

Patakhő Energiaszolgáltató Nonprofit Kft

Egyszerűsített éves beszámoló
2018. december 31.

2	2	7	7	2	9	8	5	3	5	3	0	5	7	2	0	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	5	-	0	9	-	0	2	0	0	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

PATAKHŐ Energiaszolgáltató Nonprofit Kft

a vállalkozás megnevezése

3950. Sárospatak, Zrínyi utca 47.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2018 évi Egyszerűsített éves beszámoló

2018.01.01- 2018.12.31.

Keltezés: Sárospatak , 2019.04.30.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

2	2	7	7	2	9	8	5	3	5	3	0	5	7	2	0	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	5	-	0	9	-	0	2	0	0	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

1	1
---	---

PATAKHŐ Energiaszolgáltató Nonprofit Kft

3950. Sárospatak, Zrínyi utca 47.

**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)**

Időszak: 2018.01.01- 2018.12.31.

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	434 528		396 032
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	6		185
03.	02.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	434 522		395 847
05.	04.sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	06.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
09.	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	25 265		30 810
10.	I. KÉSZLETEK			
11.	II. KÖVETELÉSEK	8 851		20 170
12.	11.sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11.sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
15.	14.sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	16 414		10 640
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	34 223		38 105
18.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)	494 016		464 947

Keltezés: Sárospatak, 2019.04.30.

PH.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2	2	7	7	2	9	8	5	3	5	3	0	5	7	2	0	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	5	-	0	9	-	0	2	0	0	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

1	2
---	---

PATAKHŐ Energiaszolgáltató Nonprofit Kft

3950. Sárospatak, Zrínyi utca 47.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

Időszak: 2018.01.01- 2018.12.31.

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	240 955		241 427
20.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
21.	20.sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23.	III. TŐKETARTALÉK			
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	64 799		196 944
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	45 101		41 012
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.-28.sorok)			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	128 055		471
30.	E. Céltartalékok	45 000		33 500
31.	F. Kötelezettségek (32.-34. sorok)	152 374		127 516
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	96 719		73 925
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	55 655		53 591
35.	34.sorból: kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34.sorból: származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	55 687		62 504
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	494 016		464 947

Keltezés: Sárospatak, 2019.04.30.

PH.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2	2	7	7	2	9	8	5	3	5	3	0	5	7	2	0	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	5	-	0	9	-	0	2	0	0	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

3	1
---	---

PATAKHŐ Energiaszolgáltató Nonprofit Kft

3950. Sárospatak, Zrínyi utca 47.

Egyszerűsített éves beszámoló

EREDMÉNYKIMUTATÁSA (össz költség eljárással)

Időszak: 2018.01.01- 2018.12.31.

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	266236		217420
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	160445		43945
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	181557		182545
V.	Személyi jellegű ráfordítások	26093		29797
VI.	Értékcsökkenési leírás	43844		43485
VII.	Egyéb ráfordítások	28450		2436
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V-VI.-VII.)	146737		3102
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1		
	VIII. sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	10642		2161
	IX. sorból: értékelési különbözet			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-10641		-2161
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	136096		941
X.	Adófizetési kötelezettség	8041		470
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	128055		471

Keltezés: Sárospatak , 2019.04.30.

PH.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Kiegészítő melléklet a 2018. 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. 2016 januárjában eredménytartalékból kiegészítve 3.000.000 Ft.-ra.

1.8 Tulajdonosok:

Tulajdonosi szerkezet **2018.** december 31-én:

Tulajdonos	Törzsbetét arány	Szavazati arány
Sárospatak Város Önkormányzata	100%	100%

1.9 Székhely: 3950 Sárospatak, Zrínyi utca 47.

1.10 A Társaság képviselőjének neve, aki a beszámoló aláírására jogosult

- Gulybán László, lakcíme: 3950 Sárospatak, Borsi út 13.

-

1.11 Tevékenységi körök

TEÁOR	Tevékenység
3530	Gőzellátás, légkondicionálás (főtevékenység)
3311	Fémfeldolgozási termék javítása
3312	Ipari gép, berendezés javítása
3314	Ipari villamos gép, berendezés javítása
4110	Épületépítési projekt szervezése
4221	Folyadék szállítására szolgáló közmű építése

4222	Elektromos, híradás-technikai célú közmű építése
TEÁOR	Tevékenység
4312	Építési terület előkészítése
4321	Villanyszerelés
4322	Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés
4329	Egyéb épületgépészeti szerelés
4332	Épületasztalos szerkezet szerelése
4525	Egyéb speciális szaképítés
6209	Egyéb információ-technológiai szolgáltatás
7111	Építészmérnöki tevékenység
7112	Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
7120	Műszaki vizsgálat, elemzés
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 Társaság tagjai 2010. évben Sárospatak Város városüzemeltetési alapellátási feladatainak reorganizációjára irányuló projekt megvalósítása érdekében szindikátusi szerződést kötöttek.

A szindikátusi szerződésben meghatározott 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 villamos energia) vásárlás

Az üzemeltetés kezdete: 2010. augusztus 01.

