

VÜZ Nonprofit Kft
Keszthely, Vásár tér 10.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
a VÜZ Nonprofit Kft 2020. 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
Statisztikai számjele: 10746569-3530-572-20

Alapító: Keszthely Város Önkormányzata

Alapítói vagyon:	256.560 ezer Ft
ebből apport	223.230 ezer Ft
kézpénz	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
- Ingtatlankezelés
- 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
 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 kölcsönzése
 Épület üzemeltetés
 Egyéb takarítás
 Követelés behajtás
 Egyéb tevékenységek

A 2020 évi adózott eredmény: 8.174 ezer Ft

Képviselőre jogosult, beszámoló aláírására kötelezett személy:
 Laczkó Mária Éva 8380 Hévíz Móricz Zs. u, 109.

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 árfolyamán 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: a 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. 2020.01.01-től 200 ezer Ft lett az értékhatár. 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	32.415	32.929
Értékcsökkenés	27.301	28.432
Nettó érték	5.114	4.497

2.2. Tárgyi eszközök

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

Immateriális javak és tárgyi eszközök alakulása 2020.01.01.-2020.12.31.

adatok eFt

	Immateriális javak	Ingatlanok	ebből földterület	ebből épület	ebből építmény	Műszaki berendezések gépek járművek	Egyéb berendezések	Beruházások	Beruházásokra adott előleg	Összesen:
Nyitó bruttó érték	32415	1905214	117172	274451	1513590	760003	239927	35121	945	2973625
Növekedés	798	12834		4554	8280	3051	12960	208378	44392	282413
Csökkenés	284	13056		13055		947	2076	31108		47471
Záró	32929	1904992	117172	265950	1521870	762107	250811	212391	45337	3208567
Nyitó értékcsökkenés	27301	825836		118280	707556	512089	168071			1533297
Növekedés	1415	91282		9455	81827	41609	17750			152056
Csökkenés	284	4954		4954		733	1807			7778
Záró	28432	912164	0	122781	789383	552965	184014	0		1677575

2.3. Befektetett pénzügyi eszközök

adatok eFt

	Nyitó	Záró
KETÉH Kft-ben részesedés	2090	2090
Dolgozóknak adott munkáltatói építési kölcsön	649	78
Összesen:	2739	2168

2.4 Készletek

adatok eFt

	Nyitó	Záró
Anyagok	7846	4944
Áruk	5935	5612
Készletekre adott előlegek	0	0
Összesen:	13781	10556

A Kft-nél a 2019. év folyamán veszélyes hulladék forgalom nem volt.

2.5 Követelések nyilvántartási értékének változása

adatok eFt

	Nyitó	Záró
Vevők	43657	45887
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	13133	10968

Egyéb követelések	43847	32629
Összesen:	100637	89484

Egyéb követelések részletezése

FKSZ	Megnevezés	adatok eFt
36111	Munkabér előleg	80
36152	Illetékbélyeg	15
36203	Távhitámogatás	5 072
36801	R.Tiborné	875
36809	M. Lajosné	672
36810	N. Mária	531
36811	A. Attila	149
36814	EFO támogatás	359
36815	H.János	1 615
36901	Egyéb követelések értékvesztése	- 2 999
36891	T.évet követő ÁFA 27%	9 724
36892	T.évet követő ÁFA 5%	-
46325	Energiaadó	1 353
46408	Egészségbiztosítási alapot megillető be	4
46411	Önellenzési pótlék	13
46416	Cégautóadó	50
4690	Iparúzésiadó pótlék	2
46957	Iparúzési adó	1 960
46699	Pénzügyi áfa tech szla.	197
4733	Nyugdíjalapot megillető bevételek	9
4734	Egészségbiztosítás és munkaerőpiaci j	20
478	vagyon elszámolás önkormányzat	12 917
45401	minuszos szállító (társasház 1434, Stavn	10
	összesen:	32 628

2.6. Értékpapírok

A Kft értékpapír állománnyal nem rendelkezik.

2.7. Pénzeszközök

	Nyitó	Záró
Pénztár, csekk	605	529
Bankbetétek	15367	200704
Összesen:	15972	201233

2.8 Aktív időbeli elhatárolások

	Nyitó	Záró
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	91	36

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3100	1043
Halasztott ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0
Összesen:	3191	1079

2.9 Saját tőke

	adatok eFt	
	Nyitó	Záró
Jegyzett tőke	256560	256560
Tőketartalék	128544	128544
Eredménytartalék	-39874	-13655
Lekötött tartalék	0	0
Tárgyévi eredmény	26218	8174
Összesen:	371448	379623

2.10 Lekötött tartalék

A lekötött tartalék állománya 2020.12.31-én az előző évhez hasonlóan 0.

2.11 Céltartalékok

A céltartalék állománya 2020.12.31-én az előző évhez hasonlóan 0.

