

VÜZ Nonprofit Kft
Keszthely, Vásár tér 10.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
a VÜZ Nonprofit Kft 2018. 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: VÜZ 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: 1992.02.01.
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 alapítástól folyamatosan 100%-ban Keszthely Város Önkormányzata.

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

Engedélyezett főbb tevékenységi kör:

Nem jövedelemszerzése 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
- Ingatlankezelés
- Zöldterület kezelés
- Temetkezés, temetkezési kiegészítő szolgáltatás

Egyéb tevékenységek

- Fűrészárú gyártás
- Egyéb közlekedési eszköz javítása
- Villamosenergia-termelés
- Villamosenergia-szállítás

Villamosenergia-elosztás
 Villamosenergia-kereskedelem
 Gázkereskedelem
 Víztermelés-, kezelés-, ellátás
 Használt eszköz bontása
 Épület építési projekt szervezése
 Lakó- és nem lakó épület építése
 Bontás
 Építési terület előkészítése
 Villanszerelés
 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 kölcsönzése
 Épület üzemeltetés
 Egyéb takarítás
 Követelés behajtás
 Egyéb tevékenységek

A 2018 évi adózott eredmény: 24.507 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. 03.01.től a vállalkozás nonprofit kft-vé alakult át.

Tulajdonosi döntés következtében a zöldterületi tevékenységeinek 2011.05.31.-i hulladékszállítási tevékenységünket 2012.04.30.-i dátummal beszüntettük.

Előbbi tevékenységünket a GESZ vette át, utóbbi a Keszthely HUSZ Nonprofit Kft-hez került kiválással. További terveink a szállítói kötelezettségek 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:

- 1.2.1 KETÉH Keszthely és Térsége Hulladékkezelő Kft, Keszthely Vásár tér.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 Önkormányzata	51%
	Vasi Consulting Kft	34%
	VÜZ NKft	15%

Egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásnak minősül.

- 1.2.2 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 Önkormányzata
 Közvetlen részesedéssel nem rendelkezünk, a tulajdonos ugyanaz
- 1.2.3 Keszthelyi Televízió Nonprofit Kft
 Alakulás dátuma: 1995
 Cégjegyzékszám: 20-09-062475
 Székhelye: 8360 Keszthely, Fő tér 1.
 Fő tevékenységi köre: Film-, video- és televízió műsorgyártás
 Alapítója: Keszthely Város Önkormányzata
 Közvetlen részesedéssel nem rendelkezünk, a tulajdonos ugyanaz
- 1.2.4 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 Önkormányzata
 Közvetlen részesedéssel nem rendelkezünk, a tulajdonos ugyanaz
- 1.2.5 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 rendelkezések bemutatása
 Vállalkozásunk a KETÉH Kft-ben rendelkezik részesedéssel.
 Jegyzett tőkénk 3.000 ezer Ft, ebből részesedésünk 450 ezer Ft 15%.
 Tőketartalék alapításkor: 36.000 ezer Ft, ebből 9.000 ezer Ft-ot a vállalkozásunk biztosított.
 Részesedésünk a KETÉH Kft-ben nem többségi befolyás (15%).
- 1.5. Információk az összevont éves beszámolóról
 A VÜZ 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.-e, a mérlegkészítés időpontja március 31. A devizában fennálló kötelezettségek értékelése az OTP Bank Zrt eladási és vételi árfolyamának átlagán történik.

A vállalkozásnak beszámoló konszolidálási kötelezettsége nincs.

Kötelező számviteli szabályzatok:

Számviteli Politika, Értékelési Szabályzat, Számlarend, Pénzkezelési Szabályzat, Leltározási Szabályzat, Selejtezési Szabályzat, Bizonylati rend, Önköltség számítási Szabályzat.

Mérleg formája: Éves Beszámoló „A” változat.

Eredmény kimutatás formája: „A” változat összköltség eljárással

A könyvelés elsődlegesen az 5-ös számlaosztályban történik.

Az értékcsökkenés elszámolása: az 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 12.31-ig a 15 ezer Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket aktiválás után azonnal egy összegben számolta el értékcsökkenésként. 2006 01.01-től ez az összeg 100 ezer Ft-ra nőtt.

Hónap közben üzembe helyezett eszközök értékcsökkenési leírása 2008-ig a tárgyhót követő hónap elsejével kezdődött, 2008 01 01-től kezdődően az üzembe helyezés időpontjától kezdődik.

A vállalkozás könyvvizsgálójának bemutatása:

PENZINFO Audit Könyvszakértő és Szaktanácsadó Kft.

Képviseli: Forgácsné Szádvári Éva ügyvezető

Kamarai nyilvántartási szám: 002660

Díjazása:88.000,-+ÁFA Ft/hó

A könyvviteli szolgáltatást végzők bemutatása:

A mérleg elkészítéséért felelős személy neve címe:

Pap György főkönyvelő 8360, Keszthely Unterberger u.8.

