

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

2022.12.31

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

Keltezés: **Paks, 2023.02.27**

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

2022.12.31. ÉVI - EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEG 'A'

DUNA CENTER THERM Ker-i és Szolg. Kft.		Bázis év 2021.12.31	Előző év(ek) módosítása	Tárgy év 2022.12.31
A.	Befektetett eszközök	17 240 eFt	0 eFt	177 850 eFt
I.	Immateriális javak	0 eFt	0 eFt	965 eFt
II.	Tárgyi eszközök	17 240 eFt	0 eFt	176 885 eFt
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0 eFt	0 eFt	0 eFt
B.	Forgóeszközök	137 159 eFt	0 eFt	133 595 eFt
I.	Készletek	0 eFt	0 eFt	0 eFt
II.	Követelések	74 874 eFt	0 eFt	89 353 eFt
III.	Értékpapírok	0 eFt	0 eFt	0 eFt
IV.	Pénzeszközök	62 285 eFt	0 eFt	44 242 eFt
C.	Aktív időbeli elhatárolások	21 067 eFt	0 eFt	42 072 eFt
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	175 466 eFt	0 eFt	353 517 eFt

D	Saját tőke	57 584 eFt	0 eFt	41 682 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	1 501 eFt	0 eFt	-15 316 eFt
V.	Lekötött tartalék	0 eFt	0 eFt	0 eFt
VI.	Értékelési tartalék	0 eFt	0 eFt	0 eFt
VII.	Adózott eredmény	-16 817 eFt	0 eFt	-15 902 eFt
E	Céltartalék	0 eFt	0 eFt	0 eFt
F	Kötelezettségek	117 619 eFt	0 eFt	297 429 eFt
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0 eFt	0 eFt	0 eFt
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0 eFt	0 eFt	184 000 eFt
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	117 619 eFt	0 eFt	113 429 eFt
G	Passzív időbeli elhatárolások	263 eFt	0 eFt	14 406 eFt
	FORRÁSOK ÖSSZESEN:	175 466 eFt	0 eFt	353 517 eFt

Keltezés: **Paks, 2023.02.27**

a vállalkozás vezetője

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

2022.12.31. ÉVI – EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

DUNA CENTER THERM Ker-i és Szolg. Kft.		Bázis év 2021.12.31	Előző év(ek) módosítása	Tárgy év 2022.12.31
I	Értékesítés nettó árbevétele	408 794 eFt	0 eFt	459 367 eFt
II	Aktivált saját teljesítmények értéke	0 eFt	0 eFt	0 eFt
III	Egyéb bevételek	66 255 eFt	0 eFt	68 008 eFt
IV	Anyagjellegű ráfordítások	435 021 eFt	0 eFt	433 247 eFt
V	Személyi jellegű ráfordítások	50 199 eFt	0 eFt	77 554 eFt
VI	Értékcsökkenési leírás	2 387 eFt	0 eFt	14 014 eFt
VII	Egyéb ráfordítások	3 404 eFt	0 eFt	3 507 eFt
A	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+/-II+III-IV-V-VI-VII)	-15 962 eFt	0 eFt	-947 eFt
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei	0 eFt	0 eFt	0 eFt
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0 eFt	0 eFt	14 006 eFt
B	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0 eFt	0 eFt	-14 006 eFt
C	Adózás előtti eredmény (+/-A+/-B)	-15 962 eFt	0 eFt	-14 953 eFt
X	Adófizetési kötelezettség	855 eFt	0 eFt	949 eFt
D	Adózott eredmény (+/-C-X)	-16 817 eFt	0 eFt	-15 902 eFt

Keltezés: **Paks, 2023.02.27**

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: **2022.12.31**

Beszámolási időszak: **2022.01.01-2022.12.31**

Keltezés: **Paks, 2023.02.27**

**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: **2022.12.31**
A mérleg időszaka: **2022.01.01- 2022.12.31**

»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	Tölgyes András József
Regisztrációs száma:	005572
Társaság neve:	Quercus Audit RB Kft.
Társaság címe:	8200 Veszprém, Radnóti tér 2/C.
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 Könyvvizetés 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 könyvvizetés keretében biztosítja, hogy az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások a valóságnak megfelelően, folyamatosan, zárt rendszerben, áttekinthetően kerüljenek bemutatásra.

»2.2 Könyvvizetés 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 tételeket, amennyiben nem a Társaság alaptevékenységéhez kapcsolódnak**. A fentieken 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 egyedenként 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 Társaság 2022.05.31-én hosszú lejáratú kölcsönt kapott a tulajdonos Tőkealaptól.