A szerződés időtartama: 15 év

A Társaság az önkormányzati tulajdont képező vagyonkezelésbe átvett eszközöket a 2011. március 16.-i vagyonkezelési szerződés alapján vette fel könyveibe a 2011. üzleti év folyamán.

A szindikátusi szerződést a Társaság tagjai 2012. október 12-én – az üzletrész átruházással egy időben – felbontották. A tulajdonosváltást és a szindikátusi szerződés felbontását követően a Társaság tevékenységét változatlanul folytatta, a 2011. évben vagyonkezelésbe vett eszközök továbbra is a Társaság kezelésében maradtak

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 egyszerűsített éves beszámoló tartalmazza:

- egyszerűsített mérleg
- „A” típusú (össz költség eljárás) egyszerűsített eredmény-kimutatás
- kiegészítő melléklet

Könyvvizsgálói szolgáltatást végző neve:

Neve: Konto és Kontroll Könyvelő, Könyvvizsgáló Pénzügyi és Adótanácsadói Kft

Címe: 3950 Sárospatak, Szent József út 21.

Felelős könyvvizsgáló neve: Pongráczné Szerencsi Judit

Bejegyzési száma: 001848

A számviteli szolgáltatást a Sárospataki Közszolgáltatási Nonprofit Kft végzi.

Felelős személy neve: Hornyákné Bodnár Éva

Címe: 3950 Sárospatak, Balassi utca 129.

Regisztrációs száma: 150626

A mérleg fordulónapja: 2018. december 31.

Mérlegkészítés időpontja: 2019. március 31.

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 szerzési érték alatti tárgyi eszközöket rendeltetésszerű használatba vételkor egy összegben számoljuk el.
- Az 100 000 Ft szerzési érték feletti tárgyi eszközök esetében lineáris leírási módszert alkalmazunk.
- Amortizáció elszámolása időarányosan havonta történik.
- Nem számolunk el értékcsökkenési leírást telek és képzőművészeti alkotások után.
- Amennyiben az eszközök nem tartósan szolgálják a vállalkozás tevékenységét, azokat átminősítjük forgóeszközzé.
- Ahol szükséges, maradványértéket használunk, a kis értékű eszközöknél 5 év az elhasználási idő.
- Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószág, a tárgyi eszközöknél 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)
- Ha a Társaság tevékenységét tartósan szolgáló tárgyi eszköz piaci értéke jelentősen meghaladja az adott eszköznek a visszaírás utáni könyv szerint értékét, az Sztv. szerint lehetőség van a felértékelésre, így 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.
- Társaságunk a vagyonkezelt eszközök esetében a bérleti szerződés lejáratának időpontjában várható nettó értéknek megfelelő összeget állapítja meg az eszközök esetében, mint maradványérték. A társasági adó kalkuláció során ezen beállítás jelentős eltérést okoz a Társasági adó törvény szerinti és a Sztv szerint elszámolt értékcsökkenés között.

Forgóeszközök

Követelések:

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

- teljes értékű
- határidőn túli
- kétes
- behajthatatlan követelések

A lakossági kintlévőségek esetében a következő elv szerint számolunk értékvesztést, mint egyénileg kisösszegű követelésekre csoportosan:

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

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.

Adózott eredmény: a saját tőkéhez való hozzájárulás, egyezően az eredmény-kimutatás összegével.

Céltartalék:

az adózás előtti eredmény terhére képzett forrás, várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre.

Kötelezettségek:

A vagyonkezelésbe átvett eszközökkel kapcsolatos kötelezettségek a vagyonkezelésbe adott eszközök értékén kerültek a könyvekbe.

Elhatárolások:

Társaságunk az elhatárolások között szerepelteti azon számlák értékét, amelyek még a tárgyévi tevékenységekhez kapcsolódnak, kiállításuk azonban már csak a következő évben történt. Amennyiben a számlázás nem történik meg a mérlegkészítésig, akkor Társaságunk a tényleges fogyasztás alapján kalkulálja az elhatárolandó tételeket.

Specifikus jellegű kiegészítések

3. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1 Eszközök értékének és összetételének alakulása:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyév
Befektetett eszközök	434 528	396 032
Forgóeszközök	25 265	30 810
Aktív időbeli elhatárolások	34 223	38 105
Összesen:	494 016	464 947

Befektetett eszközök alakulása

A befektetett eszközök alakulását a 2. sz. mellékletben mutatjuk be (mozgástábla).

Elszámolt terv szerinti értékcsökkenés 2018-ban 43.485 ezer Ft.

Forgóeszközök alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyév
Készletek	0	0
Követelések	8 851	20 170
- ebből vevőkövetelések	8 851	10 549
- ebből kapcsolt követelések	0	0
- ebből egyéb követelések	0	9 621
Értékpapírok	0	0
Pénzeszközök	16 414	10 640

Összesen:	25 265	30 810
------------------	---------------	---------------

A fordulónapon 20 981 ezer Ft értékvesztést mutattunk ki könyveinkben, melyek képzése során a fordulónapot követő harmadik hónap utolsó napjáig befolyt pénzügyi teljesítések figyelembe vételre kerültek.

