oldal: 2

Éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2017. január 01. - 2017. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	349 242	441 252
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02. sor)	349 242	441 252
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04. sor)	0	0
III.	Egyéb bevételek	152 376	145 591
III.a.	ebből: visszaírt értékvesztés	38 293	58 214
05.	Anyagköltség	280 755	311 312
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	18 777	22 477
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	6 075	6 374
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	3 441	53 813
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	18 884	19 677
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05-09. sorok)	327 932	413 653
10.	Béreköltség	53 492	61 421
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 682	6 791
12.	Bérfjárulékok	14 513	14 295
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10-12. sorok)	76 687	82 507
VI.	Értékesőkkézési leírás	17 030	20 742
VII.	Egyéb ráfordítások	66 068	67 861
VII.a.	ebből: értékvesztés	59 079	59 942
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII. sor)	13 901	2 080
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0
13.a.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0
14.a.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0
15.a.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	73	134
16.a.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0
17.a.	ebből: értékelési különbözet	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17. sor)	73	134
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0
18.a.	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0
19.a.	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	178	87
20.a.	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0

Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT

Adószám: 11247269-2-15

Cégjegyzék szám: 15-09-062288

Éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2017. január 01. - 2017. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	596	42
22.a.	ebből: értékelési különbözet	596	42
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21+22.sor)	774	129
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	- 701	5
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B. sor)	13 200	2 085
X.	Adófizetési kötelezettség	1 741	1 057
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	11 459	1 028

Adószám: 11247269-2-15
Cégbíróság: Nyíregyházi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 15-09-062288


Mátészalkai Távhőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság
4700 Mátészalka, Munkácsy út 17

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2017. december 31.

Mátészalka, 2018. április 02.

MÁTÉSZALKAI
TÁVHŐSZOLGÁLTATÓ KFT.
Mátészalka, Munkácsy út 17.


A gazdasági igazgató

(A)

A/2018/000001

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2017. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
	ESZKÖZÖK (aktívák)		
A.	Befektetett eszközök	204 732	215 477
A.I.	Immateriális javak	122	168
A.I.1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	100	100
A.I.2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
A.I.3.	Vagyoni értékű jogok	1	1
A.I.4.	Szellemi termékek	21	67
A.I.5.	Üzleti vagy cégérték	0	0
A.I.6.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0
A.I.7.	Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0
A.II.	Tárgyi eszközök	204 610	215 309
A.II.1.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	166 602	185 817
A.II.2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	29 105	24 102
A.II.3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	5 726	4 790
A.II.4.	Tenyészállatok	0	0
A.II.5.	Beruházások, felújítások	3 177	600
A.II.6.	Beruházásokra adott előlegek	0	0
A.II.7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
A.III.1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
A.III.2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0
A.III.3.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0
A.III.4.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0
A.III.5.	Egyéb tartós részesedés	0	0
A.III.6.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0
A.III.7.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0
A.III.8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
A.III.9.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
A.III.10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0
B.	Forgóeszközök	197 205	219 685
B.I.	Készletek	7 679	36 219
B.I.1.	Anyagok	7 350	35 775
B.I.2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0
B.I.3.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0
B.I.4.	Késztermékek	0	0
B.I.5.	Áruk	329	444
B.I.6.	Készletekre adott előlegek	0	0
B.II.	Követelések	126 394	164 594
B.II.1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	65 663	118 188
B.II.2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0

Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT
 Adószám: 11247269-2-15
 Cégjegyzék szám: 15-09-062288

01/01/2018

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2017. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
B.II.3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
B.II.4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
B.II.5.	Váltókövetelések	0	0
B.II.6.	Egyéb követelések	60 731	46 406
B.II.7.	Követelések értékelési különbözete	0	0
B.II.8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0
B.III.	Értékpapírok	0	0
B.III.1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
B.III.2.	Jelentős tulajdoni részesedés	0	0
B.III.3.	Egyéb részesedés	0	0
B.III.4.	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0
B.III.5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
B.III.6.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	63 132	18 872
B.IV.1.	Pénztár, csekkek	844	624
B.IV.2.	Bankbetétek	62 288	18 248
C.	Aktív időbeli elhatárolások	2 834	2 865
C.1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0
C.2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 834	2 865
C.3.	Halasztott ráfordítások	0	0
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	404 771	438 027

01/01/2018

Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT
 Adószám: 11247269-2-15
 Cégjegyzék szám: 15-09-062288

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2017. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
	FORRÁSOK (passzívák)		
D.	Saját tőke	218 411	219 439
D.I.	Jegyzett tőke	100 000	100 000
D.I.a.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
D.III.	Tőketartalék	4 520	4 520
D.IV.	Eredménytartalék	102 432	113 891
D.V.	Lekötött tartalék	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0
D.VI.1.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0
D.VI.2.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	11 459	1 028
E.	Céltartalékok	0	0
E.1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0
E.2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0
E.3.	Egyéb céltartalék	0	0
F.	Kötelezettségek	95 420	135 529
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
F.I.1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
F.I.2.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
F.I.3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
F.I.4.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
F.II.1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
F.II.2.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
F.II.3.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0
F.II.4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
F.II.5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
F.II.6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
F.II.7.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0
F.II.8.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
F.II.9.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	95 420	135 529
F.III.1.	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
F.III.1.a.	- ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
F.III.2.	Rövid lejáratú hitelek	1 330	0
F.III.3.	Vevőktől kapott előlegek	0	0
F.III.4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	92 737	135 137
F.III.5.	Váltótartozások	0	0

Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT
Adószám: 11247269-2-15
Cégjegyzék szám: 15-09-062288

Oldal: 5

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2017. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
F.III.6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
F.III.7.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0
F.III.8.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
F.III.9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 353	392
F.III.10.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
F.III.11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
G.	Passzív időbeli elhatárolások	90 940	83 059
G.1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
G.2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5	2 192
G.3.	Halasztott bevételek	90 935	80 867
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	404 771	438 027

Adószám: 11247269-2-15
Cégbíróság: Nyiregyházi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 15-09-062288

Mátészalkai Távhőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

4700 Mátészalka, Munkácsy út 17

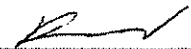
**Kiegészítő melléklet
2017.**

Fordulónap: 2017. december 31.

Beszámolási időszak: 2017. január 01. - 2017. december 31.

Mátészalka, 2018. április 02.

MÁTÉSZALKAI
TÁVHŐSZOLGÁLTATÓ KFT.
Mátészalka, Munkácsy út 17.



A gazdálkodó
képviselője

P.h.

Tartalomjegyzék:

- 1. Általános információk a beszámolóhoz**
 - 1.1. A gazdálkodó bemutatása
 - 1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban
 - 1.3. Ellenőrzött társaság irányítói
Ellenőrzés az irányításban
 - 1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei
 - 1.5. A beszámoló közreműködői
 - 1.6. Beszámoló nyilvánossága
- 2. A számviteli politika alkalmazása**
 - 2.1. A könyvvezetés módja
 - 2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme
 - 2.3. Alkalmazott számviteli szabályok
 - 2.4. A számviteli politika tárgyévi változása
 - 2.5. A számviteli rend további sajátosságai
 - 2.6. Beszámoló választott formája és típusa
 - 2.7. Üzleti jelentés
 - 2.8. Mérlegkészítés választott időpontja
 - 2.9. Jelentős összegű hibák értelmezése
 - 2.10. Jelentős összegű különbözetek értelmezése
 - 2.11. Jelentős összhatás értelmezése
 - 2.12. Devizás tételek értékelése
 - 2.13. Értékcsökkenési leírás elszámolása
Értékcsökkenési leírás módja
Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága
Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása
Nem jelentős maradványérték
Terven felüli értékcsökkenés elszámolása
Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása
 - 2.14. Értékvesztések elszámolása
 - 2.15. Visszaírások alkalmazása
 - 2.16. Értékhelyesbítések alkalmazása
 - 2.17. Valós értéken történő értékelés
 - 2.18. Vásárolt készletek értékelése
 - 2.19. Saját termelésű készletek értékelése
 - 2.20. Céltartalék-képzés szabályai
 - 2.21. Értékelési szabályok más változásai
 - 2.22. Leltározási szabályok
 - 2.23. Pénzkezelési szabályok
 - 2.24. Önköltségszámítás szabályai
 - 2.25. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk
- 3. Elemzések**
 - 3.1. Adatok változása
 - 3.2. Mérlegtételek megoszlása
 - 3.3. Vagyoni helyzet

