

Sinergy Kft.

*Éves beszámoló
és
független könyvvizsgálói jelentés*

2018 december 31.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Sinergy Kft. tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük a Sinergy Kft. (a „Társaság”) 2018. év éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök összesen 1.342.730 E Ft, az adózott eredmény 700.187 E Ft nyereség –, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2018. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (a „számviteli törvény”) összhangban.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a Társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a Társaság 2018. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálattal kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz.

A számviteli törvény alapján a mi felelősségünk továbbá annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Véleményünk szerint a Társaság 2018. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Társaság 2018. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

A fentiekén túl a Társaságról és annak környezetéről megszerzett ismereteink alapján jelentést kell tennünk arról, hogy a tudomásunkra jutott-e bármely lényegesnek tekinthető hibás közlés (lényeges hibás állítás) az üzleti jelentésben, és ha igen, akkor a szóban forgó hibás közlés (hibás állítás) milyen jellegű. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akárcsalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvéleményre a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsszunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha észszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a

kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.

- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjától releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek észszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyérvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vehetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniük kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütcmezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség az üzletági beszámolókról

A villamos energiáról szóló 2007. évi LXXXVI. törvény 105/A. § (1) bekezdésével, valamint a távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/B. § (1) bekezdésével összhangban megvizsgáltuk a Társaság 2018. évi éves beszámoló kiegészítő mellékletének XII. számú Tevékenységi beszámolók című pontját, amely a tevékenységek számviteli szétválasztását mutatja be.

A tevékenységek szétválasztására vonatkozó számviteli politika kidolgozása és alkalmazása, valamint az egyes tevékenységek árának meghatározása – ami biztosítja az egyes üzletágak keresztfinanszírozástól való mentességét, illetve az egyes tevékenységeknek a villamos energiáról szóló 2007. évi LXXXVI. törvény 105. § (2)-(4) bekezdéseivel, valamint a távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/A. § (2)-(4) bekezdéseivel összhangban történő elkülönített bemutatását - a vezetés felelősége.

A mi felelőségünk a kiegészítő melléklet XII. számú pontjában szereplő információról jelentést kibocsátani. Átvilágításunkat a 2410. témaszámú, „Az évközi pénzügyi információknak a gazdálkodó független könyvvizsgálója által végrehajtott átvilágítása” című magyar Nemzeti Átvilágítási Megbízásokra Vonatkozó Standard alapján hajtottuk végre. Az átvilágítás elsősorban a pénzügyi és számviteli ügyekért felelős személyektől történő információkérésből, valamint elemző és egyéb átvilágítási eljárások alkalmazásából áll. Az átvilágítás lényegesen kisebb hatókörű, mint a könyvvizsgálati standardokkal összhangban végzett könyvvizsgálat, és ennek következtében nem teszi lehetővé számunkra, hogy bizonyosságot szerezzünk arról, hogy valamennyi olyan jelentős ügyről tudomást szerezzünk, amelyet egy

könyvvizsgálat során esetleg azonosítanánk. Ennek megfelelően nem könyvvizsgálói véleményt bocsátunk ki.

Átvilágításunk alapján nem jutott a tudomásunkra olyan tény vagy körülmény, amely arra a meggyőződésre vezetett volna bennünket, hogy a Társaság által alkalmazott számviteli szabályok, valamint a kiegészítő melléklet XII. számú pontjában bemutatott információk minden lényeges összefüggésben ne felelnek meg a számviteli törvény előírásainak, az egyes tevékenységeknek a villamos energiáról szóló 2007. évi LXXXVI. törvény 105. § (2)-(4) bekezdéseinek, a távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/A. § (2)-(4) bekezdéseivel, valamint a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal által kiadott ajánlásának, a tevékenységek szétválasztására és a tevékenységek közötti keresztfinanszírozás mentességére vonatkozóan.

Budapest, 2019. április 3.


.....
Horváth Tamás
Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.
1068 Budapest Dózsa György út 84/C.
Nyilvántartási szám: 000083


.....
dr. Hruby Attila
Kamarai tag könyvvizsgáló
Tagszám: 007118

11865865-3530-113-01

Statisztikai számjel

01-09-680396

Cégjegyzékszám

Sinergy Kft

a vállalkozásmegnevezése

1131 Budapest, Babér utca 1-5.

a vállalkozás címe

2018. december 31

Éves beszámoló



Budapest, 2019. március 19.

Eszközök (Aktívák)

Adatok E Ft-ban

Ssz.	Tétel megnevezése	2017.12.31	2018.12.31
1	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	1 297 782	309 218
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	9 264	0
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
5	Vagyoni értékű jogok	9 264	0
6	Szellemi termékek	0	0
7	Üzleti vagy cégérték	0	0
8	Immateriális javakra adott előlegek	0	0
9	Immateriális javak érték helyesbítése	0	0
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	475 518	309 218
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	205 716	138 221
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	260 611	159 937
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	7 833	42
14	Tenyészállatok	0	0
15	Beruházások, felújítások	1 358	11 018
16	Beruházásokra adott előlegek	0	0
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)	813 000	0
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	813 000	0
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0
21	Egyéb tartós részesedés	0	0
22	Tartósan adott kölcs. e. rész.-i viszonyban álló váll.-ban	0	0
23	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
25	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0
26	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	4 553 187	907 562
27	I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	435 607	22 652
28	Anyagok	80 707	0
29	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0
30	Növedék-, hízó- és egyéb állatok	0	0
31	Késztermékek	0	0
32	Áruk	354 900	22 652
33	Készletekre adott előlegek	0	0
34	II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)	3 721 555	776 695
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	787 630	198 140
36	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	2 644 699	478 348
37	Követelések e. rész.-i viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0
38	Váltókövetelések	0	0
39	Egyéb követelések	289 226	100 207
40	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)	0	0
41	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
42	Egyéb részesedés	0	0
43	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0
44	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokról	0	0
45	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	396 025	108 215
46	Pénztár, esekkek	0	0
47	Bankbetétek	396 025	108 215
48	C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok)	265 410	125 950
49	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	155 861	124 026
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	109 549	1 924
51	Halasztott ráfordítások	0	0
52	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	6 116 379	1 342 730

Budapest, 2019. március 19.

Papp András
a vállalkozás ügyvezetője

Bodó Sándor

Sinergy Kft.
MÉRLEG "A" változat

11865865-3530-1/3-01
Statistikai számjel

01-09-680396
Cégyjegyzék száma

2018. december 31.

