

**Kiegészítő melléklet
a 2017. évi éves beszámolóhoz**



FŐTÁV

KISERŐMŰ KFT.

Tartalom

Tartalom.....	2
1. A Társaság bemutatása	4
2. A Társaság vezető tisztségviselői, az Igazgatóság, Felügyelőbizottság tagjai	5
3. A számviteli politika főbb elemeinek ismertetése	6
4. Kapcsolt vállalkozások bemutatása	7
5. A mérleg főbb sorainak elemzése	8
6. Immateriális javak, Tárgyi eszközök	9
6.1. ÉRTÉKCSÖKKENÉS LEÍRÁSI MÓDONKÉNT	10
6.2. KÖRNYEZETVÉDELEMMEL KAPCSOLATOS ESZKÖZÖK BEMUTATÁSA	11
7. Befektetett pénzügyi eszközök	11
8. Készletek	11
8.1 KÉSZLETEKRE ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS.....	11
8.2. VESZÉLYES HULLADÉKOK, KÖRNYEZETRE KÁROS ANYAGOK VESZÉLYESSÉGI OSZTÁLYOK SZERINT	11
9. Követelések	12
9.1. VEVŐKÖVETELÉSEK ÉRTÉKVESZTÉSE	12
9.2. KÖVETELÉSEK KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSSAL SZEMBEN	12
9.3. KÖVETELÉSEK JELENTŐS RÉSZESEDÉSI VISZONYBAN LÉVŐ VÁLLALKOZÁSSAL	12
9.4. KÖVETELÉSEK EGYÉB RÉSZESDÉSI VISZONYBAN LÉVŐ VÁLLALKOZÁSSAL	12
9.5. AZ EGYÉB KÖVETELÉSEK.....	13
10. Értékpapírok.....	13
11. Pénzeszközök	13
12. Aktív időbeli elhatárolások.....	13
12.1. BEVÉTELEK AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSA:	13
12.2. KÖLTSÉGEK AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSA:	14
12.3. HALASZTOTT RÁFORDÍTÁSOK.....	14
13. Saját tőke	14
14. Céltartalékok	15
15. Hátrasorolt kötelezettségek.....	15
16. Hosszú lejáratú kötelezettségek.....	15
17. Rövid lejáratú kötelezettségek.....	15
17.1. KÖTELEZETTSÉGEK KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOKKAL SZEMBEN	16
17.2. KÖTELEZETTSÉGEKKEL EGYÉB RÉSZESEDÉSI VISZONYBAN LÉVŐ VÁLLALKOZÁSSAL SZEMBEN.....	16
17.3 EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	17
18. Passzív időbeli elhatárolások	17
18.1. BEVÉTELEK PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSA	17
18.2. KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSA.....	18
18.3. HALASZTOTT BEVÉTELEK.....	18

19. Mérlegen kívüli tételek.....	18
20. Az eredmény-kimutatás főbb sorainak elemzése	18
21. Belföldi értékesítés nettó árbevétele.....	19
21.1. ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE TEVÉKENYSÉGENKÉNTI BONTÁSBAN.....	19
21.2. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELÉBŐL A KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOKKAL SZEMBEN ELSZÁMOLT ÖSSZEGEK:	21
22. Export értékesítés nettó árbevétele	21
23. Aktivált saját teljesítmények értéke.....	21
24. Egyéb bevételek.....	21
25. Anyagjellegű ráfordítások.....	22
25.1. ANYAGKÖLTSÉG	22
25.2. IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKE	23
25.3. EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKE	24
25.4. ELADOTT ÁRUK BESZERZÉSI ÉRTÉKE.....	24
25.5. ELADOTT (KÖZVETÍTETT) SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKE.....	24
25.6. IMPORTBESZERZÉSEK	24
26. Személyi jellegű ráfordítások.....	25
26.1. BÉRKÖLTSÉG.....	25
26.2. SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	25
26.3. BÉRJÁRULÉKOK	25
26.4. ÁTLAGOS STATISZTIKAI LÉTSZÁM	25
26.5. EGYÉB ADATOK, INFORMÁCIÓK	26
27. Értékcsökkenési leírás	26
28. Egyéb ráfordítások	27
29. Pénzügyi tevékenység eredménye.....	27
30. A pénzügyi helyzet értékelése.....	29
31. Az immateriális javak és tárgyi eszközök alakulása.....	30
32. A társasági adó levezetése	30
33. A beszámoló aláírására jogosult(ak):.....	31
35. Kapott támogatások	33
36. Kutatás és kísérleti fejlesztés	33
37. Adózásra vonatkozó nyilatkozat	33
MELLÉKLETEK	33

I. Általános rész

1. A Társaság bemutatása

A Társaság teljes neve:	FŐTÁV-Kiserőmű Villamos energia-, Hőtermelő és Hőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság
A Társaság székhelye:	1116. Budapest, Kalotaszeg u. 31 1093 Budapest, Gyáli út 17-19.
A Társaság telephelyei, fióktelepei	1142 Budapest, Mogyoródi út 41. 1142 Budapest, Tatai út 95. 1184 Budapest, Lakatos út 44b.
A Társaság honlapjának címe	www.fotavkiseromu.hu
A jegyzett tőke összege:	130 millió forint
A cég cégjegyzékszám:	01-09-886030
A cég statisztikai számjele:	14038417-3530-113-01
Működési formája	Korlátolt Felelősségű Társaság

Alapítás és bejegyzés

A Társaságot a Fővárosi Bíróság mint Cégbíróság 2007.09.20.-án jegyezte be Cg. 01-09-886030 számon.

A társaság tulajdonosai alapításkor:

Haj-SZA XXI. Ingatlanforgalmazó és kezelő Kft
Törzsbetét összege: 500 000 Ft

A társaság jelenlegi tulajdonosi struktúrája:

Budapesti Távhőszolgáltató Zrt.
Törzsbetét összege: 130 000 000 Ft
Részesezés mértéke: 100 %

A FŐTÁV-Kiserőmű Kft. (korábban:Csepeli Hőszolgáltató Kft.) 2007-ben jött létre, fő tevékenységét a távfűtés és a távhűtés területén végzett szolgáltatások tették ki. A Társaság egyedüli tulajdonosa a FŐTÁV Zrt. A tulajdonos döntése alapján a Csepeli Hőszolgáltató Kft. 2016-ban megvásárolta a FŐTÁV-KOMFORT Kft.-től az annak tulajdonát képező 6 db gázmotoros kiserőművet. A Magyar Energia és Közmű-szabályozási Hivatal jogerős engedélye alapján a Társaság 2016. március 1- től hő - és villamos energiát is termel

A cég tevékenysége:

Egyéb tevékenységek	TEÁOR szám
Gőzellátás, légkondicionálás	3530 '08
Villamosenergia-termelés	3511 '08
Villamosenergia-szállítás	3512 '08
Gázgyártás	3521 '08
Víztermelés, -kezelés, -ellátás	3600 '08
Épületépítési projekt szervezése	4110 '08
Talajmintavétel, próbafúrás	4313 '08
Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés	4322 '08
Egyéb épületgépészeti szerelés	4329 '08
Vakolás	4331 '08
Épületasztalos-szerkezet szerelése	4332 '08
Padló-, falburkolás	4333 '08
Festés, üvegezés	4334 '08
Saját tulajdonú ingatlan adásvétele	6810 '08
Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése	6820 '08
Ingatlanügynöki tevékenység	6831 '08
Piac-, közvélemény-kutatás	7320 '08

Könyvvezetés, könyvvizsgálat

A könyvviteli szolgáltatások körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért, a beszámoló elkészítéséért felelős személy: Vassné Farkas Henrietta (1117 Budapest Bölcső utca 11 6/2)

Regisztrációs szám:183189

A Társaság könyvvizsgálatért személyében felelős személy: Kelemenné Baier Aranka (6500 Baja, Szarvas Gábor utca 10). A könyvvizsgáló 2017. évben tevékenységéért 1 500 000,- forint díjazásban részesült. A könyvvizsgálói tevékenységen kívül más szolgáltatásért díjazásban nem részesült.

2. A Társaság vezető tisztségviselői, az Igazgatóság, Felügyelőbizottság tagjai

Az Igazgatóság/Ügyvezetés tagjai:

Péterffy Attila 7635 Pécs, Vörösbegy dűlő 16.

A Felügyelő Bizottság tagjai:

Keszthelyi Vilmos István 1041 Budapest, Závodszky Z utca 1. 2. em. 9.

Hidegné Fehér Krisztina 2030 Érd, Fügefa utca 144.

Szalai Szabolcs Tamás 2234 Maglód, Mikszáth Kálmán utca 15/2.

3. A számviteli politika főbb elemeinek ismertetése

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban Szt.) kettős könyvvezetésre vonatkozó rendelkezései szerinti – "A" típusú mérleget és összköltség eljárással készült "A" típusú eredménykimutatást is tartalmazó – éves beszámolót készítünk.

A nem forintra szóló eszközök, források értékelését az MNB által közölt devizaárfolyamon hajtjuk végre.

A számviteli alapelvektől nem térünk el.

