

1	2	4	6	2	2	7	6	3	5	3	0	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	3	—	0	9	—	0	8	4	7	6	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

## GÖDÖLLŐI TÁVHÓ KFT

2100 Gödöllő, Palota-kert 4.

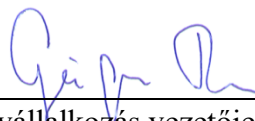
---

### EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

2024. üzleti évről

A közzétett adatok könyvvizsgálóval hitelesítve vannak.

Keltezés: Gödöllő, 2025. április 30.



a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**Gödöllői Távhő Kft.**  
2100 Gödöllő, Palota-kert 4.  
Adószám: 12462276-2-13  
Pest Megyei Bíróság, Cégbíróság  
Cg.: 13-09-084764

1	2	4	6	2	2	7	6	3	5	3	0	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	3	—	0	9	—	0	8	4	7	6	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

11

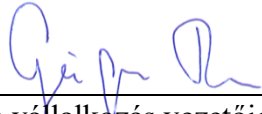
Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2024.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat (Eszközök)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2023.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2024.12.31
a	b	c	d	e
1	<b>A Befektetett eszközök</b>	<b>248 152</b>	-	<b>325 573</b>
2	I. Immateriális javak	<b>7 369</b>	-	<b>5 895</b>
9	Immateriális javak értékhelyesbítése	-	-	-
10	II. Tárgyi eszközök	<b>240 783</b>	-	<b>319 678</b>
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-
18	III. Befektetett pénzeszközök	-	-	-
25	Befekt.püi.eszk.értékehelyesbítése	-	-	-
8	<b>B Forgóeszközök</b>	<b>979 983</b>	-	<b>751 920</b>
9	I. Készletek	<b>41</b>	-	<b>1 023</b>
10	II. Követelések	<b>437 555</b>	-	<b>183 903</b>
11	III. Értékpapirok	-	-	-
12	IV. Pénzeszközök	<b>542 387</b>	-	<b>566 994</b>
13	<b>C Aktiv időbeli elhatárolás</b>	<b>152 610</b>	-	<b>63 025</b>
14	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>1 380 745</b>	-	<b>1 140 518</b>

Keltezés: Gödöllő, 2025. április 30.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

1	2	4	6	2	2	7	6	3	5	3	0	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	3	—	0	9	—	0	8	4	7	6	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

12

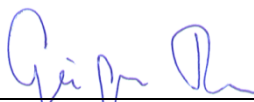
Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2024.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat (Források)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
		2023.12.31		2024.12.31
a	b	c	d	e
53	<b>D Saját tőke</b>	<b>520 761</b>	-	<b>423 267</b>
54	I. Jegyzett tőke	<b>125 000</b>	-	<b>125 000</b>
55	Ebből visszavásárolt tulajdonú részesedés névértéke	-	-	-
56	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-	-	-
57	III. Tőketartalék	-	-	-
58	IV. Eredménytartalék	<b>265 532</b>	-	<b>229 185</b>
59	V. Lekötött tartalék	<b>85 568</b>	-	<b>16 576</b>
60	VI. Értékelési tartalék	-	-	-
61	VII. Adózott eredmény	<b>44 661</b>	-	<b>52 506</b>
62	<b>E Céltartalékok</b>	-	-	-
66	<b>F Kötelezettségek</b>	<b>856 890</b>	-	<b>714 108</b>
67	I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-
71	II. Hosszúlejáratú kötelezettség	<b>302 162</b>	-	<b>302 162</b>
80	III. Rövidlejáratú kötelezettség	<b>554 728</b>	-	<b>411 946</b>
90	<b>G Passzív időbeli elhatárolás</b>	<b>3 094</b>	-	<b>3 143</b>
94	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 380 745</b>	-	<b>1 140 518</b>

Keltezés: Gödöllő, 2025. április 30.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

1	2	4	6	2	2	7	6	3	5	3	0	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	3	—	0	9	—	0	8	4	7	6	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

31

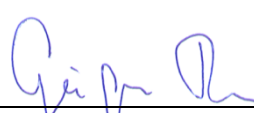
Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2024.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló 'A' EREDMÉNYKIMUTATÁSA  
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
		2023.12.31		2024.12.31
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1 202 559	-	756 525
II.	Aktivált saját teljesítmények	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	1 341 938	-	686 632
	III.sorból: visszaírt értékvesztés	1 147	-	980
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	2 338 615	-	1 209 598
V.	Személyi jellegű ráfordítások	134 807	-	152 270
VI.	Értékcsökkenési leírás	48 832	-	33 818
VII.	Egyéb ráfordítások	6 340	-	7 277
	VII.sorból: értékvesztés	438	-	509
<b>A</b>	<b>Üzemi tevékenység eredménye</b>	<b>15 903</b>	<b>-</b>	<b>40 194</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	33 398	-	17 712
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-
<b>B</b>	<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>33 398</b>	<b>-</b>	<b>17 712</b>
<b>C</b>	<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>49 301</b>	<b>-</b>	<b>57 906</b>
X.	Adófizetési kötelezettség	4 640	-	5 400
<b>D</b>	<b>Adózott eredmény</b>	<b>44 661</b>	<b>-</b>	<b>52 506</b>

Keltezés: Gödöllő, 2025. április 30.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

1	2	4	6	2	2	7	6	3	5	3	0	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	3	—	0	9	—	0	8	4	7	6	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

## GÖDÖLLŐI TÁVHÓ KFT

2100 Gödöllő, Palota-kert 4.

---

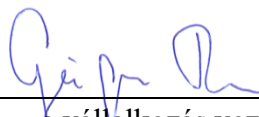
### KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2024.

**Fordulónap:** 2024. december 31.

**Beszámolási időszak:** 2024. január 01. - 2024. december 31.

Keltezés: Gödöllő, 2025. április 30.



a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**Gödöllői Távhó Kft.**  
2100 Gödöllő, Palota-kert 4.  
Adószám: 12462276-2-13  
Pest Megyei Bíróság, Cégbíróság  
Cg.: 13-09-084764

## **1. A gazdálkodó bemutatása**

### **1.1. Alakulás**

A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT. 2000 évben alakult. A Kft. alaptevékenysége a távhőszolgáltatás.

