

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

Az Ingatlankezelő és Vagyongazdálkodó Rt. Szeged Megyei Jogú Város 194/2000. (III.17.) Közgyűlési határozata alapján Cg. 06-10-000280 számú cégbejegyzéssel az Épületkezelő és Fenntartó Kft. átalakulásával, annak jogutódjaként 2000. május 31. napjával 100 % önkormányzati tulajdonú részvénytársasággá alakult. A társaság elnevezése 2006. április 10-i bejegyzéssel IKV Ingatlankezelő és Vagyongazdálkodó Zártkörűen működő Részvénytársaságra változott.

A társaságnál 2016. évben jelentős szervezeti változás történt. A SZMJV Önkormányzata 87/2016. (IV.15.) Kgy.sz. határozatában döntött az IKV-Táv hő Üzletág IKV Zrt.-ből történő kiválásáról és 2016. július 1-től az Önkormányzat 100%-os tulajdonában levő önálló Szegedi Távfűtő Kft.-be történő szervezéséről. A szétválás 2016. 06. 30. nappal megtörtént

Tulajdonos:

Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata

Címe: Szeged, Széchenyi tér 10.

Részvényei: 210 db 1.000.000.- Ft, azaz egymillió forint törzsrészvény

Képviselőre jogosult személy:

Kardos Kálmán elnök-vezérigazgató

Címe: 6726 Szeged, Hársfa utca 16/10.

A társaság működésének célja, hogy a 2002. január 1-jétől hatályban lévő Ingatlanhasznosítási Szerződés értelmében az Önkormányzat tulajdonát képező és a ZRT-nél vezetett ingatlankezelésben mindenkor nyilvántartott ingatlanok átadott bérbeadói, üzemeltetési és fenntartási feladatait ellássa.

Az Ingatlanhasznosítási Szerződés jelentős változást hozott a ZRT számvetési politikájában, nyilvántartásaiban illetve az Önkormányzattal történő elszámolásában.

A korábbi közvetített szolgáltatásként értelmezett elszámolás helyett a ZRT saját bevételei között számolja el az ingatlankezeléshez kapcsolódó valamennyi árbevétel (lakbérek és használati díjak, különszolgáltatások, nem lakás célú helyiségek bérleti díja és vízdíj, bérleti jog ellenérték és térítési díjak, stb.). A ZRT viseli az ingatlanok üzemeltetési, karbantartási költségeit, valamint a szerződésben meghatározott haszonbérleti díj fizetésére kötelezett.

Az Önkormányzattal történő elszámolás változása a 2002. előtti évekhez képest jelentősen megnövelte a ZRT árbevételét, illetve ráfordításait.

A ZRT 2016. évi induló vagyona 2.009.327 eFt, melyből a törzstőke 210.000 eFt. A saját tőke értékének - 2016. évi induló vagyonhoz képest – csökkenése 27,70 % (+556.595 eFt) a TAVHŐ Üzletág kiválásának és a beszámolási időszak pozitív adózott eredményének (+ 153.895 eFt) hatása.

Számviteli politikánk fő célja, hogy a Számviteli törvény által definiált keretek és módozatok között, a ZRT speciális adatszolgáltatási kötelezettségeit és belső információs igényeit biztosítsa.

A többször módosított 2000. évi C. törvény 4-13. §-ai értelmében a ZRT kettős könyvvitelt köteles vezetni, illetve az üzleti évről éves beszámolót köteles készíteni, melyet e törvény 155. §-a alapján kötelező könyvvizsgálóval felülvizsgáltatni.

A Zrt. választott könyvvizsgálója:

Controlling Könyvvizsgáló KFT (2015.04.01-től)
Nyilvántartási szám: 000462
6722 Szeged, Gogol u. 23.
Szeles Béláné
Nyilvántartási szám: 000610
Éves díja: 1.560 e Ft+áfa

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy:

Csarnó Zsuzsanna gazdasági igazgató
Nyilvántartási szám: 134447
Címe: 6800 Hódmezővásárhely, Oldalkosár u. 10.

Tárgyévi éves beszámolóinkat a naptári évet követő február 29. napjáig beérkező bizonylatok elszámolásával készítettük.

Az eredménykimutatás választott formája az összköltség eljárásra épülő "A" típusú eredmény megállapítás.

Eszközöknél alkalmazott értékelési eljárások

A számviteli törvény értelmében az eszközöket beszerzési, illetve előállítási költségen értékeljük csökkentve az elszámolt értékcsökkenéssel.

1./ Befektetett eszközök

- Immateriális javainknál, a szellemi termékek esetében a hasznosítási idő alapján megállapított leírási kulccsal számolunk elhasználódást, a kisértékű 100 eFt egyedi beszerzési értékű szellemi termékek a használatbavételkor egy összegben kerülnek leírásra,

- Tárgyi eszközöknél a kisértékű, 100 eFt egyedi beszerzési, illetve előállítási értékű eszközök a használatbavételkor egy összegben kerülnek leírásra. A folyamatban lévő beruházások bekerülési értéken szerepelnek, a többi tárgyi eszköz terv szerinti értékcsökkenési leírását időarányos leírási módszer alapján a számlarendben meghatározott mértékkel számoljuk el.

- Befektetett pénzügyi eszközeinket bekerülési értéken vesszük számba.

2./ Forgóeszközök

- Készleteinknél a vásárolt anyagokat tényleges beszerzési áron, a saját előállítású eszközöket utókalkuláció szerinti közvetlen önköltségen, az árukat beszerzési áron, a befejezetlen termelés és félkész termékeket, késztermékeket közvetlen önköltségen értékeljük.

A mérleg összeállítása előtt a könyv szerinti értéket korrigáljuk a leltár során megállapított és jegyzőkönyvben rögzített hiány és többlet összegével.

- Mérlegünkben csak az adós által nem kifogásolt követelés összegét vesszük figyelembe

- Egyéb követeléseink összevont egyenlege tartalmazza

= munkavállalóinkkal szembeni követelések összegét

= egyéb előlegek (pl. postai költségre, stb.),

= a Szegedi Hőszolgáltató Kft. felszámolási eljárása során követelt összeget,

= egyéb követeléseket,

= a fizetendő adókból fennálló esetleges túlfizetéseket

- Pénzeszközök között a ZRT készpénz állományának és bankbetéeteinek összege szerepel, ideértve az elkülönített számlán nyilvántartott önkormányzati lakóingatlanokkal kapcsolatosan befolyt pénzeszközöket (pl. óvadékok) is.

Forrásoknál alkalmazott értékelési eljárások

1./ Saját tőkén belül

- a Jegyzett tőke a cégbíróságon bejegyzett alapító okirat alapján nyilvántartott könyv szerinti értékén,

- a Tőketartalék az alapító okirat szerinti értékén.

- Eredménytartalék az előző évek mérleg szerinti eredménye növelve a Lekötött tartalékból visszavezetett fejlesztési tartalék összegével (33.487 e Ft),

- Adózott eredmény a gazdálkodás adózás utáni eredményének saját tőkéhez való hozzájárulása összegén (153.895 eFt) szerepel.

