

Statisztikai számjel: 11183855353011311  
Cégjegyzék szám: 11-09-002700  
Adószám: 11183855-2-11


A vállalkozás megnevezése: **Komáromi Távhő Kft.**  
Vállalkozás székhelye: 2900 Komárom, Jedlik Ányos út 8.

2022.12.31-i fordulónappal készített

## Kiegészítő melléklet

Keltezés: Komárom, 2023-05-24

**Komáromi Távhő Kft.**  
2900 Komárom, Jedlik Á. u. 8.  
Adószám: 11183855-2-11  
OTP: 11740030-20008426

  
Takács József  
vállalkozás vezetője (képviselője)

## A vállalkozás bemutatása

### A gazdálkodó főbb adatai

Vállalkozás székhelye	2900 Komárom, Jedlik Ányos út 8.
Weboldal címe	
Működési forma	korlátolt felelősségű társaság
Alapítás dátuma	1993-01-29
Könyvvizsgálatra kötelezett	igen
Főtevékenység	Gőzellátás, légkondicionálás
Beszámoló típusa	Egyszerűsített éves beszámoló
A mérleg változata	'A' változat
Eredménykimutatás típusa	összköltséges eljárás
Az üzleti év fordulónapja	2022-12-31
Számviteli szabályrendszer	2000. évi C. törvény a számvitelről
Beszámoló készítőjének neve	Billig Károlyné
Beszámoló készítőjének címe	2900 Komárom, Erdélyi út 4.
Regisztrációs száma	166934
Beszámoló aláírójának neve	Takács József
Beszámoló aláírójának címe	2900 Komárom, Vegyész utca 2 fsz 4..
Beszámoló aláírójának beosztása	Ügyvezető
Könyvvizsgáló cég neve	Moore Stephens Wagner Kft
Könyvvizsgáló neve	Wagner Vilmos
Könyvvizsgáló kamarai száma	007038

A könyvvizsgáló által felszámított díj 100 % -ban a beszámoló könyvvizsgálatának díja volt.

## A számviteli politika főbb elemei

### Értékelési eljárások, módszerek

#### Eszközök (aktívák)

##### 1. Befektetett eszközök

Bekerülés értéken értékeljük, csökkentve az elszámolt terv szerinti és terven felüli értékcsökkenéssel, és növelve a terven felüli értékcsökkenés visszaírt összegével.

##### 2. Forgóeszközök

###### 2.1 Készletek

Bekerülési értéken, az elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt könyv szerinti értéken. Évközben folyamatos értéknylvántartás:

*nincs.*

###### Bekerülési érték meghatározása

###### Vásárolt készleteknél

*FIFO módszer szerint kerül megállapításra*

###### A saját előállítású készleteknél

*Utólagos kalkulációval kerül megállapításra*

##### 2.2 Követelések

Az elfogadott, elismert összegben, csökkentve az elszámolt értékvesztéssel és növelve a visszaírt értékvesztés összegével

##### 2.3 Értékpapírok

Bekerülési értéken, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt könyv szerinti értéken.

##### 2.4 Pénzeszközök

A forintban meglévő pénzeszközök könyv szerinti értéken, a devizában, valutában meglévő pénzeszközök XII. 31-i MNB árfolyamra átszámított könyv szerinti értéken kerülnek meghatározásra

##### 3. Aktív időbeli elhatárolások

Könyv szerinti értéken kerülnek meghatározásra.

#### Források (passzívák)

##### 4. Saját tőke

Bekerülési értéken (könyv szerinti értéken) kerül meghatározásra.

##### 5. Céltartalékok

Vállalkozásunk a kötelező céltartalékot könyv szerinti értéken mutatja ki.

##### 6. Kötelezettségek

A forintban teljesítendő kötelezettséget az elismert összegben, a devizában fennálló kötelezettséget a XII. 31-i MNB árfolyamra átszámított könyv szerinti értéken mutatjuk ki.

##### 7. Passzív időbeli elhatárolások

Könyv szerinti értéken kerülnek meghatározásra.

**A vállalkozás nem él a valós értékelés lehetőségével, ezért Mérleg és az Eredménykimutatás nem tartalmazza az alábbi sorokat:**

#### Mérleg

B/III. 8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete

B/II. 6. Követelések értékelési különbözete

7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete

B/III. 5. Értékpapírok értékelési különbözete

D/VI. Értékelési tartalék

1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka

2. Valós értékelés értékelési tartaléka

F/III. 9. Kötelezettségek értékelési különbözete

10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete

**Eredménykimutatás**

17. Ebből értékelési különbözet

21. Ebből értékelési különbözet

**Az amortizációs politika**

Az értékcsökkenés elszámolása: Maradványértékkel csökkentett bruttó érték alapján történik

Hasznos élettartam: az eszközök használatba vételkor kerül megállapításra.

Maradványérték: nem jelentős a maradványérték, ha annak értéke a bekerülési érték 20%-át, ill. 500 E Ft-ot nem éri el.

Alkalmazott leírási módszer: *lineáris*

Leírási kulcs: A hasznos élettartam figyelembe vételével kerül meghatározásra (100% hasznos élettartam)

Terven felüli értékcsökkenés: elszámolásra kerül sor, ha az immateriális jószág, tárgyi eszköz megrongálódott, megsemmisült, hiányzik, illetve selejtezésre került. Valamint akkor, ha a könyv szerinti érték tartósan és jelentősen meghaladja az eszköz piaci értékét

A 200 e ft egyedi beszerzési, illetve előállítási érték alatti tárgyi eszközök értékét használatba vételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

A kísérleti fejlesztés tárgyevi költségeit nem aktiváljuk, a felmerülésük időszakában költségként számoljuk el.

**Az értékvesztések elszámolásának, illetve visszaírásának esetei:**

Immateriális javaknál, tárgyi eszközöknél jelentős az eltérés, ha a piaci ár és könyv szerinti érték különbözete meghaladja az eredeti bekerülési érték 20%-át, ill. 500 E Ft-ot.

Bekerülés értéken értékelt befektetett pénzügyi eszközök esetén, ha könyv szerinti értéke jelentősen meghaladja a piaci értéket, vagy a befektett társaság jegyzett tőke, saját tőke aránya szükségessé teszi

Vásárolt készleteknél, ill. saját termelésű készleteknél, ha a piaci érték és a könyv szerinti érték különbözete meghaladja a bekerülési érték 20%-át, ill. 100 E Ft-ot 6 hónapon keresztül.

