

VÜZ Nonprofit Kft
Keszthely, Vásár tér 10.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
a VÜZ Nonprofit Kft 2021. évi mérlegbeszámolójához

1. Általános fejezet

1.1 A vállalkozás bemutatása

A vállalkozás neve: VÜZ Keszthelyi Városüzemeltető Egyszemélyes Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

(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
készpénz	33.330 ezer Ft

Tulajdonos az alapítástól folyamatosan 100%-ban Keszthely Város Önkormányzata.

A vállalkozás alapításának célja, hogy a tulajdonos önkormányzat által megbízott feladatokat (strandok-, parkoló-, 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
- Ingotlankezelés
- Zöldterület kezelés
- Temetkezés, temetkezési kiegészítő szolgáltatás

Egyéb tevékenységek

Fűrészáru 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 2021. évi adózott eredmény:

44.289 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 hulladék szállítási tevékenységünket 2012.04.30.-i dátummal beszüntettük.

Előbbi tevékenységünket a GESZ vette át, utóbbi a Keszthely HUSZ Nonprofit Kft-hez került kiválással.

Keszthely Város Önkormányzata 2021. évben jelentős mértékű tevékenység átszervezést hajtott végre, melynek következtében 2021.03.01-től a GESZ-től a zöldterületi tevékenység visszakerült a vállalkozáshoz, valamint szintén a GESZ-től átkerült a létesítményüzemeltetési tevékenység is. 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 tőkéjük 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 deviza közép 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 Erzsébet 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	32.929	38.032
Értékcsökkenés	28.432	30.107
Nettó érték	4.497	7.925

2.2. Tárgyi eszközök

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

Immateriális javak és tárgyi eszközök alakulása 2021.01.01.-2021.12.31.

adatok eFt

	Immateriális javak	Ingtatlanok	ebből földterület	ebből épület	ebből építmény	Műszaki berendezések gépek járművek	Egyéb berendezések	Beruházások	Beruházásokra adott előleg	Összesen:
Nyitó bruttó érték	32929	1904992	117172	265950	1521870	762107	250812	212391	45337	3208568
Növekedés	5103	392511		198836	193674	74668	19510			491792
Csökkenés						3594	90	186462	45337	235483
Záró	38032	2297503	117172	464786	1715544	833181	270232	25929	0	3464877
Nyitó értékcsökkenés	28432	912164		122781	789383	552965	184014			1677575
Növekedés	1675	101059		13870	87190	49597	25724	24881		202936
Csökkenés						3594	90	12770		16454
Záró	30107	1013223	0	136651	876573	598968	209648	12111		1864057

2.3. Befektetett pénzügyi eszközök

adatok eFt

	Nyitó	Záró
KETÉH Kft-ben részesedés	2090	2090
Dolgozóknak adott munkáltatói építési kölcsön	78	30
Összesen:	2168	2120

2.4 Készletek

adatok eFt

	Nyitó	Záró
Anyagok	4944	8831
Áruk	5612	6419
Készletekre adott előlegek	0	0
Összesen:	10556	15250

A Kft-nél a 2021. év folyamán veszélyes hulladék forgalom nem volt.

2.5 Követelések nyilvántartási értékének változása

		adatok eFt
	Nyitó	Záró
Vevők	45887	64763
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	10968	14169
Egyéb követelések	32629	34622
Összesen:	89484	113554

Egyéb követelések részletezése

FKSZ	Megnevezés	adatok cFt
36111	Munkabér előleg	320
36152	Illetékbélyeg	15
36203	Távhőtámogatás	13 187
36801	R.Tiborné	395
3680201	InvestMondi-System Kft felszám.elj.ktg.	228
36809	M. Lajosné	13
36810	N. Mária	343
36812	Közcélú foglalk. Támogatása	603
36901	Egyéb követelések értékvesztése	- 343
36891	T.évet követő ÁFA 27%	15 278
36892	T.évet követő ÁFA 5%	1
46325	Energiaadó	1 376
46411	Önellenőrzési pótlék	13
46417	Közművezetékadó	25
46423	Vizkészletjárulék	6
46699	Pénzügyi áfa tech szla.	123
4682	ÁFA pénzügyi elszámolás	2 340
4690	Iparüzésiadó pótlék	2
4698	Gépjárműadó	27
478	Vagyon elszámolás önkormányzat	327
45401	minuszos szállító	343
	összesen:	34 622

2.6. Értékpapírok

A Kft értékpapír állománnyal nem rendelkezik.

