

SZALKATÁVHÓ

Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft.
4700 Mátészalka
Munkácsy u. 17.

2017 MÁJ 17.
Polgári Hivatal Gyorsítva
ma
olcsó

ELŐTERJESZTÉS
Mátészalka Város Képviselő Testületéhez

Mátészalkai Polgármesteri Hivatal 4701 Mátészalka, Hősök tere 9. Pf. 31	
Iktatva:	2017 -05- 17
Szám:	2790 / 17
Ügyintéző: Botosy R. 17	Melléklet:

A Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft 2016. mérlegbeszámolójáról

Tisztelt Képviselő Testület!

A Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft elkészítette a 2016. 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.

MÁTÉSZALKAI
TÁVHŐSZOLGÁLTATÓ KFT.
Mátészalka, Munkácsy út 17.

Dankó Attila
Ügyvezető

Mátészalka, 2017. május 17.

SZALKATÁVHÓ

Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft.
4700 Mátészalka
Munkácsy u. 17.

ÉVES JELENTÉS

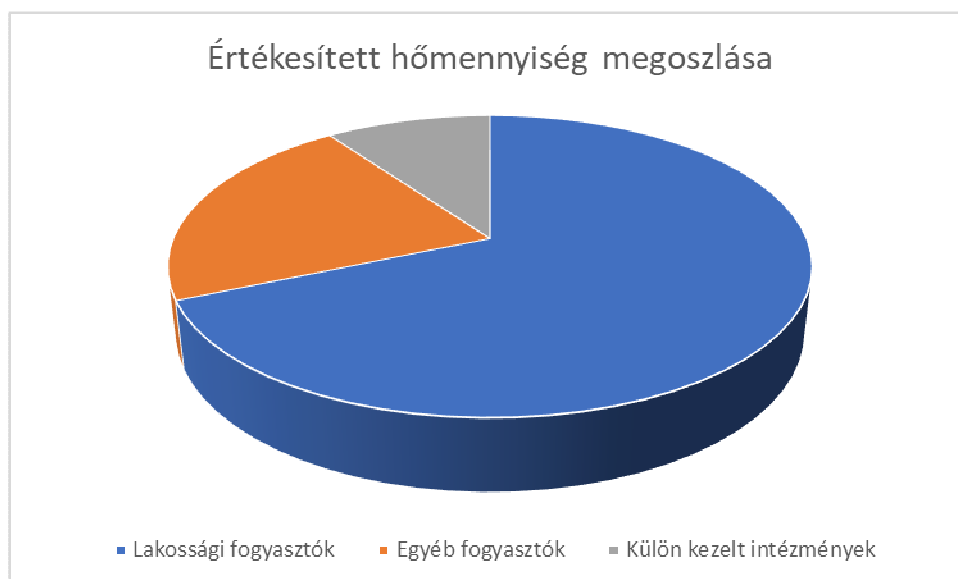
A Mátészalka Távhőszolgáltató Kft. 2016. évi gazdálkodásáról

A Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft elkészítette a 2016. 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 2016. üzleti év főbb eredményei:

- Az üzemi tevékenység eredménye a 2015-ös +10.059 eFt-os eredményről +13.901 1eFt-os eredményre nőtt.
- Az adózott eredmény a nyereségkorlát figyelembe vételével +7.694 eFt-ról +11.459 eFt-ra nőtt.
- A fogyasztói létszámot sikerült megtartani, jelentős leválási hullám nem indult el.
- Összesen 63.776 GJ hőmennyiséget értékesítettünk

Az értékesített hő legnagyobb részét – közel 70%-át – a lakossági fogyasztóink használták fel, a fennmaradó 30%-ot a külön kezelt intézmények (óvodák, iskolák, közintézmények), és az egyéb fogyasztóink használták fel.



A társaság 2016. 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.

Pénzügyi helyzet:

2016-ban az üzemi eredménnyel párhuzamosan cégünk cash-flow kimutatása is pozitív változást mutat, +12.082 eFt a pénzeszközök változása 2015-ben, ami 2016-ban +24.919 eFt-ra nőtt. Az év végén a cégnek lejárt határidejű kifizetetlen számlája szállítói felé nem volt, banki kölcsöne – a 2014-ben vásárolt cégautó lízingen kívül – ugyancsak nem volt.

Folyamatosan nagy hangsúlyt fektetünk hátralékkezelésünkre. Tovább folytatjuk a hátralékos fogyasztóknál alkalmazott melegvíz szolgáltatás korlátozását. 2015 év végén a hátralékos fogyasztók összes tartozása 114.732eFt volt, ebből 103.950eFt lakossági fogyasztóknál jelentkezett. Ez a kintlévőség sem nagyságában, sem összetételében nem mutat jelentős eltérést 2016-ban

Munkavállalóink:

A foglalkoztatottak létszámában változás nem állt be, továbbra is 18 főt foglalkoztat cégünk, melyből 13 fő fizikai- és 5 fő szellemi foglalkozású. 2016-ban két fizikai dolgozónk vonult nyugdíjba, mindkettő pótlásáról gondoskodni tudtunk. Foglalkozás egészségügyi ellátás minden dolgozónk számára biztosított. Szolgáltatásunk színvonalának növelése érdekében az eddig működtetett ISO-9001minőségbiztosítási rendszerünket ISO 5001-es rendszerre fejlesztettük. Változás állt be a könyvvizsgálatban is, a Mágika Audit Kft-t a PV Auditor Könyvvizsgáló Kft. váltotta fel.