Források (Passzívok)

Adatok E Ft-ban

Ssz.	Tétel megnevezése	2017.12.31	2018.12.31
53	D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)	3 906 563	488 742
54	I. JEGYZETT TŐKE	1 707 500	3 000
55	54. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértékén	0	0
56	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE(-)	0	0
57	III. TŐKETARTALÉK	0	0
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	155 920	-605 947
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	1 000 000	391 502
60	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0
61	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	1 043 143	700 187
62	E. Céltartalékok (63.-65. sorok)	152 758	0
63	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre	152 758	0
65	Egyéb céltartalékok	0	0
66	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	1 596 713	610 705
67	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)	0	0
68	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
69	Hátrasorolt köt. e. rész.-i viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0
70	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0
71	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.79. sorok)	0	0
72	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
73	Átváltoztatható kötvények	0	0
74	Tartozások kötvénykiadásából	0	0
75	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
76	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
77	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
78	Tartós köt. e. rész.-i viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0
79	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
80	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81. és 83.-89. sorok)	1 596 713	610 705
81	Rövid lejáratú kölcsönök	0	345 249
82	ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0
83	Rövid lejáratú hitelek	0	0
84	Vevőktől kapott előlegek	36 887	0
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	745 760	108 717
86	Váltótartozások	0	0
87	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	103 290	153 708
88	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	710 776	3 031
90	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	460 345	243 283
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	47 663	2 186
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	249 176	126 636
93	Halasztott bevételek	163 506	114 461
94	FORRÁSOK ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	6 116 379	1 342 730

Budapest, 2019. március 19.

Papp András Baló Sándor
a vállalkozás ügyvezetői

(Összköltség eljárással) "A" változat

Adatok E Ft-ban

Tétel-szám	Tétel megnevezése	2017.01.01. - 2017.12.31.	2018.01.01. - 2018.12.31.
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	7 151 059	6 051 574
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	14 614	46 074
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	7 165 673	6 097 648
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	33 731
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	459 324
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03.+04.)	0	493 055
III.	Egyéb bevételek	342 379	692 181
	<i>ebből: visszaírt értékvesztés</i>	<i>886</i>	<i>1 010</i>
05.	Anyagköltség	732 778	1 030 355
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	666 303	933 761
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	39 138	48 527
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	2 449 418	2 158 381
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	887 221	961 348
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09)	4 774 858	5 132 372
10.	Béreköltség	1 136 163	971 058
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	145 484	120 837
12.	Bérfelrakások	290 727	226 183
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	1 572 374	1 318 078
VI.	Értécsökkenési leírás	158 121	154 618
VII.	Egyéb ráfordítások	168 312	69 933
	<i>ebből: értékvesztés</i>	<i>1 966</i>	<i>2 266</i>
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	834 387	607 883
13.	Kapott (járó) osztalék részesedés	227 294	83 977
	<i>ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	<i>227 294</i>	<i>83 977</i>
14.	Részesedések árfolyamnyeresége	0	0
	<i>ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	225
	<i>ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	<i>0</i>	<i>225</i>
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	5 003	5 155
	<i>ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	<i>950</i>	<i>385</i>
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	15 138	35 270
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17)	247 435	124 627
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége	0	0
	<i>ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1 346	2 257
	<i>ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	<i>0</i>	<i>414</i>
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztés	0	0
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	30 432	24 075
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	31 778	26 332
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.IX.)	215 657	98 295
C.	ADÓZÁS ELŐTT EREDMÉNY (±A.±B.)	1 050 044	706 178
X.	Adófizetési kötelezettség	6 901	5 991
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-XII)	1 043 143	700 187

Budapest, 2019. március 19.



Papp András



Bodó Sándor

a vállalkozás ügyvezetői

I. A TÁRSASÁG ISMERTETÉSE

A Társaságra vonatkozó főbb adatok	
Neve:	Sinergy Energiszolgáltató, Beruházó és Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság
Székhelye	1131 Budapest, Babér utca 1-5.
Cégjegyzékszám	01-09-680396
Adószáma	11865865-2-41
Főtevékenysége	TEÁOR 3530'01 - Gőzellátás, légkondicionálás
Törzstőke a 2018.01.01. napján	3.000 E Ft
Törzstőke a mérlegforduló napon	3.000 E Ft
Választott könyvvizsgálója	Deloitte Könyvvizsgáló Kft.

A Sinergy Energiszolgáltató, Beruházó és Tanácsadó Kft. tulajdonosa 100%-ban az ALTEO Energiszolgáltató Nyrt. (Cg.: 01-10-045985).

A Társaságot az ALTEO Nyrt. bevonja az IFRS szerint összeállított összevont (konszolidált) éves beszámolójába és összevont (konszolidált) üzleti jelentésébe, továbbá a Társaságot a Wallis Portfólió Kft., mind fölérendelt anyavállalat konszolidálja a beszámolójában.

A Társaság 1999-ben kezdte meg tevékenységét, melyet tulajdonosai azzal a céllal hoztak létre, hogy a fő tevékenységükön, a villamos energia szolgáltatáson túl a fogyasztók speciális, energetikához kapcsolódó igényét is teljesíteni tudják.

A Társaság az alábbi fő tevékenységeket folytatja:

- Gőzellátás, légkondicionálás.
- Villamos energia beszerzése, szolgáltatása és értékesítése a fogyasztói igények kielégítése céljából.
- Ipari és kommunális fogyasztók részére üzemi fűtőművekben és ipari erőművekben saját célú áram- és hőtermelés valamint hűtés, illetve energiagazdálkodási szolgáltatások végzése.
- Üzletviteli tanácsadás.
- Mérnöki tevékenység, tanácsadás,

A Társaság a következő projektek megvalósításában vett részt:

- MOM Park Energiaközpont: az épületkomplexum fűtési-, hűtési- és villamos energia szolgáltatását látja el.
- A BC-Erőmű Kft. tulajdonában álló BorsodChem-Erőmű üzemeltetése: a Társaság egy 20 éves üzemeltetési- és karbantartási szerződés keretében végzi az erőmű üzemeltetését. A Társaság egyben ellátja az erőmű fő berendezéseinek megelőző karbantartását is.
- A FŐTÁV Zrt. Füredi úti Fűtőművében kapcsolt energiatermelő berendezés üzemeltetése.
- Kazincbarcikai Fűtőmű (Kazinc-Therm Kft.) üzemeltetése.
- Tiszaújvárosi Fűtőmű (Tisza-Therm Kft.) üzemeltetése.
- Ózdi Fűtőmű (Ózdi-Erőmű Kft.) üzemeltetése.
- TVK Vízelőkészítő (Tisza-WTP Kft.) üzemeltetése.

- A TVK-Erőmű Kft. tulajdonában álló TVK-Irőmű üzemeltetése: a Társaság egy 20 éves üzemeltetési- és karbantartási szerződés keretében végzi az erőmű üzemeltetését. A társaság egyben ellátja az erőmű fő berendezéseinek megelőző karbantartását is.
- A gibárti és felsődobszai vízerőművekben villamos energia termelés.
- A BC-Therm Kft. beruházásában megvalósuló, a BorsodChem hőenergia ellátását biztosító gőzkazán hosszú távú üzemeltetése és karbantartása.

A Társaságban az üzemeltetés, karbantartás, valamint az adminisztrációs tevékenység megszűnt 2018.10.01-től és kiválásos beolvadás keretében a: anyavállalathoz került.

A Társaság tulajdonában maradtak a vízierőművek, valamint a MOM Park Energiaközpont.

A Társaság az éves beszámolóját az Igazságügyi Minisztérium által üzemeltetett Elektronikus beszámoló portál-on teszi közzé (www.e-beszamolob.im.gov.hu).

II. SZÁMVITELI RENDSZER, SZÁMVITELI POLITIKA

a. Általános információk

A Társaság éves beszámolót készít, ennek megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit.

