

VÜZ Nonprofit Kft  
Keszthely, Vásár tér 10.

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**  
a VÜZ Nonprofit Kft 2016. évi mérlegbeszámolójához

## 1. ÁLTALÁNOS FEJEZET

### 1.1. A vállalkozás bemutatása

A vállalkozás neve: VÜZ Keszthelyi Városüzemeltető Egyszemélyes Nonprofit Kft  
(1992.02.01-től 2011.02.28-ig: Keszthelyi Városüzemeltető Egyszemélyes Kft)

A vállalkozás rövidített neve: VUZ Nonprofit Kft  
(1992.02.01-től 2011.02.28-ig: Keszthelyi Városüzemeltető Kft)

Jogelődje: Keszthelyi Városgazdálkodási Vállalat  
Alapítás éve: 1954

A társaság székhelye: Keszthely, Vásár tér 10.

Az alapítás dátuma: 1992.02.01.

A cégbejegyzés dátuma: 1992.05.21.

Cégbejegyzés ideje: 1992. Február 1.

Cégjegyzék száma: 20-09-060943

Statistikai számjele: 10746569-3530-572-20

Alapító: Keszthely Város Önkormányzata

Alapítói vagyon:	256.560 ezer Ft
ebből: apport	223.230 ezer Ft
készpénz	33.330 ezer Ft

Tulajdonos megalapítástól folyamatosan 100 %-ban Keszthely Város Önkormányzata

A vállalkozás alapításának célja, hogy a tulajdonos önkormányzat által megbízott feladatokat (strandok-, parkolók-, piac-, temetők- üzemeltetése, vagyionkezelés, stb.) ellássa, emellett szabad kapacitásával vállalkozási tevékenységet folytasson.

Engedélyezett főbb tevékenységi kör:

Nem jövedelemszerzésre irányuló tevékenységek:

- Gőzellátás, légkondicionálás
- Nem veszélyes hulladék gyűjtése
- Veszélyes hulladék gyűjtése
- Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
- Veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
- Hulladék újrahasznosítása
- Szennyeződésmentesítés, egyéb hulladék kezelés
- Vagyonkezelés
- Saját tulajdonú, bérelt ingatlanok bérbeadása, üzemeltetése
- Ingotlankezelés
- Zöldterület kezelés
- Temetkezés, temetkezési kiegészítő szolgáltatás

Egyéb tevékenységek

- Fűrészárú gyártás
- Egyéb közlekedési eszköz javítása
- Villamosenergia-temelés
- Villamosenergia-szállítás
- Villamosenergia-elosztás
- Villamosenergia-kereskedelem
- Gázkereskedelem
- Víztermelés-, kezelés-, ellátás
- Használt eszköz bontása
- Épületépítési projekt szervezése
- Lakó- és nem lakó épület építése
- Bontás
- Építési terület előkészítése
- Villanyszerelés
- Víz-, gáz-, fűtés-, ..... szerelés
- Vakolás
- Festés, üvegezés
- Tetőfedés, tetőszerkezet építés
- Gépjárműjavítás, karbantartás

Közúti áruszállítás  
 Raktározás, tárolás  
 Számítógépes programozás  
 Számítógépes üzemeltetés  
 Számviteli tevékenység  
 Gépjármű kölcsönzés  
 Időszaki munkaerő közvetítése  
 Építmény üzemeltetés  
 Egyéb takarítás  
 Követelés behajtás  
 Egyéb tevékenységek

A 2016 évi adózott eredmény: 12763 ezer Ft

Képviselőre jogosult, beszámoló aláírására kötelezett személy:

Göncz Attila ügyvezető igazgató Keszthely, Gagarin u. 26.

### **Piaci pozíciók**

A tevékenységek jelentős része szolgáltatás, mely Keszthely város és vonzáskörzetére terjed ki.

### **Lényeges befektetési és szerkezetváltási események, tervek**

A 2011. március 1.-től a vállalkozás nonprofit kft-vé alakult át.

Tulajdonosi döntés következtében a zöldterületi tevékenységeinket 2011.05.31.-i hulladékszállítási tevékenységünket 2012.04.30.-i dátummal beszüntettük. Előbbi tevékenységünket a GESZ vette át, utóbbi a Keszthelyi HUSZ Nonprofit Kft-hez került kiválással.

További terveink, a szállítói követelések csökkentése, az üzemviteli hitelállomány minimalizálása, likviditási helyzet javítása, eszközállomány kifogástalan állapotban tartása.

### **1.2. Kapcsolt vállalkozások bemutatása**

A kft kapcsolt vállalkozási viszonyban van az alábbi vállalkozásokkal:

1. KETÉH Keszthely és Térsége Hulladékkezelő K Ft , Keszthely, Vásártér 10.  
 Rövidített neve: KETÉH Kft.  
 Alakulás dátuma: 2002. szeptember  
 Cégjegyzékszám: 20 09 065529  
 Székhelye és telephelye: 8360. Keszthely, 0249/7 hrsz  
 Fő tevékenységi köre: 3821 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása  
 Alapítói: Keszthely Város Onkormányzata: 51%  
           Vasi Consulting Kft: 34%  
           Keszthelyi Városüzemeltető Kft: 15%  
 Egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásnak minősül
2. Keszthelyi HUSZ Hulladékszállító Egyszemélyes Nonprofit Kft  
 Rövidített neve: HUSZ Kft.  
 Alakulás dátuma: 2011. április  
 Cégjegyzékszám: 20 09 071577  
 Székhelye: 8360. Keszthely, 0249/7 hrsz  
 Fő tevékenységi köre: 3821 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása  
 Alapítója: Keszthely Város Onkormányzata  
 Kapcsolt vállalkozásnak azért minősül, mert a tulajdonos ugyanaz
3. Keszthelyi Televízió Nonprofit Kft  
 Alakulás dátuma: 1995  
 Cégjegyzékszám: 20-09-062475  
 Székhelye: 8360. Keszthely, Fő tér 1.  
 Fő tevékenységi köre: Film-, video- és televízióműsor-gyártás  
 Alapítója: Keszthely Város Onkormányzata  
 Kapcsolt vállalkozásnak azért minősül, mert a tulajdonos ugyanaz
4. Keszthelyi Városfejlesztő Nonprofit Kft  
 Alakulás dátuma: 2009  
 Cégjegyzékszám: 20-09-069611  
 Székhelye: 8360. Keszthely, Fő tér 1.  
 Fő tevékenységi köre: Egyéb információ-technológiai szolgáltatás  
 Alapítója: Keszthely Város Onkormányzata

Kapcsolt vállalkozásnak azért minősül, mert a tulajdonos ugyanaz

5. Keszthely Város Önkormányzata  
Transzferár nyilvántartás szempontjából tulajdonosunk is kapcsolt vállalkozásnak minősül

### **1.3. Befolyással rendelkező tagok bemutatása**

Minősített többségi befolyással (100%) rendelkező tag Keszthely Város Önkormányzata

### **1.4. Befolyással bíró részesedések bemutatása**

Vállalkozásunk a KETEH Kft-ben rendelkezik részesedéssel

Jegyzett tőkénk 3 millió Ft, ebből részesedésünk: 450 ezer Ft 15%

Tőketartalék alapításkor: 36000 ezer forint, ebből 9 millió forintot a vállalkozásunk biztosított  
Részesedésünk a KETEH Kft-ben nem többségi befolyás (15%)

### **1.5. Információk az összevont éves beszámolóról**

A VUZ Nonprofit Kft-nek összevont éves beszámoló készítési kötelezettsége nincs.