2.12 Kötelezettségek

Pénzügyi kötelezettségek

Azon pénzügyi kötelezettségek, melyek a pénzügyi helyzet megítélésénél jelentőséggel bírnak

Hitelállomány:

	adatok eFt	
	Nyitó	Záró
Hosszú lejáratú	25822	20239
Rövid lejáratú	37426	51789
Összesen:	63248	72028

Szállítók (kapcsolt vállalkozásokkal)

	adatok eFt	
	Nyitó	Záró
Kapcsolt vállalkozások	29239	63875
Egyéb szállítók	105557	116602
Összesen:	134796	180477

Egyéb kötelezettségek

	adatok eFt	
	Nyitó	Záró
Hosszúlejáratú		
Vagyonkezelésre átvett eszközök értéke	140168	140168
Önkormányzat tagi kölcsöne	13503	13503
Lízingek	0	0

Óvadék, egyéb	15185	14235
Összes hosszúlejáratú	168856	167906
Rövidlejáratú		
Vevőktől kapott előleg	9084	212877
Egyéb kötelezettségek	65456	68382
Összes rövidlejáratú:	246762	513525

Egyéb kötelezettségek részletezése

FKSZ	Megnevezés	Összeg eFt
4611	Társaságiadó	46
462	SZJA	2 464
46413	Szakképzési hj.	129
46415	Innovációs j.	73
46418	Környezetterhelési díj	4
46419	Illeték	51
46421	Rehabilitációs hj.	834
46423	Vízkészlet	13
466-468	ÁFA	4 372
4691	Építményadó	36
4731	Szociális hj. Köt.	2 626
4732	TB kötelezettség	3 033
4738	EFO	24
475	vagyongkezelés	15 627
476	egyéb rövid	12 753
479	KLF egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	21 774
311	mínuszos vevő	4 522
	Összesen:	68 382

A vagyongkezelésre 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.

2.13 Passzív időbeli elhatárolások

	adatok eFt	
	Nyitó	Záró
Bevételek passzív időbeli elh.		
Tagi kölcsön kamata	2704	2908
Egyéb költségek elhatárolása	7780	3107
Halasztott bevételek elh.	753275	748205
Összesen:	763759	754220

HALASZTOTT BEVÉTELEK adatok eft	Nyitó	Záró
RÖPLABDAPÁLYA	302	248
VÁROSI STRAND SPORTPÁLYA	1 993	1 794
HELIKON STR.JÁTSZÓTÉR TÁMOGATÁS	474	408
Vstr MEDERKOTRÁS TÁM 2005	3 900	2 100
Hstr Lstr MEDERKOTRÁS TÁM 2005	1 084	584
SZIGET STRAND REKONSTRUKCIÓ	5 646	4 799
MOZGÁSKOR. WC HELIKON STR.	231	196
IV.BÉLA SZOBOR BURKOLAT SZÉLESÍT.	217	197
ZEPPELIN TÉRI PARKOLÓHELY KIAL.	511	456
VÁROSI STR. JÁTSZÓTÉR FEJL.TÁMOGATÁS	8 411	7 156
Vstr SZIGET REKONSTR.-II 2003	344	-
VÁROSI STR. SZIGET REKONSTR. II.	222	-
LIBÁS STRAND REKONSTR. 2006	15 276	11 576
Vstr MEDENCE FEJL TÁM 2005	6 692	2 384
Vstr MEDERKOTRÁS TÁM 2005	1 300	700
Vstr. SZIGET III. ÜTEM TÁM 2007 P-SF-25-2005	9 982	7 836
SZIGET III. ÜTEM BFT.	8 246	6 442
NYDOP-3.1.1/A-2f-2009-0006 PIACI PARK TÁM. ELSZ.	13 391	12 006
NYDOP-3.1.1/A-2f-2009-0006 FŐ TÉR MOBIL PIAC TÁM	5 640	5 098
NYDOP.2.1.1/F-12 É-NY DUNÁNTÚLI KERÉKPÁRÚT	223 932	209 494
NYDOP-3.1.1/A-09-2f-2011-0001 ÚJ IP.PIAC TÁM.	5 209	4 710
BALATONPARTI SÉTÁNY VÁROSI STRAND	5 251	4 759
BALATONPARTI SÉTÁNY HELIKON STRAND	5 629	5 101
MEDERKOTRÁS ÉS PARTVÉDŐMŰ	896	812
KEOP-4.10.0/B/12-2013 UNIÓS FEJL.TÁM. BIÓMASSZA	176 058	148 197
BALATON-PART MENTI SÉTÁNYOK II.ÜTEM.	23 634	22 101
TÁVHŐVEZETÉK REKONSTRUKCIÓ II.ÜTEM.	36 635	33 388
KEOP-4.10.0/A/12/2013-0596 NAPELEM FEJÉR GYÖRGY VÁROSI KÖNYV	15 494	14 472
KEOP-4.10.0/A/12-2013-0235 NAPELEM CSÁNY-SZENDREY ÁMK	18 483	17 297
KEOP-4.10.0/A/12-2013-0594 NAPELEM EGRY JÓZSEF ÁLT. ISK.	16 684	15 608
KEOP-4.10.0/A/12-2013-0251 NAPELEM VÁROSI STRAND	10 733	10 044
VÁROSI STRAND SZIGETFÜRDŐ FA TORNYOK FELÚJÍTÁSA	10 138	9 418
VÁROSI STRAND KERÍTÉS ÉPÍTÉS, NAPOZÓTERASZ FELÚJÍTÁSA	2 550	2 370
VÁROSI STRAND HÁTSÓ PÉNZTÁR FELÚJÍTÁS	7 516	6 848
SÁGI U. FORGALMI RENDJÉNEK KITÁBLÁZÁSA (ÚTÜZEM)	379	329
TÉRBURKOLAT ÉPÍTÉSE ÉS PAD TELEPÍTÉSE (ÚTÜZEM)	674	529
VÁROSI STRAND STRANDTURISZTIKAI CÉLÚ FEJLESZTÉSE	18 298	14 013
LIBÁS STRAND STRANDTURISZTIKAI CÉLÚ FEJLESZTÉSE	39 728	37 554
HELIKON STRAND STRANDTURISZTIKAI CÉLÚ FEJLESZTÉSE	29 668	24 563
LIBÁS STRAND PARKOLÓ BŐVÍTÉSE, TÁMOGATÓ: KHELY VÁROS ÖNK.	1 516	1 316
VÁROSI STRAND FŐBEJÁRAT ÉS TÉRRÉSZ	1 530	1 530
VÁROSI STRAND HÍDVIZSGÁLAT	2 300	2 300
HELIKON STRAND FŐÉPÜLET FELÚJÍTÁSA	1 050	1 050
GINOP-7.1.2-15-2016-0008 Városi Strand támogatás	14 540	14 194
Uzoda takarítógép	888	698
Városi piac Arany J. u.gyalogos sétány		1 593
Helikon Strand kablnbontás, parkoló bővítés		1 362
Városi strand szigETFüRDő tornyfestés, vizimentőhid		1 639
Sörház u-i. vetőfűfal bont, parkoló bővítés		1 472
GINOP-7.1.9-17-2018-00026 Városi strand		300
Városi strand csúszda		43 554
KFE-00063-6/20 Helikon str. Tur.fejl. II.		940
KFE-00064-8/2020 Libás str. Tur. Fejl. II.		960
KFE-00065-6/2020 Városi str. Tur. Fejl. II.		1 920
TOP-7.1.1-16-H-ERFA-A-2019-00176 Schwartz játszótér		4 430
TOP-7.1.1-16-H-ERFA-A-2019-00177 Vaszary játszótér		3 145
TOP-7.1.1-16-H-ERFA-A-2019-00178 Vársár téri játszótér		3 353
TOP-7.1.1-16-H-ERFA-A-2019-00179 Rózsa u.-I. játszótér		3 714
TOP-7.1.1-16-H-ERFA-A-2019-00180 IV. Béla játszótér		3 919
TOP-3.2.1-16-ZAI-2018-00016 Fodor Fmű épület energ. Korsz.		8 521
STR4-0014 Városi str tur fejl. III.		708
ÖSSZESEN:	753 275	748 205

