

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

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

## 2019.12.31-i fordulónappal készített Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés: Komárom, 2020-05-19

P.H.  
**Komáromi Távhő Kft.**  
2900 Komárom, Csokonai u. 2.  
Adószám: 11183855-2-11  
OTP: 11740030-20008426 



---

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: 2019-12-31

e Ft

Sorszám	Megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév
15.	<b>D. Saját tőke (16+18+19+20+21+22+23.sorok)</b>	<b>247 064</b>	<b>0</b>	<b>247 929</b>
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	-45 808	0	-43 932
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
22.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0	0
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	1 876	0	865
24.	<b>E. Céltartalékok</b>	<b>2 300</b>	<b>0</b>	<b>2 300</b>
25.	<b>F. Kötelezettségek (26-28. sorok)</b>	<b>134 954</b>	<b>0</b>	<b>127 400</b>
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	134 954	0	127 400
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	20 743	0	21 671
30.	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (15+24+25+29.sor)</b>	<b>405 061</b>	<b>0</b>	<b>399 300</b>

P.H.

Keltezés: Komárom, 2020-05-19

Komáromi Távhő Kft.  
2900 Komárom, Csokonai u. 2  
Adószám: 11183855-2-11  
OTP: 11740030-20008426



Kovács Károly  
vállalkozás vezetője (képviselője)

e Ft				
Sorszám	Megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	354 328	0	350 835
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	25 804	0	10 244
III.	Egyéb bevételek	86 630	0	117 055
	III.sorból visszaírt értékvesztés	20 772	0	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	345 601	0	348 209
V.	Személyi jellegű ráfordítások	94 882	0	103 959
VI.	Értékcsökkenési leírás	19 614	0	21 528
VII.	Egyéb ráfordítások	3 996	0	2 775
	VII.sorból értékvesztés	675	0	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII.)	2 669	0	1 663
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1	0	44
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX.)	1	0	44
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A+-B.)	2 670	0	1 707
X.	Adófizetési kötelezettség	794	0	842
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C-X.)	1 876	0	865

Keltezés: Komárom, 2020-05-19


P.H.

Komáromi Távhő Kft.

2900 Komárom, Csokonai u. 2

Adószám: 11183855-2-11

OTP: 11740030-20008426



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.

2019.12.31-i fordulónappal készített

## Kiegészítő melléklet

Keltezés: Komárom, 2020-05-19

Komáromi Távhő Kft.  
2900 Komárom, Csokonai u. 2.  
Adószám: 11183855-2-11  
OTP: 11740030-20008426 ⑥



Kovács Károly  
vállalkozás vezetője (képviselője)

**A vállalkozás bemutatása****A gazdálkodó főbb adatai**

Vállalkozás székhelye	2900 Komárom, Csokonai út 2.
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	2019-12-31
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, Csokonai M.u.2
Beszámoló aláírójának beosztása	Ügyvezető
Könyvvizsgáló cég neve	Moore Stephens Wagner Kft
Könyvvizsgáló neve	Martonné Őszi Rózsa
Könyvvizsgáló kamarai száma	006365
Könyvvizsgálat éves díja	950000 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 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 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. Értékhelyesbítés 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

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

A kísérleti fejlesztés tárgyévi költségeit nem aktiváljuk, a felmerülésük időszakában költségként számláljuk 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 befektetett 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 kísértékű (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 2019. üzleti évről készített egyszerűsített éves beszámolót a fordulónapon hatályos 2000. évi C. törvény, valamint ezzel összhangban mindenkor módosított számviteli politikánk, és értékelési szabályzatunk alapján állítottuk össze.

A beszámoló fordulónapját követően bekövetkezett események – különös tekintettel a 2020. március 11-én Magyarországon kihirdetett vészhelyzetre – és a rendelkezésünkre álló információk alapján, nem indokolt az értékelési elvek módosítása, ebből következően a 2019. évi üzleti tevékenységünkről készített egyszerűsített éves beszámolót a vállalkozás folytatásának elve szerint állítottuk össze.

Mindazon által nem zárható ki, hogy a COVID19-vírus által előidézett járvány következtében a cégbejegyzésünk szerinti illetékes hatóságok, országos irányító szervek által hozott intézkedések következtében vállalkozásunk alkalmazkodni kényszerül a kritikus helyzetek miatt bevezetett szabályozásokhoz, ami a számviteli becslések és értékelési elvek megváltoztatásához vezethet a jövőben.

**A beszámoló fontosabb időpontjai**

Az üzleti év mérlegfordulónapja:	2019-12-31
Mérlegkészítés dátuma:	2020-01-31
Beszámoló aláírás dátuma:	2020-05-19

## 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	51%	51.15%	0.15%	0.29%
Forgóeszközök aránya	37.95%	38.32%	0.37%	0.97%
Saját tőke aránya	60.99%	62.09%	1.1%	1.8%
Saját tőke növekedése	116.46%	116.87%	0.41%	0.35%
Összes eszköz megtérülése	183.21%	170.01%	-13.2%	-7.2%
A készletek forgási sebessége napban	40.69	34.86	-5.83	-14.33%
Befektetett eszközök fedezettsége (Fedezet I.)	119.59%	121.39%	1.8%	1.51%
Befektetett eszközök fedezettsége (Fedezet II.)	184.92%	183.77%	-1.15%	-0.62%
<b>II. Pénzügyi helyzet vizsgálata</b>				
Likviditási gyorsráta	37.61%	27.03%	-10.59%	-28.13%
Eladósodottsági mutató	35.33%	33.94%	-1.38%	-3.93%
Likviditási mutató	113.9%	120.09%	6.19%	5.43%
A kintlévőségek (vevők) átlagos időtartama napban	41.79	51.22	9.43	22.57%
A szállítói tartozások átlagos időtartama napban	92.89	94.31	1.42	1.53%
<b>III. Jövedelmezőségi helyzet vizsgálata</b>				
Árbevétel arányos nyereség	0.75%	0.49%	-0.27%	-34.67%
Tőkearányos adózott eredmény	0.76%	0.35%	-0.41%	-53.95%
Alaptőke jövedelmezősége	0.88%	0.41%	-0.48%	-53.41%
Árbevétel arányos pénzüjvedelem	6.07%	6.38%	0.32%	5.11%
Tőkearányos pénzüjvedelem	8.7%	9.03%	0.33%	3.79%



**Humán erőforrások****Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók**

<b>Megnevezés</b>	<b>Fizikai</b>	<b>Szellemi</b>	<b>Összesen</b>
Átlagos statisztikai létszám (fő)	10	6	16
Bérköltsége (e Ft)	50 576	30 346	80 922
Személyi jellegű egyéb kifizetései (e Ft)	5 637	1 128	6 765
Bérbírálat (e Ft)	10 170	2 102	12 272

## Követelések

## Követelések (adatok e Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó	Záró
<b>Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)</b>	<b>42 330</b>	<b>56 144</b>
Lakáscélú munkáltatói kölcsön ( Németh István)	0	688
MAVÍR Zrt. Támogatás pü. Teljesítés	20 709	20 806
Energiaadó pü telj.	3 010	3 060
Évnyitás áfa átvezetési számla, elszámolási időszakos számlák	20 006	17 665
HMV órák	0	162
Szállító túlfizetés	30	312
Társasági adó elszámolása	1 147	1 505
Munkavállalótól levont SZJA pénzügyi teljesítése	0	845
SZJA pénzügyi teljesítése	8	87
APEH kés.pótlék előző évi	0	0
Közművezeték adó előírása, püi teljesítése	0	516
Környezetterhelési díj pénzügyi teljesítése	0	28
ÁFA pü.i teljesítése	10 583	10 267
Iparüzési adó	757	845
Társadalombiztosítási ellátás Táppénz 1/3	0	4
Szociális hozzájárulási adó	0	534
Szakképzési hozzájárulás	0	1 029
Szakképzési hozzájárulás pénzügyi teljesítése	288	0
Egészségügyi hozzájárulás pénzügyi teljesítése	1	0
Innovációs járulék pénzügyi teljesítése	0	18
Nyugdíjbiztosítási járulék pénzügyi teljesítése	0	1 269
Egészségbiztosítási járulék pénzügyi teljesítése	1 308	0
Innovációs járulék előző évi	26	0
NAV illeték előírás	3	0
NAV bírság pénzügyi teljesítése	0	5
<b>Egyéb követelések</b>	<b>57 876</b>	<b>59 645</b>
<b>Összesen:</b>	<b>100 206</b>	<b>115 789</b>

## 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	-45 808	-43 932	1 876
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. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
D.VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	1 876	865	-1 011

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

<b>Megnevezés</b>	<b>Nyitó</b>	<b>Záró</b>
Önkormányzattól kapott kölcsön	3 350	3 350
Rövid lej.kölcsön Önk.2014.ápr lej.	30 000	30 000
<b>Rövid lejáratú kölcsönök</b>	<b>33 350</b>	<b>33 350</b>
HMV órák	31	0
<b>Vevőktől kapott előlegek</b>	<b>31</b>	<b>0</b>
<b>Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)</b>	<b>93 686</b>	<b>86 254</b>
Vevő fordított	1 371	1 947
Munkaviszonyból származó SZJA	843	0
Jövedelemelszámolási számla	3 838	4 857
Társadalombiztosítási ellátás Táppénz 1/3	25	0
Szociális hozzájárulási adó	1 094	0
Nyugdíjbiztosítási járulék pénzügyi teljesítése	264	0
Egészségbiztosítási járulék	0	499
Különféle egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	124	124
Letiltások	149	190
Mezőg.RT bekötés támogatási kötelezettsége	179	179
<b>Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>7 887</b>	<b>7 796</b>
<b>Összesen:</b>	<b>134 954</b>	<b>127 400</b>

**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).
- 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 tárgyévi költségeinek ismertetése
- Az értékesítés nettó árbevétele a létesítő okiratban megjelölt főbb tevékenységenként
- 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
- Támogatási program keretében kapott, illetve elszámolt összegek
- Az aktivált saját teljesítmények értékének részletezése (forgalmi költség eljárás esetén)
- A költségek költségnemenkénti megbontása (forgalmi költség eljárás esetén)

# Főkönyvi kivonat

## Szűkítési feltételek:

Időszak nyitóval és nyitóval,  
a bizonylat dátuma: 2019.12.31. dátumig.

Főkönyvi szám Megnevezés		Nyitó érték		Halmozott forgalom		Halmozott egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	573 443 387,00	366 852 497,00	608 637 583,00	404 652 543,00	592 365 485,00	388 380 445,00
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	6 511 685,00	4 610 289,00	6 821 225,00	5 085 380,00	6 821 225,00	5 085 380,00
113	Vagyoni értékű jogok	6 511 685,00	4 610 289,00	6 821 225,00	5 085 380,00	6 821 225,00	5 085 380,00
11300	Vagyoni értékű jogok bruttó értéke	6 511 685,00	0,00	6 821 225,00	0,00	6 821 225,00	0,00
11390	Vagyoni értékű jogok terv szerinti értékcsökkenése	0,00	4 610 289,00	0,00	5 085 380,00	0,00	5 085 380,00
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ J	199 626 212,00	99 064 691,00	208 775 559,00	105 473 139,00	208 775 559,00	105 473 139,00
121	Telkek, földterületek	1 090 000,00	0,00	1 090 000,00	0,00	1 090 000,00	0,00
12110	Telkek, földterületek bruttó értéke	1 090 000,00	0,00	1 090 000,00	0,00	1 090 000,00	0,00
123	Épületek, épületrészek, tulajdoni hányadok	59 246 669,00	13 470 343,00	59 246 669,00	14 645 058,00	59 246 669,00	14 645 058,00
12310	Épületek, épületrészek, tulajdoni hányadok bruttó értéke	59 246 669,00	0,00	59 246 669,00	0,00	59 246 669,00	0,00
12390	Épületek, épületrészek, tulajdoni hányadok terv szerinti értékcsök	0,00	13 470 343,00	0,00	14 645 058,00	0,00	14 645 058,00
124	Egyéb ingatlanok	139 289 543,00	85 594 348,00	148 438 890,00	90 828 081,00	148 438 890,00	90 828 081,00
12410	Egyéb ingatlanok bruttó értéke	139 289 543,00	0,00	148 438 890,00	0,00	148 438 890,00	0,00
12490	Egyéb ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése	0,00	85 594 348,00	0,00	90 828 081,00	0,00	90 828 081,00
13	MŰSZAKI BERESENDEZÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	323 055 791,00	248 708 080,00	324 716 602,00	257 759 361,00	324 716 602,00	257 759 361,00
131	Termelő gépek, berendezések	209 217 225,00	146 283 553,00	209 217 225,00	152 856 237,00	209 217 225,00	152 856 237,00
13110	Termelő gépek, berendezések bruttó értéke	209 217 225,00	0,00	209 217 225,00	0,00	209 217 225,00	0,00
13190	Termelő gépek, berendezések terv szerinti értékcsökkenése	0,00	146 283 553,00	0,00	152 856 237,00	0,00	152 856 237,00
132	Műszaki járművek	2 932 000,00	1 256 608,00	2 932 000,00	1 843 008,00	2 932 000,00	1 843 008,00
13210	Műszaki járművek bruttó értéke	2 932 000,00	0,00	2 932 000,00	0,00	2 932 000,00	0,00
13290	Műszaki járművek terv szerinti értékcsökkenése	0,00	1 256 608,00	0,00	1 843 008,00	0,00	1 843 008,00
13310	Termelő érzékelő műszerek, szerszámok	110 906 566,00	0,00	112 567 377,00	0,00	112 567 377,00	0,00
13390	Termelő érzékelő műszerek, szerszámok terv szerinti értékcsökke	0,00	101 167 919,00	0,00	103 060 116,00	0,00	103 060 116,00

Szüktítési feltételek:  
Időszaki nyitóval és nyitóval,  
a bizonylat dátuma: 2019.12.31. dátumig.

Főkönyvi szám	Megnevezés	Nyitó érték		Halmazott forgalom		Halmazott egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
14	EGYÉB BERESENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, JÁRMŰVE	42 749 699,00	14 469 437,00	47 902 099,00	20 062 565,00	47 902 099,00	20 062 565,00
141	Egyéb (üzemi - üzleti), berendezések, felszerelések	31 759 104,00	6 944 154,00	33 208 550,00	10 909 851,00	33 208 550,00	10 909 851,00
14110	Egyéb (üzemi - üzleti), berendezések, felszerelések bruttó értéke	31 759 104,00	0,00	33 208 550,00	0,00	33 208 550,00	0,00
14190	Egyéb (üzemi - üzleti), berendezések, felszerelések terv szerinti éi	0,00	6 944 154,00	0,00	10 909 851,00	0,00	10 909 851,00
142	Egyéb járművek	123 120,00	123 120,00	3 223 120,00	219 942,00	3 223 120,00	219 942,00
14210	Egyéb járművek bruttó értéke	123 120,00	0,00	3 223 120,00	0,00	3 223 120,00	0,00
14290	Egyéb járművek terv szerinti értékcsökkenése	0,00	123 120,00	0,00	219 942,00	0,00	219 942,00
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	7 589 961,00	4 124 649,00	8 192 915,00	5 655 258,00	8 192 915,00	5 655 258,00
14310	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések bruttó értéke	7 589 961,00	0,00	8 192 915,00	0,00	8 192 915,00	0,00
14390	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések terv szerinti érték	0,00	4 124 649,00	0,00	5 655 258,00	0,00	5 655 258,00
144	Üzemkörön kívüli berendezések, felszerelések, járművek	867 275,00	867 275,00	867 275,00	867 275,00	867 275,00	867 275,00
14410	Üzemkörön kívüli berendezések, felszerelések, járművek bruttó éi	867 275,00	0,00	867 275,00	0,00	867 275,00	0,00
14490	Üzemkörön kívüli berendezések, felszerelések, járművek terv szei	0,00	867 275,00	0,00	867 275,00	0,00	867 275,00
14510	Kis értékű eszközök	2 410 239,00	0,00	2 410 239,00	0,00	2 410 239,00	0,00
14590	Kis értékű eszközök terv szerinti értékcsökkenése	0,00	2 410 239,00	0,00	2 410 239,00	0,00	2 410 239,00
16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	1 500 000,00	0,00	20 422 098,00	16 272 098,00	4 150 000,00	0,00
16100	Befelezetlen beruházások	0,00	0,00	7 122 751,00	7 122 751,00	0,00	0,00
16110	KEHOP pályázat	1 500 000,00	0,00	4 150 000,00	0,00	4 150 000,00	0,00
1621	Mol vezetékek felújítás nem tám.	0,00	0,00	9 149 347,00	9 149 347,00	0,00	0,00
2	KÉSZLETEK	2 740 753,00	0,00	2 740 753,00	26 240,00	2 714 513,00	0,00
22	Anyagok	1 640 753,00	0,00	1 640 753,00	26 240,00	1 614 513,00	0,00
22300	Fenntartási anyagok	1 640 753,00	0,00	1 640 753,00	26 240,00	1 614 513,00	0,00
26	KERESKEDELMI ÁRUK	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00
26700	Tárgyi eszközök közül ársorolt áruk	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐ	255 443 456,05	75 236 326,00	1 449 276 095,63	1 276 050 104,14	240 646 396,49	67 420 405,00
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTAT	116 195 960,02	75 236 326,00	502 327 224,03	448 131 420,00	121 616 209,03	67 420 405,00



Szűkítési feltételek:

Időszaki nyitóval és nyitóval,  
a bizonylat dátuma: 2019.12.31. dátumig.

Főkönyvi szám		Nyitó érték		Halmazott forgalom		Halmazott egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
	Megnevezés						Egyenleg
31100	Belföldi vevőkövetelések	11 632 549,00	720 874,00	109 532 716,00	92 465 536,00	17 067 180,00	0,00
31201	Lakossági vevő új	80 153 808,02	0,00	360 394 860,03	279 207 660,00	81 187 200,03	0,00
31300	Vízak hátralék	24 409 603,00	0,00	25 304 601,00	1 942 772,00	23 361 829,00	0,00
31500	Vízak vevő értékvesztés	0,00	24 409 603,00	1 047 774,00	24 409 603,00	0,00	23 361 829,00
31510	Lakossági vevők értékvesztése	0,00	47 339 040,00	4 992 064,00	47 339 040,00	0,00	42 346 976,00
31520	Köztulajti vevők értékvesztése	0,00	2 766 809,00	1 055 209,00	2 766 809,00	0,00	1 711 600,00
35	ADOTT ELŐLEGEK	0,00	0,00	751 657,00	434 322,00	317 335,00	0,00
35200	Beruházásokra adott előlegek	0,00	0,00	452 169,00	194 169,00	258 000,00	0,00
35400	Szolgáltatásokra adott előlegek	0,00	0,00	299 488,00	240 153,00	59 335,00	0,00
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	43 724 236,00	0,00	285 386 916,00	243 168 546,00	42 218 370,00	0,00
361	Munkavállalókkal szembeni követelések	0,00	0,00	1 338 350,00	650 000,00	688 350,00	0,00
36130	Lakáséltú munálátói kölcsön (Németh István)	0,00	0,00	1 338 350,00	650 000,00	688 350,00	0,00
362	Költségvetési kiutalási igények	0,00	0,00	106 165 012,00	106 165 012,00	0,00	0,00
36210	MAVÍR Zrt. Támogatás	0,00	0,00	97 709 012,00	97 709 012,00	0,00	0,00
36282	Energiaadó 2019. évi előírás	0,00	0,00	8 456 000,00	8 456 000,00	0,00	0,00
363	Költségvetési kiutalási igények teljesítése	23 718 332,00	0,00	139 000 747,00	115 135 584,00	23 865 163,00	0,00
36310	MAVÍR Zrt. Támogatás pü. Teljesítés	20 708 732,00	0,00	127 535 147,00	106 729 584,00	20 805 563,00	0,00
36381	Energiaadó pü telj.	3 009 600,00	0,00	11 465 600,00	8 406 000,00	3 059 600,00	0,00
365	Vásárolt és átvett követelések	0,00	0,00	59 600,00	59 600,00	0,00	0,00
36512	Iskolakeztési támogatás	0,00	0,00	59 600,00	59 600,00	0,00	0,00
368	Áfa átvzetési számla	20 005 904,00	0,00	38 823 207,00	21 158 350,00	17 664 857,00	0,00
36810	Speciális áfa átvzetési számla	0,00	0,00	624 606,00	624 606,00	0,00	0,00
3682	Elszámolási időszakos számlák áfa átvzetési számla	20 005 904,00	0,00	38 198 601,00	20 533 744,00	17 664 857,00	0,00
36822	Évnyítás áfa átvzetési számla, elszámolási időszakos számlák	20 005 904,00	0,00	38 198 601,00	20 533 744,00	17 664 857,00	0,00
38	PÉNZESZKÖZÖK	50 762 108,03	0,00	574 025 111,60	539 591 658,14	34 433 453,46	0,00
381	Pénztár	236 055,00	0,00	7 203 324,00	6 801 999,00	401 325,00	0,00
							401 325,00



**Szüktési feltételek:**

Időszaki nyitóval és nyitóval,  
a bizonylat dátuma: 2019.12.31. dátumig.

Főkönyvi szám	Megnevezés	Nyitó érték		Halmazott forgalom		Halmazott egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
38100	Pénztár	236 055,00	0,00	7 203 324,00	6 801 999,00	401 325,00	0,00
384	Elszámlási betétszámla	50 526 053,03	0,00	563 235 496,60	529 203 368,14	34 032 128,46	0,00
38410	OTP Elszámolási betétszámla	36 356 189,00	0,00	545 857 081,00	526 778 646,00	19 078 435,00	0,00
38412	Raiffeisen Elszámolási betétszámla	4 900 685,03	0,00	7 040 008,60	1 981 318,14	5 058 690,46	0,00
38413	K&H Elszámolási betétszámla	9 269 179,00	0,00	10 338 407,00	443 404,00	9 895 003,00	0,00
389	Átvezetési számlák	0,00	0,00	3 586 291,00	3 586 291,00	0,00	0,00
38900	Átvezetési számla	0,00	0,00	2 719 129,00	2 719 129,00	0,00	0,00
38990	Technikai bank	0,00	0,00	867 162,00	867 162,00	0,00	0,00
39	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	44 761 152,00	0,00	86 785 187,00	44 724 158,00	42 061 029,00	0,00
391	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	41 628 665,00	0,00	79 494 301,00	41 628 665,00	37 865 636,00	0,00
39110	Árbevétel elhatárolása	41 628 665,00	0,00	79 494 301,00	41 628 665,00	37 865 636,00	0,00
392	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 132 487,00	0,00	7 290 886,00	3 095 493,00	4 195 393,00	0,00
39210	Költségek elhatárolása	3 132 487,00	0,00	7 290 886,00	3 095 493,00	4 195 393,00	0,00
4	FORRÁSOK	956 140 553,29	1 345 679 325,89	1 708 068 928,33	2 087 128 983,63	147 611 779,40	526 671 834,70
41	SAJÁT TŐKE	45 808 466,62	292 871 701,22	45 808 466,62	292 871 701,22	43 932 857,40	290 996 092,00
411	Jegyzett tőke	0,00	212 140 000,00	0,00	212 140 000,00	0,00	212 140 000,00
41100	Jegyzett tőke	0,00	212 140 000,00	0,00	212 140 000,00	0,00	212 140 000,00
41200	Tőketartalék	0,00	78 856 092,00	0,00	78 856 092,00	0,00	78 856 092,00
41300	Eredménytartalék	45 808 466,62	1 875 609,22	45 808 466,62	1 875 609,22	43 932 857,40	0,00
42	CÉLTARTALÉKOK	0,00	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00
42200	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0,00	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2 326 532,00	129 362 977,00	470 871 792,00	590 001 212,00	162 264,00	119 291 684,00
451	Rövid lejáratú kölcsönök	0,00	33 349 705,00	0,00	33 349 705,00	0,00	33 349 705,00
45121	Egyéb rövid lejáratú kölcsön Önkormányzat	0,00	3 349 705,00	0,00	3 349 705,00	0,00	3 349 705,00
45122	Rövid lejáratú kölcsön Önkormányzat 2014. április lej.	0,00	30 000 000,00	0,00	30 000 000,00	0,00	30 000 000,00
453	Vevőktől kapott előlegek	0,00	31 270,00	2 830 899,00	2 668 635,00	162 264,00	0,00

Időszaki nyitóval és nyitóval,  
a bizonylat dátuma: 2019.12.31. dátumig.

Ez a nyomtatvány a Kulcs-Soft Nyrt. rendszerével készült. <http://www.kulcs-soft.hu>

Szüktítési feltételek:  
Időszaki nyitóval és nyitóval,  
a bizonylat dátuma: 2019.12.31. dátumig.

Főkönyvi szám Megnevezés		Nyitó érték		Halmazott forgalom		Halmazott egyenleg		
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Egyenleg
47490	Szakképzési hozzájárulás pénzügyi teljesítése	288 000,00	0,00	2 238 000,00	2 238 000,00	0,00	0,00	0,00 T
47519	Egészségügyi hozzájárulás pénzügyi teljesítése	1 000,00	0,00	201 000,00	201 000,00	0,00	0,00	0,00 T
47529	Innovációs járulék pénzügyi teljesítése	0,00	0,00	156 000,00	164 000,00	0,00	8 000,00	8 000,00 K
47611	Nyugdíjbiztosítási járulék	0,00	0,00	8 077 303,00	8 077 303,00	0,00	0,00	0,00 T
47619	Nyugdíjbiztosítási járulék pénzügyi teljesítése	0,00	265 000,00	9 611 000,00	8 342 000,00	1 269 000,00	0,00	1 269 000,00 T
47621	Egészségbiztosítási járulék	0,00	0,00	6 274 000,00	6 773 000,00	0,00	499 000,00	499 000,00 K
47629	Egészségbiztosítási járulék pénzügyi teljesítése	1 308 000,00	0,00	6 274 000,00	6 274 000,00	0,00	0,00	0,00 T
47648	Innovációs járulék előző évi	26 000,00	0,00	26 000,00	0,00	26 000,00	0,00	26 000,00 T
47671	NAV illeték előírás	3 000,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00 T
47672	NAV bírság pénzügyi teljesítése	0,00	0,00	12 000,00	7 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00 T
47900	Különféle egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0,00	123 611,00	0,00	123 611,00	0,00	123 611,00	123 611,00 K
47910	Letétások	0,00	149 309,00	2 057 973,00	2 247 611,00	0,00	189 638,00	189 638,00 K
47931	Mezőgazd. Rt. bekötés támogatása	0,00	179 955,00	0,00	179 955,00	0,00	179 955,00	179 955,00 K
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0,00	20 743 372,00	2 686 789,00	24 357 451,00	0,00	21 670 662,00	21 670 662,00 K
482	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0,00	375 700,00	375 701,00	396 779,00	0,00	21 078,00	21 078,00 K
48210	Mértékfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások	0,00	375 700,00	375 701,00	396 779,00	0,00	21 078,00	21 078,00 K
483	Halasztott bevételek	0,00	20 367 672,00	2 311 088,00	23 960 672,00	0,00	21 649 584,00	21 649 584,00 K
48320	Fejlesztési célra kapott támogatások elhatárolása	0,00	14 490 906,00	2 148 919,00	14 490 906,00	0,00	12 341 987,00	12 341 987,00 K
48321	Fejlesztésre képzett céltartalék	0,00	5 876 766,00	0,00	5 876 766,00	0,00	5 876 766,00	5 876 766,00 K
48322	Szoc. Otthon előtti távvez. felújítására kapott tám.	0,00	0,00	162 169,00	3 593 000,00	0,00	3 430 831,00	3 430 831,00 K
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	893 884 074,67	893 884 074,67	893 884 074,67	893 884 074,67	0,00	0,00	0,00 T
49100	Nyitómérlegszámla	893 884 074,67	893 884 074,67	893 884 074,67	893 884 074,67	0,00	0,00	0,00 T
5	KÖLTSÉGNEMEK	0,00	0,00	484 008 987,14	24 922 951,00	469 329 958,14	10 243 922,00	459 086 036,14 T
51	ANYAGKÖLTSÉG	0,00	0,00	311 119 468,00	13 701 472,00	297 417 996,00	0,00	297 417 996,00 T
51100	Vásárolt anyagok költségei	0,00	0,00	108 497,00	0,00	108 497,00	0,00	108 497,00 T
51102	Földgáz felhasználás költsége	0,00	0,00	272 061 841,00	11 918 536,00	260 143 305,00	0,00	260 143 305,00 T



Szűkítési feltételek:

Időszaki nyitóval és nyitóval,  
a bizonylat dátuma: 2019.12.31. dátumig.

Főkönyvi szám	Megnevezés	Nyitó érték		Halmazott forgalom		Halmazott egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
51300	Üzenanyag költség	0,00	0,00	561 175,00	0,00	561 175,00	0,00
51400	Éven belül elhasználódó fogyóeszközök	0,00	0,00	22 835,00	0,00	22 835,00	0,00
51600	Nyomatványok, irodaszerek költségei	0,00	0,00	628 623,00	0,00	628 623,00	0,00
51801	Villamosenergia felhasználás költsége	0,00	0,00	16 760 118,00	1 776 561,00	14 983 557,00	0,00
51802	Vízdíj	0,00	0,00	13 614 573,00	6 375,00	13 608 198,00	0,00
51900	Egyéb anyagfelhasználás költsége	0,00	0,00	236 506,00	0,00	236 506,00	0,00
51902	Fenntartási anyag	0,00	0,00	26 240,00	0,00	26 240,00	0,00
51903	Karbantartási anyagok	0,00	0,00	1 338 313,00	0,00	1 338 313,00	0,00
51904	Saját rezsizs beruh. Molaj	0,00	0,00	5 284 593,00	0,00	5 284 593,00	0,00
51906	Fríges felújítás	0,00	0,00	476 154,00	0,00	476 154,00	0,00
52	IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	0,00	0,00	40 777 437,00	929 062,00	39 848 375,00	0,00
52200	Bérelti díjak	0,00	0,00	282 980,00	126 120,00	156 860,00	0,00
52300	Karbantartási költségek	0,00	0,00	1 799 179,00	0,00	1 799 179,00	0,00
52500	Posta, telefon, fax egyéb kommunikációs költségek	0,00	0,00	3 910 947,00	8 430,00	3 902 517,00	0,00
52600	Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)	0,00	0,00	140 239,00	0,00	140 239,00	0,00
52700	Számviteli szolgáltatások költségei	0,00	0,00	4 917 500,00	0,00	4 917 500,00	0,00
52800	Ügyvédi díjak	0,00	0,00	1 976 000,00	0,00	1 976 000,00	0,00
52801	Ügyvédi díjak végrehajtással kapcsol.	0,00	0,00	320 095,00	0,00	320 095,00	0,00
52900	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	0,00	0,00	7 987 594,00	346 633,00	7 640 961,00	0,00
52902	Végrehajtoi költségek ( Kovassay)	0,00	0,00	552 895,00	0,00	552 895,00	0,00
52903	Végrehajtoi MOK , eljárási díj Földhivatal	0,00	0,00	290 366,00	0,00	290 366,00	0,00
52920	Tagsági díjak	0,00	0,00	249 000,00	0,00	249 000,00	0,00
52930	Számlázástechnikai szolgáltatások	0,00	0,00	3 865 202,00	266 537,00	3 598 665,00	0,00
52940	Csatornadíj	0,00	0,00	12 957 230,00	11 930,00	12 945 300,00	0,00
52950	Számlázással kapcsolatos költségek	0,00	0,00	1 072 710,00	0,00	1 072 710,00	0,00
52960	Oktatás, továbbképzés ktge	0,00	0,00	343 500,00	169 412,00	174 088,00	0,00



Szűkítési feltételek:  
Időszaki nyitóval és nyitóval,  
a bizonylat dátuma: 2019.12.31. dátumig.

Főkönyvi szám	Megnevezés	Nyitó érték		Halmazott forgalom		Halmazott egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
52970	MOKK eljárási díjak	0,00	0,00	112 000,00	0,00	112 000,00	0,00
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	0,00	0,00	6 625 308,14	48 495,00	6 576 813,14	0,00
53100	Hatósági, igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	0,00	0,00	150 400,00	0,00	150 400,00	0,00
53200	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	0,00	0,00	5 945 432,14	0,00	5 945 432,14	0,00
53300	Biztosítási díj	0,00	0,00	529 476,00	48 495,00	480 981,00	0,00
54	BÉRKÖLTSÉG	0,00	0,00	80 922 082,00	0,00	80 922 082,00	0,00
54100	Bérköltség	0,00	0,00	80 922 082,00	0,00	80 922 082,00	0,00
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	0,00	0,00	6 765 085,00	0,00	6 765 085,00	0,00
55100	Táppénzhozzájárulás 1/3	0,00	0,00	457 025,00	0,00	457 025,00	0,00
55110	Betegszabadság	0,00	0,00	863 961,00	0,00	863 961,00	0,00
55130	Munkába járás költsége	0,00	0,00	31 725,00	0,00	31 725,00	0,00
55160	Gépjárműhasználat	0,00	0,00	2 031 475,00	0,00	2 031 475,00	0,00
55300	Reprezentációs költségek	0,00	0,00	602 178,00	0,00	602 178,00	0,00
55310	Reprezentációs költségek járulékai , telefonadó	0,00	0,00	164 719,00	0,00	164 719,00	0,00
55320	Adóköteles természetbeni juttatás	0,00	0,00	117 317,00	0,00	117 317,00	0,00
55330	Cafeteria bérjövedelem	0,00	0,00	2 496 685,00	0,00	2 496 685,00	0,00
56	BÉRJÁRULÉKOK	0,00	0,00	16 271 659,00	0,00	16 271 659,00	0,00
56100	Szociális hozzájárulási adó	0,00	0,00	14 862 687,00	0,00	14 862 687,00	0,00
56110	Szoc.ho telefon , repi	0,00	0,00	199 674,00	0,00	199 674,00	0,00
56300	Szakképzési hozzájárulás	0,00	0,00	1 209 298,00	0,00	1 209 298,00	0,00
57	ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	0,00	0,00	21 527 948,00	0,00	21 527 948,00	0,00
57100	Terv szerinti értéksökkenési leírás	0,00	0,00	21 174 479,00	0,00	21 174 479,00	0,00
57200	Használatbavételkor egy összegben elszámolt értéksökkenési lei	0,00	0,00	353 469,00	0,00	353 469,00	0,00
58	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0,00	0,00	0,00	10 243 922,00	0,00	10 243 922,00
58200	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0,00	0,00	0,00	10 243 922,00	0,00	10 243 922,00
6	KÖLTSÉGHELYEK, ÁLTALÁNOS KÖLTSÉGEK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Szüksítési feltételek:

Időszaki nyitóval és nyitóval,  
a bizonylat dátuma: 2019.12.31. dátumig.

Főkönyvi szám		Megnevezés	Nyitó érték		Halmazott forgalom		Halmazott egyenleg		
			Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Egyenleg
7		TEVÉKENYSÉGEK KÖLTSÉGEI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 T
8		ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORI	0,00	0,00	7 982 638,00	0,00	7 982 638,00	0,00	7 982 638,00 T
81		ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	0,00	0,00	4 365 760,00	0,00	4 365 760,00	0,00	4 365 760,00 T
81400		Eladott áruk beszerzési értéke	0,00	0,00	4 365 760,00	0,00	4 365 760,00	0,00	4 365 760,00 T
86		EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	0,00	0,00	2 774 878,00	0,00	2 774 878,00	0,00	2 774 878,00 T
863		Mérlegfordulónap előtt bekövetkezett eseményeknek az üzleti	0,00	0,00	10,00	0,00	10,00	0,00	10,00 T
86310		Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	0,00	0,00	10,00	0,00	10,00	0,00	10,00 T
866		Adók, illetékek, hozzájárulások	0,00	0,00	2 704 068,00	0,00	2 704 068,00	0,00	2 704 068,00 T
86621		Iparüzési adó	0,00	0,00	1 096 240,00	0,00	1 096 240,00	0,00	1 096 240,00 T
86625		Építményadó	0,00	0,00	390 300,00	0,00	390 300,00	0,00	390 300,00 T
86626		Gépjárműadó	0,00	0,00	21 528,00	0,00	21 528,00	0,00	21 528,00 T
86627		Innovációs hozzájárulás	0,00	0,00	164 000,00	0,00	164 000,00	0,00	164 000,00 T
86660		Közművezetékadó	0,00	0,00	1 032 000,00	0,00	1 032 000,00	0,00	1 032 000,00 T
867		Egyéb ráfordításként elszámolt, adónak nem minősülő kifizet	0,00	0,00	43 548,00	0,00	43 548,00	0,00	43 548,00 T
86750		Tao által elismert bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok, pótléko	0,00	0,00	7 000,00	0,00	7 000,00	0,00	7 000,00 T
86761		Tao által el nem ismert egyéb ráfordítások	0,00	0,00	36 548,00	0,00	36 548,00	0,00	36 548,00 T
869		Különféle egyéb ráfordítások	0,00	0,00	27 252,00	0,00	27 252,00	0,00	27 252,00 T
86931		Egyéb adóalapot növelő tételek	0,00	0,00	25 391,00	0,00	25 391,00	0,00	25 391,00 T
86961		Kerekítés	0,00	0,00	1 861,00	0,00	1 861,00	0,00	1 861,00 T
89		NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK	0,00	0,00	842 000,00	0,00	842 000,00	0,00	842 000,00 T
89100		Társasági adó	0,00	0,00	842 000,00	0,00	842 000,00	0,00	842 000,00 T
9		ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	0,00	0,45	45 878 334,96	513 812 498,29	0,00	467 934 163,33	467 934 163,33 K
91		BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	0,00	0,00	42 285 334,96	393 120 348,27	0,00	350 835 013,31	350 835 013,31 K
91321		Lakossági hődij szolgáltatás	0,00	0,00	30 599 772,96	288 352 914,27	0,00	257 753 141,31	257 753 141,31 K
91322		Közületi hődij szolgáltatás	0,00	0,00	11 586 667,00	92 346 471,00	0,00	80 759 804,00	80 759 804,00 K
91323		Hőmennyiségmérő cserék, javítások bevétele	0,00	0,00	42 583,00	1 428 582,00	0,00	1 385 999,00	1 385 999,00 K



Szűkítési feltételek:  
Időszaki nyitóval és nyitóval,  
a bizonylat dátuma: 2019.12.31. dátumig.

Főkönyvi szám	Megnevezés	Nyitó érték		Halmazott forgalom		Halmazott egyenleg		Egyenleg
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	
91324	HMV óra értékesítés árbevétele	0,00	0,00	56 312,00	8 448 155,00	0,00	8 391 843,00	8 391 843,00 K
91500	Végrehajtoi költségek	0,00	0,00	0,00	2 544 226,00	0,00	2 544 226,00	2 544 226,00 K
96	EGYÉB BEVÉTELEK	0,00	0,45	3 593 000,00	120 647 991,45	0,00	117 054 991,45	117 054 991,45 K
966	Működési célra kapott támogatás, juttatás	0,00	0,00	3 593 000,00	3 593 000,00	0,00	0,00	0,00 T
96620	Helyi önkormányzatoktól kapott támogatás, juttatás	0,00	0,00	3 593 000,00	3 593 000,00	0,00	0,00	0,00 T
967	Egyéb bevételként elszámolt pénzbevételek	0,00	0,00	0,00	109 517 883,00	0,00	109 517 883,00	109 517 883,00 K
96720	Költségek (ráfordítások) ellenértékezésére kapott támogatás, juttat	0,00	0,00	0,00	106 826 415,00	0,00	106 826 415,00	106 826 415,00 K
96730	Fejlesztési célra kapott támogatás, juttatás	0,00	0,00	0,00	2 311 088,00	0,00	2 311 088,00	2 311 088,00 K
96740	Kapott birtágok, kötbérek, felbérék, késedelmi kamatok, kártéríté	0,00	0,00	0,00	380 380,00	0,00	380 380,00	380 380,00 K
968	Terven felüli értékesítéskkenések, értékesztések visszairása	0,00	0,00	0,00	7 095 047,00	0,00	7 095 047,00	7 095 047,00 K
96840	Vevők értékesztésének visszairása	0,00	0,00	0,00	7 095 047,00	0,00	7 095 047,00	7 095 047,00 K
969	Különféle egyéb bevételek	0,00	0,45	0,00	442 061,45	0,00	442 061,45	442 061,45 K
96960	Tandíj megtérítése ( Kovács Erika)	0,00	0,00	0,00	65 777,00	0,00	65 777,00	65 777,00 K
96961	Keretítés	0,00	0,45	0,00	1 578,45	0,00	1 578,45	1 578,45 K
96962	Egyéb bevétel	0,00	0,00	0,00	374 706,00	0,00	374 706,00	374 706,00 K
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0,00	0,00	0,00	44 158,57	0,00	44 158,57	44 158,57 K
974	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0,00	0,00	0,00	44 158,57	0,00	44 158,57	44 158,57 K
97410	Forgóeszk. közötti kimutatott kölcsön, váltókövetel, pénzeszköz k	0,00	0,00	0,00	44 158,57	0,00	44 158,57	44 158,57 K
1-4	SZÁMLAOSZTÁLY	1 787 768 149,34 1 787 768 148,89 3 768 723 359,96 3 767 857 870,77 983 338 173,89 982 472 684,70 865 489,19 T						
5-9	SZÁMLAOSZTÁLY	0,00	0,45	537 869 960,10	538 735 449,29	477 312 596,14	478 178 085,33	865 489,19 K
Összesen:		1 787 768 149,34 1 787 768 149,34 4 306 593 320,06 4 306 593 320,06 1 460 650 770,03 1 460 650 770,03 0,00 T						





**Nemzeti Adó- és Vámhivatal**  
**Komárom-Esztergom Megyei Adó- és Vámigazgatósága**

Iktatószám: 6061735230/2020

Ügyintéző: Juhászné Dóbiás Andrea

Telefonszám: (34) 519-829

Ügyszám: 5856451182

**ADÓIGAZOLÁS**

A rendelkezésemre álló dokumentumok - nyilvántartások, adószámlák, bevallások - alapján igazolom, hogy

**KOMÁROMI TÁVHŐSZOLGÁLTATO KFT**

**11183855-2-11**

**2900 KOMÁROM CSOKONAI UT**

adóalanyak a Nemzeti Adó- és Vámhivatalnál ezen igazolás kiadásának napján nyilvántartott tartozása, valamint végrehajtásra, vagy visszatartásra átadott köztartozása nincs.

Ezen igazolást az adóalany kérelmére adtam ki.

Adózó az igazolás kiadásakor nem részesül fizetési kedvezményben.

Ez az igazolás nem szolgál bizonyítási alappal a tartozás beszedésére irányuló eljárásokban.

Ezen igazolás tartalmazza a Nemzeti Adó- és Vámhivatal nyilvántartása szerint fennálló tartozás, ideiglenesen eredménytelen végrehajtással érintett tartozás, az adók módjára behajtandó köztartozás, a végrehajtásra, vagy visszatartásra átadott köztartozás megfizetésére vonatkozó adatokat.

TATABÁNYA, 2020. február 4.

dr. Ladosné Kelemen Éva  
igazgató  
(hatáskör gyakorlója)

Harmat Ferencné  
osztályvezető  
(kiadmányozó)

Ellenőrzési azonosító: 1431073210069000261520233





## Főkönyvi kivonat

2020.05.14. 16:38:13  
Pénznem: HUF

### Szűkítési feltételek:

Időszakai nyitóval és nyitóval,  
a bizonylat dátuma: 2020.01.01. - 2020.03.31..

Főkönyvi szám	Megnevezés	Nyitó érték		Halmazott forgalom		Halmazott egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	592 365 485,00	388 380 445,00	593 517 945,00	393 462 079,00	593 517 945,00	393 462 079,00
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	6 821 225,00	5 085 380,00	6 821 225,00	5 196 376,00	6 821 225,00	5 196 376,00
113	Vagyoni értékű jogok	6 821 225,00	5 085 380,00	6 821 225,00	5 196 376,00	6 821 225,00	5 196 376,00
11300	Vagyoni értékű jogok bruttó értéke	6 821 225,00	0,00	6 821 225,00	0,00	6 821 225,00	0,00
11390	Vagyoni értékű jogok terv szerinti értéksökkenése	0,00	5 085 380,00	0,00	5 196 376,00	0,00	5 196 376,00
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ J	208 775 559,00	105 473 139,00	208 775 559,00	107 014 855,00	208 775 559,00	107 014 855,00
121	Telkek, földterületek	1 090 000,00	0,00	1 090 000,00	0,00	1 090 000,00	0,00
12110	Telkek, földterületek bruttó értéke	1 090 000,00	0,00	1 090 000,00	0,00	1 090 000,00	0,00
123	Épületek, épületszrsek, tulajdoni hányadok	59 246 669,00	14 645 058,00	59 246 669,00	14 934 711,00	59 246 669,00	14 934 711,00
12310	Épületek, épületszrsek, tulajdoni hányadok bruttó értéke	59 246 669,00	0,00	59 246 669,00	0,00	59 246 669,00	0,00
12390	Épületek, épületszrsek, tulajdoni hányadok terv szerinti értéksök	0,00	14 645 058,00	0,00	14 934 711,00	0,00	14 934 711,00
124	Egyéb ingatlanok	148 438 890,00	90 828 081,00	148 438 890,00	92 080 144,00	148 438 890,00	92 080 144,00
12410	Egyéb ingatlanok bruttó értéke	148 438 890,00	0,00	148 438 890,00	0,00	148 438 890,00	0,00
12490	Egyéb ingatlanok terv szerinti értéksökkenése	0,00	90 828 081,00	0,00	92 080 144,00	0,00	92 080 144,00
13	MŰSZAKI BERENDEZÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	324 716 602,00	257 759 361,00	324 716 602,00	259 765 753,00	324 716 602,00	259 765 753,00
131	Termelő gépek, berendezések	209 217 225,00	152 856 237,00	209 217 225,00	154 219 419,00	209 217 225,00	154 219 419,00
13110	Termelő gépek, berendezések bruttó értéke	209 217 225,00	0,00	209 217 225,00	0,00	209 217 225,00	0,00
13190	Termelő gépek, berendezések terv szerinti értéksökkenése	0,00	152 856 237,00	0,00	154 219 419,00	0,00	154 219 419,00
132	Műszaki járművek	2 932 000,00	1 843 008,00	2 932 000,00	1 987 600,00	2 932 000,00	1 987 600,00
13210	Műszaki járművek bruttó értéke	2 932 000,00	0,00	2 932 000,00	0,00	2 932 000,00	0,00
13290	Műszaki járművek terv szerinti értéksökkenése	0,00	1 843 008,00	0,00	1 987 600,00	0,00	1 987 600,00
13310	Termelő érzékelő műszerek, szerszámok	112 567 377,00	0,00	112 567 377,00	0,00	112 567 377,00	0,00
13390	Termelő érzékelő műszerek, szerszámok terv szerinti értéksökke	0,00	103 060 116,00	0,00	103 558 734,00	0,00	103 558 734,00

Szűktéési feltételek:  
Időszaki nyitóval és nyitóval,  
a bizonylat dátuma: 2020.01.01. - 2020.03.31..

Főkönyvi szám	Megnevezés	Nyitó érték		Halmazott forgalom		Halmazott egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, JÁRMŰVE	47 902 099,00	20 062 565,00	47 902 099,00	21 485 095,00	47 902 099,00	21 485 095,00
141	Egyéb (üzemi - üzleti), berendezések, felszerelések	33 208 550,00	10 909 851,00	33 208 550,00	11 884 362,00	33 208 550,00	11 884 362,00
14110	Egyéb (üzemi - üzleti), berendezések, felszerelések bruttó értéke	33 208 550,00	0,00	33 208 550,00	0,00	33 208 550,00	0,00
14190	Egyéb (üzemi - üzleti), berendezések, felszerelések terv szerinti éi	0,00	10 909 851,00	0,00	11 884 362,00	0,00	11 884 362,00
142	Egyéb járművek	3 223 120,00	219 942,00	3 223 120,00	372 820,00	3 223 120,00	372 820,00
14210	Egyéb járművek bruttó értéke	3 223 120,00	0,00	3 223 120,00	0,00	3 223 120,00	0,00
14290	Egyéb járművek terv szerinti értékcsokkenése	0,00	219 942,00	0,00	372 820,00	0,00	372 820,00
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	8 192 915,00	5 655 258,00	8 192 915,00	5 950 399,00	8 192 915,00	5 950 399,00
14310	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések bruttó értéke	8 192 915,00	0,00	8 192 915,00	0,00	8 192 915,00	0,00
14390	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések terv szerinti érték	0,00	5 655 258,00	0,00	5 950 399,00	0,00	5 950 399,00
144	Üzemkörön kívüli berendezések, felszerelések, járművek	867 275,00	867 275,00	867 275,00	867 275,00	867 275,00	867 275,00
14410	Üzemkörön kívüli berendezések, felszerelések, járművek bruttó éi	867 275,00	0,00	867 275,00	0,00	867 275,00	0,00
14490	Üzemkörön kívüli berendezések, felszerelések, járművek terv szei	0,00	867 275,00	0,00	867 275,00	0,00	867 275,00
14510	Kis értékű eszközök	2 410 239,00	0,00	2 410 239,00	0,00	2 410 239,00	0,00
14590	Kis értékű eszközök terv szerinti értékcsokkenése	0,00	2 410 239,00	0,00	2 410 239,00	0,00	2 410 239,00
16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	4 150 000,00	0,00	5 302 460,00	0,00	5 302 460,00	0,00
16100	Befolyezetlen beruházások	0,00	0,00	1 152 460,00	0,00	1 152 460,00	0,00
16110	KEHOP pályázat	4 150 000,00	0,00	4 150 000,00	0,00	4 150 000,00	0,00
2	KÉSZLETEK	2 714 513,00	0,00	2 714 513,00	0,00	2 714 513,00	0,00
22	Anyagok	1 614 513,00	0,00	1 614 513,00	0,00	1 614 513,00	0,00
22300	Fenntartási anyagok	1 614 513,00	0,00	1 614 513,00	0,00	1 614 513,00	0,00
26	KERESKEDELMI ÁRUK	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00
26700	Tárgyi eszközök közül ársorolt árúk	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐ	241 791 007,49	68 552 142,00	660 606 136,25	506 591 145,00	243 344 607,25	89 329 616,00
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTAT	122 747 320,03	68 552 142,00	253 972 440,03	209 007 925,00	112 384 920,03	67 420 405,00
31100	Belföldi vevőkövetelések	18 198 291,00	1 131 737,00	45 280 141,00	28 743 328,00	16 536 813,00	0,00



Szűkítési feltételek:

Időszak: Időszak nyitóval és nyitóval,  
a bizonylat dátuma: 2020.01.01. - 2020.03.31..

Főkönyvi szám	Megnevezés	Nyitó érték		Halmazott forgalom		Halmazott egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
31201	Lakossági vevő új	81 187 200,03	0,00	185 320 479,03	112 659 947,00	72 660 532,03	0,00
31300	Vízárak hátralék	23 361 829,00	0,00	23 371 820,00	184 245,00	23 187 575,00	0,00
31500	Vízárak vevő értékesítés	0,00	23 361 829,00	0,00	23 361 829,00	0,00	23 361 829,00
31510	Lakossági vevők értékesítése	0,00	42 346 976,00	0,00	42 346 976,00	0,00	42 346 976,00
31520	Közületi vevők értékesítése	0,00	1 711 600,00	0,00	1 711 600,00	0,00	1 711 600,00
35	ADOTT ELŐLEGEK	317 335,00	0,00	317 335,00	258 000,00	59 335,00	0,00
35200	Beruházásokra adott előlegek	258 000,00	0,00	258 000,00	258 000,00	0,00	0,00
35400	Szolgáltatásokra adott előlegek	59 335,00	0,00	59 335,00	0,00	59 335,00	0,00
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	42 231 870,00	0,00	101 106 416,00	76 798 961,00	46 216 666,00	21 909 211,00
361	Munkavállalókkal szembeni követelések	688 350,00	0,00	688 350,00	300 000,00	388 350,00	0,00
36130	Lakáséülő munkáltatói kölcsön (Németh István)	688 350,00	0,00	688 350,00	300 000,00	388 350,00	0,00
362	Költségvetési kiutalási igények	0,00	0,00	36 200 760,00	0,00	36 200 760,00	0,00
36210	MAVÍR Zrt. Támogatás	0,00	0,00	32 532 760,00	0,00	32 532 760,00	0,00
36282	Energiaadó 2019. évi előírás	0,00	0,00	3 668 000,00	0,00	3 668 000,00	0,00
363	Költségvetési kiutalási igények teljesítése	23 865 163,00	0,00	23 865 163,00	45 707 774,00	66 600,00	21 909 211,00
36310	MAVÍR Zrt. Támogatás pü. Teljesítés	20 805 563,00	0,00	20 805 563,00	42 714 774,00	0,00	21 909 211,00
36381	Energiaadó pü telj.	3 059 600,00	0,00	3 059 600,00	2 993 000,00	66 600,00	0,00
368	Áfa átvézetési számla	17 678 357,00	0,00	40 352 143,00	30 791 187,00	9 560 956,00	0,00
36810	Speciális áfa átvézetési számla	0,00	0,00	88 564,00	88 564,00	0,00	0,00
3682	Elszámolási időszakos számlák áfa átvézetési számla	17 678 357,00	0,00	40 263 579,00	30 702 623,00	9 560 956,00	0,00
36821	Elszámolási időszakos számlák átvézetési számla	13 500,00	0,00	22 110 947,00	12 549 991,00	9 560 956,00	0,00
36822	Évnyitás áfa átvézetési számla, elszámolási időszakos számlák	17 664 857,00	0,00	18 152 632,00	18 152 632,00	0,00	0,00
38	PÉNZESZKÖZÖK	34 433 453,46	0,00	222 522 428,22	179 224 579,00	43 297 849,22	0,00
381	Pénztár	401 325,00	0,00	1 949 885,00	1 705 990,00	243 895,00	0,00
38100	Pénztár	401 325,00	0,00	1 949 885,00	1 705 990,00	243 895,00	0,00
384	Elszámolási betétszámla	34 032 128,46	0,00	220 072 543,22	177 018 589,00	43 053 954,22	0,00



Szüktítési feltételek:  
Időszaki nyitóval és nyitóval,  
a bizonylat dátuma: 2020.01.01. - 2020.03.31..

Főkönyvi szám	Megnevezés	Nyitó érték		Halmazott forgalom		Halmazott egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
38410	OTP Elszámolási betétszámla	19 078 435,00	0,00	203 899 760,00	168 049 113,00	35 850 647,00	0,00
38412	Raiffeisen Elszámolási betétszámla	5 058 690,46	0,00	6 101 124,22	32 476,00	6 068 648,22	0,00
38413	K&H Elszámolási betétszámla	9 895 003,00	0,00	10 071 659,00	8 937 000,00	1 134 659,00	0,00
389	Átvezetési számlák	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
38900	Átvezetési számla	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
39	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	42 061 029,00	0,00	82 687 517,00	41 301 680,00	41 385 837,00	0,00
391	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	37 865 636,00	0,00	78 490 908,00	37 865 636,00	40 625 272,00	0,00
39110	Árbevétel elhatárolása	37 865 636,00	0,00	78 490 908,00	37 865 636,00	40 625 272,00	0,00
392	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 195 393,00	0,00	4 196 609,00	3 436 044,00	760 565,00	0,00
39210	Költségek elhatárolása	4 195 393,00	0,00	4 196 609,00	3 436 044,00	760 565,00	0,00
4	FORRÁSOK	1 133 138 098,10	1 513 127 142,40	1 366 425 793,10	1 729 119 131,30	195 502 716,40	558 196 054,60
41	SAJÁT TŐKE	43 932 857,40	291 861 581,00	43 932 857,40	291 861 581,00	43 067 368,40	290 996 092,00
411	Jegyzett tőke	0,00	212 140 000,00	0,00	212 140 000,00	0,00	212 140 000,00
41100	Jegyzett tőke	0,00	212 140 000,00	0,00	212 140 000,00	0,00	212 140 000,00
41200	Tőketartalék	0,00	78 856 092,00	0,00	78 856 092,00	0,00	78 856 092,00
41300	Eredménytartalék	43 932 857,40	865 489,00	43 932 857,40	865 489,00	43 067 368,40	0,00
42	CÉLTARTALÉKOK	0,00	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00
42200	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0,00	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	534 468,00	119 727 388,00	159 591 618,00	247 471 974,00	0,00	87 880 356,00
451	Rövid lejáratú kölcsönök	0,00	33 349 705,00	0,00	33 349 705,00	0,00	33 349 705,00
45121	Egyéb rövid lejáratú kölcsön Önkormányzat	0,00	3 349 705,00	0,00	3 349 705,00	0,00	3 349 705,00
45122	Rövid lejáratú kölcsön Önkormányzat 2014. április lej.	0,00	30 000 000,00	0,00	30 000 000,00	0,00	30 000 000,00
453	Vevőtől kapott előlegek	162 264,00	0,00	183 724,00	1 551 073,00	0,00	1 367 349,00
45311	ÜH Hőmennyiségmérő vásárlás előlege	162 264,00	0,00	183 724,00	1 551 073,00	0,00	1 367 349,00
454	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	372 204,00	86 377 683,00	159 407 894,00	212 571 196,00	0,00	53 163 302,00
45400	Belföldi szállítók	372 204,00	86 377 683,00	159 407 894,00	212 571 196,00	0,00	53 163 302,00





Szűkítési feltételek:

Időszaki nyitóval és nyitóval,  
a bizonylat dátuma: 2020.01.01. - 2020.03.31.,

Főkönyvi szám Megnevezés		Nyitó érték		Halmazott forgalom		Halmazott egyenleg		
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Egyenleg
46	Rövid lejáratú kötelezettségek	100 649 916,00	86 556 608,70	140 212 085,00	114 010 350,60	140 111 104,00	113 909 369,60	26 201 734,40 T
46100	Társasági adó elszámolása	1 504 510,00	0,00	1 504 510,00	0,00	1 504 510,00	0,00	1 504 510,00 T
46210	Munkaviszonyból származó SZJA	0,00	0,00	0,00	3 555 890,00	0,00	3 555 890,00	3 555 890,00 K
46220	Kifizetőt terhelő SZJA	0,00	0,00	0,00	6 056,00	0,00	6 056,00	6 056,00 K
46280	Munkavállalótól levont SZJA pénzügyi teljesítése	845 400,00	0,00	5 423 400,00	0,00	5 423 400,00	0,00	5 423 400,00 T
46290	SZJA pénzügyi teljesítése	87 000,00	0,00	141 000,00	0,00	141 000,00	0,00	141 000,00 T
46345	Közművezeték adó előírása, pü-i teljesítése	516 000,00	0,00	516 000,00	0,00	516 000,00	0,00	516 000,00 T
46346	Környezetterhelési díj pénzügyi teljesítése	28 000,00	0,00	28 000,00	0,00	28 000,00	0,00	28 000,00 T
46600	Előzetesen felszámított általános forgalmi adó	96 823 798,00	0,00	131 739 594,00	86 608,00	131 652 986,00	0,00	131 652 986,00 T
46700	Fizetendő általános forgalmi adó	0,00	26 567 610,70	14 373,00	35 443 798,60	0,00	35 429 425,60	35 429 425,60 K
46800	Általános forgalmi adó elszámolási számla	0,00	59 988 998,00	0,00	74 917 998,00	0,00	74 917 998,00	74 917 998,00 K
469	Helyi adók	845 208,00	0,00	845 208,00	0,00	845 208,00	0,00	845 208,00 T
46910	Iparüzési adó	845 208,00	0,00	845 208,00	0,00	845 208,00	0,00	845 208,00 T
47	Rövid lejáratú kötelezettségek	3 022 742,00	6 012 788,00	37 670 040,00	39 390 119,00	12 324 244,00	14 044 323,00	1 720 079,00 K
47100	Jövedelemelszámolási számla	0,00	4 856 584,00	23 764 995,00	29 159 862,00	0,00	5 394 867,00	5 394 867,00 K
47120	Társadalombiztosítási ellátás Táppénz 1/3	3 742,00	0,00	24 423,00	0,00	24 423,00	0,00	24 423,00 T
47300	Szociális hozzájárulási adó	534 000,00	0,00	534 000,00	3 964 168,00	0,00	3 430 168,00	3 430 168,00 K
47390	Szociális hozzájárulási adó pénzügyi teljesítése	0,00	0,00	4 011 000,00	0,00	4 011 000,00	0,00	4 011 000,00 T
47400	Szakképzési hozzájárulás	1 029 000,00	0,00	1 029 000,00	339 179,00	689 821,00	0,00	689 821,00 T
47529	Innovációs járulék pénzügyi teljesítése	156 000,00	164 000,00	396 000,00	164 000,00	232 000,00	0,00	232 000,00 T
47611	Nyugdíjbiztosítási járulék	0,00	0,00	0,00	2 301 404,00	0,00	2 301 404,00	2 301 404,00 K
47619	Nyugdíjbiztosítási járulék pénzügyi teljesítése	1 269 000,00	0,00	3 769 000,00	0,00	3 769 000,00	0,00	3 769 000,00 T
47621	Egészségbiztosítási járulék	0,00	499 000,00	0,00	2 428 993,00	0,00	2 428 993,00	2 428 993,00 K
47629	Egészségbiztosítási járulék pénzügyi teljesítése	0,00	0,00	3 567 000,00	0,00	3 567 000,00	0,00	3 567 000,00 T
47648	Innovációs járulék előző évi	26 000,00	0,00	26 000,00	0,00	26 000,00	0,00	26 000,00 T
47672	NAV bírság pénzügyi teljesítése	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00 T



Szűktési feltételek:  
Időszaki nyitóval és nyitóval,  
a bizonylat dátuma: 2020.01.01. - 2020.03.31..

Főkönyvi szám	Megnevezés	Nyitó érték		Halmazott forgalom		Halmazott egyenleg		Egyenleg
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	
47900	Különféle egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0,00	123 611,00	0,00	123 611,00	0,00	123 611,00	123 611,00 K
47910	Leállítások	0,00	189 638,00	543 622,00	728 947,00	0,00	185 325,00	185 325,00 K
47931	Mezőg Rt bekötés támogatása	0,00	179 955,00	0,00	179 955,00	0,00	179 955,00	179 955,00 K
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0,00	21 670 662,00	21 078,00	49 086 992,00	0,00	49 065 914,00	49 065 914,00 K
482	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0,00	21 078,00	21 078,00	27 437 408,00	0,00	27 416 330,00	27 416 330,00 K
48210	Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások	0,00	21 078,00	21 078,00	27 437 408,00	0,00	27 416 330,00	27 416 330,00 K
483	Halasztott bevételek	0,00	21 649 584,00	0,00	21 649 584,00	0,00	21 649 584,00	21 649 584,00 K
48320	Fejlesztési célra kapott támogatások elhatárolása	0,00	12 341 987,00	0,00	12 341 987,00	0,00	12 341 987,00	12 341 987,00 K
48321	Fejlesztésre képzett céltartalék	0,00	5 876 766,00	0,00	5 876 766,00	0,00	5 876 766,00	5 876 766,00 K
48322	Szoc.Othon előtti távvez. felújítására kaptt tám.	0,00	3 430 831,00	0,00	3 430 831,00	0,00	3 430 831,00	3 430 831,00 K
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	984 998 114,70	984 998 114,70	984 998 114,70	984 998 114,70	0,00	0,00	0,00 T
49100	Nyitómérlegszámla	984 998 114,70	984 998 114,70	984 998 114,70	984 998 114,70	0,00	0,00	0,00 T
5	KÖLTSÉGNEMEK	50 000,00	0,00	166 832 272,00	3 769 945,00	163 070 772,00	8 445,00	163 062 327,00 T
51	ANYAGKÖLTSÉG	0,00	0,00	120 079 624,00	3 715 974,00	116 363 650,00	0,00	116 363 650,00 T
51100	Vásárolt anyagok költségei	0,00	0,00	161 809,00	0,00	161 809,00	0,00	161 809,00 T
51102	Földgáz felhasználás költsége	0,00	0,00	111 705 307,00	3 668 000,00	108 037 307,00	0,00	108 037 307,00 T
51300	Újzemanvag költség	0,00	0,00	208 100,00	0,00	208 100,00	0,00	208 100,00 T
51400	Éven belül elhasználtódó főgy.óeszközök	0,00	0,00	5 504,00	0,00	5 504,00	0,00	5 504,00 T
51500	Éven belül elhasználtódó munkaruh	0,00	0,00	3 775,00	0,00	3 775,00	0,00	3 775,00 T
51600	Nyomtatványok, irodaszerek költségei	0,00	0,00	182 735,00	0,00	182 735,00	0,00	182 735,00 T
51801	Villamosenergia felhasználás költsége	0,00	0,00	3 920 265,00	47 974,00	3 872 291,00	0,00	3 872 291,00 T
51802	Vízdíj	0,00	0,00	2 958 159,00	0,00	2 958 159,00	0,00	2 958 159,00 T
51900	Egyéb anyagfelhasználás költsége	0,00	0,00	145 038,00	0,00	145 038,00	0,00	145 038,00 T
51903	Karbantartási anyagok	0,00	0,00	627 678,00	0,00	627 678,00	0,00	627 678,00 T
51906	Fűgyes felújítás	0,00	0,00	39 753,00	0,00	39 753,00	0,00	39 753,00 T
51908	Saját rezsis beruházás Csillag	0,00	0,00	121 501,00	0,00	121 501,00	0,00	121 501,00 T

**Időszaki nyitóval és nyitóval,  
a bizonylat dátuma: 2020.01.01. - 2020.03.31..**

-719-

Ez a nyomtatvány a Kulcs-Soft Nyrt. rendszerével készült. <http://www.kulcs-soft.hu>

6



Szállítási feltételek:  
Időszaki nyitóval és nyitóval,  
a bizonylat dátuma: 2020.01.01. - 2020.03.31..

Főkönyvi szám	Megnevezés	Nyitó érték		Halmazott forgalom		Halmazott egyenleg		Egyenleg
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	
55900	Egyéb személyi jellegű kifizetések	0,00	0,00	618 910,00	0,00	618 910,00	0,00	618 910,00 T
56	<b>BÉRJÁRULÉKOK</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 303 347,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 303 347,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 303 347,00 T</b>
56100	Szociális hozzájárulási adó	0,00	0,00	3 964 168,00	0,00	3 964 168,00	0,00	3 964 168,00 T
56300	Szakképzési hozzájárulás	0,00	0,00	339 179,00	0,00	339 179,00	0,00	339 179,00 T
57	<b>ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 081 634,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 081 634,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 081 634,00 T</b>
57100	Terv szerinti értéksökkenési leírás.	0,00	0,00	5 081 634,00	0,00	5 081 634,00	0,00	5 081 634,00 T
6	<b>KÖLTSÉGHELYEK, ÁLTALÁNOS KÖLTSÉGEK</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00 T</b>
7	<b>TEVÉKENYSÉGEK KÖLTSÉGEI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00 T</b>
8	<b>ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFOR</b>	<b>625,81</b>	<b>0,00</b>	<b>717,81</b>	<b>0,00</b>	<b>717,81</b>	<b>0,00</b>	<b>717,81 T</b>
86	<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>625,81</b>	<b>0,00</b>	<b>717,81</b>	<b>0,00</b>	<b>717,81</b>	<b>0,00</b>	<b>717,81 T</b>
863	Mérlegfordulónap előtt bekövetkezett eseményeknek az üzleti	0,00	0,00	35,00	0,00	35,00	0,00	35,00 T
86310	Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	0,00	0,00	35,00	0,00	35,00	0,00	35,00 T
869	<b>Külföldre egyéb ráfordítások</b>	<b>625,81</b>	<b>0,00</b>	<b>682,81</b>	<b>0,00</b>	<b>682,81</b>	<b>0,00</b>	<b>682,81 T</b>
86961	Keretítés	625,81	0,00	682,81	0,00	682,81	0,00	682,81 T
9	<b>ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37 910 384,00</b>	<b>195 065 460,86</b>	<b>0,00</b>	<b>157 155 076,86</b>	<b>157 155 076,86 K</b>
91	<b>BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37 910 384,00</b>	<b>162 528 264,10</b>	<b>0,00</b>	<b>124 617 880,10</b>	<b>124 617 880,10 K</b>
91321	Lakossági hódj szolgáltatás	0,00	0,00	27 890 819,00	138 251 301,10	0,00	110 360 482,10	110 360 482,10 K
91322	Közületi hódj szolgáltatás	0,00	0,00	10 017 065,00	23 565 711,00	0,00	13 548 646,00	13 548 646,00 K
91323	Hőmennyiségmérő cseréj, javítások bevétele	0,00	0,00	2 500,00	329 946,00	0,00	327 446,00	327 446,00 K
91324	HMV óra értékesítés árbevétele	0,00	0,00	0,00	49 233,00	0,00	49 233,00	49 233,00 K
91500	Végrehajtói költségek	0,00	0,00	0,00	332 073,00	0,00	332 073,00	332 073,00 K
96	<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32 536 882,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32 536 882,00</b>	<b>32 536 882,00 K</b>
966	Működési célra kapott támogatás, jutatás	0,00	0,00	0,00	32 532 760,00	0,00	32 532 760,00	32 532 760,00 K
96610	Távhozzolgáltatási támogatás	0,00	0,00	0,00	32 532 760,00	0,00	32 532 760,00	32 532 760,00 K
967	<b>Egyéb bevételeként elszámolt pénzbevételek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 068,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 068,00</b>	<b>4 068,00 K</b>
96740	Kapott bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérít	0,00	0,00	0,00	4 068,00	0,00	4 068,00	4 068,00 K



Szűkítési feltételek:

Időszaki nyitóval és nyitóval,  
a bizonylat dátuma: 2020.01.01. - 2020.03.31..

Főkönyvi szám	Megnevezés	Nyitó érték		Halmazott forgalom		Halmazott egyenleg		Egyenleg
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	
969	Különféle egyéb bevételek	0,00	0,00	0,00	54,00	0,00	54,00	54,00 K
96961	Kerekítés	0,00	0,00	0,00	54,00	0,00	54,00	54,00 K
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0,00	0,00	0,00	314,76	0,00	314,76	314,76 K
974	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0,00	0,00	0,00	314,76	0,00	314,76	314,76 K
97410	Forgóeszk. között kimutatott kölcsön, váltókövetel., pénzeszköz k	0,00	0,00	0,00	314,76	0,00	314,76	314,76 K
1-4	SZÁMLAOSZTÁLY	1 970 009 103,59	1 970 059 729,40	2 623 264 387,35	2 629 172 355,30	1 035 079 781,65	1 040 987 749,60	5 907 967,95 K
5-9	SZÁMLAOSZTÁLY	50 625,81	0,00	204 743 373,81	198 835 405,86	163 071 489,81	157 163 521,86	5 907 967,95 T
Összesen:		1 970 059 729,40	1 970 059 729,40	2 828 007 761,16	2 828 007 761,16	1 198 151 271,46	1 198 151 271,46	0,00 T





Komáromi Távhőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság  
2900 Komárom, Csokonai út. 2.  
Cégjegyzék szám: 11-09-002700

## Független Könyvvizsgálói Jelentés

A Komáromi Távhő Kft. tulajdonosának

### Vélemény

Elvégeztük a Komáromi Távhő Kft. („a Társaság”) 2019. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2019. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből, melyben az eszközök és források egyező végösszege 399 300 E Ft, az adózott eredmény 865 E Ft nyereség, és az ugyanezen időpontra végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2019. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi 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

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünkben „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége” című szakasz tartalmazza.

Függetlenek vagyunk 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 megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

### Egyéb jelentéstételi kötelezettség: A 2005. évi XVIII. Törvény 18/A-B § szerinti igazolás

A vezetés felelős a távhőszolgáltató illetve értékesítő társaság kiegészítő mellékletének a 2005. évi XVIII. Törvény 18/A §-al is összhangban történő elkészítéséért.

A mi felelősségünk annak megfigyelése, hogy a társaság által kidolgozott és alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok, valamint az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása biztosítja-e a vállalkozás tevékenységei közötti keresztfinanszírozás mentességét.

Igazoljuk, hogy a Komáromi Távhő Kft. 2019. évi kiegészítő mellékletében bemutatott 2005. évi XVIII. Törvény 18/A-B §-ai szerinti számviteli szétválasztás során alkalmazta a Magyar Energetikai Hivatal 1/2013. számú ajánlásában foglalt módszertani előírásokat az engedélyes tevékenységek bemutatásával. Az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása biztosítja a vállalkozás tevékenységei közötti keresztfinanszírozás mentességét.

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

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn. Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.

- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.

- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.

- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló 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 képességéről. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívni a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valódiságának bemutatása.

Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Komárom, 2020. május 19.

Wagner Vilmos  
Moore Stephens Wagner Kft.  
Ügyvezető Igazgató

MOORE STEPHENS

Moore Stephens Wagner Kft.  
2900 Komárom, Erdélyi u. 4.  
Cg.: 11 09 002699  
Asz.: 11183965-2-11

Martonné Őszi Rózsa

kamarai tag könyvvizsgáló  
Kamarai nyilvántartási szám: 006365



## JEGYZŐKÖNYV (FB-ülésről)

Amely készült a 11-09-002700 cégjegyzékszámú **Komáromi Távhőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság (rövid cégnév: Komáromi Távhő Kft.) Felügyelő Bizottsága** ülésén **2020. május 22-én** a Covid-19 vírusra való tekintettel online, email-es kapcsolattartással.

### Jelen vannak:

Beigelbeck Attila FB-tag  
Dombay Gábor FB-tag  
Nagy Nikolett FB-tag  
Takács József FB-tag  
Vajda Bence FB-tag  
Kovács Károly ügyvezető  
Nemes Sándor főmérnök  
Heizer Petra gazdasági ügyintéző

Dr. Konczer Erik nem jelzett vissza, ezért Ő nem vett részt a szavazáson.

### Napirend:

- 1) 2019. évi mérlegbeszámoló elfogadása

### 1./2020.(V.22) számú határozat

*A Felügyelő Bizottság tagjai a napirendi pontokat egyhangúan elfogadták.*

### 1.Napirendi pont ismertetése: 2019. évi mérlegbeszámoló elfogadása

Beigelbeck Attila FB tag emailben jelezte, hogy a 2019. évi éves beszámolót elfogadja.

Dombay Gábor FB tag emailben kijelentette, az előterjesztéssel egyetért, azt támogatja.

Nagy Nikolett FB tag emailben írt válaszában jelezte, hogy a 2019. évi mérlegbeszámoló elfogadható, további kiegészítéssel, illetve módosítással nem kíván élni.

Vajda Bence FB tag közölte, hogy A Távhő Kft. 2019. évre vonatkozó egyszerűsített éves beszámolóját elfogadásra és közzétételre javasolja.

Takács József FB elnök kijelentette, támogatja a 2019. évi mérlegbeszámoló elfogadását.

A Felügyelő Bizottsági Tagok írásos- e-mailben közölt elfogadói nyilatkozatai a 2019. évi mérlegbeszámolóval kapcsolatban ezen jegyzőkönyv mellé csatolandók.

**2./2020.(V.22) számú határozat**

*A Felügyelő Bizottság tagjai a 2018. évi mérlegbeszámoló elfogadásáról szóló tájékoztatást egyhangúan elfogadták.*

Komáromi Távlat Kft.  
2900 Komárom, Csokonai u. 2.  
Adósz.: 11183855-2-11  
OTP: 11740030-20008426

Takács József  
FB-elnök

Kovács Károly  
ügyvezető igazgató