

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2010. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	0	0	9 714
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	1 172
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			1 172
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok			
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	0	0	8 542
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek			1 051
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek			698
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások			6 793
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: 2011. február 15.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2010. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
27	B. Forgóeszközök	0	0	90 427
28	I. KÉSZLETEK	0	0	0
29	Anyagok			
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32	Késztermékek			
33	Áruk			
34	Készletekre adott előlegek			
35	II. KÖVETELÉSEK	0	0	79 767
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)			54 064
37	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	Váltókövetelések			
40	Egyéb követelések			25 703
41	Követések értékelési különbözete			
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45	Egyéb részesedés			
46	Saját részvények, saját üzletrészek			
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48	Értékpapírok értékelési különbözete			
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK	0	0	10 660
50	Pénztár, csekkek			339
51	Bankbetétek			10 321
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	0	0	87 553
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása			74 610
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			12 943
55	Halasztott ráfordítások			
56	Eszközök összesen	0	0	187 694

Keltezés: 2011. február 15.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2010. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57	D. Saját tőke	0	0	5 597
58	I. JEGYZETT TŐKE			500
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61	III. TŐKETARTALÉK			
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK			-1 172
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			1 172
64	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
65	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY			5 097
68	E. Céltartalékok	0	0	0
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71	Egyéb céltartalék			
72	F. Kötelezettségek	0	0	104 407
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
74	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	Átváltoztatható kötvények			
80	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

Keltezés: 2011. február 15.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

22772985-3530-599-05

Statistikai számjel

05-09-020088

Cégjegyzék száma

14

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2010. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	104 407
87	Rövid lejáratú kölcsönök			
88	ebből: az átváltoztatható kötvények			
89	Rövid lejáratú hitelek			
90	Vevőktől kapott előlegek			
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)			10 631
92	Váltótartozások			
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			89 538
94	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek			4 238
96	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	G. Passzív időbeli elhatárolások	0	0	77 690
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			12 929
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása			64 761
101	Halasztott bevételek			
102	Források összesen	0	0	187 694

Keltetés: 2011. február 15.

0

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2010. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele			187 100
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	0	0	187 100
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±			
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	0	0	0
7	III. Egyéb bevételek			2
8	ebből: visszaírt értékvesztés			
9	5 Anyagköltség			11 473
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke			8 694
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke			204
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke			
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			143 027
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	0	0	163 398
15	10 Bérköltség			9 216
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések			2 453
17	12 Bérjárulékok			2 651
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	0	0	14 320
19	VI. Értékcsökkenési leírás			1 753
20	VII. Egyéb ráfordítások			1 678
21	ebből: értékvesztés			713
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	0	0	5 953

Keltezés: 2011. február 15.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

22772985-3530-599-05
Statistikai számjel

05-09-020088
Cégjegyzék száma

22

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2010. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			40
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32	ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0	40
34	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			216
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			216
38	20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
39	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
40	ebből: értékelési különbözet			
41	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	0	0	216
42	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	0	0	-176
43	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	0	0	5 777
44	X. Rendkívüli bevételek			
45	XI. Rendkívüli ráfordítások			
46	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	0	0	0
47	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	0	0	5 777
48	XII. Adófizetési kötelezettség			680
49	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	0	0	5 097
50	22 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
51	23 Jávahagyott osztalék, részesedés			
52	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	0	0	5 097

Keltezés: 2011. február 15.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Kiegészítő melléklet a 2010. évi beszámolóhoz

Általános jellegű kiegészítések

1. Társaság bemutatása

1.1 Elnevezés: Patakhő Energiaszolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

1.2 Rövidített elnevezés: Patakhő Energiaszolgáltató Nonprofit Kft.

1.3 Alakulás időpontja: 2010.06.28.

1.4 Bejegyzés kelte: 2010.07.23.

1.5 Cégjegyzékszám: 05-09-020088

1.6 KSH szám: 22772985-3530-572-05

1.7 Jegyzett tőke 500 000 Ft, ami teljes egészében befizetésre került a bankszámlára a tulajdonosok által.

1.8 Tulajdonosok:

Tulajdonos	Törzsbetét arány	Szavazati arány
Sárospatak Város Önkormányzat	51%	50%
RFV Nyrt.	49%	50%

1.9 Székhely: 3950 Sárospatak, Zrínyi utca 47.

1.10 A Társaság képviselőjének neve, aki a beszámoló aláírására jogosult:
Kassai Ákos, lakcíme: 1125 Budapest, Gereben utca 4.