A Társaságnál az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel. Mérlegkészítés napjaként a mérleg fordulónapját követő január 31. került meghatározásra.

Az éves beszámoló a magyar számviteli törvénnyel összhangban a bekerülési költség elvének alkalmazásával készült.

A Társaság a mérleget a Számviteli Törvény 1. számú mellékletének „A” változatában előírtaknak megfelelő tagolásban készíti el.

A Társaság „A” típusú eredménykimutatást készít összköltség eljárással.

A Társaság kapcsolt vállalkozásnak az anya- és leányvállalatait tekinti.

Az éves beszámoló adatai – a megjegyzett kivételektől eltekintve – ezer forintban értendők.

Az éves beszámoló aláírására Papp András ügyvezető és Bodó Sándor ügyvezető együttesen jogosult.

A Társaság a Számviteli Törvény 155. § alapján könyvvizsgálatra kötelezett. A Kft. választott könyvvizsgálója a Deloitte Könyvvizsgáló Kft., a könyvvizsgálatért személyében is felelős személy dr. Hruby Attila, kamarai tagsági száma 007118.

A 2000. évi C. törvény 88. § (9) bekezdése értelmében a könyvviteli feladatok irányításáért, vezetéséért megbízott személy: Lakatos Gergely Zoltán (1094 Budapest, Viola u. 43 5. em 4., regisztrációs száma: 164933).

A Társaság rögzítette számviteli politikájában, hogy a vállalkozás folytatásának elvéből kiindulva biztosítani kell a számvitel alapelvek (teljesség, valóság, világosság, összemérés, folytonosság, következetesség, óvatosság, bruttó elszámolás, egyedi értékelés, az időbeli elhatárolás, a tartalom elsődlegessége a formával szemben, a lényegesség és a költség-haszon összevetés) érvényesülését.

Jelentős összegű hibának számít, 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 meghaladja a Társaság mérlegfőösszegének 2%-át.

Egy bevételi vagy ráfordítási elem abban az esetben tekinthető kivételes nagyságrendűnek, ha az alábbi kritériumok közül vonatkoznak rá:

- Egyszeri jelentős tétel, ami nem tervezhető (pl: káresemény).
- Váratlan kiugró változás előző évek értékéhez képest (pl.: jelentős szerződésállomány változás).

b. Értékelési elvek, eljárások

Amortizáció elszámolása

A 100 ezer forint alatti bekerülési értékű vagyoni értékű jogok, szellemi termékek és tárgyi eszközök használatbavételkor egy összegben leírásra kerülnek.

A 100 ezer forint feletti bekerülési értékű tárgyi eszközök esetében az értékcsökkenés megállapításának lépései:

1. az adott eszköz hasznos élettartamának megállapítása
2. a hasznos élettartam végén várhatóan realizálható érték, mint maradványérték becslése

A Társaság fő tevékenységének eszközeinél maradványértéket – azok jellegétől és használatuktól függően – egyedi elbírálás alapján határoz meg műszaki és piaci információkon alapuló becsléssel. Jelenlegi eszközparkra a Társaság maradványértékkel nem számol. A tárgyi eszközök összértékén belül a többi eszközcsoport aránya nem képvisel jelentős mértéket, ezért a maradványérték ezeknél az eszközöknél nulla.

Az értékcsökkenési leírás alapja a bruttó érték, mint terv szerint amortizálható bekerülési érték. A bekerülési érték leírása a használati idő, hasznos élettartam figyelembevételével kialakított kulcsokkal, lineáris leírási mód alapján történik.

Az értékcsökkenési leírás költségként való elszámolásának kezdete a rendeltetésszerű használatbavételt (üzembe helyezést) követő hónap első napja.

Céltartalék képzés módja

A Társaságnál céltartalék képzésre kerül(het) sor - a Számviteli törvény 41. §-ában foglaltak szerint - a várható kötelezettségek és a jövőbeni költségek fedezetére.

A jövőbeni költségekre vonatkozó céltartalék képzési lehetőséget a Társaság abban az esetben alkalmazza, ha egy adott jogcímen várhatóan felmerülő költség jelentős, azaz meghaladja a 10 millió forintot.

A Társaság jelenleg a következő esetekben él ezzel a lehetőséggel:

A kazincbarcikai és tiszaujvárosi fűtőerőművekben működő gázmotorok 48.000 üzemóránál esedékes karbantartásának költségeire a Társaság céltartalékot képez.

Árfolyamváltozások elszámolási módja**Bekerüléskor:**

- a szerződés szerinti teljesítés napjára, illetve a bekerülés napjára vonatkozó valamennyi devizaeszközt és devizakötelezettséget az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamon kell forintra átszámítani.

Pénzügyi teljesítéskor:

- a pénzügyi tranzakciót lebonyolító pénztézet által közzétett, kötelezettség esetében a hivatalos deviza eladási, követelés esetében a hivatalos deviza vételi árfolyamon kell forintra átszámítani.

Mérleg fordulónapi értékelés:

- A külföldi pénzürtékre szóló eszközöket és kötelezettségeket fordulónapi MNB által közzétett hivatalos árfolyamra át kell értékelni.

Az összevont átértékelési különbözet elszámolása:

- Árfolyamvesztés esetén pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai,
- Árfolyamnyereség esetén pénzügyi műveletek egyéb bevételei.

A devizában fennálló kötelezettségeket és követeléseket év végén az óvatosság elvének megfelelően értékeljük.

c. Immateriális javak

A Társaság az immateriális javakat a Számviteli törvényben foglaltaknak megfelelően egyedileg értékeli, az egyedi értékelést egyedenkénti nyilván:artásra építi.

Az immateriális javak értékcsökkenésének elszámolása az alábbi kulcsok alapján történik:

- befejezett alapítás, átszervezés aktivált értéke	20%
- vagyoni értékű jogok (ingatlanhoz kapcsolódók kivételével)	20%
- szoftverek	20-33%
- egyéb szellemi termékek	20-33%

Vagyoni értékű jogok, valamint az ingatlanhoz kapcsolódó jogok esetében, ha a szerződés rendelkezik a használati időről, a szerződésben meghatározottak az irányadók. Ha az ingatlanhoz kapcsolódó jog szerződése nem tér ki a használati időre, akkor az ingatlanhoz rendelt leírási kulcsot kell alkalmazni a jog esetében is.

d. Tárgyi eszközök

A Társaságnál a jelentős eszközkörbe a fűtőművek, fűtőművi- és energiaközpont berendezések tartoznak.

A tárgyi eszközök a mérlegben beszerzési, illetve előállítási költségen halmozott értékcsökkenéssel csökkentve kerülnek kimutatásra. Az értékcsökkenés kiszámítása a lineáris módszer alkalmazásával történik, az eszközök értékének a várható hasznos élettartam alatt történő leírásához szükséges értékcsökkenési kulcsok alapján.

Energia Központok értékcsökkenése:

Az adott tárgyi eszköz leírasi kulcsát hosszú távú szerződésekkel alátámasztott élettartama határozza meg.

Ez lehet:

- 10 év 10,00%
- 15 év 6,67%
- 20 év 5,00%

Egy adott tárgyi eszköz bekerülési (beszerzési) értékét a Számviteli törvény 47. §-a (1) - (8) bekezdéseiben foglaltak képezik.

