

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

2023.12.31

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

Keltezés: **Paks, 2024.02.27.**

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

2023.12.31. ÉVI - EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEG 'A'

DUNA CENTER THERM Ker-i és Szolg. Kft.		Bázis év 2022.12.31	Előző év(ek) módosítása	Tárgy év 2023.12.31
A.	Befektetett eszközök	177 850 eFt	0 eFt	157 398 eFt
I.	Immateriális javak	965 eFt	0 eFt	381 eFt
II.	Tárgyi eszközök	176 885 eFt	0 eFt	157 017 eFt
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0 eFt	0 eFt	0 eFt
B.	Forgóeszközök	133 595 eFt	0 eFt	143 696 eFt
I.	Készletek	0 eFt	0 eFt	250 eFt
II.	Követelések	89 353 eFt	0 eFt	104 266 eFt
III.	Értékpapírok	0 eFt	0 eFt	0 eFt
IV.	Pénzeszközök	44 242 eFt	0 eFt	39 180 eFt
C.	Aktív időbeli elhatárolások	42 072 eFt	0 eFt	14 893 eFt
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	353 517 eFt	0 eFt	315 987 eFt

D	Saját tőke	41 682 eFt	0 eFt	65 118 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	-15 316 eFt	0 eFt	-31 218 eFt
V.	Lekötött tartalék	0 eFt	0 eFt	0 eFt
VI.	Értékelési tartalék	0 eFt	0 eFt	0 eFt
VII.	Adózott eredmény	-15 902 eFt	0 eFt	23 436 eFt
E	Céltartalék	0 eFt	0 eFt	0 eFt
F	Kötelezettségek	297 429 eFt	0 eFt	235 199 eFt
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0 eFt	0 eFt	0 eFt
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	184 000 eFt	0 eFt	124 000 eFt
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	113 429 eFt	0 eFt	111 199 eFt
G	Passzív időbeli elhatárolások	14 406 eFt	0 eFt	15 670 eFt
	FORRÁSOK ÖSSZESEN:	353 517 eFt	0 eFt	315 987 eFt

Keltezés: **Paks, 2024.02.27.**

a vállalkozás vezetője

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

2023.12.31. ÉVI – EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

DUNA CENTER THERM Ker-i és Szolg. Kft.		Bázis év 2022.12.31	Előző év(ek) módosítása	Tárgy év 2023.12.31
I	Értékesítés nettó árbevétele	459 367 eFt	0 eFt	565 473 eFt
II	Aktivált saját teljesítmények értéke	0 eFt	0 eFt	0 eFt
III	Egyéb bevételek	68 008 eFt	0 eFt	139 987 eFt
IV	Anyagjellegű ráfordítások	433 247 eFt	0 eFt	445 975 eFt
V	Személyi jellegű ráfordítások	77 554 eFt	0 eFt	176 466 eFt
VI	Értékcsökkenési leírás	14 014 eFt	0 eFt	24 489 eFt
VII	Egyéb ráfordítások	3 507 eFt	0 eFt	5 897 eFt
A	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+/-II+III-IV-V-VI-VII)	-947 eFt	0 eFt	52 633 eFt
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei	0 eFt	0 eFt	2 eFt
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai	14 006 eFt	0 eFt	26 897 eFt
B	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-14 006 eFt	0 eFt	-26 895 eFt
C	Adózás előtti eredmény (+/-A+/-B)	-14 953 eFt	0 eFt	25 738 eFt
X	Adófizetési kötelezettség	949 eFt	0 eFt	2 302 eFt
D	Adózott eredmény (+/-C-X)	-15 902 eFt	0 eFt	23 436 eFt

Keltezés: **Paks, 2024.02.27.**

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: **2023.12.31**

Beszámolási időszak: **2023.01.01-2023.12.31**

Keltezés: **Paks, 2024.02.27.**

**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: **2023.12.31**
A mérleg időszaka: **2023.01.01- 2023.12.31**

»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 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 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, 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 Társaság 2022.05.31-én hosszú lejáratú kölcsönt kapott a tulajdonos Tőkealaptól. A kölcsön összege 184 Mft, lejárat 2027.12.31. 2023. évben 60 Mft törlesztés történt.

»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 statisztikai állományi létszám

16,00 fő

»12. **FOGLALKOZTATOTT MUNKAVÁLLALÓKNAK KIFIZETT KÖLTSÉGEK RÉSZLETEZÉS**

A foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma, bérköltsége, személyi jellegű kifizetése
adatok E Ft-ban

Bérköltség	2023. év	
	Személyi jellegű egyéb kifizetések	Összesen
Fizikaiak (11 fő)		
90 960	4 144	95 104
Szellemiek (5 fő)		
59 410	2 437	61 847
150 370	6 581	156 951

Bérráadások

adatok E Ft-ban

2023. év
Szocho
Fizikaiak (11 fő)
12 043
Szellemiek (5 fő)
7 472
19 515