2.7. Pénzeszközök

	Nyitó	Záró
Pénztár, csekk	529	699
Bankbetétek	200704	156741
Összesen:	201233	157440

2.8 Aktív időbeli elhatárolások

	adatok eFt	
	Nyitó	Záró
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	36	12
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1043	514
Halasztott ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0
Összesen:	1079	526

2.9 Saját tőke

	adatok eFt	
	Nyitó	Záró
Jegyzett tőke	256560	256560
Tőketartalék	128544	128544
Eredménytartalék	-13655	-5481
Lekötött tartalék	0	0
Tárgyévi eredmény	8174	44289
Összesen:	379623	423912

2.10 Lekötött tartalék

A lekötött tartalék állománya 2021.12.31-én az előző évhez hasonlóan 0.

2.11 Céltartalékok

A céltartalék állománya 2021.12.31-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	20239	12339
Rövid lejáratú	51789	8248
Összesen:	72028	20587

Szállítók (kapcsolt vállalkozásokkal)

adatok eFt

	Nyitó	Záró
Kapcsolt vállalkozások	63875	63976
Egyéb szállítók	116602	105977
Összesen:	180477	169953

Egyéb kötelezettségek

adatok eFt

	Nyitó	Záró
Hosszúlejáratú		
Vagyonkezelésre átvett eszközök értéke	140168	140168
Önkormányzat tagi kölcsöne	13503	13503
Lízingek	0	0
Óvadék, egyéb	14235	13616
Összes hosszúlejáratú	167906	167287
Rövidlejáratú		
Kapott előleg	212877	23554
Egyéb kötelezettségek	68382	99931
Összes rövidlejáratú:	515325	301687

Egyéb kötelezettségek részletezése

FKSZ	Megnevezés	Összeg eFt
4611	Társaságiadó	2 410
462	SZJA	7 509
46413	Szakképzési hj.	774
46415	Innovációs j.	434
46416	Cégautóadó	91
46418	Környezetterhelési díj	26
46421	Rehabilitációs hj.	674
4695	Iparűzési adó	1 694
471	Jövedelemelszámolási szla	677
4731	Szociális hj.	7 621
4732	TB kötelezettség	9 610
4733	Táppénz hj.	125
4738	EFO	36
475	vagyonkezelés	14 140
476	egyéb rövid	23 336
479	KL.F egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	25 246
311	mínuszos vevő	5 528
	Összesen:	99 931

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

Jelzáloggal terhelt ingatlanok: 4405/70/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	2908	3209
Egyéb költségek elhatárolása	3107	7500
Halasztott bevételek elh.	748205	973775
Összesen:	754220	984484

2.14 Bevételek

A Kft főbb tevékenységei és nettó árbevételük

A Kft főbb tevékenységei	Nettó árbevétel eFt		Részarány	
	2020	2021	2020	2021
Távhőszolgáltatás	186529	202258	23%	22%
Strand-, uszoda üzemeltetés	127732	153326	16%	17%
Útépítés, belvízvédelem	89947	36046	11%	4%
Energiaközpont	7280	5400	1%	1%
Parkoló üzemeltetés	72579	78716	9%	8%
Piac üzemeltetés	12068	13938	1%	2%
Temető fenntartás, temetkezés	108620	83856	13%	9%
Ingtatlankezelés, bérleményszolgáltatás	52872	108424	6%	12%
Zöldterületkezelés		92689		10%
Létesítményüzemeltetés		949		0%
Egyéb	159927	153490	20%	17%
Összesen:	817554	929092	100%	100%