A Társaságnál a tárgyi eszköz rendeltetésszerű használatbavételének, üzembe helyezésének időpontja a sikeres próbaüzem befejezése, a hatósági engedély megszerzése, illetve a raktári kivételezés napja.

A tárgyi eszközöket a Számviteli törvény előírásainak megfelelően a Társaság egyedileg értékeli, az egyedi értékelést egyedi nyilvántartásra építi.

e. Befektetett pénzügyi eszközöl

A gazdasági társaságokban levő tulajdoni részesedést jelentő befektetések vásárlás esetén vételi áron, alapítás esetén a társasági szerződésben meghatározott alapításkori értéken kerülnek értékelésre mindaddig, míg piaci értékük tartósan nem csökken a nyilvántartási érték alá. Ez esetben a mérlegkészítéskor ismert piaci áron kerülnek értékelésre.

Értékvesztés vagy annak visszairása szükséges, ha a befektetések egyedi értékelésekor a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre áll információk alapján valószínűsíthető, hogy a tulajdoni részesedést jelentő befektetés nem térül meg, illetve a korábban elszámolt értékvesztés feltételei nem állnak már fent.

A mérlegkészítés időpontjában a befektetés könyv szerinti értéke jelentős összegben akkor haladja meg a befektetés piaci értékét – vagyis értékvesztést akkor kell elszámolni – ha a befektetés egyedenkénti értékelésekor a saját tőke és a jegyzett tőke aránya legalább 30%-kal csökken, vagy a várható nyereségtermelő képessége ezt indokolja.

A különbözet értékvesztés meghatározásakor, akkor minősül tartósnak, ha legalább két, visszairáskor pedig, ha legalább két éve folyamatosan kimutatható.

A Társaság a Számviteli törvény 116.§ alapján nem kötelezett összevont (konszolidált) éves beszámoló készítésére: A Társaságot az ALTEO Nyrt. bevonja az IFRS szerint összeállított összevont (konszolidált) éves beszámolójába és összevont (konszolidált) üzleti jelentésébe. Ezen beszámoló a www.alteo.hu web oldalon érhető el.

Továbbá a Társaságot a Wallis Portfólió Kft. mind főlérendelt anyavállalat konszolidálja a beszámolójában.

f. Követelések

A Társaság a követeléseket egyedileg értékeli. Az egyedi értékelést egyedenkénti nyilvántartás támasztja alá.

g. Árbevétel

Az értékesítés nettó árbevétele a teljesítés időpontjában kerül elszámolásra, és nem tartalmazza az általános forgalmi adót.

h. Társasági adó

A társasági adó a tárgyévben érvényes adójogszabályok alapján kerül az eredménykimutatásban elszámolásra.

i. Változások a számviteli politikában

Az év során nem változott a Társaság számviteli politikája.

III. VAGYONI, PÉNZÜGYI HELYZET ÉS LIKVIDITÁS ELEMZÉSE

A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatói:

MUTATÓ MEGNEVEZÉSE	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Tőkeszerkezeti mutató	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Kötelezettségek}}$	244,7%	80,03%
Saját tőke - jegyzett tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$	228,8%	16.291,40%
Befektetett eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	301%	158,06%
Vagyonszerkezet	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Forgóeszközök}}$	28,5%	34,07%
Befektetett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	21,2%	23,03%

A pénzügyi helyzet rövidtávú mutatói:

MUTATÓ MEGNEVEZÉSE	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Likviditási gyorsráta	$\frac{\text{Pénzeszközök} + \text{Követelések}}{\text{Rövid lej. köt.}}$	257,88%	0
Nettó működő tőke	Forgóeszk. – Rövid lej. köt.	2.956.474	296.857
Vevőkintlevőség napokban	$\frac{\text{Záró vevőállomány}}{\text{1 napi árbevétel}}$	151 nap	12 nap

Az eredményesség mutatói:

MUTATÓ MEGNEVEZÉSE	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Tőkearányos adózott eredmény	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	26,7%	143,26%
Eszközhatékonyság	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	17,1%	52,15%

IV. KIEGÉSZÍTÉS A BESZÁMOLÓ ADATAIHOZ

a) Immateriális javak és Tárgyi eszközök

A Társaságnak Immateriális javai és tárgyi eszközök értéke az év közben az alábbiak szerint alakult:

adatok E Ft-ban	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány
Bruttó érték változása				
Immateriális javak	101.652	9.594	88.562	22.684
Ingtatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok	473.862	0	37.382	436.480
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1.560.910	961.618	1.242.688	1.279.840
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	61.905	8.940	68.692	2.153
Beruházások, felújítások összesen	1.358	969.888	960.228	11.018
BRUTTÓ ÉRTÉK ÖSSZESEN	2.199.687	1.950.040	2.397.552	1.752.175
Halmazott értékcsökkenés változása				
Immateriális javak	92.387	10.180	79.883	22.684
Ingtatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok	268.146	59.805	29.692	298.259
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1.300.299	77.069	257.465	1.119.903
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	54.072	7.564	59.525	2.111
Beruházások, felújítások összesen	0	0	0	0
HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS ÖSSZESEN	1.714.904	154.618	426.565	1.442.957
Nettó értékek				
Immateriális javak nettó értéke	9.264			0
Tárgyi eszközök nettó értéke	475.518			309.218

Az alapítás, átszervezés aktivált értéke nyitó állománya az ISO minőségbiztosítási rendszer 2003. évi bevezetésének aktivált költségeit tartalmazza.

2018-ban a jelentősebb beruházása a Füredi utca I tároló kivitelezése: 933.982 eFt

A társaság Tárgyi eszközei kivezetésre kerültek a kiválásos beolvadás során és csak az alábbi három projekt és a kapcsolódó eszközök maradtak a vállalkozásban:

- Gibárti Erőmű
- Felsődobszai erőmű
- MOM Park Energiaközpont

A beruházások között került kimutatásra 11.018 eFt összegben a gibárti vízierőmű rekonstrukciójának előkészítő munkái.

Terven felüli értékcsökkenés 961 eFt értékben került elszámolásra.

b) Befektetett pénzügyi eszközök

A befektetett pénzügyi eszközök teljes összege az alábbi vállalatokban lévő részesedések könyv szerinti értékét tartalmazza.