Dankó Attila
Ügyvezető

Mátészalka, 2017. május 15.

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 (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2016. január 01. - 2016. december 31.

Mátészalka, 2017. április 01.

A gazdálkodó képviselője

P.h.

Éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2016. január 01. - 2016. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	351 325	349 242
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02. sor)	351 325	349 242
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	146 705	152 376
III.a.	ebből: visszaírt értékvesztés	33 711	38 293
05.	Anyagköltség	311 792	280 755
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	19 766	18 777
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	3 473	6 075
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	98	3 441
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	19 622	18 884
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05-09. sorok)	354 751	327 932
10.	Béreköltség	48 337	53 492
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 775	8 682
12.	Bérfelárulékok	12 804	14 513
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10-12. sorok)	69 916	76 687
VI.	Értékcsökkenési leírás	16 446	17 030
VII.	Egyéb ráfordítások	46 858	66 068
VII.a.	ebből: értékvesztés	39 273	59 079
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII. sor)	10 059	13 901
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 (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0
15.a.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	8	73
16.a.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	161	0
17.a.	ebből: értékelési különbözet	161	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17. sor)	169	73
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0
18.a.	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0
19.a.	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	226	178
20.a.	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0

Éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2016. január 01. - 2016. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 312	596
22.a.	ebből: értékelési különbözet	1 312	596
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21. sor)	1 538	774
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	-1 369	- 701
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B. sor)	8 690	13 200
X.	Adófizetési kötelezettség	996	1 741
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	7 694	11 459

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: 2016. december 31.

Mátészalka, 2017. április 01.

A gazdálkodó képviselője

P.h.

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2016. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
	ESZKÖZÖK (aktívák)		
A.	Befektetett eszközök	189 770	204 732
A.I.	Immateriális javak	122	122
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	21
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	189 626	204 610
A.II.1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	148 278	166 602
A.II.2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	36 981	29 105
A.II.3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 767	5 726
A.II.4.	Tenyészállatok	0	0
A.II.5.	Beruházások, felújítások	600	3 177
A.II.6.	Beruházásokra adott előlegek	0	0
A.II.7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	22	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	22	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	176 831	197 205
B.I.	Készletek	8 430	7 679
B.I.1.	Anyagok	8 101	7 350
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	329
B.I.6.	Készletekre adott előlegek	0	0
B.II.	Követelések	130 188	126 394
B.II.1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	71 035	65 663
B.II.2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2016. 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	59 153	60 731
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	38 213	63 132
B.IV.1.	Pénztár, csekkek	337	844
B.IV.2.	Bankbetétek	37 876	62 288
C.	Aktív időbeli elhatárolások	688	2 834
C.1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0
C.2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	688	2 834
C.3.	Halasztott ráfordítások	0	0
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	367 289	404 771

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2016. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
	FORRÁSOK (passzívák)		
D.	Saját tőke	206 953	218 411
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	94 739	102 432
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	7 694	11 459
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	59 262	95 420
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	1 330	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	1 330	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	57 932	95 420
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	451	1 330
F.III.3.	Vevőktől kapott előlegek	0	0
F.III.4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	57 202	92 737
F.III.5.	Váltótartozások	0	0

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2016. 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	279	1 353
F.III.10.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
F.III.11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
G.	Passzív időbeli elhatárolások	101 074	90 940
G.1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
G.2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	71	5
G.3.	Halasztott bevételek	101 003	90 935
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	367 289	404 771

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

Mátészalkai Távhőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

4700 Mátészalka, Munkácsy út 17

Kiegészítő melléklet
2016.

Fordulónap: 2016. december 31.

Beszámolási időszak: 2016. január 01. - 2016. december 31.

Mátészalka, 2017. április 01.

P.h.

.....
A gazdálkodó
képviselője

Tartalomjegyzék:

- 1. Általános információk a beszámolóhoz**
 - 1.1. A gazdálkodó bemutatása
 - 1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban
 - Leányvállalatok
 - Közös vezetésű vállalkozások
 - Társult vállalkozások
 - Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások
 - Többségi befolyás gazdasági társaságban
 - 1.3. Ellenőrzött társaság irányítói
 - Ellenőrzés az irányításban
 - Konzolidálásba bevonás
 - 1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei
 - 1.5. A beszámoló közreműködői
 - A beszámoló aláírója
 - 1.6. Beszámoló nyilvánossága
- 2. A számviteli politika alkalmazása**
 - 2.1. A könyvvézetés módja
 - 2.2. A könyvvézetés 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
 - Alkalmazott devizaárfolyam
 - Devizás értékelés változása
 - 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. Érték helyesbítések 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 elhagyása a mérlegben
- 4.5. Valós értéken történő értékelés bemutatása
 - Pénzügyi instrumentumok
 - Piaci érték (jelenérték) meghatározása
 - Valós értékelés értékelési különbözetei
 - 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
 - Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban
- 4.8. Forgóeszközök
 - Követelések alakulása
 - Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben
 - 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
 - Kötelezettségek átsorolása
 - 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 tevékenységenként
 - Export árbevétel bemutatása
 - Végleges jelleggel kapott támogatások
 - Visszatérítendő kapott támogatások
 - Aktivált saját teljesítmények
- 5.5. Ráfordítások
 - Ráfordítások alakulása
 - Költségek költségnemenként
 - Igénybe vett szolgáltatások jelentős tételei
 - Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei
- 5.6. Adófizetési kötelezettség
 - Társasági adó megállapítása
 - Adóalap módosító tételek
- 5.7. Eredmény
 - Döntés az eredmény felhasználásáról
 - Lezárt származékos ügyletek az eredményben

Az eredményhez kapcsolódó egyéb sajátosságok

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
- 6.7. Környezetvédelem
Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok
Környezetvédelmi költségek
Környezetvédelmi céltartalékok
- 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

Leányvállalatok

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

Közös vezetésű vállalkozások

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

Társult vállalkozások

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

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások

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

Többségi befolyás gazdasági társaságban

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

Konszolidálásba bevonás

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 2016. január 01. - 2016. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2016. 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.