Regisztrációs szám: 129469

2. Részletező fejezet

2.1. Immateriális javak

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

adatok eFt

	Nyitó	Záró
Bruttó érték	30.114	33.094
Értékcsökkenés	25.569	26.701
Nettó érték	4.546	6.393

2.2. Tárgyi eszközök

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

Immateriális javak és tárgyi eszközök alakulása 2018.01.01.-2018.12.31.

adatok eFt

	Immateriális javak	Ingatlanok	ebből földterület	ebből épület	ebből építmény	Műszaki berendezések gépek járművek	Egyéb berendezések	Beruházások	Összesen:
Nyitó bruttó érték	30114	1808080	117172	253048	1437860	732117	187977	137944	2896232
Növekedés	3220	91903			91903	17733	49258	59302	221416
Csökkenés	240	8302			8302	3612	2233	161839	176226
Záró	33094	1891681	117172	253048	1521461	746238	235002	35407	2941422
Nyitó értékcsökkenés	25569	660536		100012	560524	407782	148185		1242072
Növekedés	1372	90604		8964	81640	57483	10159		159618
Csökkenés	240	6062			6062	3612	2085		11999
Záró	26701	745078	0	108976	636102	461653	156259	0	1389691

2.3. Befektetett pénzügyi eszközök

adatok eFt

	Nyitó	Záró
KETÉH Kft-ben részesedés	9450	9450
Dolgozóknak adott munkáltatói építési kölcsön	3126	924
Összesen:	12576	10374

Értékvesztés, értékhelyesbítés ezen eszközökre nem történt.

2.4 Készletek

adatok eFt

	Nyitó	Záró
Anyagok	7830	3698
Áruk	85745	7544
Készletekre adott előlegek	0	
Összesen:	93575	11241

A Kft-nél a 2018. év folyamán veszélyes hulladék forgalom nem volt.

2.5 Követelések nyilvántartási értékének változása

adatok eFt

	Nyitó	Záró
Vevők	85020	62329

Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	15555	9234
Egyéb követelések	50477	46125
Összesen:	151052	117688

2.6. Értékpapírok

A Kft értékpapír állománnyal nem rendelkezik.

2.7 Aktív időbeli elhatárolások

	adatok eFt	
	Nyitó	Záró
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	69
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2729	1046
Halasztott ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0
Összesen:	2729	1115

2.8 Saját tőke

	adatok eFt	
	Nyitó	Záró
Jegyzett tőke	256560	256560
Tőketartalék	128544	128544
Eredménytartalék	-87585	-64381
Lekötött tartalék	0	0
Tárgyévi eredmény	23205	24507
Összesen:	320724	345230

2.9 Lekötött tartalék

A lekötött tartalék állománya 2018.12.31-én az előző évhez hasonlóan 0.

2.10 Céltartalékok

A céltartalék állománya 2018.12.31-én az előző évhez hasonlóan 0.

2.11 Kötelezettségek

Pénzügyi kötelezettségek

Azon pénzügyi kötelezettségek, melyek a pénzügyi helyzet megítélésénél jelentőséggel bírnak

Hitelállomány:

	adatok eFt	
	Nyitó	Záró
Hosszú lejáratú	101996	62296

Rövid lejáratú	49741	47406
Összesen:	151737	109702

Szállítók (kapcsolt vállalkozásokkal)

	adatok eFt	
	Nyitó	Záró
Kapcsolt vállalkozások	68654	52401
Egyéb szállítók	178861	128444
Összesen:	247515	180845

Egyéb kötelezettségek

	adatok eFt	
	Nyitó	Záró
Hosszúlejáratú		
Vagyonkezelésre átvett eszközök értéke	140168	140168
Önkormányzat tagi kölcsöne	62826	13503
Lízingek	0	0
Óvadék, egyéb	15675	14996
Összes hosszúlejáratú	218669	168667
Rövidlejáratú		
Vevőktől kapott előleg	1575	925
Egyéb kötelezettségek	65994	70047
Összes rövidlejáratú:	364825	299223

A vagyonkezelésre átvett eszközök értéke 140.168,- eFt. Ezen eszközök műszaki állapotának megőrzéséről, szinten tartásáról, javításáról, felújításáról folyamatos gondoskodik a Kft.

Jelzáloggal terhelt ingatlanok:

4405/37 Keszthely Csapás u.11.

4405/70/A/1 Keszthely Felsőmajori u. 2.

4501/7 Keszthely Fodor u.44.

2.12 Passzív időbeli elhatárolások

	adatok eFt	
	Nyitó	Záró
Bevételek passzív időbeli elh.	1826	2367
Tagi kölcsön kamata	14369	6173
Egyéb költségek elhatárolása	16550	6247
Halasztott bevételek elh.	891051	824900