Fajlagosan kisértékű (100 E Ft-ot meg nem haladó) készletcsoportoknál elszámolt értékvesztés:.....%

Követeléseknél a vevő (adós) minősítése alapján a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti különbségre.

**Jelentős tételek -**

A Társaság jelentős összegűnek tekinti a beszámolóban azokat a római számokkal jelölt tételeket, melyek

- mérleg esetén záró állományának értéke,

- eredménykimutatás esetén éves forgalmának értéke vagy meghaladja a mérlegfőösszeg értékét.

**Kivételes nagyságú tételek**

Az eredménySORAI tartalmaznak kivételes nagyságú (1.000 E ft) bevételeket, ráfordításokat, költségeket.

MEK támogatás :1.139.026 e ft

Anyagköltség, ezen belül földgáz felhasználás költsége : 1.423.079 e ft

**A számviteli alapelvektől való eltérés**

A számviteli alapelvektől nem térünk el.

**Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatásai:**

A vállalkozás nem állapított meg a Szv tv. által meghatározott mértéket (2% ill. 1 M Ft ) meghaladó jelentős összegű hibát.

**Az előző évhez képest történt változtatások**

A mérleg és az eredménykimutatás nem tartalmaz össze nem hasonlítható adatot.

Az eszközök és kötelezettségek besorolásában illetve minősítésében nem történt változás az előző üzleti évhez képest.

A mérleg formátuma nem változott, az eredménykimutatás készítésénél nem térünk át másik változatra.

A mérlegben illetve az eredménykimutatásban új tételek elkülönítésére illetve meglévők összevonására nem került sor.

Az előző év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elveken nem változtattunk a fentiek kivételével.

A terv szerinti értékcsökkenés megváltoztatására nem került sor

## Az Ukrán – Orosz konfliktusnak a Komáromi Távhőszolgáltató Kft. működésére gyakorolt hatásáról:

Az Oroszország és Ukrajna között 2022-óta fennálló fegyveres konfliktus alapvetően határozza meg a földgáz árának változását. A 2022 – 2023-as gázévre vonatkozó földgáz szerződést az MVM Next Energiakereskedelmi Zrt. -vel kötötte meg a Komáromi Távhő Kft. A nagykereskedő a szerződésben vállaltaknak megfelelően teljesíti vállalásait. Az energiakereskedő és a Távhő közötti jó kapcsolat eredménye a biztonságos, jó színvonalú ellátás.

A Komáromi Távhő Kft. 2022. szeptember 23-án elindította a fűtésszolgáltatást. A korai indulás ellenére az idei telet az enyhébb időjárás jellemezte, az átlagos napi külső középhőmérséklet megközelítőleg 3°C-al haladta meg az elmúlt évek átlagát. Az energiaárak drasztikus emelkedése miatt ezen a télen még fontosabbá vált, hogy milyen külső hőmérsékletek mellett kell biztosítanunk az otthonok, intézmények melegét. Az enyhe tél nagyban segítette a mindennapi energiatakarékosságot, viszont a magas díjak extrém kiadásokat eredményeztek egyes fogyasztói körök számára.

Az energia költségek és a működési költségek drasztikus emelkedése ellenére a lakossági távhőszolgáltatás díjtételei 2022. évben sem növekedtek, ugyanakkor a Külön Kezelt Intézmények, és az Egyéb Felhasználók hődíjai Komárom tekintetében 17-szeresére emelkedtek a 2022 – es év utolsó negyedében. Ezen időszak három havi (október, november, december) magas számláinak időbeni kifizetése több esetben késve történt meg és a kialakult helyzetet még nehezítette a visszaigényelt ÁFA időbeni eltolódása, amely összeg több esetben is (a százmillió forintot meghaladó volt) a visszaigényléstől számítva egy hónap elteltével jelent meg a Távhő Kft. számláján.

A lakosság fizetési hajlandósága is befolyásoló tényező, mert minden hónapban tapasztaljuk bizonyos százalékban (15-20%) a késve fizetést. Ezen okok miatt Társaságunk is több alkalommal fizetési késedelembe került, ami a szerződésben foglaltak alapján késedelmi pótlékot vont maga után.

Az éves lekötésű villamosenergia szerződésünk 2022 dec 31.-ig volt érvényben, amely szerződés viszonylag alacsony áron biztosított számunkra villamos energiát, de az új szerződés, amely 2023 jan. 01 – től 2023 – dec. 31-ig van érvényben, már a tavalyihoz képest ötszörös áron juthatunk villamos energiához. Ez lényegesen több költséget jelent a működésünkben.

2023 január elejétől a földgáz világgpiaci árának csökkenésével összhangban a Külön Kezelt Intézmények és az egyéb felhasználók hődíjai, több mint 40 százalékkal csökkent. A nagy mértékű csökkenés jelentős könnyebbséget okozott a fent említett fogyasztóknak, ami később tapasztalható is volt a fizetési határidők betartásában, így Társaságunk is eleget tud tenni a szerződésben vállalt határidős kötelezettségeinek.

A 2023 – as gázévre vonatkozóan működésünk kiszámíthatóságát erősíti a Kormány távhőtermelők veszélyhelyzeti-átmeneti földgázellátásának biztosításáról szóló 114/2023. (IV. 5.) Korm. rendeletre, amely meghatározza a 2023. október 1. és 2024. szeptember 30. közötti gázévben a rendelet szerinti felhasználó részére biztosított földgázellátás keretszabályait. A rendelet előírásának értelmében a Teljes ellátás alapú szerződés megkötésére vagyunk jogosultak. (Teljes ellátás alapú szerződés abban az esetben jön létre, ha a távhőtermelői engedélyes az adott felhasználási helyén kizárólag távhőtermelési célból vásárol földgázt, nem kapcsolt technológiával.)