Lakossági vevőkövetelésekre tárgyévben 20 981 ezer Ft értékvesztés került kimutatásra, a korábban megképzett követelés értékvesztésből 3 451 ezer Ft visszaírásra került, leírt sre felhasznált értékvesztés 2.570 eFt .

Intézményi vevőkre tárgyévben nem képeztünk értékvesztést.

Egyéb követelések

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyév
Adózással kapcsolatos követelések	0	3 607
MAVÍR támogatás	0	4 960
Erzsébet utalvány	0	0
Helyi iparüzési adó	0	1 054
Összesen:	0	9 621

A Társaság értékpapírral nem rendelkezett.

Aktív időbeli elhatárolások alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyév
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	25 385	28 012
Költségek aktív időbeli elhatárolása	8 838	10 093
Összesen:	34 223	38 105

A bevételek aktív időbeli elhatárolása a fordulónapig nem számlázott 12. havi lakossági bevételeket, valamint intézményi hőszolgáltatás számláit tartalmazza.

A költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásában az önkormányzattól 15 évre a távhő-, és a hőszolgáltatáshoz kapcsolódó kazánházak előre kifizetett, de nem a tárgyévet érintő bérleti díját tartalmazza, 8 341 ezer Ft összegben, valamint 2019/01.havi gáz alapidíjakat 1 752 ezer Ft összegben.

3.2 Források összetételének és értékének alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyév
Saját tőke	240 955	241 427
Céltartalékok	45 000	33 500
Hosszú lejáratú kötelezettségek	96 719	73 925
Rövid lejáratú kötelezettségek	55 655	53 591
Passzív időbeli elhatárolások	55 687	62 504
Összesen:	494 016	464 947

A saját tőke változása:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Tárgyévi eredmény
Nyitó egyenleg	3 000		64 800	45 101		128 055
Növekedés	0		132 144	0		471
Csökkenés	0		0	4 089		128 055
Záró	3 000		196 944	41 012		471

A Társaság tagjai 2012. október 12-én a 2011. évben negatívvá vált saját tőke rendezése érdekében 25 350 ezer Ft pótbefizetésről döntöttek. A saját tőke pótlására befizetett összeg a lekötött tartalékként került kimutatásra, ezen összegből a tulajdonos részére 2 000 ezer Ft lett visszafizetve a tárgyévben.

Az eredménytartalék növekedése az előző évi eredmény átvezetéséből (128 055 eFt), + a fejlesztési tartalék visszairásából (4 089 eFt.).

Céltartalékok

A Társaság 2018 évben 11 500 eFt céltartalékot használt fel.

A hosszú lejáratú kötelezettségek

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyév
lejáratra kapott Hosszú kölcsön	45 587	22 793
Tartozás kötvénykibocsátásból	0	0
Vagyonkezelésbe átvett eszközök miatti kötelezettség	51 132	51 132
Összesen	96 719	73 925

A hosszú lejáratú kötelezettségek között a vagyonkezelésbe vett eszközök értéke került kimutatásra 51 132 eFt összegben. A Társaság forrásszükségletének biztosítása érdekében 2012. december 14-én zártkörű forgalomba hozatal keretében hosszú lejáratú kötvényt bocsátott ki 415 640 ezer Ft értékben. A kötvény forgalmazója a Raiffeisen Bank Zrt., lejáratára 2020. december 31., kamatozása változó, mértéke 1 havi BUBOR + kamatfelár, törlesztése 2013. január 31-től havonta történik. A kötvényt 2017.12.19-én állami támogatás igénybe vételével, valamint Raiffeisen Bank Zrt által folyósított kölcsönrel kifizették. A kölcsön összege 70 280 ezer Ft. Kifizetése 2020.12.31. Az éven belüli törlesztés összege a rövid lejáratú kötelezettségek között kerül kimutatásra.

A rövid lejáratú kötelezettségek alakulása:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyév
Kötelezettség áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból	13 445	24 231
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	12 517	2 485
Kölcsön	29 693	26 875
Összesen	55 655	53 591

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek alakulása:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyév
Adókkal kapcsolatos kötelezettségek	11 012	1 186
Jövedelem-elszámolási számla	1 177	1 299
Egyéb kötelezettségek	328	0
Összesen:	12 517	2 485

Passzív időbeli elhatárolások alakulása:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyév
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
Költségek passzív időbeli elhatárolása	37 929	47 687
Fejlesztési célra kapott támogatás elhatárolása	17 758	14 817
Összesen:	55 687	62 504

A költségek passzív időbeli elhatárolása között elsősorban a 2018. évben még nem számlázott közüzemi költségeket tartjuk nyilván.

A fejlesztési célra kapott támogatások között az Eszterházy Károly Főiskola távhőszolgáltatáshoz kapcsolódó beruházás értékcsökkenéssel azonos része került elhatárolásra, valamint a Tulajdonos Önkormányzat által finanszírozott 2 beruházásra kapott összeg: 3.393.372.- Ft került elhatárolásra.