1.11 Adószám: 22772985-2-05

1.12 Tevékenységi körök:

TEÁOR	Tevékenység
3530	Gőzellátás, légkondicionálás (főtevékenység)
3311	Fémfeldolgozási termék javítása
3312	Ipari gép, berendezés javítása
3314	Ipari villamos gép, berendezés javítása
4110	Építéstartási projekt szervezése
4221	Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
4222	Elektromos, híradás-technikai célú közmű építése
4312	Építési terület előkészítése
4321	Villanyszerelés
4322	Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés
4329	Egyéb épületgépészeti szerelés
4332	Épületasztalos szerkezet szerelése
4399	Egyéb speciális szaképítés
6209	Egyéb információ-technológiai szolgáltatás
7111	Építészmérnöki tevékenység
7112	Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
7120	Műszaki vizsgálat, elemzés

TEÁOR	Tevékenység
7490	M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
8110	Építményüzemeltetés
8230	Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
8299	M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

A tagok kölcsönösen érdekeltek Sárospatak Város városüzemeltetési alapellátási feladatainak reorganizációjára irányuló projekt megvalósításában.

Feladatok: - Távfűtő rendszer felújítása

- Panelrekonstrukció
- Intézmények fűtési rendszerének korszerűsítése és gazdaságos üzemeltetése
- Intézmények beltéri világításkorszerűsítése és villamos üzemeltetése
- Közvilágítás energiatakarékos üzemeltetése
- Önkormányzati szintű liberalizált energiapiaci (gáz és villamosenergia)vásárlás

A szindikátusi szerződés aláírásának napja: 2010. június 30.

Az üzemeltetés kezdete: 2010. augusztus 01.

A szerződés időtartama: 15 év *

A vagyonkezelt eszközök tekintetében vagyonkezelői jogot kijelöléssel átruhazza a Patakhő Energiaszolgáltató Nonprofit Kft.-re.

** Tekintettel arra, hogy a vagyonkezelésbe adandó eszközök leltára a mérlegkészítés időpontjáig nem készült el, a Társaság az önkormányzati tulajdont képező vagyont csak 2011. üzleti év folyamán veszi át.*

A Társaság által a mérlegbeszámoló elkészítése során alkalmazott módszerek követték a Számviteli Törvény előírásait.

2. Számviteli politika főbb vonásai

A Társaság könyveit és nyilvántartásait a 2000.évi C. Számviteli törvényben (továbbiakban: Sztv.) meghatározott alapelvekkel összhangban vezeti.

A Társaság a számviteli politikájában rögzítette értékelési eljárásait, módszereit.

Az éves beszámoló tartalmazza:

- mérleg
- „A” típusú (össz költség eljárás) eredménykimutatás
- kiegészítő melléklet
- üzleti jelentés

Könyvvizsgálói szolgáltatást végző neve:

Neve: BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft.

Címe: 1126 Budapest, Nagy Jenő út 10.

Cégjegyzékszám: 01-09-867785

Felelős könyvvizsgáló neve: Janda Szilvia

Bejegyzési száma: 005924

Könyvviteli szolgáltatás végző neve: Jancsek Beáta

Címe: 1131 Budapest, Szent L. út 101-103.

Regisztrálási száma: 150208

A mérleg fordulónapja: 2010. december 31.

Mérlegkészítés időpontja: 2011. március 16.

