

**Termofok-Sió Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság**

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**a 2023. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz**

Siófok, 2024. március 14.

Gerencsér Szabolcs Zsolt  
ügyvezető

## I.

## Általános rész

### I.1. Vállalkozás bemutatása

Név:	Termofok-Sió Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság
Forma:	Korlátolt Felelősségű Társaság
Adószám:	26203832-2-14
KSH szám:	26203832-3530-113-14
Cégjegyzékszám:	14 09 316140
Alapítás ideje:	2017.10.12.
Bejegyzés dátuma:	2018.01.09.
Székhely:	8600 Siófok, Városház tér 1.
Főtevékenység:	3530'08 Gőzellátás, légkondicionálás
Egyéb tevékenységi körök:	
	3511'08 Villamosenergia-termelés
	3320'08 Ipari gép, berendezés üzembe helyezése
	3600'08 Víztermelés, -kezelés, -ellátás
	3700'08 Szennyvíz gyűjtése, kezelése
	4221'08 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
	4299'08 Egyéb m. n. s. építés
	4322'08 Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés
	4329'08 Egyéb épületgépészeti szerelés
	4399'08 Egyéb speciális szaképítés m. n. s.
	6820'08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
	6832'08 Ingatlankezelés
	7112'08 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
	7010'08 Üzletvezetés
	7490'08 M. n. s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
	8110'08 Építményüzemeltetés
	8121'08 Általános épülettakarítás
	8129'08 Egyéb takarítás
	9601'08 Textil, szőrme mosása, tisztítása
	4321'08 Villanyszerelés
	8122'08 Egyéb épület-, ipari takarítás
	6110'08 Vezetékes távközlés
	6120'08 Vezeték nélküli távközlés
	7732'08 Építőipari gép kölcsönzése
Képviselőre jogosult személy:	
	Név: Gerencsér Szabolcs Zsolt
	Cím: 8600 Siófok, Déli út 19. 1. em. 3.
	Tisztség: ügyvezető
Tulajdonos:	
	Siófok Város Önkormányzata
Tulajdoni hányad:	
	100%

### Alapítás

A Társaság kedvezményezett átalakulással jött létre, a Balaton-parti Kft-ből (8600 Siófok, Petőfi sétány 3., Cégjegyzékszám: 14 09 300003, Adószám: 10714254-2-14) 2018.01.09-i cégbírósági bejegyzés alapján kivált a Termofok Szolgáltató Ágazat és mint jogutód Termofok-Sió Kft. néven, önálló gazdasági társaságként működik ezen időponttól.

### Tulajdonos

A Társaság 100%-os tulajdonosa Siófok Város Önkormányzata. A cégbejegyzés dátuma 2018. január 9. Az alapításkor a jegyzett tőke összege 389 000 000 Ft volt, valamint 80 000 Ft apport a tőketartalékban került elszámolásra.. 2018. április 25-én Siófok Város Önkormányzatának Képviselő-Testülete a 83/2018.(IV.25.) számú határozatával döntött a Társaság 100 000 Ft jegyzett tőke emeléséről, mellette 9 900 000 Ft tőketartalék biztosítására került sor.

### Vállalkozás bemutatása, fő tevékenysége

A Társaság fő tevékenysége gőzellátás, légkondicionálás. Ezen felül Siófok város közvilágítási hálózatának és karbantartásának feladatait is ellátja.

### Felügyelő Bizottság

A Társaságnál 4 tagú Felügyelő Bizottság működik, amelynek Elnöke, illetve tagjai

2020.01.01-től:

- dr. Nagy Ferenc Gábor (an: Böröcz Margit), 8600 Siófok, 20230/7., Elnök
- Gencsi Attila (an: Kazsoki Éva), 8600 Siófok, Töreki hegy 186/9.,
- Jánossy Gábor Attila (an: Takács Margit), 8600 Siófok, Bajcsy Zs utca 87. 1. em. 8.,
- Juhász Attila (an: Fülöp Teréz), 8600 Siófok, Tanácsház utca 15. A. lház. 2. em. 3. tagok

A Felügyelő Bizottsági tagok 2023. évre vonatkozó tiszteletdíja:

A Felügyelő Bizottság tagjai közül csak 1 tag részesült díjazásban, részére bruttó 840 000 Ft/év tiszteletdíjat fizettünk ki. A Felügyelő Bizottsági tagok részére kölcsön, előleg nem került folyósításra, nevükben nem került garancia vállalásra.

### Könyvvizsgáló

A Társaságnál a könyvvizsgálói feladatokat a KONTROLL AUDIT Könyvvizsgáló, Adószakértő, Számviteli és Pénzügyi Tanácsadó Kft. (7400 Kaposvár, Szent Imre utca 17-19) látja el, Kamarai engedély száma: 000644. A könyvvizsgálatért személyében felelős könyvvizsgáló Hajdu Gyula (7439 Bodrog, Kossuth u. 114.), Kamarai nyilvántartási szám: 001441

Az üzleti évre vonatkozó egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatának díja 600 000 Ft + Áfa. A könyvvizsgáló az üzleti évben egyéb szolgáltatást nem végzett.