- Társaságunk számviteli nem forgalomképes eszközei:

~ immateriális javak nettó értéke	13.096 eFt
~ Huszár u. 1. sz. önkormányzati tulajdonú ingatlanon végzett felújítás nettó értéke	43.197 eFt
~ Deák F. u. 22. bérleményen végzett felúj.	51.422 eFt
~ Kálvária sgt. 8. bérleményen végzett felúj.	2.437.e Ft
~ Kezelt önkormányzati tulajdonú ingatlanon végzett felújítások aktivált értéke és bérl.j.	16.870 eFt
<i>Nem forgalomképes eszközök összesen:</i>	<i>127.022 eFt</i>

2./ Céltartalékot a jelenleg folyó bírósági eljárások ügyvédi minősítése alapján képeztünk.

3./ Hosszú lejáratú kötelezettséget nem tartunk nyilván.

4./ Rövid lejáratú kötelezettségek tartalmaznak:

- Vevőktől kapott előleget (ÁFA értékkel csökkentve),
- Vállalati tulajdonú, valamint önkormányzati tulajdonú ingatlanok bérbeadásával kapcsolatosan beszedett óvadékokat, pályázati díjakat,
- áruszállításból és szolgáltatásból származó kötelezettséget /általános forgalmi adót is magában foglaló/ általunk elismert számlázott összegben,
- Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összevont egyenlege tartalmazza:
 - = az Ingatlanhasznosítási szerződés értelmében az Önkormányzatot illető azon bevételeket, amelyek elszámolása még nem zárult le, valamint egyéb le nem zárult bérleti elszámolásokat,
 - = a költségvetési befizetési kötelezettségeket
 - = a munkavállalókkal kapcsolatos jövedelem- és egyéb elszámolásokat
 - = a társadalombiztosítási kötelezettséget

Aktív és passzív időbeli elhatárolásaink tartalmazzák a mérleg fordulónapja és mérlegkészítés időpontja között ismertté vált, a mérleggel lezárt évhez kapcsolódó kiadásokat és bevételeket, időarányos értékben.

Fentiekben meghatározott, számviteli elvek alapján kialakított számviteli politika alkalmazása mellett a ZRT 2016. évben **+ 153.895 eFt-os adózott eredményt** ért el.

A saját tőke aránya az összes forráson belül 2015. év adatához viszonyítva 0,2 %-kal csökkent. Saját tőke jegyzett tőkéhez viszonyított csökkenése 2015. évhez viszonyítva 2,65 %.

Készpénzfizetési képességünk éves átlagát tekintve jónak mondható. Likviditási gyorsrátánk értéke 2,48-ról 1,88-ra mérséklődött 2016.12.31-ig.

Pénzügyi és vagyoni helyzetünk összetevői

- a tartósan befektetett eszközök aránya az összes eszközértéken belül az előző évi 44,73 %-ról 6,64 %-kal csökkent, 2016. dec. 31-én 38,09%
- forgóeszközeink aránya az összes eszközértéken belül 49,18 %-ról 2016. 12.31-re 61,76 %-ra 12,58 %-kal növekedett.
- a saját tőke aránya az összes forráson belül 62,10 %-ról 2016. 12.31-én 64,86 %-ra 2,76 %-kal nőtt.

A befektetett eszközök összetétele az év során megváltozott. Ennek alakulása:

M e g n e v e z é s	2015.12.31. %	2016.12.31. %	Változás 2015. – 2016. %
Immateriális javak aránya	5,75	5,97	0,22
Tárgyi eszközök aránya	94,01	93,80	-0,21

Befektetett pénzügyi eszközök aránya	0,24	0,23	-0,01
	100,00	100,00	

Befektetett eszközök aránya a társaság működő eszközértékén belül 2015.12.31-én 44,73 %, 2016.12.31-én 38,09 %.

Eszközállományunk saját tőkéhez viszonyított fedezettsége a befektetett eszközöket tekintve 138,85%-ról 2016.12.31-ig 170,31 %-ra növekedett, ugyanakkor a tárgyi eszközök vonatkozásában 147,69 %-ról 2016. 12.31-ig 181,57 %-ra változott.

Forgóeszközök összetételének alakulása

M e g n e v e z é s	2015.12.31. %	2016.12.31. %	Változás 2015. – 2016. %
Készletek aránya	6,00	7,90	1,90
Követelések aránya	53,25	43,11	-10,14
Pénzeszközök aránya	40,75	48,99	8,24
	100,00	100,00	

Követeléseink csökkenése 2016.12.31-ig 250.993 eFt, a rövid lejáratú kötelezettségeink 2016.12.31-ig 73.728 eFt-tal növekedtek.

Megnevezés	2015.12.31. eFt	2016.12.31. eFt
Követelések	847.261	596.268
Rövid lej.kötelez.	604.010	677.738

A kintlévőségek és kötelezettségek aránya (hitelfedezettségi mutatónk), az év nyitás időszakában mért 140,27 %-ról 87,98 %-ra változott.

Gazdálkodásunk jövedelmezőségét behatároló tényezők

- A bérbeadói, üzemeltetési, építőipari és egyéb szolgáltatáshoz vásárolt anyagok, igénybevett külső szolgáltatások árpolitika hatásaként történő emelkedése.
- A felhasznált anyagok és igénybevett szolgáltatások után számított előzetes ÁFA, amely az adómentes szolgáltatás árbevétele arányában eredményt terhelő összeg, mely beszámolási időszakban 30.007 eFt-ot jelent.
- Eredményt terhelő adófizetési kötelezettségeink a már említett ÁFA kötelezettségen felül helyi adók, központi elvonások, melynek eredményt rontó hatása az ZRT vonatkozásában:

~ helyi adó	87.924 eFt
~ innovációs járulék	9.397 eFt

Társaságunknál a környezetvédelmet közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök nincsenek, környezetvédelemmel kapcsolatos céltartalék képzését nem láttuk indokoltnak és ilyen címen költségeket sem számoltunk el.

Társaságunknál veszélyes hulladéknak vagy környezetre káros anyagnak festékek és fáradt olajok minősülnek, készletünk ilyen anyagokból nem keletkezik, mert a hulladékok elkülönülten elszállításra kerülnek.