2.1 Alkalmazott értékelési eljárások, értékcsökkenés elszámolási módja:

2.1.1 Eszközök

Befektetett eszközök

- Immateriális javak és tárgyi eszközök: A Társaság a Sztv.-nek megfelelően az eszközöket egyedileg értékeli.
- Az 100 000 Ft beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket rendeltetésszerű használatba vételkor egy összegben számoljuk el.
- Az 100 000 Ft beszerzési érték feletti tárgyi eszközök esetében lineáris leírási módszert alkalmazunk.
- Amortizáció elszámolása időarányosan havonta történik.
- Nem számolunk el értékcsökkenési leírást telek, és képzőművészeti alkotások után.
- Ha a tartósan szolgáló tárgyi eszköz piaci értéke jelentősen meghaladja az adott eszköznek a visszaírás utáni könyv szerint értékét, a piaci érték és a visszaírás utáni könyv szerinti érték közötti különbséget a mérlegben az eszközök között értékhelyesbítésként, a saját tőkén belül értékelési tartalékként kell kimutatni.
- Amennyiben az eszközök nem tartósan szolgálják a vállalkozás tevékenységét, azokat átminősítjük forgóeszközzé.
- Ahol szükséges, maradványértéket használunk, a kisértékű eszközöknél 5 év az elhasználódási idő meghatározása.
- Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószág, a tárgyi eszköznél elszámolni akkor, ha az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ide nem értve a beruházást) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke.
- Amennyiben az eszközök könyv szerinti értéke alacsonyabb ezen eszközök eredeti bekerülési értékénél és az alacsonyabb értéken való értékelés okai már nem, illetve csak részben állnak fenn, a leírásokat meg kell szüntetni, a megbízható és valós összkép érdekében- az eszközt piaci értékére, vissza kell értékelni (visszaírás)

Forgóeszközök

Készletek:

- Vásárolt készletek: a beérkezett kereskedelmi árukat tényleges beszerzési áron - a hozzátartozó járulékos költségekkel együtt - tartjuk nyilván. Év közben az elszámolás az 5. számlaosztályban történik. Év végén tényleges, mennyiségi leltárfelvétellel az utolsó két beszerzés átlagárával kerülnek a készletek a 2. számlaosztályba.
- Csökkent értékű készletek esetében értékvesztést számolunk el.
- A hiányzó, megsemmisült áruk értéke is egyéb ráfordításként kerül elszámolásra.

Követelések: a december 31-i fordulónapon a nyilvántartásban szereplő követelések egyedi minősítésre kerülnek a következők szerint:

- teljes értékű
- határidőn túli
- kétes
- behajthatatlan követelések

A lakossági kintlévőségek esetében a következő elv szerint számolunk értékvesztést:

Nem lejárt	0%
Lejárt 1-90 nap	0%
Lejárt 91-180 nap	25%
Lejárt 181-360 nap	50%
Lejárt 360 napon túl	100%

A külföldi pénzürtékre szóló követelés elszámolása az MNB által közzétett, hivatalos devizaárfolyam figyelembevételével történik.

2.1.2 Források

Saját tőke:

- Jegyzett tőke: a társasági szerződésben rögzített névérték és a cégbíróságon bejegyzett érték a Sztv. előírásainak megfelelően.
- Tőketartalék: a Társaság rendelkezésére bocsátott tartalék.
- Eredménytartalék: nyilvántartás szerint.
- Lekötött tartalék: az eredménytartalékból átvezetésre kerülnek a Sztv. által meghatározott tételek.
- Mérleg szerinti eredmény: a saját tőkéhez való hozzájárulás, egyezően az eredménykimutatás összegével.
- Céltartalék: az adózás előtti eredmény terhére képzett forrás, várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre.

Kötelezettségek:

A külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek elszámolása az MNB által közétett hivatalos devizaárfolyam figyelembevételével történik.

2.2 Rendkívüli tételek elkülönítésének szempontjai

A Társaság a gazdasági esemény rendkívülivé nyilvánításáról a számviteli politikájában leírtak alapján dönt.

Specifikus jellegű kiegészítések

3. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1 Eszközök értékének és összetételének alakulása:

Megnevezés	2009.12.31. (ezer Ft)	Megoszlás (%)	2010.12.31. (ezer Ft)	Megoszlás (%)
Befektetett eszközök	0	0	9 714	5
Forgóeszközök	0	0	90 427	48
Aktív időbeli elhatárolások	0	0	87 553	47
Összesen	0	0	187 694	100

Befektetett eszközök alakulása

A befektetett eszközök alakulását a 2. sz. mellékletben mutatjuk be (mozgástábla).
Elszámolt terv szerinti értékcsökkenés 2010-ben 1 753 ezer Ft.

Forgóeszközök alakulása

Adatok ezer Ft-ban

	2009.12.31.	2010.12.31.
Készletek	0	0
Követelések	0	79 767
- ebből vevőkövetelések	0	54 064
- ebből kapcsolt követelések	0	0
- ebből egyéb követelések	0	25 703
Értékpapírok	0	0
Pénzeszközök	0	10 660
Forgóeszközök összesen	0	90 427

Vevőkövetelésekre a tárgyévben a korosító lista alapján 713 ezer Ft értékvesztés került elszámolásra.

