

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 0 | 6 | 3 | 9 | 2 | 6 | 7 | - | 3 | 5 | 3 | 0 | - | 1 | 1 | 3 | - | 1 | 7 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Statisztikai számjel

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 7 | - | 0 | 9 | - | 0 | 1 | 0 | 5 | 7 | 7 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Cégjegyzék száma

DUNA CENTER THERM Ker-i és Szolg. Kft.

a vállalkozás megnevezése

7030 Paks Kurcsatov utca 24.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2021.12.31

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

Keltezés: **Paks, 2022.02.17**

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

| | |
|------------|----------------------|
| Stat.szám: | 10639267-3530-113-17 |
| Cégb.azon: | 17-09-010577 |

2021.12.31. ÉVI – EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

| DUNA CENTER THERM Ker-i és Szolg. Kft. | | Bázis év 2020.12.31 | Előző év(ek) módosítása | Tárgy év 2021.12.31 |
|---|--|--------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| I | Értékesítés nettó árbevétele | 185 252 eFt | 0 eFt | 408 794 eFt |
| II | Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 eFt | 0 eFt | 0 eFt |
| III | Egyéb bevételek | 32 671 eFt | 0 eFt | 66 255 eFt |
| IV | Anyagjellegű ráfordítások | 201 499 eFt | 0 eFt | 435 021 eFt |
| V | Személyi jellegű ráfordítások | 23 004 eFt | 0 eFt | 50 199 eFt |
| VI | Értékcsökkenési leírás | 1 300 eFt | 0 eFt | 2 387 eFt |
| VII | Egyéb ráfordítások | 1 338 eFt | 0 eFt | 3 404 eFt |
| A | Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+/-II+III-IV-V-VI-VII) | -9 218 eFt | 0 eFt | -15 962 eFt |
| VIII | Pénzügyi műveletek bevételei | 0 eFt | 0 eFt | 0 eFt |
| IX | Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 eFt | 0 eFt | 0 eFt |
| B | Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX) | 0 eFt | 0 eFt | 0 eFt |
| C | Adózás előtti eredmény (+/-A+/-B) | -9 218 eFt | 0 eFt | -15 962 eFt |
| X | Adófizetési kötelezettség | 392 eFt | 0 eFt | 855 eFt |
| D | Adózott eredmény (+/-C-X) | -9 610 eFt | 0 eFt | -16 817 eFt |

Keltezés: **Paks, 2022.02.17**

a vállalkozás vezetője

| | |
|------------|----------------------|
| Stat.szám: | 10639267-3530-113-17 |
| Cégb.azon: | 17-09-010577 |

2021.12.31. ÉVI - EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEG 'A'

| DUNA CENTER THERM Ker-i és Szolg. Kft. | | Bázis év 2020.12.31 | Előző év(ek) módosítása | Tárgy év 2021.12.31 |
|---|------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|
| A. | Befektetett eszközök | 8 424 eFt | 0 eFt | 17 240 eFt |
| I. | Immateriális javak | 0 eFt | 0 eFt | 0 eFt |
| II. | Tárgyi eszközök | 8 424 eFt | 0 eFt | 17 240 eFt |
| III | Befektetett pénzügyi eszközök | 0 eFt | 0 eFt | 0 eFt |
| B. | Forgóeszközök | 147 999 eFt | 0 eFt | 137 159 eFt |
| I | Készletek | 0 eFt | 0 eFt | 0 eFt |
| II | Követelések | 105 564 eFt | 0 eFt | 74 874 eFt |
| III | Értékpapírok | 0 eFt | 0 eFt | 0 eFt |
| IV | Pénzeszközök | 42 435 eFt | 0 eFt | 62 285 eFt |
| C. | Aktív időbeli elhatárolások | 29 896 eFt | 0 eFt | 21 067 eFt |
| | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN: | 186 319 eFt | 0 eFt | 175 466 eFt |