### **1.2. Főbb szervezeti változások**

2024. évben szervezeti vagy működési változás nem volt.

### **1.3. Tevékenységi kör**

A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT tevékenységi köre az alábbi:

#### **Főbb tevékenységi körök:**

- Gőzellátás, légkondicionálás (fő tevékenység),
- Ipari gép, berendezés üzembe helyezése,
- Villamosenergia- termelés,
- Villamosenergia- kereskedelem,
- Gázkereskedelem,
- Villanyszerelés,
- Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló- szerelés,
- Egyéb épületgépészeti szerelés,
- Üzem-, tüzelőanyag nagykereskedelem
- Csővezetékes szállítás,
- Üzletvezetés,
- Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás

### **1.4. Tulajdonosok**

<b>Tulajdonos:</b>	Gödöllői Város Önkormányzata	(100%-os részesedés)
<b>Címe:</b>	2100 Gödöllő, Szabadság tér 6.	
<b>Cég jegyzett tőkéje:</b>	125 000 000 Ft	

### **1.5. A társaság**

**A társaság cégneve:** Gödöllői Távhőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

**A társaság rövidített cégneve:** Gödöllői Távhő Kft.

**Cégjegyzék száma:** 13-09-084764

**Adószám:** 12462276-2-13

**Önálló képviselőre jogosult, egyszerűsített éves beszámoló aláírására kötelezett személy:**

Geiger Tibor vezető tisztségviselő

**Telephelyek:** 2100 Gödöllő, Palota-kert 6/c. I. fűtőmű

2100 Gödöllő, Kossuth L. u. 29. II. fűtőmű

A Társaság a Társasági adóról és az osztalékadóról szóló módosított 1996. évi LXXXI. Tv. 2.§ és 3.§ alapján a tv. hatálya alá tartozik.

### **1.6. Beszámoló nyilvánossága**

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályoknak megfelelően tekinthetők meg.

### ***1.7. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban***

#### **Közös vezetésű vállalkozások**

A gazdálkodó egyetlen olyan vállalkozásban sem bír befolyással, amely a számviteli előírások szerint közös vezetésű vállalkozásnak minősül.

#### **Társult vállalkozások**

A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT egyetlen olyan vállalkozásban sem bír mértékadó befolyással, amely a számviteli előírások szerint társult vállalkozásnak minősül.

#### **Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások**

A gazdálkodó egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásokban sem bír mértékadó befolyással.

### ***1.8. A vállalkozás folytatása***

A mérlegkészítés napjáig a társaság folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

### ***1.9. Alkalmazott számviteli szabályok***

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

## **2. A számviteli politika alkalmazása**

### ***2.1. A könyvvezetés módja***

A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

### ***2.2. Könyvvezetés pénzneme***

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

### ***2.3. A beszámoló elkészítéséért felelős***

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik.

A beszámoló elkészítéséért felelős: Gödöllői Távhő Kft. (2100 Gödöllő, Palota-kert 4.) részéről, mint természetes személy: Medveczkiné Zólyomi Szilvia, PM Regisztrációs szám: MK180297

### ***2.4. Könyvvizsgálat***

A gazdálkodási formához előírt, vagy más jogszabályi kötelezettség alapján a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői:

Könyvvizsgáló:	Kovács Gézáne
Nyilvántartási száma:	52405884
Adószáma:	42546203-1-41
Regisztrációs száma:	003960

A beszámolóra vonatkozóan a bejegyzett könyvvizsgáló független könyvvizsgálói jelentést adott ki. A tárgyidőszakban a könyvvizsgáló díj kizárólag a jogszabályi kötelezettségen alapuló könyvvizsgálat jogcímén merült fel.

### **2.5. Beszámoló formája és típusa**

A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: összköltség eljárás „A” változat.

A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT a beszámolóban mind a mérleget mind az eredménykimutatást „A” változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra.

### **2.6. Üzleti év**

Jelen beszámoló a 2024. január 01. - 2024. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2024. december 31.

A mérleg készítés napja: március 31.

### **2.7. Mérlegkészítés időpontja**

A mérlegkészítés választott időpontja a fordulónapot követő I. negyedév (03.31.). Az ezen időpontig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

### **2.8. Jelentős összegű hibák értelmezése**

Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

### **2.9. Lényeges hibák értelmezése**

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibáknak minősülnek a feltárt hibák, ha összevont és göngyöltett hatásukra a feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20%-kal változik.

### **2.10. Ismételt közzététel alkalmazása**

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló, jelentős összegű hibák feltárása esetén a feltárás évét megelőző üzleti év beszámolóját az eredeti és a módosított adatok bemutatásával, a módosítások kiemelésével a tárgyévi beszámoló közzétételét megelőzően ismételten közzé kell tenni. A hibák egyes üzleti évekre gyakorolt hatását ebben az esetben a tárgyévi beszámoló kiegészítő mellékletében kell bemutatni.

### **2.11. Kivételes nagyságú bevételek és ráfordítások**

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételnek, költségnek, ráfordításnak tekintjük a 40 millió forint feletti tételeket.

## **2.12. Jelentős összhatás értelmezése**

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözeteket is figyelembe kell venni, ha a különbözetek összhatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 1 millió forintot meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

## **2.13. Értécsökkenési leírás elszámolása**

### **Értécsökkenési leírás módja**

Az évenként elszámolandó értécsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értécsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

### **Értécsökkenés elszámolásának gyakorisága**

Az értécsökkenési leírás elszámolására – mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - havonta kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értécsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

### **Kis értékű eszközök értécsökkenési leírása**

A 200 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavétel időszakának záró napján értécsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értécsökkenési leírást tervezni nem kell.

### **Nem jelentős maradványérték**

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értécsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 E Ft-ot.

### **Terven felüli értécsökkenés elszámolása**

Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 E Ft-ot.

### **Értécsökkenési leírás elszámolásának változása**

Változás történt az előző évhez képest az értécsökkenési leírási kulcsok módosításában. Az értécsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

## **2.14. Értékvesztések elszámolása**

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Az értékvesztés elszámolásánál jelentősnek minősül a 100 E Ft-ot meghaladó különbözet.