I. KÜLÖNÖS RÉSZ

MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A./ Befektetett eszközök

1. sz. melléklet

1. Immateriális javak állománya a ZRT 2016. évi nyitó állományához képest nettó **32.287 eFt csökkenést** mutat. Ezt a csökkenést IKV-Távhő Üzletág IKV Zrt.-ből történő kiválására vezethető vissza valamint. új felhasználói programok beszerzése, a meglévők kiegészítése, az értékcsökkenés elszámolásának együttes hatása okozta az alábbi bontás szerint. A fejlesztés alatt álló vállalatirányítási rendszer (EIIR) szoftver beruházási értéke (29.160 eFt).. Egyéb szoftvereket, vagyoni értékű jogokat (pl. felhasználói szoftverek) 16.647 eFt értékben aktiváltunk.

a.) Vagyoni értékű jogok

Változás összetevői			
Bruttó érték változása		-38.736 eFt	
Vagyoni értékű jog beszerzése			264 eFt
nagyértékű	264 eFt		
kisértékű	-		
Kiválás			39.000 eFt
nagyértékű	39.000 eFt		
kisértékű	-		
Értékesítés			-
nagyértékű	-		
kisértékű	-		
Értékcsökkenés változása		+823 eFt	
Tárgyévi amortizáció			10.325 eFt
nagyértékű	10.325 eFt		
kisértékű	-		
Kiválás			9.502 eFt
nagyértékű	9.502 eFt	-	
kisértékű	-		

b.) Szellemi termékek

Változás összetevői			
Bruttó érték változása		+28.674 eFt	
Beszerzés			16.647 eFt
nagyértékű	8.702 eFt		
kisértékű	7.945 eFt		
Átsorolás (bef.beruh.)			29.160 eFt
nagyértékű	29.160 eFt		
kisértékű	-		
Selejtezés			13.541 eFt
nagyértékű	2.883 eFt		
kisértékű	10.658 eFt		
Értékesítés			107 eFt

Kivezetés	nagyértékű kisértékű	56 eFt 51 eFt	3.485 eFt
	nagyértékű kisértékű	- 3.485 eFt	
Értékcsökkenés változása			+ 21.402 eFt
Tárgyévi amortizáció			13.326 eFt
	nagyértékű kisértékű	5.744 eFt 7.582 eFt	
Átsorolás(bef.beruh.)			24.905 eFt
	nagyértékű kisértékű	24.905 eFt - -	
Selejtezés amortizáció kivezetése			13.533 eFt
	nagyértékű kisértékű	2.875 eFt 10.658 eFt	
Értékesítés			107e Ft
	nagyértékű kisértékű	56 eFt 51 eFt	
Kivezetés			3.189e Ft
	nagyértékű kisértékű	67e Ft 3.122e Ft	

2. Tárgyi eszközök állománya a ZRT 2016. évi nyitó állományához képest nettó **560.400 eFt csökkenést** mutat, mely eszközcsoportonként a következőképpen alakult.

a.) Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok állománya:

		497.464 eFt csökkenés	
Változás összetevői			
Bruttó érték változása			-847.276 eFt
Beszerezés			1.396 eFt
	nagyértékű kisértékű	1.396 eFt -	
Selejtezés			-
	nagyértékű	-	
Értékesítés			-
	nagyértékű	-	
Egyéb növekedés			-
	nagyértékű	-	
Egyéb csökkenés			848.672 eFt
	nagyértékű	848.672 eFt	
Értékcsökkenés változása			-349.812 eFt
Tárgyévi amortizáció			42.680 eFt
	nagyértékű kisértékű	42.680 eFt -	

Selejtezés amortizáció kivezetése nagyértékű	-	-
Értékesítés amortizáció kivezetése nagyértékű		-
Egyéb csökkenés nagyértékű	392.492 eFt	392.492 eFt

Az ingatlanok **1.396. eFt** beszerzésének megoszlása az alábbi:

	Beruházás
Meglévő kazánházra ráaktíválás	1.396 eFt
Összesen:	1.396 eFt

b.) Műszaki berendezések, gépek, járművek állománya:

Változás összetevői		
Bruttó érték változása		-744.653 eFt
Beszerzés		19.504 eFt
	nagyértékű	14.202 eFt
	kisértékű	5.302 eFt
Értékesítés		154 eFt
	nagyértékű	145 eFt
	kisértékű	9 eFt
Selejtezés		591 eFt
	nagyértékű	282 eFt
	kisértékű	309 eFt
Egyéb csökkenés		763.412 eFt
	nagyértékű	758.770 eFt
	kisértékű	4.642 eFt
Értékcsökkenés változása		-685.912 eFt
Tárgyévi amortizáció		25.330 eFt
	nagyértékű	20.119 eFt
	kisértékű	5.211 eFt
Értékesítés amortizáció kivezetés		16 eFt
	nagyértékű	7 eFt
	kisértékű	9 eFt
Selejtezés amortizáció kivezetés		592 eFt
	nagyértékű	283 eFt
	kisértékű	309 eFt
Egyéb csökkenés		710.634 eFt
	nagyértékű	705.746 eFt
	kisértékű	4.888 eFt

A beszerzések elsősorban gépkocsi, szakipari gépek, telefonok és egyéb eszközök beszerzése.

A legjelentősebb tételek

2 db gépkocsi (1 db Ford Transit NYE-519, 1 db Renault Trafic PAK-522) bruttó
érték: 9.839 eFt

c.) Egyéb berendezések, gépek, járművek állománya:

4.195 eFt csökkenés

Változás összetevői			
Bruttó érték változása		577 eFt	
Beszerzése		27.725 eFt	
	nagyértékű	17.996 eFt	
	kisértékű	9.729 eFt	
Egyéb növekedés		- eFt	
	nagyértékű	- eFt	
	kisértékű	- eFt	
Értékesítés		595 eFt	
	nagyértékű	543 eFt	
	kisértékű	52 eFt	
Selejtezés miatti kivezetés		14.830 eFt	
	nagyértékű	9.155 eFt	
	kisértékű	5.675 eFt	
Egyéb csökkenés		11.723 eFt	
	nagyértékű	6.844 eFt	
	kisértékű	4.879 eFt	
Értékcsökkenés változása		4.772 eFt	
Tárgyévi amortizáció		28.230 eFt	
	nagyértékű	17.728 eFt	
	kisértékű	10.502 eFt	
Értékesítés		593 eFt	
	nagyértékű	541 eFt	
	kisértékű	52 eFt	
Selejtezés amortizációja		14.051 eFt	
	nagyértékű	8.376 eFt	
	kisértékű	5.675 eFt	
Egyéb csökkenés		8.814 eFt	
	nagyértékű	8.735 eFt	
	kisértékű	79 eFt	

A beszerzés nagyrésze irodai eszköz (bútor, számítástechnikai eszköz, egyéb irodai gép, stb.).

A nem használt berendezési tárgyakat értékesítettük, a használhatatlan eszközök pedig selejtezésre kerültek.

d.) Befejezetlen beruházások:

4.255 eFt növekedés

Nyitó egyenleg 33.593 eFt, mely a folyamatban lévő informatikai fejlesztéshez (EIRR vállalat irányítási rendszer kialakítása) kapcsolódik.

Informatikai fejlesztésre fordított összeg:

EIRR	2012. év	8.453 eFt
	2013. év	14.002 eFt

2014. év	6.633 eFt
2015. év	4.505 eFt
2016. év	4.255 eFt
Összesen:	37.848 eFt

A fejlesztés értéke a szellemi termékek közé került átsorolásra.