2.14 Bevételek

A Kft főbb tevékenységei és nettó árbevételük

A Kft főbb tevékenységei	Nettó árbevétel eFt		Részarány	
	2019	2020	2019	2020
Távhőszolgáltatás	189029	186529	21%	23%
Strand-, uszoda üzemeltetés	149527	127732	16%	16%
Útépítés, belvízvédelem	165696	89947	18%	11%
Energiaközpont	8617	7280	1%	1%
Parkoló üzemeltetés	99159	72579	11%	9%
Piac üzemeltetés	15145	12068	2%	1%
Tenető fenntartás, temetkezés	86011	108620	9%	13%
Ingatlankezelés, bérleményszolgáltatás	55495	52872	6%	6%
Egyéb	149872	159927	16%	20%
Összesen:	918551	817554	100%	100%

Egyéb bevételek és egyéb ráfordítások részletezése

adatok eFt

Egyéb ráfordítások	összeg
Értékesített immateriális javak tárgyi eszközök	8583
Káresemény, bírság, kamat	409
Értékvesztések	2096
Adók, illetékek, hozzájárulások	20343
Véglegesen átadott pénzeszközök	0
Követelés leírás	4170
Selejtezés	0
Behajtással kapcsolatos ráfordítások	49
Rendező tételei	303
Összesen:	35953

adatok eFt

Egyéb bevételek	összeg
Értékesített immateriális javak tárgyeszközök	16273
Káresemény, behajtás megtérülés stb.	4532
Parkoló bírságok	9095
Támogatás távhő	67695
Támogatás közfoglalkoztatottak	5952
Visszaírt értékvesztés	384
Támogatás uszoda	17959
Egyéb támogatás	108
Halasztott bevételek	86748
Behajtással kapcsolatos bevételek	2626
Egyéb	74
Összesen:	211446

2.15 Aktivált saját teljesítmények

adatok eFt	
Saját előállítású eszközök értéke	4509
Saját termelésű készletek állományváltozása	0
Összesen:	4509