## **2.15. Visszairások alkalmazása**

A terven felüli értécsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszairása az általános szabályok szerint történik.

## **2.16. Értékhelyesbítések alkalmazása**

A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

### **2.17. Valós értéken történő értékelés**

A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás értékelési különbözetet nem tartalmaz.

### **2.18. Vásárolt készletek értékelése**

A vásárolt készletek - az előző üzleti évhez hasonlóan - a mérlegben a tényleges bekerülési értékben jelennek meg.

### **2.19. Számviteli politika más változásai**

Az előző évhez képest a számviteli politika nem került módosításra.

### **2.20. Leltározási szabályok**

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik.

A vagyonezelési szerződésben foglaltak szerint történik a vagyonezelésbe átvett eszközök leltározása.

A pénzkezelés a számviteli politikában és a pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik.

A pénztár értékét a mérleg fordulónapon a pénztárban lévő forint-pénzkészlet értékén mutatjuk ki. A bankszámla mérleg fordulónapi értékét az év utolsó napi bankkivonatának értékével egyezően mutatjuk ki.

## **3. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**

### **3.1. Előző évek módosítása**

Az ellenőrzés korábbi évekre lényegesen jelentős nagyságrendű hibákat és hibahatásokat a tárgyévben nem tárt fel.

### **3.2. Sajátos tételbesorolások**

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánná.

### **3.3. Összehasonlíthatóság**

A mérlegben az adatok az előző évi adatokkal összehasonlíthatók.

#### **Tétel átsorolások**

A mérlegben az előző üzleti évhez képest – a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl – az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése nem változott.

#### **Értékelési elvek változása**

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek – a jogszabályi előírások változásain túl – nem változtak.

### **3.4. A mérleg tagolása**

#### **Összevont tételek a mérlegben**

A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT a mérleg arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

#### **Új tételek a mérlegben**

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

### **Tételek tovább tagolása a mérlegben**

A mérleg tételei tovább tagolásának lehetőségével a GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT a tárgyidőszakban nem élt.

### **Tételek elhagyása a mérlegben**

A mérlegben - az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében - az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre került, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

### **3.5. Értékelési különbségek**

#### **Devizás tételek fordulónapi átértékelése**

A mérlegben valuta-, devizakészlet, külföldi pénzügyi eszköz, - követelés, - illetve –kötelezettség átértékelése az MNB árfolyamon történt.

#### **Kiemelt értékvesztések**

A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT mérlegében a befektetett pénzügyi eszközökhöz, készletekhez, értékpapirokhoz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

#### **Értékhelyesbítések alakulása**

A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

### **3.6. Valós értéken történő értékelés bemutatása**

#### **Piaci érték (jelenérték) meghatározása**

Tekintettel arra, hogy a GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt, így a piaci érték (jelenérték) meghatározásának módját nem határozta meg.

### **3.7. Mérlegen kívüli tételek**

#### **Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek**

A gazdálkodónak a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége nincs.

#### **Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek**

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

#### **Egyéb mérlegen kívüli tételek**

A mérlegben nem látszó tétel nincs.

### **3.8. Befektetett eszközök**

#### **A. Befektetett eszközök**

**325 573 E Ft**

Vállalkozásunk a „Számviteli törvény” előírásainak megfelelően a befektetett eszközök között tartja nyilván az immateriális javakat és a tárgyi eszközöket.

#### **I. Immateriális javak**

**5 895 E Ft**

Immateriális javak között a mérlegben a nem anyagi eszközöket (a vagyoni értékű jogokat az ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok kivételével, a szellemi terméket (számítógépes programok), immateriális javakra adott előlegeket (ez utóbbi társaságunknál nem volt 2024. évben) kell kimutatni.

Az immateriális javak között vagyoni értékű jogként azokat a megszerzett jogokat kell kimutatni, amelyek nem kapcsolódnak ingatlanhoz. Ilyenek különösen: a bérleti

jog, használati jog, a szellemi termékek felhasználási joga, az ingatlanhoz nem kapcsolódó egyéb jogok.

## II. Tárgyi eszközök

319 678 E Ft

Tárgyi eszközök tartalma:

- Ingatlanok és az ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok: az ingatlanok között kell kimutatni a bérbe vett ingatlanokon végzett és aktivált beruházást, felújítást.
- Műszaki berendezések, gépek, műszerek, bérbe vett eszközökön végzett és aktivált beruházások, felújítások (távhőellátás berendezései).
- Egyéb berendezések, szerszámok, járművek (fogyasztói hőközpontok, hőmennyiségmérők, különféle szerszámok).
- Irodai, igazgatási berendezések, felszerelések (számítástechnikai eszközök, irodabútorok, stb.).
- A beruházások, felújítások között kerül kimutatásra a rendeltetésszerűen használatba nem vett, üzembe nem helyezett, azaz még nem aktivált, az előbbieken nevesített eszközök bekerülési értékét.

### A Gödöllői Távhő Kft. saját tulajdonú befektetett eszközeinek kimutatása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Gödöllői Távhő Kft. saját tulajdonú eszközei								
	Bruttó érték				Tárgyévben elszám. écs.				Nettó érték összesen
	Nyitó	Növek.	Csökkl.	Összesen	Nyitó	Növek.	Csökkl.	Összesen	
Vagyoni értékű jogok	12 926	53	0	12 979	5 557	1 527	0	7 084	5 895
Ingatlanok	11 533	0	0	11 533	8 460	262	0	8 722	2 811
Műszaki berendezés	39 098	144	-243	38 999	23 880	4 833	-244	28 469	10 530
Egyéb gép, berendezés	279 235	22 223	-1 917	299 541	275 690	6 138	-1 916	279 912	19 629
<b>Összesen</b>	<b>342 792</b>	<b>22 420</b>	<b>-2 160</b>	<b>363 052</b>	<b>313 587</b>	<b>12 760</b>	<b>-2 160</b>	<b>324 187</b>	<b>38 865</b>
Beruházás	2 354	260	-477	2 137					2 137
<b>Mindösszesen</b>	<b>345 146</b>	<b>22 680</b>	<b>-2 637</b>	<b>365 189</b>	<b>313 587</b>	<b>12 760</b>	<b>-2 160</b>	<b>324 187</b>	<b>41 002</b>