- 3.4. Likviditás és fizetőképesség
- 3.5. Jövedelmezőség
- 3.6. Cash-flow
- 4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**
 - 4.1. Előző évek módosítása
 - 4.2. Sajátos tételbesorolások
 - 4.3. Összehasonlíthatóság
 - Össze nem hasonlítható adatok
 - Tétel átsorolások
 - Értékelési elvek változása
 - 4.4. A mérleg tagolása
 - Összevont tételek a mérlegben
 - Új tételek a mérlegben
 - Tételek továbbtagolása a mérlegben
 - Tételek elhagyása a mérlegben
 - 4.5. Valós értéken történő értékelés bemutatása
 - Pénzügyi instrumentumok
 - Piaci érték (jelenérték) meghatározása
 - Valós értékelés értékelési különbözetei
 - Valós értékelés értékelési tartalékai
 - Származékos ügyletek bemutatása
 - Fedezeti ügyletek hatékonysága
 - 4.6. Mérlegen kívüli tételek
 - Nyitott származékos ügyletek
 - Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek
 - 4.7. Befektetett eszközök
 - Bruttó érték alakulása
 - Halmozott értékcsökkenés alakulása
 - Terv szerinti értékcsökkenés alakulása
 - Terven felüli értékcsökkenés
 - Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása
 - Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása
 - Immateriális javak jelentős tételei
 - Tárgyi eszközök jelentős tételei
 - Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei
 - Befektetett pénzügyi eszközök elszámolt értékvesztései
 - Befektetett pénzügyi eszközök el nem számolt értékvesztései
 - Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban
 - 4.8. Forgóeszközök
 - Készletek értékvesztései
 - Készletek jelentős tételei
 - Követelések alakulása
 - Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben
 - Követelések jelentős tételei
 - Értékpapírok jelentős tételei
 - Pénzeszközök jelentős tételei
 - Hátrasorolt eszközök
 - 4.9. Aktív időbeli elhatárolások

- Bevételek aktív időbeli elhatárolásai
- Elhatárolt költségek és ráfordítások
- Halasztott ráfordítások
- 4.10. Saját tőke
 - Saját tőke elemeinek változása
 - Jegyzett tőke alakulása
 - Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke
 - Jegyzett, de be nem fizetett tőke
 - Visszavásárolt saját üzletrészek
 - Lekötött tartalék jogcímei
 - Értékelési tartalék jelentős tételei
 - Értékhelyesbítések alakulása
 - Tőkemegfelelés
- 4.11. Céltartalékok
 - Céltartalékok - várható kötelezettségekre
- 4.12. Kötelezettségek
 - Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek
 - Biztosított kötelezettségek
 - Hátrасorolt kötelezettségek jelentős tételei
 - Hátrасorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
 - Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
 - Kötelezettségek átsorolása
 - Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei
 - Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
- 4.13. Passzív időbeli elhatárolások
 - Elhatárolt bevételek
 - Visszahatárolt költségek, ráfordítások
 - Halasztott bevételek
 - Átengedett befektetett eszközök bevétele
- 5. **Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**
 - 5.1. Előző évek módosítása
 - 5.2. Össze nem hasonlítható adatok
 - 5.3. Az eredménykimutatás tagolása
 - Összevont tételek az eredménykimutatásban
 - Új tételek az eredménykimutatásban
 - Tételek elhagyása az eredménykimutatásban
 - 5.4. Bevételek
 - Bevételek alakulása
 - Árbevétel jelentős tételei
 - Árbevétel tevékenységként
 - Export árbevétel bemutatása
 - Exporttámogatás felhasználása
 - Végleges jelleggel kapott támogatások
 - Visszatérítendő kapott támogatások
 - Aktivált saját teljesítmények
 - Egyéb bevételek jelentős tételei
 - Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei
 - 5.5. Ráfordítások

- Ráfordítások alakulása
- Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei
- Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei
- Költségek költségnemenként
- Igénybe vett szolgáltatások jelentős tételei
- Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyevi költségei
- Egyéb ráfordítások jelentős tételei
- Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei
- 5.6. Adófizetési kötelezettség
- Társasági adó megállapítása
- Adóalap módosító tételek
- Adóalap módosító tételek jövőbeni hatása
- Adófizetési kötelezettség változása
- 5.7. Eredmény
- Döntés az eredmény felhasználásáról
- Lezárt származékos ügyletek az eredményben
- 6. **Tájékoztató adatok**
- 6.1. Import beszerzések
- 6.2. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek
- 6.3. Tőkeműveletekhez kapcsolódó tételek
- 6.4. Átalakuláshoz, egyesüléshez, szétváláshoz kapcsolódó tételek
- 6.5. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások
- Vezető tisztségviselők munkadíja
- Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái
- Korábbi vezető tisztségviselőkkel kapcsolatos kötelezettségek
- Könyvvizsgáló által felszámított díjak
- 6.6. Bér- és létszámadatok
- Létszámadatok
- Béradatok
- Munkavállalók személyi jellegű egyéb kifizetései
- Bérfjárulékok jogcímenként
- 6.7. Környezetvédelem
- Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok
- Környezetvédelmi költségek
- Környezetvédelmi céltartalékok
- Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek
- 6.8. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT 1993. évben alakult. Létrehozásának célja, hogy a meglévő erőforrások optimális kihasználásával és a szintentartáshoz szükséges fejlesztésével a gazdálkodás hosszú távon jövedelmezően, a piaci igényekhez igazodóan működjön.

A beszámolási időszakban olyan jelentős szervezeti változás nem ment végbe, amely kihatással lett volna a stratégiára vagy a számviteli politikára, illetőleg a valós és megbízható összkép szempontjából lényeges.

Fő tevékenysége:3530- Gőzellátás, légkondicionálás

A tulajdonosi szerkezet:100 % önkormányzati tulajdon.

Alapítói vagyon: 100.000 e Ft, ebből apport 93.330 e Ft.

Jelenlegi tulajdonosok, tulajdoni hányaduk: Mátészalka Önkormányzata 100 %.

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT a beszámolási időszakban rendszeres gazdasági tevékenységet székhelyén kívül nem folytatott, telephelye illetőleg fióktelepe nincs.

1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt döntő befolyással, amely a számviteli előírások szerint leányvállalatának minősül.

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt befolyással, amely a számviteli előírások szerint közös vezetésű vállalkozásnak minősül.

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt mértékadó befolyással, amely a számviteli előírások szerint társult vállalkozásnak minősül.

A gazdálkodó a fordulónapon más, egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban nem bírt befolyással.

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett többségi befolyással.

1.3. Ellenőrzött társaság irányítói

Ellenőrzés az irányításban

A fordulónapon minősített többséget biztosító (75%-ot meghaladó) befolyással rendelkező tag főbb adatai: Önkormányzat Mátészalka

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT a fordulónapon nem minősült sem leányvállalatnak, sem közös vezetésű vállalkozásnak, sem társult vállalkozásnak, így konszolidálásba semmilyen módon nem került bevonásra.