| | | | | |
|----------|---|--------------------|--------------|--------------------|
| D | Saját tőke | 74 401 eFt | 0 eFt | 57 584 eFt |
| I | Jegyzett tőke | 11 000 eFt | 0 eFt | 11 000 eFt |
| II | Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-) | 0 eFt | 0 eFt | 0 eFt |
| III | Tőketartalék | 61 900 eFt | 0 eFt | 61 900 eFt |
| IV | Eredménytartalék | 11 111 eFt | 0 eFt | 1 501 eFt |
| V | Lekötött tartalék | 0 eFt | 0 eFt | 0 eFt |
| VI | Értékelési tartalék | 0 eFt | 0 eFt | 0 eFt |
| VII | Adózott eredmény | -9 610 eFt | 0 eFt | -16 817 eFt |
| E | Céltartalék | 0 eFt | 0 eFt | 0 eFt |
| F | Kötelezettségek | 109 625 eFt | 0 eFt | 117 619 eFt |
| I | Hátrasorolt kötelezettségek | 0 eFt | 0 eFt | 0 eFt |
| II | Hosszú lejáratú kötelezettségek | 0 eFt | 0 eFt | 0 eFt |
| III | Rövid lejáratú kötelezettségek | 109 625 eFt | 0 eFt | 117 619 eFt |
| G | Passzív időbeli elhatárolások | 2 293 eFt | 0 eFt | 263 eFt |
| | FORRÁSOK ÖSSZESEN: | 186 319 eFt | 0 eFt | 175 466 eFt |

Keltezés: **Paks, 2022.02.17**

a vállalkozás vezetője

Adószám: 10639267-2-17
Cégjegyzékszám: 17-09-010577

DUNA CENTER THERM Ker-i és Szolg. Kft.

Kiegészítő melléklet

az egyszerűsített éves beszámolóhoz

Fordulónap: **2021.12.31**

Beszámolási időszak: **2021.01.01-2021.12.31**

Keltezés: **Paks, 2022.02.17**

**vállalkozás vezetője
(képviselője)**

I. Általános rész

1. A társaság bemutatása

»1.1 Alakulás, működési forma

Alakulás dátuma: **1991. november 15.**
Bejegyzés dátuma: **1991. december 16.**
Társasági forma: **Korlátolt Felelősségű Társaság**

»1.2 Jegyzett tőke

A tulajdonosok a vállalkozás alapításakor, illetve tőkeemeléskor időbeli korlátozás nélkül bocsátottak a Társaság rendelkezésére a jegyzett tőkét.

A Társaság jegyzett tőkéje: **11 000 eFt**

»1.3 Üzleti év

A mérlegfordulónapja: **2021.12.31**
A mérleg időszaka: **2021.01.01- 2021.12.31**

»1.4 Tevékenységi kör

A Társaság főtevékenysége: **3530 Gőzellátás, légkondicionálás**

»1.5 Cím

A Társaság cégbejegyzés szerinti székhelye: **7030 Paks Kurcsatov utca 24.**

»1.6 A Társaság internetes honlap címe, ha a beszámolóját honlapján is közzéteszi:

www.dctherm.hu

»1.7 Könyvvizsgálat

Társaság könyvvizsgálójának adatai:

Könyvvizsgáló neve dr. Nagy Béla
Regisztrációs száma: 005075
Társaság neve:
Társaság címe:
Társaság kamarai sz.:

»1.8 A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok vezetéséért felelős személy adatai, ha a beszámolót regisztrált könyvelő állította össze.

Neve: Braun Bernadett
Nyilvántartási száma: 145073

2. A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer ismertetése

»2.1 Könyvvezetés módja

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása Megbízott külső szolgáltató feladata.

A Társaság a kezelésében, a használatában, a tulajdonában lévő eszközökről és azok forrásairól, továbbá a gazdasági műveletekről a kettős könyvvezetés keretében biztosítja, hogy az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások a valóságnak megfelelően, folyamatosan, zárt rendszerben, áttekinthetően kerüljenek bemutatásra.

»2.2 Könyvvezetés pénzneme

A Társaság könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

»2.3 Beszámoló formája és típusa

A Társaság a számviteli törvényben meghatározott értékek alapján **Egyszerűsített éves beszámolót** készít.

A mérleg "A" változatban, az eredmény-kimutatása Összköltség eljárással készült.

A tagolás a számviteli törvényben az egyszerűsített éves beszámolóra vonatkozó előírásnak megfelelő.

A Társaság nem él az összevonás és a továbbtagolás lehetőségével, nem kíván új tételeket felvenni.