### Számviteli szolgáltatás

A Társaság könyvviteli szolgáltatásáért felelős személye:

Borbélyné Szalai Ágnes, regisztrációs száma: 137175.

## **I.2. Beszámoló formája, könyvvezetés módja**

Könyvvezetés módja:	kettős könyvvitel
Beszámoló:	egyszerűsített éves beszámoló
Mérleg:	”A” változat
Eredménykimutatás:	összköltség eljárás

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel, a mérleg fordulónapja december 31. A mérlegkészítés időpontja: 2023. február 29. A 2023. üzleti év teljes üzleti év.

A Társaság a könyvvezetésében minden adatot magyar forintban, az egyszerűsített éves beszámolóban az adatokat ezer forintban mutatja ki. A könyvelés Novitax programmal történik.

## **I.3. Számviteli politika bemutatása**

A Társaság a számviteli politika kialakításánál figyelembe vette a Számviteli törvényben meghatározott alapelveket és értékelési eljárásokat. Így különösen a vállalkozás folytatásának, a következetesség, a folytonosság, a lényegesség, a világosság, a valódiság, a teljesség, az összemérés, az óvatosság, a bruttó elszámolás, az időbeli elhatárolás, az egyedi értékelés, a költség-haszon összevetésének és a tartalom elsődlegessége a formával szemben elvét.

### Jelentős összegű hiba

A Társaság jelentős összegű hibának tekinti – a Számviteli törvénnyel összhangban - 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 - (előjeltől független) abszolút értékének együttes 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 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) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba előző pont szerinti értékhatárát.

*Kivételes nagyságúnak és előfordulásúnak minősülnek azok a bevételek, költségek és ráfordítások, amelyek:*

- nem a vállalkozási tevékenységgel összefüggésben merültek fel, és
- nem a szokásos üzletmenethez kapcsolódnak és
- egyedileg meghaladják az adott üzleti év mérlegfőösszegének 10%-át.

A Társaság az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenési leírása esetében – figyelembe véve a használat várható idejét – lineáris leírási kulcsot alkalmaz. A 100 ezer Ft egyedi beszerzési, előállítási érték alatti immateriális javak és tárgyi eszközök esetében egyösszegben számolja el az értékcsökkenést. Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számol el.

### Valós értéken történő értékelés

A Társaság nem él a valós értéken történő értékelés szabályainak alkalmazásával, eszközeit és kötelezettségeit nem mutatja ki piaci értéken.

### Tartósság

A Társaság esetében tartósnak minősül a 12 hónapot meghaladó időtartam.

### Költségek elszámolása

A Társaság költségeit kizárólag az 5. számlaosztályban vezeti.

### **I.4. Számviteli szétválasztás**

A 2005. évi XVIII. törvény (továbbiakban 'Távhő törvény') alapján a távhőtermelő létesítmény létesítésére, távhőtermelésre, valamint a távhőszolgáltatásra engedéllyel rendelkező (továbbiakban: 'engedélyes') köteles olyan számviteli szétválasztási szabályokat kidolgozni, és az egyes tevékenységeire olyan elkülönült nyilvántartást vezetni, amely biztosítja az egyes tevékenységek átláthatóságát és a diszkriminációmentességet, kizárja a keresztfinanszírozást és a versenytorzítást.

A Társaságnál a tevékenységek megbontása az alábbiak szerint történik:

- távhőszolgáltatás,
- közvilágítás,
- egyéb szolgáltatás.

Ezen tevékenységek vonatkozásában külön mérleget és eredménykimutatást készít a Társaság, amelyet a kiegészítő mellékletben bemutat. Ezen tevékenységeket ezáltal oly módon mutatja be, mintha önálló vállalkozások keretében működnének, az eszközök, a források, valamint az eredménykimutatás vonatkozásában.

### Távhőszolgáltatás településenkénti megbontása

A Társaság által távhőszolgáltatással ellátott település az alábbi:

- Siófok.

A Társaság a költségek szétválasztását költséghelyes könyveléssel biztosítja. Minden számla esetében elsődlegesen az 5. költségcsoport számlaosztályra könyvel, majd másodlagosan költséghelyekre, amellyel a számviteli szétválasztás biztosított.

### Közvetlen tételek elkülönítése

Azon bejövő és kimenő számláknál, immateriális javak, tárgyi eszköz beszerzéseknél, időbeli elhatárolásoknál, ahol egyértelműen megállapítható és besorolható az adott tevékenység, ott a tételeket közvetlenül hozzárendeli az adott tevékenységhez.

### Közvetett tételek elkülönítése

Azon tételek esetében, ahol a közvetlen elkülönítés nem alkalmazható, ott a Társaság felosztja a tételeket, felosztási kulcs alkalmazásával. A felosztás a Termofok-Sió Kft. Számviteli szétválasztási szabályzatában foglaltak szerint történik.

A kiegészítő melléklet 14-16 oldalain kerül bemutatásra a Társaság 2023. évre vonatkozó, tevékenységekre bontott mérlege és eredménykimutatása, amely külön oszlopban bemutatja a távhő szolgáltatásból származó mérleg és eredmény adatokat.