### **1.6. Általános számviteli információk**

#### **A társaság számviteli politikájából kiemelendő:**

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján a társaságnak a beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettség megállapításánál a Tv. vonatkozó előírásait kell alkalmaznia.

A társaság a számviteli törvény értelmében kettős könyvvitel vezetésére kötelezett.

A vállalkozásnál a mérleg fordulónapja december 31. , a mérlegkészítés időpontja március 31.

A devizában fennálló kötelezettségek értékelése az OTP Bank eladási és vételi árfolyamának átlagán történik.

A vállalkozásnak konszolidálási kötelezettsége nincs.

Kötelező számviteli szabályzatok:

Számviteli politika, Értékelési szabályzat, Számlarend, Pénzkezelési szabályzat, Leltározási szabályzat, Selejtezési szabályzat, Bizonylati rend, Önköltségszámítási szabályzat

Mérleg formája: Eves beszámoló "A" változat

Eredménykimutatás formája: "A" változat összköltség eljárással. A könyvelés elsődlegesen az 5-ös számla osztályban történik 2004. Január 1-től.

**Az értékcsökkenés elszámolása:** az eszközök teljes körénél lineáris módszerrel történik a leírás.

A leírás alapja a maradványértékkel csökkentett bruttó érték.

Maradványérték tekintetében a vállalkozás az 1.000.000.- Ft-ot elérő értéket tekinti jelentősnek.

A vállalkozás 2005 dec.31-ig a 15 ezer Ft egyedi beszerz. érték alatti tárgyi eszközöket aktiválás után azonnal egy összegben számolta el értékcsökkenésként. 2006. Jan 1-től ez az összeg 100 ezer Ft-ra nőtt.

A hónap közben üzembe helyezett eszközök értékcsökkenési leírása 2008-ig a tárgyhót követő hónap elsejével kezdődött, 2008. jan 1.-től kezdődően az üzembe helyezés időpontjától kezdődik.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása a kft-nél ezideig nem történt.

#### **A vállalkozás könyvvizsgálójának bemutatása:**

PENZINFO Audit Könyvszakértő és Szaktanácsadó Kft

Képviseli: Forgácsné Szádvári Eva ügyvezető

Bsz: 002660

Díjazása: 960.000.- Ft

#### **A Könyvviteli szolgáltatást végzők bemutatása:**

Mérleg elkészítéséért felelős személy neve, címe:

Farkas Róbert főkönyvelő Keszthely, Bercsényi Miklós u. 50.

regisztr. szám: 138200

## 2. RÉSZLETEZŐ FEJEZET

### 2.1. Immateriális javak

Az immateriális javakon belül a vagyoni értékű jogok között a kft szoftverei szerepelnek.

	nyitó		záró	
Bruttó érték	24 892	E Ft	26 499	E Ft
Értékcsökkenés	24 327	E Ft	24 674	E Ft
Nettó érték:	565	E Ft	1 825	E Ft

### 2.2. Tárgyi eszközök

Vagyonkezelésbe vett önkormányzati eszközök: városi piac területe és az azon található épületek, építmények.

#### Immateriális javak és tárgyi eszközök alakulása 2016.01.01. - 2016.12.31.

(adatok ezer forintban)

	Immateriális javak	Ingatlanok	ebből:			Műszaki berend gépjármű	Egyéb berend tetsz.,...	Beruházások	Összesen:
			foldterület	épület	építmény				
<b>Bruttó érték:</b>									
Nyitó	24892	1729707	117172	252951	1359584	599836	185496	38697	2578628
Növekedés	1725	76693		35032	41661	134638	5807		
Csökkenés	118	4702			4703	16922	10954		
Záró	26499	1801698	117172	287983	1396542	717552	180349	32401	2758499
<b>Értékcsökkenés</b>									
Nyitó	24327	504194	0	86839	417355	298834	146849		974204
Növekedés	465	79148		5987	73161	37249	14276		131138
Csökkenés	118	2125			2125	13196	17317		32756
Záró	24674	581217	0	92826	488391	322887	143808	0	1072586

### 2.3. Befektetett pénzügyi eszközök:

	nyitó		záró	
Ketéh Kft-ben részesedés	9 450	E Ft	9 450	E Ft
Dolgozóknak adott munkáltatói építési kölcsön	3 367	E Ft	3 178	E Ft
Osszesen:	12 817	E Ft	12 628	E Ft

Értékvesztés, értékhelyesbítés ezen eszközökre nem történt.

### 2.4. Készletek

	nyitó		záró	
Anyagok	4 241	E Ft	3 245	E Ft
Aruk	195 496	E Ft	29 826	E Ft
Készletekre adott előlegek	0	E Ft	0	E Ft
	199 737	E Ft	33 071	E Ft

A kft-nél a 2017. év folyamán veszélyes hulladék forgalom nem volt.

### 2.5. A követelések nyilvántartási értékének változása

	nyitó		záró	
Vevők	90 214	E Ft	95 197	E Ft
Követ kapcsolt vállalkozással szemben	35 027	E Ft	21 837	E Ft
Egyéb követelések	56 244	E Ft	33 432	E Ft
<b>Követelések összesen:</b>	<b>181 485</b>	<b>E Ft</b>	<b>150 466</b>	<b>E Ft</b>

#### Jelentős határidőn túli követelések vevő vállalkozásokkal szemben 2016.12.31-én

(1 éven túli követelések)

( E Ft)

1. Kohári Tibor egyéni vállalkozó	végrehajtás alatt	9927
2. Hunnia Husipari Kft	felszámolás alatt	2921
3. Exklusiv Stíl Bútorház		2228
4. Klebesberg Intézményfenntartó Központ		2199

5. Goldmark Művelődési Központ	1409
6. KLIK	1302
7. Társasház Béri B. A. u. 1.	1000

## 2.6. Értékpapírok

A kft értékpapír állománnyal nem rendelkezik

## 2.7. Aktív időbeli elhatárolások

	nyitó		záró	
<b><u>Bevételek aktív időbeli elhatárolása:</u></b>	<b>105</b>	E Ft	<b>105</b>	E Ft
<b><u>Költségek ráfordítások aktív időbeli elhatárolása:</u></b>	<b>1232</b>	E Ft	<b>1046</b>	E Ft
<b><u>Halasztott ráfordítások:</u></b>	<b>0</b>	E Ft	<b>0</b>	E Ft

## 2.8. Saját tőke

	nyitó		záró	
Jegyzett tőke:	256 560	E Ft	256 560	E Ft
Tőketartalék	218	E Ft	128 544	E Ft
Eredménytartalék	-105 491	E Ft	-100 348	E Ft
Lekötött tartalék	128 326	E Ft	0	E Ft
Tárgyévi eredmény	5 143	E Ft	12 763	E Ft
Összesen:	284 756	E Ft	297 519	E Ft

### **Saját tőke üzleti éven belüli változása, okai:**

Adózott eredmény miatti változás	5 143	E Ft	12763	E Ft
----------------------------------	-------	------	-------	------

## 2.9. Lekötött tartalék jogcímei

<b>Lekötött tartalék összesen:</b>	<b>128326</b>	E Ft	<b>0</b>	E Ft
Tárgyévben esedékes hitelek, lízingek tőketörlesztésére	63363	E Ft		
Tagi kölcsön állomány	62826	E Ft		
Egyéb	2137	E Ft		

## 2.10. Céltartalékok

A céltartalék állomány 2016.12.31.-én az előző évhez hasonlóan nulla

## 2.11. Kötelezettségek

### Pénzügyi kötelezettségek

Azon pénzügyi kötelezettségek, melyek a pénzügyi helyzet megítélésénél jelentőséggel bírnak.