Egyéb bevételek és egyéb ráfordítások részletezése

adatok eFt

Egyéb ráfordítások	összeg
Értékesített immateriális javak tárgyi eszközök	0
Káresemény, bírság, kamat	105
Értékvesztések, terven felüli écs	36589
Adók, illetékek, hozzájárulások	22003
Véglegesen átadott pénzeszközök	0
Követelés leírás	1764
Selejtezés	0
Behajtással kapcsolatos ráfordítások	190
Rendező tételei	
Összesen:	60651

adatok eFt

Egyéb bevételek	összeg
Értékesített immateriális javak tárgyeszközök	9
Káresemény, behajtás megtérülés stb.	5932
Parkoló bírságok	10644
Támogatás távhő	78394
Támogatás közfoglalkoztatottak	8993
Visszaírt értékvesztés	3718
Önkormányzati támogatás	150448
Halasztott bevételek	113362
Behajtással kapcsolatos bevételek	1948
Egyéb	84
Összesen:	373532

Az egyéb bevételek között szereplő Önkormányzati támogatás 150.448,- a következő részekből áll:
 1/129-1/2021 2021 évi Temető üzemeltetési feladatok költségeire Bruttó 12.341,- eFt
 1/129-2/2021 2021 évi Útüzemeltetési feladatok költségeire Bruttó 28.213,- eFt
 1/129-11/2021 2021 évi Útüzemeltetési feladatok költségeire Bruttó 861,- eFt

1/129-3/2021 2021 évi Zöldterület üzemeltetési költségekre 26.430,- eFt

1/43-41/2021 sz. Megállapodás Általános Működési támogatás átadására 97.027,- eFt

2.15 Aktivált saját teljesítmények

adatok eFt

Saját előállítású eszközök értéke	4499
Saját termelésű készletek állományváltozása	0
Összesen:	4499

2.16 Költségek

A költségek költség nemenkénti alakulása

adatok eFt

Sr.	Megnevezés	2020	2021
1.	Anyagköltség	231819	260421
2.	Igénybevett szolgáltatások értéke	153608	149940
3.	Egyéb szolgáltatások értéke	19296	20824
4.	Eladott áruk beszerzési értéke	10514	11347
5.	Eladott közvetített szolgáltatások értéke	139925	137616
6.	Anyagjellegű ráfordítások összesen (1+2+3+4+5)	555162	580148
7.	Béreköltség	232655	376054
8.	Személyi jellegű kifizetés	4889	7162
9.	Bérfelárak	36859	55455
10.	Személyi jellegű ráfordítások összesen (7+8+9)	274403	438671
11.	Értékcsökkenési leírás	152055	178056
12.	Költségek összesen:	981620	1196875

2.17 Kivételes tételek

Sem 2020-ben sem 2021-ban nem volt kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel, költség, ráfordítás.

2.18 Lezárt származékos ügyletek

Sem 2020-ben sem 2021-ban nem volt ilyen tétel.

2.19. Vállalat értékelést szolgáló kimutatások

I. Vagyoni helyzet mutatói

a) Eszközök összetételének alakulása

adatok eFt

Megnevezés	2020	% arány	2021	% arány	Index
Befektetett eszközök	1533161	84%	1602939	85%	105%
Forgó eszközök	301273	16%	286244	15%	95%
Aktív időbeli elhatárolás	1079	0%	526	0%	49%
Összesen:	1835513	100%	1889709	100%	103%

A befektetett eszközállomány értékét csökkentő jelentősebb tételek 2021 évben:

Tárgyévben elszámolt értékcsökkenés:	178.056,- eFt
Tárgyévben elszámolt terven felüli értékcsökkenés:	24.882,- eFt
Tárgyévben értékesített eszközök nettó értéke	0,- eFt