Halasztott bevételek részletezése:

	adatok eFt	
	Nyitó	Záró
RÖPLABDAPÁLYA	410	356
VÁROSI STRAND SPORTPÁLYA	2 391	2 192
HELIKON STR.JÁTSZÓTÉR TÁMOGATÁS	605	539
H.STR FÖVENYPART FEJLTÁM 1999	30	0
Vstr MEDERKOTRÁS TÁM 2005	7 500	5 700
Hstr Lstr MEDERKOTRÁS TÁM 2005	2 085	1 585
SZIGET STRAND REKONSTRUKCIÓ	7 339	6 493
MOZGÁSKOR. WC HELIKON STR.	303	267
IV.BÉLA SZOBOR BURKOLAT SZÉLESÍT.	258	237
ZEPELIN TÉRI PARKOLÓHELY KIAL.	620	565
Vstr SZIGET FELÚJ-I. TÁM 1999	400	160
Vstr JÁTSZÓTÉR FEJLTÁMOG 1999	40	0
VÁROSI STR. JÁTSZÓTÉR FEJLTÁMOGATÁS	10 920	9 665
Vstr SZIGET REKONSTR.-II 2003	1 376	860
VÁROSI STR. SZIGET REKONSTR. II.	1 015	619
LIBÁS STRAND REKONSTR. 2006	22 677	18 977
Vstr MEDENCE FEJLTÁM 2005	15 307	10 999
Vstr MEDERKOTRÁS TÁM 2005	2 500	1 900
Vstr. SZIGET III. ÜTEM TÁM 2007 P-SF-25-2005	14 276	12 129
SZIGET III. ÜTEM BFT.	11 856	10 051
NYDOP-3.1.1/A-2f-2009-0006 PIACI PARK TÁM. ELSZ.	16 162	14 777
NYDOP-3.1.1/A-2f-2009-0006 FŐ TÉR MOBIL PIAC TÁM	6 723	6 181
NYDOP.2.1.1/F-12 É-NY DUNÁNTÚLI KERÉKPÁRÚT	252 938	238 630
NYDOP-3.1.1/A-09-2f-2011-0001 ÚJ IP.PIAC TÁM.	6 207	5 708
BALATONPARTI SÉTÁNY VÁROSI STRAND	6 236	5 743
BALATONPARTI SÉTÁNY HELIKON STRAND	6 684	6 156
MEDERKOTRÁS ÉS PARTVÉDŐMŰ	1 064	980
KEOP-4.10.0/B/12-2013 UNIÓS FEJLTÁM. BIÓMASSZA	231 780	203 919
BALATON-PART MENTI SÉTÁNYOK II.ÜTEM.	26 700	25 167
TÁVHŐVEZETÉK REKONSTRUKCIÓ II.ÜTEM.	53 026	40 093
KEOP-4.10.0/A/12/2013-0596 NAPELEM FEJÉR GYÖRGY VÁ	17 506	16 500
KEOP-4.10.0/A/12-2013-0235 NAPELEM CSÁNY-SZENDREY	20 856	19 670
KEOP-4.10.0/A/12-2013-0594 NAPELEM EGRY JÓZSEF ÁLT.	18 837	17 761
KEOP-4.10.0/A/12-2013-0251 NAPELEM VÁROSI STRAND	12 111	11 422
VÁROSI STRAND SZIGETFÜRDŐ FA TORNYOK FELÚJÍTÁSA	11 578	10 858
VÁROSI STRAND KERÍTÉS ÉPÍTÉS, NAPOZÓTERASZ FELÚJÍTÁS	2 909	2 730
VÁROSI STRAND HÁTSÓ PÉNZTÁR FELÚJÍTÁS	8 851	8 184
SÁGI U. FORGALMI RENDJÉNEK KITÁBLÁZÁSA (ÚTÜZEM)	479	429
TÉRBURKOLAT ÉPÍTÉSE ÉS PAD TELEPÍTÉSE (ÚTÜZEM)	964	819
VÁROSI STRAND STRANDTURISZTIKAI CÉLÚ FEJLESZTÉSE	20 368	22 584
LIBÁS STRAND STRANDTURISZTIKAI CÉLÚ FEJLESZTÉSE	34 688	41 901
HELIKON STRAND STRANDTURISZTIKAI CÉLÚ FEJLESZTÉSE	30 560	34 773
LIBÁS STRAND PARKOLÓ BŐVÍTÉSE, TÁMOGATÓ: KHELY VÁR	1 916	1 716
VÁROSI STRAND FŐBEJÁRAT ÉS TÉRRÉSZ		1 530
VÁROSI STRAND HÍDVIZSGÁLAT		2 325
HELIKON STRAND FŐÉPÜLET FELÚJÍTÁSA		1 050
ÖSSZESEN:	891 051	824 900

2.13 Bevételek

A Kft főbb tevékenységei és nettó árbevételük

A Kft főbb tevékenységei	Nettó árbevétel eFt		Részarány	
	2017	2018	2017	2018
Távhőszolgáltatás	214015	192722	22%	19%
Strand-, uszoda üzemeltetés	121593	135231	13%	13%
Útépítés, belvízvédelem	161497	149623	17%	15%
Energiaközpont	8617	8799	1%	1%
Parkoló üzemeltetés	90815	95146	9%	9%
Piac üzemeltetés	16306	15210	2%	2%
Tenető fenntartás, temetkezés	70396	93131	7%	9%
Ingyankezelés, bérleményszolgáltatás	76985	68877	8%	7%
Egyéb	199376	246760	21%	24%
Összesen:	959600	1007517	100%	100%