### A Gödöllői Távhő Kft. vagyongekezelésben lévő befektetett eszközeinek kimutatása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Vagyongekezelési szerződés szerint								
	Bruttó érték				Tárgyévben elszám. écs.				Nettó érték összesen
	Nyitó	Növek.	Csökkl.	Összesen	Nyitó	Növek.	Csökkl.	Összesen	
Telek	39 600			39 600					39 600
Épület	104 714	12 445	-2 882	114 277	13 625	2 280	-1 868	14 037	100 240
Építmény	117 435	55 389	-3 045	169 779	73 015	5 853	-3 045	75 823	93 956
Egyéb gépek, berend.	312 379	25 422	-177	337 624	286 804	12 925	-177	299 552	38 072
Egyéb gépek, berend.	95	0	0	95	95				95
<b>Tárgyi eszk. össz.:</b>	<b>574 223</b>	<b>93 256</b>	<b>-6 104</b>	<b>661 375</b>	<b>373 539</b>	<b>21 058</b>	<b>-5 090</b>	<b>389 507</b>	<b>271 868</b>
Beruházás	15 909	11 317	-14 523	12 703					12 703
<b>Befektetett eszk. össz.:</b>	<b>590 132</b>	<b>104 573</b>	<b>-20 627</b>	<b>674 078</b>	<b>373 539</b>	<b>21 058</b>	<b>-5 090</b>	<b>389 507</b>	<b>284 571</b>

## Gödöllői Távhő Kft. befektetett eszközeinek összesített kimutatása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Összes eszköz								
	Bruttó érték				Tárgyévben elszám. és.				Nettó érték összesen
	Nyitó	Növek.	Csökk.	Összesen	Nyitó	Növek.	Csökk.	Összesen	
Vagyoni értékű jogok	12 926	53	0	12 979	5 557	1 527	0	7 084	5 895
Ingatlanok	273 282	67 834	-5 927	335 189	95 100	8 395	-4 913	98 582	236 607
Műszaki berendezés	39 098	144	-243	38 999	23 880	4 833	-244	28 469	10 530
Egyéb gép, berendezés	591 709	47 645	-2 094	637 260	562 589	19 063	-2 093	579 559	57 701
<b>Összesen</b>	<b>917 015</b>	<b>115 676</b>	<b>-8 264</b>	<b>1 024 427</b>	<b>687 126</b>	<b>33 818</b>	<b>-7 250</b>	<b>713 694</b>	<b>310 733</b>
Beruházás	18 263	11 577	-15 000	14 840					14 840
<b>Mindösszesen</b>	<b>935 278</b>	<b>127 253</b>	<b>-23 264</b>	<b>1 039 267</b>	<b>687 126</b>	<b>33 818</b>	<b>-7 250</b>	<b>713 694</b>	<b>325 573</b>

### Értécsökkenési leírás utólagos módosítása

A terv szerint elszámolásra kerülő értécsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

### Értécsökkenési leírás terven felüli megállapítása

Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolása a beszámolási időszakban nem történt

### Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés nem állt fenn.

### 3.9. Forgóeszközök

#### B. Forgóeszközök

**751 920 E Ft**

A mérlegben a forgóeszközök csoportjába tartoznak a készletek, a követelések és a pénzeszközök.

#### I. Készletek

**1 023 E Ft**

A Kft. vásárolt készleteit beszerzéskor költségként számolja el, majd az év végi leltárral módosítja.

#### II. Követelések

A követelések 2024. december 31-i záró állománya

**183 903 E Ft**

Tartalma és összetétele:

-	Vevő követelések összesen	15 848 E Ft
	amelyből: távhőszolgáltatás	21 923 E Ft
	egyéb szolgáltatás	E Ft
	belföldi követelések értékvesztése	-6 075 E Ft
-	Egyéb követelések	168 055 E Ft
	amelyből: egyéb előlegek	518 E Ft
	illeték bélyegek értéke	10 E Ft
	támogatás követelés	70 153 E Ft
	adó követelések	30 439 E Ft
	egyéb követelések	66 935 E Ft

Egyéb előlegek között a lakossági és közületi tartozások végrehajtási ügyértékeire kifizetett előlegek összegei és a munkavállalóknak folyósított előlegek szerepelnek.

A Tulajdonos 2023. évben osztalékelőleget vett fel 150 000 E Ft értékben az eredménytartalék terhére, mely a 2023. évi mérlegbeszámolóban került jóváhagyásra, így az átvezetés 2024.évben történt meg.

A szolgáltatások alakulása:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Kiszámlázott	Megtérített	Kintlevőségek	Pénzügyi teljesítés	Behajthatatlan követelések
	szolgáltatás		2023.12.31	%-ban	
Lakosság	295 572	276 899	18 673	93,68	0
Közület	38 875	38 699	176	99,55	0
Közüintézmény	124 198	121 124	3 074	97,52	0
<b>Összesen:</b>	<b>458 645</b>	<b>436 722</b>	<b>21 923</b>	<b>95,22</b>	<b>0</b>
Egyéb szolgált.	597 836	597 836	0	100,00	0
<b>Mindösszesen:</b>	<b>1 056 481</b>	<b>1 034 558</b>	<b>21 923</b>	<b>97,92</b>	<b>0</b>

Számviteli politikánk szerint a vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év (2024. 12. 31.) mérlegforduló napján fennálló, és a mérlegkészítés időpontjáig (2025. 03. 31) pénzügyileg nem rendezett követeléseknél értékvesztést kell elszámolni – a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján – a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti – veszteségjellegű – különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósan mutatkozik. Az összeghatár társaságunknál nem korlátozott.

Amennyiben a vevő, az adós minősítése alapján a követelés várhatóan megtérülő összege jelentősen meghaladja a követelés könyv szerinti értékét, a különbözettel a korábban elszámolt értékvesztést visszairással csökkenteni kell. Az értékvesztés visszairásával a követelés könyv szerinti értéke nem haladhatja meg a nyilvántartásba vételi értéket.