A Társaság tulajdonosainak és vezetőinek igénye és elvárása a főkönyvi kivonat részletezésével kerül teljesítésre. A költség elszámolás költség nemenként történik. A költségek speciális gyűjtése un. költség helyenként, esetleg költség viselőként kerül megvalósításra.

»2.4 Kivételes nagyságú és előforduló tételek értelmezése

A Társaság tárgyévi gazdálkodásában kivételes nagyságúnak minősíti a **10 M Ft-ot elérő tételleket, amennyiben nem a Társaság alaptevékenységéhez kapcsolódnak**. A fentiekén túl a Társaság tevékenységét egyéb körülményeket figyelembe véve a vezető tisztségviselő vagy a társaság tulajdonosai kivételes nagyságúnak minősíthetnek további gazdasági eseményeket is.

Ezen tételeknél az alábbi információkat kell feltüntetni:

- a) az ügyletek értéke,
- b) az ügylet megnevezése eredménykimutatás sorai szerint,
- c) az ügyletekkel kapcsolatos egyéb információk.

»2.5 Jelentős összegű hibák értelmezése

A vállalkozás számviteli elszámolásának szempontjából jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

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.

»2.6 Lényeges, nem a szokásos piaci feltételek között megvalósult ügyletek értelmezése

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

Ezen ügyleteknél az alábbi információkat kell feltüntetni:

- a) az ügyletek értéke,
- b) a kapcsolt féllel fennálló kapcsolat jellege,
- c) az ügyletekkel kapcsolatos egyéb információk.

»2.7 **Értécsökkenés leírás elszámolása**

Értécsökkenés leírás módja

Az értécsökkenés meghatározásához a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értéket kell azokra az évekre felosztani, amelyben az immateriális javakat, a tárgyi eszközöket a Társaság használni fogja.

Az értécsökkenés elszámolása, könyvelése havonta történik.

Hasznos élettartam az az időszak, amely alatt az amortizálható eszközt a Társaság vállalkozása érdekében használja. A hasznos időtartam időszakát a beruházás során megismert, várható fizikai elhasználódás és erkölcsi avulás határozza meg, ezért a Társaság csak tájékoztató jelleggel határozta meg eszközcsoportonként a hasznos élettartamot.

Meghatározó jelentőségű tárgyi eszközknél (műszaki gépek, műszaki járművek), ha a megtervezéskor figyelembe vett körülményekben változás következik be, a terv szerinti értécsökkenés megváltoztatható.

Terven felüli értécsökkenés elszámolása

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

Értécsökkenési leírás változásának hatása

Az értécsökkenési leírás módjában a jogszabályi változásokon túl további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

»2.8 **Értékhelyesbítések alkalmazása**

A Társaság az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékelési tartalék nem szerepel.

»2.9 **Ki nem emelt tételek értékelése**

A mérlegtételek értékelésénél a Társaság a folytonosság és egyedi értékelés elvét tartja szem előtt. A mérlegben szereplő eszközöket a Társaság beszerzési értéken, illetve előállítási költségen értékeli, és figyelembe veszi az értécsökkenést, a terven felüli értécsökkenést, az értékvesztést és az értékvesztés visszairását.

»2.10 **Számviteli politika más változásainak hatása**

A számviteli politika más, meghatározó elemiben a jogszabályi változásokon túl jelentős módosítás nem történt. Az Európai Unió új számviteli irányelvének hazai átültetése érdekében módosult, kiegészült a számviteli törvény, amely rendelkezéseket a 2016. január 1-jével, illetve azt követően induló üzleti évben kell alkalmazni.

»2.11 **Leltározási szabályok**

Az eszközök és a kötelezettségek leltározással, egyeztetéssel kerülnek ellenőrzésre, majd egyenként értékelésre.

»2.12 **Eltérés a törvény előírásaitól**

A beszámoló összeállítása a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt, a törvény előírásaitól való eltérés okot adó körülmény nem merült fel.

»2.13 **Beszámoló számviteli szétválasztása**

Társaságunk beszámolóját a 2005. évi XVIII. Számú Távhőszolgáltatásról szóló törvény szerint meg kell bontani távhőszolgáltatásra és egyéb tevékenységre. Ezt a bontást tartalmazza az 1. és 2. melléklet.