1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2017. január 01. - 2017. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2017. december 31.

Az általános üzleti környezet - különösen az elhúzódó globális pénzügyi- és gazdasági válság és annak hatásai - a tárgyévben nem volt kedvező, a gazdálkodás összességében kedvezőtlen piaci körülmények között zajlott.

Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

1.5. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős: Marsa Team Bt 4700 Mátészalka Szalky László út 2/b. A szolgáltatást végezte Kiss Istvánné
regszám: 116310

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével a Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni Dankó Attila,

Tekintettel arra, hogy a forgalmi adatok szerint a Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT nem mentesíthető, a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte.

Eljáró könyvvizsgáló neve: Varga János

Címe: 1122

Megbízás kezdete: 2016.05.05.

Eljáró könyvvizsgáló kamarai nyilvántartási száma.: 002059

A társaságnál felügyelő bizottság működik.

Elnök: Dienes Béla

Tagjai: Szamosi István Gyuláné

Katona Péter

1.6. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek. A székhely pontos címe: 4700 Mátészalka, Munkácsy út 17

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása az erre kijelölt belső szerv feladata.

2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

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

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben a Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.5. A számviteli rend további sajátosságai

A kiemelt számviteli teendők ütemezése az alábbi:

Kiemelt számviteli teendők	
Teendő	Ütemezés
Főkönyvi kivonat készítése	adatszolgáltatáskor vagy n. évente
Értékvesztések elszámolása	értékeléskor vagy eseménykor
Céltartalék képzés és megszüntetése	évente
Időbeli elhatárolások elszámolása	évente vagy azonnal
Értékelési különbözetek elszámolása	évente
Kerekítési különbözetek elszámolása	évente
Értékhelyesbítések elszámolása	évente
Éves elszámolású adók előírása	évente
Analitika-főkönyv egyeztetése	negyedévente
Leltár-analitika egyeztetése	minden leltározásnál

2.6. Beszámoló választott formája és típusa

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget A változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

2.7. Üzleti jelentés

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT a számviteli beszámolóval összhangban a hatályos előírásoknak megfelelő tartalommal üzleti jelentést is készít, melynek nyilvánosságát az előírásoknak megfelelően biztosítja.

2.8. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: 2018.03.31.

2.9. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 MFt, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.10. Jelentős összegű különbözetek értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételeknél jelentős összegnek az 1 MFt-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.11. Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözeteket is figyelembe kell venni, ha a különbözetek összhatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 1 MFt-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.12. Devizás tételek értékelése

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.13. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - havonta kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 Eft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavétel időszakának záró napján értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke nem haladja meg a bekerülési érték 10%-át.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.14. Értékvesztések elszámolása

Követelések nyilvántartási értéke változásának bemutatása:

- 95% értékvesztést számolunk el önkormányzati lakásokra kilakoltatás után, amennyiben a tartozás előre láthatólag bírósági úton sem hajtható be. Saját tulajdon esetén, amennyiben az adós évek óta nem fizet, a tartozás bírósági úton nem hajtható be, munkahely nincs, az ingatlanon elidegenítési terhelési tilalom van a Távhő részéről, de az elsőbbség a bankot, vagy az Önkormányzatot illeti. A tulajdonos elhalálozott, örökös nincs vagy a nagy hátralék miatt nem fogadja azt el. Bírósági úton a behajtás gazdaságtalan.

- 50% értékvesztést számolunk el önkormányzati lakás esetén, ha bírósági útra van terelve a tartozás, a bérlőnek munkaviszonya nincs, sem tulajdona, önkormányzati és Távhő támogatást kap, alkalmanként fizet. Saját tulajdon esetén, amennyiben az adós évek óta nem fizet, a tartozás bírósági úton nem hajtható be, munkahely nincs, az ingatlanra elidegenítési terhelési tilalom jegyezhető be, és be is van a Távhő részéről jegyezve, más elsőbbségi tilalom nem terheli az ingatlant. Az éven túli tartozás összege 300 e Ft és 500 e Ft között van.

- 20% értékvesztést számolunk el az éven túli tartozásból, ha a várhatóan behajtható bírósági úton, munkahely ismert, az ingatlanra a terhelés bejegyezhető. Az éven túli tartozás 300 e Ft alatt van.

Az értékelés során elszámolt értékvesztés értéke mérlegtételenkénti bontásban 2016

évben az alábbi:

elszámolt:	59.942 E Ft
visszaírás:	58.214 E Ft
tárgyévi növekedés:	1.728 E Ft

2.15. Visszaírások alkalmazása

Az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

2.16. Érték helyesbítések alkalmazása

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT az érték helyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem érték helyesbítés, sem érték helyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

2.17. Valós értéken történő értékelés

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben ehhez kapcsolódóan sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás ehhez kapcsolódóan értékelési különbözetet nem tartalmaz.

2.18. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - a FIFO módszerrel megállapított áron jelennek meg. Az értékelés során úgy kell eljárni, hogy a leltárban szereplő készleteket a legutóbbi beszerzések egységárain kell számba venni, feltételezve, hogy mindig a legkorábban beszerzett készletek kerültek elsőként felhasználásra.

2.19. Saját termelésű készletek értékelése

A saját termelésű készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - az egyedi tényleges előállítási értéken (közvetlen önköltségen) jelennek meg.

2.20. Céltartalék-képzés szabályai

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT garanciális és egyéb kötelezettségekre, várható jövőbeni költségekre céltartalékot nem képez, mert azok nem jelentősek.

2.21. Értékelési szabályok más változásai

A számviteli politika más, az alkalmazott értékelési elveket és eljárásokat meghatározó elemeiben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt jelentős módosítás nem történt.

2.22. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.23. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.24. Önköltségszámítás szabályai

Nagyságrendi mentesítés alapján a Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT az önköltségszámítás rendjét nem szabályozta. Az önköltség meghatározása norma szerint történik.

2.25. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közzétételére nem kötelezett.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
	ESZKÖZÖK (aktívák)			
A.	Befektetett eszközök	204 732	215 477	10 745
A.I.	Immateriális javak	122	168	46
A.II.	Tárgyi eszközök	204 610	215 309	10 699
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
A.III.3.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
A.III.4.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
B.	Forgóeszközök	197 205	219 685	22 480
B.I.	Készletek	7 679	36 219	28 540
B.II.	Követelések	126 394	164 594	38 200
B.II.3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.III.2.	Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	63 132	18 872	-44 260
C.	Aktív időbeli elhatárolások	2 834	2 865	31
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	404 771	438 027	33 256
	FORRÁSOK (passzívák)			
D.	Saját tőke	218 411	219 439	1 028
D.I.	Jegyzett tőke	100 000	100 000	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	4 520	4 520	0
D.IV.	Eredménytartalék	102 432	113 891	11 459
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	11 459	1 028	-10 431
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	95 420	135 529	40 109
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.I.2.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.II.7.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	95 420	135 529	40 109
F.III.7.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
G.	Passzív időbeli elhatárolások	90 940	83 059	-7 881
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	404 771	438 027	33 256

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	349 242	441 252	26.35
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	152 376	145 591	-4.45
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	327 932	413 653	26.14
V.	Személyi jellegű ráfordítások	76 687	82 507	7.59
VI.	Értékesítési leírás	17 030	20 742	21.80
VII.	Egyéb ráfordítások	66 068	67 861	2.71
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	13 901	2 080	-85.04
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	73	134	83.56
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0.00
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	774	129	-83.33
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	- 701	5	100.71
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	13 200	2 085	-84.20
X.	Adófizetési kötelezettség	1 741	1 057	-39.29
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	11 459	1 028	-91.03

2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	50.57	49.19
Immateriális javak	0.02	0.04
Tárgyi eszközök	50.55	49.15
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök	48.73	50.16
Készletek	1.90	8.27
Követelések	31.23	37.58
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	15.60	4.31
Aktív időbeli elhatárolások	0.70	0.65
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00

Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Saját tőke	53.97	50.09
Jegyzett tőke	24.71	22.83
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00
Tőketartalék	1.12	1.03
Eredménytartalék	25.31	26.00
Lekötött tartalék	0.00	0.00
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Adózott eredmény	2.83	0.23
Céltartalékok	0.00	0.00
Kötelezettségek	23.57	30.94
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0.00	0.00
Rövid lejáratú kötelezettségek	23.57	30.94
Passzív időbeli elhatárolások	22.47	18.96
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100.00	100.00

3.3. Vagyoni helyzet

A tárgyi eszközök és immateriális javak nettó értéke (használhatósági foka) az előző évben a bruttó érték 25.9 %-át, a tárgyévben 26.4 %-át tette ki.