A mérlegkészítés időpontja: 2018. január 31. Minden, a fenti időpontig ismertté vált információt, amely a megbízható és valós vagyoni helyzetet befolyásolja, az éves beszámoló elkészítése során figyelembe vettünk.

A lényegesség elve alapján lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználó döntéseit.

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző 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.

Nem jelentős összegű a hiba, 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, abszolút) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba értékhatárát.

A jelentős összegűnek minősülő hibákat és hibahatásokat a tárgyévi mérlegben és eredménykimutatásban a számviteli törvény alapján külön oszlopban mutatjuk be. A fentiek alapján jelentős összegűnek minősített hibákat és hibahatásokat a feltárást követően az egyéb ráfordítások között, külön főkönyvi számlára kell könyvelni.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételnek, költségek és ráfordítások:

A tárgyévi gazdálkodásban kivételes nagyságú és előfordulású bevételnek, költségnek és ráfordításnak minősül:

- a) az 500 millió forint bekerülési érték összeget meghaladó egyedi felújítási, beruházási munka,
- b) a 300 millió forint bekerülési érték összeget meghaladó egyedi beszerzési értékű gép, műszer beruházás,
- c) a három évet meghaladó tartamú, évenként 300 millió forintot elérő, illetve a mérlegkészítés időpontjában a 300 millió forint összeget meghaladó kötelezettségek összege,
- d) a gazdasági évre készített és a tulajdonos által jóváhagyott üzleti tervben szereplő bevételek és kiadások költségnemenkénti teljesítésénél a tervtől való eltérés, ha annak mértéke eléri a 10 %-ot és összességében az eltérés összege meghaladja a 300 millió forintot.

A Társaság vevőnként, adósonként együttesen kisösszegű követelésnek az 5 millió forintot meg nem haladó összegű követelést tekinti.

Az elszámolt értékcsökkenést az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, Társaságunk tevékenységére jellemző körülmények figyelembevételével terveztük meg, és azokat a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbavételtől, az üzembe helyezéstől alkalmaztuk.

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásánál a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből indultunk ki.

Szoftverek és számítástechnikai eszközök esetében a maradványérték minden esetben nulla forint.

A leírás lineárisan, állandó leírási kulccsal történik. Az értékcsökkenést a Társaság havonta számolja el.

A 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

4. Kapcsolt vállalkozások bemutatása

Anyavállalat neve: Budapesti Távhőszolgáltató Zrt.

Anyavállalat székhelye: 1116. Budapest, Kalotaszeg u. 31.

Anyavállalat tevékenysége: Gőz, -Melegvízellátás

	2017.12.31
Jegyzett tőke	28 392 300
Tőketartalék	4 525 882
Eredménytartalék	3 022 800
Lekötött tartalék	11 665
Értékelési tartalék	
Adózott eredmény	1 149 152
Saját tőke	37 101 799
Részesedés mértéke	Budapesti Városigazgatóság Zrt. 100 %

További Főtáv Zrt-n keresztül kapcsolt vállalkozások köre:

Kapcsolt vállalat neve: **FŐTÁV-KOMFORT Kft.**

Kapcsolt vállalat székhelye: 1116. Budapest, Kalotaszeg u. 31.

Kapcsolt vállalat tevékenysége: Villamos- és hőenergia termelés, bérbeadás, karbantartás

Kapcsolt vállalat neve: **DHK Hátralékkezelő és Pénzügyi Szolgáltató Zrt.**

Kapcsolt vállalat székhelye: 1116. Budapest, Kalotaszeg u. 31.

Kapcsolt vállalat tevékenysége: Főtáv Zrt.-től megvásárolt követelés behajtása

Kapcsolt vállalat neve: **IMMODUS Szolgáltató Zrt.**

Kapcsolt vállalat székhelye: 1116. Budapest, Kalotaszeg u. 31.

Kapcsolt vállalat tevékenysége: Ingatlan üzemeltetés, bérbeadás, villamos- és hőenergia termelés

Az összevont (konsolidált) éves beszámolót összeállító vállalkozó neve és székhelye:
BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság
1052. Budapest, Városház u. 9-11.

II. A vagyoni-, pénzügyi- helyzet átfogó értékelése

5. A mérleg főbb sorainak elemzése

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Index
A Befektetett eszközök	600 617	915 964	315 347	152,50%
B Forgóeszközök	749 765	274 412	- 475 353	36,60%
C Aktív időbeli elhatárolások	1 067	5 846	4 779	547,89%
Eszközök összesen	1 351 449	1 196 222	-155 227	88,51%

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Index
D Saját tőke	74 668	109 816	35 148	147,07%
E Céltartalék	60 867	38 367	-22 500	63,03%
F Kötelezettségek	1 195 842	1 017 085	-178 757	85,05%
G Passzív időbeli elhatárolások	20 072	30 954	10 882	154,21%
Források összesen	1 351 449	1 196 222	-155 227	88,51%

Társaságunk vagyoni értéke, az eszközök és források megegyező értékével, tárgyév végén 1 milliárd 196 millió 222 ezer forint. A befektetett eszközök állománya 315 millió 347 ezer forinttal nőtt, a növekedés elsődleges oka, hogy a Lakatos út és Tatai út telephelyek megvásárlásra kerültek 2017-ben. A forgóeszközök 475 millió 353 ezer forintos csökkenésének elsődleges oka, hogy a VPP Energy Zrt. teljes egészében kifizette kötelezettségét, összességében 484 millió 648 ezer forintot. Az aktív időbeli elhatárolások között egyrészt a MAVIR Zrt-től kapott novemberi és decemberi időszakot érintő távhő támogatás szerepel, melynek pénzügyi teljesítése a 2018. januári időszakban megtörtént. Továbbá az aktív időbeli elhatárolások között került kimutatásra a CYEB Energiakereskedő Kft. részére megfizetett január havi teljesítménydíj, valamint a FŐTÁV Zrt. részére megfizetett január és február havi hővásárlási alapidj.

A források összetételében a saját tőke összege a tárgyévi adózott eredmény összegével nőtt. A céltartalék értékének 22 millió 500 ezer forintos csökkenését döntően a Rákóczi Liget Társasház részére nyújtott hűtési szolgáltatás alapidjának ÁFA rendezésére képzett céltartalék 2017. évi feloldása okozta. Kötelezettségek 178 millió 757 ezer forinttal csökkentek előző időszakhoz képest. A passzív időbeli elhatárolások év végi állománya 10 millió 882 ezer forinttal nőtt.

6. Immateriális javak, Tárgyi eszközök

Immateriális javak

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Index
Vagyoni értékű jogok	4	0	-4	0,00%
Szellemi termékek	0	1 290	1290	0,00%
Immateriális javak	4	1 290	1 286	32 250%

A szellemi termékek között 1 millió 500 ezer forint értékben egy új weboldal került aktiválásra.

Tárgyi eszközök

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Index
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	60 875	405 485	344 610	666,10%
Műszaki berendezések, gépek, járművek	539 554	486 810	- 52 744	90,22%
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	978	978	0,00%
Beruházások, felújítások	185	21 401	21 216	11 568,11%
Tárgyi eszközök	600 614	914 674	314 060	152,29%

Az ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok állománya 344 millió 610 ezer forinttal nőtt, a növekedés oka, hogy a Lakatos út és Tatai út telephelyek megvásárlásra kerültek 2017-ben.

A műszaki berendezések, gépek, járművek állományának 52 millió 744 ezer forint csökkenését az éves terv szerinti értékcsökkenés eredményezte. A műszaki berendezések, gépek, járművek értékesítése nem történt.

Egyéb berendezések, felszerelések, járművek állományának értéke 978 ezer forint.

Beruházások, felújítások soron azok a tartalék turbópárok szerepelnek, amely még nem kerültek beüzemelésre.

6.1. Értékcsökkenés leírási módonként

Megnevezés	Lineáris	Kis összegű	Terv szerinti ÉCS	Terven felüli ÉCS
Vagyoni értékű jogok	210	0	210	0
Kisértékű vagyoni jogok	0	4	4	
Szellemi termékek	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	210	4	214	0
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 190	0	2 190	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	54 909	115	55 024	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	88	35	123	0
Tárgyi eszközök összesen	57 187	150	57 337	0
Mindösszesen	57 397	154	57 551	0

Az értékcsökkenés lineáris módszerrel kerül elszámolásra, terven felüli értékcsökkenés/visszaírás a tárgyévben nem volt.

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Index
Lineáris	41 025	57 397	16 372	139,91%
Kis összegű	82	154	72	188,14%
Terven felüli	0	0	0	0,00%
Összesen	41 107	57 551	16 444	140,00%

2017-ben 57 millió 551 ezer forint értékben történt terv szerinti értékcsökkenés elszámolás. A terv szerinti értékcsökkenési leírás változatlanul lineáris módszerrel kerül elszámolásra. A lineáris értékcsökkenési leírás 16 millió 372 ezer forinttal nőtt előző évhez képest, a növekedés oka egyrészt, hogy amíg 2016-ban mindössze a gázmotorokkal kapcsolatban 10 havi értékcsökkenési leírásra került sor, ehhez képest 2017-ben 12 havi értékcsökkenési leírása történt, valamint a megvásárolt Lakatos és Tatai úti telephelyek esetében is elszámolásra került a törtévi értékcsökkenés.

