

Sinergy Kft.

*Éves beszámoló és
független könyvvizsgálói jelentés*

2016. december 31.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Sinergy Kft. tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük a Sinergy Kft. (a „Társaság”) 2016. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2016. december 31-i fordulónapra készített mérlegből –melyben az eszközök és források egyező végösszege 6.978.179 E Ft, az adózott eredmény 1.199.781 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 2016. 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 összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati 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.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, függetlenek vagyunk a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek is.

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

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a Sinergy Kft. 2016. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával 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 lényegesen hibás állítást tartalmaz.

Az üzleti jelentéssel kapcsolatban, a számviteli törvény alapján a mi felelősségünk továbbá az üzleti jelentés átolvasása során annak a megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve, ha van, egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban készült-e.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóért 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 akár csalásból, 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 közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felelős a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy megszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

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 bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítjuk és felbecsüljük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzünk. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhatja az összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói 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 ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívni a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó

közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk 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 prezentálását, 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.

Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség az engedélyesi beszámolóról

A 2007. évi LXXXVI. törvény a villamos energiáról 105/A. § (1) bekezdésében, valamint a 2005. évi XVIII. törvény a távhőszolgáltatásról 18/B § (1) bekezdésében foglalt kötelezettségünknek eleget téve igazoljuk, hogy a vállalkozás által kidolgozott és alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok, valamint az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása biztosítják a vállalkozás üzletágai közötti keresztfinanszírozás mentességét.

Budapest, 2017. március 14.



.....
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

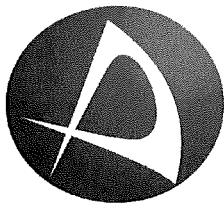
a vállalkozás megnevezése

1131 Budapest, Babér utca 1-5.

a vállalkozás címe

2016. december 31.

Éves beszámoló



alteo group
YOUR POWERFUL PARTNER

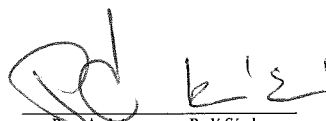
Budapest, 2017. február 28.

Eszközök (Aktívák)

Adatok E Ft-ban

Ssz.	Tétel megnevezése	2015.12.31.	2016.12.31.
1	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	1 882 735	1 492 276
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	7 255	12 810
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
5	Vagyoni értékű jogok	0	0
6	Szellemi termékek	7 255	12 810
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)	729 269	603 766
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	327 911	266 696
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	384 183	331 271
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 183	5 799
14	Tenyészállatok	0	0
15	Beruházások, felújítások	12 992	0
16	Beruházásokra adott előlegek	0	0
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)	1 146 211	875 700
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	1 146 211	875 700
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)	3 594 611	4 319 185
27	I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	113 602	19 114
28	Anyagok	0	0
29	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0
30	Növedék-, hízó- és egyéb állatok	0	0
31	Késztermékek	0	0
32	Áruk	113 602	19 114
33	Készletekre adott előlegek	0	0
34	II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)	3 023 822	3 526 582
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	433 533	1 191 856
36	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	2 559 483	2 215 126
37	Követelések e. rész.-i viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0
38	Váltókövetelések	0	0
39	Egyéb követelések	30 806	119 600
40	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)	0	139 959
41	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
42	Egyéb részesedés	0	0
43	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0
44	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	139 959
45	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	457 187	633 530
46	Pénztár, csekkek	0	0
47	Bankbetétek	457 187	633 530
48	C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok)	325 016	1 166 718
49	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	325 016	1 159 333
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	7 385
51	Halasztott ráfordítások	0	0
52	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	5 802 362	6 978 179

Budapest, 2017. február 28.

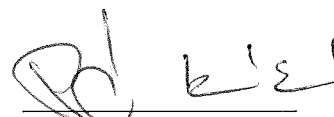

Papp András Bodó Sándor
a vállalkozás ügyvezetői

Források (Passzívák)

Adatok E Ft-ban

Ssz.	Tétel megnevezése	2015.12.31.	2016.12.31.
53	D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)	4 306 967	4 916 643
54	I. JEGYZETT TŐKE	1 707 500	1 707 500
55	54. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
56	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0
57	III. TŐKETARTALÉK	0	0
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	1 559 442	1 509 362
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	500 000
60	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0
61	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	1 040 025	1 199 781
62	E. Céltartalékok (63.-65. sorok)	251 603	262 509
63	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre	251 603	262 509
65	Egyéb céltartalékok	0	0
66	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	797 524	976 690
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 kötvénykibocsátásából	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)	797 524	976 690
81	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
82	ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0
83	Rövid lejáratú hitelek	0	0
84	Vevőktől kapott előlegek	0	106 750
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	346 446	647 943
86	Váltótartozások	0	0
87	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	217 715	64 847
88	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	233 363	157 150
90	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	446 268	822 337
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	15 393
92	Költségek ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	184 658	594 386
93	Halasztott bevételek	261 610	212 558
94	FORRÁSOK ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	5 802 362	6 978 179

Budapest, 2017. február 28.

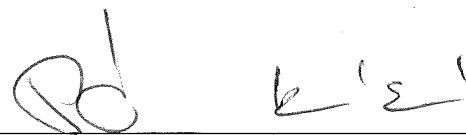

Papp András Bodó Sándor
a vállalkozás ügyvezetői

(Összköltség eljárással) "A" változat

Adatok E Ft-ban

Tétel-szám	Tétel megnevezése	2015.01.01. - 2015.12.31	2016.01.01. - 2016.12.31
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 676 964	6 803 972
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	4 676 964	6 803 972
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03.+04.)	0	0
III.	Egyéb bevételek	202 351	117 136
	<i>ebből: visszaírt értékvesztés</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
05.	Anyagköltség	225 941	500 572
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	611 540	1 281 053
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	28 717	41 272
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	63 015	655 488
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 544 996	1 117 244
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09)	2 474 209	3 595 629
10.	Béreköltség	902 642	1 095 874
11.	Személy jellegű egyéb kifizetések	122 964	126 402
12.	Bérfelrakások	281 666	336 034
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	1 307 272	1 558 310
VI.	Értékesítési leírás	198 547	152 492
VII.	Egyéb ráfordítások	150 349	344 228
	<i>ebből: értékvesztés</i>	<i>0</i>	<i>58 789</i>
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	748 938	1 270 449
13.	Kapott (járó) osztalék részesedés	327 593	0
	<i>ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott</i>	<i>327 593</i>	<i>0</i>
14.	Részesedések árfolyamnyeresége	0	0
	<i>ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0
	<i>ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	3 824	2 618
	<i>ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott</i>	<i>2 958</i>	<i>2 019</i>
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	10 714	13 216
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	342 131	15 834
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	2 410	0
	<i>ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	541	2 399
	<i>ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott</i>	<i>443</i>	<i>2 399</i>
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	12 789	35 511
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	11 761	15 194
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.±20.+21.)	27 501	53 104
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	314 630	-37 270
C.	ADÓZÁS ELŐTT EREDMÉNY (±A.±B.)	1 063 568	1 233 179
X.	Adófizetési kötelezettség	23 543	33 398
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-XII)	1 040 025	1 199 781

Budapest, 2017. február 28.



Papp András

Bodó Sándor

a vállalkozás ügyvezetői

Adatok E Ft-ban

Tétel-szám	Tétel megnevezése	2015.01.01. - 2015.12.31	2016.01.01. - 2016.12.31
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (Működési cash flow, 1.-13. sorok)	- 430 762	408 887
1.	Adózás előtti eredmény ±	1 063 568	1 233 179
	Korrekció kapott osztalék miatt	- 177 141	0
2.	Elszámolt értékcsökkenés és amortizáció +	198 547	152 492
3.	Elszámolt értékvesztés és visszafizetés ±	12 789	94 350
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	- 28 170	10 906
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	40	235 000
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	- 56 440	348 629
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	796	30 537
	<i>Korrekció kapcsolt miatt</i>	0	0
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	- 85 355	376 069
9.	Vevőkövetelés változása ±	- 12 706	-1 130 531
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	- 83 501	- 66 644
	<i>Korrekció részesedés értékesítés miatti követelés</i>	0	0
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	- 249 541	- 841 702
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	- 23 543	- 33 398
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	- 990 105	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás (Befektetési cash flow, 14.-16. sorok)	438 006	- 32 544
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	- 59 264	-32 544
15.	Befektetett eszközök eladása +	320 129	0
16.	Kapott osztalék részesedés +	177 141	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszközváltozás (Finanszírozási cash flow, 17.-27. sorok)	0	- 200 000
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
19.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztés, megszüntetése, beváltása +	0	0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
22.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	- 200 000
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	0
IV.	Pénzeszközök változása (± I.± II.± III.sorok) ±	7 244	176 343
	Nyitó pénzeszközök	449 943	457 187
	Záró pénzeszközök	457 187	633 530

Budapest, 2017. február 28.