## II. MÉRLEG ÉS EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

### II.1.ESZKÖZÖK

*Eszközök összetétele és aránya előző év – tárgyév*

*adatok: ezer Ft-ban*

	<b>Előző év</b>	<b>Arány előző év</b>	<b>Tárgyév</b>	<b>Arány tárgyév</b>
Befektetett eszközök	424 144	33,5%	395 604	47,04%
Forgóeszközök	670 333	52,9%	338 088	40,20%
Aktív időbeli elhatárolások	172 646	13,6%	107 258	12,76%
<b>Eszközök összesen</b>	<b>1 267 123</b>	<b>100,0%</b>	<b>840 950</b>	<b>100,0%</b>

#### II.1.1. Befektetett eszközök

*Befektetett eszközök összetétele és változása előző év – tárgyév*

*adatok: ezer Ft-ban*

	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>	<b>Változás</b>
Immateriális javak	497	300	-197
Tárgyi eszközök	423 647	395 304	-28 343
<b>Befektetett eszközök összesen</b>	<b>424 144</b>	<b>395 604</b>	<b>-28 540</b>

A befektetett eszközök között immateriális javak és tárgyi eszközök kerülnek kimutatásra. A tárgyévben elszámolt értékcsökkenési leírás összege 49 402 ezer Ft.

#### II.1.2. Forgóeszközök

*Forgóeszközök összetétele és változása előző év - tárgyév*

*adatok: ezer Ft-ban*

	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>	<b>Változás</b>
Követelések	185 445	49 976	- 135 469
Pénzeszközök	484 888	288 112	- 196 776
<b>Forgóeszközök összesen</b>	<b>670 333</b>	<b>338 088</b>	<b>- 332 245</b>

A nem lakossági távhődíj jelentősen csökkent. 2022.10.01.-től 2022.12.31-ig 67 580 Ft/GJ , majd 2023.10.01-től 15 384 Ft/GJ lett az ára. Mivel a vevőkövetelések legnagyobb tétele a távhő követelés, ez az oka a követelések és a pénzeszközök nagy mértékű csökkenésének is.

## Követelések

*Követelések összetétele és változása előző év - tárgyév*

*adatok: ezer Ft-ban*

	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>	<b>Változás</b>
Vevőkövetelések:	94 920	9 684	-85 236
ÁFA követelés:	28 492	16 244	-12 248
Társasági adó követelés (tételes felosztás miatt)	0	4 346	4 346
Eltérő időszaki Áfa követelés:	58 580	17 464	-40 816
Szállítói túlfizetések:	19	47	28
Adó túlfizetések:	3 330	1 818	-1 512
Adott előleg	104	73	- 31
<b>Követelések Összesen:</b>	<b>185 445</b>	<b>49 976</b>	<b>-135 469</b>

A vevőkövetelésekre a tárgyévben mindösszesen 1 162 ezer Ft értékvesztés került elszámolásra.

## Pénzeszközök

*adatok: ezer Ft-ban*

	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>	<b>Változás</b>
Pénztárak	288	183	-105
Elszámolási betétszámla	484 600	287 929	-196 671
<b>Forgóeszközök összesen</b>	<b>484 888</b>	<b>288 112</b>	<b>-196 776</b>

### II.1.3. Aktív időbeli elhatárolások

*Aktív időbeli elhatárolások összetétele és változása előző év – tárgyév*

*adatok: ezer Ft-ban*

	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>	<b>Változás</b>
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	172 579	105 337	- 67 242
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	67	1 921	1 854
<b>Aktív időbeli elhatárolások összesen</b>	<b>172 646</b>	<b>107 258</b>	<b>-65 388</b>

Az aktív időbeli elhatárolások csökkenését is az okozza, hogy a nem lakossági távhő díjak 2022. év végi ára a negyedénél is kevesebbre csökkent 2023. év végére.

## II.2. FORRÁSOK

*Források összetétele és aránya előző év – tárgyév*

*adatok: ezer Ft-ban*

	<b>Előző év</b>	<b>Arány előző év</b>	<b>Tárgyév</b>	<b>Arány tárgyév</b>
Saját tőke	503 228	39,7%	556 317	66,15%
Céltartalékok	-	0,0%		0,0%
Kötelezettségek	399 551	31,5%	167 313	19,90%
Passzív időbeli elhatárolások	364 344	28,8%	117 320	13,95%
<b>Források összesen</b>	<b>1 267 123</b>	<b>100,0%</b>	<b>840 850</b>	<b>100,0%</b>

## **II.2.1. Saját tőke**

### *Saját tőke mozgástábla*

adatok: ezer Ft-ban

	<b>Nyitó</b>	<b>Növekedés</b>	<b>Csökkenés</b>	<b>Záró</b>
Jegyzett tőke	389 100			389 100
Tőketartalék	9 980			9 980
Eredménytartalék	-10 367	82 816		72 449
Lekötött tartalék	45 499		13 800	31 699
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Adózott eredmény	69 016	53 446	69 016	53 086
<b>Saját tőke összesen</b>	<b>503 228</b>	140 231	86 785	<b>556 314</b>

2023. évben a jegyzett tőke és a tőketartalék értéke változatlan. Az eredménytartalék növekedett az előző évi adózott eredménnyel, 69 016 e Ft-tal , és a 2023. évben felhasznált fejlesztési tartalék összegével, 13 800 e Ft-tal .