Tagi kölcsön visszafizetési kötelezettség:	62 826	lejárt: 2013. ill. 2014. években
Tagi kölcsönök kamatai:	13 682	
Parkolóház vásárlási előleg	15 500	
<b>Összesen:</b>	<b>92 008</b>	

### **Hitelállomány:**

	2015.XII.31.		2016.XII.31.	
Hosszú lejáratú:	216871	E Ft	147498	E Ft
Rövid lejáratú:	64580	E Ft	74561	E Ft
<b>Összesen:</b>	<b>281451</b>	<b>E Ft</b>	<b>222059</b>	<b>E Ft</b>
<b><u>Szállítók (kapcsolt vállalkozásokkal):</u></b>	<b>216955</b>	<b>E Ft</b>	<b>187695</b>	<b>E Ft</b>

**Egyéb kötelezettségek:****Hosszú lejáratú:**

Vagyonkezelésre átvett piac	140168	E Ft	140168	E Ft
Önkormányzat tagi kölcsön	62826	E Ft	62826	E Ft
Lízingek:	6007	E Ft	1386	E Ft
Óvadék, egyéb	18524	E Ft	16681	E Ft
<b>Összesen:</b>	<b>227525</b>	<b>E Ft</b>	<b>221061</b>	<b>E Ft</b>

**Rövid lejáratú:**

<b>76705</b>	<b>E Ft</b>	<b>78277</b>	<b>E Ft</b>
--------------	-------------	--------------	-------------

**Vevőktől kapott előleg:**

<b>15815</b>	<b>E Ft</b>	<b>1575</b>	<b>E Ft</b>
--------------	-------------	-------------	-------------

**Egyéb kötelezettségek összesen:**

<b>320045</b>	<b>E Ft</b>	<b>300913</b>	<b>E Ft</b>
---------------	-------------	---------------	-------------

**Kötelezettségek mindösszesen:**

<b>818451</b>	<b>E Ft</b>	<b>710667</b>	<b>E Ft</b>
---------------	-------------	---------------	-------------

**Jelzáloggal terhelt kötelezettségek:**

Csapás úti központi telephely  
Delfin üzletház  
Kertészeti telephely  
Fodor úti fűtőmű

**2.12. Passzív időbeli elhatárolások****Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása:**

Ugyvez prémium és járulékok	28882	E Ft	18401	E Ft
Tagi kölcsön kamata	2591	E Ft	2591	E Ft
Egyéb összesen	12903	E Ft	13682	E Ft
	13388	E Ft	2128	E Ft

**Bevételek passzív időbeli elhatárolása**

<b>0</b>	<b>E Ft</b>	<b>0</b>	<b>E Ft</b>
----------	-------------	----------	-------------

**Halasztott bevételek**

<b>874711</b>	<b>E Ft</b>	<b>873303</b>	<b>E Ft</b>
---------------	-------------	---------------	-------------

**Halasztott bevételek részletezése:****2015.12.31.****2016.12.31.**

1 Helikon strand fővenypart kialakítás:	390	E Ft	210	E Ft
2 Városi strand szigetstrand helyreállítás	880	E Ft	640	E Ft
3 Városi strand játszótér kialakítása	280	E Ft	160	E Ft
4 Városi strand szigetstrand rekonstr. II.	4216	E Ft	3304	E Ft
5 Városi str. mederkotrás	14800	E Ft	12400	E Ft
6 Helikon, libás strand mederkotrás	3781	E Ft	2915	E Ft
7 Városi strand medence	23922	E Ft	19615	E Ft
8 Libás strand kerítés, főépület	30078	E Ft	26378	E Ft
9 Városi strand sziget rekonst III.	34035	E Ft	30083	E Ft
10 Városi strand játszótér, vizesblokk, sétány	22461	E Ft	20360	E Ft
11 Streetball-, röplabdapálya	519	E Ft	465	E Ft
12 Helikon str mozgáskorl. WC	375	E Ft	339	E Ft
13 Városi strand sportpálya	2789	E Ft	2590	E Ft
14 Helikon str játszótér	735	E Ft	670	E Ft
15 Balatonpart sétány (Városi str)	7221	E Ft	6728	E Ft
16 Balatonpart sétány (Helikon str)	7740	E Ft	7212	E Ft
17 Mederkotrás és partvédőmű	1232	E Ft	1148	E Ft
18 Balatonpar sétány II	29766	E Ft	28233	E Ft
19 Napelem projektek	76885	E Ft	72931	E Ft
20 Kerékpárút	288744	E Ft	267246	E Ft
21 Közterületen létesítmények	1027	E Ft	952	E Ft
22 Piaci parkolók	18933	E Ft	17547	E Ft
23 Uj iparcikk piac	7204	E Ft	6705	E Ft
24 Mobil piac	7807	E Ft	7265	E Ft
25 Közmunka gépek, egyéb eszközök	15	E Ft	8	E Ft
26 Biomassza projekt	287502	E Ft	259641	E Ft
27 Távhő rekonstr	3497	E Ft	53204	E Ft
28 Kossuth u gránitkö	5169	E Ft		
29 Szigetstrand torony felújítás			12000	E Ft
30 Városi strand sziget napozó			3000	E Ft
31 Városi strand hátsó pénztár			9354	

**Osszesen:****882003 E Ft****873303 E Ft****A kft 5 éven túli kötelezettségei:**

A fő tér I és fő tér II projektekhez felvett deviza hitelek, lejáratuk 2025. december hó, illetve 2026 január hó.  
Tőketartozás 2015.XII.31-én: 38527 E Ft, illetve 21419 E Ft.