Záró egyenleg összetevői:

Telephely építési engedélyes terv	470 eFt
Szint Kft beolvadásából származó befejezetlen beruházás	1.232 eFt
Összesen:	1.702 eFt

3. **Befektetett pénzügyi eszközök** állománya a ZRT 2016. évi nyitó állományához képest **1.469 eFt értékkel csökkent.**

A dolgozóknak nyújtott lakásépítési, lakás felújítási kölcsön **1.953 eFt** állománnyal zárult. A kölcsön következő évi várhatóan befolyó törlesztését az egyéb követelések között szerepeltettük.

B./ Forgóeszközök állománya **208.079 eFt-tal csökkent.** A 13,08 %-os csökkenés összetevői a következők:

1.) **Készletek:** 13.737 eFt növekedés

-anyagok
5.521 eFt csökkenés

A záró állomány összetevői:

IKV alaptevékenységéhez használt anyagok	7.102 eFt
<u>Szint Üzletág tevékenységéhez használt anyagok</u>	<u>12.426 eFt</u>
Összesen:	19.528. eFt

-árak:
19.258 eFt növekedés

A záró állomány összetevői:

~ eladásra vásárolt bérleti jog (Oroszlán u. 4.)	300 eFt
~ eladásra vásárolt lakás bekerülési értéke	2.542 eFt
~ folyamatban lévő ingatlan értékesítések hirdetési és közjegyzői költsége (eladáskor a bonyolítói díjjal együtt átszámlázásra kerül tulajdonos felé)	10.371 eFt
~ az önkormányzati tulajdonú lakások értékesítése kapcsán létrejött társasházak alapításához szükséges műszaki dokumentáció elkészítésének költsége (földhivatali bejegyzés megtörténtekor kerülnek tovább számlázásra a tulajdonos önkormányzat felé):	2.140 eFt

~ értékesítés alatt álló ingatlan őrzési díja (értékesítéskor kerül tovább-
számlázásra tulajdonos felé):

28.105 eFt

~ értékesítés alatt álló ingatlanok közüzemi díjai (víz, csatorna, áram,
gáz):

5.625 eFt

~ értékesítés alatt álló ingatlanok bontási, közműlekötsési és telekalakí-
tási munkálatai (értékesítéskor kerül továbbszámlázásra tulajdonos fe-
lé):

6.231 eFt

~ a Szakorvosi Ellátás és Háziorvosi Szolgálat kezelésében lévő helyi-
ségek üzemeltetésbe vételével összefüggő közüzemi és karbantartási
díjak: (az érvényben lévő szerződések alapján kerülnek továbbhárításra
a helyiségeket használó orvosok felé):

9.477 eFt

~ Karbantartási és felújítási munkálatok 23.348 e Ft

~ egyéb tételek (egyéb alváll., göngy., stb.) 1.591 eFt

Összesen: 89.730 eFt

2.) **Követelések:** 250.993 eFt csökkenés

-Követelések áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból:

99.044 eFt csökkenés

= Az Önkormányzattal történő elszámolás változása miatt az ingatlan bérbeadás-
hoz kapcsolódóan a lakás és helyiség bérlők részére kiállított, még nem kiegyenlí-
tett számlákból származó követelések:

6.003 eFt növekedés

2015. dec. 31-i záró állománya 293.566 eFt)

(2016. dec. 31-i záró állománya 299.569 eFt

= egyéb vevők (IKV alaptevékenységéhez kapcsolódó)

10.683 eFt növekedés

(2015. dec. 31-i záró állománya 128.444 eFt)

(2016. dec. 31-i záró állománya 139.127 eFt

TÁVHŐ vevőállománya a 2016. évi kiválással a 2015. évi 115.730 e Ft záró
állománya teljesen megszűnt.

- Egyéb követelések:

151.949 eFt csökkent

A záró állomány összetétele:

Munkavállalókkal szemben fennálló 2.255 eFt

Társasági adó, helyi adó, áfa egyéb adó túlfizetés 84.613 eFt

Szegedi Hőszolgáltató Kft helyett rendezett fogyasztói túlfizetés
(felszámolásba bejelentett összeg) 65.734 eFt

Fizetett előlegek (postaköltség, egyéb előlegek) 1.775 eFt

Szállítói túlfizetés (pl. társasházaknak visszajáró összeg): 2.392 eFt

Egyéb 803 eFt

157.572 eFt

A társasági adó, a helyi adó túlfizetés oka, hogy a december havi feltöltési kötelezettség időpontjában még nem látható előre az év végén elszámolt korrekciók miatt a társasági adó és helyi adó kötelezettség éves összege. Az áfa túlfizetés nagyrészt a távhőszolgáltatási tevékenységgel kapcsolatos visszaigénylés.

3.) Pénzeszközök:	29.177 eFt csökkenés
- házi pénztár záró állományának csökkenése	434 eFt
- bankbetétek állományának növekedése	29.611 eFt

C.) Aktív időbeli elhatárolások: csökkenése 193.748 eFt

2016. 12. 31. záró állomány: 3.537 eFt

összetevői:	- bevételek aktív időbeli elhatárolása	914 eFt
	- költségek, ráfordítások elhatárolása	2.623 eFt

D.) Saját tőke: 556.595 eFt csökkenés

A növekedés összetevői:

- Tőketartalék csökkenése TÁVHŐ kiválása miatt	262.287 eFt,
- Eredménytartalék csökkenése TÁVHŐ kiválása miatt.	826.550 eFt,
- IKV Zrt. 2016. évi adózott eredménye	153.895 eFt

A korábbi évek felhalmozott eredménye terhére 2011. évben 150.000 eFt, 2012. évben 30.000 eFt **fejlesztési tartalékot képeztünk**, melyet a lekötött tartalékba történő átvezetéssel el is különítettünk. A lekötött tartalékként képzett fejlesztési tartalék, a lekötés adóévet követő négy adóévben megvalósított beruházás bekerülési értékének megfelelően oldható fel. A 2011. és a 2012. évi társasági adó megállapításakor csökkentettük az adóalapunkat a fejlesztési tartalék összegével.

A fejlesztési tartalék jelentős részét a következő négy évben a Szegedi Hőszolgáltató KFT-vel érvényben lévő szerződés értelmében hőközpontokon végzendő beruházások fedezetére képeztük. Ezen felül a már a korábban elkezdett gépkocsi cseréket és építőipari eszközök korszerűsítését is folytatni kívántuk.