Papp András Bodó Sándor
a vállalkozás ügyvezetői

Eszközök (Aktívák)

Adatok E Ft-ban

Ssz.	Tétel megnevezése	2016.12.31.	Gibárt - Vizierőmű	Felsődobsz - Vizierőmű	MOM	Egyéb - nem engedélyes
1	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	1 492 276	0	533 646	3 735	954 895
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	12 810	0	0	0	12 810
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
5	Vagyon értékű jogok	0	0	0	0	0
6	Szellemi termékek	12 810	0	0	0	12 810
7	Üzleti 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)	603 766	0	533 646	3 735	66 385
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	266 696	0	251 326	0	15 370
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	331 271	0	282 239	3 735	45 297
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	5 799	0	81	0	5 718
14	Tenyészállatok	0	0	0	0	0
15	Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
16	Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)	875 700	0	0	0	875 700
19	Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban	875 700	0	0	0	875 700
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)	4 319 185	14 387	59 144	28 260	4 217 394
27	I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	19 114	0	0	0	19 114
28	Anyagok	0	0	0	0	0
29	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	0	0
30	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0	0	0
31	Késztermékek	0	0	0	0	0
32	Áruk	19 114	0	0	0	19 114
33	Készletekre adott előlegek	0	0	0	0	0
34	II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)	3 526 582	13 494	22 710	24 045	3 466 333
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 191 856	13 494	16 818	22 870	1 138 674
36	Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	2 215 126	0	0	0	2 215 126
37	Követelések e. rész.-i viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0	0	0	0
38	Változó követelések	0	0	0	0	0
39	Egyéb követelések	119 600	0	5 892	1 175	112 533
40	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)	139 959	0	0	0	139 959
41	Részesedés kapcsoló vállalkozásban	0	0	0	0	0
42	Egyéb részesedés	0	0	0	0	0
43	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0	0	0
44	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	139 959	0	0	0	139 959
45	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	633 530	893	36 434	4 215	591 988
46	Pénztár, csekkek	0	0	0	0	0
47	Bankbetétek	633 530	893	36 434	4 215	591 988
48	C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok)	1 166 718	0	0	37 071	1 129 647
49	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 159 333	0	0	31 413	1 127 920
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	7 385	0	0	5 658	1 727
51	Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	0
52	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	6 978 179	14 387	592 790	69 066	6 301 936

Források (Passzívák)

Adatok E Ft-ban

Ssz.	Tétel megnevezése	2016.12.31.	Gibárt - Vizierőmű	Felsődobsa - Vizierőmű	MOM	Egyéb - nem engedélyes
53	D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)	4 916 643	-3 220	552 678	67 514	4 434 699
54	I. JEGYZETT TŐKE	1 707 500	0	536 403	59 711	1 230 808
55	54. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértékén	0	0	0	0	0
56	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0	0	0
57	III. TÓKETARTALÉK	0	0	0	0	0
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	1 509 362	-10 924	0	0	1 520 286
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	500 000	0	0	0	500 000
60	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0	0
61	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	1 199 781	7 704	16 275	7 803	1 183 605
62	E. Céltartalékok (63.-65. sorok)	262 509	0	0	0	262 509
63	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0	0	0
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre	262 509	0	0	0	262 509
65	Egyéb céltartalékok	0	0	0	0	0
66	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	976 690	17 607	40 112	1 552	920 523
67	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)	0	0	0	0	0
68	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
69	Hátrasorolt köt. e. rész.-i viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0	0	0	0
70	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0	0	0
71	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)	0	0	0	0	0
72	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0	0
73	Átváltoztatható kötvények	0	0	0	0	0
74	Tartozások kötvénykiadásából	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 kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
78	Tartós köt. e. rész.-i viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0	0	0	0
79	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0	0
80	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81. és 83.-89. sorok)	976 690	18 003	40 324	7 967	926 330
81	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0	0
82	ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0	0	0
83	Rövid lejáratú hitelek	0	0	0	0	0
84	Vevőtől kapott előlegek	106 750	0	0	0	106 750
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	647 943	396	212	6 415	653 750
86	Váltótartozások	0	0	0	0	0
87	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	64 847	0	0	0	64 847
88	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	157 150	17 607	40 112	1 552	100 983
90	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	822 337	0	0	0	822 337
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	15 393	0	0	0	15 393
92	Költségek ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	594 386	0	0	0	594 386
93	Halasztott bevételek	212 558	0	0	0	212 558
94	FORRÁSOK ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	6 978 179	14 387	592 790	69 066	6 440 068

(Összköltség eljárással) "A" változat

Adatok E Ft-ban

Tétel-szám	Tétel megnevezése	2016.12.31.	Gibárt - Vízierőmű	Felsődoboz - Vízierőmű	MOM	Egyéb - nem engedélyes
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	6 803 972	74 905	159 370	124 835	6 444 862
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	6 803 972	74 905	159 370	124 835	6 444 862
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0	0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03.+04.)	0	0	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	117 136	0	49 052	0	68 084
	<i>ebből: visszatrt értékvesztés</i>	0	0			0
05.	Anyagköltség	500 572	1 834	2 075	43 856	452 807
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 281 053	11 543	12 323	6 615	1 250 572
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	41 272	49	1 905	336	38 982
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	655 488	0	0	0	655 488
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 117 244	0	0	62 787	1 054 457
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09)	3 595 629	13 426	16 303	113 594	3 452 306
10.	Béreköltség	1 095 874	35 057	34 871	2 165	1 023 781
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	126 402	6 240	5 684	299	114 179
12.	Bérráulékok	336 034	10 700	10 737	620	313 977
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	1 558 310	51 997	51 292	3 084	1 451 937
VI.	Értéksökkenési leírás	152 492	144	120 875	41	31 432
VII.	Egyéb ráfordítások	344 228	1 420	3 224	96	339 488
	<i>ebből: értékvesztés</i>	58 789	0	0	0	58 789
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	1 270 449	7 918	16 728	8 020	1 237 783
13.	Kapott (járó) osztalék részesedés	0	0	0	0	0
	<i>ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	0	0	0	0	0
14.	Részesedések árfolyamnyeresége	0	0	0	0	0
	<i>ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	0	0	0	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0	0	0
	<i>ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	0	0	0	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2 618	0	0	0	2 618
	<i>ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	2 019	0	0	0	2 019
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	13 216	0	0	0	13 216
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	15 834	0	0	0	15 834
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0	0	0	0
	<i>ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	0	0	0	0	0
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	2 399	0	0	0	2 399
	<i>ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	2 399	0	0	0	2 399
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	35 511	0	0	0	35 511
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	15 194	0	0	0	15 194
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.±20.+21.)	53 104	0	0	0	53 104
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-37 270	0	0	0	-37 270
C.	ADÓZÁS ELŐTT EREDMÉNY (±A.±B.)	1 233 179	7 918	16 728	8 020	1 200 513
X.	Adófizetési kötelezettség	33 398	214	453	217	32 514
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-XII)	1 199 781	7 704	16 275	7 803	1 167 999

I. A TÁRSASÁG ISMERTETÉSE

A Társaságra vonatkozó főbb adatok	
neve	Sinergy Energiaszolgáltató, Beruházó és Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság
Székhelye	1131 Budapest, Babér utca 1-5.
Cégjegyzékszám	01-09-680396
Adószám	11865865-2-41
Főtevékenysége	TEÁOR 3530'08 - Gőzellátás, légkondicionálás
Törzstőke a 2016.01.01. napján	1 707.500 E Ft
Törzstőke a mérlegforduló napon	1 707.500 E Ft
Választott könyvvizsgálója	Deloitte Könyvvizsgáló Kft.

A Sinergy Energiaszolgáltató, Beruházó és Tanácsadó Kft. tulajdonosa 100%-ban az ALTEO Energiaszolgáltató 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-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 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 Társaság az éves beszámolóját az Igazságügyi Minisztérium által üzemeltetett Elektronikus beszámoló portál-on teszi közzé (www.e-beszamolo.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 számviteli alapelvek (teljesség, valódiság, 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 pénzügyi intézet által közzétett, kötelezettség esetében a hivatalos deviza eladási, követelés esetében a hivatalos deviza vételi árfolyamon kell forintra átszámítani.