1. Sp. Hild tér-Gelka 7-es számú akna, Eötvös út 1-3 hő központi szakasz cseréje
2. Sp. Rákóczi út 40 hő központi vezeték és elzárók cseréje

4. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kimutatások

Értékesítés nettó árbevételének alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyév
Távhőszolgáltatás árbevétele	241 213	192 981
Hőszolgáltatás árbevétele	24 019	23 468
Bérleti díj árbevétele	864	864

Egyéb árbevétel	140	107
Belföldi értékesítés nettó árbevétele összesen	266 236	217 420
Export értékesítés árbevétele	0	0
Összesen:	266 236	217 420

Egyéb bevételek alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyév
Állami támogatás	133 800	0
Kapott lakossági kés.kamat, vh.költségek, kerekítés	2 172	2 387
Véglegesen fejl.célra kapott támogatás	6 321	6 335
Visszaírt értékvesztés	1 540	3 451
Elkülönített alapoktól kapott támogatás	16 612	20 272
Céltartalék felhasználása	0	11 500
Összesen:	160 445	43 945

Az egyéb bevételek jelentősebb tételei:

A lakossági vevők által befizetett késedelmi kamat, fizetési felszólítás díja, ügyvédi költség, végrehajtói költségátalány, végrehajtási költség, kerekítés, összege:2 387 ezer Ft.

Véglegesen fejlesztési célra kapott támogatás összege: 6 335ezer Ft.

Visszaírt értékvesztésre a lakossági és közületi vevők kintlévőségének csökkenését könyveltük,összege: 3 451 ezer Ft.

Elkülönített alapoktól kapott támogatás: a MAVIR-tól távhőszolgáltatási tevékenységre kapott 20 272 ezer Ft.

Céltartalék felhasználása: 11 500 ezer Ft.

Az anyagijellegű ráfordítások alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyév
Anyagköltségek	9 283	8 219
Igénybevett szolgáltatások költségei	21 285	18 549
Egyéb szolgáltatások költségei	3 797	3 170
Eladott (közvetített) szolgáltatások	147 192	152 607
Összesen:	181 557	182 545

Személyi jellegű ráfordítások alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyév
Béreköltség	19 785	22 649
Személyi jellegű ráfordítások	1 968	2 313

Bérjárulékok	4 340	4 835
Összesen:	26 093	29 797

Átlagos statisztikai létszám (fő)	8	8
-----------------------------------	---	---

Egyéb ráfordítások alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyév
Bírságok, késedelmi kamatok, kerekítés	1 010	1 076
Követelések értékvesztése	0	0
Helyi adók	2 223	1 150
Energiaadó	193	200
Céltartalék képzés	25 000	0
Vevők leírása	14	0
Véglegesen nem fejl.célra átadott pénzeszköz	10	10
Összesen:	28 450	2 436

Pénzügyi műveletek eredményének alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyév
Kapott banki kamat	1	0
	0	0
<i>Pénzügyi műveletek bevételei összesen</i>	<i>1</i>	<i>0</i>
Fizetendő kamatok	10 642	2 161
- kölcsöntartozás fizetendő kamata	109	2 161
- rövid lejáratú hitel kamata	0	0
- ebből kibocsátott kötvények kamata	10 533	0
Kerekítések	0	0
<i>Pénzügyi műveletek ráfordításai összesen</i>	<i>10 642</i>	<i>2 161</i>
Összesen:	-10 641	-2 161

Mutatószámok

Vagyoni helyzethez kapcsolódó mutatók

		Előző év	Tárgyév	Változás
Tőkeerősség	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	48,77%	51,93%	106%
Eladósodás alakulása	$\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját és idegen tőke}}$	46,33%	40,87%	88,21%
Befektetett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	87,95%	85,18%	96,85%
Forgóeszközök aránya	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	5,11%	6,62%	129,5%

Pénzügyi helyzetre vonatkozó mutatók:

		Előző év	Tárgyév	Változás
Likviditási gyorsráta	$\frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	0,29	0,19	65,51%

Likviditási mutató I.	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	45,39	57,49%	126,65%
-----------------------	--	-------	--------	---------

Jövedelmezőségi mutatók

		Előző év	Tárgyév	Változás
Árbevétel-arányos jövedelmezőség	$\frac{\text{Üzemi tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	55,11%	1,42%	2,57%

Eszközarányos jövedelmezőség	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	27,55%	0,20%	0,72%
------------------------------	--	--------	-------	-------

A rövid lejáratú kötelezettségek értékére a forgóeszközök nem nyújtanak fedezetet.

Tájékoztató jellegű kiegészítések

A Társaság a tárgyévben ügyvezetőnek nem folyósított sem előleget, sem kölcsönt.

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.

Sárospatak, 2019. 04. 30.