Társaság megnevezése, címe	Jegyzett tőke (EFt)	Tulajdoni hányad	Könyv szerinti érték előző év (E Ft)	Könyv szerinti érték tárgyév (E Ft)
BC-Therm Kft. 1131 Budapest, Babér utca 1-5.	663.000	100%	423.000	0
Tisza-WTP Kft. 3580 Tiszaújváros, Ipartelep 2069. hrsz.	405.000	100%	290.000	0
Sinergy Energiakereskedő Kft. 1131 Budapest, Babér utca 1-5.	42.700	100%	100.000	0
Ózdi Erőmű Kft. 3700 Kazincbarcika, Gorkij u. 1.	147.465	100%	0	0
Tisza BioTerm Kft. 1131 Budapest, Babér utca 1-5.	65.500	60%	0	0
Kazinc-Therm Kft. 3700 Kazincbarcika, Gorkij u. 1.	3.000	100%	0	0
Tisza-Therm Kft. 3580 Tiszaújváros, Tisza út 1/D	3.000	100%	0	0
Tisza-BioEnergy Kft. 1131 Budapest, Babér utca 1-5.	3.000	100%	0	0
Kazinc-BioEnergy Kft. 1131 Budapest, Babér utca 1-5.	3.000	100%	0	0
Balassagyarmati Biogáz Erőmű Kft. 1131 Budapest, Babér utca 1-5.	3.000	100%	0	0
Zuglói-Therm Kft. 1091 Budapest, Köztársaság tér 20.	902.000	49%	0	0

A Társaságnak minden részesedése a kiválások beadvadás során megszűnt és az Alteo Nyrt-hez került.

c., Készletek

A Társaság készletállományának az összetétele az alábbiak szerint alakult:

<i>adatok E Ft-ban</i>	2017.12.31.	2018.12.31.
Alkatrészek karbantartáshoz	80.707	0
Projektfejlesztések, karbantartás nem kiszámlázott munkái	345.900	22.652
KÉSZLETEK ÖSSZESEN	435.607	22.652

A Társaság az Áruk között tartja nyilván azokat az alvállalkozói teljesítéseket, amelyekkel kapcsolatban még nem történt elszámolás a szerződéses partnerrel.

c) Követelések

<i>adatok E Ft-ban</i>	2017.12.31.	2018.12.31.
Vevőkövetelések	787.630	198.140
<i>Kazinc-Therm Kft.</i>	897.611	0
<i>Tisza-Therm Kft.</i>	622.828	0
<i>Ózdi Erőmű Kft.</i>	338.581	0
<i>Soproni Erőmű Kft.</i>	300.467	0
<i>Tisza WTP Kft.</i>	221.365	0
<i>Alteo Energiakereskedő Zrt</i>	124.056	0
<i>BC-Therm Kft.</i>	30.617	0
<i>Györi Erőmű Kft.</i>	60.798	0
<i>Tisza-BioTerm Kft.</i>	15.082	0
<i>Kazinc-BioEnergy Kft.</i>	9.253	0
<i>Civis Biogáz Kft.</i>	8.966	0
<i>Tisza-BioEnergy Kft.</i>	7.805	0
<i>Alteo Energiaszolgáltató Nyrt.</i>	4.354	0
<i>E-Wind Kft.</i>	963	0
<i>Windeo Kft.</i>	773	0
<i>Venteo Kft.</i>	478	0
<i>Alteo-Agria Kft.</i>	362	0
<i>Alstolar Kft.</i>	258	0
<i>Balassagyarmati Biogáz Erőmű Kft.</i>	49	0
<i>Exim Invest Biogáz Kft.</i>	32	0
<i>Alteo Nyrt. vevőkövetelés</i>	0	22.054
<i>Alteo Nyrt. kölcsön</i>	0	152.920
<i>Alteo Nyrt. egyéb követelés</i>	0	291.844
<i>Sinergy Energiakereskedő Kft. vevő</i>	0	11.530
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	2.644.699	478.348
Egyéb követelések	289.226	100.207
KÖVETELÉSEK ÖSSZESEN	3.721.555	776.695

Az egyéb követelések a Társaság által visszaigényelhető társasági adó, iparüzési adó, környezet terhelési díj, és szállítói túlfizetések, valamint egyéb tételeket tartalmaz.

d) Értékpapírok

A Társaságnak 2018. december 31-én nincs a birtokában értékpapír.

e) Pénzeszközök

<i>adatok E Ft-ban</i>	2017.12.31.	2018.12.31.
Működési számla – EURO	33.380	61.148
Működési számlák HUF	312.645	38.115
Befektetési számla	50.000	8.952
PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN	396.025	108.215

A fordulónapi pénzállomány csak banki záró állományt mutat.

f) Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatároláson a következő tételek szerepelnek:

<i>adatok E Ft-ban</i>	2017.12.31.	2018.12.31.
MOM Park decemberi energia díj	52.710	72.427
Zugló-Therm karbantartási munkák	44.813	0
Ózdi Erőmű karbantartás továbbszámlázás	15.766	0
Soproni Erőmű karbantartás továbbszámlázás	15.095	0
Késedelmi kamatok Kazinc-Therm, Tisza-Therm	11.208	0
BC-Therm open book elszámoló	9.013	0
Depónia projektek karbantartási díja	5.097	0
Hibaelhárítás BC, TVK	1.792	0
Üzemeltetési sikerdíj (Biogáz erőmű)	241	0
Tagi kölcsön utáni kamat	126	0
MOM Park egyéb bevételek	0	6.871
Közvetített szolgáltatások utáni árbevétel	0	44.728
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	155.861	124.026
Karbantartási költségek	108.092	0
Januári rendszerhasználati díjak (gáz, villany)	1.457	1.458
Biztosítási díjak	0	466
Költségek aktív időbeli elhatárolása	109.549	1.924
Aktív időbeli elhatárolások	265.410	125.950

g) Saját tőke

adatok E Ft-ban	Jegyzett tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Adózott eredmény
Nyitó érték 2018.01.01	1.707.500	0	155.920	1.000.000	1.043.143
Adózott eredmény ET-be történő átvezetés			1.043.143		-1.043.143
Kiválás	-1.704.500	0	-1.413.508		0
Lekötött tartalék			608.498	-608.498	0
Osztalék			-1.000.000		0
Leányvállalati tőke rendezés					0
Tárgyévi eredmény					700.187
Záró érték 2018.12.31-én	3.000	0	-605.947	391.502	700.187

A 2018-as adózás utáni eredmény 700.187 Eft. A lekötött tartalékba átvezetésre került 353.120 eFt fejlesztési adókedvezményként igénybe vett összeg és 2017. évben megképzett fejlesztési tartalékból 2018-ban 961.618 eFt került felhasználásra. A Társaságnak visszavásárolt saját üzletrésze nincsen.

h) Céltartalékok

A céltartalékok az alábbiak szerint alakultak:

adatok E Ft-ban	2017.12.31.	2018.12.31.
MPK kazán	137.258	0
Kevertágy töltet csere WTP	15.500	0
Céltartalékok jövőbeni költségekre	152.758	0

A Társaság a korábban megképzett céltartalékoka: 2018-ban feloldotta.

i) Kötelezettségek

A Társaság kötelezettségei az alábbiak szerint alakultak:

A Társaságnak 2018-ban hosszú lejáratú kötelezettségei nem voltak.

adatok E Ft-ban	2017.12.31.	2018.12.31.
Rövid lejáratú kölcsönök	0	345.249
Vevőktől kapott előlegek	36.887	0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	745.760	108.717
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	103.290	153.708
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	710.776	3.031
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	1.596.713	610.705
KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	1.596.713	610.705

A rövid lejáratú kölcsönök között a negatív egyenlegű bankok összegét mutatjuk ki. A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségek szállítói kötelezettségek.

