

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

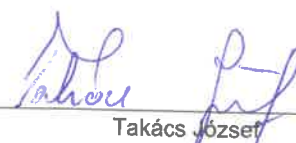
A vállalkozás megnevezése: **Komáromi Távhő Kft.**
Vállalkozás székhelye: 2900 Komárom, Jedlik Ányos út 8.

2023.12.31-i fordulónappal készített

Kiegészítő melléklet

Keltezés: Komárom, 2024-05-09

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


Takács József
vállalkozás vezetője (képviselője)

A vállalkozás bemutatása**A gazdálkodó főbb adatai**

Vállalkozás székhelye	2900 Komárom, Jedlik Ányos út 8.
Weboldal címe	
Működési forma	korlátolt felelősségű társaság
Alapítás dátuma	1993-01-29
Könyvvizsgálatra kötelezett	igen
Főtevékenység	Gőzellátás, légkondicionálás
Beszámoló típusa	Egyszerűsített éves beszámoló
A mérleg változata	'A' változat
Eredménykimutatás típusa	összköltséges eljárás
Az üzleti év fordulónapja	2023-12-31
Számviteli szabályrendszer	2000. évi C. törvény a számvitelről
Beszámoló készítőjének neve	Billig Károlyné
Beszámoló készítőjének címe	2900 Komárom Erdélyi út 4.
Regisztrációs száma	166934
Beszámoló aláírójának neve	Takács József
Beszámoló aláírójának címe	2900 Komárom Vegyész utca 2.Fsz 4
Beszámoló aláírójának beosztása	Ügyvezető
Könyvvizsgáló cég neve	Moore Stephens Wagner Kft
Könyvvizsgáló neve	Wagner Vilmos
Könyvvizsgáló kamarai száma	007038

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

A számviteli politika főbb elemei

Értékelési eljárások, módszerek

Eszközök (aktívák)

1. Befektetett eszközök

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

2. Forgóeszközök

2.1 Készletek

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

Bekerülési érték meghatározása

Vásárolt készleteknél

FIFO módszer szerint kerül megállapításra

A saját előállítású készleteknél

Utólagos kalkulációval kerül megállapításra

2.2 Követelések

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

2.3 Értékpapírok

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

2.4 Pénzeszközök

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

3. Aktív időbeli elhatárolások

Könyv szerinti értéken kerülnek meghatározásra.

Források (passzívák)

4. Saját tőke

Bekerülési értéken (könyv szerinti értéken) kerül meghatározásra.

5. Céltartalékok

Vállalkozásunk a kötelező céltartalékot könyv szerinti értéken mutatja ki.

6. Kötelezettségek

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

7. Passzív időbeli elhatárolások

Könyv szerinti értéken kerülnek meghatározásra.

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

Mérleg

B/III. 8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete

B/II. 6. Követelések értékelési különbözete

7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete

B/III. 5. Értékpapírok értékelési különbözete

D/VI. Értékelési tartalék

1. 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

A 200 e Ft 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 visszaírásának esetei:

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

Bekerülés értéken értékelt befektetett pénzügyi eszközök esetén, ha könyv szerinti értéke jelentősen meghaladja a piaci értéket, vagy a 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 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.

Kivételes nagyságú tételek

Az eredménysorai tartalmaznak kivételes nagyságú (1.000 E Ft) bevételeket, ráfordításokat, költségeket.

MEK támogatás :1.123.933 e Ft

Anyagköltség, ezen belül földgáz felhasználás költsége : 1.381.929 e Ft

A számviteli alapelvektől való eltérés

A számviteli alapelvektől nem térünk el.

Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatásai:

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

Az előző évhez képest történt változtatások

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

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

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

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

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

A terv szerinti értékcsökkenés megváltoztatására nem került sor

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

Az Oroszország és Ukrajna között 2022-óta fennálló fegyveres konfliktus hatásai érezhetőek a 2024. évben is. Tapasztalataink szerint az energiapiac is igyekszik alkalmazkodni az elhúzódó háborús viszonyokhoz, de az energiaárak még mindig magasabbak, mint a háború előtti időszakban.