2013-2014 illetve 2016. évben nem képeztünk újabb fejlesztési tartalékot, 2015. évben 30.000 eFt valamint fejlesztési tartalékképzés történt, így a képzett fejlesztési tartalék az alábbiak szerint alakult:

2011. évben képzett lekötött tartalék:	150.000 eFt
2012. évben beruházás megvalósítása miatt felszabadított tartalék:	49.050 eFt
<u>2012. évben képzett lekötött tartalék:</u>	<u>30.000 eFt</u>

Lekötött tartalék 2012. december 31-én:	130.950 eFt
2013. évben beruházás megvalósítása miatt felszabadított tartalék:	32.816 eFt
<u>2013. évben képzett lekötött tartalék:</u>	<u>- eFt</u>
Lekötött tartalék 2013. december 31-én:	98.134 eFt
2014. évben beruházás megvalósítása miatt felszabadított tartalék:	33.152 eFt
<u>2014. évben képzett lekötött tartalék:</u>	<u>- eFt</u>
Lekötött tartalék 2014. december 31-én:	64.982 eFt
2015. évben beruházás megvalósítása miatt felszabadított tartalék:	61.495 eFt
<u>2015. évben képzett lekötött tartalék:</u>	<u>30.000 eFt</u>
Lekötött tartalék 2015. december 31-én	33.487 eFt
2016. évben beruházás megvalósítása miatt felszabadított tartalék:	33.487 eFt
Lekötött tartalék 2016. december 31-én	0 Ft

E.) Céltartalék: 13.904 eFt csökkenés

A Szint Kft. beolvadásával 3.935 eFt céltartalék átvételére került sor, az átvett céltartalékon kívül 2015. évben 47.075 eFt céltartalék képzésére került sor. 2016. évben peresített bérbeadással kapcsolatos céltartalék feloldásra került illetve egy munkaadói kötelezettségekre képzésre került.

A várható kötelezettségekre képzett céltartalék záró állományának összetevői:

- munkaadói kötelezettségekre képzett	25.515 eFt
- <u>peresített szállítói kötelezettségekre képzett</u>	<u>11.591 eFt</u>
Mindösszesen:	37.106 eFt

F.) Kötelezettségek: 73.728 eFt növekedés

Társaságunknak nincs olyan kötelezettsége, melyek hátralévő futamideje több mint 5 év, valamint nincs olyan kötelezettségünk sem, amely zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított.

- 1.) **Hátrasorolt kötelezettségek** a ZRT nyilvántartása szerint nincsenek.
- 2.) **Hosszú lejáratú kötelezettségek** a ZRT nyilvántartása szerint nincsenek.
- 3.) **Rövid lejáratú kötelezettségek.**

73.728 eFt növekedés

- vevőktől kapott előlegek
 - 59.159 eFt növekedés
 - Lakás és helyiség bérbeadáshoz kapcsolódó óvadékok, előlegek, valamint az értékesítésekhez kapcsolódó pályázati díjak.
 - 2016.12.31-i záró állománya: 319.814 eFt
 - Egyéb bérbeadáshoz kapcsolódó óvadék és szerződési biztosíték
 - 2016.12.31-i záró állománya: 3.498 eFt
- szállítók 40.642 eFt növekedés
 - 2016.12.31-i záró állomány: 184.702 eFt
- egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

26.073 eFt csökkenés

A záró állomány összetevői: 169.724 eFt

= költségvetéssel szembeni kötelezettség	
~ bérjárulékok	67.891 eFt
~ szja kötelezettség	23.199 eFt
~ egyéb	7.291 eFt
= munkavállalókkal szembeni kötelezettségek	54.056 eFt
= egyéb (pénzügyi elsz., bérbeszámítás, stb.)	17.194 eFt

G.) Passzív időbeli elhatárolás 499.212 eFt növekedés

2016. december 31. záró állomány: 72.096 eFt

összetevői:	- Bevételek passzív időbeli elhatárolás	0 Ft
	- Költségek, ráfordítások elhatárolása	50.785 eFt
	- Halasztott bevételek elhatárolása	21.311 eFt

Elhatárolásra kerültek az önkormányzati ingatlanok üzemeltetésével (34.531 eFt), valamint a társaság egyéb tevékenységeivel kapcsolatosan felmerült költségek 16,2 mFt-

<u>Halasztott bevételek:</u>	2014.12.31.	37.775 eFt
	2015.12.31.	29.793 eFt
	2016.12.31	21.311 eFt

Kiemelt tétel:

Halasztott bevételként került elszámolásra a Huszár u. 1. ingatlan felújítására Önkormányzattól kapott 29.189 eFt támogatás amortizációval arányos értéke (37.607 eFt csökkentve az egyéb bevételek között elszámolt 8.418 eFt-tal).

EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Értékesítés nettó árbevétele

2015. év	2016. év	Változás
4.801.154 eFt	4.871.045 eFt	+ 1,46 %

Az árbevétel megoszlása tevékenységek szerint:

Tevékenység neve	2015. évi tény (eFt)	2016. évi tény (eFt)	Változás (%)
Lakások bérbeadás árbevétele	1.028.716	1.013.456	-1,48
Helyiségek bérbeadás árbevétele	1.314.634	1.316.635	+0,15
Ingyenértékesítés árbevétele	59.436	44.376	-25,34
Szint Üzletág árbevétele	98.299	196.779	+100,18
Társasház Üzletág árbevétele	108.253	103.365	-4,52
Egyéb váll-i tev. árbevétele	94.848	121.249	+27,84
Távhő Üzletág árbevétele	2.096.968	2.075.185	-1,04
Összesen:	4.801.154	4.871.045	+1,46

A társaság korábban elkülönített tevékenységként kezelte - az egyébként súlyánál fogva kevésbé jelentős - Vállalati tulajdonú ingatlanok bérbeadási tevékenységét. A tevékenység integrálásra került a többi tevékenység közé, így az Üzletágak által használt, de részben bérbeadással hasznosított irodacsoportok bevételei és kiadásai az adott Üzletág bevételei és kiadásai között szerepelnek. Az egyéb elkülönített szervezethez nem köthető ingatlanok bérbeadásból származó eredménye az egyéb vállalkozási tevékenységek között került elszámolásra. A társaság ingatlankezelési tevékenységének eredménye korábban tartalmazta a kezelt társasházakban végzett takarítási tevékenység költségeit és bevételeit is. A takarítási tevékenység is integrálásra került a IKV-SZINT Üzletág tevékenységébe, így egységesítve a takarítási tevékenység irányítását, eredmény elszámolását.