- Alteo Zrt-vel szembeni szállítói kötelezettség: 92.183 eFt
- Alteo Nyrt-vel szembeni szállítói kötelezettség 61.525 eFt

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek között szerepelnek az Áfa kötelezettségek és a vevői túlfizetések valamint egyéb adó jellegű kötelezettségek.

j) Passzív időbeli elhatárolások

<i>adatok E Ft-ban</i>	2017.12.31.	2018.12.31.
Karbantartások árbevétele 2018	36.880	0
Menedzsment díj 2016/2017	10.783	0
MOM lakossági elszámolás	0	2.186
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	47.663	2.186
Üzemeltetés, karbantartás költségei	120.021	3.925
Prémium és járulékal	66.967	0
Projektfejlesztés ráfordításai	38.773	0
Egyéb költségek	22.366	56.659
Villamos energia költség	0	34.220
Gáz költség	0	22.552
Bérleti díj	0	6.504
Könyvvizsgálat	1.049	2.777
Költségek passzív időbeli elhatárolása	249.176	126.636
Halasztott bevételek	163.506	114.461
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK ÖSSZESEN	460.345	243.283

A Halasztott bevételek között kerül kimutatásra a tárgyévben 114.461 eFt értékben felsődobszai vizierőmű rekonstrukciójához kapott KEOP támogatás bevételként még el nem számolt összege.

k) Árbevétel

<i>adatok E Ft-ban</i>	2017	2018
Üzemeltetés, karbantartás árbevétele	4.783.882	4.099.946
Projektfejlesztés árbevétele	2.184.426	1.889.271
Igazgatási és menedzsment díjak	179.604	60.375
Egyéb	3.147	1.982
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	7.151.059	6.051.574

A Társaság 46.074 eFt export árbevételt realizált.

l) Saját termelésű teljesítmények

<i>adatok E Ft-ban</i>	2017	2018
Saját termelésű készletek állomány változása	0	33.731
Saját előállítású eszközök állomány változása	0	459.324
Egyéb bevétel	0	493.055

m)

<i>adatok E Ft-ban</i>	2017	2018
Céltartalék feloldása	194.051	137.258
Térítés nélküli átvétel időarányos része	104.528	287.245
Kapott kötbér, késedelmi kamat	40.207	265.385
Egyéb bevételek	2.057	1.236
Értékvesztés visszairás	886	1.010
Tárgyi eszköz értékesítésből származó bevétel	650	47
Egyéb bevétel	342.379	692.181

n) Anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordítások főbb összetevői:

<i>adatok E Ft-ban</i>	2017	2018
Energiaköltségek (gáz, áram, víz, energia alapanyag)	280.379	239.445
Üzemeltetéshez és karbantartáshoz kapcsolódó alkatrészek	320.253	663.485
Üzemeltetési segédanyagok	65.350	74.388
Üzemanyagok	42.487	36.369
Munkaruhák, védőfelszerelések	16.449	14.281
Irodaszerek, egyéb anyagok	7.860	2.387
Anyagköltség	732.778	1.030.355
Projektfejlesztés igénybe vett szolgáltatása	-291.557	0
Karbantartási és üzemeltetési szolgáltatások	372.406	420.743
Menedzsment díjak	321.117	243.204
Bérleti díjak (gépkocsi, ingatlan, informatikai eszközök)	104.284	132.485
Szakértői díjak (műszaki, jogi, bérszámfejtés, könyvvizsgálat)	61.391	79.575
EBK szolgáltatások	54.138	25.427
Utazási, kiküldetés, konferencia, oktatás, posta	41.893	27.233
Reklám, marketing	1.000	905
Egyéb	1.631	4.189
Igénybe vett szolgáltatások értéke	666.303	933.761
Bankköltségek	23.544	24.112
Biztosítási díjak	11.649	18.091
Hatósági díjak, illetékek	3.945	6.324
Egyéb szolgáltatások értéke	39.138	48.527
Eladott áruk beszerzési értéke	2.449.418	2.158.381
Eladott közvetített szolgáltatás értéke	887.221	961.348

A Társaság 2018-ban könyvvizsgálatra 5.815 eFt költséget számolt el.

o) Személyi jellegű ráfordítások

A Társaság 2018. december 31-i záró létszáma 0 fő.

A személyi jellegű ráfordítások megoszlása a következőként alakult:

<i>adatok E Ft-ban</i>	2017	2018
Béreköltség	1.136.163	971.058
Személyi jellegű egyéb kifizetések	145.484	120.837
Bérbírlékok	290.727	226.183
Személyi jellegű ráfordítások	1.572.374	1.318.078

p) Egyéb ráfordítások

<i>adatok E Ft-ban</i>	2017	2018
Céltartalék képzés	84.301	0
Adók (HIPA, innovációs jár. vízkészlet járulékstb)	72.805	66.266
Fizetett kötbér, késedelmi kamat	7.685	-80
Értékvesztés	1.967	2.266
Adott támogatások, véglegesen átadott pénzeszközök, elengedett követelések	1.290	312
Egyéb ráfordítások	264	970
Értékesített tárgyi eszközök ráfordításai	0	199
Egyéb ráfordítások	168.312	69.933

q) Pénzügyi eredmény

A Pénzügyi eredmény főbb összetevői:

<i>adatok E Ft-ban</i>	2017	2018
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	15.138	35.270
Egyéb kapott kamatok	5.003	5.380
Kapott (járó) osztalék	227.294	83.977
Pénzügyi műveletek bevételei	247.435	124.627
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	30.432	24.075
Fizetendő kamatok	1.346	2.257
Pénzügyi műveletek ráfordításai	31.778	26.332
Pénzügyi műveletek eredménye	215.657	98.295

V. ADÓZÁS

A számviteli és az adózás alapjául szolgáló eredmény kapcsolata:

<i>adatok E Ft-ban</i>	2017.12.31.	2018.12.31.
Adózás előtti eredmény	1.050.044	706.178
Fejlesztési adóalapkedvezmény	500.000	353.120
TAO TV által elismert ÉCS összege	132.185	194.774
Előző évek céltartalékából felhasznált összeg	194.052	137.258
Osztalék bevétel leányvállalattól	227.294	83.977
Értékvesztés visszairás	886	1.010
Adóalap csökkentő tételek összesen	1.054.417	770.139
Számv. tv. szerinti értékcsökkenés, állományból kivezetett tárgyi eszköz könyv szerinti értéke	158.121	155.779
Céltartalék képzése	84.301	0
Egyéb	0	63
Ki nem fizetett osztalék kamata	349	135
Költségek ellentételezésére adott támogatás	1.110	0
Követelésre elszámolt értékvesztés	1.967	2.266
Elengedett követelés	9.808	312
Adóbírság, késedelmi pótlék	255	63
Adóalap növelő tételek összesen	259.941	158.618
ADÓALAP	255.567	94.657
Társasági adó	23.001	8.525
Előző évek korrekciója	0	0
Adókedvezmény	16.100	2.638
Adózott eredmény	1.043.143	700.187

A társasági adó kiszámítása az 1996. évi LXXI. Tv. 19 § alapján történt.

Az adóhatóság a vonatkozó adóévet követő 6 éven 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.