A lekötött tartalék csökkent az előző években képzett fejlesztési tartalékból felhasználásra került 13 800 e Ft-tal.

A fejlesztési tartalék felhasználását a 2.sz. mellékletben mutatjuk be.

## **II.2.2. Kötelezettségek**

### *Kötelezettségek összetétele és változása előző év - tárgyév*

adatok: ezer Ft-ban

	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>	<b>Változás</b>
Hosszú lejáratú kötelezettségek	57 455	44 615	- 12 840
Rövid lejáratú kötelezettségek	342 096	122 701	-219 395
<b>Kötelezettségek összesen</b>	<b>399 551</b>	<b>167 316</b>	<b>- 232 235</b>

Rövid lejáratú kötelezettségeink jelentős csökkenését is a nem lakossági távhő árcsökkenése idézte elő, hiszen a vásárolt távhőért 2023. év végén sokkal kevesebbet fizettünk.

### **Hosszú lejáratú kötelezettségek**

A hosszú lejáratú kötelezettségek között éven túli kaució kötelezettségek 6 365 ezer Ft értékben , valamint éven túli szállítói kötelezettségek 38 250 ezer Ft értékben kerülnek kimutatásra.

A hosszú lejáratú szállítói kötelezettség 9 000 e Ft -tal csökkent az előző évihez képest.

## **Rövid lejáratú kötelezettségek**

*Rövid lejáratú kötelezettségek összetétele és változása előző év – tárgyév*

*adatok ezer Ft-ban*

	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>	<b>Változás</b>
Szállítói kötelezettségek	325 147	106 273	-218 874
Személyi jövedelemadó	1 800	1 242	-558
Társasági adó (tétel felosztások miatt)	2 754	5 700	2 946
Áfa kötelezettség (eltérő időszaki áfa)	1 954	511	-1 443
Társadalombiztosítási járulék	2 205	984	-1 221
Szociális hozzájárulási adó	1 631	1249	-382
Cégautóadó	109	109	0
Jövedelem elszámolási számla	4 719	5319	600
Követel egyenlegű vevőkövetelések	1 255	761	-494
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	522	553	31
<b>Rövid lejáratú kötelezettségek összesen:</b>	<b>342 096</b>	<b>122 701</b>	<b>-219 395</b>

## **II.2.3. Passzív időbeli elhatárolások**

*Passzív időbeli elhatárolások összetétele és változása előző év - tárgyév*

*adatok: ezer Ft-ban*

	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>	<b>Változás</b>
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	21 264	0	-21 264
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	315 015	97 994	-217 021
Halasztott bevételek	28 065	19 326	- 8 739
<b>Passzív időbeli elhatárolások összesen</b>	<b>364 344</b>	<b>117 320</b>	<b>-247 024</b>

Költségek passzív időbeli elhatárolás csökkenésének legfőbb oka a csökkentett nem lakossági távhő díja, hiszen ez a legjelentősebb tétel, melynél a fogyasztás díját mindig utólag számlázza felénk a szolgáltató, így ezek passzív időbeli elhatárolásként jelentkeznek.

A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása között rezszi költségek, igénybe vett szolgáltatások, továbbszámlázott szolgáltatások és prémium elhatárolás kerültek kimutatásra.

A halasztott bevételek a tulajdonostól tárgyi eszközökre kapott, értékcsökkenési leírással még nem fedezett támogatás összegét tartalmazzák.

### **II.3. EREDMÉNYKIMUTATÁS**

#### **Értékesítés nettó árbevétele**

*Értékesítés nettó árbevételének összetétele és változása előző év - tárgyév*

*adatok: ezer Ft-ban*

	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>	<b>Változás</b>
Értékesítés nettó árbevétele	663 241	677 988	14 747
<b>Értékesítés nettó árbevétele összesen</b>	<b>663 241</b>	<b>677 988</b>	<b>14 747</b>

*adatok: ezer Ft-ban*

	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>	<b>Változás</b>
Távhő	513 448	496 648	-16 800
Közvilágítás	23 187	25 671	2 484
Egyéb Szolgáltatás	126 606	155 669	29 063
<b>Értékesítés nettó árbevétele összesen:</b>	<b>663 241</b>	<b>677 988</b>	<b>14 747</b>

#### **Egyéb bevételek**

*Egyéb bevételek összetétele és változása előző év - tárgyév*

*adatok: ezer Ft-ban*

	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>	<b>Változás</b>
Értékesített tárgyi eszközök nyeresége	22	30	8
Tárgyi eszközökre kapott támogatás feloldásból (értékcsökkenés arányosan)	8 331	8 740	409
Kapott késedelmi kamatok	0	18 723	18 723
Távhőszolgáltatási támogatás*	502 400	548 881	46 481
Egyéb bevételek	2 621	2 795	174
<b>Egyéb bevételek összesen</b>	<b>513 374</b>	<b>579 169</b>	<b>65 795</b>

\* A távhőszolgáltatási támogatásról szóló 51/2011. (IX. 30.) NFM rendelet alapján kapott, tárgyévre járó támogatás

Az egyéb bevételek között az előző évek követeléseinek megtérülése 2023. évben 1 853 e Ft. volt. (2022-ben 1 790 e Ft).