2. Egyéb bevételek

Megnevezés	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	Változás (%)
2.a) Önkormányzattól kapott támogatás	208.418	28.418	-86,36
Huszár u. 1. kapott támogatás	8.418	8.418	0,00
Szint Üzletág támogatás	200.000	20.000	-90,00
2.b) Központi költségvetési támogatás	10.442	53.845	+415,66
Közfoglalkoztatás bevétele	10.442	53.442	+411,80
Egyéb támogatás	0	403	-
2.c) Egyéb támogatás, pályázat	459.111	545.989	+18,92
Távhő támogatás	459.111	544.672	+18,64
Diákmunka támogatás	0	1.252	-
Egyéb támogatás	0	65	-
2.d) Egyéb nem támogatás eredetű bev.	21.156	30.322	+43,33
Immateriális javak, tárgyi eszk. ért.	53	162	+205,66
Káreseménnyel kapcsolatos bevétel	4.626	6.734	+45,57
Kapott kötbér, bírság, késedelmi kamat	25	249	+896,00
Kvótaértékesítés	0	4.366	-
Leírt követelésre befolyt összeg	205	1.383	+574,63
Céltartalék felhasználása	0	10.160	-
Visszaírt értékvesztés	0	977	-
Egyéb bevétel	16247	6.291	-61,28

Összesen	699.127	658.574	-5,80
-----------------	----------------	----------------	--------------

3. Összes bevétel

Megnevezés	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	Változás (%)
Összes bevétel	5.500.281	5.529.619	+0,53

4. Aktivált saját teljesítmények értéke

Megnevezés	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	Változás (%)
Telephely. végzett saját beruházás	-	-	

5. Anyagköltség

Megnevezés	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	Változás (%)
Anyagköltség	1.714.704	1.530.059	-10,77
Építési anyagok, nyomtatvány, irodaszer, üzemanyag	168.219	217.965	+29,57
IKV tevékenysége	120.663	149.681	+24,05
Távhő Üzletág	47.556	68.284	+43,59
Közüzemi díjak	1.546.485	1.312.094	-15,16
üzemi	18.283	19.484	+ 6,57
önkormányzati	61.567	60.903	- 1,08
Távhő Üzletág	1.466.635	1.231.707	-16,02

6. Igénybevett szolgáltatás

Megnevezés	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	Változás (%)
Igénybevett szolgáltatások	924.763	1.057.474	+14,35
Önkormányzati ingatlanok	668.592	677.615	+1,35
Távhő Üzletág	164.516	264.423	+60,73
Működési költségek	91.655	115.436	+25,95
Közüzemi díj (csatorna és fűtés)	943	832	- 11,77
Fenntartási költségek	12.938	15.921	+23,06
Posta költség	10.833	11.602	+ 7,10
Telefon költség	9.282	6.676	-28,08
Hirdetési, reklám költség	8.641	16.631	+92,47
Oktatási költség	2.935	3.167	+ 7,90
TÁMOP oktatási költség			
Ügyvédi és könyvvizsg.d.	6.048	6.994	+15,64
Egyéb	40.035	53.613	+33,92

7. Egyéb szolgáltatás

Megnevezés	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	Változás (%)
Egyéb szolgáltatások	420.238	435.368	+3,60
Önkormányzati ingatlanok	374.236	390.081	+3,99
Társasházi üzemeltetési ktg.	362.328	375.912	+ 3,75
Biztosítási díjak	8.676	8.719	- 7,51
egyéb	3.232	5.450	+62,69
Távhő Üzletág	34.734	29.605	-14,77
Működési költségek	10.399	15.682	+50,80
Hatósági díjak	1.589	672	-57,71
Pénzügyi költség	6.251	11.850	+89,57
Biztosítási díjak	2.559	3.160	+23,49

8. Eladott áruk beszerzési értéke

Megnevezés	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	Változás (%)
Eladott áruk beszerzési értéke	2.877	5.855	+103,51
Önkorm.ingatlanok értékesítése	-		
Saját ELÁBÉ	2.877	5.855	+103,51

9. Közvetített szolgáltatások

Megnevezés	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	Változás (%)
Közvetített szolgáltatások	280.998	231.539	-17,60
Távhő Üzletág	211.715	186.380	-11,97
Orvosi rendelők üzem.közv.sz.	15.671	14.704	- 6,17
Önkormányzati ingatlan ért.	41.495	10.580	-74,50
Saját közv.szolg.	12.117	19.875	+64,03

10. Anyagi jellegű ráfordítások

Megnevezés	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	Változás (%)
Összesen (5+6+7+8+9)	3.343.580	3.260.295	-2,49

11. Bérek költsége

Megnevezés	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	Változás:
Bér	1 075 308	1 272 244	18,31%
IKV (TÁVHŐ nélkül)	764 932	1 046 945	36,87%

	ebből fizikai	393 177	586 980	49,29%
	ebből szellemi	371 755	459 965	23,73%
TÁVHŐ üzletág		310 376	225 299	-27,41%
	ebből fizikai	178 180	128 084	-28,12%
	ebből szellemi	132 196	97 215	-26,46%
Személyi jellegű egyéb kifizetés		124 315	137 748	10,81%
Végkielégítés		1 165	358	-69,27%
	ebből fizikai	547	195	-64,35%
	ebből szellemi	618	163	-73,62%
Betegszabadság és táppénz hozzájárulás		9 643	13 392	38,88%
	ebből fizikai	5 310	10 113	90,45%
	ebből szellemi	4 333	3 279	-24,32%
Természetbeni juttatás utáni adó		1 538	3 248	111,18%
	ebből fizikai	0	18	
	ebből szellemi	1 538	3 230	110,01%
reprezentáció, jótéti és szoc. ktg.		13 697	23 936	74,75%
	ebből fizikai	4 045	6 446	59,36%
	ebből szellemi	9 652	17 490	81,21%
Kafetéria		54 248	62 769	15,71%
	ebből fizikai	34 981	43 903	25,51%
	ebből szellemi	19 267	18 866	-2,08%
Kafetéria után fiz. adó		10 433	11 508	10,30%
	ebből fizikai	6 737	8 103	20,28%
	ebből szellemi	3 696	3 405	-7,87%
Egyéb		4 958	3 384	-31,75%
	ebből fizikai	3 308	3 384	2,30%
	ebből szellemi	1 650	0	-100,00%
TÁVHŐ üzletág		28 633	19 153	-33,11%
	ebből fizikai	17 052	11 966	-29,83%
	ebből szellemi	11 581	7 187	-37,94%
Bérfelrakások		298 792	333 713	11,69%
Szociális hozzájárulási adó		174 872	225 235	28,80%
	ebből fizikai	80 313	109 297	36,09%
	ebből szellemi	94 559	115 938	22,61%
Egészségügyi hozzájárulás		11 644	16 486	41,58%
	ebből fizikai	5 895	7 594	28,82%
	ebből szellemi	5 749	8 892	54,67%
Szakképzési hozzájárulás		11 462	15 659	36,62%
	ebből fizikai	5 976	8 946	49,70%
	ebből szellemi	5 486	6 713	22,37%
Rehabilitációs hozzájárulás		11 188	14 950	33,63%
	ebből fizikai	4 533	7 234	59,59%
	ebből szellemi	6 655	7 716	15,94%

TÁVHŐ üzletág	89 626	61 383	-31,51%
ebből fizikai	51 002	34 157	-33,03%
ebből szellemi	38 624	27 226	-29,51%

A felügyelő bizottsági tagoknak bruttó 2.826 e Ft, az igazgatósági tagoknak bruttó 2.112 e Ft, vezető tisztségviselők bruttó 56.103 e Ft járandóságot számoltunk el. Részükre előleget, kölcsönt nem folyósított Társaságunk..