6.2. Környezetvédelemmel kapcsolatos eszközök bemutatása

A zajexpozíció mértéke a 66/2005. (XII.22) EüM rendelet szerint került elvégzésre a Tatai, Lakatos, Mogyoródi úti telephelyek esetében 2016. decemberben. Az elvégzett zajmérés során a mért adatok nem haladták meg a felső határértékeket. Zajmérési jegyzőkönyveink 2019.11.09. napig érvényesek.

A Lakatos úti telephelyen 2017.02.17. napon elvégzésére kerültek a gázmotorok emisszió kibocsájtása. A Mogyoródi úti telephelyen 2017.03.16. napon került elvégzésére a gázmotor emisszió kibocsájtása. A műszeres mérések eredményei alapján mindkét telephely gázmotorjai tekintetében, a berendezések füstgázában a légszennyező anyagok koncentrációja nem haladja meg a 32/1993 (XII.23.) KTM sz. rendelet 1. sz. mellékletében előírt határértékeket

7. Befektetett pénzügyi eszközök

A FŐTÁV-Kiserőmű Kft. nem rendelkezik befektetett pénzügyi eszközökkel.

8. Készletek

A FŐTÁV-Kiserőmű Kft. nem rendelkezik készletekkel.

8.1 Készletekre elszámolt értékvesztés

2017. évben a készletekre értékvesztés nem került elszámolásra.

8.2. Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok veszélyességi osztályok szerint

Társaságunk létesítményeiből az alábbi hulladékmennyiségeket szállítottuk el, melyek a tevékenységünk során keletkeztek:

A Társaság egészére vonatkozó 2017. évi adatok							
Hulladék megnevezése	EWC	Fizikai megjelenési forma	Kezelési kód	Hulladék mennyiség (kg)			
				Előző évről maradt	Keletkezett	Kiszállított	Év végén maradt
Fáradt olaj	130205*	F	D14	0	3 108	3 108	0
Olajos rongy, felitató	150202*	S	D14	0	144	144	0
Levegőszűrő	150202*	S	D14	0	83	83	0
Olajsűrő	150207*	S	D14	0	65	65	0
Olajos abszorbens	150202*	S	D14	0	99	99	0
Olajos fém, csomagolási hulladék	150110*	S	D14	0	90	90	0

9. Követelések

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Index
Követelések áruszállításból, szolgált. (vevők)	587 212	205 094	- 382 118	34,93%
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	36 975	54 989	18 014	148,72%
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	-	0,00%
Váltókövetelések	0	0	-	0,00%
Egyéb követelések	125 568	9 179	- 116 389	7 31%
Összesen:	749 755	269 262	- 480 493	35,91%

Társaságunk vevő állománya előző évhez képest 382 millió 118 ezer forinttal csökkent, viszont a kapcsolt vállalkozással szembeni vevőkövetelés 18 millió 14 ezer forinttal növekedett az elmúlt időszakhoz képest.

Társaságunk hátrasorolt követelésekkel nem rendelkezik.

9.1. Vevőkövetelések értékvesztése

A beszámolóra vonatkozó időszakban nem volt vevő követelés értékvesztés.

9.2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben

A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés 18 millió 014 ezer forinttal nőtt az előző időszak záró állományához képest.

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Index
FŐTÁV Zrt. vevőkövetelés	36 975	53 592	16 617	144,94%
IMMODUS Zrt. vevőkövetelés	0	1 397	1 397	0,00%
Összesen:	36 975	54 989	18 014	148,72%

9.3. Követelések jelentős részesedési viszonyban lévő vállalkozással
Társaságunknak 2017. évben nincs ilyen jellegű követelése.

9.4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással
Társaságunknak 2017. évben nincs ilyen jellegű követelése.

9.5. Az egyéb követelések

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Index
Egyéb szállítónak adott előleg	9	0	-9	0,00%
Visszaigényelt energiaadó	14 624	9 179	-5 445	62,77%
Helyi iparüzési adó	0	0	0	0,00%
Előzetesen felszámított ÁFA	110 728	0	-110 728	0,00%
Innovációs járulék	0	0	0	0,00%
Társasági adó	149	0	-149	0,00%
Előzőekben fel nem sorolt egyéb követelés	58	0	-58	0,00%
Összesen:	125 568	9 179	-116 389	7,31%

Az egyéb követelések között az egyetlen tétel a földgáz költségben megfizetett visszaigényelhető energiaadó, a visszaigénylésre kizárólag a földgáz számla fizikai kiegyenlítését követően kerülhet sor.

10. Értékpapírok

A vállalkozás értékpapírokkal nem rendelkezik.

11. Pénzeszközök

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Index
Pénztár, csekkek	0	0	0	0,00%
Bankbetétek	0	5 150	5 150	0,00%
Összesen	0	5 150	5 150	0,00%

Az ING Banknál vezetett forint folyószámla 2017.12.31-i záró egyenlege 5 millió 150 ezer forint.

12. Aktív időbeli elhatárolások

12.1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása:

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Index
Árbevétel, egyéb bevétel elhatárolása	503	503	0	100,00%
Összesen:	503	503	0	100,00%

2017. évben a bevételek aktív időbeli elhatárolása között a MAVIR-tól kapott novemberi és decemberi időszakot érintő távhő támogatás került elhatárolásra, melynek pénzügyi teljesítése a 2018. januári időszakban megtörtént.

12.2. Költségek aktív időbeli elhatárolása:

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Index
Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása	564	5 343	4 779	947,34 %
Összesen:	564	5 343	4 779	947,34 %
Ebből kapcsolt vállalkozással szemben	564	705	141	125,00 %

Az aktív időbeli elhatárolások tárgyévi állománya jelentős mértékben nőtt az előző évhez képest. Ennek oka, hogy a 2017. decemberi energia számlák tartalmaztak 2018. évre vonatkozó alapdíjat, mely összegek aktív időbeli elhatárolásként lettek könyvelve.

12.3. Halasztott ráfordítások

Halasztott ráfordítás elszámolására sem a tárgyévben, sem az előző időszakban nem került sor.

13. Saját tőke

logcím	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzett tőke	130 000			130 000
Őketartalék				0
Érdménytartalék	-61 725	6 394		-55 331
Lekötött tartalék				0
Értékelési tartalék				0
Adózott eredmény	6 393	35 147	6 393	35 147
Saját tőke	74 668	35 148	6 393	109 816

A jegyzett tőke összeg nem változott. A 2016. évi adózott eredmény átvezetésre került az eredménytartalékba. Tőke, lekötött és értékelési tartalékkal nem rendelkezik a Társaság. A saját tőke állomány a tárgyévi adózott eredmény összegével változott. A saját tőke - jegyzett tőke arány 84,47%, amely a 2016. évi saját tőke - jegyzett tőke arányhoz képest 27,03%-os javulás.

14. Céltartalékok

Megnevezés	Jogcím	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Céltartalék a várható kötelezettségekre	Téves ÁFA kulcs miatti ÁFA-korrekció	24 000		24 000	0
	Önellenőrzési pótlék	1 500		1 500	0
	VPP Zrt.-t megillető alulteljesítési pótdíj		6 300		6 300
Céltartalék a jövőbeni költségekre	Rákóczi liget társasház alapdíj vitatás és várható kötelezettsége	10 000		10 000	0
	Rákóczi liget társasház alapdíj vitatás	8 323		8 323	0
	Rákóczi Liget Társasház hűtési szolgáltatási per		28 229		28 229
Egyéb céltartalék	Nyereségkorlát feletti rész 2012	538			538
	Nyereségkorlát feletti rész 2014 utólag lett megképezve	3 300			3 300
	Nyereségkorlát feletti rész 2016	13 206		13 206	0
Összesen:		60 867	34 529	57 029	38 367

A Rákóczi Liget Társasházzal szembeni per kapcsán az előző években, a hűtési szolgáltatás alapdíjának ÁFA önellenőrzésére, valamint a gázmotoros tevékenység esetében a nyereségkorlát feletti részre képzett céltartalékok feloldásra kerültek. Ugyanakkor a VPP Zrt-t megillető alulteljesítési pótdíj összegére és a Rákóczi Liget Társasház által indított perrel kapcsolatban összesen 34 millió 529 ezer forint céltartalék képzés történt.

15. Hátrasorolt kötelezettségek

A FŐTÁV-Kiserőmű Kft. nem rendelkezik hátrasorolt kötelezettségekkel.

16. Hosszú lejáratú kötelezettségek

A FŐTÁV-Kiserőmű Kft. nem rendelkezik hosszú lejáratú kötelezettségekkel.

17. Rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Index
Kötelezettségek áruszállításból, szolg. (szállítók)	227 505	129 329	-98 176	56,85%
Rövidlejáratú kötelezettségek kapcsolt váll. szemben	952 829	856 507	-96 322	89,89%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek Ebből:	15 508	31 249	15 741	201,50%
Összesen:	1 195 842	1 017 085	-178 757	85,05%

A rövidlejáratú kötelezettségek összesen 178 millió 757 ezer forinttal csökkentek az előző időszakhoz képest. A kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatásból (szállítók) mérleg sor 98 millió 176 ezer forinttal, a rövidlejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben mérleg sor 96 millió 332 ezer forinttal csökkent, azonban az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege 15 millió 741 ezer forinttal emelkedett az előző időszakhoz képest.

17.1. Kötelezettségek kapcsolt vállalkozásokkal szemben

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Index
<input type="checkbox"/> <u>Anyavállalat</u>				
Főtáv Zrt				
o szállítói tartozás	14 842	15 656	814	105,48%
o cash-pool kötelezettség	620 082	721 079	100 997	116,29%
<input type="checkbox"/> <u>Kapcsolt vállalkozás</u>				
FŐTÁV-KOMFORT Kft				
o szállítói tartozás	317 905	119 772	-198 133	37,68%
Összesen:	952 829	856 507	-96 322	89,89%

Az anyavállalat által rendelkezésre bocsátott cash-pool hitelkeret kihasználtsága 100 millió 997 ezer forinttal nőtt előző évhez képest. A kapcsolt szállítói kötelezettség két részből a 721 millió forintos cash-pool kötelezettségből és 15 millió 656 ezer forint egyéb szállítói tartozásból áll. A FŐTÁV-KOMFORT Kft-től a Lakatos úti telephelyvásárláshoz kapcsolódó még kiegyenlítettlen szállítói tartozás áll fenn 119 millió 772 ezer Ft.

17.2. Kötelezettségekkel egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben

Társaságunk sem a tárgyévben, sem az előző időszakban nem rendelkezett.

17.3 Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Index
· SZJA	427	895	468	209,60%
· Szociális hozzájárulási adó	769	795	26	103,38%
· EHO	16	24	8	150,00%
· Kereset elszámolási számla	2 079	2 506	427	120,54%
· Egészségbiztosítás	236	303	67	128,39%
· Nyugdíjbiztosítás	291	371	80	127,49%
· Szakképzési hozzájárulás	44	55	11	125,00%
· Béren kívüli juttatás	10	10	0	100,00%
· Innovációs járulék	690	9	-681	1,30%
· Környezetterhelési díj	1 895	735	-1 160	38,79%
· Iparűzési adó	4 342	50	-4 292	1,15%
· Energiaellátók jövedelem adója	4 709	1 650	-3 059	35,04%
· Társasági adó	0	167	167	0,00%
· ÁFA	0	27 876	27 876	0,00%
· Önellenzési pótlék	0	-4 179	-4 179	0,00%
· Adóbírság kötelezettség	0	-18	-18	0,00%
Összesen:	15 508	31 249	15 741	201,50%

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege 15 millió 741 ezer Ft-al növekedett a 2016-os évhez képest a fenti részletezésben. Legnagyobb változás 2016-hoz képest az ÁFA pozíció, míg 2016-ban a gázmotor vásárlásnak köszönhetően visszaigénylő pozícióban volt társaságunk, addig az eredményes működés következtében fizetendő pozícióra váltott át.

18. Passzív időbeli elhatárolások

18.1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Index
Alaptevékenység árbevétele	4 050	4 045	-5	99,88%
Összesen:	4 050	4 045	-5	99,88%

2016. évhez hasonlóan 2017-ben is az elszámolt bevételekhez kapcsolódóan a társasház 2 havi alapdíja került elhatárolásra. Az eltérés abból adódik, hogy az újrakalkulált, 2017.01.01-től érvényes fajlagos alapdíj az előző év fajlagos alapdíjhoz képest alacsonyabb.

18.2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Index
Költségek elhatárolás	3 928	15 624	11 696	397,76%
Személy jellegű költségek elhatárolás	9 216	11 285	2 069	122,45%
Egyéb fizetett kamatok, ráfordítások elhatárolása	2 883	0	-2 883	0,00%
Összesen:	16 027	26 909	10 882	167,90%
Ebből kapcsolt vállalkozással szemben:	5 090	8 985	3 895	176,52%

Az előző évhez képest az év végi költség elhatárolások okozták a 10 millió 882 ezer forint növekedést. A változás egyrészt a TÉR (Teljesítmény Értékelési Rendszer) miatti bérköltség elhatárolásból adódik, amely 11 millió 285 ezer forint és 2 millió forinttal nőtt a 2016-os adatokhoz képest. Valamint a várható költség számlák elhatárolásából 2017-re 11 millió 969 ezer forinttal nőtt.

18.3. Halasztott bevételek

A FŐTÁV-Kiserőmű Kft. nem rendelkezik halasztott bevétellel.

19. Mérlegen kívüli tételek

A FŐTÁV-Kiserőmű Kft. mérlegen kívüli tételekkel nem rendelkezik.

20. Az eredmény-kimutatás főbb sorainak elemzése

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Index
A - Üzleti tevékenység eredménye	15 678	61 529	45 851	392,45%
B - Pénzügyi műveletek eredménye	-4 575	-5 479	-904	119,76%
C - Adózás előtti eredmény	11 102	56 050	44 948	504,86%
D - Adózott eredmény	6 393	35 147	28 754	549,77%

A társaság üzemi (üzleti) eredménye 45 millió 851 ezer forinttal magasabb az elmúlt évhez képest. A változást több tényező együttes hatása okozta.

Az értékesítés nettó árbevétele 245 millió 032 ezer forinttal emelkedett, amelynek legfőbb oka, hogy a gázmotoros kiserőművek 2016.03.01-én kerültek megvásárlásra, így mindösszesen 10 hónapon keresztül végzett a Társaság villamos- és hőenergia termelést, ezzel szemben 2017-ben egész évben nyújtotta a szolgáltatást.

A 2016-hoz képest a gázmotorok rendelkezésre állása jelentősen javult 2017-re, amely szintén hozzájárult ahhoz, hogy 2017-ben megtermelt és értékesített villamos-és hőenergia mennyiség jelentősen növekedett, ezen keresztül pedig magasabb árbevétel realizálódott.

Az anyagjellegű ráfordításokban megjelenő magasabb földgázfelhasználás többletköltsége 101 millió 532 ezer forint növekedést okozott.

Az egyéb ráfordítások 57 millió 385 ezer forinttal nőttek az előző évhez képest, melynek egyik oka az önellenőrzés során megállapított adókülönbözet, melyre céltartalék képzés is történt így eredményhatása 7 millió 678 ezer forint veszteség., másrészt a Társaság 34 millió 528 ezer forint céltartalékot képzett.

A pénzügyi műveletek eredménye 5 millió 479 forint veszteséget mutat, mely nagyrészt fizetett kamatból adódik.

Adózott eredményünk a tárgyév végén 35 millió 147 ezer forint, mely közel 29 millió forinttal magasabb az előző évinél. A változások részletes indoklását a következő fejezetek tartalmazzák.

21. Belföldi értékesítés nettó árbevétele

21.1. Értékesítés árbevétele tevékenységenkénti bontásban

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Index
Alapdíj-Fűtés	15 008	14 998	-10	99,94%
Alapdíj-Hűtés	22 433	18 551	-3 882	82,69%
Alapdíj összesen	37 441	33 549	-3 892	89,61%
Hődíj	19 140	19 772	632	103,30%
Hűtésdíj	4 268	4 298	30	100,71%
Szolgáltatás továbbszámlázása	73	6 437	6 364	8842,03%
Lakatos úti gázmotor árbevétel	210 836	404 969	194 133	192,08%
Tatai úti gázmotor árbevétel	307 652	361 975	54 323	117,66%
Mogyoródi úti gázmotor árbevétel	123 839	116 346	-7 493	93,95%
Gyáli úti gázmotor árbevétel	1 866	0	-1 866	0,00%
Üzemirányítási szolgáltatás árbevétele	0	2 650	2 650	0,00%
Bérbeadás árbevétele	0	150	150	0,00%
Összesen	705 114	950 146	241 140	134,75%

A 2016. évben a Társasház részére a fűtés+HMV és hűtés szolgáltatás esetében egységes alapidj került számlázásra 5% ÁFA kulcs alkalmazásával. A 2017.01.01-től megbontásra került a korábbi egységes alapidj külön fűtés+HMV, külön hűtés alapidjra. A fűtés+HMV szolgáltatás alapidja továbbra is 5%-os ÁFA kulcs alkalmazásával van figyelembe véve, azonban a hűtés alapidja 27%-os ÁFA kulccsal kerül számlázásra.

Az újra kalkulált fűtés+HMV szolgáltatás esetében a fajlagos alapidj alacsonyabb a 2016. évben alkalmazott fajlagos alapidjnál, az eltérés miatt a tárgy évi kiszámlázott alapidj összege 10 ezer forinttal alacsonyabb az előző évhez képest.

A hűtési szolgáltatás alapidja úgy került megállapításra, hogy a Társasház által fizetett bruttó alapidj változatlan maradt a 27%-os ÁFA kulcs alkalmazása mellett is, ezáltal a fajlagos nettó alapidjban csökkenés következett be, ami miatt a hűtés szolgáltatás tárgy évi alapidja 3 millió 882 ezer forinttal maradt el az előző évtől.