Gulybán László
ügyvezető

1.sz. melléklet

Társasági adó kalkuláció

adatok eFt-ban

	Előző év	Tárgyév
Adózás előtti eredmény	136 096	941
Adóalap csökkentő tételek:	116 211	94 116
Előző évek elhatárolt veszteségéből visszairt összeg	14 749	0
Adótörvény szerinti értékcsökkenés	79 922	79 165
Fejlesztési tartalék	20 000	0
Értékvesztés visszairása	1 540	3 451
Céltartalék felhasználása	0	11 500
Adóalap növelő tételek:	69 461	43 485
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés	43 844	43 485
Céltartalék képzés	25 000	0
Bírság	617	0
Adóalap	89 346	- 49 690
Számított társasági adó: (9%) minimum adó alapján adózunk, mivel az adóalap és az adózás előtti eredmény nem éri el a minimum adó alapját	8 041	470
Adózott eredmény	128 055	471

2.sz. melléklet

Tárgyi eszköz mozgástábla

adatok eFt-ban

Immateriális javak	Alapítás- átszervezés	Kísérleti fejlesztés	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégérték	Immateriális javakra adott előlegek	Immateriális javak összesen
Bruttó érték							
Nyitó érték	1 185	0	468	21	0	0	1 674
Növekedés	0	0	0	199	0	0	199
Csökkenés	0	0	0	0	0	0	0
Záró érték	1 185	0	468	220	0	0	1 873
Értéksökkenés							
Nyitó érték	1185	0	468	15	0	0	1 668
Növekedés	0	0	0	20	0	0	20
Csökkenés	0	0	0	0	0	0	0
Záró érték	1185	0	468	35	0	0	1688
Nyitó nettó érték	0	0	0	6	0	0	6
Záró nettó érték	0	0	0	185	0	0	185

Tárgyi eszközök	Ingatlanok és vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések	Egyéb berendezések	Tenyészállatok	Beruházások, felújítások	Beruházásokra adott előlegek	Tárgyi eszközök összesen
Bruttó érték							
Nyitó érték	0	653 436	2 613	0	0	0	656 049
Növekedés	0	3 431	459	0	900	0	4 790
Csökkenés	0	0	0	0	0	0	0
Záró érték	0	656 867	3 072	0	900	0	660 839
Értéksökkenés							
Nyitó érték	0	218 942	2 585	0	0	0	221 527
Növekedés	0	43 169	296	0	0	0	43 465
Csökkenés	0	0	0	0	0	0	0
Záró érték	0	262 111	2 881	0	0	0	264 992
Nyitó nettó érték	0	434 494	28	0	0	0	434 522
Záró nettó érték	0	394 756	191	0	900	0	395 847

P.H.

Statisztikai számjel:

22772986-3530-572-05

Cégjegyzék száma:

05-09-020088

Patakő Energiaszolgáltató Nonprofit

Kft

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" EREDMÉNYMUTATÁSA
(Összkiértékelt eljárással)

adatok E Ft-ban

tétel	A tétel megnevezése	Előző időszak	Tárgyév	Egyéb összesen	Termelés összesen	Oktober 23 távholtermelés	Geika távholtermelés	Ady távholtermelés	EKF távholtermelés	Szolgáltatás összesen	Oktober 23 távholszolg.	Geika távholszolg.	Ady távholszolg.	EKF távholszolg.
a	b	c	e											
I.	Erőtermelés nettó árbevétele	266 236	217 420	25 902	0	0	0	0	0	190 518	128 610	25 156	13 298	23 454
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	160 445	43 945	0	4 690	0	0	0	4 690	39 265	28 960	5 656	3 008	1 641
	- ebből értékesítés visszafizása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	181 557	182 545	23 683	146 108	102 585	18 697	11 340	13 495	12 754	8 559	1 803	757	1 635
V.	Személyi jellegű ráfordítások	26 093	23 797	254	22 741	16 146	2 729	1 592	2 274	6 802	5 782	680	340	0
VI.	Erőforráskénti leírás	43 844	43 485	11 940	20 878	10 471	3 611	2 116	4 690	1 0667	8 697	329	0	1 641
VII.	Egyéb ráfordítások	28 450	2 436	10	1 113	879	145	89	0	1 313	1 037	171	105	0
	- ebből értékesítés képzése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	146 737	3 102	-8 985	-186 160	-130 081	-25 182	-15 137	-15 760	198 247	133 495	27 829	15 104	21 819
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	10 642	2 161	345	908	717	118	73	0	908	717	118	73	0
B.	PENZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-10 641	-2 161	-345	-908	-717	-118	-73	0	-908	-717	-118	-73	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	136 096	941	-9 330	-187 068	-130 798	-26 300	-15 210	-15 760	197 339	132 778	27 711	15 031	21 819
X.	Adófizetési kötelezettség	8 041	470	0	0	0	0	0	0	470	301	70	38	61
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	128 055	471	-9 330	-187 068	-130 798	-26 300	-15 210	-15 760	196 869	132 477	27 641	14 993	21 758

Sárosszék, 2019. 04. 30.

Ügyvezető

P.H.