2.16 Költségek

A költségek költség nemenkénti alakulása

		adatok eFt	
Sr.	Megnevezés	2019	2020
1.	Anyagköltség	248369	231819
2.	Igénybevett szolgáltatások értéke	208254	153608
3.	Egyéb szolgáltatások értéke	19920	19296
4.	Eladott áruk beszerzési értéke	9508	10514
5.	Eladott közvetített szolgáltatások értéke	127994	139925
6.	Anyagjellegű ráfordítások összesen (1+2+3+4+5)	614045	555162
7.	Béreköltség	244255	232655
8.	Személyi jellegű kifizetés	4259	4889
9.	Bérjárulékok	43453	36859
10.	Személyi jellegű ráfordítások összesen (7+8+9)	291967	274403
11.	Értékcsökkenési leírás	166197	152055
12.	Költségek összesen:	1072209	981620

2.17 Rendkívüli tételek

Sem 2019-ben sem 2020-ban nem volt kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel, ráfordítás.

2.18 Lezárt származékos ügyletek

Sem 2019-ben sem 2020-ban nem volt ilyen tétel.

2.19. Vállalat értékelést szolgáló kimutatások

- I. Vagyoni helyzet mutatói
a) Eszközök összetételének alakulása

adatok eFt					
Megnevezés	2019	% arány	2020	% arány	Index
Befektetett eszközök	1443066	92%	1533161	84%	106%
Forgó eszközök	130390	8%	301273	16%	231%
Aktív időbeli elhatárolás	3191	0%	1079	0%	34%
Összesen:	1576647	100%	1835513	100%	116%

A befektetett eszközállomány értékét csökkentő jelentősebb tételek 2020 évben:

Tárgyévben elszámolt értékcsökkenés: 152.055,- eFt
Tárgyévben elszámolt terven felüli értékcsökkenés: 0,- eFt

Tárgyévben értékesített eszközök nettó értéke	8.583,- eFt
A befektetett eszközállomány értékét növelő jelentősebb tételek 2020 évben:	
Helikon strand parkoló bővítése	1.402,- eFt
Kertmozi parkolóvá alakítása, bővítése	1.480,- eFt
Szt. Miklós temető ravatalozó térburkolása	1.298,- eFt
Városi strand gyalogos sétány kialakítása	3.383,- eFt
Delfin áruház 4405/70/A/4	1.328,- eFt
Traktor TY 344	1.950,- eFt
BOMAG BW 62 padkahenger	1.300,- eFt
Delfin áruház átalakítás	3.226,- eFt
Zalka kazánház Rózsa u.7-Bercsényi u.1. távvezeték csere	1.604,- eFt
Hectronik Citea parkoló óra	1.588,- eFt

b) Befektetett és forgóeszközök alakulása

Megnevezés	adatok eFt				
	2019	% arány	2020	% arány	Index
Befektett eszközök	1443066	92%	1533161	84%	106%
Forgó eszközök	130340	8%	301273	16%	231%
Összesen:	1573406	100%	1834434	100%	117%

c) Eszközök megtérülési mutatója

$\frac{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}{\text{Eszközök összesen}} \times 100$

2019 év $918551 / 1576647 \times 100 = 58,26 \%$

2020 év $817554 / 1835513 \times 100 = 44,54\%$ A mutató azt fejezi ki, hogy adott időtartam alatt az eszközállomány hányszor térül meg az árbevételeben.

d) A készletek forgási sebessége

$\frac{\text{Készletek átlagos értéke}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 365$

2019 év $13781 / 918551 \times 365 = 1,5$

2020 év $10556 / 817554 \times 365 = 4,71$

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 összehasonlítható adat sem áll rendelkezésre. Tevékenységi körönként nagy eltérések lehetségesek.

e) Források összetételének alakulása

adatok eFt

Megnevezés	2019	% arány	2020	% arány	Index
Saját tőke	371448	24%	379623	21%	102%
Céltartalék					
Kötelezettségek	441440	28%	701670	38%	159%
Passzív időbeli elhatárolások	763759	48%	754220	41%	99%
Összesen:	1576647	100%	1835513	100%	

f) A saját tőke aránya

2019 év $371448 / 1576647 \times 100 = 23.6 \%$

2020 év $379623 / 1835513 \times 100 = 20,7 \%$

g) Saját tőke alakulása

Megnevezés	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Összesen
Nyitó egyenleg	256560	128544	-39874	0	0	26218	371448
Növekedés	0	0	26218	0	0	8174	34392
Előző évi eredmény átvezetése			26218				26218
Tárgyévi eredmény						8174	8174
Csökkenés	0	0	0	0	0	26218	26218
Előző évi eredmény átvezetése						26218	26218
							0
Záró egyenleg	256560	128544	-13656	0	0	8174	379623

h) Az idegen és a saját tőke aránya

Megnev.	adatok eFt				
	2019	résarány	2020	résarány	index
Saját tőke	371448	46%	379623	35%	102%
Kötelezettségek	441440	54%	701670	65%	159%
Összesen:	812888		1081293		