A tárgyévben beszerzett tárgyi eszközök és immateriális javak bruttó értéke a tárgyévben elszámolt terv szerinti amortizáció 164.6 %-át teszi ki.

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 106.7 %-ban, a tárgyévben 101.8 %-ban fedezte.

A készletek finanszírozására az előző évben 2,844.3 %-ban, a tárgyévben 605.9 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 8.0 nap, a tárgyévben 30.0 nap volt.

A vevőállomány átlagos futamideje (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 68.8 nap, a tárgyévben 97.8 nap volt.

A saját tőke az előző évhez képest 1,028 Eft értékkel, 0.5 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 54.0 %, a tárgyévben 50.1 %. A gazdálkodó tőkeerőssége csökkent.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 43.7 %-át, a tárgyévben 61.8 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest a külső források felé tolódott el.

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT kötelezettségei az előző évhez képest 40,109 Eft értékkel, 42.0 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 44,260 Eft értékkel, 70.1 %-kal csökkent.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 1.99, a tárgyévben 1.35 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 46.8 %, a tárgyévben 41.9 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 2.07, a tárgyévben 1.62 volt. A hosszú távú likviditás gyengült.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 121.4 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 112 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 501,691 EFt, a tárgyévben 586,977 EFt volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 85,286 EFt értékkel, 17.0 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 349,242 EFt, a tárgyévben 441,252 EFt volt. Az árbevétel az előző évhez képest 92,010 EFt értékkel, 26.3 %-kal növekedett.

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 2.8 %-át, a tárgyévben a 0.2 %-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 11.5 %, a tárgyévben 1.0 % volt.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 5.2 %, a tárgyévben 0.5 % volt.

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 33 Ft, a tárgyévben 2 Ft volt.

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 23 Ft, a tárgyévben 2 Ft adózott eredmény jutott.

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 56 Ft, a tárgyévben 5 Ft adózott eredmény jutott.

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 149 Ft, a tárgyévben 12 Ft volt.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 954 EFt, a tárgyévben 1,209 EFt volt.

Az adózott eredmény az előző évben 11,459 EFt, a tárgyévben 1,028 EFt volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 10,431 EFt értékkel csökkent.

3.6. Cash-flow

Cash flow-kimutatás (Szvt. 7. mell.)

	Megnevezés (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow 1-13.sorok)	57 363	-11 443
1	Adózás előtti eredmény (+)	13 200	2 085
2	Elszámolt amortizáció (+)	17 030	20 742
3	Elszámolt értékvesztés és visszairás (+)	20 786	1 728
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete (+)	0	0
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (nyereség -, veszteség +)	0	0
6	Szállítói kötelezettség változása (+)	35 535	42 400
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása (+)	1 074	- 961
8	Passzív időbeli elhatárolás változása (+)	-10 134	-7 881
9	Vevőkövetelés változása (+)	-15 414	-54 253
10	Forgóeszközök (vevőköv. és pénzeszköz nélkül) változása (+)	- 827	-14 215
11	Aktív időbeli elhatárolás változása (+)	-2 146	-31
12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	-1 741	-1 057
13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow 14-16. sor)	-32 014	-31 487
14	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-32 014	-31 487
15	Befektetett eszközök eladása (+)	0	0
16	Kapott osztalék, részesedés (+)	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sor)	- 430	-1 330
17	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	0	0
18	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele (+)	0	0
19	Hitel és kölcsön felvétele (+)	0	0
20	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh. bankbetétek törlesztése, megszűnt., bevált.(+)	22	0
21	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	0	0
22	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)	0	0
23	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	0	0
24	Hitel és kölcsön törlesztése és visszafizetése (-)	- 452	-1 330
25	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	0	0
26	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	0	0
27	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (+)	0	0
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	24 919	-44 260

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

4.2. Sajátos tételbesorolások

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna.

4.3. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

Tétel átsorolások

A mérlegben az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt nem változott.

Értékelési elvek változása

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek - a jogszabályi előírások változásain túl - nem változtak.

4.4. A mérleg tagolása

Összevont tételek a mérlegben

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT a mérleg arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT a tárgyidőszakban nem élt.

Tételek elhagyása a mérlegben

A mérlegben - az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében - az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre került, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

4.5. Valós értéken történő értékelés bemutatása

Pénzügyi instrumentumok

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT pénzügyi instrumentumait sem az előző évben, sem a tárgyévben valós értéken történő értékelés címen nem értékelte át.

Piaci érték (jelenérték) meghatározása

Tekintettel arra, hogy a Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt, így a piaci érték (jelenérték) meghatározásának módját nem határozta meg.

Valós értékelés értékelési különbözetei

A beszámolóban valós értéken történő értékelés értékelési különbözete egyetlen pénzügyi instrumentum esetében sem szerepel.

Valós értékelés értékelési tartalékai

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt, így a saját tőkében e címen értékelési tartalék nem szerepel.

Származékos ügyletek bemutatása

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT - mivel a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt - származékos ügyletei bemutatására nem kötelezett.

Fedezeti ügyletek hatékonysága

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT - mivel a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt - fedezeti ügyletei hatékonyságának bemutatására nem kötelezett.

4.6. Mérlegen kívüli tételek

Nyitott származékos ügyletek

A gazdálkodónak a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége nincs.

Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

4.7. Befektetett eszközök

Bruttó érték alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Bruttó érték alakulása					
Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	1 690	0	0	0	1 690
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyon értékű jogok	7 889	0	0	0	7 889
Szellemi termékek	5 628	162	245	0	5 545
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	15 207	162	245	0	15 124
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változából átsorolás	Záró
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	258 001	26 208	0	0	284 209
Műszaki berendezések, gépek, járművek	493 303	7 185	4 817	0	495 671
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	19 600	595	839	0	19 356
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	3 177	0	2 577	0	600
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	774 081	33 988	8 233	0	799 836
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Halmazott értékcsökkenés alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök halmazott értékcsökkenésének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Halmazott értékcsökkenés alakulása

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változából átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	1 590	0	0	0	1 590
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	7 888	0	0	0	7 888
Szellemi termékek	5 607	106	235	0	5 478
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	15 085	106	235	0	14 956
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és jogok	91 399	6 993	0	0	98 392
Műszaki berendezések, gépek, járművek	464 198	12 116	4 745	0	471 569
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	13 874	1 527	835	0	14 566
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	2 577	0
Tárgyi eszközök összesen	569 471	20 636	5 580	2 577	584 527
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

A tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás megoszlását mutatja be mérlegképpenként az alábbi táblázat:

Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés

Mérlegképpen (1000HUF)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	24	0	0	82	106
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	24	0	0	82	106
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	6 993	0	0	0	6 993
Műszaki berendezések, gépek, járművek	12 116	0	0	0	12 116
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 377	0	0	150	1 527
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	20 486	0	0	150	20 636
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terven felüli értékcsökkenés

A tárgyévben terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására vagy annak visszairására nem került sor.

Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása

A terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszairása kapcsán a beszámolási időszakban terv szerinti értékcsökkenési leírás ismételt megállapítására egyetlen eszköz esetében sem került sor.

Immateriális javak jelentős tételei

A mérleg Immateriális javak sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Tárgyi eszközök jelentős tételei

A mérlegben szereplő tárgyi eszközök közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Tárgyi eszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	185 817
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	24 102
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 790
5. Beruházások, felújítások	600

Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei

A mérleg Befektetett pénzügyi eszközök sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Befektetett pénzügyi eszközök elszámolt értékvesztései

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT mérlegében a befektetett pénzügyi eszközökhöz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

Befektetett pénzügyi eszközök el nem számolt értékvesztései

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT a fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés nem állt fenn.

4.8. Forgóeszközök

Készletek értékvesztései

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT mérlegében a készletekhez kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

Készletek jelentős tételei

A mérlegben szereplő készletek közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Készletek jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Anyagok	35 775
5. Áruk	444

Követelések alakulása

A követelések és a kapcsolódó értékvesztések alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Jogcím (1000HUF)	Követelések értékelése				
	Eredeti érték	Könyvszerinti érték	Tárgyidőszaki értékvesztés élszámolás	visszalás	Halmozott értékvesztés
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	181 778	118 188	59 942	58 214	63 590
Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	0	0	0	0	0
Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Váltókövetelések	0	0	0	0	0
Egyéb követelések	46 406	46 406	0	0	0
Követelések összesen	228 184	164 594	59 942	58 214	63 590

Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés nem állt fenn.

Követelések jelentős tételei

A mérlegben szereplő követelések közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Követelések jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	118 188
6. Egyéb követelések	46 406

Értékpapírok jelentős tételei

A mérleg Értékpapírok sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Pénzeszközök jelentős tételei

A mérlegben szereplő pénzeszközök közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Pénzeszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Pénztár, csekkek	624
2. Bankbetétek	18 248

Hátrasorolt eszközök

A mérlegben olyan követelés vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál vagy a kibocsátónál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

4.9. Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

A mérlegben bevétel aktív időbeli elhatárolása sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

Elhatárolt költségek és ráfordítások

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei, és azok alakulása az alábbi:

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Program frissítés	237	159
Biztosítás	380	467
Folyóirat előfizetés	34	35
Egyég szolgáltatás	7	46
Főgáz Zrt 2017 01 hó kapacitásdíj	2 176	0
Szaktanácsadás	0	2 158
Összesen:	2 834	2 865

Halasztott ráfordítások

A mérlegben aktív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott ráfordítások sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepelnek.

4.10. Saját tőke

Saját tőke elemeinek változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásai, valamint a változások okai az alábbiak:

Tőkeelem (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Jegyzett tőke	100 000	100 000	
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	
Tőketartalék	4 520	4 520	
Eredménytartalék	102 432	113 891	11 459
Lekötött tartalék	0	0	
Értékelési tartalék	0	0	
Adózott eredmény	11 459	1 028	-10 431
Saját tőke összesen	218 411	219 439	1 028

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

Mátészalka Város Képviselő Testülete 100%.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévben bemutatást kívánó saját üzletrésszel nem rendelkezett.

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

Értékelési tartalék jelentős tételei

A mérleg Értékelési tartalék sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Értékhelyesbítések alakulása

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

Tőkemegfelelés

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT fordulónapi saját tőkéje a jogszabályokban előírt tőkekövetelményeknek mindenben eleget tesz, a vállalkozás folytatásához megfelelő fedezetet biztosít.

4.11. Céltartalékok

Céltartalékok - várható kötelezettségekre

A mérlegben várható kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

4.12. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg Hátrasorolt kötelezettségek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

Kötelezettségek átsorolása

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése átsorolására nem került sor.

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérlegben szereplő rövid lejáratú kötelezettségek közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	135 137
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	392

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben rövid lejáratú kötelezettség nem állt fenn.

4.13. Passzív időbeli elhatárolások

Elhatárolt bevételek

A mérlegben bevétel passzív időbeli elhatárolása sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

Visszahatárolt költségek, ráfordítások

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Visszahatárolt ráfordítások alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Könyvvizsgálat	0	0
Lizing kamat	2	0
Áramdíj	0	192
Telecom	3	0
Vizdíj	0	2 000
Összesen:	5	2 192

Halasztott bevételek

-Halasztott bevételeknél a jelentősebb tetteket a harmadik feles beruházások és a Mátészalkai Városüzemeltetési Kht-tól térítés nélkül átvett eszközök képezik, mely az elszámolt értékcsökkenéssel szemben kerül kivezetésre.

Mérték egység e Ft

Megjegyzés	Nyitó egyenleg	Elszámolt és	Záró halasztott bevétel
Kipcalor 1.ütem kazánok	10.020	4.165	5.855
Siemens Rt. Biokazán			
és önk. támogatás	47.738	1.287	46.451
Kipcalor 2.ütem kazánok	13.074	4.116	8.958
KHT.-től átvett eszközök	0	0	0
Irodaház	20.103	500	19.603
Összesen:	90.935	10.068	80.867

Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

Átengedett befektetett eszközök bevétele

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT befektetett eszköz használati, üzemeltetési, kezelési jogát ellenérték fejében tartósan nem engedte át, így ilyen címen halasztott bevétel a mérlegben nem jelenik meg.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

5.3. Az eredménykimutatás tagolása

Összevont tételek az eredménykimutatásban

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT az eredménykimutatás arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Tételek elhagyása az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatásban - az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében - az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre kerül, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

5.4. Bevételek

Bevételek alakulása

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	349 242	69.6	441 252	75.2
Aktívált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	152 376	30.4	145 591	24.8
Pénzügyi műveletek bevételei	73	0.0	134	0.0
Bevételek összesen	501 691	100.0	586 977	100.0

Árbevétel jelentős tételei

Az értékesítés nettó árbevételében a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Értékesítés nettó árbevétele jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	441 252

Árbevétel tevékenységenként

Az értékesítés nettó árbevételének megbontása az egymástól jelentősen különböző tevékenységek, szolgáltatások szerint az alábbi:

Tevékenységi kör	Árbevétel (1000HUF)	
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Távhő szolgáltatás	341 892	382 878
Távhő egyéb szolgáltatás	2 625	3 530
Egyéb szolgáltatás	4 725	54 844
Összesen:	349 242	441 252

Export árbevétel bemutatása

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT a beszámolási időszakban exportértékesítést nem teljesített.

Exporttámogatás felhasználása

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT a beszámolási időszakban exporttámogatást nem vett igénybe.

Végleges jelleggel kapott támogatások

Fűtési támogatás: 72.089 e Ft

Munkaügyi támogatás 58 e Ft

Összesen: 72.147 e Ft

Visszatérítendő kapott támogatások

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT támogatási program keretében a beszámolási időszakban visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatást tevékenysége fenntartására, fejlesztésére sem önkormányzati, sem központi, sem nemzetközi forrásból, sem más gazdálkodótól nem kapott, illetve nem számolt el.

Aktivált saját teljesítmények

A beszámolási időszakban aktivált saját teljesítmény nem került elszámolásra.