Társaságunk az egy éven túli követelésekre 50%, és minden további évben, ha a korábbi követelés változatlanul fennáll, további 50% értékvesztést számolt el.

Fentieket figyelembe véve a vevőköveteléseknél 6 075 E Ft az értékvesztés és visszairás egyenlege. A 2024. évi nyitó 6 546 E Ft, 2023. évben elszámolt értékvesztésből 2024. évben 980 E Ft-ot visszairtunk, és elszámoltunk 509 E Ft értékvesztést, így az egyenleg 6 075 E Ft.

**Behajthatatlan követelés nem került leírásra 2024. évben.**

#### **Követelések kapcsolt vállalkozásokban**

A fordulónapon egy kapcsolt vállalkozással szemben állt fenn követelésünk.

A kapcsolt felekkel a számlázások a piaci értéken történtek.

adatok E Ft-ban

	Kapcsolt vállalkozások	2024. évi számla összeg	2024. 12.31. nyitott tétel
1.	Gödöllői Piac Kft.	6 262	
2.	Művészetek Háza	25 124	
3.	Kalória Kft. - Nagyüzemi Konyha	1 913	
4.	Erzsébet Királyné Szálloda Kft.	18 626	
5.	Gödöllői Önkormányzat - Főtér irodaház	1 588	176
	<b>Összesen:</b>	<b>53 513</b>	<b>176</b>

### Hátrasorolt eszközök

A mérlegben olyan követelés vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál vagy a kibocsátónál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

### 3.10. Pénzügyi eszközök alakulása

#### IV. Pénzeszközök

566 994 E Ft

### 3.11. Aktív időbeli elhatárolások

#### C. Aktív időbeli elhatárolások

63 025 E Ft

Az aktív időbeli elhatárolások között mutatjuk ki a mérleg fordulónapja előtt felmerült azon kiadásokat, melyek költségként csak a mérleg fordulónapját követő időszakra számolhatók el, valamint az olyan bevételeket, amelyek csak a mérleg fordulónapja után esedékesek, de a mérleggel lezárt időszakra számolandók el.

Az aktív időbeli elhatárolások részletezése a következő:

Költségek, egyéb ráfordítások elhatárolása:	3 205 E Ft
Árbevétel, kamatbevételek, egyéb bevételek elhatárolása:	59 820 E Ft

#### Halasztott ráfordítások

A mérlegben aktív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott ráfordítások sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepelnek.

### 3.12. Saját tőke

#### FORRÁSOK

#### D. Saját tőke

423 267 E Ft

A saját tőke változás részletezése:

Összetétel	Nyitó	Részarány	Növekedés	Csökkenés	Átkönyvelés	Záró	Részarány
	eFt	%	eFt	eFt		eFt	%
Jegyzett tőke	125 000	26,25				125 000	29,53
Eredménytartalék	265 532	55,77	68 992	150 000	44 661	229 185	54,15
Lekötött tartalék	85 568	17,97		68 992		16 576	3,92
Mérleg szerinti eredmény	44 661	9,38		0	-44 661	52 506	12,40
<b>Saját tőke összesen:</b>	<b>520 761</b>	<b>109,38</b>	<b>68 992</b>	<b>218 992</b>	<b>0</b>	<b>423 267</b>	<b>100,00</b>

A tulajdonos vagyongazdálkodási szerződése előírja, az átvett vagyon értékének megőrzését, amelyet visszafizetéssel, illetve lekötött tartalékba helyezéssel kell megoldani, mely az eredménytartalék terhére történik.

2024. évre átvitt visszafizetési kötelezettség:

16 576 E Ft

### 3.13. Céltartalékok

#### E. Céltartalékok

##### Céltartalékok - várható kötelezettségekre

A mérlegben jövőbeni költségekre képzett céltartalék a 2024. évben átvezetésre került a lekötött tartalékba.

##### Céltartalékok - jövőbeni költségekre

A mérlegben jövőbeni költségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

##### Céltartalékok - egyéb címen

A mérlegben egyéb címen képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

### 3.14. Kötelezettségek

#### F. Kötelezettségek

**714 108 E Ft**

##### A hosszú lejáratú kötelezettségek összesen

**302 162 E Ft**

Vagyongkezelésbe átvett eszközök záró bruttó érték: 675 391 E Ft

Vagyongkezelésbe átvett eszközökre elszámolt amortizáció: 389 805 E Ft

Vagyongkezelésbe átvett eszközök záró nettó értéke: 285 586 E Ft

( a fenti értékekben a készletek is szerepelnek)

Visszapótlási kötelezettség 2024. évben: 16 576 E Ft

A kötelezettség tulajdonossal szemben fennálló tartós kötelezettség.

##### A rövid lejáratú kötelezettségek összesen

**411 946 E Ft**

- egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 11 102 E Ft
- szállítói kötelezettségek 400 844 E Ft

A társaságnak a költségvetéssel szemben elmaradt kötelezettsége nem volt, adófizetési kötelezettségének egész évben határidőre eleget tett.

Lejárt szállítói tartozása társaságunknak 2024. évben nem volt.

##### Kötelezettségek kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettség nem állt fenn.

### 3.15. Passzív időbeli elhatárolások

#### G. Passzív időbeli elhatárolások

**3 143 E Ft**

A mérlegnek ebben a sorában mutatja ki a Kft., a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelő költségeit, ráfordításait, melyek csak a mérleg fordulónapja utáni időszakban jelentkeznek kiadásként, ekkor kerülnek számlázásra. A mérleg fordulónap és a mérlegkészítés időpontja között a Kft.-vel szemben érvényesített késedelmi kamatot, valamint a véglegesen fejlesztési célra átvett (juttatásként kapott) pénzeszközöket, a költségek, ráfordítások ellentételezésére térítésmentesen kapott támogatások összegéből a tárgyévben költséggel, ráfordítással nem ellentételezett összeget. (halasztott bevételek)

##### A passzív időbeli elszámolások összesen:

**3 143 E Ft**

- Költségek, ráfordítások elhatárolása: 2 700 E Ft
- Halasztott bevételek elhatárolása: 443 E Ft

## **4. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

### **4.1. Előző évek módosítása**

Nem történt módosítás.