VI. RÉSZESÉDÉSI VISZONYBAN ÁLLÓ VÁLLALKOZÁSOKKAL FOLYTATOTT TRANZAKCIÓK

A Társaság az év során az alábbi tranzakciókat bonyolította a 2018.12.31-én részesedési viszonyban álló vállalkozásokkal:

Az árbevételeket a fennálló szerződések szerint az Alteo Energiaszolgáltató Nyrt, a Kazinc-Therm Kft, Tisza-Therm Kft, Tisza-WTP Kft, Ózdi Erőmű Kft, BC-Therm Kft, Sinergy Energiakereskedő Kft, Soproni

Erőmű Kft, Győri Erőmű Kft, Alteo-Agria Kft, Civis Eiogáz Kft, Windeo Kft, Venteo Kft, Hidrogáz Kft és E-Wind Kft-vel szemben realizálta a társaság az alábbi bontásban:

<i>adatok E Ft-ban</i>	2018. évi forgalom
Üzemeltetési és karbantartási díj	1.133.951
Projekt menedzsment díjak	1.325.497
Továbbszámlázott szolgáltatás	250.624
Igazgatási és menedzsment díjak	22.766
Egyéb	0
Összesen	2.732.838

Szerződés szerint az Alteo Energiaszolgáltató Nyrt-től, az Alteo Energiakereskedő Zrt-től, a Kazinc-Therm Kft, Tisza-Therm Kft, Ózdi Erőmű Kft-től vett igénybe anyagjellegű szolgáltatást a Társaság az alábbi bontásban:

<i>adatok E Ft-ban</i>	2018. évi forgalom
Menedzsment szolgáltatás	243.204
Villamos energia	77.516
Gázbeszerzés	127.639
Könyvelési díj	22.341
Ingatlan bérleti díj	22.349
Üzemeltetési díj	35.478
Egyéb	1.740
Összesen	530.267

Tagi kölcsönök után elszámolt kamatokat az Alteo Energiaszolgáltató Nyrt, a Tisza-Bioterm Kft, a Kazinc-BioEnergy Kft és Tisza-BioEnergy Kft-vel szemben számolt el a Társaság az alábbi bontásban.

<i>adatok E Ft-ban</i>	2018. évi forgalom
Fizetett kamatok	414
Kapott kamat	610
Összesen	1.024

A kapcsolt vállalkozásokkal kötött ügyletek a Társaság vezetésének megítélése szerint piaci alapon kerültek árazásra.

VII. MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK

A Társaságnak nincsenek mérlegen kívüli kötelezettségei

VIII. ÜZLETVEZETÉS, IGAZGATÓSÁG, FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG

Az ügyvezetők a 2018. évben nem részesültek tiszteletdíjban, illetve egyéb járandóságban, a Társaság előleget, kölcsönt, illetve hitelt részükre nem folyósított.

IX. JOGI ELJÁRÁSOK

A Társaság ellen nem folyik jelentősebb peres eljárás. A Társaságnak van egy folyamatban lévő munkaügyi pere, ezzel kapcsolatban a vezetőség megítélése szerint céltartalékot nem szükséges képezni.

X MÉRLEG FORDULÓNAPJÁT KÖVETŐ ESEMÉNYEK

A mérleg fordulónapja után nem zajlott le más olyan esemény, amely jelentősen befolyásolja a Társaság 2018. december 31-i beszámolóját.

XI FELTÁRT HIBÁK, HIBAHATÁSOK

A Társaságnál 2018. évben előző időszakokra vonatkozó hiba nem került feltárára.

XII. Tevékenységi beszámolók

A Magyar Energia Hivatal és az Európai Unió vonatkozó direktívái az integrált villamosenergia-ipari vállalkozások számára előírják engedélyes tevékenységeik vezetői számviteli szétválasztását olyan módon, mintha azokat önálló jogi személyiségekkel rendelkező vállalkozásokban végeznék.

Ennek megfelelően a Sinergy Kft. a számviteli politikája részeként elkészítette a

- villamos energia termelési
 - hő energia termelési, szolgáltatási és
 - egyéb tevékenységi
- beszámolóját megalapozó, elszámolási és felosztási szabályokat.

A Sinergy Kft. tevékenységi beszámolójának mérlege: külön lapon


A Sinergy Kft. tevékenységi beszámolójának eredménykimutatása: külön lapon

Budapest, 2019 március 19.



Papp András

Ügyvezető



Bodó Sándor

Ügyvezető

Eszközök (Aktívák)

Adatok E Ft-ban

Sz.	Tétel megnevezése	2018.12.31	Gébiért - Vizierősít	Felsődolgozsa - Vizierősít	MOM	Egyéb - nem engedélyes
1	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	309 218	10 754	290 615	7 849	0
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	0	0	0	0	0
3	Alapítás-üzemeltetés aktívált értéke	0	0	0	0	0
4	Kiszámlázott felvétel aktívált értéke	0	0	0	0	0
5	Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
6	Szellemi termékek	0	0	0	0	0
7	Újleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
8	Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
9	Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	309 218	10 754	290 615	7 849	0
11	Ingatlanok és a kapcsolódni vagyoni értékű jogok	138 221		138 221		0
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	159 937		152 394	7 543	0
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	42		0	42	0
14	Tenyészállatok	0		0	0	0
15	Beruházások, felújítások	11 018	10 754	0	264	0
16	Beruházásokra adott előlegek	0		0	0	0
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0	0	0
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)	0	0	0	0	0
19	Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban	0	0	0	0	0
20	Tartósan adott kölcsön kapcsoló vállalkozásban	0	0	0	0	0
21	Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0	0
22	Tartósan adott kölcs. e. rész. -i viszonyban álló váll. -ban	0	0	0	0	0
23	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0	0	0
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0	0
25	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0
26	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	907 562	11 530	8 539	101 388	786 105
27	I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	22 652	0	0	0	22 652
28	Anyagok	0	0	0	0	0
29	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	0	0
30	Növények-, ház- és egyéb állatok	0	0	0	0	0
31	Késztermékek	0	0	0	0	0
32	Áruk	22 652	0	0	0	22 652
33	Készletekre adott előlegek	0	0	0	0	0
34	II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)	776 695	11 530	8 539	101 388	655 238
35	Követelések üzemszállásból és szolgáltatásból (vessék)	104 140	11 530	8 539	101 388	76 683
36	Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	478 348		0		478 348
37	Követelések e. rész. -i viszonyban lévő váll. -sal szemben	0		0		0
38	Változóvetelések	0		0		0
39	Egyéb követelések	100 207		0		100 207
40	III. ÉRTÉKPAPIROK (41.-44. sorok)	0	0	0	0	0
41	Részesedés kapcsoló vállalkozásban	0	0	0	0	0
42	Egyéb részesedés	0	0	0	0	0
43	Saját részvények, saját tőletrészek	0	0	0	0	0
44	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0
45	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	108 215	0	0	0	108 215
46	Pénztár, csekkék	0	0	0	0	0
47	Bankbetétek	108 215	0	0	0	108 215
48	C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok)	125 950	7 549	467	80 566	37 368
49	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	124 026	7 549	0	79 109	37 368
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 924	0	467	1 457	0
51	Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	0
52	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	1 342 730	29 833	299 621	189 803	823 473

Források (Passzívok)