Egyéb bevételek jelentős tételei

Az egyéb bevételekben a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

Tétel tartalma (1000HUF)	Összeg
VH illeték megtérülés	649
Visszaírt értékvesztés	58 214
Munkügyi támogatás	59
Halasztott écs	10 068
Fűtési támogatás	72 089
Biztosító által fizetett kártérítés	633
Egyéb bevétel	225
Energiaadó igénylés	3 304
Értékesített tárgyi eszköz bevétele	350

Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei

A pénzügyi műveletek bevételeiben a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	134

5.5. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	327 932	67.1	413 653	70.8
Személyi jellegű ráfordítások	76 687	15.7	82 507	14.1
Értécsökkenési leírás	17 030	3.5	20 742	3.5
Egyéb ráfordítások	66 068	13.5	67 861	11.6
Pénzügyi műveletek ráfordításai	774	0.2	129	0.0
Ráfordítások összesen	488 491	100.0	584 892	100.0

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei

Az anyagjellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
05. Anyagköltség	311 312
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	22 477
07. Egyéb szolgáltatások értéke	6 374
08. Eladott áruk beszerzési értéke	53 813
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	19 677

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei

A személyi jellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
10. Bérköltség	61 421
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	6 791
12. Bérjárulékok	14 295

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása

Költségnem	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	327 932	77.8	413 653	80.0
Személyi jellegű ráfordítások	76 687	18.2	82 507	16.0
Értékcsökkenési leírás	17 030	4.0	20 742	4.0
Költségnemek összesen	421 649	100.0	516 902	100.0

Igénybe vett szolgáltatások jelentős tételei

A tárgyidőszakban igénybe vett szolgáltatások költségeinek jelentős tételeit mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

Igénybe vett szolgáltatás (1000HUF)	Összeg
Szállítás, rakodási költségek	2 758
Bérletidő, kölcsönzés	112
Karbantartási költségek, bér munkadíj	3 571
Marketingköltségek (reklám, hirdetés.)	130
Oktatás, továbbképzés költségek	481
Utazás kiküldetés	2
Könyvviteli szolgáltatás	3 976
Tagsági díjak	233
Posta, telefon, internet	2 615
Tűz, munkavédelem, környezetvédelmi költségek	857
Számítástechnikai szolgáltatások	1 061
Biztonsági szolgáltatások	400
Szaktanácsadási szolgáltatások	365
Felügyeleti, szakértői szolgáltatások	4 259
Ügyvédi szolgáltatások	1 440
Egyéb igénybevett szolgáltatások	217
Összesen	22 477

Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyevi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

Egyéb ráfordítások jelentős tételei

Az egyéb ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

Tétel tartalma (1000HUF)	Összeg
Értékesített eszközök nyilvántartási értéke	50
Bírságok, kamatok	1 009
Értékvesztés	59 942
Selejtezett eszközök	37
Adók (Közművezeték adó, Iparüzési adó, Gj adó, Egyéb adók)	6 353
Térítés nélküli átadás	470

Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

A pénzügyi műveletek ráfordításaiban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	87
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	42

5.6. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

Adóalap módosító tételek

Az értékelés következtében a társasági adó megállapításánál módosító tételt jelentő tételeket mutatják be az alábbi adatok:

Kiemelt adózás előtti eredményt csökkentő tételek

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Adótörvény szerint leírt értékcsökkenési leírás	24 299
Korábbi évben adóalap növelő tételként elszámolt értékveszt	58 214
Összesen:	82 513

Kiemelt adózás előtti eredményt növelő tételek

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Számviteli tv. szerint elszámolt értékcsökkenés	24 134
Nem vállalkozási tev. kapcsolatos költség	789
Jogerős határozatban megáll. bírság	658
Adóévben elszámolt értékvesztés	59 942
Egyéb növelő tétel	1
Összesen:	85 524

Adóalap módosító tételek jövőbeni hatása

Az értékelés következtében a társasági adó megállapításánál módosító tételt jelentő összegek nem átmeneti jellegűek, jövőbeni hatásuk nincs.

Adófizetési kötelezettség változása

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT adófizetési kötelezettsége körében - a jogszabályi változások hatásain túl - nem történt olyan változás, mely az eredménykimutatás egyes adatainak összehasonlításában korrekciót kívánna.

5.7. Eredmény

Döntés az eredmény felhasználásáról

Az arra jogosult szerv javaslata szerint az eredménytartalékból és a tárgyévi adózott eredményből osztalék nem kerül kifizetésre, így a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül.

Lezárt származékos ügyletek az eredményben

A gazdálkodónak a beszámolási időszakban származékos ügyletei nem voltak.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Import beszerzések

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT import beszerzése csak termékimportot takar. A termékimport földrajzilag elhatárolt piacok szerinti megoszlását - kiemelve az Európai Unióból származó beszerzések adatait - mutatja be az alábbi táblázat:

Termékimport alakulása és megoszlása

Régió (1000HUF)	Import beszerzés	
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Európai Unió	23 412	22
Összesen:	23 412	22

6.2. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A beszámolási időszakban a Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT kapcsolt felekkel semmiféle ügyletet nem bonyolított.

6.3. Tőkeműveletekhez kapcsolódó tételek

A tárgyidőszakban a jelen kiegészítő mellékletben bemutatott, saját tőkét érintő tételeken kívül a Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT tőkeműveletekben nem vett részt.

6.4. Átalakuláshoz, egyesüléshez, szétváláshoz kapcsolódó tételek

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT a tárgyidőszakban átalakulásban, egyesülésben, szétválásban nem vett részt, ehhez kapcsolódóan tételeket nem számolt el.

6.5. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

Vezető tisztségviselők munkadíja

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjainak tevékenységükért az üzleti év után járó járandóság összegét mutatja be az alábbi táblázat:

Vezető tisztségviselők járandóságai			
Vezető tisztségviselők (1000HUF)	Munkabér összege	Más járandóság	Összesen
Ügyvezetés	5 895	454	6 349
Igazgatósági tagok	0	0	0
Felügyelő Bizottsági tagok	0	1 320	1 320
Összesen:	5 895	1 774	7 669

Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai részére az üzleti évben semmiféle előleg, kölcsön folyósítása és visszafizetése nem történt, nevükben garancia vállalására nem került sor.

Korábbi vezető tisztségviselőkkel kapcsolatos kötelezettségek

A korábbi vezető tisztségviselőkkel, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjaival szemben semmiféle nyugdíjfizetési kötelezettség nem áll fenn.

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 könyvvizsgálataért felszámított díj összege: 816.000 Ft/év.

6.6. Bér- és létszám adatok

Létszám adatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszámát mutatja be az alábbi táblázat:

Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása	
Állománycsoport (fő)	Átlagos létszám
Szellemi	5
Fizikai	13
Összesen:	18

Béradatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók bérköltségét mutatja be az alábbi táblázat:

Bérköltség megoszlása	
Állománycsoport (1000HUF)	Bérköltség
Szellemi foglalkozásúak	22 257
Fizikai foglalkozásúak	39 164
Összesen:	61 421

Munkavállalók személyi jellegű egyéb kifizetései

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetéseinek állománycsoportonkénti bontása nem értelmezhető, az összesített személyi jellegű kifizetéseket mutatja be az alábbi táblázat:

Béren kívüli juttatások megoszlása	
Jogcím (1000HUF)	Kifizetések
Munkabajárás költsége	45
Saját gépkocsi költségtérítése	54
Étkezési hozzájárulás	371
Reprezentáció	813
Egyéb személyi jellegű kifizetés	261
Béren kívüli juttatások	5 247
Összesen:	6 791

Bérbírálatok jogcímenként

A tárgyidőszakban elszámolt bérbírálatokat mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

Bérbírálat (1000HUF)	Összeg
Szociális hozzájárulási adó	12 118
Egészségügyi hozzájárulás	1 222
Szakképzési hozzájárulás	876
Egyéb bérbírálatok	79
Összesen	14 295

6.7. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a Mátészalkai Táv hőszolgáltató KFT közvetlenül nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

Környezetvédelmi költségek

A környezetvédelemmel kapcsolatosan elszámolt költségek alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Környezetvédelmi költségek alakulása		
Költségtétel (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Környezetterhelési díj (levegőterh.)	92	97
Összesen:	92	97

Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

6.8. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.