Mérleg fordulónapi értékelés:

- A külföldi pénzügyi 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 nyilvántartásra 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 leírási 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 eszközök

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 álló 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 részesedései a következők:

Társaság megnevezése, címe	Tulajdoni hányad	Könyv szerinti érték (E Ft)	
		2015.12.31.	2016.12.31.
Kazinc-Therm Kft 3700 Kazincbarcika, Gorkij u. 1.	100%	0	0
Tisza-Therm Kft. 3580 Tiszaújváros, Tisza út 1/D	100%	0	0
Tisza-WTP Kft. 3580 Tiszaújváros, lpartelep 2069. hrsz.	100%	405.000	290.000
Ózdi Erőmű Kft. 3700 Kazincbarcika, Gorkij u. 1.	100%	0	0
BC-Therm Kft 1131 Budapest, Babér utca 1-5.	100%	663.000	543.000
Tisza-BioEnergy Kft. 1131 Budapest, Babér utca 1-5.	100%	3.000	0
Tisza BioTerm Kft. 1131 Budapest, Babér utca 1-5.	60%	26.511	0
Kazinc-BioEnergy Kft 1131 Budapest, Babér utca 1-5.	100%	3.000	0
Balassagyarmati Biogáz Erőmű Kft. 1131 Budapest, Babér utca 1-5.	100%	3.000	0
Sinergy Energiakereskedő Kft. 1131 Budapest, Babér utca 1-5.	100%	42.700	42.700
Zugló-Therm Kft. 1091 Budapest, Köztársaság tér 20.	49%	0	0

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 a SZTV változásainak adoptálásán kívül nem változott a Társaság számviteli politikája. A törvényi változásoknak az adózott eredményre nincs hatása.

III. VAGYONI, PÉNZÜGYI HELYZET ÉS LIKVIDITÁS ELEMZÉSE

A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatói:

MUTATÓ MEGNEVEZÉSE	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	ELŐZŐÉV	TÁRGY ÉV
Tőkeszerkezeti mutató	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Kötelezettségek}}$	540%	503,4%
Saját tőke - jegyzett tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$	252,2%	287,9%
Befektetett eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	228,8%	329,5%
Vagyonszerkezet	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Forgóeszközök}}$	52,4%	34,6%
Befektetett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	32,4%	21,4%

A pénzügyi helyzet rövidtávú mutatói:

MUTATÓ MEGNEVEZÉSE	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	ELŐZŐÉV	TÁRGY ÉV
Likviditási gyorsráta	$\frac{\text{Pénzeszközök} + \text{Követelések}}{\text{Rövid lej. köt.}}$	4,36	4,26
Nettó működő tőke	Forgóeszk. – Rövid lej. köt.	2 797 087 E Ft	3 342 495 E Ft
Vevőkintlevőség napokban	$\frac{\text{Záró vevőállomány}}{\text{1 napi árbevétel}}$	187 nap	159 nap

Az eredményesség mutatói:

MUTATÓ MEGNEVEZÉSE	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	ELŐZŐÉV	TÁRGY ÉV
Tőkearányos adózott eredmény	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	24,1%	24,4%
Eszközhatékonyság	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	17,9%	17,2%

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:

<i>adatok E Ft-ban</i>	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány
Bruttó érték változása				
Immateriális javak	110.104	16.254	33.911	92.447
Ingatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok	473.862	0	0	473.862
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1.533.885	22.431	1.092	1.555.224
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	56.831	7.107	5.129	58.809
Beruházások, felújítások összesen	12.992	45.791	58.783	0
BRUTTÓ ÉRTÉK ÖSSZESEN	2.187.674	91.583	98.915	2.180.342
Halmozott értékcsökkenés változása				
Immateriális javak	102.849	10.699	33.911	79.637
Ingatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok	145.950	61.216	0	207.166
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1.149.703	75.340	1.090	1.223.953
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	52.649	5.237	4.876	53.010
Beruházások, felújítások összesen	0	0	0	0
HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS ÖSSZESEN	1.451.151	152.492	39.877	1.563.766
Nettó értékek				
Immateriális javak nettó értéke	7.255	50.165	44.610	12.810
Tárgyi eszközök nettó értéke	729.269	81.294	206.797	603.766

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

2016-ban a jelentősebb beruházások az alábbiak voltak:

- Üzemeltetés, karbantartás szerszám és műszerbeszerzései	18.651 E Ft
- Szofverek beszerzése	16.029 E Ft
- Irodai beszerzések (mobiltelefon, számítógép)	4.421 E Ft
- Kémény felújítás MOM	3.779 E Ft
- Üzemeltetés egyéb beszerzései	2.911 E Ft
Összesen:	45.791 E Ft

A beruházások közül megghiúsulás miatt visszafizetésre került 12.992 E Ft beruházási előleg.

Terven felüli értékcsökkenés nem került elszámolásra.

b) Befektetett pénzügyi eszközök

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

Társaság megnevezése	Jegyzett tőke (E Ft)	Tulajdoni hányad	Könyv szerinti érték (E Ft)
BC-Therm Kft.	663.000	100%	543.000
Tisza-WTP Kft.	405.000	100%	290.000
Sinergy Energiakereskedő Kft.	42.700	100%	42.700
Zugló-Therm Kft.	902.000	49%	0
Ózdi Erőmű Kft.	147.465	100%	0
Tisza BioTerm Kft.	65.500	60%	0
Kazinc-Therm Kft	3.000	100%	0
Tisza-Therm Kft.	3.000	100%	0
Tisza-BioEnergy Kft.	3.000	100%	0
Kazinc-BioEnergy Kft.	3.000	100%	0
Balassagyarmati Biogáz Erőmű Kft.	3.000	100%	0

A Társaság, mint Tulajdonos 2016 évben:

- BC-Therm Kft. jegyzett tőkéjét 120.000 E Ft-tal csökkentette, mely a cégbíróságon bejegyzésre került.
- A Tisza-WTP Kft. jegyzett tőkéjét 74.000 E Ft-tal csökkentette, mely a cégbíróságon bejegyzésre került. Szintén 2016-ban került bejegyzésre 41 000 E Ft tőkecsökkentés, melyről az anyavállalat még 2015-ben döntött.

A Társaság 35.511 E Ft értékben értékvesztést számolt el Kazinc-BioEnergy Kft, Tisza-BioEnergy Kft, Tisza-Bioterm Kft és Balassagyarmati Biogáz Kft-ben fennálló részesedéseire.

c) Készletek

A Társaság készletállományának az összetétele az alábbiak szerint alakult:

adatok E Ft-ban	2015.12.31	2016.12.31
Projektfejlesztések, karbantartás nem kiszámlázott munkái	113.602	19.114
KÉSZLETEK ÖSSZESEN	113.602	19.114

A Társaság az Áruk között tartja nyilván azokat az alvállalkozói teljesítéseket, melyekkel kapcsolatban még nem történt elszámolás a szerződéses partnerrel. 2016. december 31-én 19.114 E Ft értékben a Győri Erőmű Kft és az Audi Hungária közötti távfelügyelet kiépítésének 2016-ban elvégzett munkáit tartalmazza.

A Társaság 57.295 E Ft értékben értékvesztést számolt el az Energiaerdő projekten: 1.992 E Ft, a BC Erőmű HRSG projekten 3.853 E Ft, és a biomassza és biogáz projektekkal kapcsolatban később még felhasználható tanulmányok 51.450 E Ft értékben.

d) Követelések

adatok E Ft-ban	2015.12.31	2016.12.31
Vevőkövetelések	433 533	1 191 856
<i>Kazinc-Therm Kft.</i>	809.296	934.474
<i>Alteo Energiaszolgáltató Nyrt</i>	598 422	154.354
<i>Tisza-Therm Kft.</i>	491.360	602.804
<i>Ózdi Erőmű Kft.</i>	208.148	275.887
<i>Tisza WTP Kft.</i>	129.617	82.091
<i>BC-Therm Kft.</i>	136.186	48.209
<i>Sinergy Energiakereskedő Kft</i>	107.464	35.450
<i>Soproni Erőmű Kft</i>	0	27.397
<i>Tisza-BioTerm Kft</i>	9.874	16.597
<i>Győri Erőmű Kft</i>	3.332	12.957
<i>Kazinc-BioEnergy Kft</i>	20.000	9.600
<i>Tisza-BioEnergy Kft</i>	20.000	9.600
<i>Wallis Motor Kft</i>	0	3 962
<i>Civis Biogáz Kft</i>	1.095	630
<i>Exim Invest Biogáz Kft</i>	967	420
<i>Hidrogáz Kft.</i>	0	326
<i>Alteo-Agria Kft.</i>	982	165
<i>E-Wind Kft.</i>	0	142
<i>Venteo Kft.</i>	0	20
<i>Windeo Kft.</i>	0	41
<i>Balassagyarmati Biogáz Erőmű Kft.</i>	22.738	0
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	2.559.483	2.215.126
Egyéb követelések	30.806	119.600
KÖVETELÉSEK ÖSSZESEN	3.023.822	3.526.582

A Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések között szerepel a Kazinc Therm Kft 2010. évi osztaléka 145.132 E Ft és az Ózdi Erőmű Kft 2010. évi osztaléka 124.701 E Ft értékben.