Az értékesített fűtési+HMV hőmennyiség árbevétele 19 millió 772 ezer Ft, amely 3,3%-kal, 632 ezer forinttal haladja meg a 2016. évi árbevételt, amelynek oka a magasabb értékesített hőmennyiség, mivel a Társasház több fűtési energiát fogyasztott.

Az értékesített hűtési hőmennyiség árbevétele 4 millió 298 ezer forint, amely 0,71%-kal, 30 ezer forinttal haladta meg a 2016. árbevételt.

A gázmotoros kiserőművek által realizált értékesítés nettó árbevétele 883 millió 290 ezer forint volt 2017-ben, amely 239 millió 097 ezer forinttal haladta meg a 2016. évi árbevételt. Az emelkedés legfőbb oka, hogy a gázmotoros kiserőművek 2016.03.01-én kerültek megvásárlásra, így mindösszesen 10 hónapon keresztül végzett a Társaság villamos- és hőenergia termelést, ezzel szemben 2017-ben egész évben nyújtotta a szolgáltatást. A 2016-hoz képest a gázmotorok rendelkezésre állása jelentősen javult 2017-re, amely szintén hozzájárult ahhoz, hogy 2017-ben megtermelt és értékesített villamos-és hőenergia mennyiség jelentősen növekedett, ezen keresztül pedig magasabb árbevétel realizálódott.

A Társaság az IMMODUS Zrt.-vel szolgáltatási szerződést kötött „Üzemirányítási szolgáltatás” tárgyában 2017.06.01-től kezdődően az IMMODUS Zrt. tulajdonában álló rózsakerti gázmotorra vonatkozóan. A szolgáltatás nyújtásából származó árbevétel 2 millió 650 ezer forint volt a tárgyévben.

A Társaság 2017. szeptember 21-én megvásárolta a Lakatos úti telephelyet. A telephely megvásárlásával a FŐTÁV-KOMFORT Kft. és a VPP Energy Zrt. között érvényben lévő bérleti szerződésbe a FŐTÁV-KOMFORT Kft. helyébe a Társaság lépett. A bérleti díjjal kapcsolatban kiszámlázott árbevétel 150 ezer forint volt a tárgy évben

21.2. Értékesítés nettó árbevételéből a kapcsolt vállalkozásokkal szemben elszámolt összegek:

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Index
Lakatos út hőtermelés	78 112	145 261	67 149	185,97%
Tatai út hőtermelés	124 150	131 906	7 756	106,25%
Mogyoródi út hőtermelés	47 635	40 610	-7 025	85,25%
Üzemirányítási szolgáltatás	0	2 650	2 650	0,00%
Összesen	249 897	320 427	70 530	128,22%

A Lakatos úti telephely esetében az értékesített hőenergia nettó árbevétele 67 millió 149 ezer forinttal haladta meg a 2016. évi árbevételt. A Lakatos úti gázmotorok esetében a 2016. második felében került elvégzésre az E70 nagyfelújítás, amely eredményeként a gázmotoros kiserőművek rendelkezésre állása jelentősen javult, ennek eredményeként a megtermelt hőenergia mennyiség jelentősen növekedett, amely következtében nőtt az árbevétel. A hőenergia termeléssel kapcsolatos összes árbevétel a FŐTÁV Zrt. részére került kiszámlázásra.

Az üzemirányítási szolgáltatás nyújtásából származó árbevétel 2 millió 650 ezer forint volt a tárgyévben, amely az IMMODUS Zrt. részére került kiszámlázásra.

22. Export értékesítés nettó árbevétele

2017. évben export értékesítés nem történt.

23. Aktivált saját teljesítmények értéke

2017. évben aktivált saját teljesítmény elszámolás nem történt.

24. Egyéb bevételek

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Index
Költségvetésből kapott támogatás, juttatás	3 019	3 019	0	100,00%
Céltartalék felhasználás	0	57 028	57 028	0,00%
Vevői értékvesztés visszairása	3 723	0	-3 723	0,00%
Előző éveket érintő tételek	0	1 165	1 165	0,00%
Kerekítési különbözet	0	0	0	0,00%
Késedelmi kamat	0	15 031	15 031	0,00%
Behajtási költségátalány	0	25	25	0,00%
Egyéb eredményt növelő tételek	0	4	4	0,00%
Összesen	6 742	76 272	69 530	1131,30%

A távhőszolgáltatási támogatásról szóló 51/2011. (IX. 30.) NFM rendelettel összhangban a társaság 2016. október hónaptól havi 252 ezer forint kizárólag fix összegű támogatásra jogosult. A kapott támogatás a rezsicsökkentés ellentételezésére vonatkozik, de nem fedezi annak negatív hatását. A 2017. évben a támogatás összege nem változott, a Társaság összesen 3 millió 19 ezer Ft támogatásban részesült.

Mindösszesen 57 millió 28 ezer forint összegben történt céltartalék feloldás.

A VPP Energy Zrt. a korábbi években meg nem fizetett kötelezettségét pénzügyileg rendezte a Társasággal szemben 2017-ben megfizette a kötelezettsége után járó késedelmi kamatot is, amelynek összege 15 millió 31 ezer forint.

25. Anyagjellegű ráfordítások

25.1. Anyagköltség

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Index
Vásárolt hőenergia teljesítménydíj költsége	3 381	3 593	212	106,28%
Vásárolt hőenergia hődíj költsége	22 369	20 839	-1 530	93,16%
Gázdíj költsége	294 395	452 097	157 702	153,57%
Rendszerhasználati díj	116 707	60 537	-56 170	51,87%
Elektromos energia	16 362	17 564	1 202	107,35%
Anyag felhasználás	2 396	4 828	2 432	201,49%
Üzemanyag felhasználás	436	389	-47	89,24%
Védőruha felhasználás	3	16	13	524,93%
Irodai anyagköltség	104	128	24	122,78%
Összesen	456 153	559 991	103 838	122,76%

A felhasznált földgáz költsége 512 millió 634 ezer forint volt, amely jelentősen növekedett az előző évhez képest. Az emelkedés legfőbb oka, hogy a gázmotoros kiserőművek 2016.03.01-én kerültek megvásárlásra, így mindösszesen 10 hónapon keresztül végzett a Társaság villamos- és hőenergia termelést, ezzel szemben 2017-ben egész évben végzett energiatermelést. A 2016-hoz képest a gázmotorok rendelkezésre állása és kihasználtsága jelentősen javult 2017-re, amely szintén hozzájárult a magasabb földgázfogyasztáshoz.

A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal elnöke 13/2016. (XII.20) MEKH rendeletével a rendszerhasználati díjakat 2017. január 1-től módosította. Ennek alapján a FŐGÁZ Zrt-vel megkötött

Földgáz Ellátási Szerződésben meghatározott rendszerhasználati díjelemek az alábbiak szerint módosultak.

Rendszerhasználati díjak változása	Módosítás előtt	Módosítás után	Változás	Változás (%)
Rendszerhasználati forgalmi díj (HUF/GJ)	71,84	60,38	-11,46	-15,95%
Rendszerhasználati kapacitás díj egységára (HUF/MJ/h/év)	886,32	406,48	-479,84	-54,14%

A rendszerhasználati kapacitás díj egységárának csökkentése havi szinten 2 millió 749 ezer forint költségmegtakarítást jelentett a Társaság számára 2017. szeptember 30-ig.

Az anyagfelhasználás 4 millió 828 ezer forint, amely 2 millió 432 ezer forinttal haladta meg a 2016. évi összeget. Az anyagfelhasználás növekedésének oka a gázmotorok magasabb kihasználtsága miatt bekövetkezett megnövekedett anyagigény.

25.2. Igénybe vett szolgáltatások értéke

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Index
Üzemeltetés, javítás, karbantartás költsége	51 071	88 302	37 231	172,90%
Nyomdai költségek	138	242	104	0,00%
Postai költség	76	112	36	147,37%
Távközlési és adattovábbítási költség	278	470	192	0,00%
Internet	655	829	174	0,00%
Könyvvizsgálat	750	2 250	1 500	300,00%
Adótanácsadás	0	1 510	1 510	0,00%
Jogi szolgáltatás igénybevétele	4 806	5 665	859	117,87%
Számviteli szolgáltatás	450	8 331	7 881	0,00%
Bérleti díjak	46 488	56 874	10 386	122,34%
Egyéb igénybevett szolgáltatás	8 999	24 359	15 360	270,68%
Összesen	113 713	188 947	75 234	166,16%

2017-ben a Rákóczi Liget Társasház részére nyújtott hűtési szolgáltatással kapcsolatban elvégzett ÁFA önellenőrzésre felkért külső adószakértő díja 1 millió 500 ezer forint volt.

Egyéb igénybevett szolgáltatások összege 24 millió 359 ezer forint volt 2017-ben, amely 15 millió 360 ezer forinttal haladta meg az előző évet. A növekedés oka a Dunamenti Erőmű Zrt. részére értékesített villamos energia után a szerződés szerint fizetett havi jutalék összege.