Ebben az esetben a távhőtermeléshez prognosztizáltan szükséges teljes mennyiséget kell megadni havi bontásban a kijelölt gázkereskedő felé benyújtott nyilatkozatban. A távhőtermelési célból átvenni kívánt mennyiségről szóló nyilatkozattétel megtörtént a kijelölt kereskedő felé. Következő lépés, a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (MEKH) ellenőrzése az igényelt mennyiségekről, majd 2023 május 15.-ig szerződéskötés. A MEKH referencia Hirdetményének megjelenése 2023 május 23.-án várható, amiből megtudjuk a Komáromi fogyasztókra vonatkozó díjtételeket.

A villamosenergia magas ára az év végéig fennáll, ami hátrányosan érinti Társaságunk működését.

A Komáromi Távhőszolgáltató Kft. a rezsidijsökkentésről szóló jogszabály szerint ártámogatást kap, amelynek mértéke alapvetően határozza meg a cég gazdasági egyensúlyát.

Ezért fontos kérdés – minden rezsidijsökkentésben érintett távhőszolgáltatónál - a jogszabály további alkalmazása, a szolgáltatási díjak meghatározása, az ártámogatás fenntartása/növelése.

Ez kormányzati kérdés/feladat, a földgázellátás biztonságának fenntartásával egyetemben.

## Távhőszolgáltatók számviteli szétválasztása

### Számviteli szétválasztás felépítése

A Társaság az átviteli nyilvántartási rendszere úgy került kialakításra ( kód szerint csoportosítás), hogy kellő mennyiségű és minőségű információt szolgáltatson a számviteli szétválasztás 1/2013.számú MEKH ajánlás szerinti elvégzéséhez.

### Az elkülönítés módszertana

A Társaság által alkalmazott szétválasztási módszertan mindenben megfelel az 1/2013. számú (MEKH)ajánlásnak.

### Tevékenységek szétválasztása

A 2005. évi XIII. törvény 18/A. §-ban foglaltaknak megfelelően Komáromi Távhő Kft a beszámoló kiegészítő melléklete részeként elkészíti az engedélyköteles tevékenységek beszámolóit.

Engedélyköteles tevékenység a távhőtermelés és a távhőszolgáltatás.

A szétválasztás során elsődlegesen az alábbi tevékenységekre illetve költséghelyre tereljük a költségeket és a bevételeket:

Távhőtermelés : hőtermelés gázkazánokon

Távhőszolgáltatás: megtermelt hő szolgáltatása fogyasztóknak

Távhőszolgáltatók és a távhőtermelők számviteli szétválasztási kötelezettségének teljesítéséhez készült beszámolókat, Távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény követelményeinek megfelelően az alábbiak szerint állítjuk össze:

A beszámoló összeállításában a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal VK 5/2013 ajánlását is alkalmazzuk.

I. Az önköltségszámítást **első lépésben** a két engedélyes feladatra kell megbontani :

- Távhőtermelés
- Távhőszolgáltatás

II. Majd a távhőtermelést három fűtőműre kell megbontani:

1. Frigyes fűtőmű
2. Csillag fűtőmű
3. Molaj fűtőmű

A szétválasztás a gyakorlatban a következő módszerrel történik

I.

A számviteli szétválasztás az **eredmény kimutatásra** vonatkozóan az alábbiak szerint történik:

**A.,** -A bevételek illetve egyéb bevételek nem kerülnek megbontásra, mivel a Komáromi Távhő Szolgáltató Kft csak távfűtési közszolgáltatást lát el.

A bevételek egy összegben a távhőszolgáltatás beszámolójába kerül.

**B.,** Költségek , ráfordítások megbontása

A vezetéssel egyeztetve a lehető legoptimálisabb módot alkalmazunk.

Főkönyvi megbontásban nem szerepelnek külön a költségek a felhasználás helye szerint.

Ezt a műveletet külön exel táblában tesszük meg az év végén az alábbiakban leírtak szerint:

**- Anyagköltségek :**

- Földgáz: Csak a termeléshez rendeljük
- Üzemanyag: közvetlen anyagköltség arányában
- Fogyóeszközö : közvetlen anyagköltség arányában
- Munkaruha : a tárgyévben vásárolt munkaruha dolgozóra van kiírva (amely tevékenységhez tartozik)
- Irodaszer: közvetlen anyagköltség arányában

- Villamos energia: Tételes kimutatás alapján a felmerülés helyén
- Vízdíj: az utólagos kalkuláció után százalékos megosztás (távhőszolgáltatásra 2% )
- Egyéb anyag: közvetlen anyagköltség arányában
- Fenntartási anyag: közvetlen anyagköltség arányában

**- Igénybevett szolgáltatások :**

- Karbantartás: tételes vizsgálat
- Posta telefon: a 12 havi postakgt számla távhőszolgáltatás, a maradék közvetlen ktg arányában
- Ügyvédi díjak: 100 százalékban a távhőszolgáltatást terheli, mivel a hátralékos vevők miatt merül fel
- Csatorna díj: az utólagos kalkuláció után százalékos megosztás (távhőszolgáltatásra 2%)
- Végrehajtoi díjak : 100 százalékban a távhőszolgáltatást terheli, mivel a hátralékos vevők miatt merül fel
- Számítástechnikai szolgáltatások: 100 százalékban a távhőszolgáltatást terheli, mivel a hátralékos vevők miatt merül fel
- Számlázással kapcsolatos szolg.: 100 százalékban a távhőszolgáltatást terheli, mivel a hátralékos vevők miatt merül fel
- Egyéb szolgáltatások(utazás, bérletidíjak, könyvelésidíjak, hirdetések, tagságdíjak stb.): közvetlen ktg arányában

**- Egyéb igénybevett szolgáltatások**

- Hatósági díjak: 100 százalékban a távhőszolgáltatást terheli
- Bankköltségek , biztosítások : ötven –ötven százalékban

**- Elábé és a közvetített szolgáltatások értéke :** a távhőszolgáltatási tevékenységhez sorolandó

**- Személyi jellegű ráfordítások megosztása:** A állományi létszám hova tartozása szerint , illetve a tényleges tevékenységek szerint , külön kidolgozott elvek alapján történik:

- Az ügyvitelért felelős személyek a távhőszolgáltatáshoz vannak sorolva. A fizikai dolgozók a távhőtermelés ágazathoz.
- Az ügyvezető , a FEB tagok illetve a műszaki mérnök javadalmi és járuléki ötven-ötven százalékban kerülnek szétbontásra.