i) Saját tőke és a befektetett eszközök aránya

Saját tőke / Befektetett eszközök X 100 =

2019. év $371398 / 1443066 \times 100 = 25,74\%$

2020. év $379623 / 1533161 \times 100 = 24,76\%$

j) Saját tőke növekedésének aránya

Saját tőke / Jegyzett tőke X 100 =

2019. év $371448 / 256560 \times 100 = 144.8\%$

2020. év $379623 / 256560 \times 100 = 148\%$

g) Adósságszolgálati mutató

(Adózott eredmény + Értékcsökkenés) / hitelek X 100 =

2019 év $(26168+166197) / 63248 \times 100 = 304.1 \%$

2020 év $(8174+152055) / 72028 \times 100 = 222,5 \%$

II. Pénzügyi helyzet mutatói

a) Likviditási mutató

forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek X 100

2019 év $130340 / 246762 \times 100 = 52.8$

2020 év $301273 / 513525 \times 100 = 58.7$

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 üzemenet esetén a 150% tekinthető megfelelőnek.

III. Jövedelmezőségi mutatók

a) Árbevétel arányos üzleti eredmény

üzemi eredmény / értékesítés nettó árbevétele

2019 év $38877 / 918551 \times 100 = 4.23$

2020 év $15936 / 817554 \times 100 = 1,95$

b) Tőkearányos eredmény

Adózott eredmény / Jegyzett tőke X 100 =

2019 év $26218 / 256560 \times 100 = 10.22$

2020 év $8174 / 256560 \times 100 = 3,19$

c) Tőkearányos osztalék

Nonprofit gazdasági társaságnál nem értelmezhető.

IV. Egyéb

Cash flow kimutatás

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
1	I. Működési cash flow, 1-13. sorok	98653	319333
2	1a Adózás előtti eredmény ±	27813	10232
3	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	133384	91606
4	1b Korrekciók az adózás előtti eredményben		-91606
5	1 Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	27813	-81374
6	2 Elszámolt amortizáció +	166197	152055
7	3 Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±	29068	1712
8	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±		
9	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-697	-7691
10	6 Szállítói kötelezettség változása ±	-46049	45681
11	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	3568	205769
12	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-75928	-9539
13	9 Vevőkövetelés változása ±	9793	-2230
14	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-11441	14896
15	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-2076	2112
16	12 Fizetett adó (nyereség után) -	-1595	-2058
17	13 Fizetett osztalék, részesedés -		
18	II. Befektetési cash flow, 14-18. sorok	-59370	-234458
19	14 Befektetett eszközök beszerzése -	-64912	-250731
20	15 Befektetett eszközök eladása +	5267	16273
21	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		
22	16 törlesztése, megszüntetése, beváltása +	275	
23	17 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
24	18 Kapott osztalék, részesedés +		
24	III. Finanszírozási cash flow, 19-26. sorok	-46265	100386
25	19 Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +		
26	20 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
27	21 Hitel és kölcsön felvétele +	189	54814
28	22 Véglegesen kapott pénzeszköz +	109058	91606
29	23 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
30	24 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
31	25 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-46454	-46034
32	26 Véglegesen átadott pénzeszköz -		
33	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	-6982	185261
34	27 Devizás pénzeszközök ártértékelése ±		
35	V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok)	-6982	185261

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	44	113481	105	113586
Szellemi állomány	31	102753	261	103014
Állományon kívüli	0	16055	0	16055
Összesen:	75	232289	366	232655
Teljes munkaidősök	63	188452	366	188818
Részmunkidősök	12	27782	0	27782
Állományon kívüliek	0	16055		16055
Összesen:	75	232289	366	232655
Nyugdíjasok	2	4853	0	4853

Személyi jellegű ráfordítások

Átlagos statisztikai állományi létszám	75	
Megnevezés	2019	2020
Munkabér	229555	214579
Megbízási díj	5845	10775
Tiszteletdíj	2400	2400
Alkalmi munka	6455	4901
Béreköltség összesen:	244255	232655
Erzsébet utalvány, béren kívüli j.		
Betegszabadság	1221	956
Gépjármű használat	1705	551
Egyéb személyi	1333	3382
Személyi jellegű egyéb ktg.	4259	4889
Szociális hozzájárulási adó	39522	33183
Egészségügyi hozzájárulás		
Szakképzési hozzájárulás	3318	3083
bérenkívüli juttatás adója	30	27
EFO közteher	582	566
Bérfelrakások	43452	36859

c) A vállalkozás vezetőinek adott juttatás

Ügyvezetéssel kapcsolatos személyi jellegű kifizetések 2020 évre 600.000,- Ft/hó
Prémium elbírálása még nem történt meg.