Adatok ezer Ft-ban

	2009.12.31.	2010.12.31.
ÁFA visszaigénylés	0	17 346
Állami támogatás (MÁK)	0	7 278
Munkavállalókkal szembeni követelések	0	1 024
Szállítói túlfizetés	0	55
Egyéb követelések összesen	0	25 703

A Társaság értékpapírral nem rendelkezett.

Aktív időbeli elhatárolások alakulása

Adatok ezer Ft-ban

	2009.12.31.	2010.12.31.
Távhőszolgáltatás árbevétele	0	60 375
Hőszolgáltatás árbevétele	0	8 531
Bérleti díj árbevétele	0	1 629
Közüvilágítás árbevétele	0	3 855
Egyéb árbevétel	0	220
<i>Bevételek aktív időbeli elhatárolása összesen</i>	<i>0</i>	<i>74 610</i>
Bérleti díj	0	12 929
Egyéb	0	14
<i>Költségek aktív időbeli elhatárolása összesen</i>	<i>0</i>	<i>12 943</i>
Aktív időbeli elhatárolások összesen	0	87 553

3.2 Források összetételének és értékének alakulása

Megnevezés	2009.12.31. (ezer Ft)	Megoszlás (%)	2010.12.31. (ezer Ft)	Megoszlás (%)
Saját tőke	0	0	5 597	3
Céltartalékok	0	0	0	0
Kötelezettségek	0	0	104 407	56
Passzív időbeli elhatárolások	0	0	77 690	41
Összesen	0	0	187 694	100

A saját tőke változása:

Adatok ezer Ft-ban

	2009.12.31.	Növekedés	Csökkenés	2010.12.31.
Jegyzett tőke	0	500	0	500
Tőketartalék	0	0	0	0
Eredménytartalék	0	0	-1 172	-1 172
Lekötött tartalék	0	1 172	0	1 172
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Mérleg szerinti eredmény	0	5 097	0	5 097
Összesen	0	6 769	-1 172	5 597

A tárgyévben aktivált alapítás-átstruktúrázás nettó értékének megfelelő összeg a lekötött tartalékba átvételre került.

2010.12.31-én a Társaság nem képzett céltartalékot.

Kötelezettségek alakulása:

2010.12.31-én a Társaságnak nincs hátrasorolt és hosszú lejáratú kötelezettsége.

Adatok ezer Ft-ban

	2009.12.31.	2010.12.31.
Rövid lejáratú kölcsönök E-Star Alternatív Nyrt.	0	6 375
Kamatkötelezettségek E-Star Alternatív Nyrt.	0	216
Egyéb kötelezettség RFV ESCO Kft.	0	4 037
Szállítói kötelezettségek RFV ESCO Kft.	0	78 910
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	89 538

Adatok ezer Ft-ban

	2009.12.31.	2010.12.31.
Társasági adó	0	680
Iparűzési adó	0	652
Vevői túlfizetés	0	25
SZJA kötelezettség	0	276
Jövedelemelszámolási számla	0	1 375
Nem számlázott szállító	0	223
Nyba kötelezettség	0	664
Egba kötelezettség	0	204
Szakképzési hozzájárulás kötelezettség	0	136
Egyéb kötelezettségek összesen	0	3
Egyéb kötelezettségek összesen	0	4 238

Passzív időbeli elhatárolások alakulása:

Adatok ezer Ft-ban		
	2009.12.31.	2010.12.31.
Bérleti díj bevétel	0	12 929
<i>Bevételek passzív időbeli elhatárolása összesen</i>	<i>0</i>	<i>12 929</i>
Energiaköltség	0	3 075
Távhődíj	0	18 637
Hődíj	0	28 257
Egyéb kötelezettség RFV ESCO Kft.	0	9 697
Közüvilágítás	0	3 847
Könyvvizsgálati díj	0	630
Szakértői díj (könyvelés, bérszámfejtés)	0	246
Posta, telefon	0	127
Gk. kölcsönzés	0	189
Egyéb	0	56
<i>Költségek passzív időbeli elhatárolása összesen</i>	<i>0</i>	<i>64 761</i>
Passzív időbeli elhatárolások összesen	0	77 690

4. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kimutatások

Értékesítés nettó árbevételének alakulása

Adatok ezer Ft-ban		
	2009.12.31.	2010.12.31.
Lakossági távhőszolgáltatás árbevétele	0	82 801
Intézményi távhőszolgáltatás árbevétele	0	60 799
Hőszolgáltatás árbevétele	0	21 842
Közüvilágítás árbevétele	0	16 390
Bérleti díj árbevétel	0	4 852
Egyéb árbevétel	0	416
- ebből kapcsolt vállalkozással szemben (RFV ESCO Kft.)	0	220
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	0	187 100
Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0

Egyéb bevételek alakulása

Az egyéb bevételek értéke 2010-ben kerekítési különbözetből áll.