»8. **KÖTELEZETTSÉGEK BEMUTATÁSA**

»8.1 **Kötelezettségek, amelyeknek a hátralévő futamideje több, min öt év**

A Társaság 2022.05.31-én hosszú lejáratú kölcsönt kapott a tulajdonos Tőkealaptól. A kölcsön összege 184 MFt, lejáratára 2027.12.31.

»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

11,00 fő

Távhőszolgáltatási tevékenység, egyéb tevékenység Eredménykimutatása

Készült

DUNA CENTER THERM Ker-i és Szolg. Kft

2022.12.31. évi beszámolójához

DUNA CENTER THERM Ker-i és Szolg. Kft.		Távhő- szolgáltatás	Egyéb tevékenység	Társaság összesen
I	Értékesítés nettó árbevétele (1+2)	299 708 eFt	159 659 eFt	459 367 eFt
II	Aktivált saját teljesítmények értéke (+/-3+4)	0 eFt	0 eFt	0 eFt
III	Egyéb bevételek	67 970 eFt	38 eFt	68 008 eFt
IV	Anyagjellegű ráfordítások (5+6+7+8+9)	298 217 eFt	135 030 eFt	433 247 eFt
V	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	61 129 eFt	16 425 eFt	77 554 eFt
VI	Értékcsökkenési leírás	12 388 eFt	1 626 eFt	14 014 eFt
VII	Egyéb ráfordítások	2 792 eFt	715 eFt	3 507 eFt
A	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+/-II+III-IV-V-VI-VII)	-6 848 eFt	5 901 eFt	-947 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)	12 381 eFt	1 625 eFt	14 006 eFt
B	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-12 381 eFt	-1 625 eFt	-14 006 eFt
C	Adózás előtti eredmény (+/-A+/-B)	-19 229 eFt	4 276 eFt	-14 953 eFt
X	Adófizetési kötelezettség	669 eFt	280 eFt	949 eFt
D	Adózott eredmény (+/-C-X)	-19 898 eFt	3 996 eFt	-15 902 eFt

Keltetés: Paks, 2023.02.27.

a vállalkozás vezetője

Távhőszolgáltatási tevékenység, egyéb tevékenység Mérlege

Készült

DUNA CENTER THERM Ker-i és Szolg. Kft

2022.12.31. évi beszámolójához

DUNA CENTER THERM Ker-i és Szolg. Kft.		Távhő- szolgáltatás	Egyéb tevékenység	Társaság összesen
A.	Befektetett eszközök	153 056 eFt	24 794 eFt	177 850 eFt
I.	Immateriális javak	681 eFt	284 eFt	965 eFt
II.	Tárgyi eszközök	152 375 eFt	24 510 eFt	176 885 eFt
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0 eFt	0 eFt	0 eFt
B.	Forgóeszközök	45 923 eFt	87 672 eFt	133 595 eFt
I.	Készletek	0 eFt	0 eFt	0 eFt
II.	Követelések	45 367 eFt	43 986 eFt	89 353 eFt
III.	Értékpapírok	0 eFt	0 eFt	0 eFt
IV.	Pénzeszközök	556 eFt	43 686 eFt	44 242 eFt
C.	Aktív időbeli elhatárolások	14 771 eFt	27 301 eFt	42 072 eFt
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	213 750 eFt	139 767 eFt	353 517 eFt

D	Saját tőke	3 005 eFt	38 677 eFt	41 682 eFt
I.	Jegyzett tőke	6 655 eFt	4 345 eFt	11 000 eFt
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0 eFt	0 eFt	0 eFt
III.	Tőketartalék	25 514 eFt	36 386 eFt	61 900 eFt
IV.	Eredménytartalék	-9 266 eFt	-6 050 eFt	-15 316 eFt
V.	Lekötött tartalék	0 eFt	0 eFt	0 eFt
VI.	Értékelési tartalék	0 eFt	0 eFt	0 eFt
VII.	Adózott eredmény	-19 898 eFt	3 996 eFt	-15 902 eFt
E	Céltartalék	0 eFt	0 eFt	0 eFt
F	Kötelezettségek	198 230 eFt	99 199 eFt	297 429 eFt
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0 eFt	0 eFt	0 eFt
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	161 242 eFt	22 758 eFt	184 000 eFt
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	36 988 eFt	76 441 eFt	113 429 eFt
G	Passzív időbeli elhatárolások	12 515 eFt	1 891 eFt	14 406 eFt
	FORRÁSOK ÖSSZESEN:	213 750 eFt	139 767 eFt	353 517 eFt

Keltezés:

Paks, 2023.02.27.

a vállalkozás vezetője