15. Értékcsökkenési leírás:

Megnevezés	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	Változás (%)
100 eFt feletti tárgyi eszközök értékcsökkenési leírása	98.685	96.596	-2,12
100 eFt alatti tárgyi eszközök értékcsökkenési leírása	29.812	23.295	-21,86
Összesen:	128.497	119.891	-6,7

2016. évi értékcsökkenés összesen: 119.891 eFt
 ebből IKV tevékenysége 94.414 eFt
 Távhő Üzletág 25.477 eFt

Az elszámolt értékcsökkenési leírás megoszlása eszközcsoportok szerint:

Nagyértékű eszközök után elszámolt értékcsökkenés:

Immateriális javak	16.069 eFt
Ingtatlanok és vagyoni ért.j.	42.680 eFt
Műszaki berendezések	20.119 eFt
<u>Egyéb berendezések</u>	<u>17.728 eFt</u>
Összesen:	96.596 eFt

Kisértékű eszközök után elszámolt értékcsökkenés:

Immateriális javak	7.582 eFt
Ingtatlanok és vagyoni ért.j.	eFt
Műszaki berendezések	5.211 eFt
<u>Egyéb berendezések</u>	<u>10.502 eFt</u>
Összesen:	23.295 eFt

16. Egyéb ráfordítások

Megnevezés	2015. év (eFt)	2016. év (eFt)	Változás (%)
Helyi adók	79.591	87.924	+10,47
Támogatás	7.929	4.857	-38,74
Tárgyi eszköz ért.ráfordítása	-	140	
Eredményt terhelő áfa	25.486	30.007	+17,74
Innovációs járulék	8.408	9.397	+11,76
Követelések értékvesztése	36.436	7.879	-78,38
Készletek nyilvánt.bérj.kivez.	-	-	
Behajthatatlan követelés leírása	125.985	37.265	-70,42
Káresemény, kártérítés	23.005	2.629	-88,57
Egyéb (hiány, terven f.écs,			

bírság, pótlék)	7.270	5.767	-20,67
Céltartalék képzés jövőbeni ktg.	47.074	42.297	-10,15
Közművezeték adó	5.410	5.410	0,00
Összesen:	366.594	233.572	-36,29

2016. évi egyéb ráfordítás összesen:	233.572 eFt
ebből IKV tevékenysége	161.519 eFt
Távhő Üzletág	72.053 eFt

A tárgyi eszköz értékesítés miatt kivezetett nyilvántartási érték:

Bruttó érték kivezetése:	749 eFt
Értékcsökkenés kivezetése:	609 eFt
Kivezetett nettó érték:	140 eFt

A tárgyi eszköz selejtezés miatt kivezetett nyilvántartási érték:

Bruttó érték kivezetése:	15.421 eFt
Értékcsökkenés kivezetése:	14.643 eFt
Kivezetett nettó érték:	778 eFt

A követelésekre elszámolt értékvesztés megoszlása:

önkormányzati ingatlanok bérlői	- 21.994 eFt
távhőszolgáltatási vevők	8.436 eFt
egyéb vevők	28.311 eFt
egyéb követelések (th elszám.)	- 6.874 eFt
összesen:	7.879 eFt

A behajthatatlanság miatt leírt követelések megoszlása:

önkormányzati ingatlanok bérlői:	37.265 eFt
egyéb vevők és köv.	- eFt
összesen:	37.265 eFt

A káresemények, kártérítések összege az egyik partnerünk felé - 2006. óta elhúzódó peres eljárás ítélete alapján - teljesített kártérítés és késedelmi kamat miatt emelkedett meg jelentősen az előző évhez képest. A támogatások közül 5.375 eFt a látvány-csapatsport támogatási lehetőség keretében nyújtható támogatás és a hozzákapcsolódó kiegészítő támogatás. Társaságunk a jelenleg zajló peres eljárásokkal kapcsolatban 47 mFt céltartalékot képzett.

17. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye

2015. év	2016. év	Változás
+ 163.195 eFt	+ 172.156 eFt	+ 8.961 eFt

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredménye 53.957 eFt-tal növekedett, melyet az összes ráfordítás 108,16 %-os emelkedése mellett az összes bevétel 105,76 %-os növekedése együttesen idézett elő.

18. Pénzügyi műveletek bevételei:

Bankszámlák és lekötött betétek után járó kamat:	759 eFt
Bérlőktől kapott kamat:	8.562 eFt

Egyéb pénzügyi bevételek:		7 eFt
Összesen:		9.328 eFt
	<i>ebből Távhő Üzletág</i>	<i>35 eFt</i>

19. Pénzügyi műveletek ráfordításai

Fizetett kamatok:		1.788 eFt
Árfolyamveszteség:		394 eFt
Egyéb pénzügyi ráfordítások:		5 eFt
Összesen:		2.187 eFt
	<i>ebből Távhő Üzletág</i>	<i>2.029 eFt</i>

20. Pénzügyi műveletek eredménye:

2015. év	2016. év	Változás
2.467 eFt	7.141 eFt	- 4.674 eFt

21. Szokásos vállalkozói eredmény

2015. év	2016. év	Változás
165.662 eFt	nincs adat	-

22. Rendkívüli bevételek

2015. év	2016. év	Változás
382 eFt	nincs adat	-

23. Rendkívüli ráfordítások

2015. év	2016. év	Változás
- eFt	nincs adat	-

24. Rendkívüli eredmény

2015. év	2016. év	Változás
382 eFt	nincs adat	-

25. Adózás előtti eredmény

2015. év	2016. év	Változás
+ 166.044 eFt	+ 179.297 eFt	+ 13.253 eFt

Az adóalap meghatározásához az időszak adózás előtti eredményét korigáltuk az adóalap növelő-csökkentő tételekkel (4. sz. melléklet).

26. Adófizetési kötelezettség

Adózás előtti eredmény:	179.297 eFt
-------------------------	-------------

Adóalapot módosító tételek egyenlege:	74.724 eFt
Társasági adóalap:	254.021 eFt
Társasági adó	25.402 eFt
Adókedvezmény:	0 eFt
Adófizetési kötelezettség:	25.402 eFt

27. Adózott eredmény:

2015.	2016.	Változás
+ 143.312 eFt	+ 153.895 eFt	+ 10.583 eFt

Jóváhagyott osztalék:

2011.	2012.	2013.	2014.	2015.	2016. év
300.000 eFt	-	-	-	-	-

Szeged, 2017. április 06.