- »3. **KIVÉTELES NAGYSÁGÚ ÉS ELŐFORDULÁSÚ TÉTELEK BEMUTATÁSA**
- »3.1 **Bevételek**
A Társaságnak nincs ilyen típusú bevétele.
- »3.2 **Költségek**
A Társaságnak nincs ilyen típusú költsége.
- »3.3 **Ráfordítások**
A Társaságnak nincs ilyen típusú ráfordítása.
- »4. **AZ ELLENŐRZÉS SORÁN FELTÁRT JELENTŐSEBB ÖSSZEGŰ HIBÁK HATÁSÁNAK BEMUTATÁSA**
A tárgyévben nem merült fel jelentősebb összegű hiba.
- »5. **A FOLYÓSÍTOTT ELŐLEGEK ÉS KÖLCSÖNÖK BEMUTATÁSA**
- »5.1 **Vezető tisztségviselő részére folyósított előlegek és kölcsönök felsorolása**
A vezető tisztségviselők részére a Társaság előleget, kölcsönt nem folyósított, nevükben garanciát nem vállalt.
- »5.2 **Igazgatóság részére folyósított előlegek és kölcsönök felsorolása**
A Társaságnál Igazgatóság nem működik.
- »5.3 **Az FB tagjainak folyósított előlegek és kölcsönök felsorolása**
A Társaságnál Felügyelő Bizottság nem működik.
- »6. **KAPCSOLT FELEKKEL LEBONYOLÍTOTT ÜGYLETEK BEMUTATÁSA**
A tárgyévi beszámolóban nem szerepelnek lényeges, nem a szokásos piaci feltételek között megvalósult ügyletek.
- »7. **KAPCSOLT FELEKKEL ÖSSZEFÜGGŐ KÖLCSÖNÖK, KÖVETELÉSEK, KÖTELEZETT-KÖTELEZETTSÉGEK BEMUTATÁSA**
- »7.1 **Követelések (adott kölcsönök) bemutatása**
A Társaságnak nincs ilyen típusú követelése.
- »7.2 **Kötelezettségek (kapott kölcsönök) bemutatása**
A Társaságnak nincs ilyen típusú kötelezettsége.
- »8. **KÖTELEZETTSÉGEK BEMUTATÁSA**
- »8.1 **Kötelezettségek, amelyeknek a hátralévő futamideje több, min öt év**
A Társaságnak nincs ilyen típusú kötelezettsége.
- »8.2 **Kötelezettségek, amelyek zálogjoggal, hasonló jogokkal biztosítottak**
A Társaságnak nincs ilyen típusú kötelezettsége.
- »9. **VISSZAVÁSÁROLT SAJÁT RÉSZVÉNYEK, ÜZLETRÉSZEK BEMUTATÁSA**
A Társaságnak nincs visszavásárolt saját üzletrésze.
- »10. **A VALÓS ÉRTÉKEN TÖRTÉNŐ ÉRTÉKELÉS BEMUTATÁS**
A pénzügyi instrumentumok meghatározott körére nem alkalmazzuk a valós értéken történő értékelés szabályait.
- »11. **BÉR-ÉS LÉTSZÁMADATOK**
A tárgyévi átlagos létszám **8,00 fő**