Felügyelő bizottság tiszteletdíja 50.000,- Ft/hó/fő

2. 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

		Tárgyév 2019	Tárgyév 2020	különbség absz.ért.	különbség %
A I	Immateriális javak	5 114	4 497	- 617	88%
A II	Tárgyi eszközök	1 435 213	1 526 496	91 283	106%
A III	Befektett pénzügyi eszközök	2 739	2 168	- 571	79%
B I	Készletek	13 781	10 556	- 3 225	77%
B II	Követelések	100 637	89 484	- 11 153	89%
B IV	Pénzeszközök	15 972	201 233	185 261	1260%
C	Aktív időbeli elhatárolások	3 191	1 079	- 2 112	34%
D	Saját Tőke	371 448	379 623	8 175	102%
E	Céltartalékok			-	
F II	Hosszúlejáratú kötelezettségek	194 678	188 145	- 6 533	97%
F III	Rövidlejáratú kötelezettségek	246 762	513 525	266 763	208%
G	Passzív időbelielhatárolások	763 759	754 220	- 9 539	99%

- Immateriális javak növekedése eladás
Részletezve a 2.2 pontban
12%-os csökkenés
-617,- eFt
-283,- eFt
- Tárgyi eszközök
Részletezve a 2.2. pontban
6%-os növekedés
91.283,- eFt
- Követelések csökkenése
Hatékonyabb követeléskezelés
-11% csökkenés
-11.153,- eFt
- Pénzeszközök
pályázati előleg támogatások utalása
1260% növekedés
185.261,- eFt
- Készletek
Évvégi biomassa (faapríték) felhasználás.
23%-os csökkenés
-3.225,- eFt
- Rövid lejáratú kötelezettségek
Támogatási előlegek kiutalása miatti növekedés
208% növekedés
266.763,- eFt

Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS (1)
(összköltség eljárással)

TÁVHŐSZÉTVÁLASZTÁS

EZER HUF

Iorszá m	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 összesen	Hőszolg össze	távhő össze	Egyéb tevékenys égek	Tárgyév összesen
		c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s
1	01. Befizetett értékesítés nettó árbevétele		58 660	58 660		11 427	11 427	92 759	92 759	92 759	23 683	23 683	23 683	23 683	162 846	186 529	631 025	817 564
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele			0			0			0			0	0	0	0	0	0
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	0		58 660	0	11 427	11 427	92 759	92 759	92 759	23 683	23 683	23 683	23 683	162 846	186 529	631 025	817 564
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			0		0	0			0			0	0	0	0	0	0
5	04. Saját előállítású eszközök ártávkültsége		277	277		51	51	406	406	406	225	225	225	225	734	959	3 550	4 509
6	II. AKTÍVÁLT SAJÁT TELJ.ÉK ÉRTÉKE (03+04)	0	277	277	0	51	51	406	406	406	225	225	225	225	734	959	3 550	4 509
7	III. EGYÉB BEVÉTELEK		16 229	16 229		5 339	5 339	49 373	49 373	49 373	27 881	27 881	27 881	27 881	70 941	98 803	112 843	211 446
8	Ebből: visszatart értékesítés			0		0	0			0			0	0	0	0	0	0
9	05. Anyagköltség		1 473	51 094	10 559	167	10 727	73 107	2 097	75 204	20 071	436	20 507	153 558	4 173	157 531	74 288	231 819
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke		2 963	5 085	787	577	1 364	5 075	4 192	10 167	4 687	2 032	6 719	14 413	8 923	23 335	130 273	153 608
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke		1 092	1 170	204	14	218	763	1 238	2 000	4 307	716	5 024	6 366	2 046	8 411	10 885	19 296
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke			0			0			0			0	0	0	0	10 514	10 514
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			0			0			0			0	0	0	0	139 925	139 925
14	IV. ANYAGMELLEGI RÁFORGÓTÁSOK (05+06+07+08+09)	53 876	3 673	57 349	11 550	758	12 308	79 845	7 526	87 371	29 065	3 184	32 249	174 138	15 141	189 277	365 885	555 162
15	10. Bérköltség		10 045	10 732	1 872	122	1 994	14 412	1 362	15 775	8 102	1 014	9 116	34 432	3 195	37 617	195 038	232 655
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések		70	75	14	0	14	103	7	110	58	4	62	245	16	261	4 629	4 889
17	12. Bérjárulékok		1 685	1 811	315	22	337	2 492	170	2 662	1 443	99	1 542	5 945	407	6 352	30 507	36 869
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORGÓTÁSOK (10+11+12)	11 810	807	12 617	2 201	144	2 345	17 007	1 540	18 547	9 604	1 117	10 721	40 822	3 608	44 230	230 174	274 403
19	VI. ÉRTÉKSZÖKKENÉSI LERÁIS	5 938	4 710	10 648	173	155	328	7 528	5 152	12 681	26 802	0	26 802	40 442	10 017	50 459	101 596	152 055
20	VII. EGYÉB RÁFORGÓTÁSOK			0		0	0			0			0	0	0	0	35 953	35 953
21	Ebből: értékesítés			0		0	0			0			0	0	0	0	2 096	2 096
22	A. ÖZONI (RÁFÜGGETLEGEN) ÉGŐ EREDMÉNYTÉTEL (IV+V+VI+VII)	-71 424	65 976	-5 449	-13 924	15 761	1 836	-104 381	128 320	23 940	-19 702	-4 301	-18 003	-203 431	205 756	2 325	13 611	15 936
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			0		0	0			0			0	0	0	0	0	0
24	Ebből: kapcsolattartókkal (járó) kapott			0		0	0			0			0	0	0	0	0	0
25	14. Részesedésekből származó bevételek, ányományvesztések			0		0	0			0			0	0	0	0	0	0
26	Ebből: kapcsolattartókkal (járó) kapott			0		0	0			0			0	0	0	0	0	0