25.3. Egyéb szolgáltatások értéke

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Index
Hatósági igazgatási szolgáltatási díjak, illetékek	1 123	711	-412	63,31%
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	2 114	1 371	-743	64,85%
Biztosítási díj	4 300	4 319	19	100,44%
Összesen	7 537	6 401	-1 136	84,93%

25.4. Eladott áruk beszerzési értéke

Eladott áruk beszerzési értéke nem volt 2017. évben a társaságnak.

25.5. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Index
Továbbszámlázott hődíj	0	0	0	0,00%
Továbbszámlázott alapdíj	0	0	0	0,00%
Továbbszámlázott szolgáltatás	62	6 448	6 386	10 400,00%
Összesen	62	6 448	6 386	10 400,00%

25.6. Importbeszerzések

A társaságnak 2017-ben nem volt import beszerzése.

26.Személyi jellegű ráfordítások

2017-es üzleti évben az ügyvezető és a felügyelőbizottság tagjai tevékenységükért megbízási díjban részesültek.

26.1. Bérköltés

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Index
szellemi	41 261	49 591	8 330	120,19%
Összesen	41 261	49 591	8 330	120,19%

26.2. Személyi jellegű egyéb kifizetések

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Index
szellemi	1 376	2 987	1 611	217,09%
Összesen	1 376	2 987	1 611	217,09%

26.3. Bérjárulékok

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Index
szellemi	11 037	11 655	618	105,60%
Összesen	11 037	11 655	618	105,60%

26.4. Átlagos statisztikai létszám

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Index
szellemi (fő)	4	4,64	0,64	116,00%
Összesen	4	4,64	0,64	116,00%

Az átlagos statisztikai állomány növekedésével párhuzamosan emelkedtek a bérköltések és azok személyi jellegű ráfordításai is.

26.5. Egyéb adatok, információk

A Felügyelő Bizottság tagjainak az üzleti év után kifizetett járandóságok, adott kölcsönök összegét az alábbi táblázat tartalmazza.

	Kifizetett tiszteletdíj	Adott kölcsön
Igazgatóság	0	0
Felügyelő bizottság	4 200	0
	4 200	

Az üzleti évben a Felügyelő Bizottság tagjai részére a Társaság nem folyósított előleget, kölcsönt. A társaság részéről a nevükben nem vállalt garanciát, ilyen kötelezettségvállalás nem történt. A korábbi felügyelő bizottsági tagokkal szembeni nyugdíjfizetési kötelezettség nem áll fenn.

27. Értékcsökkenési leírás

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Index
Lineáris	41 025	57 397	16 372	139,91%
Kis összegű	82	154	72	188,14%
Terven felüli	0	0	0	0,00%
Összesen	41 107	57 551	16 444	140,00%

A terv szerinti értékcsökkenési leírás változatlanul lineáris módszerrel kerül elszámolásra. A lineáris értékcsökkenési leírás 16 millió 372 ezer forinttal nőtt előző évhez képest, a növekedés oka egyrészt, hogy amíg 2016-ban mindössze 10 havi értékcsökkenési leírásra került sor, ehhez képest 2017-ben 12 havi értékcsökkenési leírásra került sor, valamint a megvásárolt Lakatos és Tatai úti telephelyek esetében is elszámolásra került törtévi értékcsökkenés.

28. Egyéb ráfordítások

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Index
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	108	132	24	122,40%
Kerekítési különbözet	0	0	0	0,00%
Terven felüli értékcsökkenés	0	0	0	0,00%
Költségvetéssel elszámolt adók, illetékek	2 642	3 781	1 139	143,10%
Önkormányzattal elszámolt adók, illetékek hozzájárulások	4 978	7 674	2 696	154,16%
Céltartalék képzés	16 205	34 528	18 323	213,07%
Különbféle egyéb ráfordítás	0	35 203	35 203	0,00%
Összesen	23 933	81 318	57 385	339,77%

Az egyéb ráfordítások összege 81 millió 318 ezer forint, amely 57 millió 385 ezer forintra magasabb a 2016. évi egyéb ráfordítások összegénél. Az egyéb ráfordítások között a két legnagyobb tétel egyrészt a céltartalék képzés, amelynek összege 34 millió 528 ezer forint, másrészt az ÁFA önellenőrzéssel megállapított előző évi adókülönbözet és önellenőrzési pótlék, amelyek együttes összege 33 millió 178 ezer forint.

29. Pénzügyi tevékenység eredménye

Pénzügyi műveletek bevételei

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Index
Egyéb kapott (járó) kamat	1 327	6	-1 321	0,45%
Átváltáskori árfolyam nyereség	235	0	-235	0,00%
Összesen	1 562	6	-1 556	0,00%

Pénzügyi műveletek ráfordításai

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Index
Cash-pool kamat	5 471	5 381	-90	0,00%
Hitelek fizetendő kamat	0	0	0	0,00%
Átváltáskori árfolyam veszteség	666	104	-562	0,00%
Összesen	6 137	5 485	-652	0,00%

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Index
Pénzügyi műveletek eredménye	-4 575	-5 479	-904	119,75%

A pénzügyi műveletek eredménye veszteséges 2017-ben is, mint az előző évben. A pénzügyi műveletek ráfordítása döntően az anyavállalat által rendelkezésre bocsátott cash-pool hitel kihasználtságából származik. A növekvő kihasználtság szintje miatt növekedtek a fizetendő kamatok összegei is.

30. A pénzügyi helyzet értékelése

A pénzügyi helyzetet a likviditási mutatók, az adósságállományra, a vagyoni helyzetre valamint a jövedelmezőségre vonatkozó számítások alapján jellemezhetjük:

		2016.12.31				2017.12.31				
Likviditási mutató I.	=	Pénzállomány	=	0	=	0,00%		5 150	=	0,51%
		Rövid lejáratú köt.	=	1 195 842	=			1 017 085	=	
Likviditási mutató II.	=	Pénzáll. + köv.	=	749 755	=	62,70%		274 412	=	26,98%
		Rövid lejáratú köt.	=	1 195 842	=			1 017 085	=	
Likviditási ráta	=	Forgóeszközök	=	749 765	=	62,70%		274 412	=	26,98%
		Rövid lejáratú köt.	=	1 195 842	=			1 017 085	=	
Eladósodottság	=	Kötelezettségek	=	1 195 842	=	1601,55%		1 017 085	=	926,18%
		Saját tőke	=	74 668	=			109 816	=	
Tőkeerősség	=	Saját tőke	=	74 668	=	5,53%		109 816	=	9,18%
		Források összesen	=	1 351 449	=			1 196 222	=	
Nettó eladósodottság	=	Kötelezettség- Követelés	=	446 087	=	597,43%		747 823	=	680,98%
		Saját tőke	=	74 668	=			109 816	=	
Saját tőke-arányos adózott eredmény	=	Adózott eredmény	=	6 393	=	8,56%		35 147	=	32,01%
		Saját tőke	=	74 668	=			109 816	=	
Árbevétel-arányos adózott eredmény	=	Adózott eredmény	=	6 393	=	0,91%		35 147	=	3,70%
		Értékesítés árbevétele	=	705 114	=			950 146	=	
Eszközarányos adózott eredmény	=	Adózott eredmény	=	6 393	=	0,47%		35 147	=	2,94%
		Összes eszköz	=	1 351 449	=			1 196 222	=	
Befektetett eszköz fedezettsége	=	Saját tőke	=	74 668	=	12,43%		109 816	=	11,99%
		Befektetett eszközök	=	600 617	=			915 964	=	

31. Az immateriális javak és tárgyi eszközök alakulása

Az 1.sz. melléklet szemlélteti az immateriális javak és tárgyi eszközök értékében bekövetkezett változásokat.

32. A társasági adó levezetése

A társaság 2017-ben társasági adó alapjának megállapításánál nem a jövedelem-(nyereség-) minimumot tekintette adóalapnak, hanem adókötelezettsége meghatározásához az általános szabályok szerinti adóalapot veszi alapul és nyilatkozatot tesz a 1729. számú bevallás kiegészítő nyomtatványán.

Adózás előtti eredmény	56 050	
	Növeli	Csökkenti
Elhatárolt veszteség		
Veszteségfelhasználás		25 572
Értékcsökkenési leírás elszámolása	57 551	70 974
Nyilvántartásból kivezetett eszközök nettó értéke		
Terven felüli értékcsökkenés		
Bírság miatt	19	
Térítés nélkül kapott szolgáltatás		
Céltartalék feloldás		57 029
Céltartalék képzés	34 528	
Követelés értékvesztés		
Elengedett követelés		
Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség		
Önellenőrzés során megállapított költség	28 999	
Támogatás	2 000	
Módosító tételek összesen	123 097	153 575
Társasági adó alapja	25 572	
Számított társasági adó	2 301	
Adókedvezmények	0	
Fizetendő társasági adó	2 301	

III. Tájékoztató adatok

33. A beszámoló aláírására jogosult(ak):

- neve: Péterffy Attila
- címe: 7635 Pécs, Vörösbegy dűlő 16.