Mivel a Komáromi Távhő Kft. földgáz és villamosenergia felhasználása határozza meg kiadásaink nagyrésztét, ezért a működést legnagyobb mértékben befolyásoló tényező az energia ár. Társaságunk 2024 október 01-ig földgázszerveződéssel rendelkezik, ami biztosítja cégünk és a komáromi fogyasztók számára az elegendő és biztonságos szolgáltatást. Villamosenergia szerződésünk 2024 december 31.-ig garantálja az ellátáshoz szükséges mennyiséget.

Távhőszolgáltatók számviteli szétválasztása

Számviteli szétválasztás felépítése

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

Az elkülönítés módszertana

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

Tevékenységek szétválasztása

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

Engedélyköteles tevékenység a távhőtermelés és a távhőszolgáltatás.

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

Távhőtermelés : hőtermelés gázkazánokon

Távhőszolgáltatás: megtermelt hő szolgáltatása fogyasztóknak

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

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

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

- Távhőtermelés
- Távhőszolgáltatás

II. Majd a távhőtermelést három fűtőműre kell megbontani:

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

A szétválasztás a gyakorlatban a következő módszerrel történik

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

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

- A bevételek egy összegben a távhőszolgáltatás beszámolójába kerül.

B., Költségek , ráfordítások megbontása

A vezetéssel egyeztetve a lehető leghatékonyabb módot alkalmazunk. Főkönyvi megbontásban nem szerepelnek külön a költségek a felhasználás helye szerint. Ezt a műveletet külön exel táblában tesszük meg az év végén az alábbiakban leírtak szerint:

Anyagköltségek:

- Földgáz: Csak a termeléshez rendeljük
- Üzemanyag: közvetlen anyagköltség arányában
- Fogyóeszköz : közvetlen anyagköltség arányában
- Munkaruha : a tárgyévben vásárolt munkaruha dolgozóra van kiírva (amely tevékenységhez tartozik)
- Irodaszer: közvetlen anyagköltség arányában
- Villamos energia: Tételes kimutatás alapján a felmerülés helyén
- Vízdíj: az utólagos kalkuláció után százalékos megosztás (távhőszolgáltatásra 2%)
- Egyéb anyag: közvetlen anyagköltség arányában
- Fenntartási anyag: közvetlen anyagköltség arányában

Igénybevett szolgáltatások:

- Karbantartás: tételes vizsgálat
- Posta telefon: a 12 havi postakgt számla távhőszolgáltatás, a maradék közvetlen kgt arányában
- Ügyvédi díjak: 100 százalékban a távhőszolgáltatást terheli, mivel a hátralékos vevők miatt merül fel
- Csatorna díj: az utólagos kalkuláció után százalékos megosztás (távhőszolgáltatásra 2%)
- Végrehajtói díjak : 100 százalékban a távhőszolgáltatást terheli, mivel a hátralékos vevők miatt merül fel

- Számítástechnikai szolgáltatások: 100 százalékban a távhőszolgáltatást terheli, mivel a hátralékos vevők miatt merül fel
- Számlázással kapcsolatos szolg.: 100 százalékban a távhőszolgáltatást terheli, mivel a hátralékos vevők miatt merül fel
- Egyéb szolgáltatások (utazás, bérletidíjak, könyvelésidíjak, hirdetések, tagságidíjak stb.): közvetlen kgt arányában

Egyéb igénybevett szolgáltatások:

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

Elábé és a közvetített szolgáltatások értéke: a távhőszolgáltatási tevékenységhez sorolandó

Személyi jellegű ráfordítások megosztása:

A állományi létszám hova tartozása szerint, illetve a tényleges tevékenységek szerint, külön kidolgozott elvek alapján történik:

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

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

Egyéb ráfordítás: tételenként vizsgálva az adott feladathoz van besorolva.