## Anyagjellegű ráfordítások

Anyagjellegű ráfordítások összetétele és változása előző év - tárgyév

adatok: ezer Ft-ban

	Előző év	Tárgyév	Változás
Anyagköltség	320 435	485 294	164 859
Igénybe vett szolgáltatások értéke	31 755	45 509	13 754
Egyéb szolgáltatások értéke	9 007	9 966	959
Eladott áruk beszerzési értéke	27 566	26 712	-854
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	556 571	466 308	-90 263
<b>Anyagjellegű ráfordítások összesen</b>	<b>945 334</b>	<b>1 033 789</b>	<b>88 455</b>

## Értékcsökkenési leírás

Az értékcsökkenési leírás tárgyévi összege 49 402 ezer Ft (előző évben: 48 196 ezer Ft).

## Egyéb ráfordítások

Egyéb ráfordítások összetétele és változása előző év – tárgyév

adatok: ezer Ft-ban

	Előző év	Tárgyév	Változás
Értékesített, kivezetett eszközök vesztesége	306	0	-306
Építményadó	562	562	0
Cégautó adó	329	437	108
Követelésekre elszámolt értékvesztés	1 242	968	-274
Fizetett késedelmi kamatok ,kötbérek	0	12 656	12 656
Behajthatatlan követelések (2018-2019.évi kis összegű követelések)	0	465	465
Egyéb ráfordítások	1 098	1 000	-98
<b>Egyéb ráfordítások összesen</b>	<b>3 537</b>	<b>16 088</b>	<b>12 551</b>

## Pénzügyi műveletek eredménye

A tárgyévben a pénzügyi műveletek eredménye 986 e Ft, az előző évben 0 Ft volt.

## Adózott eredmény

adatok: ezer Ft-ban

	Előző év	Tárgyév	Változás
Adózás előtti eredmény	74 816	59 224	- 15 592
Adófizetési kötelezettség	5 800	6 138	338
<b>Adózott eredmény</b>	<b>69 016</b>	<b>53 086</b>	<b>-15 930</b>

A Társaság tárgyévi adózott eredménye 53 086 ezer Ft, amely 2024-ben átvezetésre kerül az eredménytartalékba.

### **III. SPECIFIKUS RÉSZ**

#### **III.1. Bér- és létszám adatok**

##### **Béreköltség és bérjárulékok megbontása:**

adatok: ezer Ft-ban

	<b>Tárgyév</b>
<b>Béreköltség</b>	<b>88 539</b>
<i>Ebből: szellemi</i>	<i>37 042</i>
<i>Ebből: fizikai</i>	<i>51 497</i>
<b>Személyi jellegű egyéb kifizetések</b>	<b>14 710</b>
<b>Bérjárulékok</b>	<b>12 279</b>
<i>Szociális hozzájárulási adó:</i>	<i>12 237</i>
<i>Egyszerűsített közteherviselési járulék</i>	<i>7</i>
<i>Egyéb (munkáltatói táppénz)</i>	<i>35</i>
<b>Személyi jellegű ráfordítások összesen</b>	<b>115 528</b>

Tárgyévben foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma 18 fő, melyből 7 fő szellemi, 11 fő fizikai munkavállaló.

A Társaság vezető tisztségviselője részére kölcsön, előleg nem került folyósításra, nevében nem került garancia vállalásra.

#### **III.2. Társasági adó levezetése**

adatok: ezer Ft-ban

<b>Megnevezés</b>	<b>Tárgyév</b>
<b>Adózás előtti eredmény:</b>	<b>59 224</b>
Társasági adóalapot növelő tételek összesen:	51 314
Társasági adóalapot csökkentő tételek összesen:	42 339
Módosító tételek összesen:	8 975
Társasági adóalap:	68 199
<b>Társasági adó (9%):</b>	<b>6 138</b>

#### **III.3. Környezetvédelem, veszélyes hulladékok**

A Társaság veszélyes hulladékot nem tárol, veszélyes hulladék okozta károk fedezetére céltartalék képzés nem történt.

#### **III.4. K + F tevékenység**

A kutatás, kísérleti fejlesztéssel kapcsolatosan a tárgyévben költségek nem merültek fel, a Társaság K+F tevékenységet nem végez.

#### **III.5. Mérlegen kívüli tételek**

a, 2018. évben került 10 000 000 Ft értékben ingó jelzálogjog bejegyzés a „gázmotorra” az Engie Magyarország Kft. részére.