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 4821 Ópályi Dózsa György út 5 regszám: 116310

A beszámoló aláírója

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, 4700 Mátészalka Nyírjes utca 38

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: 4400 Nyíregyháza, Kandó Kálmán utca 12.

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: 2017.03.31.

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 különbözetre is figyelembe kell venni, ha a különbözetre 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

Alkalmazott devizaárfolyam

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.

Devizás értékelés változása

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 E Ft, 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 különbség 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:	59.079 E Ft
visszaírás:	38.293 E Ft
tárgyévi növekedés:	20.786 E Ft

2.15. Visszaírások alkalmazása

Az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

2.16. Értékhelyesbítések alkalmazása

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés 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

Kiegészítések a számviteli politika bemutatásához. A főkönyvi nyilvántartáshoz kapcsolódó analitikus nyilvántartások ismertetése.

- ATHOS számlázási program alapján történik a Távhőszolgáltatási tevékenység számlázása, amely feladás alapján kerül könyvelésre. A bérleti díjak és az egyéb tevékenységek számlázása önálló számlázási programmal történik melynek könyvelése tételes számlarögzítéssel történik.

- A vevők pénztári befizetéseinek főkönyvi könyvelése egy összegben történik tevékenységként, napi bontásban, analitikája a napi pénztárjelentés.

- Hátralék nyilvántartás külön program szerint működik, havi egyeztetéssel kerül véglegesítésre a főkönyvi könyveléssel.

- A tárgyi eszközök nyilvántartása Syntax Team Kft -tárgyi program segítségével történik, mely a főkönyvi programon feladás alapján kerül könyvelésre.

- A bérszámfejtés a Kulcs -bér programmal készül, könyvelése feladás alapján.

- A főkönyvi könyvelés a Syntax-Team Kft könyvelő programmal történik.

- A távhőtermelés és távhőszolgáltatás számviteli szétválasztása:

- A költségek, ráfordítások ,bevételek, a főkönyvi

könyvelésben szervezeti egységenként kerülnek rögzítésre. Az általános költségek a tárgyi eszköz bruttó érték arányában kerülnek felosztásra.

- A mérleg készítése: szervezeti egységenként könyveljük. - Az eszközök között be nem azonosítható tételeket, pénzeszközök, egyéb követelések a befektetett eszköz + a vevők arányában állapítjuk meg.

- A források között be nem azonosítható tételeket az összes eszköz érték arányában állapítjuk meg.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
	ESZKÖZÖK (aktívák)			
A.	Befektetett eszközök	189 770	204 732	14 962
A.I.	Immateriális javak	122	122	0
A.II.	Tárgyi eszközök	189 626	204 610	14 984
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	22	0	-22
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	176 831	197 205	20 374
B.I.	Készletek	8 430	7 679	- 751
B.II.	Követelések	130 188	126 394	-3 794
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	38 213	63 132	24 919
C.	Aktív időbeli elhatárolások	688	2 834	2 146
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	367 289	404 771	37 482

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
	FORRÁSOK (passzívák)			
D.	Saját tőke	206 953	218 411	11 458
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	94 739	102 432	7 693
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	7 694	11 459	3 765
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	59 262	95 420	36 158
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	1 330	0	-1 330
F.II.7.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	57 932	95 420	37 488
F.III.7.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
G.	Passzív időbeli elhatárolások	101 074	90 940	-10 134
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	367 289	404 771	37 482

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	351 325	349 242	-0.59
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	146 705	152 376	3.87
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	354 751	327 932	-7.56
V.	Személyi jellegű ráfordítások	69 916	76 687	9.68
VI.	Értécsökkenési leírás	16 446	17 030	3.55
VII.	Egyéb ráfordítások	46 858	66 068	41.00
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	10 059	13 901	38.19
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	169	73	-56.80
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0.00
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 538	774	-49.67
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-1 369	- 701	48.79
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	8 690	13 200	51.90
X.	Adófizetési kötelezettség	996	1 741	74.80
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	7 694	11 459	48.93

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	51.66	50.57
Immateriális javak	0.02	0.02
Tárgyi eszközök	51.63	50.55
Befektetett pénzügyi eszközök	0.01	0.00
Forgóeszközök	48.15	48.73
Készletek	2.30	1.90
Követelések	35.45	31.23
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	10.40	15.60
Aktív időbeli elhatárolások	0.19	0.70
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00

Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Saját tőke	56.34	53.97
Jegyzett tőke	27.23	24.71
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00
Tőketartalék	1.23	1.12
Eredménytartalék	25.79	25.31
Lekötött tartalék	0.00	0.00
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Adózott eredmény	2.09	2.83
Céltartalékok	0.00	0.00
Kötelezettségek	16.13	23.57
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0.36	0.00
Rövid lejáratú kötelezettségek	15.77	23.57
Passzív időbeli elhatárolások	27.52	22.47
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 25.1 %-át, a tárgyévben 25.9 %-át tette ki.