### **4.2. Össze nem hasonlítható adatok**

A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változásokon túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

### **4.3. Az eredménykimutatás tagolása**

#### **Összevont tételek az eredménykimutatásban**

A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT az eredménykimutatás arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

#### **Új tételek az eredménykimutatásban**

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

#### **Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban**

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT a tárgyidőszakban nem élt.

#### **Tételek elhagyása az eredménykimutatásban**

Az eredménykimutatásban - az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében - az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre kerül, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

### **4.4. Az eredménykimutatás bemutatása**

**I. Belföldi értékesítés nettó árbevétele 756 525 E Ft**

***Belföldi értékesítés nettó árbevétele 756 234 E Ft***

A társaság fő tevékenysége a távhőszolgáltatás.

A szolgáltatás árbevétele alapdíj és hődíj árbevételből áll.

***Egyéb tevékenység bevétele 291 E Ft***

**I. a) Az alapdíj árbevétele: 136 822 E Ft**

A Kft működési költségeinek fedezetére az alapdíj szolgál. Az éves alapdíj az éves kiszámlázott  $\text{lm}^3$ , és az alapdíj egységár ( $\text{Ft}/\text{lm}^3/\text{év}$ ) szorzata.

#### **Az alapdíj egységára:**

Lakosságnak:

2024. január 1-től      2024. december 31-ig      318,72,- Ft /  $\text{lm}^3/\text{év}$  + Áfa

Közületnek, közintézményeknek:

2024. január 1-től      2024. december 31-ig      412,- Ft /  $\text{lm}^3/\text{év}$ + Áfa

Az alapdíj nettó árbevétele 2024. évben 399 342 átlagos  $\text{lm}^3$ -rel számítva 136 822 E Ft -ot eredményezett.

A 399 342  $\text{lm}^3$  értékesített mennyiségből:

- 297 027  $\text{lm}^3$       Lakosság értékesítés      94 672 E Ft
- 27 976  $\text{lm}^3$       Közületi értékesítés      11 525 E Ft
- 74 339  $\text{lm}^3$       Közintézmény értékesítés      30 625 E Ft

**Összesen: 136 822 E Ft**

került kiszámlázásra.

**I. b) A hődij értékesítés árbevétele: 270 253 E Ft**

A Kft. által értékesített hőmennyiség a 2024. évi 69 742 GJ, amelynek árbevétele 270 253 E Ft.

A 69 742 GJ értékesített mennyiségből:

• 59 560 GJ	Lakosság értékesítés	166 104 E Ft
• 2 565 GJ	Közületi értékesítés	25 840 E Ft
• 7 617 GJ	Közintézmény értékesítés	78 309 E Ft

**Összesen: 270 253 E Ft**

került kiszámlázásra.

**Jövedékiadó bevétel összesen: 1 094 E Ft****A hődij egységára:**

Lakosságnak:

2024. január 1-től                      2024. december 31-ig                      2788,88,- Ft / GJ + Áfa

Közületnek, közintézményeknek:

2024. január 1-től                      2024. szeptember 30-ig                      3 605,- Ft / GJ + Áfa

2024. október 1-től                      2024. december 31-ig                      12 449,-Ft / GJ + Áfa

**I. c) Közvetített szolgáltatás árbevétele: 345 598 E Ft**

Gázmotor üzemeltetésének árbevétele:

A Kft.-nél üzemeltetett gázmotor által értékesített hőmennyiség a 2024. évi 48 247 GJ, amelynek árbevétele 343 398 E Ft

A telefonszámla tovább számlázásának árbevétele 1 253 E Ft

Áramhasználati díj tovább számlázásának árbevétele 947 E Ft

**I. d) Gázmotor bérleti díjának árbevétele: 2 467 E Ft****II. Aktivált saját teljesítmények értéke – Nemleges****III. Egyéb bevételek 686 632 E Ft**

Az egyéb bevételek között került elszámolásra a MAVIR Zrt. általa kifizetett távhőszolgáltatói támogatás összege és az egyéb nem árbevételre érintő tételek.

**Egyéb bevételek 3 459 E Ft****Kapott támogatások 683 173 E Ft**

A távhőszolgáltatóknak nyújtott támogatást az 51/2011. (IX.30.) NFM rendelet szabályozza. A távhőszolgáltatási támogatás nem egységes, szolgáltatóként eltérő mértékű. Minden hónap 12. napjáig kell a támogatás mértékét bejelenteni a MAVIR Zrt. felé, ezt követően kerül kifizetésre a következő hónap elejéig.

A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal 2015-től a támogatási rendszert módosította, mely áll egy havi fix összegű támogatásból, valamint a lakosságnak értékesített távhő után meghatározott fajlagos támogatásból. A fix összegű támogatás mértéke az állandó és a Hivatal által elismert költségek alapján kerül meghatározásra. A fajlagos támogatás (Ft/GJ) a lakossági ár és a szerződéses gázár közötti eltérés alapján kerül meghatározásra. Amennyiben a szerződött gázár alacsonyabb, mint a lakossági távhő ár, a támogatás fajlagos értéke negatív.

A támogatás év közben változik a gázévhöz igazodva, mely október 1-től a következő év szeptember 30-ig tart.

A Gödöllői Távhő Kft. esetében a támogatás értéke:

- 2024. 09. 30-ig a fix összegű támogatás 18 330 289 Ft/hó,  
a fajlagos támogatás 9 660 Ft/GJ,
- 2024.10. 01-től a fix összegű támogatás 18 062 130 Ft/hó,  
a fajlagos támogatás 5 161 Ft/GJ.

### Visszatérítendő kapott támogatások

A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT támogatási program keretében a beszámolási időszakban visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatást tevékenysége fenntartására, fejlesztésére sem önkormányzati, sem központi, sem nemzetközi forrásból, sem más gazdálkodótól nem kapott, illetve nem számolt el.

### Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek

A beszámolási időszakban árbevételeként, egyéb bevételeként, illetőleg rendkívüli bevételeként elszámolt összegek kapcsolt vállalkozástól származó bevételt nem tartalmaznak.