## **IV. Vagyoni, likviditási, pénzügyi mutató**

### **IV.1. Vagyoni helyzet mutatói**

<b>Mutató megnevezése</b>	<b>Mutató számítása</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>	<b>Változás (%)</b>
Tartósan befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök Összesen	33,47%	47,04%	13,57%
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	52,90%	40,20%	-12,7%
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	118,65%	140,62%	21,97%
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	118,78%	140,73%	21,95%
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u> Források összesen	39,71%	66,15%	26,44%
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	27,00%	14,59%	-12,41%
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	4,53%	5,31%	0,78%
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	31,53%	19,85%	-11,68%

### **IV.2. Likviditási helyzet mutatói**

<b>Mutató megnevezése</b>	<b>Mutató számítása</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>	<b>Változás</b>
Likviditási mutató I.	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	1,96	2,76	0,80
Likviditási mutató II. (gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	1,96	2,76	0,80
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszközök+ értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	1,42	2,35	0,93
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	1,42	2,35	0,93

*A likviditási mutatók alapján megállapítható, hogy társaságunk likviditási helyzete jó.*

### **IV.3. Pénzügyi helyzet mutatói**

<b>Mutató megnevezése</b>	<b>Mutató számítása</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>	<b>Változás</b>
Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Nettó árbevétel	11,28%	8,59%	-2,69%
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Saját tőke	14,87%	10,47%	-4,40%
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Összes eszköz	5,90%	7,04%	1,14%

## Számvetési szétválasztás - Tevékenységekre bontott mérleg és eredménykimutatás 2023.

Eszközök (Aktívák)		adatok: ezer Ft-ban			
Sorszám	A tétel megnevezése	Távhó	Közvilágítás	Egyéb szolgáltatás	Társaság összesen
1.	<b>A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)</b>	<b>225 025</b>	<b>30 962</b>	<b>139 617</b>	<b>395 604</b>
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	262	6	32	300
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke				0
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				0
5.	3. Vagyoni értékű jogok	262	6	32	300
6.	4. Szellemi termékek				0
7.	5. Üzleti vagy cégérték				0
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek				0
9.	7. Immateriális javak érték helyesbítése				0
10.	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</b>	<b>224 763</b>	<b>30 956</b>	<b>139 585</b>	<b>395 304</b>
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	131 339	13 307	105 075	249 721
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	76 066	17 418	1 602	95 086
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	7 280	231	32 508	40 019
14.	4. Tenyészállatok				
15.	5. Beruházások, felújítások	10 078		400	10 478
16.	6. Beruházásokra adott előlegek				0
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése				0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)				
29.	<b>B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)</b>	<b>221 083</b>	<b>18 532</b>	<b>98 473</b>	<b>338 088</b>
30.	<b>I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)</b>				
37.	<b>II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)</b>	<b>39 111</b>	<b>1 072</b>	<b>9 793</b>	<b>49 976</b>
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	5 934	4	3 746	9 684
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben				0
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				0
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				0
42.	5. Váltókövetelések				0
43.	6. Egyéb követelések	33 177	1 068	6 047	40 292
44.	7. Követelések értékelési különbözete				0
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete				0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)				
53.	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)</b>	<b>181 972</b>	<b>17 460</b>	<b>88 680</b>	<b>288 112</b>
54.	1. Pénztár, csekkek	116	11	56	183
55.	2. Bankbetétek	181 856	17 449	88 624	287 929
256.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)</b>	<b>93 076</b>	<b>25</b>	<b>14 157</b>	<b>107 258</b>
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	92 777		12 560	105 337
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	299	25	1 597	1 921
59.	3. Halasztott ráfordítások				
60.	<b>ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)</b>	<b>539 184</b>	<b>49 519</b>	<b>252 247</b>	<b>840 950</b>

Források (Passzívák)		adatok: ezer Ft-ban			
Sorszám	A tétel megnevezése	Távhő	Közvilágítás	Egyéb szolgáltatás	Társaság összesen
61.	<b>D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71.)</b>	<b>97 615</b>	<b>30 037</b>	<b>428 662</b>	<b>556 314</b>
62.	I. JEGYZETT TŐKE	151 565	17 440	220 095	389 100
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken				
64.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)				
65.	III. TÖKETARTALÉK	3 887	447	5 646	9 980
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-62 670	8 891	126 228	72 449
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	5 360	-413	26 752	31 699
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-527	3 672	49 941	53 086
72.	<b>E. Céltartalékok (73-75)</b>				
76.	<b>F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)</b>	<b>143 810</b>	<b>1 734</b>	<b>21 772</b>	<b>167 316</b>
77.	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)</b>				
82.	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)</b>	<b>38 250</b>		<b>6 365</b>	<b>44 615</b>
83.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
84.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények				
85.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból				
86.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek				
87.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek				
88.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
89.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
90.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	38 250		6 365	44 615
92.	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)</b>	<b>105 560</b>	<b>1 734</b>	<b>15 407</b>	<b>122 701</b>
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök				
94.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények				
95.	2. Rövid lejáratú hitelek				
96.	3. Vevőktől kapott előlegek				
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	94 065	26	12 182	106 273
98.	5. Váltótartozások				
99.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
100.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben				
101.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	11 495	1 708	3 225	16 428
103.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete				
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete				
105.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108.sorok)</b>	<b>93 380</b>	<b>17 162</b>	<b>6 778</b>	<b>117 320</b>
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása				
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	91 525	386	6 083	97 994
108.	3. Halasztott bevételek	1 855	16 776	695	19 326
	<i>Számviteli szétválasztásból származó különbözet</i>	204 379	586	-204 965	0
109.	<b>Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)</b>	<b>539 184</b>	<b>49 519</b>	<b>252 247</b>	<b>840 950</b>