A tárgyévben beszerzett tárgyi eszközök és immateriális javak bruttó értéke a tárgyévben elszámolt terv szerinti amortizáció 188.3 %-át teszi ki.

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 109.1 %-ban, a tárgyévben 106.7 %-ban fedezte.

A készletek finanszírozására az előző évben 2,455.0 %-ban, a tárgyévben 2,844.3 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 8.8 nap, a tárgyévben 8.0 nap volt.

A vevőállomány átlagos futamideje (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 73.8 nap, a tárgyévben 68.8 nap volt.

A saját tőke az előző évhez képest 11,458 E Ft értékkel, 5.5 %-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 56.3 %, a tárgyévben 54.0 %. A gazdálkodó tőkeerőssége csökkent.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 28.6 %-át, a tárgyévben 43.7 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest a külső források felé tolódott el.

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT kötelezettségei az előző évhez képest 36,158 E Ft értékkel, 61.0 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya 97.8 %-ról 100.0 %-ra nőtt.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 24,919 E Ft értékkel, 65.2 %-kal növekedett.

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 2.91, a tárgyévben 1.99 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 45.8 %, a tárgyévben 46.8 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 2.98, a tárgyévben 2.07 volt. A hosszú távú likviditás gyengült.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 132.5 %-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 100 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 498,199 E Ft, a tárgyévben 501,691 E Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 3,492 E Ft értékkel, 0.7 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 351,325 E Ft, a tárgyévben 349,242 E Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 2,083 E Ft értékkel, 0.6 %-kal csökkent.

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 2.1 %-át, a tárgyévben a 2.8 %-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 7.7 %, a tárgyévben 11.5 % volt.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 3.7 %, a tárgyévben 5.2 % volt.

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 22 Ft, a tárgyévben 33 Ft volt.

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 15 Ft, a tárgyévben 23 Ft adózott eredmény jutott.

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 41 Ft, a tárgyévben 56 Ft adózott eredmény jutott.

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 110 Ft, a tárgyévben 149 Ft volt.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 963 E Ft, a tárgyévben 954 E Ft volt.

Az adózott eredmény az előző évben 7,694 E Ft, a tárgyévben 11,459 E Ft volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 3,765 E Ft értékkel növekedett.

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)	14 841	57 363
1	Adózás előtti eredmény (+-)	8 690	13 200
2	Elszámolt amortizáció (+)	16 446	17 030
3	Elszámolt értékvesztés és visszairás (+-)	5 562	20 786
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete (+-)	0	0
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (nyereség -, veszteség +)	0	0
6	Szállítói kötelezettség változása (+-)	31 004	35 535
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása (+-)	- 671	1 074
8	Passzív időbeli elhatárolás változása (+-)	-43 263	-10 134
9	Vevőkövetelés változása (+-)	7 624	-15 414
10	Forgóeszközök (vevőköv. és pénzeszköz nélkül) változása (+-)	-10 333	- 827
11	Aktív időbeli elhatárolás változása (+-)	778	-2 146
12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	- 996	-1 741
13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow 14-16. sor)	-2 411	-32 014
14	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-2 411	-32 014
15	Befektetett eszközök eladása (+)	0	0
16	Kapott osztalék, részesedés (+)	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sor)	- 348	- 430
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.(+)	54	22
21	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	0	0
22	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőke szállítás) (-)	0	0
23	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	0	0
24	Hitel és kölcsön törlesztése és visszafizetése (-)	- 402	- 452
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)	12 082	24 919

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 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.

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
Vagyoni értékű jogok	7 889	0	0	0	7 889
Szellemi termékek	5 267	361	0	0	5 628
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	14 846	361	0	0	15 207
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	233 871	24 130	0	0	258 001
Műszaki berendezések, gépek, járművek	492 145	1 158	0	0	493 303
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	15 867	3 733	0	0	19 600
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	600	2 577	0	0	3 177
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	742 483	31 598	0	0	774 081
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Halmozott értékcsökkenés alakulása

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

Halmozott értékcsökkenés alakulása					
Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból 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	5 246	361	0	0	5 607
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	14 724	361	0	0	15 085
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és jogok	85 593	5 806	0	0	91 399
Műszaki berendezések, gépek, járművek	455 164	9 034	0	0	464 198
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	12 100	1 774	0	0	13 874
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	552 857	16 614	0	0	569 471
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

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

Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés					
Mérlegtétel (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	416	0	0	0	416
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	416	0	0	0	416
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5 806	0	0	0	5 806
Műszaki berendezések, gépek, járművek	9 034	0	0	0	9 034
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 774	0	0	0	1 774

Mérlegtétel (1000HUF)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	16 614	0	0	0	16 614
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.

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

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	166 602
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	29 105
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	5 726
5. Beruházások, felújítások	3 177

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

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

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

4.8. Forgóeszközök

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.

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	7 350
5. Áruk	329

Követelések alakulása

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

Jogcím (1000HUF)	Eredeti érték	Könyvszerinti érték	Tárgyidőszaki értékvesztés		Halmozott értékvesztés
			elszámolás	visszairás	
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	127 525	65 663	59 079	38 293	61 862
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	60 731	60 731	0	0	0
Követelések összesen	188 256	126 394	59 079	38 293	61 862

Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés nem állt fenn.