Az anyagjellegű ráfordítások alakulása

Adatok ezer Ft-ban

	2009.12.31.	2010.12.31.
Irodaszer, nyomtatvány költségei	0	613
Energiaköltség	0	9 015
Egyéb anyagköltség	0	1 845
<i>Anyagköltségek összesen</i>	<i>0</i>	<i>11 473</i>
Bérleti díj	0	1 842
Karbantartás költsége	0	2 230
Szakértői díj (jogi, könyvelési, bérszámfejtési szolgáltatás)	0	585
Könyvvizsgálati díj	0	700
Telefon, posta, internet költsége	0	613
Szállítási költség	0	296
Oktatás költségei	0	140
Egyéb igénybevett szolgáltatások értéke	0	2 288
<i>Igénybevett szolgáltatások költségei összesen</i>	<i>0</i>	<i>8 694</i>
Bankköltség	0	67
Biztosítási díj	0	30
Hatósági díjak, illetékek	0	107
<i>Egyéb szolgáltatások költségei</i>	<i>0</i>	<i>204</i>
<i>Eladott áruk beszerzési értéke</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Hőszolgáltatás	0	41 494
- ebből kapcsolt vállalkozással szemben (RFV ESCO K.ft.)	0	21 842
Távhőszolgáltatás	0	85 122
- ebből kapcsolt vállalkozással szemben (RFV ESCO K.ft.)	0	75 424
Közvilágítás	0	16 390
- ebből kapcsolt vállalkozással szemben (RFV ESCO K.ft.)	0	16 390
Egyéb	0	21
- ebből kapcsolt vállalkozással szemben (RFV ESCO K.ft.)	0	21
<i>Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke</i>	<i>0</i>	<i>143 027</i>
Anyagjellegű ráfordítások értéke	0	163 398

Személyi jellegű ráfordítások alakulása

Adatok ezer Ft-ban

	2009.12.31.	2010.12.31.
Béreköltség	0	9 216
Személyi jellegű ráfordítások	0	2 453
Bérjárulékok	0	2 651
Személyi jellegű ráfordítások összesen	0	14 320

Átlagos statisztikai létszám (fő)	0	11
--	----------	-----------

Egyéb ráfordítások alakulása

Adatok ezer Ft-ban

	2009.12.31.	2010.12.31.
Bírságok	0	310
Kerekítés	0	3
Követelések értékvesztése	0	713
Iparűzési adó	0	652
Egyéb ráfordítások összesen	0	1 678

Pénzügyi műveletek eredményének alakulása

Adatok ezer Ft-ban

	2009.12.31.	2010.12.31.
Banki kamat	0	40
<i>Pénzügyi műveletek bevételei összesen</i>	<i>0</i>	<i>40</i>
Fizetendő kamatok	0	216
- ebből kapcsolt vállalkozással szemben (E-Star Alternatív Nyrt.)	0	216
<i>Pénzügyi műveletek ráfordításai összesen</i>	<i>0</i>	<i>216</i>
Pénzügyi műveletek eredménye	0	-176

Rendkívüli bevételek és ráfordítások nincsenek a 2010. évben.

A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

Vagyoni helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Források szerkezete %	$\frac{\text{Idegen forrás}}{\text{Összes forrás}}$	N/A	97.0
2	Tőkeerősség %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	N/A	3.0
3	Befektetett eszközök aránya %	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	N/A	5.0
4	Forgóeszköz aránya %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	N/A	48.0

Pénzügyi helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	N/A	86.6%
2	Likviditási gyorsráta	$\frac{\text{Forgóeszk.-készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	N/A	86.6 %

Jövedelmezőség

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	N/A	3.2%
2	Eszközarányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	N/A	2.7%

Tájékoztató jellegű kiegészítések

A Társaság ügyvezetője részére a tárgyévben előleget és kölcsönt nem folyósított.

A társasági adó megállapításánál figyelembe vett módosító tételeket az 1. sz. mellékletben mutatjuk be.

A Társaság veszélyes hulladékkal nem rendelkezik.

Kutatás és kísérleti fejlesztési költség a tárgyévben nem merült fel.