- Értékvesztés: a távhőszolgáltatáshoz.
- Selejtezett eszközök nettó értéke: amely főcsoportban szerepelt az eszköz a nyilvántartásba
- Iparüzési adó: távhőszolgáltatáshoz
- Közművezeték adó: távhőtermelés

Pénzügyi műveletek ráfordításai: ötven – ötven százalékban osztjuk szét.

Pénzügyi műveletek bevételei: a szolgáltatáshoz van rendelve.

II. Fűtőművenkénti szétválasztás

Költségek, ráfordítások megbontása:

A vezetéssel egyeztetve a lehető legoptimálisabb módot alkalmazunk. Főkönyvi megbontásban nem szerepelnek külön a költségek a felhasználás helye szerint. Ezt a műveletet külön excel táblában tesszük meg az év végén az alábbiakban leírtak szerint:

Anyagköltségek:

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

Ígénybevett szolgáltatások:

- Karbantartás:
- Posta telefon:
- Csatorna díj:
- Egyéb szolgáltatások (utazás, bérletidíjak, könyvelésidíjak, hirdetések, tagságidíjak stb.): közvetlen kgt a arányában

A távhőszolgáltatók és távhőtermelők számviteli szétválasztási kötelezettségének a teljesítéséhez készült beszámolókat 1-2 számú mellékletként csatoljuk a kiegészítő melléklethez, a Távhőszolgáltatásról szóló 2015. évi XVIII. törvény követelményeinek megfelelően.

A beszámoló fontosabb időpontjai

Az üzleti év mérlegfordulónapja:	2023-12-31
Mérlegkészítés dátuma:	2024-01-31

Beszámoló aláírás dátuma:

2024-05-09

Vagyoni, pénzügyi helyzet és a jövedelmezőség alakulása

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Abszolút változás	%-os változás
I. Vagyoni helyzet mutatóinak alakulása				
Tartósan befektetett eszközök aránya	10.19%	26.33%	16.14%	158.39%
Forgóeszközök aránya	79.54%	63.63%	-15.91%	-20%
Saját tőke aránya	13.2%	27.78%	14.58%	110.45%
Saját tőke növekedése	92.11%	76.51%	-15.6%	-16.94%
Összes eszköz megtérülése	365.55%	336.35%	-29.21%	-7.99%
A készletek forgási sebessége napban	33.95	30.34	-3.61	-10.63%
Befektetett eszközök fedezettsége (Fedezet I.)	129.57%	105.52%	-24.05%	-18.56%
Befektetett eszközök fedezettsége (Fedezet II.)	942.32%	354.16%	-588.16%	-62.42%
II. Pénzügyi helyzet vizsgálata				
Likviditási gyorsráta	49.51%	32.85%	-16.66%	-33.65%
Eladósodottsági mutató	86.25%	70.21%	-16.04%	-18.6%
Likviditási mutató	96.05%	97.19%	1.13%	1.19%
A kintlévőségek (vevők) átlagos időtartama napban	53.8	57.42	3.62	6.73%
A szállítói tartozások átlagos időtartama napban	157.47	178.13	20.66	13.12%
III. Jövedelmezőségi helyzet vizsgálata				
Árbevétel arányos nyereség	1.67%	-6.28%	-7.95%	-476.05%
Tőkearányos adózott eredmény	3.46%	-20.4%	-23.86%	-689.6%
Alaptőke jövedelmezősége	3.19%	-15.6%	-18.79%	-589.03%
Árbevétel arányos pénzjövedelem	4.59%	-2.76%	-7.35%	-160.13%
Tőkearányos pénzjövedelem	13.86%	-8.98%	-22.84%	-164.79%

Humán erőforrások**Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók**

Megnevezés	Fizikai	Szellemi	Összesen
Átlagos statisztikai létszám (fő)	10	6	16
Bérköltsége (e Ft)	78 304	46 983	125 287
Személyi jellegű egyéb kifizetései (e Ft)	5 806	3 483	9 289
Bérráulék (e Ft)	8 373	5 024	13 397