34. Közzolgáltatási tevékenység

Sor sz.	A tétel megnevezése	Társasház		Eltérés	Eltérés %
		2016	2017		
		Bázis év	Tárgy év		
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	34 221	34 770	549	101,60%
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0,00%
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+ 02.)	34 221	34 770	549	101,60%
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0,00%
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0,00%
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+ 04.)	0	0	0	0,00%
III.	Egyéb bevételek	5 413	5 888	475	108,78%
	ebből: visszairt értékvesztés	0	0	0	0,00%
05.	Anyagköltség	28 763	29 622	859	102,99%
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	5 574	6 660	1 086	119,48%
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	394	229	-165	58,12%
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0,00%
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	62	0	-62	0,00%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+ 06.+ 07.+ 08.+ 09.)	34 793	36 511	1 718	104,94%
10.	Béreköltség	2 002	1 813	-189	90,56%
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	67	269	202	401,49%
12.	Bérfelrakások	536	426	-110	79,48%
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+ 11. + 12.)	2 605	2 508	-97	96,28%
VI.	Értékcsökkenési leírás	64	70	6	109,38%
VII.	Egyéb ráfordítások	1 981	1 334	-647	67,34%
	ebből: értékvesztés	0	0	0	0,00%
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE (I.+ II.+ III.- IV.- V.- VI.- VII.)	191	235	44	123,04%
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	0,00%
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0,00%
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0	0,00%
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0,00%
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0	0,00%
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0,00%
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	64	0	-64	0,00%
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0,00%
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	11	0	-11	0,00%
	ebből: értékelési különbözet	0	0	0	0,00%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.- 17. sorok)	75	0	-75	0,00%
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0	0,00%
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0,00%
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0	0,00%
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0,00%
20.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	266	197	-69	74,06%
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0,00%
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékveszt.	0	0	0	0,00%
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	32	4	-28	12,50%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.-22. sorok)	298	201	-97	67,45%
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.- IX.)	-223	-201	22	90,13%
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (± A.± B.)	-32	34	66	113,17%
X.	Adófizetési kötelezettség	229	765	536	334,06%
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (± C.- X.)	-261	-731	-470	280,08%

35. Kapott támogatások

Az egyéb bevételek között elszámolt kapott támogatás az időszakban felmerült, hiszen a távhőszolgáltatási támogatásról szóló 51/2011. (IX. 30.) NFM rendelettel összhangban a társaság 2016. október hónaptól havi 252 ezer forint kizárólag fix összegű támogatásra jogosult a társaság, összege 2017-ben sem változott. A kapott támogatás a rezsicsökkentés ellentételezésére vonatkozik, de nem fedezi annak negatív hatását.

36. Kutatás és kísérleti fejlesztés

Kutatás és kísérleti fejlesztésre költség elszámolás nem történt sem a tárgyévben, sem az előző évben.

37. Adózásra vonatkozó nyilatkozat

Az adóhatóság a vonatkozó adójogszabályokban foglalt határidőn belül bármikor vizsgálhatja a könyveket és nyilvántartásokat és pótlólagos adót vagy bírságot állapíthat meg. A Társaság vezetőségének nincs tudomása olyan körülményről, amelyből a Társaságnak ilyen címen jelentős kötelezettsége származhat.

Budapest, 2018. 02. hó 23. nap.

.....
FŐTÁV-Kiserőmű Kft.

Mellékletek

1. számú melléklet

Tárgyi eszköz mozgástábla

Megnevezés	Nyitó bruttó érték	Növ., átsorolás	Csökk., átsorolás	Záró bruttó érték	Nyitó Écs	Écs növ.	Écs csökk.	Záró Écs	Nyitó nettó könyv szerinti érték	Záró nettó könyv szerinti érték
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kisértékű vagyoni értékű jogok	0	4	0	4	0	4	0	4	0	0
Vásárolt szoftver	0	1 500	0	1 500	0	210	0	210	0	1 290
Kisértékű vásárolt szoftver	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Használatba vett szellemi termék	6 305	0	0	6 305	6 305	0	0	6 305	0	0
Telkek	0	30 000	0	30 000	0	0	0	0	0	30 000
Saját használatú épület	55 284	168 168	0	223 452	7 178	780	0	7 958	48 106	215 494
Idegen ingatlanon végzett beruházás	0	1 263	0	1 263	0	25	0	25	0	1 238
Egyéb építmények	14 674	147 369	0	162 043	1 905	1 384	0	3 289	12 769	158 753
Termelő gépek, berendezések	700 660	2 165	0	702 825	161 106	54 909	0	216 015	539 553	486 810
Termelésben résztvevő járművek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kisértékű termelő gép, berendezések	82	115	0	197	82	115	0	197	0	0
Egyéb járművek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Irodai, igazgatási berendezések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb gépek, berendezések	326	951	0	1 277	326	88	0	414	0	863
Kisértékű irodai, igazgatási berendezések	0	150	0	150	0	35	0	35	0	115
Képzőművészeti alkotások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházás	189	372 896	351 684	21 401	0	0	0	0	189	21 401
Beruházás, előleg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Végösszeg	777 520	724 581	351 684	1 150 416	176 902	57 551	0	234 453	600 617	915 964

2. számú melléklet

Cash flow-kimutatás		
	<i>Adatok ezer forintban</i>	
Megnevezés	2016	2017
1. Adózás előtti eredmény +	11 102	56 050
<i>Kapott osztalék</i>		
2. Elszámolt amortizáció +	41 107	57 551
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás +	-3 723	0
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	16 205	-22 500
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +		0
6. Szállítói kötelezettség változása +	848 911	-98 176
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	3 696	-80 581
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +	12 444	10 882
9. Vevőkövetelés változása +	-512 957	382 118
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	-150 558	98 385
11. Aktív időbeli elhatárolások változása +	2 652	-4 779
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-4 709	-20 903
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	264 171	378 047
14. Befektetett eszközök beszerzése -	-264 171	-372 897
15. Befektetett eszközök eladása +		0
16. Kapott osztalék, részesedés +	0	0
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-264 171	-372 897
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
19. Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszű	0	0
21. Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
22. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
26. Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
27. Alapítókcal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása +	0	0
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	0	0
IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +	0	5 150

FŐTÁV-Kiserőmű Kft

A 2017. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

3. számú melléklet

Sor sz.	A tétel megnevezése	1. Lakatos út		2. Tatai út		3. Mogyoródi út		4. Gyáli út		5. Társasház		6. Központ	Tárgyév
		Hőtermelés	Villamos e. termelés	Hőtermelés	Villamos e. termelés	Hőtermelés	Villamos e. termelés	Hőtermelés	Villamos e. termelés	Fűtés	Hűtés	Egyéb	2017.
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sorok)	170 687	170 686	201 218	201 217	6 825	6 823	1 879	1 879	766	153 742	242	915 964
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03. - 09. sorok)	240	240	283	283	10	10	3	3	1	217	0	1 290
03.	Alapítás- átszervezés aktivált értéke												0
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke												0
05.	Vagyoni értékű jogok												0
06.	Szellemi termékek	240	240	283	283	10	10	3	3	1	217	0	1 290
07.	Üzleti vagy cégérték												0
08.	Immateriális javakra adott előlegek												0
09.	Immateriális javak érték helyesbitése												0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11. - 17. sorok)	170 447	170 446	200 935	200 934	6 815	6 813	1 876	1 876	765	153 525	242	914 674
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	57 109	57 109	115 826	115 825	0	0	0	0	0	59 616	0	405 485
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	112 970	112 969	81 475	81 475	748	747	1 876	1 876	765	91 909	0	486 810
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	368	368	0	0	0	0	0	0	0	0	242	978
14.	Tenyészállatok												0
15.	Beruházások, felújítások	0	0	3 634	3 634	6 067	6 066	0	0	0	2 000	0	21 401
16.	Beruházásokra adott előlegek												
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbitése												
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19. - 28. sorok)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban												
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban												
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés												
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban												
23.	Egyéb tartós részesedés												
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb rész. viszonyban álló váll.												
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön												
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír												
27.	Befektetett pénzügyi eszk. érték helyesbitése												
28.	Befektetett pénzügyi eszk. értékelési különbözete												