Társaságunk fejlesztési támogatás a tárgyévben nem kapott.

Sárospatak, 2011. március 16.

Marczika Gábor
ügyvezető

Peták Ákos
ügyvezető

1.sz. melléklet

Társasági adó kalkuláció

Adatok ezer Ft-ban

Adózás előtti eredmény	5 777
Adóalapot növelő tétel	2 775
Szt. szerinti ÉCS	1 752
Követelés ÉV	713
Bírság	310
Adóalapot csökkentő tétel	-1 752
TAO szerinti ÉCS	-1 752
Adóalap	6 800
Adó	680

2.sz. melléklet

Tárgyi eszköz mozgástábla

Bruttó érték				
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Alapítás, átszervezés aktivált értéke	0	1 185	0	1 185
Vagyoni értékű jogok	0	272	0	272
Immateriális javak bruttó értéke összesen	0	1 457	0	1 457

Értékcsökkenés				
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Alapítás, átszervezés aktivált értéke	0	13	0	13
Vagyoni értékű jogok	0	272	0	272
Immateriális javak ÉCS összesen	0	285	0	285

Nettó érték		
	Nyitó	Záró
Alapítás, átszervezés aktivált értéke	0	1 172
Vagyoni értékű jogok	0	0
Immateriális javak nettó értéke összesen	0	1 172

Bruttó érték				
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	1 407	0	1 407
Egyéb berendezések, gépek, járművek	0	1 810	0	1 810
Beruházások	0	10 010	3 217	6 793
Tárgyi eszközök bruttó értéke összesen	0	13 227	3 217	10 010

Értékcsökkenés				
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	356	0	356
Egyéb berendezések, gépek, járművek	0	1 112	0	1 112
Beruházások	0	0	0	0
Tárgyi eszközök ÉCS összesen	0	1 468	0	1 468

Nettó érték		
	Nyitó	Záró
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	1 051
Egyéb berendezések, gépek, járművek	0	698
Beruházások	0	6 793
Tárgyi eszközök nettó értéke összesen	0	8 542

Összesen				
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Bruttó érték	0	14 684	3 217	11 467
Értékcsökkenés	0	1 753	0	1 753
Nettó érték	0			9 714

3.sz. melléklet

22772985-3530-599-05

Statisztikai számjel

05-09-020088

CASH FLOW-KIMUTATÁS

2010. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
1	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	0	15,965
2	1 Adózás előtti eredmény ±		5,777
3	2 Elszámolt amortizáció +		1,753
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±		713
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±		
6	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±		
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±		10,631
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±		87,401
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±		77,690
10	9 Vevőkövetelés változása ±		-54,064
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±		-25,703
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±		-87,553
13	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -		-680
14	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
15	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	0	-11,680
16	14 Befektetett eszközök beszerzése -		11,680
17	15 Befektetett eszközök eladása +		
18	16 Kapott osztalék, részesedés +		
19	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	0	6,375
20	17 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
21	18 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
22	19 Hitel és kölcsön felvétele +		
23	20 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
24	22 Véglegesen kapott pénzeszköz +		
25	23 Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -		
26	24 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
27	25 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		
28	26 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett		

22772985-3530-599-05

Statistikai számjel

05-09-020088

Cégjegyzék száma

CASH FLOW-KIMUTATÁS

2010. december 31.

adatok E Ft-
ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
	bankbetétek -		
29	27 Véglegesen átadott pénzeszköz -		
30	28 Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±		6,375
31	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	0	10,660

Keltezés: 2011. március 16.

a vállalkozás
vezetője
(képviselője)

P.H.

Üzleti Jelentés
A Patakhó Energiaszolgáltató Nonprofit Kft
(cégjegyzékszám: 05-09-020088, székhely: 3950 Sárospatak, Zrínyi utca 47.)
2010. évi üzleti tevékenységéről

A Társaságot Sárospatak Város Önkormányzata (3950 Sárospatak, Kossuth Lajos u. 44.) és az RFV Regionális Fejlesztési, Beruházó, Termelő és Szolgáltató Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (1122 Budapest, Székács utca 29.) alapította 2010. június 28. időponttal. A Társaság székhelye 3950 Sárospatak, Zrínyi utca 47. szám alatt, telephelye a 3950 Sárospatak, Rákóczi utca 47. szám alatt, fióktelepe pedig a 1122 Budapest, Székács utca 29. szám alatt található.