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

Megnevezés	Üzleti év utáni járandósága	Folyósított előlege / kölcsön	Kamat	Vissza fizetett összeg	Vissza fizetés feltételei	Nevükben vállalt garanciák	Nyugdíjfizetési kötelezettség
Vezető tisztségviselők	15 826	0	0	0			0
Igazgatóság	0	0	0	0			0
Felügyelő bizottság	4 958	0	0	0			0
összesen:	20 784	0	0	0			0

Követelések

Követelések (adatok e Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó	Záró
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	128 513	37 399
Munkavállalóknak folyósított előlegek	0	0
MAVÍR Zrt. Támogatás	1 479	96 206
Energiaadó 2020. évi előírás	3 290	3 150
MAVÍR Zrt. Támogatás pü. Teljesítés	0	0
Energiaadó pü telj.	0	0
Szép kártya	0	0
Speciális áfa átvezetési számla	0	0
Elszámolási időszakos számlák átvezetési számla	0	0
Évnyitás áfa átvezetési számla, elszámolási időszakos számlák	255 946	68 988
Komárom Város Önkormányzattal szembeni követelés	100 000	0
Szállítói T egyenleg	122	0
Társasági adó	0	1 720
Munkaviszonyból származó SZJA	0	545
Kifizetőt terhelő SZJA	118	70
Környezetterhelési díj pénzügyi teljesítése	0	27
Általános forgalmi adó elszámolási számla	73 500	30 707
Iparüzési adó	1 121	560
Építményadó	40	88
Gépjárműadó	0	9
Társadalombiztosítási ellátás Táppénz 1/3	131	131
Szociális hozzájárulási adó	0	1 910
Innovációs járulék pénzügyi teljesítése	153	196
Társadalombiztosítási járulék előírása	151	848
Egyéb követelések	436 051	205 155
összesen:	564 564	242 554

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	-102 352	-95 586	6 766
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	6 766	-33 103	-39 869

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

Megnevezés	Nyitó	Záró
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	1 209 722	321 738
Vevő fordított	2 311	2 857
Társasági adó elszámolása	2 240	0
Munkaviszonyból származó SZJA	1 496	0
Környezetterhelési díj pénzügyi teljesítése	9	0
Jövedelemelszámolási számla	6 664	7 580
Szociális hozzájárulási adó	1 573	0
Szociális hozzájárulási adó pénzügyi teljesítése	0	0
Társadalombiztosítási járulék pénzügyi teljesítése	0	0
Rövid lejáratú egyéb kötelezettségek tulajdonosokkal szemben	1 548	50 000
Különféle egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	124	0
Letiltások	90	272
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	16 055	60 709
összesen:	1 225 777	382 447

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

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

Megnevezés	összeg
Hődíj és melegvíz szolg.bevétele	515 190
Egyéb bevétel	12 094
összesen:	527 284

A távhőszolgáltatók és távhőtermelők számviteli szétválasztási kötelezettségének teljesítéséhez készült beszámolókat 1.2. számú mellékletként csatoljuk a kiegészítő melléklethez, a Távhőszolgáltatásról szóló 2015. évi XVIII.törvény követelményinek megfelelően.

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

Jogcímek	Kapott összegek		Felhasznált összegek		Rendelkezésre álló összegek	
	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév
MEKH támogatás	1 139 026	1 123 934	1 139 026	1 123 934	0	0
Fejl.tám.2022 Önkormányzat	5 615	0	39	626	5 576	4 950
Fejlesztésre kapott tám.15 millió	0	0	2 149	2 105	5 895	3 790
Szoc.Otthon távvez.felújítás	0	0	144	144	3 000	2 856
Fejlesztésre képzett céltartalék	0	0	237	5 193	5 193	0
Fejleszt.támogatás 2023. 15 millió	0	15 000	0	856	0	14 144