Adószám: 11247269-2-15
Cégbíróság: Nyíregyházi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 15-09-062288

Mátészalkai Távhőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

4700 Mátészalka, Munkácsy út 17

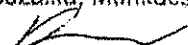
Távhő-Egyéb tevékenység szerint

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2017. december 31.

Mátészalka, 2018. április 02.

MÁTÉSZALKAI
TÁVHŐSZOLGÁLTATÓ KFT.
Mátészalka, Munkácsy út 17.



A gazdálkodó
képviselője

P.h.

[EsBo program]

Adószám: 11247269-2-15
Cégjegyzék szám: 15-09-062288

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2017. december 31.

	1000HUF	Tárgyév	Mátészalka Távho	Egyéb Tevékenység
	ESZKÖZÖK (aktívák)			
A.	Befektetett eszközök	215 477	204 021	11 456
A.I.	Immateriális javak	168	168	0
A.I.1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	100	100	0
A.I.3.	Vagyoni értékű jogok	1	1	0
A.I.4.	Szellemi termékek	67	67	0
A.II.	Tárgyi eszközök	215 309	203 853	11 456
A.II.1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	185 817	174 361	11 456
A.II.2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	24 102	24 102	0
A.II.3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 790	4 790	0
A.II.5.	Beruházások, felújítások	600	600	0
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B.	Forgóeszközök	219 685	218 575	1 110
B.I.	Készletek	36 219	36 219	0
B.I.1.	Anyagok	35 775	35 775	0
B.I.5.	Áruk	444	444	0
B.II.	Követelések	164 594	164 155	439
B.II.1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	118 188	117 749	439
B.II.6.	Egyéb követelések	46 406	46 406	0
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	18 872	18 201	671
B.IV.1.	Pénztár, csekkek	624	602	22
B.IV.2.	Bankbetétek	18 248	17 599	649
C.	Aktív időbeli elhatárolások	2 865	2 865	0
C.2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 865	2 865	0
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	438 027	425 461	12 566

Adószám: 11247269-2-15
 Cégjegyzék szám: 15-09-062288

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2017. december 31.

	1000HUF	Tárgyév	Mátészalka Távho	Egyéb Tevékenység
	FORRÁSOK (passzívák)			
D.	Saját tőke	219 439	216 833	2 606
D.I.	Jegyzett tőke	100 000	96 900	3 100
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	4 520	4 380	140
D.IV.	Eredménytartalék	113 891	114 754	- 863
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	1 028	799	229
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	135 529	135 370	159
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	135 529	135 370	159
F.III.4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	135 137	135 076	61
F.III.9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	392	294	98
G.	Passzív időbeli elhatárolások	83 059	73 258	9 801
G.2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 192	2 192	0
G.3.	Halasztott bevételek	80 867	71 066	9 801
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	438 027	425 461	12 566

Adószám: 11247269-2-15
Cégbíróság: Nyíregyházi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 15-09-062288

Mátészalkai Távhőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

4700 Mátészalka, Munkácsy út 17

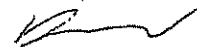
Távhő-Egyéb tevékenység szerint

**Éves beszámoló eredménykimutatása
(összköltség eljárással)**

Beszámolási időszak: 2017. január 01. - 2017. december 31.

Mátészalka, 2018. április 02.

MÁTÉSZALKAI
TÁVHŐSZOLGÁLTATÓ KFT.
Mátészalka, Munkácsy út 17.



A gazdálkodó
képviselője

P.h.

Adószám: 11247269-2-15

Cégjegyzék szám: 15-09-062288

Éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2017. január 01. - 2017. december 31.

	1000HUF	Tárgyév	Mátészalka Távho	Egyéb Tevékenység
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	441 252	440 237	1 015
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02. sor)	441 252	440 237	1 015
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+-04. sor)	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	145 591	145 341	250
III.a.	ebből: visszaírt értékvesztés	58 214	58 214	0
05.	Anyagköltség	311 312	311 310	2
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	22 477	22 460	17
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	6 374	6 368	6
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	53 813	53 813	0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	19 677	19 027	650
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05-09. sorok)	413 653	412 978	675
10.	Béreköltség	61 421	61 363	58
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	6 791	6 783	8
12.	Bérrámelékek	14 295	14 280	15
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10-12. sorok)	82 507	82 426	81
VI.	Értécsökkenési leírás	20 742	20 492	250
VII.	Egyéb ráfordítások	67 861	67 854	7
VII.a.	ebből: értékvesztés	59 942	59 942	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III- IV-V-VI-VII. sor)	2 080	1 828	252
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	134	134	0
16.a.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17. sor)	134	134	0
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	87	87	0
20.a.	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	42	42	0
22.a.	ebből: értékelési különbözet	42	42	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21+22.sor)	129	129	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	5	5	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B. sor)	2 085	1 833	252
X.	Adófizetési kötelezettség	1 057	1 034	23
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	1 028	799	229

Adószám: 11247269-2-15
Cégbíróság: Nyíregyházi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 15-09-062288

Mátészalkai Távhőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

4700 Mátészalka, Munkácsy út 17

Távhőszolgáltatás-Távhőtermelés tevékenység szerint

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2017. december 31.

Mátészalka, 2018. április 02.

MÁTÉSZALKAI
TÁVHŐSZOLGÁLTATÓ KFT.
Mátészalka, Munkácsy út 17.



A gazdálkodó
képviselője

P.h.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

[EsBo program]

Adószám: 11247269-2-15

Cégjegyzék szám: 15-09-062288

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2017. december 31.

	1000HUF	Mátészalka Távho	Távho Szolgáltatás	Távho Termelés
	ESZKÖZÖK (aktívák)			
A.	Befektetett eszközök	204 021	85 404	118 617
A.I.	Immateriális javak	168	136	32
A.I.1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	100	100	0
A.I.3.	Vagyoni értékű jogok	1	1	0
A.I.4.	Szellemi termékek	67	35	32
A.II.	Tárgyi eszközök	203 853	85 268	118 585
A.II.1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	174 361	75 680	98 681
A.II.2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	24 102	6 894	17 208
A.II.3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 790	2 094	2 696
A.II.5.	Beruházások, felújítások	600	600	0
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B.	Forgóeszközök	218 575	106 520	112 055
B.I.	Készletek	36 219	1 102	35 117
B.I.1.	Anyagok	35 775	1 046	34 729
B.I.5.	Áruk	444	56	388
B.II.	Követelések	164 155	96 491	67 664
B.II.1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	117 749	72 403	45 346
B.II.6.	Egyéb követelések	46 406	24 088	22 318
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	18 201	8 927	9 274
B.IV.1.	Pénztár, csekkek	602	295	307
B.IV.2.	Bankbetétek	17 599	8 632	8 967
C.	Aktív időbeli elhatárolások	2 865	386	2 479
C.2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 865	386	2 479
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	425 461	192 310	233 151

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

[EsBo program]

Adószám: 11247269-2-15

Cégjegyzék szám: 15-09-062288

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2017. december 31.