Az egyéb követeléseket a Társaság által visszaigényelhető társasági adó, iparüzési adó, környezet terhelési díj, és egy jóváíró számla teszi ki, valamint egyéb tételeket tartalmaz.

e) Értékpapírok

A Társaság az értékpapírok között tart nyilván 139.959 E Ft értékben befektetési jegyet és 171.061 E Ft értékben értékpapír vásárlási céllal elkülönített pénzeszközt.

f) Pénzeszközök

<i>adatok E Ft-ban</i>	2015.12.31	2016.12.31
Működési számla – EURO	185.562	260.454
Működési számlák HUF	139.454	202.015
Befektetési számla	0	171.061
PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN	457.184	633.530

A fordulónapi pénzállomány csak banki záró állományt mutat.

g) Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatároláson a következő tételek szerepelnek:

<i>adatok E Ft-ban</i>	2015.12.31	2016.12.31
Üzemeltetési sikerdíj	111.407	1.092.020
MOM Park decemberi energia díj	26.266	31.414
Ózdi Erőmű karbantartás továbbszámlázás	16.257	17.414
Soproni Erőmű karbantartás továbbszámlázás	0	12.274
Tagi kölcsön utáni kamat	9.029	3.097
Hibaelhárítás BC, TVK	1.250	1.360
Karbantartás (LEGO projekt) árbevétele	0	1.246
Szélerőművek üzemeltetési díj december	0	508
Késedelmi kamatok Kazinc-Therm, Tisza-Therm	120.237	0
BC Erőmű tűzkár 7%-os ügyviteli díj	21.196	0
Trafó, generátor meghibásodás árbevétele	10.435	0
Menedzsment díj	8.939	0
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	325.016	1.159.333
Januári rendszerhasználati díjak (gáz, villany)	0	5.658
BCE open book elszámolás	0	1.727
Költségek aktív időbeli elhatárolása	0	7.385
Aktív időbeli elhatárolások	325.016	1.166.718

h) Saját tőke

<i>adatok E Ft-ban</i>	Jegyzett tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Adózott eredmény
Nyitó érték 2016.01.01	1.707.500	0	1.559.442	0	1.040.025
Adózott eredmény eredménytartalékba vez.	0	0	1.040.025	0	- 1.040.025
Osztalék fizetése	0	0	-590.105	0	0
Lekötött tartalék átvez.	0	0	-500.000	500.000	0
Éves Adózott eredmény	0	0	0	0	1.235.979
Záró érték 2016.12.31-én	1.707.500	0	1.509.362	500.000	1.235.979

A Társaság a Számviteli törvény módosításainak megfelelően mutatja ki a 2016. évi beszámolóban az előző évi eredmény osztalékként való kifizetését. A 2016-os adózás utáni eredmény 1.040.025 E Ft. A lekötött tartalékba átvezetésre került 500.000 e Ft fejlesztési adókedvezményként igénybe vett összeg. A Társaságnak visszavásárolt saját üzletrésze nincsen.

i) Céltartalékok

A céltartalékok az alábbiak szerint alakultak:

<i>adatok E Ft-ban</i>	2015.12.31	2016.12.31
Gázmotor karbantartás Kazincbarcika	80.884	89.433
Gázmotor karbantartás Tiszaújváros	55.253	55.253
MPK kazán	0	52.957
MOM kötbér	44.966	44.966
Kevertágy töltet csere WTP	15.500	15.500
Gázmotor karbantartás Nagykőrös	0	4.400
BC 3-as gőzosztó javítás	55.000	0
Céltartalékok jövőbeni költségekre	251.603	262.509

A Társaságnak környezetvédelmi céllal külön céltartalékot nem kellett képeznie.

j) Kötelezettségek

A Társaság kötelezettségei az alábbiak szerint alakultak:

A Társaságnak 2016-ban hosszú lejáratú kötelezettségei nem voltak.

<i>adatok E Ft-ban</i>	2015.12.31	2016.12.31
Vevőktől kapott előlegek	0	106.750
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	346.446	647.943
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	217.715	64.847
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	233.363	157.150
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	797.524	976.457
KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	797.524	976.457

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek között szerepelnek a munkavállalókkal szembeni kifizetési kötelezettségek, adók (SZJA, SZOCHO, szakképzési hj) ÁFA és egyéb adókötelezettségek.

k) Passzív időbeli elhatárolások

<i>adatok E Ft-ban</i>	2015.12.31	2016.12.31
Menedzsment díj 2016	0	11.023
BC Therm open book elszámolás	0	3 185
MOM lakossági elszámolás	0	1.185
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	15.393
Projektfejlesztés ráfordításai	0	365.729
Prémium és járulékai	106.273	149.635
Üzemeltetés, karbantartás költségei	50.997	66.748
Egyéb költségek	25.811	11.092
Könyvvizsgálat	1.182	1.182
Tagi kölcsön kamata	395	0
Költségek passzív időbeli elhatárolása	184.658	594.386
Halasztott bevételek	261.610	212.558
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK ÖSSZESEN	446.268	822.337

A Halasztott bevételek között kerül kimutatásra a tárgyévben 212.558 E Ft értékben felsődobszai vizierőmű rekonstrukciójához kapott KEOP támogatás bevételeként még el nem számolt összege.

l) Árbevétel

<i>adatok E Ft-ban</i>	2015.12.31	2016.12.31
Üzemeltetés, karbantartás árbevétele	4.432.938	5.422.053
Projektfejlesztés árbevétele	52.918	1.202.730
Igazgatási és menedzsment díjak	190.230	174.649
Egyéb	878	4.540
Értékesítés nettó árbevétele	4.676.964	6.803.972

A Társaság nem realizált export árbevételt.

m) Egyéb bevétel

<i>adatok E Ft-ban</i>	2015.12.31	2016.12.31
Céltartalék feloldása	29.996	65.000
Térítés nélküli átvétel időarányos része	49.052	49.052
Kapott kötbér, késedelmi kamat	122.864	2.804
Egyéb bevételek	310	175
Tárgyi eszköz értékesítésből származó bevétel	129	105
Egyéb bevétel	202.351	117.136

A Számviteli tv. változása miatt az Egyéb bevételek között szerepel a felsődobszai vízerőmű felújítására elnyert 376 065 E Ft vissza nem térítendő támogatás időarányos része 49 052 E Ft értékben.

n) Anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordítások főbb összetevői:

<i>adatok E Ft-ban</i>	2015.12.31	2016.12.31
Energiaköltségek (gáz, áram, víz, energia alapanyag)	1.479	276.371
Üzemeltetéshez és karbantartáshoz kapcsolódó alkatrészek	112.823	118.760
Üzemeltetési segédanyagok	79.386	59.007
Üzemanyagok	18.851	30.129
Munkaruhák, védőfelszerelések	8.991	13.429
Irodaszerek, egyéb anyagok	4.411	2.876
Anyagköltség	225.941	500.572
Projektfejlesztés igénybe vett szolgáltatásai	0	365 729
Karbantartási és üzemeltetési szolgáltatások	271.515	329.451
Menedzsment díjak	130.019	329.927
Bérleti díjak (gépkocsi, ingatlan, informatikai eszközök)	107.491	102.530
Szakértői díjak (műszaki, jogi, bérszámfejtés, könyvvizsgálat)	48.174	79.340
EBK szolgáltatások	25.264	34.876
Utazási, kiküldetés, konferencia, oktatás, posta	20.806	26.751
Reklám, marketing	5.795	6.735
Egyéb	2.476	5.714
Igénybe vett szolgáltatások értéke	611.540	1.281.053
Bankköltségek	13.773	20.145
Biztosítási díjak	10.288	17.620
Hatósági díjak, illetékek	4.656	3.507
Egyéb szolgáltatások értéke	28.717	41 272

A Társaság 2016-ban könyvvizsgálatra 3.100 E Ft költséget számolt el.