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

- A külföldi telephelyek főbb adatai telephelyenként
- Külföldi gazdálkodásból származó adatok
- Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések, kötelezettségek, bevételek
- Azon kötelezettségek összege, amelyek a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bírnak, és a mérlegben nem jelennek meg (Függő kötelezettségek, jövőbeni kötelezettségek).
- Mérlegen kívüli egyéb tételek
- Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek
- A tárgyévben lezárt határidős, opciós ügyletek, valamint swap ügyletek eredménye és cash-flowra gyakorolt hatása
- A hátrasorolt eszközök bemutatása
- Visszavásárolt saját részvények, üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok
- Valós értékelésre vonatkozó adatok
- Kibocsátott részvények
- Kibocsátott átváltoztatható kötvények
- Értékhelyesbítések
- A kutatás, kísérleti fejlesztés 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
- Piaci értékelésbe bevont, illetve visszaírással érintett eszközök bemutatása.
- Kötelezettség visszafizetendő összege nagyobb a kapott összegnél
- A környezetvédelemmel kapcsolatos tárgyi eszközök, céltartalékok, elszámolt költségek, kötelezettségek, veszélyes hulladékok bemutatása
- Azon kötelezettségek, amelyek hátralévő futamideje több mint 5 év
- Az aktivált saját teljesítmények értékének részletezése (forgalmi költség eljárás esetén)
- A költségek költségnemenkénti megbontása (forgalmi költség eljárás esetén)

Számvetési szétválasztás szerinti mérleg

Sor- szám	A tétel megnevezése	2023	TÁVHŐTERMELÉS	TÁVHŐSZOLGÁLTATÁS
01.	A. Befektetett eszközök	153 815	61 574	92 241
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	136	0	136
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
05.	3. Vagyoni értékű jogok	136	0	136
06.	4. Szellemi termékek	0	0	0
07.	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
09.	7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	153 679	61 574	92 105
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	109 401	39 977	69 424
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	34 108	21 597	12 511
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	10 170	0	10 170
14.	4. Tenyészállatok	0	0	0
15.	5. Beruházások, felújítások	0	0	0
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
17.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
23.	5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0
Sor- szám	A tétel megnevezése	2023	TÁVHŐTERMELÉS	TÁVHŐSZOLGÁLTATÁS
29.	B. Forgóeszközök	371 683	107 645	264 038
30.	I. KÉSZLETEK	3 509	1 130	2 379
31.	1. Anyagok	3 509	1 130	2 379
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
33.	3. Növények-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
34.	4. Késztermékek	0	0	0
35.	5. Áruk	0	0	0
36.	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0
37.	II. KÖVETELÉSEK	242 554	66 063	176 491
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	37 399	0	37 399
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
42.	5. Váltókövetelések	0	0	0
43.	6. Egyéb követelések	205 155	66 063	139 092
44.	7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
49.	3. Egyéb részesedés	0	0	0
50.	4. Saját részvénnyek, saját üzletrészek	0	0	0
51.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	125 620	40 452	85 168
54.	1. Pénztár, csekkek	695	224	471
55.	2. Bankbetétek	124 925	40 228	84 697
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások	58 656	18 889	39 767
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	52 763	16 991	35 772
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	5 893	1 898	3 995
59.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
60.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+29.+56. sor)	584 154	188 108	396 046

Számvetési szétválasztás szerinti mérleg

Sor-szám	A tétel megnevezése	2023	TÁVHŐTERMELÉS	TÁVHŐSZOLGÁLTATÁS
61.	D. Saját tőke	162 307	-1 538 144	1 700 451
62.	I. JEGYZETT TŐKE	212 140	68 313	143 827
63.	- ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65.	III. TŐKETARTALÉK	78 856	25 393	53 463
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-95 586	-30 780	-64 806
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-33 103	-1 601 070	1 567 967
72.	E. Céltartalékok	12 859	0	12 859
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	12 859	0	12 859
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
75.	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
76.	F. Kötelezettségek	382 447	123 154	259 293
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
78.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
79.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
80.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
81.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
83.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
84.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
85.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
86.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
87.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
88.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
89.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
90.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	382 447	123 154	259 293
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
94.	- ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
95.	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
96.	3. Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	321 738	103 605	218 133
98.	5. Váltótartozások	0	0	0
99.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
100.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
101.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	60 709	19 549	41 160
103.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások	26 541	8 547	17 994
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	801	258	543
108.	3. Halasztott bevételek	25 740	8 289	17 451
109.	H. Szétválasztási különbözet	0	1 594 551	-1 594 551
109.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)	584 154	188 108	396 046