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)	65 663

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	844
2. Bankbetétek	62 288

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 a tárgyévben nem szerepel.

Elhatárolt költségek és ráfordítások

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

Elhatárolt ráfordítások alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Program frissítés	318	237
Biztosítás	332	380
Folyóirat előfizetés	32	34
Egyég szolgáltatás	6	7
Főgáz Zrt 2017 01 hó kapacitásdíj	0	2 176
Összesen:	688	2 834

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:

Saját tőke alakulása

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	94 739	102 432	7 693
Lekötött tartalék	0	0	
Értékelési tartalék	0	0	
Adózott eredmény	7 694	11 459	3 765
Saját tőke összesen	206 953	218 411	11 458

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 bemutatást kívánó 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.

Kötelezettségek átsorolása

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése átsorolására az alábbiak szerint került sor:

Hosszú lejáratú kötelezettségek átsorolt összegei

Jogcím (1000HUF)	Teljes összeg	Átsorolt összeg	Hosszú lejáratú összeg
Személygépkocsi lízing	1 330	1 330	0
Összesen:	1 330	1 330	0

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
2. Rövid lejáratú hitelek	1 330
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	92 737
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 353

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	68	0
Lizing kamat	3	2
Egyéb szolgáltatás	0	0
Telecom	0	3
Összesen:	71	5

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 écs	Záró halasztott bevétel
Kipcalor 1. ütem kazánok	14.185	4.165	10.020
Siemens Rt. Biokazán			
és önk. támogatás	49.025	1.287	47.738
Kipcalor 2. ütem kazánok	17.190	4.116	13.074
KHT.-től átvett eszközök	0	0	0
Irodaház	20.603	500	20.103
Összesen:	101.003	10.068	90.935

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	351 325	70.6	349 242	69.6
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	146 705	29.4	152 376	30.4
Pénzügyi műveletek bevételei	169	0.0	73	0.0
Bevételek összesen	498 199	100.0	501 691	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	349 242

Árbevétel tevékenységként

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

Tevékenységenkénti árbevétel alakulása

Tevékenységi kör	Árbevétel (1000HUF)	
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Távhő szolgáltatás	347 010	341 892
Távhő egyéb szolgáltatás	2 314	2 625
Egyéb szolgáltatás	2 001	4 725
Összesen:	351 325	349 242

Export árbevétel bemutatása

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT a beszámolási időszakban exportértékesítést nem teljesített.

Végleges jelleggel kapott támogatások

Fűtési támogatás: 100.223 e Ft

Munkaügyi támogatás 484 e Ft

Összesen: 100.707 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.

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

Tétel tartalma (1000HUF)	Összeg
VH illeték megtérülés	47
Kerekítések	15
Visszaírt értékvesztés	38 293
Munkaügyi támogatás	484
Halasztott értékcsökkenés	10 068

Tétel tartalma (1000HUF)	Összeg
Fűtési támogatás	100 223
Energiaadó igénylés	3 182
Egyéb bevételek	64

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	73

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	354 751	72.4	327 932	67.1
Személyi jellegű ráfordítások	69 916	14.3	76 687	15.7
Értécsökkenési leírás	16 446	3.4	17 030	3.5
Egyéb ráfordítások	46 858	9.6	66 068	13.5
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 538	0.3	774	0.2
Ráfordítások összesen	489 509	100.0	488 491	100.0

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	280 755
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	18 777
07. Egyéb szolgáltatások értéke	6 075
08. Eladott áruk beszerzési értéke	3 441
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	18 884

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. Bérkölttség	53 492
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 682
12. Bérjárulékok	14 513

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása

Költségnem	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	354 751	80.5	327 932	77.8
Személyi jellegű ráfordítások	69 916	15.8	76 687	18.2
Értécsökkenési leírás	16 446	3.7	17 030	4.0
Költségnemek összesen	441 113	100.0	421 649	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
Kommunikációs szolgáltatások (posta, telefon, internet,...)	1 755
Számviteli szolgáltatások	3 200
Marketingköltségek (reklám, hirdetés)	208
Más anyagjellegű szolgáltatások (szállítás, javítás, karbantartás.)	6 821
Más nem anyagjellegű szolgáltatások (bérlet, tagság, oktatás.)	871
Tűz munkavédelemmel kapcsolatos ktg	413
Számítástechnikai szolgáltatások	1 078
Biztonságtechnikai szolgáltatások	103
Szaktanácsadási szolgáltatás	1 815
Felügyeleti, szakértői szolgáltatás	742
Ügyvédi szolgáltatás	1 440
Egyéb igénybevett szolgáltatás	331
Összesen	18 777

Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

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

Tétel tartalma (1000HUF)	Összeg
Bírságok, kamatok	587
Kerekítések	3
Értékvesztés	59 079
Adók (Közművezeték adó, energia adó, egyéb adók)	5 002
Önkormányzatokkal elszámolt adók	1 017
Térités nélküli átadások	380

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	178
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	596

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
Előző évek elhatárolt veszteségéből leírt összeg	17 411
Adótörvény szerint leírt értékcsökkenési leírás	17 136
Korábbi évben adóalap növelő tételként elszámolt értékvesztés	38 293
Összesen:	72 840

Kiemelt adózás előtti eredményt növelő tételek

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenés	17 030
Nem vállalkozással kapcsolatos költség	380
Jogerős bírság	195
Adóévben követelésre elszámolt értékvesztés	59 079
Egyéb növelő jogcímek	367
Összesen:	77 051

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

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.