Távhőszolgáltatási tevékenység, egyéb tevékenység Eredménykimutatása

Készült

DUNA CENTER THERM Ker-i és Szolg. Kft

2021.12.31. évi beszámolójához

| DUNA CENTER THERM Ker-i és Szolg. Kft. | | Távhő- szolgáltatás | Egyéb tevékenység | Társaság összesen |
|--|--|------------------------|----------------------|----------------------|
| I | Értékesítés nettó árbevétele (1+2) | 300 219 eFt | 108 575 eFt | 408 794 eFt |
| II | Aktivált saját teljesítmények értéke (+/-3+4) | 0 eFt | 0 eFt | 0 eFt |
| III | Egyéb bevételek | 64 282 eFt | 1 973 eFt | 66 255 eFt |
| IV | Anyagjellegű ráfordítások (5+6+7+8+9) | 319 587 eFt | 115 434 eFt | 435 021 eFt |
| V | Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12) | 37 668 eFt | 12 531 eFt | 50 199 eFt |
| VI | Értékcsökkenési leírás | 1 772 eFt | 615 eFt | 2 387 eFt |
| VII | Egyéb ráfordítások | 3 077 eFt | 327 eFt | 3 404 eFt |
| A | Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+/-II+III-IV-V-VI-VII) | 2 397 eFt | -18 359 eFt | -15 962 eFt |
| VIII | Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17) | 0 eFt | 0 eFt | 0 eFt |
| IX | Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21+22) | 0 eFt | 0 eFt | 0 eFt |
| B | Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX) | 0 eFt | 0 eFt | 0 eFt |
| C | Adózás előtti eredmény (+/-A+/-B) | 2 397 eFt | -18 359 eFt | -15 962 eFt |
| X | Adófizetési kötelezettség | 635 eFt | 220 eFt | 855 eFt |
| D | Adózott eredmény (+/-C-X) | 1 762 eFt | -18 579 eFt | -16 817 eFt |

Keltetés: Paks, 2022.02.17.

a vállalkozás vezetője

Távhőszolgáltatási tevékenység, egyéb tevékenység Mérlege

Készült

DUNA CENTER THERM Ker-i és Szolg. Kft

2021.12.31. évi beszámolójához

| DUNA CENTER THERM Ker-i és Szolg. Kft. | | Távhő- szolgáltatás | Egyéb tevékenység | Társaság összesen |
|--|------------------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| A. | Befektetett eszközök | 11 955 eFt | 5 285 eFt | 17 240 eFt |
| I. | Immateriális javak | 0 eFt | 0 eFt | 0 eFt |
| II. | Tárgyi eszközök | 11 955 eFt | 5 285 eFt | 17 240 eFt |
| III. | Befektetett pénzügyi eszközök | 0 eFt | 0 eFt | 0 eFt |
| B. | Forgóeszközök | 45 258 eFt | 91 901 eFt | 137 159 eFt |
| I | Készletek | 0 eFt | 0 eFt | 0 eFt |
| II | Követelések | 44 032 eFt | 30 842 eFt | 74 874 eFt |
| III | Értékpapírok | 0 eFt | 0 eFt | 0 eFt |
| IV | Pénzeszközök | 1 226 eFt | 61 059 eFt | 62 285 eFt |
| C. | Aktív időbeli elhatárolások | 20 790 eFt | 277 eFt | 21 067 eFt |
| | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN: | 78 003 eFt | 97 463 eFt | 175 466 eFt |

| | | | | |
|----------|---|-------------------|-------------------|--------------------|
| D | Saját tőke | 34 834 eFt | 22 750 eFt | 57 584 eFt |
| I | Jegyzett tőke | 4 890 eFt | 6 110 eFt | 11 000 eFt |
| II | Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-) | 0 eFt | 0 eFt | 0 eFt |
| III | Tőketartalék | 27 515 eFt | 34 385 eFt | 61 900 eFt |
| IV | Eredménytartalék | 667 eFt | 834 eFt | 1 501 eFt |
| V | Lekötött tartalék | 0 eFt | 0 eFt | 0 eFt |
| VI | Értékelési tartalék | 0 eFt | 0 eFt | 0 eFt |
| VII | Adózott eredmény | 1 762 eFt | -18 579 eFt | -16 817 eFt |
| E | Céltartalék | 0 eFt | 0 eFt | 0 eFt |
| F | Kötelezettségek | 43 052 eFt | 74 567 eFt | 117 619 eFt |
| I | Hátrasorolt kötelezettségek | 0 eFt | 0 eFt | 0 eFt |
| II | Hosszú lejáratú kötelezettségek | 0 eFt | 0 eFt | 0 eFt |
| III | Rövid lejáratú kötelezettségek | 43 052 eFt | 74 567 eFt | 117 619 eFt |
| G | Passzív időbeli elhatárolások | 117 eFt | 146 eFt | 263 eFt |
| | FORRÁSOK ÖSSZESEN: | 78 003 eFt | 97 463 eFt | 175 466 eFt |

Keltetés: Paks, 2022.02.17.

a vállalkozás vezetője