A Társaság az anyagjellegű ráfordítások között elszámolt a projektfejlesztési és karbantartási tevékenységéhez kapcsolódóan 655.488 E Ft ELÁBÉ-t és alvállalkozói teljesítményt és az üzemeltetési tevékenységéhez kapcsolódóan 1.117.244 E Ft közvetített szolgáltatást.

o) Személyi jellegű ráfordítások

A Társaság 2016. december 31-i záró létszáma 153 fő, melyből 91 fizikai, 62 szellemi foglalkozású. A személyi jellegű ráfordítások megoszlása a következőként alakult:

<i>adatok E Ft-ban</i>	2015.12.31	2016.12.31
Béreköltség	902.642	1.095.874
Személyi jellegű egyéb kifizetések	122.964	126.402
Bérfelárak	281.666	336.034
Személyi jellegű ráfordítások	1.307.272	1.558.310

p) Egyéb ráfordítások

<i>adatok E Ft-ban</i>	2015.12.31	2016.12.31
Adott támogatások, véglegesen átadott pénzeszközök, elengedett követelések	72.170	99.969
Adók (HIPA, innovációs jár. vízkészlet járulék stb)	70.416	103.619
Értékvesztés	0	58.790
Céltartalék képzés	1.826	75.906
Fizetett kötbér, késedelmi kamat	5.771	4.939
Értékesített tárgyi eszközök ráfordításai	129	255
Egyéb ráfordítások	37	750
Egyéb ráfordítások	150.349	344.228

A Számviteli tv. változása miatt az Egyéb ráfordítások között a Költségek ellentételezésére adott támogatások között került kimutatásra a 2015. évi oszlopban 31.888 E Ft 2015-ös rendkívüli ráfordítás.

q) Pénzügyi eredmény

A Pénzügyi eredmény főbb összetevői:

<i>adatok E Ft-ban</i>	2015.12.31	2016.12.31
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	10.714	13.216
Egyéb kapott kamatok	3.824	2.618
Kapott (járó) osztalék	327.593	0
Pénzügyi műveletek bevételei	342.131	15.834
Részesedések értékvesztése	12.789	35.511
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	11.761	14.273
Fizetendő kamatok	541	2.399
Befektetett pü. eszközök árfolyamvesztése, elengedett befektetett pü. eszközök.	2.410	921
Pénzügyi műveletek ráfordításai	27.501	53.104
Pénzügyi műveletek eredménye	314.630	-37.270

V. ADÓZÁS

A számviteli és az adózás alapjául szolgáló eredmény kapcsolata:

<i>adatok E Ft-ban</i>	2015.12.31	2016.12.31
Adózás előtti eredmény	1.063.568	1.233.179
Fejlesztési adóalapkedvezmény	0	500.000
TAO TV által elismert ÉCS összege	126.090	128.791
Előző évek céltartalékából felhasznált összeg	29.996	65.000
Osztalék bevétel leányvállalattól	327.593	0
Elhatárolható veszteség	257.737	0
Adóalap csökkentő tételek összesen	741.416	693.791
Számv. tv. szerinti értékcsökkenés, állományból kivezetett tárgyi eszköz könyv szerinti értéke	198.547	152.746
Céltartalék képzése	1.826	75.906
Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	5.557	13.110
Ki nem fizetett osztalék kamata	4.534	2.824
Költségek ellentételezésére adott támogatás	31.844	2.217
Követelésre elszámolt értékvesztés	0	1.494
Adóalap növelő tételek összesen	242.309	248.298
ADÓALAP	563.191	787.686
Társasági adó (10%,19%)	62.248	104.660
Előző évek korrekciója	295	2.000
Adókedvezmény	39.000	73.262
Adózott eredmény	1.040.025	1.199.781

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. RÉSZESEDÉSI VISZONYBAN ÁLLÓ VÁLLALKOZÁSOKKAL FOLYTATOTT TRANZAKCIÓK

A Társaság az év során az alábbi tranzakciókat bonyolította a 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-Agraria Kft, Civis Biogáz Kft, Exim-Invest 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>	2016 évi forgalom
Üzemeltetési és karbantartási díj	2.593.559
Igazgatási és menedzsment díjak	174.649
Továbbszámlázott szolgáltatás	211.890
Projekt menedzsment díjak	41.166
Egyéb	162
Összesen	3.021.426

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>	2016 évi forgalom
Menedzsment szolgáltatás	329.928
Gázbeszerzés	67.249
Könyvelési díj	40.968
Ingatlan bérleti díj	10.284
Egyéb	1.776
Összesen	450.205

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

<i>adatok E Ft-ban</i>	2016 évi forgalom
Fizetett kamatok	2.399
Kapott kamat	2.016
Összesen	- 383

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

VII. MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK

A Társaság által nyújtott garanciákat az ERSTE Bank Zrt. (1138 Budapest, Népfürdő utca 24-28) bocsátotta ki az alábbiak szerint:

Kedvezményezett	Garancia célja	lejárat	Összege
BC-Erőmű Kft 3700 Kazincbarcika, Bolyai tér 1	Jóteljesítési garancia szerződés szerint	2017.02.02	367.558.000 HUF
Budapesti Erőmű Zrt 1117 Budapest, Budafokú út 52	Teljesítési biztosíték	2020.01.15	5.000.000 HUF
Mavír Zrt 1031 Budapest, Anikó u. 4.	Teljesítési biztosíték	2017.01.31	7.786.200 HUF
Mavír Zrt 1031 Budapest, Anikó u. 4.	Teljesítési biztosíték	2017.01.31	29.955.160 HUF
Mavír Zrt 1031 Budapest, Anikó u. 4.	Ajánlati biztosíték	2017.01.30	10.000.000 HUF
Mavír Zrt 1031 Budapest, Anikó u. 4.	Ajánlati biztosíték	2017.01.30	10.000.000 HUF
Mavír Zrt 1031 Budapest, Anikó u. 4.	Ajánlati biztosíték	2017.01.30	10.000.000 HUF
Mavír Zrt 1031 Budapest, Anikó u. 4.	Ajánlati biztosíték	2017.01.30	10.000.000 HUF
Mavír Zrt 1031 Budapest, Anikó u. 4.	Garancia nyilatkozat	2017.12.31	10.000.000 HUF
TVK Erőmű Kft 3580 Tiszaújváros, TVK Ipartelep	Előlegvisszafizetési garancia	2017.10.10	679.660 EUR
TVK Erőmű Kft 3580 Tiszaújváros, TVK Ipartelep	Teljesítési Garancia	2017.10.10	679.660 EUR

VIII. ÜZLETVEZETÉS, IGAZGATÓSÁG, FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG

Az ügyvezetők a 2016. 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 olyan esemény, amely jelentősen befolyásolja a Társaság 2016. december 31-i beszámolóját.

XI FELTÁRT HIBÁK, HIBAHATÁSOK

A Társaságnál 2016. évben előző időszakokra vonatkozó hiba nem került feltárássra.

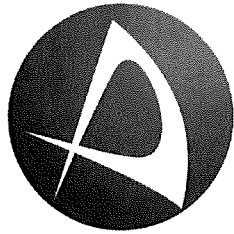
Budapest, 2017. február 28.



Papp András
ügyvezető



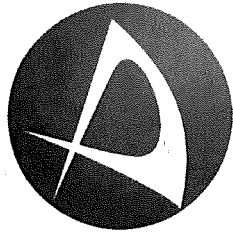
Bodó Sándor
ügyvezető



alteo group

YOUR POWERFUL PARTNER

Üzleti jelentés 2016



alteo group
YOUR POWERFUL PARTNER

1. 1. A Társaság tevékenysége

A piac kihívásainak eleget téve, 1999 tavaszán, a Budapesti Elektromos Művek Nyrt. (ELMŰ) és az Észak-Magyarországi Áramszolgáltató Nyrt. (ÉMÁSZ) közösen létrehozta a Sinergy Energiaszolgáltató, Beruházó és Tanácsadó Kft.-t. 2014. december 3.-án az ELMŰ Nyrt. és az ÉMÁSZ Nyrt. a Társaság 100%-os üzletrésztartására vonatkozó adásvételi szerződést írtak alá az ALTEO Energiaszolgáltató Nyilvánosan Működő Részvénytársasággal (továbbiakban ALTEO Nyrt.), amely tranzakciónak a zárása 2015. május 4.-én történt meg.

A Társaság megalakításakor az elsődleges cél az integrált energiaellátás kapcsán megjelenő növekvő vevői igények kezelése és olyan, Magyarországon még új eljárások bevezetése volt, amelynek eredményeként a potenciális partnerek részére hosszú távú, költséghatékony és környezetbarát energiaszolgáltatás valósulhat meg. E cél elérése érdekében a Társaság energiarendszerek kiépítésével, felújításával, illetve ezen rendszerek hosszú távú üzemeltetésével és karbantartásával foglalkozik iparvállalatok, épületenergetika és a távhőellátás területén. Az alapítás óta eltelt időszak eredményei igazolják, hogy a Sinergy Kft. piacvezető pozíciót szerzett a magyarországi energetika területén.

A Sinergy Kft. megbízható partnerként aktívan részt vesz ügyfelei optimális energiagazdálkodásának megvalósításában. A Társaság arra törekszik, hogy a leghatékonyabb módon járuljon hozzá az ügyfelek és partnerek által megfogalmazott változó igények megfelelő szintű kielégítéséhez. Mindezek érdekében Integrált Irányítási Rendszert működtet, amely lefedi az ISO 9001:2008, az ISO 14001:2004, és az OHSAS 18001:2007 szabvány követelmény rendszerét. Mind három rendszer külső fél –SGS Hungária Kft.- által auditált és tanúsított, minden telephelyünkre kiterjedően. Az éves megújító auditra 2015. decemberében

került sor, melyet sikeresen teljesített Társaságunk. A 2003 óta működtetett rendszert munkatársaink hatékonyan alkalmazzák napi munkájuk során.

A Társaság a mérlegforduló napon 153 főt foglalkoztat, valamint tizenegy társaságban – kilenc társaságban 100 %-os tulajdoni aránnyal – rendelkezik részesedéssel.

2. Üzleti tevékenység értékelése

a. Ipari Energiaellátás

Az ipari termelés minden területén fokozódó verseny új feladatok elé állítja a döntéshozókat, tulajdonosokat. A piac kihívásainak csak azon vállalatok tudnak megfelelni, amelyek erőforrásaikat a lehető leghatékonyabban használják ki, és azokat a fő tevékenység fejlesztésére használják. Minden egyes termelőfolyamat igényel energiát, hő-, hűtési-, villamos energia és sűrített levegő formájában. Az energiatermelő és átalakító rendszerek kiépítése, karbantartása és hatékony, környezetbarát üzemeltetése töke- és szaktudás igényes folyamat, mely ugyan nem tartozik szervesen a fő tevékenységi körbe, de megléte szinte minden esetben elengedhetetlen.

Megoldást nyújthat, ha az energiarendszerrel összefüggő sokrétű gazdasági és műszaki feladatok elvégzésére egy, az ezen tevékenységekre szakosodott Társaság kerül megbízásra. A Sinergy Kft. iparvállalatok részére ajánlott szolgáltatása a meglévő energiatermelő rendszerek szakszerű és hatékony karbantartása és üzemeltetése, a szükséges korszerűsítések elvégzése, illetve új beruházások esetén az adott rendszerek teljes körű kiépítése. A meglévő szakmai háttér és felelősség biztosítékot nyújt a hosszútávon is költség- és energiahatékony, valamint környezetbarát energiaellátásra. Az adott iparvállalatnál így felszabaduló erőforrások pedig a fő tevékenységi kör fejlesztésére fordíthatóak.

b. BorsodChem ipari erőmű, üzemeltetés-karbantartás

A beruházás az első nagyteljesítményű ipari erőmű és az első ipari erőmű, amely visszkereset nélküli projektfinanszírozás keretében valósult meg. Az erőmű lefedi a BorsodChem teljes ipari gőzszükségletét, valamint biztosítja a villamosenergia-igény több mint 60 %-át. Az erőmű két 25 MW névleges villamos teljesítményű gázturbinából és két póttüzeléses hőhasznosító kazánból áll.

Társaságunk részt vett a beruházás fejlesztésében és a 2001. június 1-jei kereskedelmi üzemkezdet óta 18 fős személyzettel felelős az erőmű hosszú távú üzemeltetéséért és karbantartásáért. A Társaság 20 évre szóló Üzemeltetési és Karbantartási Szerződés keretében látja el az erőművet tulajdonló leányának a BC-Erőmű Kft.-nek az üzemeltetését. A 2005-ös üzleti évtől érvényes árképzési módszer szerint a Társaságnak a tevékenységgel összefüggő költségeit, mint elismert ráfordításokat megtéríti az erőmű egy a BorsodChem üzemi szintű nyereségének függvényében változó nyereségtartalommal egyetemben.

c. MOL Petrolkémia ipari erőmű, üzemeltetés-karbantartás

A BorsodChem mintájára a MOL Petrolkémia Zrt. (egykori TVK Nyrt.) is saját célú ipari erőmű megvalósítása mellett döntött fűtési és technológiai hőigényének biztosítására, valamint villamos energia igényeinek részleges fedezésére. Az erőmű alapját egy 25 MWe villamos teljesítményű gázturbinából, a hozzá csatlakozó póttüzeléses hőhasznosító kazánból és egy 10 MWe villamos teljesítményű elvételes, kondenzációs gőzturbinából álló kombinált ciklusú egység képezi. Ezen felül három kiegészítő kazán biztosítja a tartalék és csúcs gőztermelő kapacitást. Az erőmű egy önálló projektársaság, a TVK-Erőmű Kft. beruházásában valósult meg.

A tulajdonosok megbízása alapján a Sinergy Kft. látja le az erőmű hosszú távú üzemeltetését és karbantartását. E feladatok teljesítésére Társaságunk 19 munkavállalót foglalkoztat.

Munkatársaink felelősek az MPK fűtési- és használati melegvíz-szolgáltatásáért, valamint a sikeres próbaüzem lezárását követően 2004 szeptemberétől az erőmű teljeskörű üzemeltetéséért.

d. TVK Vízelőkészítő, üzemeltetés-karbantartás

A MOL Petrolkémia Zrt. (korábbi nevén Tiszai Vegyi Kombinát Nyrt. – továbbiakban TVK Nyrt.) fejlesztései és a TVK-Erőmű Kft., mint új fogyasztó belépése jelentősen megnövelték a sótalanvíz-igényt. Ezen igénynövekedések mellett az egyre szigorodó környezetvédelmi előírások következtében a TVK Nyrt. meglévő vízelőkészítő üzeme nem működhetett tovább az elavult technológiával. A fenti változások miatt a TVK Nyrt. a vízszolgáltatás kiszervezése mellett döntött és felkérte a Sinergy Kft.-t, hogy biztosítsa a TVK Nyrt. és a TVK-Erőmű Kft. sótalanvíz igényének hosszú távú kielégítését egy új vízelőkészítő létesítmény

megvalósításával. Az új vízelőkészítő mű technológiája a Tisza vizét nyersvízként felhasználó elő- és ultra-szűrőkből, fordított ozmózis berendezésből, valamint utófinomító kevertágyas ioncserélőkből áll.

A vízelőkészítő a Sinergy Kft. 100%-os leányvállalatának, a Tisza WTP Kft.-nek beruházásában valósult meg 2003 novemberében. A vízkezelő üzemeltetését és karbantartását a Sinergy Kft. állományába tartozó 11 fős személyzet látja el.

2016.-ban Tisza WTP Kft és a MPK Zrt. meghosszabbították a felek között 2002. október 11. napján létrejött, 2018. december 31. napjáig hatályos, tápvíz szolgáltatás nyújtására vonatkozó hosszútávú szerződését. Az újonnan aláírt szerződés értelmében a Tisza-WTP 2027. július 25. napjáig fogja tápvízzel ellátni az MPK-t.

e. Távhőellátás

Magyarországon több mint száz olyan város található, ahol a távhőellátás kisebb-nagyobb szerepet kapott a lakossági, illetve bizonyos esetekben az ipari fűtési és használati melegvíz szolgáltatásban. A Sinergy Kft. a távhőszolgáltató társaságok partnere, a meglévő hőtermelő-, elosztó- és szolgáltató rendszerek harmadik feles finanszírozásban történő korszerűsítésében, üzemeltetésében.

A fűtőerőmű két termékének – villamos energia és hőenergia – piaca az utóbbi években megváltozott, részben átalakult.

A villamos energia törvény (VET) és a hozzá kapcsolódó rendeletek alapján 2011. június 30-ig a MAVIR Zrt. köteles volt bizonyos típusú erőművektől központilag rögzített áron az általuk termelt villamos energiát átvenni. A Kazinc-Therm Kft., a Tisza-Therm Kft., a Zugló-Therm Kft., az Ózdi Erőmű Kft. által tulajdonolt létesítmények és a Sinergy Kft tulajdonában álló Rózsakert gázmotoros blokkfűtőerőmű is ezen körbe estek, így a MAVIR Zrt.-nek értékesítették a megtermelt villamos energiát.

2011. július 1-től azonban a módosult villamos energia törvény (VET) és a hozzá kapcsolódó rendeletek alapján a szabadpiacon értékesítette a villamos energiát a Kazinc-Therm Kft., a Tisza-Therm Kft., a Zugló-Therm Kft. az Ózdi Erőmű Kft és a Sinergy Kft (Rózsakert Fűtőerőmű) a központilag rögzítetttnél alacsonyabb áron. Ettől az időponttól kezdve a gázmotorokat nem gazdaságos zsinór (kivéve völgy időszakok) üzemen működtetni – ahogy ez 2011 előtt gyakorlat volt – hanem csak akkor, amikor az aktuális piaci földgáz és villamos

energia árak és/vagy a villamos energia szabályozási piac ezt lehetővé teszi. Emiatt a gázmotorok rendelkezésre álló kapacitásait nem lehet teljes mértékben kihasználni.

A hőenergia termelés feladata a fentiek következtében áttérhelődött a forró víz kazánokra. Ezzel párhuzamosan a távhő szolgáltató hőigénye is folyamatosan csökken, köszönhetően a panelprogramnak és egyéb energia hatékonysági intézkedéseknek.

i. Kazincbarcika és Tiszaújváros fűtőerőművek

A Kazincbarcika és Tiszaújváros távhőtermelését biztosító fűtőerőművek korszerű technológiájával a kapcsolt hő- és villamosenergia-termelés gazdasági és környezetvédelmi előnyeit kihasználó létesítmények. A fűtőerőművek épülete és összes berendezése a kor technikai színvonalának megfelelő kialakítással, illetve felszereltséggel rendelkezik. A fűtőerőműveket 20 éven keresztül hosszú távú hőszolgáltatási szerződés keretében a Sinergy Kft. üzemelteti.

A kazincbarcikai fűtőerőmű a Sinergy Kft 100%-os leányvállalatának, a *Kazinc-Therm Kft*-nek a tulajdonában áll. A Társaságot, mint önálló projektársaságot a Sinergy Kft. a kockázatok korlátozása és az optimális finanszírozás kialakítása érdekében hozta létre 2001. október 1-jén.

Az üzemeltetést és karbantartást az anyavállalat végzi egy hosszú távú üzemeltetési és karbantartási szerződés keretében, mivel a Kazinc-Therm Kft-nek nincs üzemeltetési személyzete.

A tiszaújvárosi fűtőerőmű a Sinergy 100%-os leányvállalatának, a *Tisza-Therm Kft*-nek a tulajdonában áll. A Társaságot, mint önálló projektársaságot a Sinergy Kft. a Kazinc-Therm Kft. mintájára hozta létre szintén 2001. október 1-jén.

Az üzemeltetést és karbantartást az anyavállalat végzi egy hosszú távú üzemeltetési és karbantartási szerződés keretében, mivel a Tisza-Therm Kft-nek nincs üzemeltetési személyzete.

ii. FŐTÁV Füredi úti fűtőerőmű

A FŐTÁV Zrt. Füredi úti fűtőművének gázmotoros korszerűsítésére kiírt pályázatának nyerteseként a FŐGÁZ Zrt.-vel közösen a Sinergy Kft. a projekt megvalósítására és üzemeltetésére önálló Társaságot hozott létre Zugló-Therm Energiaszolgáltató Kft. néven 2003. július 2-án. A Projektársaságban a Sinergy Kft. az üzletrészek 49%-át birtokolja.

A beruházással egy technológiájában korszerű, működésével a kapcsolt hő- és villamos energia termelés gazdasági és környezetvédelmi előnyeit kihasználó létesítmény valósult meg. A létesítmény három darab, egyenként 6.060 kWe villamos és 5.700 kWth hőteljesítményű, Wärtsilä (finn) gyártmányú gázmotort és azok segédberendezéseit tartalmazza. A gázmotoros fűtőerőmű a zuglói hőkörzet energiaigényének több mint 1/3-át fedezi.

A több mint egy éves beruházási időszakot követően az erőmű 2005. június 1-jén kezdte meg a kereskedelmi üzemét. A beruházás 4,7 Mrd. Ft értékben került aktiválásra, mely összeg 75%-át az OTP/MKB bankkonzorcium finanszírozta. A Társaság jegyzett tőkéje 902 MFt. Az erőmű üzemeltetését szerződéses alapon a Sinergy Kft. végzi.

iii. Ózd gázmotoros blokkfűtőerőmű

A Ózdi Erőmű Korlátolt felelősségű társaság 2005. április 28-án került megalapításra. A 100%-os tulajdonú Társaság jegyzett tőkéje 2006. december 31-én 431 MFt.

A Ózdi Erőmű Kft. abból a célból alakult, hogy a gázmotoros blokkfűtőerőmű beruházás keretében az Ózdi Távhő Kft. telephelyén villamos energiát és hőenergiát termeljen és értékesítsen.

A beruházás – melynek aktivált értéke 1.196 MFt – finanszírozása visszkereset nélküli projektfinanszírozáson alapul, melyhez 70% mértékben az idegen tőkét a CIB Bank Zrt. biztosítja hitelkeret-szerződés keretében. Az erőmű üzemeltetését szerződéses alapon a Sinergy Kft. végzi.

f. BC-Therm

A kazincbarcikai székhelyű BorsodChem Zrt.. Európa jelentős vegyipari társasága két fő termékcsoporttal. A műanyagipari alapanyagként használatos vinilek (PVC port és – kompaundok) valamint izocianátok (MDI, TDI) több mint felét nyugat-európai piacokon értékesíti a BorsodChem, a fennmaradó rész pedig – az Európán kívüli minimális exportot leszámítva – közép- és kelet-európai vevőkhöz kerül. Ezen vegyipari folyamatok nagy energiaigénye miatt a BC Zrt. gőzigénye folyamatosan növekedett. Az ellátás biztonságának fokozása előtérbe helyezte egy új hőtermelő létesítmény szükségességét. Így a BC Zrt. vezetése – szem előtt tartva jövőbeni technológiai fejlesztéseit - egy új kazántelep megvalósításáról döntött. Továbbá döntést hozott arról, hogy a beruházás megvalósítását és azt követő üzemeltetését külső partner szolgáltatásaként kívánja igénybe venni hosszú távú szerződés keretében.

A beruházás megvalósítása önálló projektársaság létrehozásával történt (BC-Therm Kft.), mely 100%-ban a Sinergy Kft. tulajdonát képezi.

A 110 t/h gőztermelő kapacitású kazán 32 bar nyomású, 370 °C hőmérsékletű túlhevített gőzzel szolgálja ki a gyártelep hosszú távú technológiai hőigényét. A kazánberendezés természetes cirkulációjú, besugárzott tüzterű, membránfalakkal határolt, egydobos, kéthuzamú, fekvő elrendezésű, ECO-val, túlhevítővel ellátott gőztermelő berendezés 2 db alternatív gáz-olaj-hidrogén tüzelőanyagú homlokégővel, nyomásalatti tüzeléssel.

A magas rendelkezésre állási követelmény érdekében a tüzelőberendezés kettős független villamos és földgáz betáplálással rendelkezik, alternatív tüzelőanyagként tüzelőolaj fogadásra alkalmas égők kerültek betervezésre, valamint dízel aggregát biztosítja az önálló villamos energia ellátás lehetőségét. A beruházás további részét képezi a Kazántelepet a Borsodchemmel és a szomszédos BC-Erőművel összekötő gőz távvezeték és elosztó rendszer.

A BorsodChem Zrt. és a BC-Therm Kft. a már megvalósult Létesítményt olyan mértékben alakította át 2011 során, hogy az így átalakított Létesítményben a BC Zrt. üzemében keletkező, korábban ammóniagyártáshoz felhasznált hidrogént, valamint a BC Zrt. telephelyén földgáz bontásából keletkező magas nyomású hidrogén egy részét eltüzelve gőztermelésre hasznosítani lehessen (Hidrogénprojekt).

A fenti átalakítást követő sikeres üzemi próbák után a hidrogéntüzeléssel kiegészült Létesítményben 2011. december 15-én indult újra teljes funkcionalitással a kereskedelmi üzem.

A Társaság közel 18 M EUR értékű beruházás keretében valósította meg a BorsodChem területén ezt a fejlesztést. A beruházás a hasonló projektek mintájára szintén visszkereset nélküli projektfinanszírozás keretében valósult meg.

Az erőmű üzemeltetését szerződéses alapon a Sinergy Kft. végzi.

g. Sárospataki gázmotoros blokkfűtőerőmű

A Sárospataki Távhő Kommunális Szervezet az Önkormányzat 100%-os tulajdonában lévő, a város távhőszolgáltatásáért felelős gazdasági szervezet. A Távhő Kommunális Szervezet 2000-ben pályázatot írt ki a városi fűtőmű kapcsolt energiatermelő berendezéssel történő korszerűsítésére, melyet a Sinergy Kft. nyert el. A beruházás a Tokaj-Hegyalja régió első ilyen jellegű fejlesztése, amely hozzájárul a távhőtermelés hatékonyságának javításához. A gázmotorral termelt hő a távhőrendszer hőigényeinek több, mint 50%-át fedezi.

A Sinergy Kft. a gázmotoros blokkfűtőerőművet 10 év futamidőn keresztül hosszú távú hőszolgáltatási szerződés keretében üzemelteti. A szerződés 2011-ben lejárt, a berendezés azóta nem üzemel, állagának megóvására megtörténtek a megfelelő intézkedések. Jelenleg tárgyalások folynak a gázmotor további felhasználásának feltételeiről.

h. Épületenergetika - MOM Park energiaközpont

A Bayerische Landesbank és a Schörghuber Unternehmensgruppe közös beruházásban új városrészt alakított ki Budapest XII. kerületében a volt Magyar Optikai Művek (MOM) területén közel 40.000 m² alapterületen. A létesítmény keretén belül irodaházak, magas igényeket kielégítő lakások valamint egy multifunkcionális központ, üzletekkel, éttermekkel, Multiplex mozival került megvalósításra. A megkötött szerződések értelmében a MOM Park hűtési-, fűtési- és részben villamosenergia ellátását egy integrált szolgáltatás keretében biztosítjuk 15 éven keresztül. Az épületkomplexum 2005. áprilisában értékesítésre került. Az új tulajdonos, PBW Real Estate Fund, mint jogutód változatlan feltételekkel átvette a szerződésünket.

A Sinergy 2000. év végétől látja el a teljes épületkomplexum fűtési-, hűtési- és villamos energia szolgáltatását. A Sinergy Kft. a 2015. október 31-ig tartó hosszú távú energiaszolgáltatási szerződését a MOM-Park MFC Kft.-vel 2018. szeptember 30. napjáig, illetve - amennyiben a MOM-Park MFC Kft. egyoldalú nyilatkozatával indítványozza – 2021. szeptember 30. napjáig meghosszabbította.

i. Vízierőművek

A Sinergy Kft a Hernád folyón, Felsődobsza és Gibárt térségében egy-egy vízierőművet üzemeltet. Az erőművet anyavállalatától, az ÉMÁSZ-tól bérlő. A felsődobszai vízierőműben 2012. júliusában KEOP támogatással, teljesítménynövelő beruházás kezdődött, az üzembe helyezés 2013. szeptember 1-én megtörtént.

j. MPK Kazán építése

A Társaság 2016. február 3.-án több mint kétmilliárd forint értékű fővállalkozói szerződést kötött a TVK-Erőmű Kft-vel a TVK Ipartelepen létesülő új üzem gőzellátását biztosító kazánház kulcsrakész kivitelezésére.

A szerződés alapján a Sinergy, egy óránkénti 75 tonna kapacitású gőzkazánt telepít a TVK Ipartelepen. Az új kazán a TVK Erőmű Kft. már meglévő rendszeréhez kapcsolódik majd, és a megfelelő mennyiségű, 410 Celsius-fokos gőzt 40 bar nyomáson fogja megtermelni. A Tiszaújvárosban megvalósuló beruházást 2017 augusztusában kell üzemkészen átadnia a Sinergy-nek.

3. Egészségvédelem, Biztonságtechnika Környezetvédelem (EBK)

Társaságunk a minőség és a környezetvédelem iránti elkötelezettsége mellett kiemelten fontosnak tartja a munkavállalói és a területén munkát végző alvállalkozók biztonságát. Így 2006.-tól az OHSAS 18001 szabvány szerinti munkahelyi egészségvédelem és biztonság irányítási rendszert (továbbiakban: MEBIR) is működtet, integrálva azt a meglévő minőség és környezetirányítási rendszerrel. Az ez iránt érzett felelősség érvényesítése érdekében a Társaság 2016-ben is sikeresen teljesítette az integrált irányítási rendszer harmadik fél - SGS Hungária Kft.- általi auditját, amely integrált rendszer kiterjesztésre került az ISO 50001

szabvány szerinti rendszerrel is. Célunk az integrált rendszer működtetésével a minőség és EBK feladatok egységes rendszerszemléletben való kezelése, az EBK kockázatok minimálisra csökkentése, a szükséges intézkedések költség hatékony végrehajtása mellett a jogszabályi előírások teljesítése, a vállalati kiválóságra törekedve.

A munkahelyi kockázatértékelések megállapításaival, valamint a környezeti hatásregiszterekkel összhangban dolgoztuk ki az EBK célokat, programokat.

Ennek érdekében az alábbi fő területekre koncentrálnak:

Az EBK tevékenységünk folyamatos javítása, kockázatok elfogadható szintre való csökkentése, és az EBK események megelőzése.

Munkavállalóink biztonsága mellett a területünkön dolgozó kivitelezők, alvállalkozók biztonságának megteremtése, az EBK követelmények szerződésben való megfogalmazásával, a munkák megfelelő biztonságos előkészítésével, a biztonsági dokumentum és kulcsszéf rendszer alkalmazásával, szigorú munkaengedélyezési rendszer működtetésével.

Munkatársaink aktív bevonása a munkavédelemmel kapcsolatos tevékenységbe, a Munkavédelmi Bizottság és Paritásos Munkavédelmi Testület működtetésével.

A biztonsági és környezeti kultúra fejlesztése, amit a munkavállalóink folyamatos EBK képzésével valósítunk meg.

Társaságunknál 2016. évben két munkanap kieséssel járó munkabaleset történt. Foglalkozási megbetegedés, fokozott expozíció nem volt. Környezetszennyezés nem történt. A tevékenységünk során a környezetbe határértéket meghaladó káros anyag kibocsátás nem volt.

A Sinergy Kft. részesedésein (Tisza-Therm Kft., Kazinc-Therm Kft., Zugló-Therm Kft. illetve BC-Therm Kft.) keresztül érintett az ún. „CO2 kibocsátás-kereskedelmi rendszerben”. A szén-dioxid kibocsátással járó tevékenység végzéséhez mindegyik létesítmény érvényes engedéllyel rendelkezik.

4. Vezető tisztségviselők, alapszabály módosítása

A Társaságnak nincs felügyelő bizottsága. Az ügyvezetők a 2016. évben nem részesültek tiszteletdíjban, illetve egyéb járandóságban, tisztségviselők részére a társaság előleget, kölcsönt, illetve hitelt nem folyósított.

5. Mérlegfordulónapot követő események

A mérleg fordulónapja után nem zajlott le olyan esemény, amely jelentősen befolyásolja a Társaság 2016. december 31-i beszámolóját.

6. Eredmény


A Sinergy Kft. a fentiekben bemutatott tevékenységéből összességében 6.804 M Ft árbevételt és 117 M Ft egyéb bevételt realizált a 2016-os üzleti évben. A bevétellel szemben 5.651 M Ft ráfordítás áll. Az árbevétel és költségek különbségeként a Társaság 2016-ban 1.270 M Ft üzemi eredményt ért el. A Társaság -37 M Ft pénzügyi eredménnyel (veszteség) zárta a 2016-os üzleti évet.

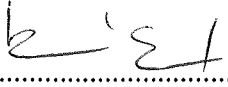
A Társaság adózás előtti eredménye 1.233 M Ft-ot tett ki, amely után az adófizetési kötelezettség 33 MFt volt.

Az Ügyvezetés a 2016. évi mérleg és eredmény kimutatás alapján 6.978.179 E Ft mérlegfőösszeg és 1.200 M Ft adózott eredmény megállapítását és egyben ezen eredmény eredménytartalékba helyezését javasolja.

A Társaság tevékenységében nem várható a jövőben jelentős változás.

Budapest, 2017. február 28.


.....
Papp András
ügyvezető


.....
Bodó Sándor
ügyvezető