Egyéb bevételek és egyéb ráfordítások részletezése

adatok eFt

Egyéb ráfordítások	összeg
Értékesített immateriális javak tárgyi eszközök	0
Káresemény miatt bírság kamat	1760
Értékvesztések	13725
Adók, illetékek, hozzájárulások	24832
Véglegesen átadott pénzeszközök	550
Követelés leírás	2949
Selejtezés	3425
Behajtással kapcsolatos ráfordítások	41
Előző évek rendező tételei	23
Összesen:	47305

adatok eFt

Egyéb bevételek	összeg
Értékesített immateriális javak tárgyeszközök	476
Káresemény, behajtás megtérülés stb.	1211
Parkoló bírságok	14348
Támogatás távhő	61068
Támogatás közfoglalkoztatottak	8389
Visszaírt értékvesztés	2928
Támogatás uszoda	39600
Halasztott bevételek	92461
Behajtással kapcsolatos bevételek	3379
Egzéb	247
Összesen:	224107

2.14 Aktivált saját teljesítmények

adatok eFt

Saját előállítású eszközök értéke	1476
Saját termelésű készletek állományváltozása	0
Összesen:	1476

2.15 Költségek

A költségek költség nemenkénti alakulása

adatok eFt

Sr.	Megnevezés	2017	2018
1.	Anyagköltség	227216	235542
2.	Igénybevett szolgáltatások értéke	226616	215391
3.	Egyéb szolgáltatások értéke	18966	19553
4.	Eladott áruk beszerzési értéke		85331
5.	Eladott közvetített szolgáltatások értéke	149623	130475
6.	Anyagjellegű ráfordítások összesen (1+2+3+4+5)	622421	686292
7.	Béreköltség	218147	236802
8.	Személyi jellegű kifizetés	11945	17646
9.	Bérbírlékok	48728	50567
10.	Személyi jellegű ráfordítások összesen (7+8+9)	278820	305015
11.	Értékcsökkenési leírás	152659	163158
12.	Költségek összesen:	1053900	1154465

2.16 Rendkívüli tételek

Sem 2017-ban sem 2018-ben nem volt kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel, ráfordítás.

2.17 Lezárt származékos ügyletek

Sem 2017-ban sem 2018-ben nem volt ilyen tétel.

2.18 Vállalat értékelést szolgáló kimutatások

I. Vagyoni helyzet mutatói

a) Eszközök összetételének alakulása

Megnevezés	adatok eFt				
	2017	% arány	2018	% arány	Index
Befektetett eszközök	1666735	86%	1562105	91%	94%
Forgó eszközök	260546	13%	151883	9%	58%
Aktív időbeli elhatárolás	2729	0%	1115	0%	41%
Összesen:	1930010	100%	1715103	100%	89%

A befektetett eszközállomány értékét csökkentő jelentősebb tételek 2018 évben:

Tárgyévben elszámolt értékcsökkenés:	163.158,- eFt
Tárgyévben elszámolt terven felüli értékcsökkenés:	84,- eFt
Tárgyévben értékesített eszközök nettó értéke	0,- eFt

A befektetett eszközállomány értékét növelő jelentősebb tételek 2018 évben:

Városi Strand 2018 évi beruházás	28.233,- eFt
Libás Strand 2018 évi beruházás	52.336,- eFt
Helikon Strand 2018 évi beruházás	33.350,- eFt

b) Befektetett és forgóeszközök alakulása

Megnevezés	adatok eFt				
	2017	% arány	2018	% arány	Index
Befektett eszközök	1666735	86%	1562105	91%	94%
Forgó eszközök	260546	14%	151883	9%	58%
Összesen:	1927281	100%	1713988	100%	89%

c) Eszközök megtérülési mutatója

Értékesítés nettó árbevétele X 100
Eszközök összesen

2017 év $959600 / 1930010 \times 100 = 49,72 \%$

2018 év $1007517 / 1715103 \times 100 = 58,7 \%$

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

d) A készletek forgási sebessége

Készletek átlagos értéke X 365
Értékesítés nettó árbevétele

2017 év $93575 / 959600 \times 365 = 35.59$

2018 év $11241 / 1007517 \times 365 = 4,1$

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 VÜZ nonprofit Kft – ezen mutató által adott információ értéke kisebb. Ilyen relációban összehasonlító adat sem áll rendelkezésre. Tevékenységi körönként nagy eltérések lehetségesek.

e) Források összetételének alakulása

adatok eFt

Megnevezés	2017	% arány	2018	% arány	Index
Saját tőke	320724	17%	345230	20%	108%
Céltartalék					
Kötelezettségek	685490	36%	530186	31%	77%
Passzív időbeli elhatárolások	923796	48%	839687	49%	91%
Összesen:	1930010	100%	1715103	100%	

f) A saját tőke aránya

2017 év $320724 / 1930010 \times 100 = 16.6 \%$

2018 év $345230 / 1715103 \times 100 = 20.1 \%$

g) Saját tőke alakulása

Megnevezés	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Összesen
Nyitó egyenleg	256560	128544	-87585	0	0	23205	320724
Növekedés	0	0	23204	0	0	24507	47711
Előző évi eredmény átvezetése			23204				23204
Tárgyévi eredmény						24507	24507
Csökkenés	0	0	0	0	0	23205	23205
Előző évi eredmény átvezetése						23205	23205
							0
Záró egyenleg	256560	128544	-64381	0	0	24507	345230