**2.13. Mérlegen kívüli lényeges tételek****2.14. Bevételek**A kft főbb tevékenységei és a nettó árbevétel:

	<b>Nettó árbev 2015 E Ft</b>	<b>Nettó árbev 2016 E Ft</b>	<b>Rész- arány %</b>
Távhőszolgáltatás:	214 555	202 622	23%
Strand/ uszoda üzemeltetés:	122 481	194 224	22%
Útépités, belvízvédelem, karbantartás	76 860	140 716	16%
Energiaközpont	6 524	7 819	1%
Parkolóüzemeltetés:	76 317	88 459	10%
Temetkezés, temető fenntartás	57 059	70 072	8%
Ingtatlankezelés, bérleményszolg	46 911	66 196	7%
Városfejlesztés	2 262	0	0%
Egyéb (ingatl.bérbead.,bérli.díj beszedés,befekt.eszk.elad,stb.)	201 632	127 670	14%
<b>Összesen:</b>	<b>804 601</b>	<b>897 778</b>	<b>100%</b>

**EGYÉB BEVÉTELEK, RÁFORDÍTÁSOK RÉSZLETEZÉSE**

<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>80 366</b>
ÉRTÉKESÍTETT IMMAT JAVAK, TÁRGYI ESZK	3 787
KÁRESEMÉNY, BÍRSÁG, KÉS KAMAT, ...	1 111
ÉRTÉKVESZTÉSEK	36 334
ADÓK, ILLETÉKEK, HOZZÁJÁRULÁSOK	19 012
VÉGLEGESEN ÁTADOTT PÉNZESZKÖZ	1 600
KÖVETELÉS LEÍRÁS	9 952
SELEJTEZÉS	8 506
HIÁNYOK	25
BEHAJTÁSSAL KAPCSOLATOS RÁFORDÍTÁS	39

<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>238 974</b>
ÉRTÉKESÍTETT IMMAT JAVAK, T.ESZK. BEVÉT	5 286
KÁRESEMÉNY, BEHAJTÁS, STB MEGTÉRÜLÉS	2 981
PARKOLÓ BÍRSÁGOK	10 431
ÉRTÉKVESZTÉS VISSZAÍRÁS	2 140
TÁMOGATÁS TÁVHŐ	72 474
TÁMOGATÁS KÖZFOGLALKOZTATÁS	28 369
TÁMOGATÁS ÚTFENNTARTÁS	5 169
TÁMOGATÁS USZODA	31 239
HALASZTOTT BEVÉTELEK	71 425
BEHA 0 6026850,54	6 027
EGYÉB BEVÉTELEK 2803330,00	3 433

**Pályázatokon elnyert támogatások 2016 évben:**

Nem volt

**2.15. Aktivált saját teljesítmények**

Saját előállítású eszközök értéke  
Saját termelésű készletek állományváltozása

**Érték  
E Ft**4543  
0

Összesen:

4543

**2.16. Költségek****A költségek költségnemenkénti alakulása**

Ssz	Megnevezés	2015		2016	
		Érték Ft	E	Érték E Ft	
1.	Anyagköltség	287575		252599	
2.	Igénybevett szolgáltatások értéke	164496		217443	
3.	Egyéb szolgáltatások értéke	22374		21079	
4.	Eladott áruk beszerzési értéke	0			
5.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	160597		150590	
<b>6.</b>	<b>Anyag jellegű ráfordítások összesen (1 + 2 + 3 + 4)</b>	<b>635042</b>		<b>641711</b>	
7.	Béreköltség	176748		197654	
8.	Személyi jellegű kifizetés	12216		13771	
9.	Bérfeladások	46540		53133	
<b>10.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordít. összesen (6 + 7 + 8)</b>	<b>235504</b>		<b>264558</b>	
<b>11.</b>	<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>92167</b>		<b>130673</b>	
<b>15.</b>	<b>KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN:</b>	<b>962713</b>		<b>1036942</b>	

**2.17. Rendkívüli tételek**

Nem volt ilyen sem 2015-ben sem 2016-ban, nem volt szükség rendezési tételekre

**2.18. Lezárt származékos ügyletek**

nincs ilyen

**2.19. A valós értékeléssel kapcsolatos információk**

A vállalkozás a Csapás úton található, árukészletként nyilvántartott, értékesítésre szánt gázmotor berendezést miután nyilvántartási értéke lényegesen meghaladta a piaci értéket, szakértői vélemény alapján átértékelte.

**2.20. Vállalatértékelést szolgáló kimutatások****I. Vagyoni helyzet mutatói****1. Eszközök összetételének alakulása**

Hiv.	Megnevezés	Induló	Rész-arány %	Tárgyév	Rész-arány %	Index %
A	Befektetett eszközök	1 618 495	80,7	1 698 540	89,4	104,9
B	Forgó eszközök	386 968	19,3	200 199	10,5	51,7
C	Aktív időbeli elhatárolás	1 337	0,1	1 151	0,1	86,1
	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>2 006 800</b>	<b>100,0</b>	<b>1 899 890</b>	<b>100,0</b>	<b>94,7</b>

A vagyon optimális struktúrájára általánosan alkalmazható mértékek nincsenek

A befektetett eszközállomány értékét csökkentő jelentősebb tételek 2016 évben:

Tárgyévben elszámolt értékcsökkenés:	130673	E Ft
Értékesített eszközök nettó értéke:	3787	E Ft

A befektetett eszközállomány értékét növelő jelentősebb tételek 2016 évben:

Távhő rekonstrukció	E Ft
Strandi felújítások	15141
	13668

A befektetett eszközállomány csökkenése 2016 évben: 80 045 E Ft

**2. Befektetett és forgóeszközök alakulása**

Hiv.	Megnevezés	Induló	Rész-arány %	Tárgyév	Rész-arány %	Index %
A	Befekt. eszk.	1 618 495	80,7	1 698 540	89,5	104,9
B	Forgóeszköz	386 968	19,3	200 199	10,5	51,7

<b>ÖSSZESEN</b>	<b>2 005 463</b>	<b>100,0</b>	<b>1 898 739</b>	<b>100,0</b>	<b>94,7</b>
-----------------	------------------	--------------	------------------	--------------	-------------

### 3. Eszközök megtérülési mutatója

Értékesítés nettó árbevétele  
Eszközök összesen X 100

2015. év	$\frac{804601}{2006800} \times 100 = . = 40,1 \%$
2016. év	$\frac{897778}{1899890} \times 100 = . = 47,3 \%$

A mutató azt fejezi ki, hogy adott időtartam alatt az eszközállomány hányszor térül meg az árbevételben

### 4. A készletek forgási sebessége

Készletek átlagos értéke  
Értékesítés nettó árbevétele X 365 =

2015. év	$\frac{160141}{804601} \times 365 = . = 72,6$
2016. év	$\frac{146030}{897778} \times 365 = . = 59,4$

A mutató azt jelzi, hogy az eszköz hány nap alatt cserélődik ki teljesen. Szolgáltató jellegű vállalkozásoknál, ahol nem a készletek feldolgozásából és eladásából származik az árbevétel nagy része - mint pl a kft-nk - ezen mutató által adott információ értéke kisebb, ilyen relációban összehasonlító adat sem áll rendelkezésre. Szakmánként óriási eltérések lehetségesek.