**- Értékcsökkenési leírás:** megosztásának alapja a tárgyi eszköz rendszerben történő kódolás.

**- Egyéb ráfordítás:** tételenként vizsgálva az adott feladathoz van besorolva.

Értékvesztés: a távhőszolgáltatáshoz.

Selejtezett eszközök nettó értéke : amely főcsoportban szerepelt az eszköz a nyilvántartásba

Iparüzési adó: távhőszolgáltatáshoz

Közművezeték adó: távhőtermelés

Pénzügyi műveletek ráfordításai ötven –ötven százalékban osztjuk szét.

Pénzügyi műveletek bevétele a szolgáltatáshoz van rendelve.

**II. Fűtőművenkénti szétválasztás**

Költségek , ráfordítások megbontása

A vezetéssel egyeztetve a lehető legoptimálisabb módot alkalmazunk.

Főkönyvi megbontásban nem szerepelnek külön a költségek a felhasználás helye szerint.

Ezt a műveletet külön exel táblában tesszük meg az év végén az alábbiakban leírtak szerint:

**- Anyagköltségek :**

- Földgáz: tételes kimutatás alapján a felmerülés helyén

- Üzemanyag: közvetlen anyagköltség arányában
- Fogyóeszközök: közvetlen anyagköltség arányában
- Munkaruha: közvetlen anyagköltség arányában
- Irodaszer: közvetlen anyagköltség arányában
- Villamos energia: tételes kimutatás alapján a felmerülés helyén
- Vízdíj: közvetlen anyagköltség arányában
- Egyéb anyag: közvetlen anyagköltség arányában
- Fenntartási anyag: közvetlen anyagköltség arányában

**- Igénybevett szolgáltatások :**

- Karbantartás:
- Posta telefon:
- Csatorna díj:
- Egyéb szolgáltatások(utazás, bérletdíjak, könyvelésdíjak, hirdetések, tagságdíjak stb.): közvetlen ktg a arányában

*A távhőszolgáltatók és távhőtermelők számviteli szétválasztási kötelezettségének a teljesítéséhez készült beszámolókat 1.2.3. 4.5.számú mellékletként csatoljuk a kiegészítő melléklethez, a Távhőszolgáltatásról szóló 2015. évi XVIII. törvény követelményeinek megfelelően.*

**A beszámoló fontosabb időpontjai**

Az üzleti év mérlegfordulónapja:	2022-12-31
Mérlegkészítés dátuma:	2023-01-31
Beszámoló aláírás dátuma:	2023-05-24



### Vagyoni, pénzügyi helyzet és a jövedelmezőség alakulása

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Abszolút változás	%-os változás
<b>I. Vagyoni helyzet mutatóinak alakulása</b>				
Tartósan befektetett eszközök aránya	45.48%	10.19%	-35.3%	-77.59%
Forgóeszközök aránya	43.7%	79.54%	35.84%	82.01%
Saját tőke aránya	52.29%	13.2%	-39.09%	-74.76%
Saját tőke növekedése	88.92%	92.11%	3.19%	3.59%
Összes eszköz megtérülése	224.05%	365.55%	141.5%	63.16%
A készletek forgási sebessége napban	29.54	33.95	4.41	14.93%
Befektetett eszközök fedezettsége (Fedezet I.)	114.97%	129.57%	14.6%	12.7%
Befektetett eszközök fedezettsége (Fedezet II.)	207.97%	942.32%	734.35%	353.1%
<b>II. Pénzügyi helyzet vizsgálata</b>				
Likviditási gyorsráta	31.05%	49.51%	18.46%	59.45%
Eladósodottsági mutató	44.72%	86.25%	41.53%	92.87%
Likviditási mutató	103.31%	96.05%	-7.26%	-7.03%
A kintlévőségek (vevők) átlagos időtartama napban	42.43	53.8	11.37	26.8%
A szállítói tartozások átlagos időtartama napban	93.4	157.47	64.07	68.6%
<b>III. Jövedelmezőségi helyzet vizsgálata</b>				
Árbevétel arányos nyereség	-12.09%	1.67%	13.76%	113.81%
Tőkearányos adózott eredmény	-24.59%	3.46%	28.06%	114.07%
Alaptőke jövedelmezősége	-21.87%	3.19%	25.06%	114.59%
Árbevétel arányos pénzjövedelem	-6.43%	4.59%	11.02%	171.38%
Tőkearányos pénzjövedelem	-12.85%	13.86%	26.71%	207.86%

## Humán erőforrások

### Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók

Megnevezés	Fizikai	Szellemi	Összesen
Átlagos statisztikai létszám (fő)	10	7	17
Béreköltsége (e Ft)	67 492	47 244	114 736
Személyi jellegű egyéb kifizetései (e Ft)	4 674	3 271	7 945
Bérbírálat (e Ft)	8 040	5 628	13 668

### Vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelőbizottság tagjaira vonatkozó adatok (adatok e Ft-ban)

Megnevezés	Üzleti év utáni járandósága	Folyósított előlege / kölcsön	Kamata	Vissza fizetett összeg	Vissza fizetés feltételei	Nevükben vállalat garanciák	Nyugdíjfizetési kötelezettség
Vezető tisztségviselők	13 602	0	0	0			0
Igazgatóság	0	0	0	0			0
Felügyelő bizottság	4 499	0	0	0			0
összesen:	18 101	0	0	0			0

**Követelések****Követelések (adatok e Ft-ban)**

Megnevezés	Nyitó	Záró
<b>Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)</b>	<b>45 589</b>	<b>128 513</b>
MAVÍR Zrt. Támogatás	22 939	1 479
Energiaadó 2020. évi előírás	3 349	3 290
MAVÍR Zrt. Támogatás pü. Teljesítés	0	0
Energiaadó pü telj.	0	0
Szép kártya	0	0
Speciális áfa átvezetési számla	2 126	0
Elszámolási időszakos számlák átvezetési számla	0	0
Évnyitás áfa átvezetési számla, elszámolási időszakos számlák	23 368	255 946
Komárom Város Önkormányzattal szembeni követelés	0	100 000
Szállítói T egyenleg	54	122
Kifizetőt terhelő SZJA	43	118
Általános forgalmi adó elszámolási számla	9 263	73 500
Iparüzési adó	0	1 121
Építményadó	0	40
Társadalombiztosítási ellátás Táppénz 1/3	0	131
Szakképzési hozzájárulás	4	0
Innovációs járulék pénzügyi teljesítése	9	153
Társadalombiztosítási járulék előírása	0	151
Nav illeték	6	0
NAV bírság pénzügyi teljesítése	1	0
<b>Egyéb követelések</b>	<b>61 162</b>	<b>436 051</b>
<b>összesen:</b>	<b>106 751</b>	<b>564 564</b>

**Saját tőke****Saját tőke változása az üzlet éven belül (adatok e Ft-ban)**

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
<b>D.I. JEGYZETT TŐKE</b>	212 140	212 140	0
Anyavállalat	0	0	0
Leányvállalat	0	0	0
Közös vezetésű vállalkozás	0	0	0
Társult vállalkozás	0	0	0
Egyéb	212 140	212 140	0
<b>D.II. JEGYZETT, DE BE NEM FIZETETT TŐKE</b>	0	0	0
<b>D.III. TŐKETARTALÉK</b>	78 856	78 856	0
<b>D.IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>	-55 956	-102 352	-46 396
<b>D.V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>	0	0	0
Tőketartalékból (a)	0	0	0
Eredménytartalékból leköötött (b)	0	0	0
Pótbefizetés kapott összege	0	0	0
<b>D.VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK</b>	0	0	0
<b>D.VII. ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	-46 396	6 766	53 162

**Kötelezettségek****Rövid lejáratú kötelezettségek (adatok e Ft-ban)**

<b>Megnevezés</b>	<b>Nyitó</b>	<b>Záró</b>
Tatbány Szakképzési Centrum kapott előleg	10 000	0
Plombálás, javítások bevétele	0	0
HMV előlegek 2022	0	0
<b>Vevőktől kapott előlegek</b>	<b>10 000</b>	<b>0</b>
<b>Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)</b>	<b>114 302</b>	<b>1 209 722</b>
Vevő fordított	952	2 311
Társasági adó elszámolása	7	2 240
Munkaviszonyból származó SZJA	1 235	1 496
Munkavállalótól levont SZJA pénzügyi teljesítése	0	0
SZJA pénzügyi teljesítése	0	0
Közművezeték adó előírása, püi teljesítése	0	0
Környezetterhelési díj pénzügyi teljesítése	7	9
Előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0
Iparüzési adó	214	0
Gépjárműadó	0	0
Önkormányzatnak fizetett késedelmi pótlék	0	0
Jövedelemelszámolási számla	5 234	6 665
Társadalombiztosítási ellátás Táppénz 1/3	211	0
Szociális hozzájárulási adó	1 232	1 573
Szociális hozzájárulási adó pénzügyi teljesítése	0	0
Szakképzési hozzájárulás	0	0
Szakképzési hozzájárulás pénzügyi teljesítése	0	0
Társadalombiztosítási járulék előírása	1 448	0
Társadalombiztosítási járulék pénzügyi teljesítése	0	0
NAV illeték előírás	0	0
NAV bírság pénzügyi teljesítése	0	0
Rövid lejáratú egyéb kötelezettségek tulajdonosokkal szemben	17 500	1 549
Különféle egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	123	123
Letiltások	134	89
<b>Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>28 297</b>	<b>16 055</b>
<b>összesen:</b>	<b>152 599</b>	<b>1 225 777</b>

## Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az értékesítés nettó árbevétele a létesítő okiratban megjelölt főbb tevékenységenként (adatok e Ft-ban)

Megnevezés	összeg
Hődíj és melegvíz szolg. bevétele	574 494
Egyéb bevétel	16 076
<b>összesen:</b>	<b>590 570</b>

A távhőszolgáltatók és távhőtermelők számviteli szétválasztási kötelezettségének teljesítéséhez készült beszámolókat 1.2.3.4.5.

számú mellékletként csatoljuk a kiegészítő melléklethez, a Távhőszolgáltatásról szóló 2015. évi XVIII.törvény követelményinek megfelelően.

Támogatási program keretében kapott, illetve elszámolt összegek (adatok e Ft-ban)

Jogcímek	Kapott összegek		Felhasznált összegek		Rendelkezésre álló összegek	
	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév
MEKH támogatás	97 883	1 139 026	97 883	1 139 026	0	0
Fejlesztésre kapott tám.15 millió	10 193	0	2 149	2 149	0	5 895
Szoc.Otthon távvez.felújítás	3 269	0	125	144	0	3 000
Fejl.tám.2022 Önkormányzat	0	5 615	0	39	0	5 576
Fejlesztésre képzett céltartalék	5 666	0	236	237	0	5 193

**Az alább felsorolt tartalmak, táblák nem relevánsak a vállalkozás esetében:**

- A külföldi telephelyek főbb adatai telephelyenként
- Külföldi gazdálkodásból származó adatok
- Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések, kötelezettségek, bevételek
- Azon kötelezettségek összege, amelyek a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bírnak, és a mérlegben nem jelennek meg (Függő kötelezettségek, jövőbeni kötelezettségek).
- Mérlegen kívüli egyéb tételek
- Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek
- A tárgyévben lezárt határidős, opciós ügyletek, valamint swap ügyletek eredménye és cash-flowra gyakorolt hatása
- A hátrasorolt eszközök bemutatása
- Visszavásárolt saját részvények, üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok
- Valós értékelésre vonatkozó adatok
- Kibocsátott részvények
- Kibocsátott átváltoztatható kötvények
- Értékhelyesbítések
- A kutatás, kísérleti fejlesztés tárgyevi költségeinek ismertetése
- Vagyonkezelőnél törvényi rendelkezés, illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, állami vagy önkormányzati vagyon részét képező eszközök
- Negatív üzleti vagy cégérték 5 évnél hosszabb idő alatti leírásának indoklása
- A terv szerinti értékcsökkenésnek az értékcsökkenés megállapításakor figyelembe vett körülményekben bekövetkezett lényeges változása miatti módosítása esetén az eredményre gyakorolt számszerűsített hatása
- Piaci értékelésbe bevont, illetve visszairással érintett eszközök bemutatása.
- Kötelezettség visszafizetendő összege nagyobb a kapott összegnél
- A környezetvédelemmel kapcsolatos tárgyi eszközök, céltartalékok, elszámolt költségek, kötelezettségek, veszélyes hulladékok bemutatása
- Azon kötelezettségek, amelyek hátralévő futamideje több mint 5 év
- Az aktivált saját teljesítmények értékének részletezése (forgalmi költség eljárás esetén)
- A költségek költségnemenkénti megbontása (forgalmi költség eljárás esetén)

1.számú melléklet  
Tevékenységek számviteli szétválasztása

1	1	1	8	3	8	5	5	3	5	3	0	1	1	3	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	1	-	0	9	-	0	0	2	7	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma


Komáromi Távhő Kft HŐTERMELÉS a vállalkozás megnevezése

2900 Komárom, Jedlik Ányos utca 8. a vállalkozás címe, telefonszáma

2022.év.

## Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés: Komárom, 2023. május 24.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**Komáromi Távhő Kft.**  
2900 Komárom, Jedlik Á. u. 8.  
Adószám: 11183855-2-11 ①  
OTP: 11740030-20008426



Statisztikai számjel: 11183855-3530-113-11  
Cégjegyzék szám: 11-09-002700

Komáromi Távhő Kft HŐTERMELÉS

**Egyszerűsített éves beszámoló**  
**"A" MÉRLEGE**

Eszközök(aktívák)

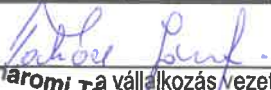
adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	<b>A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)</b>	<b>60 189</b>	<b>0</b>	<b>58 294</b>
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	60 189	0	58 294
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5.	<b>B. Forgóeszközök (6-9 sorok)</b>	<b>32 173</b>	<b>0</b>	<b>218 800</b>
6.	I. KÉSZLETEK	1 010	0	1 254
7.	II. KÖVETELÉSEK	17 560	0	90 960
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	13 603	0	126 586
10.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>1 128</b>	<b>0</b>	<b>1 190</b>
11.	<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)</b>	<b>93 490</b>	<b>0</b>	<b>278 284</b>

Források (passzívák)

12.	<b>D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)</b>	<b>-370 830</b>	<b>0</b>	<b>-1 552 770</b>
13.	I. JEGYZETT TŐKE	54 987	0	40 307
14.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
15.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
16.	III. TÖKETARTALÉK	20 439	0	14 983
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-14 504	0	-19 447
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
20.	VII.ADÓZOTT EREDMÉNY	-431 752	0	-1 588 613
21.	<b>E. Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 485</b>
22.	<b>F. Kötelezettségek (23-25 sorok)</b>	<b>36 962</b>	<b>0</b>	<b>232 898</b>
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	36 962	0	232 898
26.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>745</b>	<b>0</b>	<b>1 005</b>
27.	Szétválasztási különbözet	426 613		1 590 666
28.	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)</b>	<b>93 490</b>	<b>0</b>	<b>278 284</b>

Komárom, 2023. május 24.

  
Komáromi Távhő Kft. a vállalkozás vezetője  
2900 Komárom, Jedlik Á. u. 8.  
Adószám: 11183855-2-11  
OTP: 11740030-20008426

Statisztikai számjel: 11183855-3530-113-11  
Cégjegyzék szám: 11-09-002700

Komáromi Távhő Kft HŐTERMELÉS

**Egyszerűsített éves beszámoló  
EREDMÉNYKIMUTATÁSA  
(összköltség eljárással)**

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	2 366
III.	Egyéb bevételek	0	0	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	335 961	0	1 487 549
V.	Személyi jellegű ráfordítások	89 033	0	91 999
VI.	Értékcsökkenési leírás	5 439	0	4 260
VII.	Egyéb ráfordítások	1 318	0	7 171
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-431 751</b>	<b>0</b>	<b>-1 588 613</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1	0	0
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	<b>-431 752</b>	<b>0</b>	<b>-1 588 613</b>
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)</b>	<b>-431 752</b>	<b>0</b>	<b>-1 588 613</b>

Komárom, 2023. május 24.



a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**Komáromi Távhő Kft.**  
2900 Komárom, Jedlik Á. u. 8.  
Adószám: 11183855-2-11 ①  
OTP: 11740030-20008426

2.számú melléklet  
Tevékenységek számviteli szétválasztása

1	1	1	8	3	8	5	5	3	5	3	0	1	1	3	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	1	-	0	9	-	0	0	2	7	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma


Komáromi Távhő Kft HŐSZOLGÁLTATÁS a vállalkozás megnevezése

2900 Komárom, Jedlik Ányos utca 8. a vállalkozás címe, telefonszáma

2022.év.

## Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés: Komárom, 2023.május 24.

  
Komáromi Távhő Kft. a vállalkozás vezetője  
(képviselője)  
2900 Komárom, Jedlik Á. u. 8.  
Adószám: 11183855-2-11  
OTP: 11740030-20008426

Statistikai számjel: 11183855-3530-113-11  
Cégjegyzék szám: 11-090002700

Komáromi Távhő Kft HŐSZOLGÁLTATÁS

Egyszerűsített éves beszámoló  
"A" MÉRLEGE

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	<b>A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)</b>	<b>103 891</b>	<b>0</b>	<b>92 524</b>
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	836	0	484
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	103 055	0	92 040
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5.	<b>B. Forgóeszközök (6-9 sorok)</b>	<b>125 478</b>	<b>0</b>	<b>958 616</b>
6.	I. KÉSZLETEK	2 508	0	4 759
7.	II. KÖVETELÉSEK	89 191	0	473 604
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	33 779	0	480 253
10.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>37 876</b>	<b>0</b>	<b>150 852</b>
11.	<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)</b>	<b>267 245</b>	<b>0</b>	<b>1 201 992</b>

Források (passzívák)

12.	<b>D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)</b>	<b>559 474</b>	<b>0</b>	<b>1 748 180</b>
13.	I. JEGYZETT TŐKE	157 153	0	171 833
14.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
15.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
16.	III. TŐKETARTALÉK	58 417	0	63 873
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-41 452	0	-82 905
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
20.	VII.ADÓZOTT EREDMÉNY	385 356	0	1 595 379
21.	<b>E. Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>27 651</b>
22.	<b>F. Kötelezettségek (23-25 sorok)</b>	<b>115 637</b>	<b>0</b>	<b>992 879</b>
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	115 637	0	992 879
26.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>18 747</b>	<b>0</b>	<b>23 948</b>
27.	Szétválasztási különbözet	-426 613		-1 590 666
28.	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)</b>	<b>267 245</b>	<b>0</b>	<b>1 201 992</b>