h) Az idegen és a saját tőke aránya

adatok eFt

Megnev.	2017	résarány	2018	résarány	index
Saját tőke	320724	32%	345230	39%	108%
Kötelezettségek	685490	68%	530186	61%	77%
Összesen:	1006214		875416		

i) Saját tőke és a befektetett eszközök aránya

Saját tőke / Befektetett eszközök X 100 =

2017. év $320724 / 1666735 \times 100 = 19,2\%$

2018. év $345230 / 1562105 \times 100 = 22,1\%$

j) Saját tőke növekedésének aránya

Saját tőke / Jegyzett tőke $\times 100 =$

2017. év $320724 / 256560 \times 100 = 125.0\%$

2018. év $345230 / 256560 \times 100 = 134.6\%$

g) Adósságszolgálati mutató

(Adózott eredmény + Értékcsökkenés) / hitelek $\times 100 =$

2017 év $23205+152659 / 151737 \times 100 = 115,9 \%$

2018 év $24507+163158 / 109702 \times 100 = 171.1 \%$

II. Pénzügyi helyzet mutatói

a) Likviditási mutató

forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek $\times 100$

2017 év $260546 / 364825 \times 100 = 71.4$

2018 év $151883 / 299223 \times 100 = 50,8$

A mutató azt mutatja meg, hogy a mobilizálható (könnyen pénzzé tehető) eszközök hány %-át teszik ki a likvid (rövid időn belül kiegyenlíthető) 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

a) Árbevétel arányos üzleti eredmény

üzemi eredmény / értékesítés nettó árbevétele

2017 év $32874 / 959600 \times 100 = 3.43$

2018 év $31330 / 1007517 \times 100 = 3.11$

b) Tőkearányos eredmény

Adózott eredmény / Jegyzett tőke $\times 100 =$

2017 év $23205 / 256560 \times 100 = 9.04$

2018 év $24507 / 256560 \times 100 = 9.55$

c) Tőkearányos osztalék

Nonprofit gazdasági társaságnál nem értelmezhető.

IV. Egyéb

Cash flow kimutatás

		adatok eFt-ban
Sor- szám	A tétel megnevezése	2018
a	b	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	215 991
1.	Adózás előtti eredmény (+/-)	26 934
2.	Elszámolt terv szerinti amortizáció (+)	163 158
3.	Elszámolt értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés és visszaírás (+/-)	21 923
4.	Céltartalék-képzés és felhasználás különbözete (+/-)	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (-/+)	476
6.	Szállítói kötelezettség változása (+/-)	-31 992
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása (+/-)	-4 053
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása (+/-)	-84 109
9.	Vevőkövetelés változása (-/+)	22 691
10.	Forgóeszközök (vevők és pénzeszközök nélkül) változása (-/+)	93 007
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása (-/+)	1 614
12.	Fizetendő adó (nyereség után) (-)	6 342
13.	Fizetendő osztalék, részesedés (-)	0
II.	Befektetési (beruházási) tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-226 106
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-225 062
15.	Befektetett eszközök eladása (+)	-1 044
16.	Kapott osztalék, részesedés (+)	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	17 150
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátás bevétele (+)	0
19.	Hitel és kölcsön felvétel (+)	0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása (+)	
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	109 058
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)	0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)	-42 035
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	-550
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (+/-)	-49 323
IV.	Pénzeszközök változása (+/-I.+/-II.+/-III. sorok)	7 035

a) Az adózott eredmény felhasználása

Az adózott eredmény az eredménytartalékba kerül átvezetésre.

b) A foglalkoztatott munkavállalókkal kapcsolatos információk

Megnevezés	Átlagléttség	Bruttó bér	Jutalom	Összesen
Fizikai állomány	49	109160	3095	112255
Szellemi állomány	35	113174	5596	118770
Állományon kívüli	0	11407	0	11407
Összesen:	84	233741	8691	242432
Teljes munkaidősök	79	213750	8421	222171
Részmunkidősök	5	8584	270	8854
Állományon kívüliek	0	11407		11407
Összesen:	84	233741	8691	242432
Nyugdíjasok	3	6266	275	6541

Személyi jellegű ráfordítások

Átlagos statisztikai állományi létszám 93

Megnevezés	2017	2018
Munkabér	207588	222648
Megbízási díj	4955	9007
Tiszteletdíj	2400	2400
Alkalmi munka	3204	2747
Béreköltség összesen:	218147	236802
Erzsébet utalvány, béren kívüli j.	7773	13657
Betegszabadság	1266	1123
Gépjármű használat	1041	933
Egyéb személyi	1865	1933
Személyi jellegű egyéb ktg.	11945	17646
Szociális hozzájárulási adó	41919	41285
Egészségügyi hozzájárulás	1753	3010
Szakképzési hozzájárulás	3123	3511
béren kívüli juttatás adója	1410	2440
EFO közteher	522	321
Bérfelárak	48727	50567

c) A vállalkozás vezetőinek adott juttatás

Ügyvezetéssel kapcsolatos személyi jellegű kifizetések 2018 évre 600.000,- Ft/hó
Prémium elbírálása még nem történt meg.

Felügyelő bizottság tiszteletdíja 50.000,- Ft/hó

3. Speciális fejezet

A beszámolóval kapcsolatos változások és hatásaik, összehasonlításuk a bázisév adatával.