Eredménykimutatás		adatok: ezer Ft-ban			
Sorszám	A tétel megnevezése	Távhő	Közvilágítás	Egyéb szolgáltatás	Társaság összesen
1.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	496 648	25 671	155 669	677 988
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele				
3.	<b>I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)</b>	<b>496 648</b>	<b>25 671</b>	<b>155 669</b>	<b>677 988</b>
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása				
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	15 888			15 888
6.	<b>II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)</b>	<b>15 888</b>			<b>15 888</b>
7.	<b>III. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>571 862</b>	<b>5 922</b>	<b>1 385</b>	<b>579 169</b>
9.	05. Anyagköltség	472 522	2 889	9 883	485 294
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	14 042	1 609	29 858	45 509
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	7 329	459	2 178	9 966
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	7800	579	18 333	26 712
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	456 584	2	9 722	466 308
14.	<b>IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)</b>	<b>958 277</b>	<b>5 538</b>	<b>69 974</b>	<b>1 033 789</b>
15.	10. Bérköltség	60 042	11 973	16 524	88 539
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	9 671	1 938	3 101	14 710
17.	12. Bérjárulékok	8 443	1 751	2 085	12 279
18.	<b>V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)</b>	<b>78 156</b>	<b>15 662</b>	<b>21 710</b>	<b>115 528</b>
19.	<b>VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>29 161</b>	<b>6 439</b>	<b>13 802</b>	<b>49 402</b>
20.	<b>VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>15 557</b>	<b>86</b>	<b>445</b>	<b>16 088</b>
	<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>3 247</b>	<b>3 868</b>	<b>51 123</b>	<b>58 238</b>
23.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés				0
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				0
25.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek				0
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				0
27.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek				0
28.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				0
29.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek				0
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				0
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	722	37	227	986
32.	Ebből: értékelési különbözet				0
33.	<b>VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)</b>	<b>722</b>	<b>37</b>	<b>227</b>	<b>986</b>
34.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések				0
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				0
36.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek				0
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				0
38.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások				0
39.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				0
40.	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése				0
41.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				0
42.	Ebből: értékelési különbözet				0
43.	<b>IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
44.	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
45.	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>3 969</b>	<b>3 905</b>	<b>51 350</b>	<b>59 224</b>
46.	X. Adófizetési kötelezettség	4 496	233	1 409	6 138
47.	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>-527</b>	<b>3 672</b>	<b>49 941</b>	<b>53 086</b>

## Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó érték változásának bemutatása számviteli törvény szerint

2023

Megnevezés	Bekerülési érték (bruttó érték)						Halmozott értékcsökkenés				Terven felüli értékcsökkenés				Nettó érték	
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból		Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Záró
				Növekedés	Csökkenés											
I. Immateriális javak	3,048,247					3,048,247	2,551,683	196,242		2,747,925					496,564	300,322
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke																
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke																
3. Vagyoni értékű jogok	1,253,037					1,253,037	756,473	196,242		952,715					496,564	300,322
4. Üzleti vagy cégérték																
5. Szellemi termékek	1,795,210					1,795,210	1,795,210			1,795,210						
6. Egyéb nem anyagi javak																
7. Immat. javak érték helyesbítése																
II. Tárgyi eszköz	609,928,484	34,777,133	14,389,120			630,316,497	186,280,612	49,205,839	474,100	235,012,351					423,647,872	395,304,146
1. Ingatlanok, kapcs. vagyoni ért. jogok	319,170,432					319,170,432	57,214,043	12,235,684		69,449,727					261,956,389	249,720,705
2. Műszaki ber., gépek, járművek	175,431,777	11,966,454	116,748			187,281,483	68,275,075	23,998,746	78,333	92,195,488					107,156,702	95,085,995
3. Egyéb ber., felszerelések, járművek	111,872,044	1,910,151	395,767			113,386,428	60,791,494	12,971,409	395,767	73,367,136					51,080,550	40,019,292
4. Tenyésztések																
5. Beruházások, felújítások	3,454,231	20,900,528	13,876,605			10,478,154									3,454,231	10,478,154
6. Tárgyi eszközök érték helyesbítése																
Összesen	612,976,731	34,777,133	14,389,120			633,364,744	188,832,295	49,402,081	474,100	237,760,276					424,144,436	395,604,468

## Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó érték változásának bemutatása adótörvény szerint