Számvetési szétválasztás szerinti eredménykimutatás

Sor-szám	A tétel megnevezése	2023	TÁVHŐ-TERMELÉS	TÁVHŐ-SZOLGÁLTATÁS
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	527 284	0	527 284
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	527 284	0	527 284
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	20 208	0	10 104
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03±04)	20 208	0	10 104
III.	Egyéb bevételek	1 162 607	0	1 162 607
	<i>III. sorból: visszaírt értékvesztés</i>	6 987	0	6 987
05.	Anyagköltség	1 506 146	1 469 469	36 677
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	46 064	18 516	27 548
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	12 603	6 302	6 301
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	2 869	0	2 869
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 326	0	1 326
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 569 008	1 494 287	74 721
10.	Bérek	125 287	86 323	38 964
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	9 289	6 710	2 579
12.	Bérfelárak	13 397	8 345	5 052
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	147 973	101 378	46 595
VI.	Értékcsökkenési leírás	18 525	5 140	13 385
VII.	Egyéb ráfordítások	3 564	3 251	313
	<i>VII. sorból: értékvesztés</i>	0	0	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-39 075	-1 604 056	1 564 981
13.	Kapott (járó) osztalék, részesedés	0	0	0
	- ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
	- ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, pénzügyi eszközökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
	- ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	5 972	2 986	2 986
	- ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0
	- ebből: értékelési különbözet	0	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	5 972	2 986	2 986
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0
	- ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, pénzügyi eszközökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0
	- ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
	- ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0
	- ebből: értékelési különbözet	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	5 972	2 986	2 986
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-33 103	-1 601 070	1 567 967
X.	Adófizetési kötelezettség		0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-33 103	-1 601 070	1 567 967

Számvetési szétválasztás szerinti mérleg

Sor-szám	A tétel megnevezése	TÁVHŐTERMELÉS 2023	FRIGYES FÜTŐMŰ	CSILLAG FÜTŐMŰ	MOLAI FÜTŐMŰ
01.	A. Befektetett eszközök	61 574	35 172	9 091	17 311
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0	0
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0
05.	3. Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0
06.	4. Szellemi termékek	0	0	0	0
07.	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0
09.	7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	61 574	35 172	9 091	17 311
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	39 977	32 837	1 481	5 659
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	21 597	2 335	7 610	11 652
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	0	0	0
14.	4. Tenyészállatok	0	0	0	0
15.	5. Beruházások, felújítások	0	0	0	0
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0	0
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0	0
23.	5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0	0
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0	0
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0	0

Sor-szám	A tétel megnevezése	TÁVHŐTERMELÉS 2023	FRIGYES FÜTŐMŰ	CSILLAG FÜTŐMŰ	MOLAI FÜTŐMŰ
29.	B. Forgóeszközök	107 645	61 488	15 893	30 264
30.	I. KÉSZLETEK	1 130	645	167	318
31.	1. Anyagok	1 130	645	167	318
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	0
33.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0	0
34.	4. Késztermékek	0	0	0	0
35.	5. Áruk	0	0	0	0
36.	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0	0
37.	II. KÖVETELÉSEK	66 063	37 736	9 754	18 573
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	0	0	0
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0
42.	5. Váltókövetelések	0	0	0	0
43.	6. Egyéb követelések	66 063	37 736	9 754	18 573
44.	7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0	0
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0	0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0	0
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0
49.	3. Egyéb részesedés	0	0	0	0
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0	0
51.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0	0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	40 452	23 107	5 972	11 373
54.	1. Pénztár, csekkek	224	128	33	63
55.	2. Bankbetétek	40 228	22 979	5 939	11 310
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások	18 889	10 789	2 789	5 311
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	16 991	9 705	2 509	4 777
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 898	1 084	280	534
59.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0	0
60.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+29.+56. sor)	188 108	107 449	27 773	52 886

Számvetési szétválasztás szerinti mérleg

Sor-szám	A tétel megnevezése	TÁVHŐTERMELÉS 2023	FRIGYES FÜTŐMŰ	CSILLAG FÜTŐMŰ	MOLAJ FÜTŐMŰ
61.	D. Saját tőke	-1 538 144	-1 139 694	-141 171	-257 279
62.	I. JEGYZETT TŐKE	68 313	39 021	10 086	19 206
63.	- ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0	0
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	25 393	14 505	3 749	7 139
65.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0	0
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-30 780	-17 582	-4 544	-8 654
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	0
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0
69.	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0	0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0	0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-1 601 070	-1 175 638	-150 462	-274 970
72.	E. Céltartalékok	0	0	0	0
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0	0
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0	0
75.	3. Egyéb céltartalék	0	0	0	0
76.	F. Kötelezettségek	123 154	70 346	18 183	34 625
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0
78.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0
79.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0
80.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0
81.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0	0
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0
83.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0
84.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0	0
85.	3. Tartozások kötvénykibocsátásából	0	0	0	0
86.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0
87.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0
88.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0
89.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0
90.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	123 154	70 346	18 183	34 625
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0
94.	- ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0	0
95.	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0	0
96.	3. Vevőktől kapott előlegek	0	0	0	0
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	103 605	59 179	15 297	29 129
98.	5. Váltótartozások	0	0	0	0
99.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0
100.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0
101.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	19 549	11 167	2 886	5 496
103.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0	0
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0	0
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások	8 547	4 882	1 262	2 403
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	258	147	38	73
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	8 289	4 735	1 224	2 330
108.	3. Halasztott bevételek	0	0	0	0
109.	H. Szétválasztási különbözet	1 594 551	1 171 914	149 499	273 138
109.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)	188 108	107 448	27 773	52 887

Számvetési szétválasztás szerinti eredménykimutatás

Sor-szám	A tétel megnevezése	TÁVHŐTERMELÉS 2023	FRIGYES FŰTŐMŰ	CSILLAG FŰTŐMŰ	MOLAJ FŰTŐMŰ
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	0	0		
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	0	0	0	0
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03±04)	0	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	0	0	0	0
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	0	0	0	0
05.	Anyagköltség	1 469 469	1 080 137	137 698	251 634
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	18 516	13 610	1 735	3 171
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	6 302	4 632	591	1 079
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0			
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 494 287	1 098 379	140 024	255 884
10.	Bérek	86 323	63 452	8 089	14 782
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	6 710	4 932	629	1 149
12.	Bérfelhalmozások	8 345	6 134	782	1 429
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	101 378	74 518	9 500	17 360
VI.	Értékcsökkenési leírás	5 140	2 546	913	1 681
VII.	Egyéb ráfordítások	3 251	2 390	305	556
	VII. sorból: értékvesztés	0	0	0	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-1 604 056	-1 177 833	-150 742	-275 481
13.	Kapott (járó) osztalék, részesedés	0	0	0	0
	- ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0	0
	- ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, pénzügyi eszközökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0	0
	- ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2 986	2 195	280	511
	- ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0
	- ebből: értékelési különbözet	0	0	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	2 986	2 195	280	511
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0	0
	- ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, pénzügyi eszközökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0	0
	- ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0	0
	- ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0	0
	- ebből: értékelési különbözet	0	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	2 986	2 195	280	511
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-1 601 070	-1 175 638	-150 462	-274 970
X.	Adófizetési kötelezettség		0	0	
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-1 601 070	-1 175 638	-150 462	-274 970