A Társaság fő tevékenységei közé tartoznak a távfűtő rendszerek felújítása, azok üzemeltetése, intézmények fűtési rendszerének korszerűsítése és üzemeltetése, közvilágítási feladatok energiahatékony biztosítása, valamint az energiapiacra történő gáz- és villamos energia vásárlása.

A Társaság a 2010. december 31. időpontra végződő üzleti évet 5.953,- eFt üzemi eredmény mellett 5.097,- eFt mérleg szerinti eredménnyel zárta. A Társaság elszámolt belföldi árbevétele 187.100,- eFt-ot tett ki. A vizsgált időszakban a Társaság legjelentősebb költségei a közvetített szolgáltatások értéke (143.027,- eFt), a személyi jellegű ráfordítások (14.320,- eFt), valamint az elszámolt anyagköltség (11.473,- eFt) voltak.

A Társaság mérlegfőösszege 187.694,- eFt-ot tett ki. A saját tőke összege 5.597,- eFt volt. A Társaság finanszírozását tagi kölcsön, illetve egyéb, kapcsolt szállítói kötelezettségek is segítették.

A Társaságnak a mérleg fordulónapján környezetvédelemmel kapcsolatos kötelezettségei nincsenek, veszélyes hulladékok a tevékenység folyamán nem keletkeznek. Kutatás és kísérleti fejlesztési költségek a tárgyévben nem merültek fel.

A Társaság főbb pénzügyi mutatószámai a következők szerint alakultak a 2010. december 31. időpontra végződő üzleti évben.

Vagyoni helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Források szerkezete %	$\frac{\text{Idegen forrás}}{\text{Összes forrás}}$	N/A	97.0
2	Tőkeerősség %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	N/A	3.0
3	Befektetett eszközök aránya %	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	N/A	5.0
4	Forgóeszköz aránya %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	N/A	48.0

Pénzügyi helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	N/A	86.6%
2	Likviditási gyorsráta	$\frac{\text{Forgóeszk.-készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	N/A	86.6 %

Üzleti Jelentés
A Patakhó Energiaszolgáltató Nonprofit Kft
(cégjegyzékszám: 05-09-020088, székhely: 3950 Sárospatak, Zrínyi utca 47.)
2010. évi üzleti tevékenységéről

Jövedelmezőség

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség %	<u>Üzemi eredmény</u> Nettó árbevétel	N/A	3.2%
2	Eszközarányos jövedelmezőség %	<u>Adózott eredmény</u> Eszközök összesen	N/A	2.7%

A fentiek alapján elmondható, hogy a Társaság gazdálkodása stabil, kiegyensúlyozott képet mutat. A likviditási mutatók megfelelő értéket mutatnak. A tőkeerősségi mutató alacsony volta a Társaság rövid üzleti tevékenységével hozható összefüggésbe. A jövedelmezőség tekintetében a Társaság szolid adózás utáni nyereséget termelt a 2010. augusztus – decemberi időszakban.

A 2011-es üzleti évben profilbővítés nem várható, a Társaság meglévő ügyfélkörének minél hatékonyabb kiszolgálására törekszik. A távhőszolgáltatással kapcsolatban a Társaság tervezi a szolgáltatási díjak emelését, növelve ezzel jövedelmezőségét. A távhődíj tervezett emelése legfőképpen a 2011-es üzleti év utolsó negyedét érinti.

Sárospatak, 2011. március 16.

Ügyvezető
Patakhó Energiaszolgáltató Nonprofit Kft.

SÁROSPATAK VÁROS KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

.../2011. (.....) KT. számú

h a t á r o z a t – t e r v e z e t e

A Patakhő Energiaszolgáltató Nonprofit Kft. 2010. évi mérlegének és eredmény kimutatásának jóváhagyásáról

A Képviselő-testület a tárgybani előterjesztést megtárgyalta és az alábbi döntéseket hozza:

1. A Patakhő Energiaszolgáltató Nonprofit Kft. 2010. évi mérlegét és eredmény kimutatását a mellékelt dokumentumok szerint jóváhagyja.
2. Felhatalmazza a Polgármestert, hogy a társaság taggyűlésén Sárospatak Város Önkormányzatát fenti döntés szerint képviselje.

Felelős: polgármester

Határidő: 2011. március 31.

K.m.f.

Dr. Komáromi Éva s.k.
jegyző

Aros János s.k.
polgármester

A kivonat hitelül: