

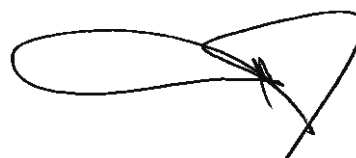
Statisztikai számjel: 11183855353011311
Cégjegyzék szám: 11-09-002700
Adószám: 11183855-2-11

A vállalkozás megnevezése: Komáromi Távhő Kft.
Vállalkozás székhelye: 2900 Komárom, Csokonai út 2.

2018.12.31-i fordulónappal készített
Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés: Komárom, 2019-05-28

Komáromi Távhő Kft.
2900 Komárom, Csokonai út
Adószám: 11183855-2-11
OTP: 117-002700



Kovács Károly
vállalkozás vezetője (képviselője)

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES MÉRLEG**'A' változat****Eszközök (aktívák)****Komáromi Távhő Kft.**

Statistikai számjel: 11183855353011311

Cégjegyzék szám: 11-09-002700

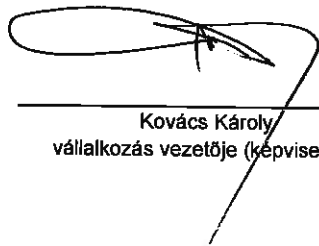
Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2018-12-31

e Ft

Sorszám	Megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév
1.	A. Befektetett eszközök (02+04+06 sorok)	179 628	0	206 591
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	2 292	0	1 901
3.	02.sorból: immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	177 336	0	204 690
5.	04.sorból: tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
6.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
7.	06.sorból: befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
8.	B. Forgóeszközök (09-12 sorok)	152 547	0	153 709
9.	I. KÉSZLETEK	2 030	0	2 741
10.	II. KÖVETELÉSEK	83 435	0	100 206
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	67 082	0	50 762
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	45 960	0	44 761
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01+08+13.sor)	378 136	0	405 061

Keltetés: Komárom, 2019-05-28

Komáromi Távhő Kft.
2900 Komárom, Csokonai u.
Adószám: 11183855-2-11
OTP: 11740030-20000425


Kovács Károly
vállalkozás vezetője (képviselője)

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES MÉRLEG**'A' változat****Források (passzívák)****Komáromi Távhő Kft.**

Statistikai számjel: 11183855353011311

Cégjegyzék szám: 11-09-002700

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2018-12-31

e Ft

Sorszám	Megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév
15.	D. Saját tőke (16+18+19+20+21+22+23.sorok)	245 188	0	247 064
16.	I. JEGYZETT TŐKE	212 140	0	212 140
17.	16. sorból: a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE(-)	0	0	0
19.	III. TŐKETARTALÉK	78 856	0	78 856
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-54 720	0	-45 808
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	8 912	0	1 876
24.	E. Céltartalékok	8 221	0	2 300
25.	F. Kötelezettségek (26-28. sorok)	124 566	0	134 954
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	124 566	0	134 954
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	160	0	20 743
30.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (15+24+25+29 sor)	378 135	0	405 061

Keltetés: Komárom, 2019-05-28

P.H.
Komáromi Távhő Kft.
2900 Komárom, Csokonai u. 2
Adószám: 11183835-2-11
OTF: 117-0000-20002428



Kovács Károly
vállalkozás vezetője (képviselője)

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltséges eljárás)

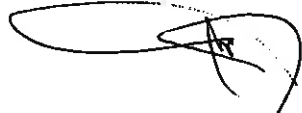
Komáromi Távhő Kft.
 Statisztikai számjel: 11183855353011311
 Cégjegyzék szám: 11-09-002700
 Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2018-12-31

e Ft

Sorszám	Megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	377 411	0	354 328
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	27 054	0	25 804
III.	Egyéb bevételek	51 598	0	86 630
	III.sorból visszairt értékvesztés	0	0	20 772
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	325 987	0	345 601
V.	Személyi jellegű ráfordítások	89 893	0	94 882
VI.	Értékcsökkenési leírás	20 163	0	19 614
VII.	Egyéb ráfordítások	10 455	0	3 996
	VII.sorból értékvesztés	0	0	675
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I-II+III-IV-V-VI-VII.)	9 565	0	2 669
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	3	0	1
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX.)	3	0	1
C	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A+-B.)	9 568	0	2 670
X.	Adófizetési kötelezettség	656	0	794
D	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C-X)	8 912	0	1 876

Keltezés: Komárom, 2019-05-28

Komáromi Távhő Kft.
 2900 Komárom, Csokonai u. 2
 Adószám: 11103855-2-11
 OTF: 11740030-20002426


 Kovács Károly
 vállalkozás vezetője (képviselője)

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

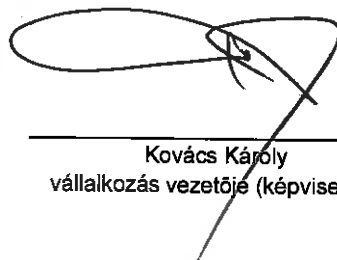
A vállalkozás megnevezése: **Komáromi Távhő Kft.**
Vállalkozás székhelye: 2900 Komárom, Csokonai út 2.