### 5. Források összetételének alakulása

Hiv.	Megnevezés	Induló	Rész- arány %	Tárgyév	Rész- arány %	Index %
D	Saját tőke	284756	14,2	297519	15,7	104,5
E	Céltartalék	0	0,0	0	0,0	0,0
F	Kötelezettségek	818451	40,8	710667	37,4	86,8
G	Passzív időbeli elhatárolások	903593	45,0	891704	46,9	98,7
	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>2006800</b>	<b>100,0</b>	<b>1899890</b>	<b>100,0</b>	<b>94,7</b>

#### Saját tőke alakulása:

Jegyzett tőke	jegyzett tőke	tőke tartalék	eredmény tartalék	lekötött tartalék	értékelési tartalék	adózott eredm	Összesen
<b>Nyitó egyenleg</b>	256560	218	-105 491	128 326	0	5 143	28 196
<b>Növekedés</b>	0	128 326	5 143	0	0	12 763	146 232
Lekötött tartalék változása		128 326					128 326
Előző évi eredmény átvezetése			5 143				5 143
Tárgy évi eredmény						12 763	12 763
<b>Csökkenés</b>	0	0	0	128 326	0	5 143	133 469
Lekötött tartalék változása				128 326			128 326
Előző évi eredmény átvezetése						5 143	5 143
<b>Záró egyenleg</b>	256 560	128 544	-100 348	0	0	12 763	297 519

**6. A saját tőke aránya**

$$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}} \times 100 =$$

$$2015. \text{ év} \quad \frac{284756}{2006800} \times 100 = . = 14,2$$

$$2016. \text{ év} \quad \frac{297519}{1899890} \times 100 = . = 15,7$$

Hazánkban a saját tőke aránya átlagosan 30 - 40 %.

A kft megalakulásának évében (1992-ben) a mérlegadatokat szerinti a saját tőke 1031 millió forint volt, a saját tőke aránya pedig 98 %.

A tulajdonos által végrehajtott jelentős tőkekivonások az 1992 évi saját tőkéhez viszonyítva:

1./ 1993-94 jegyzett tőke csökkentése:	251774	E Ft	24%
2./ 1998-ban Városi és Helikon strandok kivonásával:	295030	E Ft	29%

**Összesen:** **546804** **E Ft** **53%**

Mint látható a tulajdonos a fenti két alkalommal a tőke több mint felét kivonta a vállalkozásból. Azóta a saját tőke aránya tovább csökkent.

**7. Az idegen és a saját tőke aránya**

ezer forintban

Hiv.	Megnevezés	Induló	Résza- rány %	Tárgyév	Résza- rány %	Index %
D	Saját tőke	284756	25,8	297519	25,0	104,5
F	Kötelezettségek	818451	74,2	891704	75,0	109,0
	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>1103207</b>	<b>100,0</b>	<b>1189223</b>	<b>100,0</b>	<b>107,8</b>

**8. A saját tőke és a befektetett eszközök aránya**

$$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszköz}} \times 100 =$$

$$2015. \text{ év} \quad \frac{284756}{1618495} \times 100 = . = 17,6$$

$$2016. \text{ év} \quad \frac{297519}{1698540} \times 100 = . = 17,5$$

**9. A saját tőke növekedésének aránya**

$$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100 =$$

$$2015. \text{ év} \quad \frac{284756}{256560} \times 100 = . = 111,0$$

$$2016. \text{ év} \quad \frac{297519}{256560} \times 100 = . = 116,0$$

**10. Adósságszolgálati mutató**

$$\frac{\text{Adózott eredmény} + \text{Értékcsökkenési leírás}}{\text{Hitelek}} \times 100$$

$$2015. \text{ év} \quad \frac{97310}{346} \times 100 = . = 28,1$$

	281451	^	100	=	.= 34,0
2016. év	$\frac{143436}{222059}$	X	100	=	.= 64,6

## **II. Pénzügyi helyzet mutatói**

### **1. Likviditási mutató**

	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$				
		X	100		
2015. év	$\frac{386968}{374055}$	X	100	=	.= 103,5
2016. év	$\frac{200199}{342108}$	X	100	=	.= 58,5

A mutató azt mutatja meg, hogy a mobilizálható (könnyen pénzzé tehető) eszközök hány %-át teszik ki a likvid, (rövid időn belül kiegyenlítendő) tartozásoknak. Minél magasabb a hányados értéke, annál biztonságosabbnak tekinthető a vállalkozás likviditása.

100 %-nál kisebb érték esetén fennáll a vállalkozás fizetéseképtelenségének közvetlen veszélye. Az érték 100 % felett elfogadható, normál üzemmenet esetén a 150 % tekinthető megfelelőnek.

## **III. Jövedelmezőségi mutatók**

### **1. Árbevétel arányos üzleti eredmény**

	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$				
		X	100		
2015. év	$\frac{26459}{804601}$	X	100	=	.= 3,29
2016. év	$\frac{23987}{897778}$	X	100	=	.= 2,67

### **2. Tőkearányos eredmény**

	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Jegyzett tőke}}$				
		X	100		
2015. év	$\frac{5143}{256560}$	X	100	=	.= 2,0
2016. év	$\frac{12763}{256560}$	X	100	=	.= 5,0

E mutató értékelése nehéz, mert az optimális értékre elfogadott mutatószámok nincsenek.

### **3. Tőkearányos osztalék**

Osztalék kifizetés nem volt.

**IV. Egyéb****Cash flow kimutatás**

adatok ezer forintban

<b>I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszközváltozások</b>		<b>252 823</b>
1 Adózás előtti eredmény	+-	6 510
2 Elszámolt amortizáció	+	71 284
3 Elszámolt értékvesztés	+	8 355
4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	+-	0
5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	+-	-292
6 Szállítói kötelezettség változása	+-	6 855
7 Eavéb rövid lejáratú kötelezettség változása	+-	2 570
8 Passzív időbeli elhatárolások változása	+-	113 113
9 Vevőkövetelés változása	+-	8 432
10 Forgaeszközök (vevő és pénzkövetelés nélkül) változása	+-	21 619
11 Aktív időbeli elhatárolások változása	+-	13 526
12 Fizetett adó (nvereség után)	-	851
13 Fizetett osztalék, részesedés	-	0
<b>II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás</b>		<b>3 592</b>
14 Befektetett eszközök beszerzése	-	0
15 Befektetett eszközök eladása	+	3 592
16 Kapott osztalék	+	
<b>III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszközváltozás</b>		<b>-245 499</b>
17 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	+	0
18 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátás bevétele	+	0
19 Hitel és kölcsön felvétel	+	225 610
20 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		0
21 Véglegesen kapott pénzeszköz	+	0
22 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	-	0
23 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	-	0
24 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-	-308 793
25 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		0
26 Véglegesen átadott pénzeszköz	-	0
27 Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-162 316
<b>IV Pénzeszközök változása</b>		<b>10 916</b>

**Távho szolgáltatás és termelés számviteli szétválasztása**

csatolva 1. sz. mellékletként

**2.21. Az értékelés következtében TAO alapot módosító tényezők**

A társasági és osztalékadó alapjának megállapításakor a következő adóalap módosító tételek kerülnek értékeléssel megállapításra:

Követelések értékvesztése

Kapcsolt vállalkozások közötti szolgáltatásoknál transzferár megállapítása

**2.22. Az adózott eredmény felhasználása**

Az adózott eredmény az eredménytartalékba kerül átvezetésre.