A befektetett eszközállomány értékét növelő jelentősebb tételek 2021 évben:	eFt
1246031/21/10 TOP-7.1.1-16-2019-00179 RÓZSA U-I JÁTSZÓTÉR	10 938
1246030/21/09 TOP-7.1.1-16-2019-00179 DAMJANICH U-I JÁTSZÓTÉR	5 387
1246029/21/08 TOP-7.1.1-16-2019-00178 KERTVÁROSI JÁTSZÓTÉR	2 898
1246028/21/07 TOP-7.1.1-16-2019-00178 VÁSÁR TÉRI JÁTSZÓTÉR	11 591
1246027/21/06 TOP-7.1.1-16-2019-00180 IV. BÉLA TÉRI JÁTSZÓTÉR	9 635
1246026/21/05 TOP-7.1.1-16-2019-00180 KOSSUTH UTCA 5 JÁTSZÓTÉR	7 268
1246034/21/13 TOP-7.1.1-16-2019-00176 SCHWARZ U JÁTSZÓTÉR	18 917
1246033/21/12 TOP-7.1.1-16-2019-00177 SEMMELWEIS U JÁTSZÓTÉR	2 478
1246032/21/11 TOP-7.1.1-16-2019-00177 VASZARY U JÁTSZÓTÉR	11 408
1246040/21/34 TOP-7.1.1-16-2020-00594 KERTVÁROSI JÁTSZÓTÉR	10 944
Lombszívó VD 500P KOHLER CH740	2 259
TOP-32.1-16-ZA1-2018-00016 FODOR U TÁVHŐR.ENERGETIKAI KORSZER.25 197	
TOP-32.1-16-ZA1-2018-00016 FODOR U TÁVHŐRENDSZER ENERGETIKAI KORSZERŰSÍTÉSE	
FODOR I. HŐKÖZPONT 4501/78	5 146
TOP-32.1-16-ZA1-2018-00016 FODOR U TÁVHŐRENDSZER ENERGETIKAI KORSZERŰSÍTÉSE	
FODOR II. HŐKÖZPONT 4501/77	5 146
TR ÁLLOMÁS GÉP CSERE ÚJ KÖZTEMETŐ	937
JWD-769 FORD TRANZIT HALOTTSZÁLLÍTÓ FELÚJÍTÁSA	1 101
SZENT MIKLÓS TEMETŐ 40DB URNAFAL	1 846
TEMETŐ NYILVÁNTARTÓ SZOFTVER	2 780
KULCS-BÉR PRÉMIUM SZOFTVER	980
ÓRIÁSCSÚSZDA ÁTALAKÍTÁSA VÁROSI STRAND	2 555
KFE-00064-6/2020 LIBÁS II.ÜTEM K-I ÉPÜLET VIZESBLOKK KIALAKÍTÁSA	4 680
KFE-00064-6/2020 LIBÁS II.ÜTEM NY-I ÉPÜLET VIZESBLOKK KIALAKÍTÁSA	6 204
KFE-00064-6/2020 LIBÁS TURISZTIKAI FEJLESZTÉS II.ÜTEM TÁBLÁZÁS	960
KFE-00064-6/2020 LIBÁS TUR. FEJL.II.ÜTEM KÜLTÉRI ÖLTÖZŐÉPÜLET	2 000
KFE-00065-6/2020 VÁROSI TUR.FEJL.II.ÜTEM KÜLTÉRI ÖLTÖZŐKABIN	10 000
KFE-00065-6/2020 VÁROSI TUR.FEJL.II. ÜTEM HOMOKI KABINHÁZ	44 827
KFE-00065-6/2020 VÁROSI TURISZTIKAI FEJLESZTÉS II. ÜTEM PARKOSÍTÁS	2 800
KFE-00065-6/2020 VÁROSI TURISZTIKAI FEJLESZTÉS II. ÜTEM TÁBLÁZÁS	1 920
KFE-00063-6/2020 HELIKON TUR. FEJL. II. ÜTEM KÜLTÉRI ÖLT. ÉPÜLET	2 000
KFE-00063-6/2020 HELIKON TURISZTIKAI FEJLESZTÉS II. ÜTEM TÁBLÁZÁS	940
KFE-00063-6/2020 HELIKON TURISZTIKAI FEJLESZTÉS II. ÜTEM PARKOSÍTÁS	1 050
KFE-00063-6/2020 HELIKON TUR. FEJL. II. ÜTEM BEJÁRAT FŐÉPÜLET	59 419
STR4-0014 VÁROSI TURISZTIKAI FEJLESZTÉS III. ÜTEM ELSŐ BEJÁRATI SÉTÁNY	9 191
STR4-0014 VÁROSI TURISZTIKAI FEJLESZTÉS III. ÜTEM VIZESBLOKK	16 714
STR4-0014 VÁROSI TUR. FEJL. III. ÜTEM HÁTSÓ BEJÁRATI TÉRRÉSZ	11 713
STR4-0013 HELIKON TURISZTIKAI FEJLESZTÉS III. ÜTEM VIZESBLOKK	23 236
STR4-0013 HELIKON TURISZTIKAI FEJLESZTÉS III. ÜTEM BEJÁRATI TÉRRÉSZ	13 823
STR4-0015 LIBÁS STRAND TUR. FEJL.III. ÜTEM ÖLTÖZŐKABINOS ÉPÜLET	24 032
STR4-0015 LIBÁS STRAND TUR. FEJL. III. ÜTEM HULLADÉKTÁROLÓ ÉPÍTMÉNY	2 141