Statistikai számjel: 22772985-3530-572-05

Cégjegyzék száma:

05-09-020088

Patakhő Energiaszolgáltató Nonprofit Kft

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE

A tételek megnevezése		Eltelt időszak	Tárgyév	Egyéb összesen	Teljesítés összesen	Oktober 23. távfelszámolás	Gélik távfelszámolás	Ápr távfelszámolás	ENF távfelszámolás	Szolgáltatás összesen	Oktober 23. távfelszámolás	Gélik távfelszámolás	Ápr távfelszámolás	EKF távfelszámolás
8. sor		C	E											
A. Befektetett eszközök (2+4+6 sor)		434 528	396 032	100 544	164 775	88 689	30 816	18 056	27 214	130 713	95 472	9 400	0	25 841
1.	IMMATERIÁLIS JAVAK	6	185	185	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	2. sorból: Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	3. sorból: Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	434 522	395 847	100 359	164 775	88 689	30 816	18 056	27 214	130 713	95 472	9 400	0	25 841
5.	4. sorból: Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Forgóeszközök (9-12 sorok)		25 265	30 810	4 643	0	0	0	0	0	26 167	22 297	2 390	1 480	0
8.	I. KÉSZLETEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	II. KÖVETELÉSEK	8 851	20 170	919	0	0	0	0	0	19 251	16 418	1 698	1 135	0
10.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	16 414	10 640	3 724	0	0	0	0	0	6 916	5 879	692	345	0
12.	C. Aktív időbeli elhatárolások	34 223	38 105	11 008	6 262	4 520	1 036	572	134	20 835	13 719	2 418	1 140	3558
13.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1+8+13 sor)	494 016	464 947	116 195	171 037	93 209	31 852	18 628	27 348	177 715	131 488	14 208	2 620	29 399

Források (passzívák)										adatok E Ft-ban									
sor.	A tétel megnevezése	Eltelt időszak	Tárgyév	Egyéb összesen	Törlesztés összesen	Oktober 23. távfelmérés	Gélik távfelmérés	Aty távfelmérés	EKF távfelmérés	Szolgáltatás összesen	Oktober 23. távfelmérés	Gélik távfelmérés	Aty távfelmérés	EKF távfelmérés					
15.	D. Saját tőke	240 955	241 427	93 371	-1 559 274	-1 142 913	-217 869	-123 972	-74 520	1 707 330	1 245 507	229 580	130 345	101 898					
a	b	c	d	e															
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	3 000	1 056	972	729	156	87	0	972	729	156	87	0					
17.	II. JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
18.	III. TÖKE TARTALÉK			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
19.	IV. EREDENYTARTALÉK	64 799	196 944	86 532	-1 387 836	-1 023 836	-195 070	-110 168	-58 760	1 498 248	1 102 379	201 783	113 946	80140					
20.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	45 101	41 012	15 113	14 658	10 994	2 345	1 319	0	11 241	9 522	0	1 319	0					
21.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
22.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	128 055	471	-9 330	-187 068	-130 798	-25 300	-15 210	-15 760	196 869	132 477	27 641	14 993	21758					
23.	E. Céltartalékok	45 000	33 500	0	16 750	13 149	2 261	1 340	0	16 750	13 149	2 261	1 340	0					
24.	F. Kötelezettségek	152 374	127 516	49 268	44 772	34 433	5 551	3 941	847	33 476	25 064	5 347	3 065	0					
25.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
26.	II. HOVÓ LEJÁRATÓ KÖTELEZETTSÉGEK	96 719	73 925	25 873	24 026	18 020	3 844	2 162	847	24 026	18 020	3 844	2 162	0					
27.	III. HOVÓ LEJÁRATÓ KÖTELEZETTSÉGEK	55 655	53 591	23 395	20 746	16 413	1 707	1 779	847	9 450	7 044	1 503	903	0					
28.	G. Passzív időbeli elhatárolások	55 687	62 504	4 995	43 925	28 157	6 831	2 710	6 231	13 584	825	3 555	99	9105					
29.	Számviteli körülbírlások	0	0	-31 439	1 624 864	1 160 387	235 078	134 609	94 790	-1 593 425	-1 153 057	-228 538	-133 229	-81604					
30.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	494 016	464 947	116 195	171 037	93 209	31 852	18 628	27 348	177 715	131 488	14 208	2 620	29 399					

Sátospatlak, 2018. 04. 30.

ügyvezető

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Patakhő Energiaszolgáltató Nonprofit Kft Tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük a Patakhő Energiaszolgáltató Nonprofit Kft („a Társaság”) 3950. Sárospatak, Zrínyi út 47. (adószám: 22772985-2-05) 2018. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 464.947 E Ft, az adózott eredmény 471 E Ft nyereség-, és az ugyanezen időponttal 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 2018. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, 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”). Egyéb jelentéstételi kötelezettség

A 2005. évi XVIII. törvény a távhőszolgáltatásról 18/B (1)–(4) bekezdésében foglalt kötelezettségének eleget téve igazoljuk, hogy a vállalkozás által kidolgozott és alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok, valamint az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása biztosítják a vállalkozás üzletágai közötti keresztfinanszírozás mentességét.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza 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.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak 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 közzétegye 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 könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szereznünk 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 a 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 a 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 képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk 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 valós 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.