Kardos Kálmán
elnök-vezérigazgató

CASH FLOW-KIMUTATÁS

adatok eFt-ban

	Megnevezés	2015.	2016
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás	401 915	664 205
1.	Adózás előtti eredmény	166 044	179 297
2.	Elszámolt amortizáció	128 497	119 891
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	36 436	-86 856
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	51 010	-13 904
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-53	-162
6.	Szállítói kötelezettség változása	89 165	2 498
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség növekedése	77 759	58 488
8.	Passzív időbeli elhatárolások növekedése	441 702	-102 162
9.	Vevőkövetelés változása	-155 717	179 026
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzesz.nélkül) változása	-235 652	159 743
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	-174 544	193 748
12.	Fizetett, fizetendő adó	-22 732	-25 402
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	0	0
II.	Befektetett tevékenységből származó pénzeszköz változás	-154 239	-73 173
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-154 292	-74 029
15.	Befektetett eszközök eladása	53	856
16.	Kapott osztalék, részesedés		
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	188 419	-561 855
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (beolvadás)	185 814	
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocs. bev.		
19.	Hitel és kölcsön felvétele		
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	2 605	6 955
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz		
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (kiválás)		-568 810
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír értékpapír visszafizetése		
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	0	0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		
26.	Véglegesen átadott pénzeszközök		
27.	Alapítókkal szem., ill. egyéb hosszú lej.köt.változása	0	0
IV.	Pénzeszközök változása	436 095	29 177

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással) 2016. év

adatok e Ft-ban

A tétel megnevezése	Tarján I.	Tarján II.	Tarján III.	Tarján IV.	Tarján V.	Tarján VI.	Tarján VIII.	Odessza I.	Odessza I. termékek	Odessza II.	Bécsi 8-16	Tisza L.18-20	Tisza L.36-38	Tisza L.40	Berzsenyi	Roosevelt tér	Korányi	Felsőváros I.	Észak IA	Török u.	J útem	Észak IB	Felsőváros II.	Rókus L.	Távhőtermelés összesen	Táv hőszolgáltatás	Egyéb tev.TÁVHŐ	TÁVHŐ összesen	Egyéb tev.IKV	ÖSSZESEN	
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele																									0	2 015 561	59 624	2 075 185	2 795 860	4 871 045	
02. Exportértékesítés nettó árbevétele																															
I. Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 015 561	59 624	2 075 185	2 795 860	4 871 045	
03. Saját termelésű készletek állományváltozása																															
04. Saját előállítású eszközök aktívált értéke																															
II. Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
III. Egyéb bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
05. Anyagköltség	4 989	32 187	1 939	23 247	33 360	41 868	57 835	51 268	245	62 500	7 819	6 378	13 938	10 826	3 211	7 405	3 503	151 454	87 054	10 416	10 462	257 752	153 205	250 203	1 283 064	17 805	3 007	1 303 876	226 183	1 530 059	
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	565	2 360	880	2 717	2 533	2 947	10 161	4 169	9 911	4 467	856	530	1 030	4 227	371	624	502	15 698	8 034	2 774	1 145	66 117	21 369	73 394	237 381	33 113	2 522	273 016	784 458	1 057 474	
07. Egyéb szolgáltatások értéke	108	678	215	497	743	896	1 276	1 134	159	1 250	151	112	251	182	59	145	74	3 135	1 844	228	202	5 581	3 575	5 604	28 099	2 150	471	30 720	404 648	435 368	
08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 855	5 855
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	186 380	0	186 380	45 159	231 539	
IV. Anyagjellegű ráfordítások	5 662	35 225	3 034	26 461	36 636	45 711	69 272	56 571	10 315	68 217	8 826	7 020	15 219	15 235	3 641	8 174	4 079	170 287	96 932	13 418	11 809	329 450	178 149	329 201	1 548 544	239 448	6 000	1 793 992	1 466 303	3 260 295	
10. Bérköltség	605	3 616	856	2 765	3 916	4 671	7 585	12 654	920	6 681	834	634	1 400	2 668	349	788	420	26 431	10 544	1 304	1 199	46 699	27 400	47 887	212 826	12 856	23 407	249 089	1 023 155	1 272 244	
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	76	476	105	347	512	621	897	843	121	882	105	82	176	137	44	102	51	2 255	1 271	158	143	4 113	2 536	4 086	20 139	1 198	358	21 695	116 053	137 748	
12. Bérjárulékok	178	1 122	248	818	1 208	1 463	2 113	3 654	285	2 079	247	193	416	323	103	240	121	7 414	2 995	375	338	11 870	7 842	11 850	57 495	3 896	6 447	67 838	265 875	333 713	
IV. Személyi jellegű ráfordítások	859	5 214	1 209	3 930	5 636	6 755	10 595	17 151	1 326	9 642	1 186	909	1 992	3 128	496	1 130	592	36 101	14 810	1 837	1 680	62 682	37 778	63 823	290 460	17 950	30 212	338 622	1 405 083	1 743 705	
VII. Értékszámkemési leírás	28	311	155	473	362	310	415	1 214	33	530	80	22	49	107	24	32	86	968	1 406	107	88	4 734	2 356	3 918	17 808	11 078	99	28 985	90 906	119 891	
VII. Egyéb ráfordítások	115	726	160	529	782	948	1 369	1 244	185	1 346	160	125	269	210	67	155	78	8 528	4 768	243	219	15 177	9 060	14 776	61 239	10 266	548	72 053	161 519	233 572	
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉK.EREDM.(I.-II.-III.-IV.-V.-VI.-VII.-VIII.)	-6 662	-41 461	-4 554	-31 386	-43 399	-53 703	-81 646	-76 156	-11 893	-79 708	-10 250	-8 074	-17 524	-18 690	-4 228	-9 489	-4 834	-215 833	-117 881	-15 608	-13 794	-412 108	-227 298	-411 813	-1 918 043	2 287 617	22 765	392 339	-220 183	172 156	
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés																															
14. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége																															
15. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége																															
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	15	94	21	69	101	123	177	161	24	174	21	16	35	27	9	20	10	441	251	31	28	806	491	800	3 945	236	71	4 252	5 069	9 321	
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	15	94	21	69	101	123	177	161	24	174	21	16	35	27	9	20	10	441	251	31	28	806	491	800	3 945	237	71	4 253	5 075	9 328	
18. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése																															
19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	5	33	7	24	36	43	63	57	8	62	7	6	12	10	3	7	4	156	89	11	10	285	174	283	1 395	84	24	1 502	283	1 786	
20. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1	8	2	6	8	10	15	14	2	14	2	1	3	2	1	2	1	36	21	3	2	67	41	66	327	20	6	353	48	401	
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	6	41	9	30	44	53	78	70	10	76	9	7	15	12	4	9	5	192	110	14	12	352	215	349	1 722	104	30	1 856	331	2 187	
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (IX.-X.)	9	53	12	39	57	70	99	91	14	98	12	9	20	15	5	11	5	249	141	17	16	454	276	451	2 223	133	41	2 397	4 744	7 141	
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A. + B.)	-6 653	-41 408	-4 542	-31 347	-43 342	-53 633	-81 547	-76 065	-11 879	-79 610	-10 238	-8 065	-17 504	-18 675	-4 223	-9 478	-4 829	-215 584	-117 740	-15 591	-13 778	-411 654	-227 022	-411 362	-1 915 820	2 287 750	22 806	394 736	-215 439	179 297	