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 össze	Hőszolg össze	táv.össze	Egyéb tevékenységek	Tárgyév összesen
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s
27	15. Betételek: pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből származó bevételek, Ebből: kapcsolóváltásokból) kapott			0			0			0			0	0	0	0		
28	16. Egyéb kapott (paraj) kamatok és kamattérlegü bevételek			0			0			0			0	0	0	0		
29	Ebből: kapcsolóváltásokból kapott			0			0			0			0	0	0	0		
30	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			0			0			0			0	0	0	0		
31	Ebből: értékelési különbözet			0			0			0			0	0	0	0		
32	VI. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	114 199	114 199
33	16. Részesedéseken származó kamatok, ártólvamosztások			0			0			0			0	0	0	0		
34	Ebből: kapcsolóváltásoknak adott			0			0			0			0	0	0	0		
35	18. Eszközök pénzügyi eszközökön (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások			0			0			0			0	0	0	0		
36	Ebből: kapcsolóváltásoknak adott			0			0			0			0	0	0	0		
37	20. Fizetendő kamatok és kamattérleg ü ráfordítások			0			0			0			0	0	0	0		
38	Ebből: kapcsolóváltásoknak adott			0			0			0			0	0	0	0		
39	21. Részesedések, értékpapírok, kamatoknak értékelése			0			0			0			0	0	0	0		
40	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			0			0			0			0	0	0	0		
41	Ebből: értékelési különbözet			0			0			0			0	0	0	0		
42	VII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK KAPOROKTASAI (18+19+20+21+22)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	114 199	114 199
43	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII.-IX.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	119 915	119 915
44	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (I-AXB)	-71 424	65 976	-5 449	-13 924	15 761	1 836	-104 381	128 320	23 940	-13 702	-4 301	-18 003	-203 431	205 756	2 325	-5 704	7 907
47	X. Adózási kötelezettség			0			0			0			0	0	0	0		
48	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (C-X)	-71 424	65 976	-5 449	-13 924	15 761	1 836	-104 381	128 320	23 940	-13 702	-4 301	-18 003	-203 431	205 756	2 325	2 056	2 058
49																	5 949	8 174

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	táv. hő 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. Befektetési eszközök (2.-10.-16. sor)	19 095	46 944	66 039	2 449	1 637	4 086	62 145	30 523	92 668	188 764	0	188 764	272 453	79 104	351 557	1 181 804	1 533 161
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-8. sorok)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 487	4 487
3	1. Alapítás-átszervezés aktívái értéke																	
4	2. Kísérleti fejlesztés aktívái értéke																	
5	3. Vagyoni értékű jogok																	
6	4. Szellemi termékek																	
7	5. Űzleti vagy cégtulajdonosi																	
8	6. Immateriális javakra adott előlegek																	
9	7. Immateriális javak értékhelyesbítése																	
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)	19 095	46 944	66 039	2 449	1 637	4 086	62 145	30 523	92 668	188 764	0	188 764	272 453	79 104	351 557	1 174 939	1 526 496
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	11 705	46 944	58 649	313	1 637	1 950	21 186	10 562	31 748	21 473	0	21 473	54 677	59 143	113 820	879 008	982 828
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	4 458		4 458	607		607	2 775	17 384	20 159	154 128		154 128	161 968	17 384	179 350	29 792	209 142
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek							139		139	13 165		13 165	13 304	0	13 304	53 484	66 788
14	4. Tényezőállatok																	
15	5. Beruházások, felújítások	2 932		2 932	1 529		1 529	38 045	2 577	40 622				42 508	2 577	45 083	167 308	212 391
16	6. Beruházásra adott előleg																	
17	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése																	
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜNETTEK ESZKÖZÖK (18.-24. sor)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	1. Tartós részvétel kapcsolattartó vállalkozásban																	
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolattartó vállalkozásban																	
21	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés																	
22	4. Tartósan adott kölcsön jelentős vállalkozás részvétel viszonyban álló																	
23	5. Egyéb tartós részesedés																	
24	6. Tartósan adott kölcsön egyenlő részesedési visz. álló vállalkozásban																	
25	7. Egyéb tartósan adott kölcsön																	
26	8. Tartós hitelviszony (meglehető értékpapír)																	
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése																	
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése																	
29	B. Forgóeszközök (25.-27.-31. sorok)	0	9 598	9 598	0	9 457	9 457	0	43 149	43 149	2 539	0	2 539	2 539	62 202	64 741	236 532	301 273
30	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 539	0	2 539	2 539	0	2 539	8 017	10 556
31	1. Anyagok										2 539		2 539	2 539	0	2 539	2 058	4 597
32	2. Befejlesztett termelési és ellátási eszközök										0		0	0	0	0	0	0