Bázisadatoktól való lényeges eltérés bemutatása

(A 15%-nál és 10 M Ft-nál nagyobb eltérések részletezve)

adatok eFt

		Bázis 2017 év	Tárgyév 2018	különbség absz.ért.	különbség %
A I	Immateriális javak	4 546	6 393	1 847	141%
A II	Tárgyi eszközök	1 649 613	1 545 338	- 104 275	94%
A III	Befektett pénzügyi eszközök	12 576	10 374	- 2 202	82%
B I	Készletek	93 575	11 241	- 82 334	12%
B II	Követelések	151 052	117 688	- 33 364	78%
B IV	Pénzszközök	15 919	22 954	7 035	144%
C	Aktív időbeli elhatárolások	2 729	1 115	- 1 614	41%
D	Saját Tőke	320 724	345 230	24 506	108%
E	Céltartalékok			-	
F II	Hosszúlejáratú kötelezettségek	320 665	230 963	- 89 702	72%
F III	Rövidlejáratú kötelezettségek	364 825	299 223	- 65 602	82%
G	Passzív időbeli elhatárolások	923 796	839 687	- 84 109	91%

- Immateriális javak növekedése 149%-os növekedés
Városi strand beléptető rendszer aktiválása 3.050,- eFt
- Tárgyi eszközök 6%-os csökkenés 104.275,- eFt
Részletezve a 2.2. pontban
- Készletek 88%-os csökkenés 82.334,- eFt
A nagyértékű ingatlan értékesítése valamint a gázmotor 2018 évi értékvesztése
- Hosszúlejáratú kötelezettségek 28%-os csökkenés -89.702,- eFt
A hosszúlejáratú hitelek állománya csökkent 39.700,- eFt-al, csökkent a tagi kölcsön állománya 49.323,- eFt-al.
- Rövid lejáratú kötelezettségek 18%-os csökkenés -65.602,- eFt
Szállítói állomány csökkenése.
- Passzív időbeli elhatárolások 8%-os csökkenés -84.109,- eFt
ld. 2.12. fejezet

Sorszám	A tétel megnevezése	Vásárt. Fűtőmű hőterm	Vásárt. Fűtőmű hőszolg	Vásárt. Fűtőmű össze	Vaszary Fűtőmű hőterm	Vaszary Fűtőmű hőszolg	Vaszary Fűtőmű össze	Fodor Fűtőmű hőterm	Fodor Fűtőmű hőszolg	Fodor Fűtőmű össze	Bio massza hőterm	Bio massza hőszolg	Bio massza össze	Hőterm össze	Hőszolg össze	Távhő össze	Egyéb tevékenységek	Tárgyév összesen
		c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek.			0						0				0	0	0		
28	Ebből: kapcsolattalalkozásokból kapott			0						0				0	0	0		
29	16. Egyéb kapott (ajánlat) kamatok és kamattérlegbevételek			0						0				0	0	0	63	63
30	Ebből: kapcsolattalalkozásokból kapott			0						0				0	0	0		
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			0						0				0	0	0		
32	Ebből: értékelési különbözet			0						0				0	0	0		
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	116 787	116 787
34	18. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások.			0						0				0	0	0		
35	Ebből: kapcsolattalalkozásoknak adott			0						0				0	0	0		
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások			0						0				0	0	0		
37	Ebből: kapcsolattalalkozásoknak adott			0						0				0	0	0		
38	20. Fizetendő kamatok és kamattérleg ráfordítások			0						0				0	0	0		
39	Ebből: kapcsolattalalkozásoknak adott			0						0				0	0	0		
40	21. Részvételértékesítések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése			0						0				0	0	0		
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			0						0				0	0	0		
42	Ebből: értékelési különbözet			0						0				0	0	0		
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	121 183	121 183
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-4 396	-4 396
47	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (-JA+X)	-79 333	56 701	-22 632	-12 365	16 194	3 829	-101 584	137 613	36 029	20 752	-32 831	-12 079	-172 530	177 677	5 147	21 787	26 934
48	X. Adófizelési kötelezettség			0		0	0			0			0	0	0	0	2 427	2 427
49	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (-HC-X)	-79 333	56 701	-22 632	-12 365	16 194	3 829	-101 584	137 613	36 029	20 752	-32 831	-12 079	-172 530	177 677	5 147	19 360	24 507

Mérleg
Eszközök (aktívák)