## IV. Anyagjellegű ráfordítások értéke **1 209 598 E Ft**

- a) Anyagköltségek 816 971 E Ft
- b) Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások 34 748 E Ft
- c) Egyéb szolgáltatások értéke 12 281 E Ft
- d) Anyagjellegű ráfordítások összesen- közvetített szolg. 345 598 E Ft

## V. Személyi jellegű ráfordítások **152 270 E Ft**

### a) Létszám alakulása

A társaság átlagos statisztikai állományi létszáma 19 fő 2024. évben. A főfoglalkozásúak létszáma 18 fő, és 1 fő részmunkaidős foglalkoztatott. A főfoglalkozásúakból a nem fizikai teljes munkaidős létszám 6 fő, 1 fő a nem fizikai részmunkaidős létszám, a fizikai teljes munkaidős létszám 12 fő. Az állományba nem tartozó Felügyelő Bizottság létszáma 3 fő. Megbízásos jogviszonyban állnak a számla kézbesítők és a takarító (3 fő).

Nyugdíjas munkavállalók átlagos statisztikai létszáma 1 fő.

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámát mutatja be az alábbi táblázat:

Állománycsoport	Átlagos létszám (fő)
Szellemi	7
Fizikai	12
<b>Összesen</b>	<b>19</b>

- b) Bérköltség: 122 041 E Ft
- c) Személyi jellegű egyéb kifizetések 13 694 E Ft
- d) Bérjárulékok 16 535 E Ft

## VI. Értécsökkenési leírás költségkénti elszámolása **33 818 E Ft**

A Kft. saját eszközei után az amortizáció:

Részletezve:

- 200 E Ft alatti tárgyi eszközök értécsökkenése 1 459 E Ft
- tervszerinti értécsökkenés 11 301 E Ft

Vagyonkezelésbe átvett eszközök utáni amortizáció:

- terv szerinti értécsökkenése 21 058 E Ft

<b>VII. Egyéb ráfordítások összesen</b>	<b>7 277 E Ft</b>
Adók	3 966 E Ft
Egyéb ráfordítások	3 311 E Ft
<b>A Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye</b>	<b>40 194 E Ft</b>
<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevétele</b>	<b>17 712 E Ft</b>
Kapott bankkamat és betét kamata	17 712 E Ft
<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>0 E Ft</b>
<b>B Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>17 712 E Ft</b>
<b>C Szokásos vállalkozási eredmény</b>	<b>57 906 E Ft</b>
a.) adóalap csökkentő tételek	34 798 E Ft
b.) adóalap növelő tételek	36 887 E Ft
c.) társasági adó alapja	59 995 E Ft
d.) nyereség minimum alapja	<b>29 217 E Ft</b>
<b>X. Adófizetési kötelezettség</b>	<b>5 400 E Ft</b>
<b>D Adózott eredmény</b>	<b>52 506 E Ft</b>

A Kft. a társasági adó összegéből sportfejlesztési programot támogat.

#### **Döntés az eredmény (veszteség) felhasználásáról**

Az arra jogosult szerv döntése alapján a 2024. évi nyereség 52 506 E Ft az eredménytartalékba kerül.

### **5. Tájékoztató adatok**

#### **5.1. Vezető tisztségviselők**

##### **A beszámoló aláírója**

Az éves beszámolót a GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni: Geiger Tibor

##### **Vezető tisztségviselők munkadíja**

A vezető tisztségviselő és a felügyelő bizottság tagjainak tevékenységükért az üzleti év után járó járandóság összegét mutatja be az alábbi táblázat:

##### **Vezető tisztségviselők járandóságai**

adatok E Ft-ban

<b>Vezető tisztségviselők (e Ft)</b>	<b>Munkabér összege</b>	<b>Más járandóság</b>	<b>Összesen</b>
Ügyvezető igazgató	12 144	2 024	14 168
Felügyelő bizottság	1 080		1 080
<b>Összesen</b>	<b>13 224</b>	<b>2 024</b>	<b>15 248</b>

##### **Vezető tisztségviselők egyéb juttatásai**

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai az üzleti évben semmiféle előleget, kölcsönt nem kaptak, nevükben garancia vállalására nem került sor.

## **5.2. Közzététel**

A Gödöllői Távhő Kft. mérleg beszámolója közzétételre kerül a Kft. [www.gtavho.hu](http://www.gtavho.hu) honlapján.

## **6. Környezetvédelem:**

**Üzemeltetésünk során tárolást igénylő veszélyes hulladék, környezetre káros anyag nem keletkezett.**

A Gödöllői Távhő Kft. szolgáltatási tevékenységének gyakorlása közben nagy figyelmet fordít a környezetvédelemre. Minden évben a két fűtőműben üzemelő Hoval max3 melegvizes kazánok és az év közben telephelyenként telepített 1-1 Viessmann kondenzációs kazánok a környezetvédelmi előírásokat teljesítik. A káros anyag kibocsátására vonatkozó adatközlés az előírt adatközlő lapon a szakhatóság felé bejelentésre kerül.

A Palota-kerti fűtőmű tetőszerkezetére napelemez rendszer került telepítésre, ezzel hozzájárulva a megújuló energián alapuló energiafelhasználást.

## Gödöllői Távhő Kft.

2100 Gödöllő, Palota-kert 4.

Adószám: 12462276-2-13

1	2	4	6	2	2	7	6	3	5	3	0	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	3	—	0	9	—	0	8	4	7	6	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A Gödöllői Távhő Kft. éves mérlegbeszámolójának elkészítésével, előterjesztésével és elfogadásával zárja le gazdasági évét. A mérlegbeszámoló kötelező tartalmán túl, kiegészül a Távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/A – 18/C. § előírásával, mely értelmében több tevékenységre engedéllyel rendelkező engedélyes számviteli éves beszámolója kiegészítő mellékletében köteles a különböző engedélyes tevékenységeit oly módon bemutatni, mintha azokat önálló vállalkozások keretében végezték volna. A Hivatal távhőtermelők és távhőszolgáltatók számára előírt számviteli szétválasztási szabályok gyakorlati alkalmazásáról szóló 1/2013. sz. ajánlása szerint a Társaságnak az éves beszámoló részét képező kiegészítő mellékletben külön-külön kell bemutatni a:

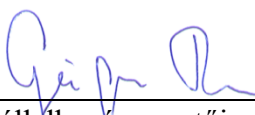
- távhőtermelésre (telephelyenként),
- távhőszolgáltatásra (településenként)
- és a fenti két tevékenységen kívüli egyéb tevékenységekre

vonatkozó gazdasági folyamatait tükröző mérlegek és eredménykimutatások formájában.