Mérleg
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

Sorszám	A tételek megnevezése	Vásárlt Főkönyvi hőfőrm	Vásárlt Főkönyvi hőszolg	Vásárlt Főkönyvi összesen	Veszary Főkönyvi hőfőrm	Veszary Főkönyvi hőszolg	Veszary Főkönyvi összesen	Fodor Főkönyvi hőfőrm	Fodor Főkönyvi hőszolg	Fodor Főkönyvi összesen	Bio maszaa hőfőrm	Bio maszaa hőszolg	Bio maszaa összesen	Hőfőrm összesen	Hőszolg összesen	Összesen	Egyéb követelvények	Tárgyév összesen
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s
33	3. Növekedés, hibó- és egyéb állatok			0														
34	4. Készletmértékek			0														
35	5. Árú			0														
36	6. Készletekre adott előlegek			0														
37	III. KÖVETELÉSEK (38.-45. sor)			9 598		9 457	9 457		35 172	35 172							5 939	5 939
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)		8 191	8 191		9 055	9 055		31 907	31 907					54 225	54 225	35 259	89 434
39	2. Követelések kapcsolattartókkal szemben			0														
40	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő vállalkozással szemben			0														
41	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			0														
42	5. Vállalkozásjelöltek			0														
43	6. Egyéb követelések		1 405	1 405		402	402		3 285	3 285					5 072	5 072	27 557	32 629
44	7. Követelések értékelési különbözete			0														
45	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			0														
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)			0														
47	1. Részesedések kapcsolattartókkal szemben			0														
48	2. Jelentős tulajdoni részesedés			0														
49	2. Egyéb részesedés			0														
50	3. Saját részvények, saját üzletrészek			0														
51	4. Forgatási célú hitelviszonyt megterhelő értékpapírok			0														
52	5. Értékpapírok értékelési különbözete			0														
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-58. sor)			0														
54	1. Pénztár, csekkek			0					7 977	7 977					7 977	7 977	193 256	201 233
55	2. Bankbetétek			0													528	528
56	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sor)			0					7 977	7 977					7 977	7 977	192 727	200 704
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása			0													1 079	1 079
58	2. Költések, befizetések aktív időbeli elhatárolása			0													38	38
59	3. Hátraszállt befizetések			0													1 043	1 043
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (I.+20.+36. sor)	10 095	58 540	75 635	2 449	11 094	13 543	62 143	73 872	135 817			191 303	274 982	141 308	416 298	1 419 215	1 835 513

Források (passzívák)

Sorszám	A táblai megnevezése	Vásárt. Fűtőmű hőterm.		Vásárt. Fűtőmű hőszolg.		Vásárt. Fűtőmű összesen		Vasúty Fűtőmű hőterm.		Vasúty Fűtőmű hőszolg.		Vasúty Fűtőmű összesen		Fodor Fűtőmű hőterm.		Fodor Fűtőmű hőszolg.		Fodor Fűtőmű összesen		Bio massa hőterm.		Bio massa hőszolg.		Bio massa összesen		Hőterm összesen		Hőszolg összesen		táv. hő összesen		Egyéb tevékenységek		Tárgyév összesen				
		c	d	e	c	d	e	c	d	e	c	d	e	c	d	e	c	d	e	c	d	e	c	d	e	c	d	e	c	d	e	c	d	e				
88	7. Táv. hőszolgáltatások jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben																																					
89	8. Társas kötelezettségek egyéb részesei viszonyban lévő vállalkozással szemben																																					
90	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek																																					
91	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	13 903	422	14 405					2 823	139	2 962				15 504	2 364	18 148																					
92	1. Rövid lejáratú kölcsönök																																					
93	- Ebből: az érvényesíthető kölcsönök																																					
94	2. Rövid lejáratú hitelek																																					
95	3. Vevői lejtők előlegek																																					
96	4. Kötelezettségek átvezérléséről és szorgalmazásáról (szállítók)	13 013	422	13 435					2 868	139	2 807				14 368	2 564	16 922																					
97	5. Vállalkozások																																					
98	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben																																					
99	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben																																					
100	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesei viszonyban lévő vállalkozással szemben																																					
101	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek																																					
102	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	970		970					155		155				1 226		1 226																					
103	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete																																					
104	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-107. sor)																																					
105	1. Beruházások passzív időbeli elhatárolása																																					
106	2. Kötelezettségek, névnyilvántartások passzív időbeli elhatárolása																																					
107	3. Helyesbítő bevételek																																					
108	Számviteli különbözlet	588 905	-383 000	185 905					81 423	-90 731	-9 308				830 003	-827 730	2 273																					
109	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.*+72.*+76.*+105. sor)	19 085	56 500	75 635					2 446	11 064	13 543			83 145	73 872	135 817																						

Keszthely, 2021.05.06.



(Handwritten signature)

Laczkó Mária Éva
 ügyvezető igazgató