Az eredményhez kapcsolódó egyéb sajátosságok

Az eredmény alakulására az üzleti környezet, annak változásai érdemi hatást nem gyakoroltak.

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	43 482	23 412
Összesen:	43 482	23 412

6.2. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A beszámolási időszakban a Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT kapcsolt felekkel lényeges, bemutatást kívánó, nem a szokásos piaci feltételek között megvalósuló 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	5 320	474	5 794
Igazgatósági tagok	0	0	0
Felügyelő Bizottsági tagok	0	990	990
Összesen:	5 320	1 464	6 784

Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A Mátészalkai Távhőszolgáltató KFT a tárgyidőszakban vezető tisztségviselői részére bemutatást kívánó előleget, kölcsönt nem folyósított, ilyen visszafizetésre, és 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 létszámadatok

Létszámadatok

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

Bér adatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók bérköltségét mutatja be az alábbi táblázat:

Bérköltség megoszlása	
Állománycsoport (1000HUF)	Bérköltség
Szellemi foglalkozásúak	19 455
Fizikai foglalkozásúak	34 037
Összesen:	53 492

Munkavállalók személyi jellegű egyéb kifizetései

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

Béren kívüli juttatások megoszlása	
Jogcím (1000HUF)	Kifizetések
Munkabajárás költsége	90
Gépkocsi költségtérítés	147
Munkavállalóknak fiz. személyi jellegű kifizetés	3 248
Étkezési hozzájárulás	4 290
Egyéb személyi jellegű kifizetés (telefon, repi adók)	159
Reprezentációs költség	748
Összesen:	8 682

A tárgyidőszakban elszámolt bérjárulékokat mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

Bérjárulék (1000HUF)	Összeg
Szociális hozzájárulási adó	13 148
Egészségügyi hozzájárulás	286
Szakképzési hozzájárulás	792
Egyéb bérjárulékok	287
Összesen	14 513

6.7. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a Mátészalkai Távhőszolgáltató 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.)	118	92
Összesen:	118	92

Környezetvédelmi céltartalékok

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

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

Mátészalka Távhő-Egyéb tevékenység szerinti

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2016. december 31.

Mátészalka, 2017. április 01.

.....
A gazdálkodó
képviselője

P.h.

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

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2016. december 31.

	1000HUF	Tárgyév	Mátészalka Távhő	Egyéb tevékenység
	ESZKÖZÖK (aktívák)			
A.	Befektetett eszközök	204 732	192 858	11 874
A.I.	Immateriális javak	122	122	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	21	21	0
A.II.	Tárgyi eszközök	204 610	192 736	11 874
A.II.1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	166 602	154 728	11 874
A.II.2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	29 105	29 105	0
A.II.3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	5 726	5 726	0
A.II.5.	Beruházások, felújítások	3 177	3 177	0
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B.	Forgóeszközök	197 205	187 823	9 382
B.I.	Készletek	7 679	7 679	0
B.I.1.	Anyagok	7 350	7 350	0
B.I.5.	Áruk	329	329	0
B.II.	Követelések	126 394	126 165	229
B.II.1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	65 663	65 470	193
B.II.6.	Egyéb követelések	60 731	60 695	36
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	63 132	53 979	9 153
B.IV.1.	Pénztár, csekkek	844	806	38
B.IV.2.	Bankbetétek	62 288	53 173	9 115
C.	Aktív időbeli elhatárolások	2 834	2 834	0
C.2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 834	2 834	0
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	404 771	383 515	21 256

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

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2016. december 31.

	1000HUF	Tárgyév	Mátészalka Távhő	Egyéb tevékenység
	FORRÁSOK (passzívák)			
D.	Saját tőke	218 411	207 368	11 043
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	102 432	94 892	7 540
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	11 459	11 196	263
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	95 420	95 258	162
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	95 420	95 258	162
F.III.2.	Rövid lejáratú hitelek	1 330	1 330	0
F.III.4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	92 737	92 616	121
F.III.9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 353	1 312	41
G.	Passzív időbeli elhatárolások	90 940	80 889	10 051
G.2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5	5	0
G.3.	Halasztott bevételek	90 935	80 884	10 051
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	404 771	383 515	21 256

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

Mátészalkai Távhőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

4700 Mátészalka, Munkácsy út 17

Mátészalka TÁVHŐ - EGYÉB tevékenység szerinti

Éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2016. január 01. - 2016. december 31.

Mátészalka, 2017. április 01.

.....
A gazdálkodó
képviselője

P.h.

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

Éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2016. január 01. - 2016. december 31.

	1000HUF	Tárgyév	Mátészalka Távhő	Egyéb tevékenység
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	349 242	348 115	1 127
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02. sor)	349 242	348 115	1 127
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+-04. sor)	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	152 376	152 126	250
III.a.	ebből: visszaírt értékvesztés	38 293	38 293	0
05.	Anyagköltség	280 755	280 751	4
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	18 777	18 751	26
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	6 075	6 067	8
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	3 441	3 441	0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	18 884	18 182	702
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05-09. sorok)	327 932	327 192	740
10.	Béreköltség	53 492	53 423	69
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 682	8 669	13
12.	Bérfelrakások	14 513	14 493	20
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10-12. sorok)	76 687	76 585	102
VI.	Értécsökkenési leírás	17 030	16 780	250
VII.	Egyéb ráfordítások	66 068	66 060	8
VII.a.	ebből: értékvesztés	57 079	59 079	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII. sor)	13 901	13 624	277
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
13.a.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
14.a.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
15.a.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	73	73	0
16.a.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0
17.a.	ebből: értékelési különbözet	0	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17. sor)	73	73	0
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0
18.a.	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0

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

Éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2016. január 01. - 2016. december 31.