Sárospatak, 2019. április 30

Pongráczné Szerencsi Judit
Konto és Kontroll Kft
3950. Sárospatak, Szent József út 21
Nyilvántartási szám: 000441

Pongráczné Szerencsi Judit
Kamarai tag könyvvizsgáló neve
Kamarai ig.szám: 001848

**Patakhő Energiaszolgáltató Nonprofit Kft.
2019. évre vonatkozó pénzügyi terve**

2019. április 30.

2019. évi pénzügyi terv

Bevétel

Távhőszolgáltatás, hőszolgáltatás

2019. évi terv

Adat E. Ft-ban

Távhő lakossági bevételek	120 000
Távhő intézményi bevételei	48 550
Távhő állami támogatás	20 270
Távhő szolgáltatási díj	16 250
Távhő bevétel egyéb(bérleti díj, kintlévőség kezelés megtérülése)	12 130
Összesen:	217 200
Hőszolgáltatás bevételek	21 300
Hőszolgáltatás szolgáltatási díj	7 800
Hőszolgáltatás szolgáltatási díjak intézmény	2 200
Összesen:	31 300
Mindösszesen:	248 500

KIADÁSOK

Anyagköltség

2019. évi terv

Távhőszolgáltatás	
Gáz	124 000
Víz	8 800
Villany	6 500
Távhő összesen:	139 300
Hőszolgáltatás	
Gáz	21 500
Hő összesen:	21 500
Egyéb anyagok	
Irodaszer, nyomtatvány költségek	300
Üzemanyag	500
Tisztítószer	200
Energiaköltség iroda	100
Munkaruha, fogyóeszközök, egyéb	200
Karbantartás anyag	500
Egyéb anyagok összesen:	1 800
Anyagköltség mindösszesen	162 600

Igénybe vett szolgáltatások**2019. évi terv**

Bérleti díj (iroda)	1 300
Bérleti díj (kazánház)	600
Karbantartás (iroda+távhő)	4 500
Kommunikáció (telefon, internet, posta)	1 900
Oktatás, utazás költségei	250
Számviteli szolgáltatás, könyvvizsgálat	5 050
Jogi tanácsadás	1 100
Tűz, baleset,munka, környezetvédelem	600
Számla készítés, nyomtatás	1 500
Egyéb igénybe vett szolgáltatás(szállítás, fizetési felsz.,	1 300
Egyéb (helyi adó, gépjárműadó , felügyeleti díj, bírság, kerekítés)	2 500
Igénybe vett szolgáltatások összesen:	20 600

Egyéb szolgáltatások

Hatósági díjak, illetékek	0
Bankköltség	1 500
Biztosítási díj	400
Kintlévőség kezelés	1 500
Egyéb szolgáltatás összesen:	3 400
Szolgáltatások összesen:	24 000

Személyi jellegű ráfordítások**2019. évi terv**

Bérköltség	23 200
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 200
Bérjárulék	4 966
Összesen:	29 366
Személyi jellegű ráfordítások összesen:	29 366

Eszközök**2019. évi terv**

Berendezések és gépek	5 000
Tehergépkocsi	0
Informatikai, irodai eszközök	500
Immateriális javak	0
Eszközök összesen:	5 500

Kölcsöntartozás**2019. évi terv**

Hosszú lejáratú kölcsön	22 794
Rövid lejáratú kölcsön	25 034
Kamat	2 000
Fennmaradó tőketartozás 2018. 12. 31.	27 034

JEGYZŐKÖNYV

Készült: 2019. 05. 14-én a Patakhő Energiaszolgáltató Nonprofit Kft. irodahelyiségében

Jelen vannak:	Vámosi Ilona	FB elnök
	Lossó Lászlóné	FB tag
	Gulybán László	ügyvezető
	Pongráczné Szerencsi Judit	könyvvizsgáló
	Hornyákné Bodnár Éva	könyvelő
	Kubák Emőke	jegyzőkönyvvezető

Vámosi Ilona köszönti a Felügyelő Bizottság (továbbiakban FB) tagjait, megállapítja, hogy a FB határozatképes.

Ismerteti a napirendi pontokat:

1. A Patakhő Energiaszolgáltató Nonprofit Kft. 2018. évi mérleg és eredménykimutatás megtárgyalása, elfogadása
2. Egyebek

A napirendi pontokkal az FB tagjai egyetértenek.

Vámos Ilona felkéri Gulybán László ügyvezetőt, hogy számoljon be a 2018 évről, valamint a 2019. évi tervekről, feladatokról.

Lossó Lászlóné kérdezi, hogy mennyi a kintlévőség?

Gulybán László elmondja, hogy 2010. augusztusától tartjuk nyilván a kintlévőségeket. 46 millió forintról indultunk, ez évben 26 millió forint kintlévőségnél tartunk. Ebből az Önkormányzati lakásban élők tartozása 3 millió forint jelenleg, 10 millió forintról indult. A kibocsátott számlához képest 12 % volt a hátralék, most nem éri el a 3 %-ot.

