

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 Egyszerűsített éves beszámoló

P.H.

Keltezés: Komárom, 2020-05-29

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

Eszközök (aktívák)

Komáromi Távhő Kft.

Statisztikai számjel: 11183855353011311

Cégjegyzék szám: 11-09-002700

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019-12-31

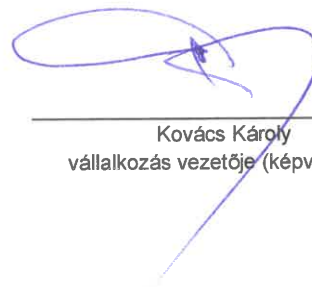
e Ft

Sorszám	Megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév
1.	A. Befektetett eszközök (02+04+06. sorok)	206 591	0	204 243
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 901	0	1 736
3.	02.sorból: immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	204 690	0	202 507
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)	153 709	0	152 996
9.	I. KÉSZLETEK	2 741	0	2 774
10.	II. KÖVETELÉSEK	100 206	0	115 789
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	50 762	0	34 433
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	44 761	0	42 061
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01+08+13.sor)	405 061	0	399 300

Keltezés: Komárom, 2020-05-29

P.H.

Komáromi Távhő Kft.
2900 Komárom, Csokonai u. 2
Adószám: 11183855-2-11
OTP: 11740030-2000426



Kovács Károly
vállalkozás vezetője (képviselője)

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES MÉRLEG

'A' változat

Források (passzívák)

Komáromi Távhő Kft.

Statisztikai 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.	D. Saját tőke (16+18+19+20+21+22+23.sorok)	247 064	0	247 929
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. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	1 876	0	865
24.	E. Céltartalékok	2 300	0	2 300
25.	F. Kötelezettségek (26-28. sorok)	134 954	0	127 400
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.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (15+24+25+29.sor)	405 061	0	399 300

P.H.

Keltezés: Komárom, 2020-05-29

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


Kovács Károly
vállalkozás vezetője (képviselője)

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltséges eljárás)

Komáromi Távhő Kft.
Statistikai számjel: 11183855353011311
Cégjegyzék szám: 11-09-002700
Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019-12-31

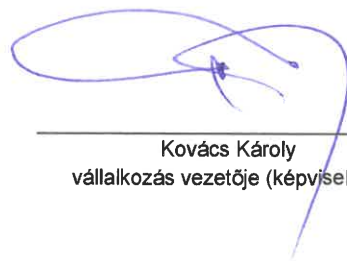
e Ft

Sorszám	Megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév
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

P.H.

Keltezés: Komárom, 2020-05-29

Komáromi Távhő Kft.
2900 Komárom, Csokonai u.
Adószám: 11183855-2-11
OIP: 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, 2020-05-29

P.H.

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

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

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

2. Forgóeszközök

2.1 Készletek

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

nincs.

Bekerülési érték meghatározása

Vásárolt készleteknél

FIFO módszer szerint kerül megállapításra

A saját előállítású készleteknél

Utólagos kalkulációval kerül megállapításra

2.2 Követelések

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

2.3 Értékpapírok

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

2.4 Pénzeszközök

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

3. Aktív időbeli elhatárolások

Könyv szerinti értéken kerülnek meghatározásra.

Források (passzívák)

4. Saját tőke

Bekerülési értéken (könyv szerinti értéken) kerül meghatározásra.

5. Céltartalékok

Vállalkozásunk a kötelező céltartalékot könyv szerinti értéken mutatja ki.

6. Kötelezettségek

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

7. Passzív időbeli elhatárolások

Könyv szerinti értéken kerülnek meghatározásra.

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

Mérleg

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

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

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

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

Jelentős tételek

A 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 szerinti 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:	2020-05-29

Vagyoni, pénzügyi helyzet és a jövedelmezőség alakulása

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Abszolút változás	%-os változás
I. Vagyoni helyzet mutatóinak alakulása				
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%
II. Pénzügyi helyzet vizsgálata				
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%
III. Jövedelmezőségi helyzet vizsgálata				
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 pénzjövdelem	6.07%	6.38%	0.32%	5.11%
Tőkearányos pénzjövdelem	8.7%	9.03%	0.33%	3.79%

Humán erőforrások**Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók**

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

Követelések

Követelések (adatok e Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó	Záró
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	42 330	56 144
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
Egyéb követelések	57 876	59 645
összesen:	100 206	115 789

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)**

Megnevezés	Nyitó	Záró
Önkormányzattól kapott kölcsön	3 350	3 350
Rövid lej.kölcsön Önk.	30 000	30 000
Rövid lejáratú kölcsönök	33 350	33 350
HMV órák	31	0
Vevőktől kapott előlegek	31	0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	93 686	86 254
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
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	7 887	7 796
összesen:	134 954	127 400

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

Megnevezés	összeg
------------	--------

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.

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
- 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)