Komárom, 2023.május 24.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)  
**Komáromi Távhő Kft.**  
2900 Komárom, Jedlik Á. u. 8.  
Adószám: 11183855-2-11 ①  
OTP: 11740030-20008426

Statisztikai számjel: 11183855-3530-113-11  
Cégjegyzék szám: 11-090002700


Komáromi Távhő Kft HŐSZOLGÁLTATÁS

**Egyszerűsített éves beszámoló**  
**EREDMÉNYKIMUTATÁSA**  
**(összköltség eljárással)**

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	376 720	0	590 570
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	15 799	0	3 250
III.	Egyéb bevételek	103 702	0	1 145 352
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	51 084	0	46 950
V.	Személyi jellegű ráfordítások	38 916	0	44 350
VI.	Értékcsökkenési leírás	16 721	0	16 057
VII.	Egyéb ráfordítások	3 277	0	33 700
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>386 223</b>	<b>0</b>	<b>1 598 115</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	389
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	2	0	0
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>-2</b>	<b>0</b>	<b>389</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	<b>386 221</b>	<b>0</b>	<b>1 598 504</b>
X.	Adófizetési kötelezettség	865	0	3 125
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)</b>	<b>385 356</b>	<b>0</b>	<b>1 595 379</b>

Komárom, 2023.május 24.

  
Komáromi Távhő Kft. vezetője  
Központi Képviselet  
Adószám: 11183855-2-11  
OTP: 11740030-20008426

3.számú melléklet  
Tevékenységek számviteli szétválasztása

1	1	1	8	3	8	5	5	3	5	3	0	1	1	3	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	1	-	0	9	-	0	0	2	7	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

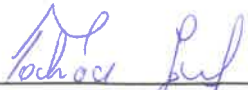
Komáromi Táv hő Kft HŐTERMELÉS FRIGYES a vállalkozás megnevezése

2900 Komárom, Jedlik Ányos utca 8. a vállalkozás címe, telefonszáma

2022.év.

## Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés: Komárom, 2023.május 24.

  
a vállalkozás vezetője  
**Komáromi Táv hő Kft.**  
Képviselője  
2900 Komárom, Jedlik Á. u. 8.  
Adószám: 11183855-2-11 ①  
OTP: 11740030-20008426

Statistikai számjel: 11183855-3530-113-11  
Cégjegyzék szám: 11-090002700

Komáromi Távhő Kft HŐTERMEELÉS FRIGYES

Egyszerűsített éves beszámoló  
"A" MÉRLEGE

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	<b>A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)</b>	<b>37 429</b>	<b>0</b>	<b>37 718</b>
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	37 429	0	37 718
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5.	<b>B. Forgóeszközök (6-9 sorok)</b>	<b>20 005</b>	<b>0</b>	<b>141 563</b>
6.	I. KÉSZLETEK	628	0	811
7.	II. KÖVETELÉSEK	10 919	0	58 851
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	8 458	0	81 901
10.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>701</b>	<b>0</b>	<b>770</b>
11.	<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)</b>	<b>58 135</b>	<b>0</b>	<b>180 051</b>

Források (passzívák)

12.	<b>D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)</b>	<b>-287 292</b>	<b>0</b>	<b>-1 136 598</b>
13.	I. JEGYZETT TŐKE	34 191	0	26 079
14.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
15.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
16.	III. TŐKETARTALÉK	12 709	0	9 694
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-9 019	0	-12 582
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
20.	VII.ADÓZOTT EREDMÉNY	-325 173	0	-1 159 789
21.	<b>E. Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 196</b>
22.	<b>F. Kötelezettségek (23-25 sorok)</b>	<b>22 983</b>	<b>0</b>	<b>150 685</b>
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	22 983	0	150 685
26.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>463</b>	<b>0</b>	<b>650</b>
27.	Szétválasztási különbözet	321 981		1 161 118
28.	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)</b>	<b>58 135</b>	<b>0</b>	<b>180 051</b>

Komárom, 2023.május 24.

  
Komáromi Távhő Kft. vállalkozás vezetője  
2900 Komárom, Jedlik Á. u. 8.  
Adószám: 11183855-2-11  
OTP: 11740030-20008426

Statisztikai számjel: 11183855-3530-113-11  
Cégjegyzék szám: 11-090002700

Komáromi Távhő Kft HŐTERMELÉS FRIGYES

**Egyszerűsített éves beszámoló  
EREDMÉNYKIMUTATÁSA  
(összköltség eljárással)**

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	2 366
III.	Egyéb bevételek	0	0	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	254 077	0	1 087 606
V.	Személyi jellegű ráfordítások	67 336	0	67 232
VI.	Értékcsökkenési leírás	2 763	0	2 076
VII.	Egyéb ráfordítások	997	0	5 241
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-325 173</b>	<b>0</b>	<b>-1 159 789</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	<b>-325 173</b>	<b>0</b>	<b>-1 159 789</b>
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)</b>	<b>-325 173</b>	<b>0</b>	<b>-1 159 789</b>

Komárom, 2023.május 24.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)  
**Komáromi Távhő Kft.**  
2900 Komárom, Jeclik Á. u. 8.  
Adószám: 11183855-2-11 ①  
OTP: 11740030-20008426



4.számú melléklet  
Tevékenységek számviteli szétválasztása

1	1	1	8	3	8	5	5	3	5	3	0	1	1	3	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	1	-	0	9	-	0	0	2	7	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Komáromi Távhő Kft HŐTERMELÉS CSILLAG a vállalkozás megnevezése

2900 Komárom, Jedlik Ányos utca 8. a vállalkozás címe, telefonszáma

2022.év.

## Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés: Komárom, 2023.május 24.