	1000HUF	Tárgyév	Mátészalka Távhő	Egyéb tevékenység
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
19.a.	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	178	178	0
20.a.	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	596	596	0
22.a.	ebből: értékelési különbözet	596	596	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21. sor)	774	774	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	- 701	- 701	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B. sor)	13 200	12 923	277
X.	Adófizetési kötelezettség	1 741	1 727	14
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	11 459	11 196	263

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

Mátészalkai Távhőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

4700 Mátészalka, Munkácsy út 17

Távhőszolgáltatás – Táv hőtermelés tevékenységek szerinti

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2016. december 31.

Mátészalka, 2017. április 01.

.....
A gazdálkodó
képviselője

P.h.

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

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2016. december 31.

	1000HUF	Mátészalka Távhő	Távhő Szolgáltatás	Távhő Termelés
	ESZKÖZÖK (aktívák)			
A.	Befektetett eszközök	192 858	60 761	132 097
A.I.	Immateriális javak	122	122	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	21	21	0
A.II.	Tárgyi eszközök	192 736	60 639	132 097
A.II.1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	154 728	52 306	102 422
A.II.2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	29 105	3 357	25 748
A.II.3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	5 726	1 799	3 927
A.II.5.	Beruházások, felújítások	3 177	3 177	0
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B.	Forgóeszközök	187 823	100479	87 344
B.I.	Készletek	7 679	0	7 679
B.I.1.	Anyagok	7 350	0	7 350
B.I.5.	Áruk	329	0	329
B.II.	Követelések	126 165	75 017	51 148
B.II.1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	65 470	61 100	4 370
B.II.6.	Egyéb követelések	60 695	13 917	46 778
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	53 979	25 462	28 517
B.IV.1.	Pénztár, csekkek	806	380	426
B.IV.2.	Bankbetétek	53 173	25 082	28 091
C.	Aktív időbeli elhatárolások	2 834	387	2 447
C.2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 834	387	2 447
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	383 515	161 627	221 888

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

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2016. december 31.

	1000HUF	Mátészalka Távhő	Távhő Szolgáltatás	Távhő Termelés
	FORRÁSOK (passzívák)			
D.	Saját tőke	207 368	149 035	58 333
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	94 892	82 642	12 250
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	11 196	11 196	0
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	95 258	12 590	82 668
F.I.	Hátrасorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	95 258	12 590	82 668
F.III.2.	Rövid lejáratú hitelek	1 330	560	770
F.III.4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	92 616	11 423	81 193
F.III.9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 312	607	705
G.	Passzív időbeli elhatárolások	80 889	2	80 887
G.2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5	2	3
G.3.	Halasztott bevételek	80 884	0	80 884
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	383 515	161 627	221 888

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 szerinti

**Éves beszámoló eredménykimutatása
(összköltség eljárással)**

Beszámolási időszak: 2016. január 01. - 2016. december 31.

Mátészalka, 2017. április 01.

.....
A gazdálkodó
képviselője

P.h.

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

Éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2016. január 01. - 2016. december 31.

	1000HUF	Mátészalka Távhő	Távhő Szolgáltatás	Távhő Termelés
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	348 115	344 277	3 838
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02. sor)	348 115	344 277	3 838
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	- 319 555	319 555
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+-04. sor)	0	- 319 555	319 555
III.	Egyéb bevételek	152 126	139 130	12 996
III.a.	ebből: visszaírt értékvesztés	38 293	38 293	0
05.	Anyagköltség	280 751	33 609	247 142
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	18 751	7 375	11 376
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	6 067	3 652	2 415
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	3 441	0	3 441
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	18 182	18 182	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05-09. sorok)	327 192	62 818	264 374
10.	Béreköltség	53 423	17 611	35 812
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 669	2 650	6 019
12.	Bérráfordítások	14 493	4 943	9 550
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10-12. sorok)	76 585	25 204	51 381
VI.	Értékcsökkenési leírás	16 780	4 017	12 763
VII.	Egyéb ráfordítások	66 060	60 186	5 874
VII.a.	ebből: értékvesztés	59 079	59 079	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII. sor)	13 624	11 627	1 997
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
13.a.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
14.a.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
15.a.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	73	70	3
16.a.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0
17.a.	ebből: értékelési különbözet	0	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17. sor)	73	70	3
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
18.a.	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből)	0	0	0

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft éves beszámolójáról

A Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztük a **Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft** mellékelt **2016. évi** éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2016. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – **melyben az eszközök és források egyező végösszeg 404 771eFt, a saját tőke összege 218 411eFt** —, és ugyan ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból – **melyben az éves nettó árbevétel összege 349 242eFt, az adózott eredmény 11 459eFt (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 2016. 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** 2016. 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 beszámolóknak 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** 2016. évi üzleti jelentése összhangban van a **Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft** 2016. 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 beszámolóknak 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 közlétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel 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 eredőé, 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 hívnunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk 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.