**2.23. A foglalkoztatott munkavállalókkal kapcsolatos információk**

<b>Bérfizetések:</b>	<b>átlag létszám</b>	<b>bruttó bér (alap)</b>	<b>prémium jutalom</b>	<b>jövedelem összesen</b>
Fizikai állomány	61	83 721	960	84 681
Szellemi állomány	37	97 877	5 067	102 944
Állományon kívüli	0	6 496	0	6 496
<b>Összesen:</b>	<b>98</b>	<b>188 094</b>	<b>6 027</b>	<b>194 121</b>
Teljes munkaidősök	94	178 436	3 991	182 427
Részmunkaidősök	4	5 178	20	5 198
Allományon kívüliek	0	6 496	0	6 496
<b>Összesen:</b>				<b>194 121</b>
Nyugdíjasok	6	8 705	80	8 785

**Személyi jellegű ráfordítások**

Megnevezés	2 015	2 016
Átlagos statisztikai állományi létszám		
Munkabér	165 542	187 686
Megbízási díj	4 408	4 096
Tiszteletdíj	2 400	2 400
Alkalmi munka	4 398	3 472
<b>BÉRKÖLTSÉG ÖSSZESEN:</b>	<b>176 748</b>	<b>197 654</b>
Erzsébet utalvány	8 932	11 050
Betegszabadság	1 044	1 028
Gépjármű használat	1 079	686
Egyéb összesen:	1 161	1 007
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KTG</b>	<b>12 216</b>	<b>13 771</b>
Szociális hozzájárulási adó	39 437	44 937
Egészségügyi hozzájárulás	1 760	2 773
Szakképzési hozzájárulás	2 562	2 706
Erzsébet utalvány adója, stb	2 781	2 717
<b>BÉRJÁRULÉKOK</b>	<b>46 540</b>	<b>53 133</b>
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>235 504</b>	<b>264 558</b>

**2.24. A vállalkozás vezetőinek adott juttatás****Ügyvezetéssel kapcsolatos személyi jellegű kifizetések 2015. évre**

Ügyvezető munkabére (dec 31-i adat):	420000	Ft/hó
Prémium elbírálása még nem történt meg		
Felügyelő bizottság tiszteletdíja	50000	Ft/t6/hó

**3. SPECIALIS FEJEZET****A beszámolóval kapcsolatos változások és hatásai, összehasonlítások a bázisévvel****Bázisadatoktól való lényeges eltérés bemutatása:**

(a 15 %-nál és 10 M Ft-nál nagyobb eltérések részletezve) (adatok ezer forintban:)

	<u>Bázis id.</u>	<u>Tárgy id.</u>	<u>különb.</u>		<u>részl.tétel</u>
A I Immateriális javak	565	1825	1260	323%	1.
A II Tárgyi eszközök	1605113	1684087	78974	105%	2.
A III Befektetett pénzügyi eszközök	12817	12628	-189	99%	
B I Készletek	199737	33071	-166666	17%	3.
B II Követelések	181485	150466	-31019	83%	4.
B IV Pénzeszközök	5746	16662	10916	290%	5.
C Aktív időbeli elhatárolások	1337	1151	-186	86%	
D Saját tőke	284756	297519	12763	104%	
E céltartalékok	0	0	0		
F II Hosszú lejáratú kötelezettségek	444396	368559	-75837	83%	6.
F III Rövid lejáratú kötelezettségek	374055	342108	-31947	91%	
G Passzív időbeli elhatárolások	903593	891704	-11889	99%	

1. Immat javak (szoftverek) 223% -os növekedése: 1260 E Ft  
A KFT 1605 e Ft-ért Oning szoftvert vásárolt
2. Tárgyi eszközök: 5% -os csökkenése: 78974 E Ft  
Részletezve a 2.20. l.1. pontban

3. <u>Készletek</u>	<u>83%</u>	<u>-os csökkenése:</u>	<u>10916</u>	<u>E Ft</u>
Az áruk között nyilvántartott gázmotor és a hozzá kapcsolódó berendezések vissza kerültek a tárgyi eszközök közé				
4. <u>Követelések:</u>	<u>-17%</u>	<u>-os csökkenése:</u>	<u>-31019</u>	<u>E Ft</u>
A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések 14 M Ft-tal csökkentek a december 31-éig ki nem utalt távhő támogatás 11 M Ft-tal kevesebb, mint az előző évben				
5. <u>Pénzeszközök</u>	<u>190%</u>	<u>-os növekedése:</u>	<u>10916</u>	<u>E Ft</u>
A növekedés forrása az eredmény növekedése				
6. <u>Hosszú lejáratú kötelezettségek</u>	<u>-17%</u>	<u>-os csökkenése:</u>	<u>-75837</u>	<u>E Ft</u>
A hosszú lejáratú hiteleink állománya 69 M Ft-tal csökkent.				

Értékvesztés elszámolásánál 90000 Ft-nál kisebb követelés alatt csoportos, azt elérő, vagy meghaladó követelés esetén egyedi elbírálást alkalmaztunk, a vevőtartozások után. Értékvesztés elszámolása minden évben dec 31-i időponttal történik. Értékhelyesbítés az év folyamán nem történt.

Keszthely, 2017. Május 11.

Göncz Attila  
 ügyvezető igazgató

1	0	7	4	6	5	6	9	3	8	2	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

2	0	-	0	9	-	0	6	0	9	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

**VUZ Keszthelyi Városüzemeltető Egyszemélyes Nonprofit Kft**

**Keszthely, Vásártér 10**

## **HŐSZOLGÁLTATÁS - HŐTERMELÉS**

**SZÁMVITELI SZÉTVÁLASZTÁS**

**2016. December 31.**

## MÉRLEG Eszközök (aktívák)

A tétel megnevezése	Vásár t fűtőmű hőterm	Vásár t fűtőmű hőszolg	Vásár t fűtőmű össz	Vaszary fűtőmű hőterm	Vaszary fűtőmű hőszolg	Vaszary fűtőmű össz	Fodor fűtőmű hőterm	Fodor fűtőmű hőszolg	Fodor fűtőmű össz	Bio massza hőterm	Bio massza hőszolg	Bio massza össz	Hőterm össz	Hőszolg össz	Távhő össz	egyéb tevék	Tárgy év össz
01. <b>A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)</b>	110 110	61 676	171 786	774	30	804	42 513	29 872	72 385	283 593	0	283 593	436 990	91 578	528 568	1 169 972	1 698 540
02. I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 825	1 825
05. 3.Vagyoni értékű jogok																1 825	1 825
06. 4.Szellemi termékek																	
10. II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	110 110	61 676	171 786	774	30	804	42 513	29 872	72 385	283 593	0	283 593	436 990	91 578	528 568	1 155 519	1 684 087
11. 1.Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	17 945	61 158	79 103	378	30	408	23 907	18 325	42 232	24 258	0	24 258	66 488	79 513	146 001	1 074 478	1 220 479
12. 2.Műszaki berendezések, gépek, járművek	90 138	0	90 138	396	0	396	12 675	8 696	21 371	240 449		240 449	343 658	8 696	352 354	42 311	394 665
13. 3.Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	190	0	190	0	0	0	0	0	0	18 886		18 886	19 076	0	19 076	17 465	36 541
14. 4.Tenyészállatok			0			0			0				0	0	0	0	0
15. 5.Beruházások, felújítások	1 837	518	2 355				5 931	2 851	8 782				7 768	3 369	11 137	21 265	32 402
18. III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 628	12 628
19. 1.Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásbar																9 450	9 450
23. 5.Egyéb tartósan adott kölcsön																3 178	3 178
26. <b>B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)</b>	564	17 995	18 559	0	5 930	5 930	3	43 793	43 796	22	0	22	589	67 718	68 307	131 892	200 199
27. I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33 071	33 071
28. 1.Anyagok																3 245	3 245
32. 5.Áruk																29 826	29 826
34. II. KÖVETELÉSEK (35.-39.sorok)	555	17 989	18 544	0	5 929	5 929	0	43 787	43 787	0	0	0	555	67 705	68 260	82 206	150 466
35. 1.Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)		17 589	17 589		5 770	5 770		41 717	41 717				0	65 076	65 076	30 121	95 197
36. 2.Követelések kapcsolt vállalkozással szemben																21 837	21 837
39. 5.Egyéb követelések	555	400	955	0	159	159	0	2 070	2 070	0	0	0	555	2 629	3 184	30 248	33 432
40. III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45. IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	9	6	15	0	1	1	3	6	9	22	0	22	34	13	47	16 615	16 662
46. 1.Pénztár, csekkek																636	636
47. 2.Bankbetétek	9	6	15	0	1	1	3	6	9	22	0	22	34	13	47	15 979	16 026
48. <b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 151	1 151
49. 1.Bevételek aktív időbeli elhatárolása																105	105
50. 2.Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 046	1 046
51. 3.Halasztott ráfordítások																	
52. <b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZ (01.+26.+48. sor)</b>	110 674	79 671	190 345	774	5 960	6 734	42 516	73 665	116 181	283 615	0	283 615	437 579	159 296	596 875	1 303 015	1 899 890

2 0 - 0 9 - 0 6 0 9 4 3

Cégjegyzék szám

MÉRLEG Források (passzívák)

	A tétel megnevezése			Vásár t f.mű hőterm	Vásár t f.mű hőszolg	Vásár t f.mű össz	Vaszary fűtőmű hőterm	Vaszary fűtőmű hőszolg	Vaszary fűtőmű össz	Fodor ú fűtőmű hőterm	Fodor ú fűtőmű hőszolg	Fodor ú fűtőmű össz	Bio massa hőterm	Bio massa hőszolg	Bio massa össz	Hőterm össz	Hőszolg össz	Távhő össz	egyéb tevék	Tárgy év össz
53.	<b>D. Saját toke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61.sor)</b>			<b>-256 092</b>	<b>158 059</b>	<b>-98 033</b>	<b>-29 608</b>	<b>36 924</b>	<b>7 316</b>	<b>-364 796</b>	<b>339 121</b>	<b>-25 675</b>	<b>-14 913</b>	<b>9 176</b>	<b>-5 737</b>	<b>-665 409</b>	<b>543 280</b>	<b>-122 129</b>	<b>419 648</b>	<b>297 519</b>
54.	I. JEGYZETT TOKE			12 278	5 180	17 458	166	870	1 036	11 174	8 689	19 863				23 618	14 739	38 357	218 203	256 560
55.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéke																		0	0
56.	II. JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TOKE (-)																		0	0
57.	III. TOKETARTALEK										30 165	30 165				0	30 165	30 165	98 379	128 544
58.	IV. EREDMÉNYTARTALEK			-191 362	76 613	-114 749	-15 103	23 180	8 077	-265 344	154 081	-111 263	-166	0	-166	-471 975	253 874	-218 101	117 753	-100 348
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALEK					0						0				0	0	0	0	0
60.	VI. ERTEKELESI TARTALEK																		0	0
61.	VII. ADOZOTT EREDMÉNY			-77 008	76 266	-742	-14 671	12 874	-1 797	-110 626	146 186	35 560	-14 747	9 176	-5 571	-217 052	244 502	27 450	-14 687	12 763
62.	<b>E. Céltartalékok (63.-65. sorok)</b>															<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
63.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre																		0	0
64.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre																		0	0
65.	3. Egyéb céltartalék																		0	0
66.	<b>F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)</b>			<b>13 065</b>	<b>9 405</b>	<b>22 470</b>	<b>119</b>	<b>922</b>	<b>1 041</b>	<b>5 865</b>	<b>31 575</b>	<b>37 440</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19 049</b>	<b>41 902</b>	<b>60 951</b>	<b>649 716</b>	<b>710 667</b>
67.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)															0	0	0	0	0
68.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben																		0	0
69.	2. Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben																		0	0
70.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben																		0	0
71.	II. HOSSZU LEJARATU KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)			0	0	0	0	0	0	0	12 665	12 665	0	0	0	0	12 665	12 665	355 894	368 559
72.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök																		0	0
73.	2. Átváltoztatható kötvények																		0	0
74.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból																		0	0
75.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek										12 665	12 665				0	12 665	12 665	134 833	147 498
76.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek																		0	0
77.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben																		0	0
78.	7. Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben																		0	0
79.	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek																		221 061	221 061
80.	III. ROVID LEJARATU KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)			13 065	9 405	22 470	119	922	1 041	5 865	18 910	24 775	0	0	0	19 049	29 237	48 286	293 822	342 108
81.	1. Rövid lejáratú kölcsönök																		0	0
82.	- ebből: az átváltoztatható kötvények																		0	0
83.	2. Rövid lejáratú hitelek										8 750	8 750				0	8 750	8 750	65 811	74 561
84.	3. Vevőtől kapott előlegek																		1 575	1 575
85.	4. Kötelezetts. áruszáll. és szolgált. (szállítók)			12 048	8 673	20 721	84	649	733	4 629	8 019	12 648	0	0	0	16 761	17 341	34 102	90 330	124 432
86.	5. Váltótartozások																		0	0
87.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben																		63 263	63 263
88.	7. Rövid lej. köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben																		0	0
89.	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek			1 017	732	1 749	35	273	308	1 236	2 141	3 377	0	0	0	2 288	3 146	5 434	72 843	78 277
90.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>			<b>0</b>	<b>53 205</b>	<b>53 205</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 994</b>	<b>6 994</b>	<b>259 641</b>	<b>0</b>	<b>259 641</b>	<b>259 641</b>	<b>60 199</b>	<b>319 840</b>	<b>571 864</b>	<b>891 704</b>
91.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása																		0	0
92.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása																		18 401	18 401
93.	3. Halasztott bevételek				53 205	53 205					3 497	3 497	259 641		259 641	259 641	56 702	316 343	556 960	873 303
	<b>Szetválasztási különbözlet</b>			<b>353 701</b>	<b>-140 998</b>	<b>212 703</b>	<b>30 263</b>	<b>-31 886</b>	<b>-1 623</b>	<b>401 447</b>	<b>-304 025</b>	<b>97 422</b>	<b>38 887</b>	<b>-9 176</b>	<b>29 711</b>	<b>824 298</b>	<b>-486 085</b>	<b>338 213</b>	<b>-338 213</b>	<b>0</b>
94.	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sorok)</b>			<b>110 674</b>	<b>79 671</b>	<b>190 345</b>	<b>774</b>	<b>5 960</b>	<b>6 734</b>	<b>42 516</b>	<b>73 665</b>	<b>116 181</b>	<b>283 615</b>	<b>0</b>	<b>283 615</b>	<b>437 579</b>	<b>159 296</b>	<b>596 875</b>	<b>1 303 015</b>	<b>1 899 890</b>

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

	A tétel megnevezése			Vásár t fűtőmű hőterm	Vásár t fűtőmű hőszolg	Vásár t fűtőmű össz	Vaszary fűtőmű hőterm	Vaszary fűtőmű hőszolg	Vaszary fűtőmű össz	Fodor ú fűtőmű hőterm	Fodor ú fűtőmű hőszolg	Fodor ú fűtőmű össz	Bio massza hőterm	Bio massza hőszolg	Bio massza össz	Hőterm össz	Hőszolg össz	Távhő össz	egyéb tevék	Tárgy év össz
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele				64 762	64 762		11 497	11 497		112 192	112 192	0	14 171	14 171	0	202 622	202 622	695 156	897 778
2	Exportértékesítés nettó árbevétele					0									0	0	0			
	<b>I. Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)</b>			<b>0</b>	<b>64 762</b>	<b>64 762</b>	<b>0</b>	<b>11 497</b>	<b>11 497</b>	<b>0</b>	<b>112 192</b>	<b>112 192</b>	<b>0</b>	<b>14 171</b>	<b>14 171</b>	<b>0</b>	<b>202 622</b>	<b>202 622</b>	<b>695 156</b>	<b>897 778</b>
3	Saját termelésű készletek állományváltozása					0									0	0	0			
4	Saját előállítású eszközök aktívait értéke					0									0	0	0		4 543	4 543
	<b>II. Aktívált saját teljesítmények értéke (03.±04.)</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>									<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>4 543</b>	<b>4 543</b>
	<b>III. Egyéb bevételek</b>				<b>21 742</b>	<b>21 742</b>		<b>3 624</b>	<b>3 624</b>		<b>47 108</b>	<b>47 108</b>	<b>27 861</b>	<b>0</b>	<b>27 861</b>	<b>27 861</b>	<b>72 474</b>	<b>100 335</b>	<b>138 639</b>	<b>238 974</b>
5	Anyagköltség			52 331	1 212	53 543	9 777	148	9 925	76 104	1 437	77 541	6 365	290	6 655	144 577	3 087	147 664	104 935	252 599
06.	Igenybe vett szolgáltatások értéke			7 255	5 611	12 866	2 241	1 552	3 793	12 148	8 346	20 494	2 086	3 870	5 956	23 730	19 379	43 109	174 334	217 443
7	Egyéb szolgáltatások értéke			1 100	127	1 227	223	31	254	472	1 243	1 715	388	532	920	2 183	1 933	4 116	16 963	21 079
8	Eladott áruk beszerzési értéke															0	0	0	0	0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke															0	0	0	150 590	150 590
	<b>IV. Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)</b>			<b>60 686</b>	<b>6 950</b>	<b>67 636</b>	<b>12 241</b>	<b>1 731</b>	<b>13 972</b>	<b>88 724</b>	<b>11 026</b>	<b>99 750</b>	<b>8 839</b>	<b>4 692</b>	<b>13 531</b>	<b>170 490</b>	<b>24 399</b>	<b>194 889</b>	<b>446 822</b>	<b>641 711</b>
10.	Berköltse			9 191	184	9 375	1 782	22	1 804	12 975	213	13 188	6 662	251	6 913	30 610	670	31 280	166 374	197 654
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések			528	11	539	102	2	104	743	15	758	596	12	608	1 969	40	2 009	11 762	13 771
12.	Berjárulékok			2 737	55	2 792	526	11	537	3 850	77	3 927	1 973	40	2 013	9 086	183	9 269	43 864	53 133
	<b>V. Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)</b>			<b>12 456</b>	<b>250</b>	<b>12 706</b>	<b>2 410</b>	<b>35</b>	<b>2 445</b>	<b>17 568</b>	<b>305</b>	<b>17 873</b>	<b>9 231</b>	<b>303</b>	<b>9 534</b>	<b>41 665</b>	<b>893</b>	<b>42 558</b>	<b>222 000</b>	<b>264 558</b>
	<b>VI. Értékcsökkenési leírás</b>			<b>3 866</b>	<b>3 038</b>	<b>6 904</b>	<b>20</b>	<b>481</b>	<b>501</b>	<b>4 215</b>	<b>1 781</b>	<b>5 996</b>	<b>24 538</b>		<b>24 538</b>	<b>32 639</b>	<b>5 300</b>	<b>37 939</b>	<b>92 734</b>	<b>130 673</b>
	<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>									119	2	121				119	2	121	80 245	80 366
	Ebből: értékvesztés															0	0	0	36 233	36 233
	<b>A. ÜZEMI ( ÜZLETI) TEVÉK EREDM (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)</b>			<b>-77 008</b>	<b>76 266</b>	<b>-742</b>	<b>-14 671</b>	<b>12 874</b>	<b>-1 797</b>	<b>-110 626</b>	<b>146 186</b>	<b>35 560</b>	<b>-14 747</b>	<b>9 176</b>	<b>-5 571</b>	<b>-217 052</b>	<b>244 502</b>	<b>27 450</b>	<b>-3 463</b>	<b>23 987</b>
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek															0	0	0	17	17
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott															0	0	0	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei															0	0	0	139 478	139 478
	<b>VIII Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)</b>															0	0	0	139 495	139 495
18.	Betétkötött pénzügyi eszközök artolyamvesztése															0	0	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott															0	0	0	0	0
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások															0	0	0	10 322	10 322
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott															0	0	0	0	0
20.	Reszesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése															0	0	0	0	0
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai															0	0	0	138 147	138 147
	<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.±20.+21.)</b>															0	0	0	148 469	148 469
	<b>B. PENZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>															0	0	0	-8 974	-8 974
	<b>C. ADOZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)</b>			<b>-77 008</b>	<b>76 266</b>	<b>-742</b>	<b>-14 671</b>	<b>12 874</b>	<b>-1 797</b>	<b>-110 626</b>	<b>146 186</b>	<b>35 560</b>	<b>-14 747</b>	<b>9 176</b>	<b>-5 571</b>	<b>-217 052</b>	<b>244 502</b>	<b>27 450</b>	<b>-12 437</b>	<b>15 013</b>
	<b>XII. Adófizetési kötelezettség</b>																		2 250	2 250
	<b>D. ADOZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)</b>			<b>-77 008</b>	<b>76 266</b>	<b>-742</b>	<b>-14 671</b>	<b>12 874</b>	<b>-1 797</b>	<b>-110 626</b>	<b>146 186</b>	<b>35 560</b>	<b>-14 747</b>	<b>9 176</b>	<b>-5 571</b>	<b>-217 052</b>	<b>244 502</b>	<b>27 450</b>	<b>-14 687</b>	<b>12 763</b>