2023

Megnevezés	Bekerülési érték (bruttó érték)						Halmozott értékcsökkenés				Fejlesztési tartalék	Nettó érték	
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból		Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró		Nyitó	Záró
				Növekedés	Csökkenés								
I. Immateriális javak	2,882,326					2,882,326	2,442,332	191,402		2,633,734		439,994	248,592
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke													
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke													
3. Vagyoni értékű jogok	1,172,374					1,172,374	732,380	191,402		923,782		439,994	248,592
4. Üzleti vagy cégérték													
5. Szellemi termékek	1,709,952					1,709,952	1,709,952			1,709,952			
6. Egyéb nem anyagi javak													
7. Immat. javak érték helyesbítése													
II. Tárgyi eszköz	435,338,542	34,777,133	14,374,418			455,741,257	134,024,917	40,294,657	459,398	173,860,176	15,660,690	301,313,625	266,220,391
1. Ingatlanok, kapcs. vagyoni ért. jogok	275,940,104					275,940,104	70,926,583	16,674,271		87,600,854		205,013,521	188,339,250
2. Műszaki ber., gépek, járművek	120,402,624	11,966,454	116,748			132,252,330	38,464,313	18,811,348	78,333	57,197,328	11,966,454	81,938,311	63,088,548
3. Egyéb ber., felszerelések, járművek	35,541,583	1,910,151	381,065			37,070,669	24,634,021	4,809,038	381,065	29,061,994	3,694,236	10,907,562	4,314,439
4. Tenyésztések													
5. Beruházások, felújítások	3,454,231	20,900,528	13,876,605			10,478,154						3,454,231	10,478,154
6. Tárgyi eszközök érték helyesbítése													
Összesen	438,220,868	34,777,133	14,374,418			458,623,583	136,467,249	40,486,059	459,398	176,493,910	15,660,690	301,753,619	266,468,983

**Termofok-Sió Kft.**  
**Fejlesztési tartalék felhasználás**

2.sz.melléklet

2020-ban képzett fejlesztési tartalék (egyéb szolgáltatásra)

Összege: 29 000 000 Ft

Lejárata: 2024.12.31.

<b>Eszköz kód</b>	<b>Eszköz megnevezés</b>	<b>Felhasznált keretösszeg</b>	<b>Felhasználás éve</b>
710	Hőkamera testo 868	399 900 Ft	2022
716	Plazmavágógép kézi Powermax30	796 483 Ft	2022
717	Hegesztőgép AWI	494 597 Ft	2022
729	Notebook HP250	170 000 Ft	2022
809	Orrfűrész-kardfűrész	31 402 Ft	2023
810	Csőfogó Rothenberger	35 430 Ft	2023
812	Gázérzékelő készülék hordozható	337 500 Ft	2023
814	Lámpa tér megvilágításhoz	98 800 Ft	2023
815	Nyomtató OKIB432dn	67 200 Ft	2023
816	Érintésvédelmi eurotester	441 850 Ft	2023
817	Mobiltelefon Xiaomi Redmi Note 12	79 140 Ft	2023
822	Gumitároló állvány	70 400 Ft	2023
824	TP-Link hálózati	21 961 Ft	2023
825	Monitor LG24MP	29 526 Ft	2023
826	Monitor LG24MP	29 526 Ft	2023
827	Notebook ebook 640	256 159 Ft	2023
828	Számítógép Lenovo M80	195 000 Ft	2023
831	Szerszámkészlet 143 db-os	51 016 Ft	2023
832	Hőmérő (tapintó)	37 110 Ft	2023
833	Mobiltelefon Xiaomi Redmi Note 12	51 236 Ft	2023
<b>2020. évi keretből 2022-ben felhasznált összesen:</b>		<b>1 860 980 Ft</b>	
<b>2020. évi keretből 2023-ban felhasznált összesen:</b>		<b>1 833 256 Ft</b>	
<b>Felhasználható keretösszeg 2023.12.31-én</b>		<b>25 305 764 Ft</b>	

**2022-ben képzett fejlesztési tartalék (távhő szolgáltatásra)**

Összege: 18 360 000 Ft

Lejárata: 2026.12.31.

<b>Eszköz kód</b>	<b>Eszköz megnevezés</b>	<b>Felhasznált keretösszeg</b>	<b>Felhasználás éve</b>
818	HMV blokk Siófok, Koch R. u. 19/b	2 491 261 Ft	2023
819	HMV blokk Siófok, Koch R. u. 15/b	2 069 526 Ft	2023
820	HMV blokk Siófok, Koch R. u. 17/b	1 881 471 Ft	2023
821	Szivattyú, vízkötelenítő Ridgit DP-13	376 849 Ft	2023
829	Táv hővezeték felújítás DRV és FGSZ közötti szakaszon	5 147 347 Ft	2023
<b>2022. évi (táv hő) keretből 2023-ban felhasznált összesen:</b>		<b>11 966 454 Ft</b>	
<b>Felhasználható keretösszeg 2023.12.31-én</b>		<b>6 393 546 Ft</b>	

A 2022. évben képződött nyereségkorlát feletti eredmény 30 327 000 Ft, melyet az 50/2011 (IX.30.) NFM rendelet 5. par. (3) bekezdése értelmében 2024. december 31. napjáig a távhőszolgáltatás energiahatékonyságát növelő, vagy költségek csökkentése érdekében megvalósult beruházásra kell fordítani. 2023. évben a nyereségkorlátot felüli eredményből 11 966 454 Ft-ot fordítottunk beruházásra.