FŐTÁV-Kiserőmű Kft

A 2017. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

Sor sz.	A tétel megnevezése	1. Lakatos út		2. Tatai út		3. Mogyoródi út		4. Gyáli út		5. Társasház		6. Központ	Tárgyév
		Hőtermelés	Villamos e. termelés	Hőtermelés	Villamos e. termelés	Hőtermelés	Villamos e. termelés	Hőtermelés	Villamos e. termelés	Fűtés	Hűtés	Egyéb	2017.
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sorok)	42 192	74 383	38 675	66 285	11 475	21 354	14	14	9 785	7 629	2 606	274 412
30.	I. KÉSZLETEK (31. - 36. sorok)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31.	Anyagok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34.	Késztermékek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35.	Áruk	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36.	Készletekre adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38. - 45. sorok)	41 319	73 199	37 752	65 096	11 346	21 130	9	9	9 689	7 135	2 578	269 262
38.	Követelések áruszállításból, szolgált. (vevők)	31 355	56 059	28 473	49 662	8 766	16 347	0	0	7 505	4 932	1 995	205 094
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	8 407	15 030	7 634	13 315	2 350	4 383	0	0	2 012	1 322	536	54 989
40.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41.	Követelések egyéb rész. visz. lévő váll. szemben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42.	Váltókövetelések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43.	Egyéb követelések	1 557	2 110	1 645	2 119	230	400	9	9	172	881	47	9 179
44.	Követelések értékelési különbözete	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46.	III. ÉRTÉKPAPIROK (47. - 52. sorok)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48.	Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49.	Egyéb részesedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50.	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.- 55. sorok)	873	1 184	923	1 189	129	224	5	5	96	494	28	5 150
54.	Pénztár, csekkek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
55.	Bankbetétek	873	1 184	923	1 189	129	224	5	5	96	494	28	5 150
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.- 59. sorok)	991	1 344	1 048	1 350	147	255	6	6	109	561	29	5 846
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	85	116	90	116	13	22	1	1	9	48	2	503
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	906	1 228	958	1 234	134	233	5	5	100	513	27	5 343
59.	Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+ 29. + 56. sorok)	213 870	246 413	240 941	268 852	18 447	28 432	1 899	1 899	10 660	161 932	2 877	1 196 222

FŐTÁV-Kiserőmű Kft

A 2017. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

Sor sz.	A tétel megnevezése	1. Lakatos út		2. Tatai út		3. Mogyoródi út		4. Gyáli út		5. Társasház		6. Központ	Tárgyév
		Hőtermelés	Villamos e. termelés	Hőtermelés	Villamos e. termelés	Hőtermelés	Villamos e. termelés	Hőtermelés	Villamos e. termelés	Fűtés	Hűtés	Egyéb	2017.
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n
61.	D. Saját tőke (62. - 71. sorok)	29 600	-3 287	46 199	17 989	-8 815	-18 914	785	785	-9 673	57 695	-2 548	109 816
62.	I. JEGYZETT TŐKE	22 050	29 881	23 303	30 018	3 262	5 665	133	133	2 433	12 473	649	130 000
63.	62. sorból a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
65.	III. TÖKÉTARTALÉK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-9 385	-12 718	-9 918	-12 776	-1 388	-2 411	-57	-57	-1 036	-5 309	-276	-55 331
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69.	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-31 091	84 784	-43 882	57 560	-15 815	18 215	-5 993	-5 498	-731	-23 833	1 431	35 147
	Szétválasztási különbözet	48 026	-105 234	76 696	-56 813	5 126	-40 383	6 702	6 207	-10 339	74 364	-4 352	0
72.	E. Céltartalékok (73. - 75. sorok)	6 508	8 817	6 877	8 860	962	1 672	39	39	718	3 681	194	38 367
73.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	1 069	1 448	1 129	1 455	158	275	6	6	118	604	32	6 300
74.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	4 788	6 487	5 060	6 519	708	1 230	29	29	528	2 709	142	28 229
75.	Egyéb céltartalék	651	882	688	886	96	167	4	4	72	368	20	3 838
76.	F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. Sorok)	172 512	233 767	182 316	234 855	25 524	44 325	1 043	1 043	19 035	97 586	5 079	1 017 085
77.	I. HÁTRASOROLT KÖT. (78.- 81. sorok)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
78.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
79.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
80.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
81.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
82.	II. HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖT. (83.- 91. sorok)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
83.	Hosszúlejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
84.	Átváltoztatható kötvények	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
87.	Egyéb hosszúlejáratú hitelek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
88.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
89.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
90.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
91.	Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
92.	III. RÖVIDLEJÁRATÚ KÖT. (93.- 104. sorok)	172 512	233 767	182 316	234 855	25 524	44 325	1 043	1 043	19 035	97 586	5 079	1 017 085
93.	Rövidlejáratú kölcsönök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
94.	90. sorból: az átváltoztatható kötvények	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
95.	Rövidlejáratú hitelek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
96.	Vevőktől kapott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
97.	Kötelezettségek áruszállításból, szolg. (szállítók)	21 936	29 724	23 183	29 863	3 246	5 636	133	133	2 420	12 409	646	129 329
98.	Váltótartozások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
99.	Rövidlejáratú kötelezettségek kapcsolt váll. szemben	145 276	196 861	153 531	197 776	21 494	37 327	878	878	16 030	82 179	4 277	856 507
100.	Rövid lejáratú köt.-ek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
101.	Rövidlejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
102.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	5 300	7 182	5 602	7 216	784	1 362	32	32	585	2 998	156	31 249
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
104.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.- 108. sorok)	5 250	7 116	5 549	7 148	776	1 349	32	32	580	2 970	152	30 954
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	686	930	725	934	101	176	4	4	76	388	21	4 045
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 564	6 186	4 824	6 214	675	1 173	28	28	504	2 582	131	26 909
108.	Halasztott bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
109.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+ 72.+ 76.+ 105. sorok)	213 870	246 413	240 941	268 852	18 447	28 432	1 899	1 899	10 660	161 932	2 877	1 196 222

FŐTÁV-Kiserőmű Kft

A 2017. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

Sor sz.	A tétel megnevezése	1. Lakatos út		2. Tatai út		3. Mogyoródi út		4. Gyáli út		5. Társasház		Központ Össze	Tárgyév
		Hőtermelés	Villamos e. termelés	Hőtermelés	Villamos e. termelés	Hőtermelés	Villamos e. termelés	Hőtermelés	Villamos e. termelés	Fűtés	Hűtés	Egyéb	2017.
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	145 261	259 708	131 906	230 069	40 610	75 736	-	-	34 770	22 849	9 237	950 146
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+ 02.)	145 261	259 708	131 906	230 069	40 610	75 736	-	-	34 770	22 849	9 237	950 146
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+ 04.)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	2 735	9 243	1 771	10 063	1 031	4 501	-	-	5 888	41 028	12	76 272
	ebből: visszaírt értékvesztés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
05.	Anyagköltség	127 924	110 398	112 067	95 471	40 128	37 421	855	369	29 622	5 714	22	559 991
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	23 089	32 154	41 052	51 037	8 689	11 822	4 556	4 556	6 660	5 004	328	188 947
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	962	1 718	881	1 541	288	507	45	38	229	137	55	6 401
08.	Eladott árú beszerzési értéke	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 448	6 448
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+ 06.+ 07.+ 08.+ 09.)	151 975	144 270	154 000	148 049	49 105	49 750	5 456	4 963	36 511	10 855	6 853	761 787
10.	Bérlőköltség	7 581	13 555	6 884	12 009	2 120	3 953	1	-	1 813	1 193	482	49 591
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	403	719	369	639	113	210	2	1	269	236	26	2 987
12.	Bérráfordítások	1 781	3 182	1 621	2 821	498	928	3	3	426	279	113	11 655
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+ 11. + 12.)	9 765	17 456	8 874	15 469	2 731	5 091	6	4	2 508	1 708	621	64 233
VI.	Értékcsökkenési leírás	10 364	10 396	8 228	8 255	3 685	3 694	531	531	70	11 795	2	57 551
VII.	Egyéb ráfordítások	2 949	4 834	2 794	4 411	807	1 385	-	-	1 334	62 717	87	81 318
	ebből: értékvesztés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE (I.+ II.+ III.- IV.- V.- VI.- VII.)	27 057	91 995	40 219	63 948	14 687	20 317	5 993	5 498	235	23 198	1 686	61 529

FŐTÁV-Kiserőmű Kft

A 2017. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

Sor sz.	A tétel megnevezése	1. Lakatos út		2. Tatai út		3. Magyoródi út		4. Gyáli út		5. Társasház		Központ Össze	Tárgyév
		Hőtermelés	Villamos e. termelés	Hőtermelés	Villamos e. termelés	Hőtermelés	Villamos e. termelés	Hőtermelés	Villamos e. termelés	Fűtés	Hűtés	Egyéb	2017.
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei ebből: értékelési különbözet	1	2	1	1	-	1	-	-	-	-	-	6
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.- 17. sorok)	1	2	1	1	-	1	-	-	-	-	-	6
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	823	1 471	747	1 303	230	429	-	-	197	129	52	5 381
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékeszt.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	16	28	15	25	5	8	-	-	4	3	-	104
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.-22. sorok)	839	1 499	762	1 328	235	437	-	-	201	132	52	5 486
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.- IX.)	- 838	- 1 497	- 761	- 1 327	- 235	- 436	-	-	- 201	- 132	- 52	- 5 479
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (± A.± B.)	- 27 895	90 498	- 40 980	62 621	- 14 922	19 881	- 5 993	- 5 498	34	- 23 330	1 634	56 050
X.	Adófizetési kötelezettség	3 196	5 714	2 902	5 061	893	1 666	-	-	765	503	203	20 903
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (± C.- X.)	- 31 091	84 784	- 43 882	57 560	- 15 815	18 215	- 5 993	- 5 498	- 731	- 23 833	1 431	35 147