2018.12.31-i fordulónappal készített

Kiegészítő melléklet

Keltezés: Komárom, 2019-05-28

Komáromi Távhő Kft.
2900 Komárom, Csokonai út 2
Adószám: 11183855-2-11
OTP: 11740000-20000000



Kovács Károly
vállalkozás vezetője (képviselője)

A vállalkozás bemutatása**A gazdálkodó főbb adatai**

Vállalkozás székhelye	2900 Komárom, Csokonai út 2.
Weboldal címe	
Működési forma	korlátozott 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	2018-12-31
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	Kovács Károly
Beszámoló aláírójának címe	2900 Komárom, Táncsics N.utca 36-38
Beszámoló aláírójának beosztása	Ügyvezető
Könyvvizsgáló cég neve	Moore Stephens Wagner Kft
Könyvvizsgáló neve	Martonné Őszi Rózsa
Könyvvizsgáló kamarai száma	006365
Könyvvizsgálat éves díja	840000 Ft

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 értéknyilvántartás:
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 céltartalékokat 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

A/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

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

Az 100 Eft egyedi beszerzési, illetve előállítási érték alatti tárgyi eszközök értékét használatba vételkor értékcsökkenési leírásaként egy összegben elszámoljuk.

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

Az értékvesztések elszámolásának, illetve visszairásának 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 értékelte 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 vállalkozás nem állapított meg a Szv tv. által meghatározott mértéket (2%, ill. 1M Ft) meghaladó jelentős összegű hibát.

A számviteli alapelvektől való eltérés

A számviteli alapelvektől nem térünk el.

Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatásai:

Nem tártunk fel 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 terv szerinti értékcsökkenés megváltoztatására nem került sor.

A beszámoló fontosabb időpontjai

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2018-12-31

Mérlegkészítés dátuma: 2019-02-28

Beszámoló aláírás dátuma: 2019-05-28

Vagyoni, pénzügyi helyzet és a jövedelmezőség alakulása

Megnevezés	Eloző év	Targyév	Abszolút változás	%-os változás
I. Vagyoni helyzet mutatóinak alakulása				
Tartósan befektetett eszközök aránya	47.5%	51%	3.5%	7.37%
Forgóeszközök aránya	40.34%	37.95%	-2.39%	-5.92%
Saját tőke aránya	64.84%	60.99%	-3.85%	-5.94%
Saját tőke növekedése	115.58%	116.46%	0.88%	0.76%
Összes eszköz megtérülése	223.48%	183.21%	-40.27%	-18.02%
A készletek forgási sebessége napban	57.6	40.69	-16.91	-29.36%
Befektetett eszközök fedezettsége (Fedezet I.)	136.5%	119.59%	-16.91%	-12.39%
Befektetett eszközök fedezettsége (Fedezet II.)	205.84%	184.92%	-20.93%	-10.16%
II. Pénzügyi helyzet vizsgálata				
Likviditási gyorsráta	53.85%	37.61%	-16.24%	-30.16%
Eladósodottsági mutató	33.69%	35.33%	1.64%	4.87%
Likviditási mutató	122.46%	113.9%	-8.57%	-6.99%
A kintlévőségek (vevők) átlagos időtartama napban	42.65	41.79	-0.86	-2.02%
A szállítói tartozások átlagos időtartama napban	92.36	92.89	0.53	0.57%
III. Jövedelmezőségi helyzet vizsgálata				
Árbevétel arányos nyereség	2.54%	0.75%	-1.78%	-70.47%
Tőkearányos adózott eredmény	3.63%	0.76%	-2.88%	-79.06%
Alaptőke jövedelmezősége	4.2%	0.88%	-3.32%	-79.05%
Árbevétel arányos pénzjövedelem	7.7%	6.07%	-1.64%	-21.17%
Tőkearányos pénzjövedelem	11.86%	8.7%	-3.16%	-26.64%

Humán erőforrások

Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók

Megnevezés	Fizikai	Szellemi	Összesen
Átlagos statisztikai létszám (fő)	11	5	16
Béreköltsége (e Ft)	45 291	27 684	72 975
Személyi jellegű egyéb kifizetései (e Ft)	4 654	2 116	6 770
Bérráulék (e Ft)	8 965	6 172	15 137

Követelések

Követelések (adatok e Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó	Záró
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	38 802	42 330
Szolgáltatásokra adott előlegek	0	0
Végrehajtónak adott előlegek	8 133	0
MAVÍR Zrt. Támogatás	0	0
Energiaadó 2018. évi előírás	0	0
MAVÍR Zrt. Támogatás pü. Teljesítés	4 367	20 709
Energiaadó pü telj.	3 450	3 010
Speciális áfa átvezetési számla	0	0
Elszámolási időszakos számlák átvezetési számla	0	0
Évnyitás áfa átvezetési számla, elszámolási időszakos számlák	16 762	20 006
Beiskolázási csekk	0	0
Szállító túlfizetés	31	30
Társasági adó elszámolása	1 293	1 147
Kifizetőt terhelő SZJA	177	0
SZJA pénzügyi teljesítése	0	8
APEH kés.pótlék előző évi	0	0
Közművezeték adó előírása, püi teljesítése	516	0
Környezetterhelési díj pénzügyi teljesítése	27	0
ÁFA pü.i teljesítése	9 448	10 583
Iparüzési adó	0	757
Társadalombiztosítási ellátás	12	0
Szakképzési hozzájárulás pénzügyi teljesítése	0	288
Egészségügyi hozzájárulás pénzügyi teljesítése	0	1
Nyugdíjbiztosítási járulék	388	0
Egészségbiztosítási járulék pénzügyi teljesítése	0	1 308
Innovációs járulék előző évi	26	26
NAV illeték előírás	3	3
Egyéb követelések	44 633	57 876
Összesen:	83 435	100 206

Saját tőke

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

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
D I JEGYZETT TŐKE	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
D II JEGYZETT, DE BE NEM FIZETETT TŐKE	0	0	0
D III TŐKETARTALÉK	78 856	78 856	0
D IV EREDMÉNYTARTALÉK	-54 720	-45 808	8 912
D V LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
Tőketartalékból (a)	0	0	0
Eredménytartalékból lekötött (b)	0	0	0
Pótbefizetés kapott összege	0	0	0
D VI ÉRTEKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
D VII ADÓZOTT EREDMÉNY	8 912	1 876	-7 036

Kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek (adatok e Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó	Záró
Önkormányzattól kapott kölcsön	3 350	3 350
Rövid lej.kölcsön Önk.2014.ápr lej.	30 000	30 000
Rövid lejáratú kölcsönök	33 350	33 350
HMV órák	0	31
Vevőktől kapott előlegek	0	31
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	82 212	93 686
Vevő fordított	0	1 371
Munkaviszonyból származó SZJA	1 792	843
EHO pü.i teljesítése	29	0
Iparüzési adó	240	0
Jövedelemelszámolási számla	3 582	3 837
Társadalombiztosítási ellátás Táppénz 1/3	0	25
Szociális hozzájárulási adó	2 100	1 094
Szakképzési hozzájárulás	131	0
Nyugdíjbiztosítási járulék pénzügyi teljesítése	0	265
Egészségbiztosítási járulék	970	0
Különféle egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0	124
Letiltások	160	149
Mezőg.RT bekötés támogatási kötelezettsége	0	179
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	9 004	7 887
Összesen:	124 566	134 954

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

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

Megnevezés	összeg
Lakossági és közületi hődíj	343 215
Egyéb lakossági és közületi szolg.	11 113
összesen:	354 328

A távhőszolgáltatók és távhőtermelők számviteli szétválasztási kötelezettségének teljesítéséhez készült beszámolókat 1.2.3.4.5.6. számú mellékletként csatoljuk a kiegészítő melléklethez, a Távhőszolgáltatásról szóló 2015. évi XVIII.törvény követelményeinek 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
Fejlesztési támogatás	0	15 000	0	329	0	14 671

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

- A külföldi telephelyek főbb adatai telephelyenként
- Külföldi gazdálkodásból származó adatok
- Vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelőbizottság tagjaira vonatkozó adatok
- Kapcsolt vállalkozásokkal szemben képzett céltartalék
- Azon kötelezettségek összege, amelyek a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bírnak, és a mérlegben nem jelennek meg (Függő kötelezettségek, jövőbeni kötelezettségek).
- Mérlegben 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 tárgyévi 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
- Értékhelyesbítés 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)