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, 2017. április 01.

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

Varga János
Nyilvántartási szám: 002059

A papír alapú könyvvizsgálói jelentés került aláírásra!

Felhasználói korlátozás

Ezen független Könyvvizsgálói jelentésben foglaltak csak egységes szerkezetben kezelhetők. Sem részelemeire 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 Szalkatávvhő Kft. Felügyelő Bizottságának 2017. május 17. napján 8.00 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.

1. napirendi pont

A Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft. 2017-2018. évi fa apríték beszerzése.

Dienes Béla: Elmondta, hogy a négy beérkezett árajánlatból a jelenlegi beszállítóé, a Szalka Lightmoon Kft.-é a legolcsóbb. Ez az árajánlat tevő megtartotta tavalyi árát. Előadta, hogy tudomása szerint mennyiségi probléma nem volt. Megkérdezte az ügyvezetőt, hogy milyen tapasztalatai vannak a beszállított áru minőségével?

Dankó Attila: válaszában jelezte, hogy az említett beszállító folyamatosan jó minőségű árut szállított be az elmúlt évben. Megjegyezte, hogy számos árajánlatot kértek be idén, többek között a Nyírerdő Zrt.-től, a Szilágyi Raklap Kft.-től, és az SPLC-E Kft.-től is, ám az újraindított szakolyi erőmű jelentős felvásárlóerőt képvisel.

Dienes Béla: jelezte, hogy a Light Moon Kft. mátészalkai telephelyén jelentős mennyiséget halmozott fel jó minőségű aprítékból, ezért semmi akadályát nem látja, hogy továbbra is ő legyen a beszállító.

A Felügyelő Bizottság három igen szavazattal elfogadásra javasolja a Képviselő Testület részére a Szalka Light-Moon Kft. árajánlatát

A Távhőszolgáltató Kft. Felügyelő Bizottságának 3/2017. (V.17.)

HATÁROZATA

A Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft. felügyelő bizottsága a 2017. V. 17.-i ülésén megvitatta a Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft.-hez érkezett fa apríték szállítói árajánlatokat.

A Felügyelő Bizottság elfogadásra javasolja a Szalka Light-Moon Kft. árajánlatát a Képviselő Testület részére.

2. napirendi pont

A Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft. 2016. évi mérlegbeszámolója.

Dienes Béla: megállapította, hogy jó évet zárt a cég, az adózott eredmény növekedett. A könyvvizsgálói jelentés értelmében a mérleg készítés szabályszerűen zajlott. Rákérdezett az ügyvédi költségek és a szakértői díjak, szaktanácsadások költségeinek mibenlétére.

Dankó Attila: válaszában felsorolja az elvégzett munkákat, melyek költségei megjelennek a fent említett tételekben. Jelezte, hogy jelentős tétel az új minőségbiztosítási rendszer bevezetése, amelyre törvényi kötelezettsége van a cégnek.

A Felügyelő bizottság három igen szavazattal elfogadta a Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft. mérlegbeszámolóját.

A Távhőszolgáltató Kft. Felügyelő Bizottságának 4/2017. (V.17.)

HATÁROZATA

A Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft. felügyelő bizottsága a 2017. V. 17.-i ülésén megvitatta a Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft. éves gazdasági beszámolóját

A Felügyelő Bizottság 404.771 eFt főösszeggel, és 11.459 eFt adózott eredménnyel a mérlegbeszámolót elfogadásra javasolja a Képviselő Testület részére.

K.m.f.

Dienes Béla
FB elnök

Szamosi Istvánné
FB-tag

Katona Péter
FB-tag

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

Éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2016. január 01. - 2016. december 31.

	1000HUF	Mátészalka Távhő	Távhő Szolgáltatás	Távhő Termelés
	származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
19.a.	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	178	47	131
20.a.	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	596	0	596
22.a.	ebből: értékelési különbözet	596	0	596
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21. sor)	774	47	727
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	- 701	23	- 724
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B. sor)	12 923	11 650	1 273
X.	Adófizetési kötelezettség	1 727	454	1 273
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	11 196	11 196	0

HATÁROZAT – TERVEZET
MÁTÉSZALKA VÁROS KÉPVISELŐ TESTÜLETÉNEK

...../2017 (.....) számú

HATÁROZATA

a Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft. 2016. évi mérleg beszámolójáról

A Képviselő Testület

A Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft 2016. évi beszámolóját Eszközök=Források=404.771 eFt-tal, és a mérleg szerinti eredményt 11.459 eFt-tal **jóváhagyja.**

A Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft 2016. évi mérleg szerinti eredményét – 11.459 eFt-ot – az eredménytartalékban kell elhelyezni.

Mátészalka, 2017. május

Dr. Hanusi Péter
Polgármester

Dr. Takács Csaba
Jegyző

VÉLEMÉNYLAP AZ ELŐTERJESZTÉSEKHEZ

ELŐTERJESZTÉS CÍME, TÉMÁJA, IKTATÓSZÁMA:

Ikt.sz.: 2790/2017.

Előterjesztés a Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft. 2016. évi mérlegbeszámolójáról

Előterjesztés készítéséért felelős(ök): Dankó Attila – ügyvezető igazgató

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:

Előterjesztést ellenőrizte:



Ellenőrzés időpontja: 2017. május 17.

Előterjesztést jóváhagyta: 2017. május