Adatok Ft-ban

Sz.	Tétel megnevezése	2017.12.31.	Géhart - Vízierőmű	Felsődobsza - Vízierőmű	MOM	Egyéb - nem engedélyes
53	D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)	488 742	26 421	181 748	22 745	257 828
54	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	1 000	1 000	1 000	0
55	54. sorból: visszatérőként talajdoni részesedési mértékben	0				0
56	II. JEGYZETT, DE MEG HÉ NEM FIZETETT TŐKE (-)	0				0
57	III. TŐKEFARTALÉK	0				0
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	- 605 947	- 31 150	191 600	- 27 492	- 738 964
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	391 502	38 382			353 120
60	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0	0
61	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	700 187	18 189	- 10 912	40 237	643 672
62	E. Céltartalékok (63.-65. sorok)	0	0	0	0	0
63	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0				0
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0				0
65	Egyéb céltartalékok	0				0
66	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	610 705	762	762	92 188	516 993
67	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)	0	0	0	0	0
68	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
69	Hátrasorolt köt. e. rész.-i viszonyban lévő váll.-al szemben	0	0	0	0	0
70	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0	0	0
71	II. HOSSZÚ LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)	0	0	0	0	0
72	Hosszú lejáratú kapott kölcsönök	0	0	0	0	0
73	Átváltoztatható kötvények	0	0	0	0	0
74	Tartózségek kötvénykibocsátásából	0	0	0	0	0
75	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0	0
76	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0	0
77	Tartós kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
78	Tartós köt. e. rész.-i viszonyban lévő váll.-al szemben	0	0	0	0	0
79	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0	0
80	III. RÖVID LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉGEK (81. és 83.-89. sorok)	610 705	762	762	92 188	516 993
81	Rövid lejáratú kölcsönök	345 249				345 249
82	ebből: az átváltoztatható kötvények	0				0
83	Rövid lejáratú hitelek	0				0
84	Vevőtől kapott előlegek	0				0
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	108 717	762	762	0	107 188
86	Váhtörtézettségek	0				0
87	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben	155 708			92 188	61 525
88	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0				0
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3 031				3 031
90	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	243 283	2 650	117 111	74 876	48 652
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	2 186			2 186	0
92	Költségek rábírások passzív időbeli elhatárolása	126 636	2 650	2 650	72 684	48 652
93	Hátszort bevétel	114 461		114 461		0
94	FORRÁSOK ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	1 342 730	29 833	299 621	188 803	823 473

(Összköltség eljárással) "A" változat

Adatok E Ft-ban

Tétel-szám	Tétel megnevezése	20 8.01.01.- 2018.12.31.	Géhart - Vízierőmű	Felsődobsza - Vízierőmű	MOM	Egyéb - nem engedélyes
01	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	6 051 574	91 005	136 022	813 891	5 010 656
02	Export értékesítés nettó árbevétele	46 074	0	0	0	46 074
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	6 097 648	91 005	136 022	813 891	5 056 730
03	Saját termelésű készletek állományváltozása	33 731	0	0	0	33 731
04	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	459 324	0	0	0	459 324
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+03.+04.)	493 055	0	0	0	493 055
III.	Egyéb bevételek	692 181	0	49 045	753	642 383
	<i>ebből: visszatrt értékesítés</i>	<i>1 010</i>	<i>0</i>		<i>753</i>	<i>257</i>
05	Anyagköltség	1 030 355	1 261	1 493	243 783	783 818
06	Igénybe vett szolgáltatások értéke	933 761	30 510	31 060	26 846	845 345
07	Egyéb szolgáltatások értéke	48 527	153	2 731	2 052	43 591
08	Eladott áruk beszerzési értéke	2 158 381	397	0	0	2 157 984
09	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	961 348	0	0	466 164	495 184
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09)	5 132 372	32 321	35 284	738 845	4 325 922
10	Béreköltség	971 058	26 167	27 694	13 961	903 236
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	120 837	4 852	5 063	1 686	109 236
12	Bérijáradékok	226 183	6 136	6 236	3 155	210 656
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	1 318 078	37 155	38 993	18 802	1 223 128
VI.	Értékesítési leírás	154 618	14	120 823	971	32 810
VII.	Egyéb ráfordítások	69 933	1 527	1 958	1 919	64 529
	<i>ebből: értékesítés</i>	<i>2 266</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1 620</i>	<i>646</i>
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	607 883	19 988	- 11 991	54 107	545 779
13	Kapott (járó) osztalék részesedés	83 977				83 977
	<i>ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	<i>83 977</i>				<i>83 977</i>
14	Részesedések árfolyamnyeresége	0				0
	<i>ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	<i>0</i>				<i>0</i>
15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	225				225
	<i>ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	<i>225</i>				<i>225</i>
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	5 155				5 155
	<i>ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	<i>385</i>				<i>385</i>
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	35 270				35 270
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	124 627	0	0	0	124 627
18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0				0
	<i>ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	<i>0</i>				<i>0</i>
19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	2 257				2 257
	<i>ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	<i>414</i>				<i>414</i>
20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0				0
21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	24 075				24 075
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	26 332	0	0	0	26 332
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	98 295	0	0	0	98 295
C.	ADÓZÁS ELŐTT EREDMÉNY (±A.±B.)	706 178	19 988	- 11 991	54 107	644 074
X.	Adófizetési kötelezettség	5 991	1 799	- 1 079	4 870	402
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-XII)	700 187	18 189	- 10 912	49 237	643 672

Adatok E Ft-ban


Tétel-szám	Tétel megnevezése	2017.01.01.- 2017.12.31.	2018.01.01.- 2018.12.31.
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változó: (Működési cash flow, 1.-13. sorok)	1 640 427	1 567 364
1.	Adózás előtti eredmény ±	1 050 044	706 178
	Korrektió kapott osztalék miatt	- 227 294	- 83 977
	Hitelek, kölcsönök nem realizált árfolyamkülönbszet	828	
2.	Elszámolt értékcsökkenés és amortizáció +	158 121	154 618
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	1 080	
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	- 109 751	- 152 758
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	120 000	338
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	136 260	- 586 625
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	2 483 763	- 744 632
	<i>Korrektió kapcsolt miatt</i>	0	0
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	- 361 992	- 217 062
9.	Vevőkövetelés változása ±	403 146	2 755 841
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	- 908 185	601 974
	<i>Korrektió részesedés értékesítés miatt követelés</i>	0	0
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	901 308	139 460
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	- 6 901	- 5 991
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	-2 000 000	-1 000 000
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás (Befektetési cash flow, 14.-16. sorok)	143 667	917 583
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	- 83 627	-1 240 152
15.	Befektetett eszközök eladása +	0	2 073 758
16.	Kapott osztalék részesedés +	237 294	83 977
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszközváltozás (Finanszírozási cash flow, 17.-27. sorok)	-2 021 599	-2 772 757
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	-2 053 223	0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásnak bevétele +	0	0
19.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztés, megszüntetése, beváltása +	31 624	0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	-3 118 006
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	345 249
IV.	Pénzeszközök változása (± I.± II.± III.sorok) ±	- 237 505	- 287 810


Nyitó pénzeszközök
Záró pénzeszközök

633 530
396 025

396 025
108 215

Budapest, 2019. március 19.


Papp András


Bodó Sándor

a vállalkozás ügyvezetői