	1000HUF	Mátészalka Távho	Távho Szolgáltatás	Távho Termelés
	FORRÁSOK (passzívák)			
D.	Saját tőke	216 833	170 779	46 054
D.I.	Jegyzett tőke	96 900	52 810	44 090
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	4 380	2 387	1 993
D.IV.	Eredménytartalék	114 754	114 783	-29
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	799	799	0
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	135 370	19 569	115 801
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	135 370	19 569	115 801
F.III.4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	135 076	19 446	115 630
F.III.9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	294	123	171
G.	Passzív időbeli elhatárolások	73 258	1 962	71 296
G.2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 192	1 962	230
G.3.	Halasztott bevételek	71 066	0	71 066
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	425 461	192 310	233 151

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

[EsBo program]

Adószám: 11247269-2-15
Cégbíróság: Nyíregyházi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 15-09-062288

Mátészalkai Távhőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

4700 Mátészalka, Munkácsy út 17

Távhőszolgáltatás-Távhőtermelés tevékenység szerint

**Éves beszámoló eredménykimutatása
(összköltség eljárással)**

Beszámolási időszak: 2017. január 01. - 2017. december 31.

Mátészalka, 2018. április 02.

MÁTÉSZALKAI
TÁVHŐSZOLGÁLTATÓ KFT.
Mátészalka, Munkácsy út 17



A gazdálkodó
képviselője

P.h.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

[EsBo program]

Adószám: 11247269-2-15

Cégjegyzék szám: 15-09-062288

Éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2017. január 01. - 2017. december 31.

	1000HUF	Mátészalka Távho	Távho Szolgáltatás	Távho Termelés
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	440 237	384 720	55 517
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02. sor)	440 237	384 720	55 517
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	- 331 945	331 945
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+-04. sor)	0	- 331 945	331 945
III.	Egyéb bevételek	145 341	131 743	13 598
III.a.	ebből: visszaírt értékvesztés	58 214	58 214	0
05.	Anyagköltség	311 310	52 961	258 349
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	22 460	10 752	11 708
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	6 368	4 154	2 214
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	53 813	0	53 813
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	19 027	19 027	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05-09. sorok)	412 978	86 894	326 084
10.	Béreköltség	61 363	21 399	39 964
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	6 783	2 147	4 636
12.	Bérráulékok	14 280	4 812	9 468
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10-12. sorok)	82 426	28 358	54 068
VI.	Értékesítési leírás	20 492	6 106	14 386
VII.	Egyéb ráfordítások	67 854	61 434	6 420
VII.a.	ebből: értékvesztés	59 942	59 942	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII. sor)	1 828	1 726	102
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	134	133	1
16.a.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17. sor)	134	133	1
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	87	26	61
20.a.	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	42	0	42
22.a.	ebből: értékelési különbözet	42	0	42
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22. sor)	129	26	103
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	5	107	- 102
C.	ADOZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B. sor)	1 833	1 833	0
X.	Adófizetési kötelezettség	1 034	1 034	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	799	799	0

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

[EsBo program]

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft éves beszámolójáról

A Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztük a Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft mellékelt 2017. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2017. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg 438 027eFt, a saját tőke összege 219 439eFt —, és ugyan ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból – melyben az éves nettó árbevétel összege 441 252eFt, az adózott eredmény 1 028eFt (nyereség) – valamint a számviteli politika jelentős elemeinek az összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2017. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A 2005. évi XVIII tv. 18/B. §. pontja szerint igazolom, hogy a vállalkozás által kidolgozott és alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok, valamint az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása biztosítja a vállalkozás tevékenységei közötti keresztfinanszírozás-mentességet.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, függetlenek vagyunk a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft 2017. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A jelentésünk

„Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz. Az üzleti jelentéssel kapcsolatban, a számviteli törvény alapján a mi felelősségünk továbbá az üzleti jelentés átolvasása során annak a megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve, ha van, egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban készült el.

Véleményünk szerint a Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft 2017. évi üzleti jelentése összhangban van a Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft 2017. évi éves beszámolójával és az üzleti jelentés a számviteli törvény előírásaival összhangban készült.

Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő az üzleti jelentésre vonatkozó további követelményeket, ezért ezzel kapcsolatban az üzleti jelentésre vonatkozó véleményünk nem tartalmaz a számviteli törvény 156.§ (5) bekezdésének h) pontjában előírt véleményt.

A fentiekén túl a Társaságról és annak környezetéről megszerzett ismereteink alapján jelentést kell tennünk arról, hogy a tudomásunkra jutott-e bármely lényegesnek tekinthető hibás közlés (lényeges hibás állítás) az üzleti jelentésben, és ha igen, akkor a szóban forgó hibás közlés (hibás állítás) milyen jellegű. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvégtében a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szereznünk arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki.

A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítjuk és felbecsüljük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívni a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniük kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

PV Auditor Könyvvizsgáló Kft
Adószám: 11651394-3-15

4400 Nyíregyháza, Kandó Kálmán út. 12.
MKVK nyilvántartási szám: 001697

Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Nyíregyháza, 2018. április 02.

P.V. AUDITOR KFT.
4400 Nyíregyháza
Kandó K. u. 12.
Adószám: 11651394-3-15

Varga János
PV AUDITOR Kft
Nyíregyháza, Kandó K. út 12.
Nyilvántartási szám: 001697

VARGA JÁNOS
bejegyzett könyvvizsgáló
T.j.g.sz.: 002059

Varga János
Nyilvántartási szám: 002059

Felhasználói korlátozás

Ezen független Könyvvizsgálói jelentésben foglaltak csak egységes szerkezetben kezelhetők. Sem részleteire bontva, se szöveggörnyezet kiemelésével nem használható fel külön igények kielégítésére és egyéb információk megadására. A címben foglalt beszámolótól nem választható külön.

Jegyzőkönyv

Mely készült a Szalkatávhó Kft. Felügyelő Bizottságának 2018. április 20. napján 7-30 órától tartott üléséről.

Az ülés helye: Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft. tárgyalója

Jelen vannak: Dienes Béla FB. elnök
Szamosi Istvánné FB. tag
Katona Péter FB-tag
Dankó Attila ügyvezető

Dienes Béla: Megnyitotta a Felügyelő Bizottság ülését, ismertette a napirendi pontokat.

1. napirendi pont

A Szalkatávhó Kft. 2017 évi mérlegbeszámolója

Dienes Béla: megkérte Dankó Attilát, hogy ismertesse az előterjesztést

Dankó Attila: elmondta, hogy bár nyereséggel zárta a cég az előző gazdasági évet, az eredmény a tervezettől elmaradt. Ennek két fő oka van. Első sorban a kapott állami támogatás 28MFt-tal csökkent, másod sorban pedig a bérek költségei, melyek 6MFt-tal növekedtek.

Dienes Béla: Megérti, hogy a bérminimum emelkedése feszültségeket okoz, termelő cégeknél ez nagyobb gondot okoz, mint az állami cégeknél.

Szamosi Istvánné: Megkérdezte, hogy a kintlévőségek hogyan alakultak?

Dankó Attila: elmondta, hogy nagyságrendi változás nincs, jelenleg a cégnek nincs jogi képviselője.

Dienes Béla: felhívja ismételte a figyelmet a kintlévőség kezelésének fontosságára. Ezek után szavazásra tette föl a Szalkatávhó Kft. 2017. évi mérlegbeszámolójáról szóló önkormányzati határozat-tervezetet.

A Felügyelő bizottság három igen szavazattal elfogadásra javasolta a határozat-tervezetet.

A Távhőszolgáltató Kft. Felügyelő Bizottságának 2/2018. (IV.20.)

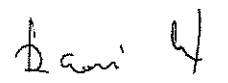
HATÁROZATA

A Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft. felügyelő bizottsága a 2018. IV. 20.-i ülésén megvitatta a Szalkatávhő Kft. 2017. évi mérlegbeszámolóját. A Felügyelő Bizottság a beszámolót 438.027 eFt mérlegfősszeggel, és 1.028 eFt eredménnyel elfogadásra javasolja a Képviselő Testület részére.


K.m.f.



Dienes Béla
FB elnök



Szamosi Istvánné
FB-tag



Katona Péter
FB-tag