  
\_\_\_\_\_  
Kommunikációs vezetője  
Komáromi Távhő Kft.  
2900 Komárom, Jedlik Á. u. 8.  
Adószám: 11183865-2-11  
OTP: 11740030-20008426

Statistikai számjel: 11183855-3530-113-11  
Cégjegyzék szám: 11-09-002700

Komáromi Távhő Kft HŐTERMELÉS CSILLAG

Egyszerűsített éves beszámoló  
"A" MÉRLEGE

Eszközök(aktívák)


adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	<b>A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)</b>	<b>2 002</b>	<b>0</b>	<b>1 584</b>
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 002	0	1 584
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5.	<b>B. Forgóeszközök (6-9 sorok)</b>	<b>1 072</b>	<b>0</b>	<b>5 951</b>
6.	I. KÉSZLETEK	34	0	34
7.	II. KÖVETELÉSEK	585	0	2 474
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	453	0	3 443
10.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>38</b>	<b>0</b>	<b>32</b>
11.	<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)</b>	<b>3 112</b>	<b>0</b>	<b>7 567</b>

Források (passzívák)

12.	<b>D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)</b>	<b>-33 864</b>	<b>0</b>	<b>-150 195</b>
13.	I. JEGYZETT TŐKE	1 831	0	1 096
14.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
15.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
16.	III. TŐKETARTALÉK	681	0	408
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-483	0	-529
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-35 893	0	-151 170
21.	<b>E. Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>176</b>
22.	<b>F. Kötelezettségek (23-25 sorok)</b>	<b>1 231</b>	<b>0</b>	<b>6 335</b>
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 231	0	6 335
26.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>27</b>
27.	Szétválasztási különbözet	35 720		151 224
28.	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)</b>	<b>3 112</b>	<b>0</b>	<b>7 567</b>

Komárom, 2023.május 24.

  
Komáromi Távhő Kft. igazgatója  
2900 Komárom, Jedlik Á. u. 8.  
Adószám: 11183855-2-11  
OTP: 11740030-20008426

Statisztikai számjel: 11183855-3530-113-11  
Cégjegyzék szám: 11-09-002700

**Komáromi Távhő Kft HŐTERMELÉS CSILLAG**

**Egyszerűsített éves beszámoló  
EREDMÉNYKIMUTATÁSA  
(összköltség eljárással)**

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	0	0	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	27 574	0	141 320
V.	Személyi jellegű ráfordítások	7 301	0	8 750
VI.	Értékcsökkenési leírás	910	0	418
VII.	Egyéb ráfordítások	108	0	682
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-35 893</b>	<b>0</b>	<b>-151 170</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	<b>-35 893</b>	<b>0</b>	<b>-151 170</b>
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)</b>	<b>-35 893</b>	<b>0</b>	<b>-151 170</b>

Komárom, 2023.május 24.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)  
**Komáromi Távhő Kft.**  
2900 Komárom, Jedlik Á. u. 8.  
Adószám: 11183855-2-11 ①  
OTP: 11740030-20008426

5.számú melléklet  
Tevékenységek számviteli szétválasztása

1	1	1	8	3	8	5	5	3	5	3	0	1	1	3	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	1	-	0	9	-	0	0	2	7	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma


Komáromi Távhő Kft HŐTERMELÉS MOLAJ a vállalkozás megnevezése

2900 Komárom, Jedlik Ányos utca 8. a vállalkozás címe, telefonszáma

2022.év.

## Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés: Komárom, 2023. május 24.

  
\_\_\_\_\_  
a vállalkozás vezetője  
(Körmári Távhő Kft.  
2900 Komárom, Jedlik Á. u. 8.  
Adószám: 11183855-2-11  
OTP: 11740030-20008426)

5.számú melléklet  
Tevékenységek számviteli szétválasztása

Statistikai számjel: 11183855-3530-113-11  
Cégjegyzék szám: 11-090002700

Komáromi Távhő Kft HŐTERMEELÉS MOLAJ

Egyszerűsített éves beszámoló  
"A" MÉRLEGE

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	<b>A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)</b>	<b>20 758</b>	<b>0</b>	<b>18 992</b>
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	20 758	0	18 992
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5.	<b>B. Forgóeszközök (6-9 sorok)</b>	<b>11 096</b>	<b>0</b>	<b>71 286</b>
6.	I. KÉSZLETEK	348	0	409
7.	II. KÖVETELÉSEK	6 056	0	29 635
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	4 692	0	41 242
10.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>389</b>	<b>0</b>	<b>388</b>
11.	<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)</b>	<b>32 243</b>	<b>0</b>	<b>90 666</b>

Források (passzívák)

12.	<b>D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)</b>	<b>-49 674</b>	<b>0</b>	<b>-265 977</b>
13.	I. JEGYZETT TŐKE	18 965	0	13 132
14.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
15.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
16.	III. TŐKETARTALÉK	7 049	0	4 881
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-5 002	0	-6 336
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
20.	VII.ADÓZOTT EREDMÉNY	-70 686	0	-277 654
21.	<b>E. Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 113</b>
22.	<b>F. Kötelezettségek (23-25 sorok)</b>	<b>12 748</b>	<b>0</b>	<b>75 878</b>
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	12 748	0	75 878
26.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>257</b>	<b>0</b>	<b>328</b>
27.	Szétválasztási különbözet	68 912		278 324
28.	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)</b>	<b>32 243</b>		<b>90 666</b>

Komárom, 2023. május 24.

  
a vállalkozás vezetője  
Komáromi Távhő Kft.  
2900 Komárom, Jedlik Á. u. 8.  
Adószám: 11183855-2-11  
OTP: 11740030-20008426

5.számú melléklet  
Tevékenységek számviteli szétválasztása

Statisztikai számjel: 11183855-3530-113-11  
Cégjegyzék szám: 11-090002700

Komáromi Távhő Kft HŐTERMELÉS MOLAJ

Egyszerűsített éves beszámoló  
EREDMÉNYKIMUTATÁSA  
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	0	0	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	54 310	0	258 623
V.	Személyi jellegű ráfordítások	54 310	0	16 017
VI.	Értékcsökkenési leírás	1 766	0	1 766
VII.	Egyéb ráfordítások	213	0	1 248
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-110 599</b>	<b>0</b>	<b>-277 654</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1	0	0
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	<b>-110 600</b>	<b>0</b>	<b>-277 654</b>
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)</b>	<b>-110 600</b>	<b>0</b>	<b>-277 654</b>

Komárom, 2023. május 24.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)  
**Komáromi Távhő Kft.**  
2900 Komárom, Jedlik Á. u. 8.  
Adószám: 11183855-2-11 ①  
OTP: 11740030-20008426