Gulybán László elmondja, hogy az Önkormányzat kezelésében lévő intézmények esetében nem volt eddig alapdíj számlázva. Ezt most az éven tervezi bevezetni. Az Eszterházy Károly Egyetem csatlakozása óta fizet alapdíjat. Alapdíj esetében 243

Ft/lm3/év egységaron szeretné bevezetni, várjuk a városvezetés jóváhagyását. Így éves szinten az alapidíjból 22 millió forint árbevételünk lenne, ebből már 8 milliót fizet az Eszterházy Károly Egyetem.

Gulybán László tájékoztatja a Felügyelő Bizottság tagjait, hogy a gázbeszerzés jól sikerült, emelkedik a gázár, de a tavalyi évhez hasonló áron sikerül beszerezni a gázt.

Vámosi Ilona kérdezi, hogy az állami támogatás hogy alakul?

Hornnyákné Bodnár Éva tájékoztatja, hogy évi 20 millió forint.

Gulybán László elmondja, hogy ilyen gázár mellett volt idő, mikor 80 millió forint volt az állami támogatás.

Gulybán László tájékoztatja a megjelenteket, hogy a Magyar Energetikai és Közmű Szabályozási Hivatal előírja, hogy a nyereségkorlát feletti részt beruházásra kell fordítani. A könyvvizsgáló írt kérelmet, hogy az előző évi nyereségkorlát feletti részt ne kelljen beruházásra fordítani, kérelmünket elfogadta a Hivatal.

Gulybán László továbbá tájékoztatja a felügyelő bizottság tagjait, hogy a központi kazánház épülete továbbra is nagyon rossz állapotban van. Az elektromos berendezések nyilonnal vannak letakarva.

Lossó Lászlóné javasolja, hogy mindig jelezze a tulajdonosnak a problémát. Vámosi Ilona is egyetért Lossó Lászlónéval.

Vámos Ilona megköszönte a tájékoztatást.

Pongráczné Szerencsi Judit könyvvizsgáló elmondta, hogy a tiszta záradékot adott, a 2018 évi beszámoló megbízható, valós képet ad.

Vámos Ilona a 1. napirendi pont elfogadására tesz javaslatot.

1. napirendi pont: 2018. évi mérleg és eredménykimutatás megtárgyalása, elfogadása

A felügyelő bizottság tagjai a mellékletben szereplő 2018. évi mérleg beszámolót, kiegészítő mellékletet átnézték, az abban szereplőket elfogadják.

Az FB egyhangúlag elfogadja és a következő határozatot hozza:

HATÁROZAT: 1/2019 (05.14.) sz. határozat

a Felügyelő Bizottság elfogadja a 2018 évi beszámolót, kiegészítő mellékletet és javasolja a Sárospatak Város Képviselő Testületének elfogadásra.

Vámos Ilona egyéb napirendi pontként javasolja a 2019. évre vonatkozó pénzügyi terv megtárgyalását.

2. napirendi pont: A Patakhő Energiaszolgáltató Nonprofit Kft. 2019. évre vonatkozó pénzügyi tervének megtárgyalása és elfogadása

A mellékletben szereplő pénzügyi tervet a FB tagjai átnézték, annak tartalmát megismerték, az abban szereplőket elfogadják.

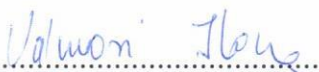
Az FB egyhangúlag elfogadja a 2019. évre vonatkozó pénzügyi tervet és a következő határozatot hozza:

HATÁROZAT: 2/2019 (05.14) sz. határozat

A Felügyelő Bizottság elfogadja a Patakhő Energiaszolgáltató Nonprofit Kft. 2019. évre vonatkozó pénzügyi tervét.

Egyéb napirendi pont nem merült fel.

k.m.f.


.....

Vámosi Ilona

Felügyelő Bizottság elnöke

Mellékletek:

1. 2018. évi egyszerűsített éves beszámoló
2. Kiegészítő melléklet a 2018. évi beszámolóhoz
3. Patakhő Energiaszolgáltató Nonprofit Kft. 2019. évre vonatkozó pénzügyi terve

SÁROSPATAK VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

/2019. (V. 22.) határozata

a Patakhő Energiaszolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2018. évi működéséről, mérleg és eredmény-kimutatásáról, és a 2019. évi pénzügyi tervéről

Sárospatak Város Önkormányzat Képviselő-testülete, mint a Patakhő Energiaszolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 3950 Sárospatak, Zrínyi Miklós utca 47., cégjegyzékszám: Cg.05-09-020088) egyszemélyes társaság taggyűlésének hatáskörét gyakorló tagja a következő határozatot hozta:

1. A gazdasági társaság 2018. évi mérlegét a következők szerint elfogadja:

Mérlegfőösszeg:	464.947,- eFt
Értékesítés nettó árbevétele:	217.420,- eFt
Egyéb bevételek:	43.945,- eFt
Adózás előtti eredmény:	941,- eFt
Adózott eredmény:	470,- eFt
Saját tőke összege:	241.427,- eFt

A mérleg szerinti eredmény összege az eredménytartalékba kerül.

2. A gazdasági társaság 2019. évi pénzügyi tervét, az előterjesztés szerinti tartalommal jóváhagyja.

Felelős: polgármester, ügyvezető

Határidő: azonnal