

# Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

(Nyilvántartási szám: 02-09-076277, Adószám: 22945033-2-02)

**2017. január 01. - 2017. december 31.**

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

Készült: 2018. május 16. (07:28:27)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2028. április 26.

**i**

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálata (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2018. 05. 16. 07:28:27) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.



## Közzetevő cég adatai:

### Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvántartási szám: 02-09-076277

Adószám: 22945033-2-02

KSH szám: 22945033-3530-572-02

Székhely: Magyarország, 7900 Szigetvár Szent István lakótelep 7.

Első létesítő okirat kelte: 2010. augusztus 16.

**A vonatkozó időszak:** 2017. január 01. - 2017. december 31.

*A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.*

*Benyújtás oka:* Általános üzleti évet záró

*Beszámoló típusa:* Egyszerűsített éves beszámoló

*Könyvvezetés módja:* kettős könyvvitelt vezető

*A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e:* Igen

*Előző üzleti év adatai:* Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közvetett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

*Lezárt üzleti év(ek) módosítása:* Nem

#### Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 80/2018 (IV.26); szövege: magyar)
- független könyvvizsgálói jelentés (szövege: magyar)
- közhasznúsági melléklet (szövege: magyar)

#### Könyvelő

##### **BPB RATIO Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság**

Nyilvánt. szám: 02-09-079438

Adószám: 24133953-1-02

Székhely: Magyarország, 7630 Pécs Szöcske utca 19.

##### **Batizi Pócsi Béláné**

Regisztrációs száma: 114197

#### Könyvvizsgáló

##### **LOCAL TAX Könyvvizsgáló és Adószakértő Korlátolt Felelősségű Társaság**

Nyilvánt. szám: 02-09-067363

Adószám: 12595572-2-02

Székhely: Magyarország, 7623 Pécs Madách Imre utca 5/C.

##### **Kertai Mária**

Regisztrációs száma: 005922

#### Beküldő

##### **Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

Nyilvánt. szám: 02-09-076277

Adószám: 22945033-2-02

Székhely: Magyarország, 7900 Szigetvár Szent István lakótelep 7.

##### **Batizi Pócsi Béláné**

*Beküldő személy képviselési minősége:*

Megbízás alapján eljáró könyvvizsgáló, könyvelő

#### Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

Készült: 2018. május 16. (07:28:27)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2028. április 26.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2018. 05. 16. 07:28:27) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.



**A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték**

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévét megelőző üzleti évben	Tárgyévét két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	12	11	10

**Aláírássra önállóan jogosult:**

*Elfogadás időpontja:* 2018. április 26.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

  
**Dr Berecz János Tamás**

Készült: 2018. május 16. (07:28:27)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2028. április 26.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2018. 05. 16. 07:28:27) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.



2017. január 01. - 2017. december 31. időszakra vonatkozó  
 Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló  
**MÉRLEGE**, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	<b>Eszközök (aktívák)</b>			
002.	A. Befektetett eszközök	82 901		89 164
003.	I. Immateriális javak	10 722		8 039
004.	II. Tárgyi eszközök	72 179		81 125
005.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
006.	B. Forgóeszközök	81 621		56 848
007.	I. Készletek	0		12
008.	II. Követelések	50 631		44 779
009.	III. Értékpapírok	0		0
010.	IV. Pénzeszközök	30 990		12 057
011.	C. Aktív időbeli elhatárolások	29 397		27 585
012.	Eszközök (aktívák) összesen	193 919		173 597
013.	<b>Források (passzívák)</b>			
014.	D. Saját tőke	47 364		50 287
015.	I. Jegyzett tőke	51 200		51 200
016.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0
017.	III. Tőketartalék	0		0
018.	IV. Eredménytartalék	-6 426		-3 836
019.	V. Lekötött tartalék	0		0
020.	VI. Értékelési tartalék	0		0
021.	VII. Adózott eredmény	2 590		2 923
022.	E. Céltartalékok	17 055		11 200
023.	F. Kötelezettségek	109 298		74 849
024.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
025.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	69 615		69 615
026.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	39 683		5 234
027.	G. Passzív időbeli elhatárolások	20 202		37 261
028.	Források (passzívák) összesen	193 919		173 597

\* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

\*\* Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2018. május 16. (07:28:27)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2028. április 26.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2018. 05. 16. 07:28:27) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.





2017. január 01. - 2017. december 31. időszakra vonatkozó  
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló  
**EREDMÉNYKIMUTATÁSA**, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	I. Értékesítés nettó árbevétele	267 752		256 414
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
003.	III. Egyéb bevételek	34 800		20 398
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	234 573		199 205
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	43 129		44 443
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	14 170		14 087
007.	VII. Egyéb ráfordítások	7 373		16 108
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	3 307		2 969
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	1		0
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	486		46
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	-485		-46
012.	C. Adózás előtti eredmény	2 822		2 923
013.	X. Adófizetési kötelezettség	232		0
014.	D. Adózott eredmény	2 590		2 923

\* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

\*\* Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2018. május 16. (07:28:27)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2028. április 26.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM CSZ online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2018. 05. 16. 07:28:27) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.



Szigetvári Távhő Nonprofit Kft.  
7900 Szigetvár Szent István lakótelep 7.  
2017. évi Egyszerűsített éves beszámolójának  
**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE**

**1. Általános kiegészítések**

**1.1.A gazdálkodó bemutatása**

**1.1.1. A gazdálkodó főbb adatai**

- Székhely: 7900 Szigetvár Szent István lakótelep 7.
- Internetes honlap címe: www.szigetvaritavho.hu  
(ha a beszámolót a honlapon is közzéteszi)
- Működési forma: Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság  
Közhasznú jogállású 2012. október 17. napjától
- Alapítás, alakulás időpontja: A Szigetvári Egészségügyi Ellátó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságból szétválással jött létre. Az átalakulás napja 2010. szeptember 30. volt, működését 2010. október 1. napján kezdte meg.  
A jegyzett tőke összege 51.200 eFt
- Könyvvizsgáló és nyilv.szám: LOCAL TAX Kft. 7623 Pécs, Madách Imre utca 5/C, nyilvántartási száma: 001939, Kertai Mária MKVK 005922
- A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős:  
Batizi Pócsi Béláné mérlegképes könyvelő,  
regisztrációs száma: 114197
- A beszámoló aláírására jogosult vezető tisztségviselő:  
Dr. Berecz János Tamás ügyvezető  
7625 Pécs, Ignác utca 20.
- Főtevékenység: 3530'08 Gőzellátás, légkondicionálás
- Egyéb tevékenységek: 4322'08 Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló szerelés
- piaci helyzet ( főbb értékesítési területek, illetve beszerzési források ):  
A társaság Szigetvár város lakossága, valamint intézmények részére végez távhőszolgáltatási tevékenységet közhasznú nonprofit tevékenységként, valamint vállalkozási tevékenységként hőközpont üzemeltetést.

**1.1.2. A külföldi telephelyek főbb adatai telephelyenként**  
Nincs külföldi telephelyünk.

## 1.2. A számviteli politika fő vonásai

### 1.2.1. A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer, annak főbb jellemzői

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

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

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

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

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

A mérlegkészítés időpontja az üzleti év mérlegfordulónapját követő február hónap 28. napja. A beszámolót forintban készítjük el.

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

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

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

### 1.2.2. Az alkalmazott értékelési eljárások

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

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

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

### 1.2.3. Az értékcsökkenés elszámolásának módszere, gyakorisága

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

A 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

### 1.2.4. A számviteli politika meghatározó elemeinek változása és azok eredményre gyakorolt hatása

A számviteli politika meghatározó elemei nem változtak.

### 1.3. A számviteli alapelvektől való eltérés ismertetése

A számviteli alapelvektől nem tértünk el.

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

#### 1.4.1. Vagyoni helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Saját tőke aránya %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Idegen tőke}}$	32,32	40,78
2	Tőkefeszültségi mutató %	$\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját tőke}}$	309,42	245,21
3	Eladósodottsági mutató %	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	230,76	148,84
4	Tőkeerősség %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	24,42	28,97
5	Befektetett eszközök aránya %	$\frac{\text{Befektetett}}{\text{Összes eszköz}}$	42,75	51,36
6	Forgóeszközök aránya %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	42,09	32,75

#### 1.4.2. Pénzügyi helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Pénzügyi eredmény Eft	Cash flow	25 610	-18 933
2	Likviditási mutató %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	205,68	1086,13
3	Likviditási gyorsráta %	$\frac{\text{Forgóeszk.-készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	205,68	1085,90

### 1.4.3. Jövedelmezőség

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	0,97	1,14
2	Eszközarányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	1,34	1,68
3	Tőkearányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{saját tőke}}$	5,47	5,81
4	Tőkearányos osztalék %	$\frac{\text{Fizetendő osztalék}}{\text{jegyzett tőke}}$		

## **2. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések**

### 2.1. A mérleghez kapcsolódó általános kiegészítések

2.1.1. A nem összehasonlítható adatok tételes ismertetése és indoklása  
Tárgyévben ilyen adatunk nincs.

2.1.2. Több helyen is szerepeltethető adat ismertetése  
Tárgyévben ilyen adatunk nincs.

2.1.3. A besorolások és minősítések megváltoztatásának hatásai  
Tárgyévben ilyen adatunk nincs.

2.1.4. Az értékelési elvek megváltoztatásának bemutatása  
Tárgyévben ilyen adatunk nincs.

### 2.2. Eszközök

2.2.1. Üzleti vagy cégérték indoklása (ha a leírása 5 évnél hosszabb)  
Tárgyévben ilyen adatunk nincs.

2.2.2. A meghatározó jelentőségű tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának megváltoztatásából adódó eredménymódosulás ismertetése  
Tárgyévben ilyen adatunk nincs.

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

#### 2.2.4. Vagyonkezelésbe vett és saját eszközök állományváltozásának és értékcsökkenésének bemutatása

A kimutatást az 1. sz. melléklet tartalmazza

#### 2.2.5. Készletek

A mérlegfordulónapi készletünk értéke: raktáron lévő munkaruha 12 eFt.

#### 2.2.6. Követelések

A követelések 44.779 eFt-os értékén belül 30.569 eFt (34.358 eFt -3.789 eFt értékvesztés) a vevőkövetelések, 8.627 eFt Általános Forgalmi adó követelés, 5.580eFt feljelentéssel kapcsolatos követelés (ebből a mérlegkészítés időpontjáig befolyt 2.854 eFt) és 3 e Ft egyéb követelés

##### Vevőkövetelések bemutatása lejárat szerint összesítve

Megnevezés	Összeg eFt
Fizetési határidőn belüli	14 068
31-90 nap közötti	7 450
91-180 nap közötti	807
181-360 nap közötti	2 279
361 napon túli	9 754
<b>Összesen:</b>	<b>34 358</b>

##### A követelésekre képzett értékvesztés bemutatása

Kintlévőség ideje	Kintlévőség összege eFt	Értékvesztés mértéke	Értékvesztés összege eFt
<b>91-180 nap</b>	643	10%	64
<b>181-360 nap</b>	2 198	20%	440
<b>361-</b>	9 386	35%	3 285
<b>Összesen:</b>	<b>12 227</b>		<b>3 789</b>

### 2.2.7. Pénzeszközök

Megnevezés	Összeg eFt
Pénztár	146
Bankszámla Szigetvári Tksz.	11 905
Elkülönített bankszámla	6
<b>Összesen:</b>	<b>12 057</b>

### 2.2.8. Aktív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Összeg eFt
2018. évben számlázott, de 2017. évet illető bevételek	24 528
2017. évi pénzügyileg nem rendezett energia adó	1 187
2017. évben beérkezett 2018. január havi gázköltség számla	1 816
2017. évben számlázott 2018. évi biztosítási díj, előfizetési díj	54
<b>Összesen:</b>	<b>27 585</b>

## 2.3. Források

### 2.3.1. A lekötött tartalék jogcímenkénti bemutatása

Tárgyévben ilyen adatunk nincs.

### 2.3.2. A kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségekre képzett céltartalék, illetve annak felhasználása összege jogcímek szerinti részletezésben

Tárgyévben ilyen adatunk nincs.

### 2.3.3. A hátrasorolt kötelezettségek értéke jogcímenként

Tárgyévben ilyen adatunk nincs.

### 2.3.4. A támogatási program keretében kapott visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatások bemutatása

Tárgyévben ilyen adatunk nincs.

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

A hosszú lejáratú kötelezettségek között kimutatott vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos kötelezettség összege 55.557 e Ft, tartós kötelezettségként jelentkező vagyon értékű jog értéke 14.058 e Ft.

### 2.3.6. Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek

Tárgyévben ilyen adatunk nincs.



2.3.7. A függő és a biztos (jövőbeni) kötelezettségvállalások összege fajtánkénti részletezésben

Tárgyévben ilyen adatunk nincs.

2.3.8. A saját tőke elemeinek bemutatása

Megnevezés	Előző év eFt	Tárgyév eFt
Jegyzett tőke	51 200	51 200
Eredménytartalék	-6 426	-3 836
- eredménytartalék közhasznú tevékenységből	-12 537	-10 758
- eredménytartalék vállalkozási tevékenységből	6 111	6 922
Lekötött tartalék		
Adózott eredmény	2 590	2 923
- adózott eredmény közhasznú tevékenységből	1 779	3 400
- adózott eredmény vállalkozási tevékenységből	811	-477
<b>Saját tőke összesen:</b>	<b>47 364</b>	<b>50 287</b>

2.3.9. Hosszú lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	Összeg eFt
Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos kötelezettség	55 557
Vagyonkezelői jog beszerzéséből eredő kötelezettség	14 058
<b>Összesen:</b>	<b>69 615</b>

2.3.10. Rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	Összeg eFt
Szállítói tartozás	231
Munkavállalók 2017. december havi bére	1 893
Költségvetési kötelezettségek 2017. december havi	3 110
<b>Összesen:</b>	<b>5 234</b>

### Szállítói tartozások bemutatása lejárat szerint összesítve

Megnevezés	Összeg eFt
Fizetési határidőn belüli	231
30-90 nap közötti	
91-180 nap közötti	
181-365 nap közötti	
365 napon túli	
<b>Összesen:</b>	<b>231</b>

#### 2.3.11. Passzív időbeli elhatárolások

2018. évben érkezett számlák alapján 2017. évet terhelő gáz és áramköltségeket tartalmaz 37.261 e Ft értékben.

### 3. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

#### 3.1. Az össze nem hasonlítható adatok közlése és indokolása

Tárgyévben ilyen adatunk nincs.

#### 3.2. Az aktivált saját teljesítmények értékének részletezése (forgalmi költség eljárás esetén)

Tárgyévben ilyen adatunk nincs.

#### 3.3. A költségek költségnemenkénti megbontása (forgalmi költség eljárás esetén)

Tárgyévben ilyen adatunk nincs.

#### 3.4. A kutatás, kísérleti fejlesztés tárgyévi költségeinek ismertetése

Tárgyévben ilyen adatunk nincs.

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

Támogató/Támogatás forrása	Jogcím	Összeg eFt	Folyósítás és felhasználás
Baranya Megyei Kormányhivatal	Béreköltség támogatás	256	2017.évben folyósított és a tárgyévben felhasználásra került

### 3.6. Értékesítés nettó árbevételének részletezése

Megnevezés	2016. év eFt	2017. év eFt	Változás eFt
Lakossági távhő szolgáltatás*	113 370	113 934	564
Közületi távhő szolgáltatás*	2 440	2 407	-33
Különkezelt távhő szolgáltatás*	92 799	92 737	-62
<b>Közhasznú tevékenység árbevétele</b>	<b>208 609</b>	<b>209 078</b>	<b>469</b>
<b>Egyéb/vállalkozási tevékenység árbevétele: Intézményi kazánkezelés</b>	<b>59 143</b>	<b>47 336</b>	<b>-11 807</b>
<b>Értékesítés nettó árbevétele összesen:</b>	<b>267 752</b>	<b>256 414</b>	<b>-11 338</b>

\* a 2016. évi adat javítva az Energiahivatali adatszolgáltatásnak megfelelően

### 3.7. Egyéb ráfordítások részletezése

Megnevezés	Közhasznú tevékenység eFt	Vállalkozási tevékenység eFt
Értékesített tárgyi eszköz nyivántartás szerinti értéke		
Bírság, kötbér, késedelmi kamat	44	
Behajthatatlan követelés leírása	3 816	
Céltartalékképzés *	9 700	
Építményadó, gépjárműadó	162	
Helyi iparüzési adó	1 445	211
Közművezeték adó	712	
Egyéb	10	8
<b>Összesen:</b>	<b>15 889</b>	<b>219</b>

**\* Céltartalékképzés várható költségekre eFt**

Telephelyeken végzendő felújítási, karbantartási munkálatok	9 700
<b>Összesen:</b>	<b>9 700</b>

3.8. Társasági adó alap és adófizetési kötelezettség megállapítása

		eFt
<b>Adózás előtti eredmény</b>		<b>2 923</b>
<b>Tao. alap növelő tételek összesen:</b>		<b>25 332</b>
Számviteli tv. szerint elszámolt écs és terven felüli écs	14 087	
Behajthatatlan követelés	1 545	
Céltartalékképzés	9 700	
<b>Tao. alap csökkentő tételek összesen:</b>		<b>29 642</b>
Adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás	14 087	
Várható kötelezettségekre képzett céltartalék felhasználás	15 555	
<b>Társasági adó alap</b>		<b>-1 387</b>
Számított társasági adó 9%		
Társasági adó mentesség Tao.tv. 20. §. (1) bek.e.pont alapján		
<b>Társasági adó kötelezettség</b>		

3.9. Az előző üzleti évtől eltérő eljárásokból eredő, eredményt befolyásoló eltérések indoklás, vagyoni, pénzügyi jövedelemi helyzetre gyakorolt hatás  
Tárgyévben ilyen adatunk nincs.

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

#### 4. Tájékoztató kiegészítések

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

Megnevezés	Átlagos statisztikai létszám (fő)	Béreköltség(eFt)	Személyi jellegű kifizetés (e Ft)
Fizikai dolgozók	8	21 015	1 154
Személyi dolgozók	2	10 972	596
Állományon kívüliek	2	556	
<b>Összesen:</b>	<b>12</b>	<b>32 543</b>	<b>1 750</b>

Társaságunknál 2017. évben a béreköltség és személyi jellegű kifizetések után a szociális hozzájárulási adó 6.724 e Ft, a szakképzési hozzájárulás 511 e Ft.

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

- az üzleti év után járó járandóság összege	4380
- folyósított előlegek és kölcsönök összege	
- a nevükben vállalt garanciák	
- korábbi vezető tisztségviselőivel szembeni nyugdíjfizetés	

4.2. Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatásai  
Jelentős összegű hiba nem volt.

4.3.1. A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök adatai  
Tárgyévben ilyen adatunk nincs.

4.3.2. A veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok változása (nyitókészlet, tárgyévi növekedés és csökkenés, záró készlet mennyiségi és értékadatai veszélyességi osztályok szerint)

Tárgyévben ilyen adatunk nincs.

#### 4.3.3. Környezetvédelemmel kapcsolatos egyéb adatok

A környezetvédelmi kötelezettségekre képzett céltartalék összege	nincs
Környezetvédelemmel kapcsolatosan elszámolt költségek összege	nincs
A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek várható összege	nincs

4.4. Az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat ismertetése, amennyiben az nem egyezik meg a jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott határozattal.

Tárgyévben ilyen adatunk nincs.

4.5. Tájékoztatás az EVA szerinti adózásra és nyilvántartásra történő áttérésről vagy visszatérésről

Tárgyévben ilyen adatunk nincs

4.6. Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszafizetési kötelezettség bemutatása

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

A képzett tartalék bemutatása:

Év	Elszámolt értékcsökkenés eFt	Tárgyévben pótoló összeg eFt	Nyilvántartott tartalék eFt
2010	2 388		2 388
2011	9 347	2 266	7 081
2012	9 630	1 422	8 208
2013	9 740		9 740
2012 helyesbítés	-285		-285
2013 helyesbítés	-1 360		-1 360
2014	8 612	2 538	6 074
2015	8 511	12 486	-3 975
2016	10 013	4 337	5 676
2017	9 609	18 867	-9 258
<b>Összesen:</b>	<b>66 205</b>	<b>41 916</b>	<b>24 289</b>

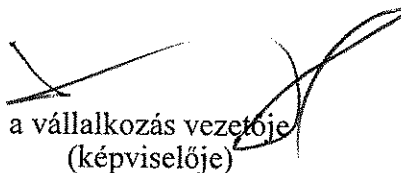
#### 4.8. Egyéb jogszabályokban foglalt bemutatási kötelezettségek

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

#### 4.9. Közhasznú jogállás miatti eredménykimutatás szétbontás

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

Kelt: Szigetvár, 2018. április 10.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

1. sz. melléklet

Vagyonkezelésbe kapott és saját eszközök állományváltozása és értékcsökkenése

Mérlegképtétel	Bruttó érték eFt				
	nyitó	növekedés	csökkenés	átsorolás	záró
<b>Immateriális javak</b>	<b>26 215</b>	<b>45</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26 260</b>
-ebből saját vagyon					
vagyoni értékű jog	24 520	0	0	0	24 520
<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>131 981</b>	<b>20 305</b>	<b>83</b>	<b>0</b>	<b>152 203</b>
-ebből saját vagyon					
ingatlanok	51 419	0	0	0	51 419
műszaki berendezések	2 778	0	0	0	2 778
egyéb berendezések	2 784	58	83	0	2 759
-kezelésbe vett vagyon					
műszaki berendezések	74 770	18 867	0	0	93 637
beruházások	230	1 380	0	0	1 610
<b>Összesen:</b>	<b>158 196</b>	<b>20 350</b>	<b>83</b>	<b>0</b>	<b>178 463</b>

Mérlegképtétel	Elszámolt értékcsökkenési leírás eFt				
	nyitó	növekedés	csökkenés	átsorolás	záró
<b>Immateriális javak</b>	<b>15 493</b>	<b>2 728</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18 221</b>
-ebből saját vagyon					
vagyoni értékű jog	15 493	2 728	0	0	18 221
<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>59 802</b>	<b>11 359</b>	<b>83</b>	<b>0</b>	<b>71 078</b>
-ebből saját vagyon					
ingatlanok	4 052	1 052	0	0	5 104
műszaki berendezések	356	442	0	0	798
egyéb berendezések	2 039	256	83	0	2 212
-kezelésbe vett vagyon					
műszaki berendezések	53 355	9 609	0	0	62 964
beruházások	0	0	0	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>75 295</b>	<b>14 087</b>	<b>83</b>	<b>0</b>	<b>89 299</b>



2. számú melléklet

Statistikai számjel: 22945033-3530-572-02

Cégjegyzék száma: 02 - 09 - 076277

Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft  
7900 Szigetvár, Szent István lakótelep 7.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Eszközök (aktívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2017.12.31.

Sor- szám	A tétel megnevezése	Engedélyköteles tevékenység						Vállalkozási tevékenység	Mindösszesen
		Távhőszolgáltatás	Távhőtermelés	Távhőtermelési telephelyek		Szent I. lakótelep			
				Radován tér	Zrínyi tér				
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	6 667	82 497	3 016	2 239	77 242		89 164	
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	2 010	6 029	1 507	1 507	3 015		8 039	
03.	02.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése								
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	4 657	76 468	1 509	732	74 227		81 125	
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése								
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK								
07.	06.sorból:Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése								
08.	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sorok)	47 234	7 425	271	202	6 952	2 189	56 848	
09.	I. KESZLETEK	12						12	
10.	II. KÖVETELÉSEK	42 771					2 008	44 779	
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK								
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	4 451	7 425	271	202	6 952	181	12 057	
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	10 183	16 988	621	461	15 906	414	27 585	
14.	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13. sor)</b>	<b>64 084</b>	<b>106 911</b>	<b>3 909</b>	<b>2 902</b>	<b>100 100</b>	<b>2 602</b>	<b>173 597</b>	



Statistikai számjel: 22945033-3530-572-02  
 Cégjegyzék száma: 02 - 09 - 076277  
 Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft  
 7900 Szigetvár, Szent István lakótelep 7.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Források (passzívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2017.12.31.

Sor- szám	A tétel megnevezése	Engedélyköteles tevékenység						Vállalkozási tevékenység	Mindösszesen
		Távhőszolgáltatás	Távhőtermelés	Távhőtermelés telephelyek			Vállalkozási tevékenység		
				Radován tér	Zrinyi tér	Szent I. lakótelep			
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	18 564	30 970	1 132	841	28 997	754	50 287	
16.	I. JEGYZETT TŐKE	21 321	35 570	1 301	965	33 304	-	51 200	
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken								
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)								
19.	III. TŐKETARTALÉK								
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-4 032	-6 726	-246	-183	-6 298	6 922	-3 836	
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK								
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK								
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	1 274	2 126	78	58	1 990	-	2 923	
24.	E. Céltartalékok	4 135	6 898	252	187	6 458	168	11 200	
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sorok)	27 631	46 096	1 685	1 251	43 160	1 122	74 849	
26.	I. HÁTASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK								
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	25 699	42 873	1 568	1 164	40 142	1 044	69 615	
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 932	3 223	118	87	3 018	78	5 234	
29.	G: Passzív időbeli elhatárolások	13 755	22 947	839	623	21 486	559	37 261	
30.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)	64 084	106 911	3 909	2 902	100 100	2 602	173 597	

adatok E Ft-ban



Statistikai számjel: 22945033-3530-572-02  
 Cégjegyzék száma: 02 - 09 - 076277  
 Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft  
 7900 Szigetvár, Szent István lakótelep 7.

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített  
**EREDMÉNYKIMUTATÁSA**  
 "A" változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2017.12.31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Engedélyköteles tevékenység					Vállalkozási tevékenység	Mindösszesen
		Távhő szolgáltatás	Távhőtermelés	Távhőtermelési telephelyek		Távhang- közvetítés		
				Radován tér	Zrínyi tér			
I.	Értékesítés nettó árbevétele	209 078					47 336	256 414
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke							0
III.	Egyéb bevételek	20 398						20 398
	III. sorból : visszatart értékesítés							0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	32 714	125 614	27 060	8 188	90 366	40 877	199 205
V.	Személyi jellegű ráfordítások	19 157	18 574	383	381	17 810	6 712	44 443
VI.	Értékcsökkenési leírás	861	13 226	2 746	1 449	9 031		14 087
VII.	Egyéb ráfordítások	15 177	712	178	178	356	219	16 108
	VII. sorból: értékesítés							
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.-+II.-+III.- IV.-V.-VI.-VII.)	161 567	-158 126	-30 367	-10 196	-117 563	-472	2 969
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei							
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	20	21	5	5	10	5	46
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-20	-21	-5	-5	-10	-5	-46
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A+-D.)	161 547	-158 147	-30 372	-10 201	-117 573	-477	2 923
X.	Adófizetési kötelezettség							0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C.-X.)	161 547	-158 147	-30 372	-10 201	-117 573	-477	2 923



Statistikai számjel: 22945033-3530-572-02  
 Cégjegyzék száma: 02 - 09 - 076277  
 Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft  
 7900 Szigetvár, Szent István lakótelep 7.

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

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2017.12.31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG			Vállalkozási tevékenység	Mindösszesen
		Távhő szolgáltatás	Távhőtermelés	Összesen		
I.	Értékesítés nettó árbevétele	209 078		209 078	47 336	256 414
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke			0		0
III.	Egyéb bevételek	20 398		20 398		20 398
	III. sorból : visszalát értékesítés			0		0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	32 714	125 614	158 328	40 877	199 205
V.	Személyi jellegű ráfordítások	19 157	18 574	37 731	6 712	44 443
VI.	Értékcsökkenési leírás	861	13 226	14 087		14 087
VII.	Egyéb ráfordítások	15 177	712	15 889	219	16 108
	VII. sorból: értékesítés					
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.- IV.-V.-VI.-VII.)	161 567	-158 126	3 441	-472	2 969
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei			0		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	20	21	41	5	46
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-20	-21	-41	-5	-46
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A.+B.)	161 547	-158 147	3 400	-477	2 923
X.	Adófizetési kötelezettség			0		0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C.-X.)	161 547	-158 147	3 400	-477	2 923





# Szigetvári Táv hő Szolgáltató Nonprofit Kft.

## **2017. évi Közhasznúsági melléklete**

### **1. A szervezet azonosító adatai**

név:	Szigetvári Táv hő Szolgáltató Nkft.
székhely:	7900 Szigetvár, Szent István ltp.7.
bejegyző határozat száma:	02-09-076277/48
nyilvántartási szám:	02-09-076277
szervezet adószáma:	22945033-2-02
képviselő neve:	Dr.Berecz János Tamás

### **2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása**

A Szigetvári Táv hő Szolgáltató Nonprofit Kft. Közhasznú tevékenysége során olyan közfeladatot lát el, amelyről a távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII.Törvény 6.§-a rendelkezése szerint, a helyi önkormányzatnak kell gondoskodnia. Rendelkezik társadalmi közös szükséglet kielégítéséért felelős szervvel kötött megállapodással (táv hőszolgáltatás). Az ellátást mindenki számára hozzáférhetően végzi. Az igénybevétel feltételei az üzletszabályzatban szabályozza.

közhasznú tevékenység megnevezése:	Táv hőszolgáltatás
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	2005.évi XVIII. Tv. 6. §
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	lakosság
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	910 fő
a közhasznú tevékenység főbb eredményei. A fogyasztók folyamatos fűtési célú ellátása igények szerinti kiszolgálása, használati melegvíz zökkenőmentes biztosítása.	

4.-

### **5. Cél szerinti juttatások kimutatása**

Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	-	-
Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)	-	-
Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)		



**6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás**

Tisztség	Előző év	Tárgyév
ügyvezető	2.400 e Ft	2.700 e Ft
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	2.400 e Ft	2.700 e Ft

**7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók**

Alapadatok	Előző év	Tárgyév
B. Éves összes bevétel	302.553 e Ft	276.812 e Ft
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	0
D. közszolgáltatási bevétel	208.609 e Ft	209.078 e Ft
E. normatív támogatás	27.733 e Ft	0
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	66.211 e Ft	67.734 e Ft
H. Összes ráfordítás (kiadás)	299.731 e Ft	273.889 e Ft
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	43.129 e Ft	44.443 e Ft
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	241.631 e Ft	226.076 e Ft
K. Adózott eredmény	2.590 e Ft	2.923 e Ft
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben; a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	0	0
<b>Erőforrás-ellátottság mutatói</b>	<b>Mutató teljesítése</b>	
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2>1.000.000,- Ft]	<u>Igen</u>	Nem
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2 ≥0]	<u>Igen</u>	Nem
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)≥0,25]	<u>Igen</u>	<u>Nem</u>
<b>Társadalmi támogatottság mutatói</b>	<b>Mutató teljesítése</b>	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2)≥0,02]	<u>Igen</u>	<u>Nem</u>
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)≥0,5]	<u>Igen</u>	Nem
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2≥10 fő]	<u>Igen</u>	<u>Nem</u>

Adatok ezer forintban.



## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

### A Szigetvári Távhő Nonprofit Kft. tulajdonosának

#### Vélemény

Elvégeztem a **Szigetvári Távhő Nonprofit Kft.** (7900 Szigetvár, Szent István lakótelep 7, Cg. 02-09-076277) („a Társaság”) 2017. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2017. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 173.597 E Ft, az adózott eredmény 2.923 E Ft (nyereség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

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

#### A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a Társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

#### Egyéb információk 1.: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk 1. a Szigetvári Távhő Nonprofit Kft. 2017. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény” szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátok ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az egyszerűsített éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az egyszerűsített éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényegesen hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy a közhasznúsági melléklet lényegesen hibás állítást tartalmaz, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valóm.

## **Egyéb információk 2.: Igazolás a Távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/A. §-ában foglalt számviteli szétválasztási kötelezettség teljesítéséről**

Az egyéb információk 2. a **Szigetvári Távhő Nonprofit Kft.** mellékelt 2017. évi egyszerűsített éves beszámolójának kiegészítő melléklete 2. sz. mellékletében szereplő tevékenységenként szétválasztott mérlegéből és eredménykimutatásából állnak.

A vezetés felelős a Távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/A. §-ában foglalt számviteli szétválasztási szabályok kidolgozásáért és alkalmazásáért, valamint az egyes tevékenységek kiegészítő mellékletben történő elkülönült bemutatásáért.

Az én felelősségem a szétválasztási szabályok és a kiegészítő mellékletben szereplő szétválasztott mérleg és eredménykimutatás összhangjának megítélése.

Véleményem szerint a Szigetvári Távhő Nonprofit Kft. 2017. évi egyszerűsített éves beszámolójának kiegészítő mellékletében szereplő tevékenységenkénti szétválasztott mérlege és eredménykimutatása a törvényben meghatározott előírásoknak megfelel.

A Távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/B. §. (1) bekezdésében foglaltaknak eleget téve igazolom, hogy a Szigetvári Távhő Nonprofit Kft. által kidolgozott és alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok, valamint az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása biztosítják a vállalkozás tevékenységei közötti keresztfinanszírozás-mentességet.

### **A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért**

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóért 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 egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvéetegy a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

### **A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége**

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak 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 egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, 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 vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Pécs, 2018. április 10.

Kertai Mária ügyvezető  
LOCAL TAX Kft.  
7623 Pécs, Madách Imre utca 5/C  
MKVK nyilv. szám: 001939

Kertai Mária  
kamarai tag könyvvizsgáló  
MKVK tag. szám:005922





SZIGETVÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL  
Titkársági Osztály  
7900 Szigetvár, Zrínyi tér 1.

K I V O N A T

Szigetvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2018. április 26-i ülésének jegyzőkönyvéből

Tárgy: Előterjesztés a Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft. 2017. évi egyszerűsített éves beszámolójáról, a 2018. évi üzleti tervéről  
Előterjesztő: Dr. Vass Péter polgármester

80/2018. (IV.26.) Kt. sz. HATÁROZAT

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete az „Előterjesztés a Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft. 2017. évi egyszerűsített éves beszámolójáról, a 2018. évi üzleti tervéről” című napirendi pontot megtárgyalta és az alábbiak szerint határozott:

1. Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Szigetvári Távhő Nonprofit Kft. 2017. december 31-i fordulónapra elkészített egyszerűsített éves beszámolóját, eredmény-kimutatását a beszámoló részeként szereplő kiegészítő mellékletet, közhasznúsági jelentést és a könyvvizsgálói jelentést megismerte, megvitatta, és azt az

- eszközök és források mérleg főösszege 173.597 eFt egyezőséggel,  
- az adózott eredményt 2.923 eFt nyereséggel

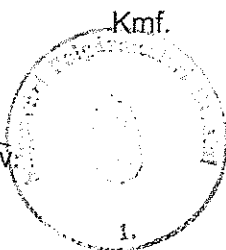
elfogadja, az adózott eredmény eredménytartalékba helyezését rendeli el.

2. A Képviselő-testület az Ügyvezető számára – kérésére - a 2017. üzleti évre megadja a felmentvényt, figyelemmel a 2013. évi V. törvény 3:117 § (1) bekezdésére. A felmentvény megadásával a Képviselő-testület igazolja, hogy az Ügyvezető a munkáját 2017. évben a Szigetvári Távhő Kft. érdekeinek elsődlegességét szem előtt tartva végezte. A felmentvény alapján Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete akkor léphet fel az Ügyvezetővel szemben az ügyvezetési kötelezettségek megsértésére alapozott kártérítési igénnyel, ha a felmentvény megadásnak alapjául szolgáló tények vagy adatok valótlanok, vagy hiányosak voltak.
3. A Képviselő-testület a Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft. 2018. évi üzleti tervét az előterjesztéshez csatolt egyező tartalommal jóváhagyja.
4. A Képviselő-testület felkéri Dr. Vass Péter polgármestert és Dr. Berecz János Tamás ügyvezetőt arra, hogy a tulajdonosi döntésekkel kapcsolatos intézkedéseket tegyék meg.

Felelős: Dr. Vass Péter polgármester  
Dr. Berecz János Tamás ügyvezető  
Határidő: 2018. május 31.

Dr. Vass Péter s.k.  
polgármester

A kivonat hiteléül: Barkaszi Mária jkv.



Csökliné dr. Valler Mária s.k.  
jegyző