Sorszám	A tétel megnevezése	Vásárt. Fűtőmű hőterm	Vásárt. Fűtőmű hőszolg	Vásárt. Fűtőmű össze	Vaszary Fűtőmű hőterm	Vaszary Fűtőmű hőszolg	Vaszary Fűtőmű össze	Fodor Fűtőmű hőterm	Fodor Fűtőmű hőszolg	Fodor Fűtőmű össze	Bio massa hőterm	Bio massa hőszolg	Bio massa össze	Hőterm összesen	Hőszolg össze	távho össze	Egyéb tevékeny ségek	Tárgyév össze
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s
1	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)	41 683	55 134	96 817	2 759	23	2 782	46 304	32 248	78 552	239 551	0	239 551	330 297	87 405	417 702	1 144 403	1 562 105
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 393	6 393
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			0													0	0
4	2. Kísérelti fejlesztés aktivált értéke			0													0	0
5	3. Vagyoni értékű jogok			0													0	0
6	4. Szellemi termékek			0													0	0
7	5. Üzleti vagy cégérték			0													0	0
8	6. Immateriális javakra adott előlegek			0													0	0
9	7. Immateriális javak érték helyesbítése			0													0	0
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)	41 683	55 134	96 817	2 759	23	2 782	46 304	32 248	78 552	239 551	0	239 551	330 297	87 405	417 702	1 127 636	1 545 338
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	17 832	55 134	72 966	345	23	368	29 108	14 444	43 552	23 555	0	23 555	70 840	69 601	140 441	1 006 162	1 146 603
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	20 729		20 729	884		884	8 487	14 025	22 512	199 971	0	199 971	230 071	14 025	244 096	40 489	284 585
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	190		190			0			0	16 025	0	16 025	16 215	0	16 215	62 528	78 743
14	4. Tenyészállatok			0			0			0			0	0	0	0	0	0
15	5. Beruházások, leüljlások	2 932		2 932	1 530		1 530	8 709	3 779	12 488		0		13 171	3 779	16 950	18 457	35 407
16	6. Beruházásokra adott előleg			0			0			0		0	0	0	0	0	0	0
17	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			0			0			0		0	0	0	0	0	0	0
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26. sor)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 374	10 374
19	1. Társas részesedés kapcsoló vállalkozásban			0			0			0			0	0	0	0	9 450	9 450
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsoló vállalkozásban			0			0			0			0	0	0	0	0	0
21	3. Tartós jelenlős tulajdoni részesedés			0			0			0			0	0	0	0	0	0
22	4. Tartósan adott kölcsön jogviszony alapján			0			0			0			0	0	0	0	0	0
23	5. Egyéb tartós részesedés			0			0			0			0	0	0	0	0	0
24	6. Tartósan adott kölcsön egyéni részesedési visz. álló vállalkozásban			0			0			0			0	0	0	0	0	0
25	7. Egyéb tartósan adott kölcsön			0			0			0			0	0	0	0	924	924
26	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			0			0			0			0	0	0	0	0	0
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			0			0			0			0	0	0	0	0	0
28	10. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK értékesítési különbözete			0			0			0			0	0	0	0	0	0
29	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	0	13 217	13 217	0	11 393	11 393	0	45 451	45 451	2 681	0	2 681	2 681	70 061	72 742	79 141	151 883
30	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 681	0	2 681	2 681	0	2 681	8 560	11 241
31	1. Anyagok			0			0			0	2 681		2 681	2 681	0	2 681	1 017	3 698
32	2. Beféjezeten termelés és félkész termékek			0			0			0			0	0	0	0	0	0

Mérleg ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

Sorszám	A tétel megnevezése	Vásárt. Fűtőmű hőterm	Vásárt. Fűtőmű hőszolg	Vásárt. Fűtőmű összesen	Vaszary Fűtőmű hőterm	Vaszary Fűtőmű hőszolg	Vaszary Fűtőmű összesen	Fodor Fűtőmű hőterm	Fodor Fűtőmű hőszolg	Fodor Fűtőmű összesen	Bio massa hőterm	Bio massa hőszolg	Bio massa összesen	Hőterm összesen	Hőszolg összesen	távho összesen	Egyéb tevékenységek	Tárgyév összesen
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s
33	3. Növedék-, hibz- és egyéb állatok			0			0			0			0	0	0	0	0	0
34	4. Készletmek			0			0			0			0	0	0	0		0
35	5. Árúk			0			0			0			0	0	0	0	7 543	7 543
36	6. Készletekre adott előlegek			0			0			0			0	0	0	0	0	0
37	II. KÖVETELÉSEK (38-45. sor)	0	13 217	13 217	0	11 393	11 393	0	45 386	45 386	0	0	0	0	69 996	69 996	47 692	117 688
38	1. Követelések áruszállításhoz és szolgáltatásokból (vevők)		9 459	9 459		10 403	10 403		37 032	37 032			0	0	56 894	56 894	5 435	62 329
39	2. Követelések kapcsoló vállalkozással szemben			0			0			0			0	0	0	0		9 234
40	3. Követelések jogdíjakból származóan			0			0			0			0	0	0	0		0
41	4. Követelések egyedi részvételre vonatkozóan			0			0			0			0	0	0	0		0
42	5. Váltókövetelések			0			0			0			0	0	0	0		0
43	6. Egyéb követelések		3 758	3 758		990	990		8 354	8 354			0	0	13 102	13 102	33 023	46 125
44	7. Követelések értékelési különbözete			0			0			0			0	0	0	0		0
45	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			0			0			0			0	0	0	0		0
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47-52. sorok)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	1. Részvétel kapcsoló vállalkozásban			0			0			0			0	0	0	0		0
48	2. Jelentős tulajdoni részesedés			0			0			0			0	0	0	0		0
49	2. Egyéb részesedés			0			0			0			0	0	0	0		0
50	3. Saját részvények saját üzletészek			0			0			0			0	0	0	0		0
51	4. Forgalmi célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			0			0			0			0	0	0	0		0
52	5. Értékpapírok értékelési különbözete			0			0			0			0	0	0	0		0
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54-55. sor)	0	0	0	0	0	0	0	65	65	0	0	0	0	65	65	22 889	22 954
54	1. Pénztár, csekkek			0			0			0			0	0	0	0		762
55	2. Bankbetétek			0			0		65	65			0	0	0	0		22 127
56	C. Aktív időbeli elhatárolások (57-59. sor)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 115	1 115
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása			0			0			0			0	0	0	0		69
58	2. Köbségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			0			0			0			0	0	0	0		1 046
59	3. Hatalozott ráfordítások			0			0			0			0	0	0	0		0
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+30.+56. sor)	41 683	68 351	110 034	2 759	11 416	14 175	46 304	77 689	124 003	242 232	0	242 232	332 978	157 466	490 444	1 224 659	1 715 103

Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS (1)
(összkielég eljárással)

EZER HUF

TÁVHŐSZÉTVÁLASZTÁS

ország	a	b	c	d	e	Vásárt. Fűtőmű hőterm	Vásárt. Fűtőmű hőszolg	Vásary Fűtőmű hőterm	Vásary Fűtőmű hőszolg	Vaszary Fűtőmű összesen	Fodor Fűtőmű hőterm	Fodor Fűtőmű hőszolg	Fodor Fűtőmű összesen	Bio massza hőterm	Bio massza hőszolg	Bio massza összesen	Hőterm összesen	Hőszolg összesen	távho összesen	Egyéb tevékenységek	Tárgyév összesen
	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s							
1.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	59 509	59 509	11 880	11 880	96 621	96 621	24 713	24 713	24 713	96 621	96 621	96 621	24 713	24 713	24 713	24 713	168 010	192 723	814 794	1 007 517
2.	02. Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	0	59 509	11 880	11 880	96 621	96 621	24 713	24 713	24 713	96 621	96 621	96 621	24 713	24 713	24 713	24 713	168 010	192 723	814 794	1 007 517
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	04. Saját előállítású eszközök akkumulált értéke	90	90	13	13	111	111	60	60	60	111	111	111	60	60	60	60	214	274	1 202	1 476
6.	II. AKTÍVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3+4)	0	90	13	13	111	111	60	60	60	111	111	111	60	60	60	60	214	274	1 202	1 476
7.	III. EGYÉB BEVÉTELEK	14 904	14 904	4 993	4 993	54 104	54 104	27 861	27 861	27 861	54 104	54 104	54 104	27 861	27 861	27 861	27 861	74 001	101 862	122 245	224 107
8.	Ebből: visszatérítendővesztés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	05. Anyagköltség	46 297	1 153	9 403	9 403	66 965	1 570	16 828	371	17 199	68 536	68 536	68 536	16 828	371	17 199	139 361	3 227	142 568	92 994	235 542
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	3 534	2 657	1 009	1 009	6 925	4 789	2 505	4 298	6 803	11 714	11 714	11 714	2 505	4 298	6 803	13 553	12 165	25 718	189 673	215 391
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	1 127	86	156	156	2 400	961	3 648	545	4 193	3 360	3 360	3 360	3 648	545	4 193	7 322	1 601	8 924	10 629	19 553
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	85 331	85 331
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	130 475	130 475
14.	IV. ANYAGIELLEGI RAFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	50 958	3 897	10 569	10 569	76 290	7 320	22 981	5 214	28 195	83 611	83 611	83 611	22 981	5 214	28 195	160 236	16 993	177 229	509 063	666 292
15.	10. Bérköltség	11 742	898	1 700	1 700	13 514	1 330	6 540	1 718	8 258	14 844	14 844	14 844	6 540	1 718	8 258	33 405	4 036	37 442	199 360	236 802
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	914	70	132	132	1 073	82	598	46	644	1 155	1 155	1 155	598	46	644	2 708	207	2 915	14 731	17 646
17.	12. Bérjárulékok	2 710	207	392	392	3 177	243	1 763	135	1 898	3 420	3 420	3 420	1 763	135	1 898	8 015	613	8 628	41 939	50 567
18.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RAFORDÍTÁSOK (10+11+12)	15 366	1 175	2 224	2 224	17 764	1 655	8 902	1 899	10 800	19 419	19 419	19 419	8 902	1 899	10 800	44 128	4 856	48 985	256 030	305 015
19.	VI. ÉRTEKCSÖKKENÉSI LEIRÁS	13 009	12 730	25 739	25 739	262	2	25 718	25 718	25 718	11 777	11 777	11 777	25 718	25 718	25 718	20 800	42 698	63 498	99 660	163 158
20.	VII. EGYÉB RAFORDÍTÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	47 305	47 305
21.	Ebből: értékvesztés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	84	84
22.	A. ÜZEM (üznet)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(EL)HIV-VI-VII)	-79 333	56 701	-22 632	-22 632	-101 584	137 613	20 752	-32 831	-12 079	36 029	36 029	36 029	20 752	-32 831	-12 079	-172 530	177 677	5 147	26 183	31 330
23.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24.	Ebből: kapcsolattartó vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25.	14. Részeseséskből származó bevételek, arányamnyereségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26.	Ebből: kapcsolattartó vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