A Gödöllői Távhő Kft. esetében ezt távhőtermelői és távhőszolgáltatói tevékenységre kell megbontani. Az alábbiakban szeretném összefoglalni gazdálkodásunk főbb jellemzőit és az elfogadott üzleti terven felül elvégzett feladatainkat.

Az 50/2011. (IX.30.) 5.§. (1) NFM rendelet alapján a társaság tárgyévi auditált éves beszámolójában szereplő, a Tszt. hatálya alá tartozó engedélyes tevékenységéből származó adózás előtti eredménye nem haladhatja meg az ármegállapítás során figyelembe vett könyv szerinti bruttó eszközérték 2%-át. A Tszt. hatálya alá tartozó tevékenységek: a távhőtermelés és a távhőszolgáltatás. A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal közlése szerint az ármegállapításkor figyelembe vett 2023. évre vonatkozó bruttó eszközérték társaságunk esetében 935 278 E Ft, amelyből 18 706 E Ft adózás előtti nyereségkorlát adódik. A szétválasztott eredménykimutatásban a távhőtermelés és távhőszolgáltatás együttes adózás előtti eredménye 57 906 E Ft. A különbség energiamegtakarítást eredményező beruházásra fordítható.

Keltezés: Gödöllő, 2025. április 30.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített  
EREDMÉNYKIMUTATÁSA  
" A " változat**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2024. december 31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor- sz.	Engedélyes tevékenység	SZOLGÁLTATÁS	TERMELÉS			KFT ÖSSZESEN
			I. Fűtőmű	II. Fűtőmű	Összesen	
a	b	e	e		e	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	410 660	0	345 865	345 865	756 525
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	686 632	0	0	0	686 632
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	980	0	0	0	980
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	74 942	258 855	875 801	1 134 656	1 209 598
V.	Személyi jellegű ráfordítások	100 498	25 886	25 886	51 772	152 270
VI.	Értékcsökkenési leírás	24 621	6 992	2 205	9 197	33 818
VII.	Egyéb ráfordítások	4 453	1 412	1 412	2 824	7 277
	VII. sorból: értékvesztés	509	0	0	0	509
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I. ± II. + III. -IV.-V.-VI.-VII.-VIII.)</b>	<b>892 778</b>	<b>-293 145</b>	<b>-559 439</b>	<b>-852 584</b>	<b>40 194</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	17 712	0	0	0	17 712
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII. ± IX.)</b>	<b>17 712</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17 712</b>
<b>C.</b>	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (± A. ± B.)</b>	<b>910 490</b>	<b>-293 145</b>	<b>-559 439</b>	<b>-852 584</b>	<b>57 906</b>

**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat  
Eszközök ( aktívák )**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2024. december 31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

	Engedélyes tevékenység	SZOLGÁLTATÁS	TERMELÉS			KFT ÖSSZESEN
			I. Fűtőmű	II. Fűtőmű	Összesen	
Sor-sz.	A tétel megnevezése	Tárgyév	Tárgyév			Tárgyév
a	b	e	e	e	e	e
1.	<b>A. Befektetett eszközök</b>	<b>148 857</b>	<b>82 157</b>	<b>94 559</b>	<b>176 716</b>	<b>325 573</b>
2.	<b>I. IMMATERIÁLI JAVAK</b>	239	2 562	3 094	5 656	5 895
3.	2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése				0	
4.	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	148 618	79 595	91 465	171 060	319 678
5.	4. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése				0	
6.	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>				0	
7.	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése				0	
8.	<b>B . Forgóeszközök</b>	<b>363 263</b>	<b>180 689</b>	<b>207 968</b>	<b>388 657</b>	<b>751 920</b>
9.	<b>I. KÉSZLETEK</b>	1 023	0	0	0	1 023
10.	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	88 717	44 253	50 933	95 186	183 903
11.	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	0	0		0	0
12.	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	273 523	136 436	157 035	293 471	566 994
13.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>30 406</b>	<b>15 164</b>	<b>17 455</b>	<b>32 619</b>	<b>63 025</b>
					0	
14.	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>542 526</b>	<b>278 010</b>	<b>319 982</b>	<b>597 992</b>	<b>1 140 518</b>

**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat**  
**Források ( passzívák )**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2024. december 31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

	Engedélyes tevékenység	SZOLGÁLTATÁS	TERMELÉS			KFT ÖSSZESEN
			I. Fűtőmű	II. Fűtőmű	Összesen	
Sor- sz.	A tétel megnevezése	Tárgyév	Tárgyév			Tárgyév
a	b	e	e	e	e	e
15.	<b>D. Saját tőke</b>	<b>201 340</b>	<b>103 176</b>	<b>118 751</b>	<b>221 927</b>	<b>423 267</b>
16.	<b>I. JEGYZETT TŐKE</b>	59 460	30 470	35 070	65 540	125 000
17.	16. sorból: a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0	0	
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-	0	0	0	0	
19.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0	0	
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	109 019	55 866	64 300	120 166	229 185
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	7 885	4 041	4 650	8 691	16 576
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0	
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	24 976	12 799	14 731	27 530	52 506
24.	SZÉTVÁLASZTÁSI KÜLÖNBÖZET				0	
<b>25.</b>	<b>E. Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26.	<b>F. Kötelezettségek</b>	<b>339 690</b>	<b>174 069</b>	<b>200 349</b>	<b>374 418</b>	<b>714 108</b>
27.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK				0	
28.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	143 733	73 654	84 775	158 429	302 162
29.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	195 957	100 415	115 574	215 989	411 946
30.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>1 496</b>	<b>765</b>	<b>882</b>	<b>1 647</b>	<b>3 143</b>
					0	
31.	<b>FORRÁSOK ( PASSZÍVÁK ) ÖSSZESEN</b>	<b>542 526</b>	<b>278 010</b>	<b>319 982</b>	<b>597 992</b>	<b>1 140 518</b>