b) Befektetett és forgóeszközök alakulása
 adatok eFt

Megnevezés	2020	% arány	2021	% arány	Index
Befektett eszközök	1533161	84%	1602939	85%	105%
Forgó eszközök	301273	16%	286244	15%	95%
Összesen:	1834434	100%	1889183	100%	103%

c) Eszközök megtérülési mutatója

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

2020 év $817554 / 1835513 \times 100 = 44,54\%$
 2021 év $929092 / 1889709 \times 100 = 49,16\%$

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

d) A készletek forgási sebessége

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

2020 év $10556 / 817554 \times 365 = 4,71$
 2021 év $15250 / 929092 \times 365 = 5,99$

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	2020	% arány	2021	% arány	Index
Saját tőke	379623	21%	423912	22%	112%
Céltartalék					
Kötelezettségek	701670	38%	481313	25%	69%
Passzív időbeli elhatárolások	754220	41%	984484	52%	131%
Összesen:	1835513	100%	1889709	100%	

f) A saját tőke aránya

2020 év $379623 / 1835513 \times 100 = 20,7\%$
 2021 év $423912 / 1889709 \times 100 = 22,43\%$

g) Saját tőke alakulása

Megnevezés	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Összesen
Nyitó egyenleg	256560	128544	-13656	0	0	8174	379622
Növekedés	0	0	8174	0	0	44289	52463
Előző évi eredmény átvezetése			8174				8174
Tárgyévi eredmény						44289	44289
Csökkenés	0	0	0	0	0	8174	8174
Előző évi eredmény átvezetése						8174	8174
							0
Záró egyenleg	256560	128544	-5482	0	0	44289	423912

h) Az idegen és a saját tőke aránya
adatok eFt

Megnev.	2020	részarány	2021	részarány	index
Saját tőke	379623	35%	423912	47%	112%
Kötelezettségek	701670	65%	481313	53%	69%
Összesen:	1081293		905225		

i) Saját tőke és a befektetett eszközök aránya

Saját tőke / Befektetett eszközök X 100 =

$$2020. \text{ év} \quad 379623 / 1533161 \times 100 = 24,76\%$$

$$2021. \text{ év} \quad 423912 / 1602939 \times 100 = 26,44\%$$

j) Saját tőke növekedésének aránya

Saját tőke / Jegyzett tőke X 100 =

$$2020. \text{ év} \quad 379623 / 256560 \times 100 = 148\%$$

$$2021. \text{ év} \quad 423912 / 256560 \times 100 = 165\%$$

k) Adósságszolgálati mutató

(Adózott eredmény + Értékcsökkenés) / hitelek X 100 =

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

$$2021. \text{ év} \quad (44289+178056) / 20587 \times 100 = 1080\%$$

II. Pénzügyi helyzet mutatói

a) Likviditási mutató

forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek X 100

$$2020 \text{ év} \quad 301273 / 513525 \times 100 = 58,7\%$$

$$2021 \text{ év} \quad 286244 / 301687 \times 100 = 94,9\%$$

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 fizetési képességének 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

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

2021 év $49587 / 929092 \times 100 = 5,34\%$

b) Tőkearányos eredmény

Adózott eredmény / Jegyzett tőke X 100 =

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

2021 év $44289 / 256560 \times 100 = 17,26\%$

c) Tőkearányos osztalék

Nonprofit gazdasági társaságnál nem értelmezhető.

IV. Egyéb

Cash flow kimutatás

A tétel megnevezése	2020.	2021.
b	c	c
I. Működési cash flow, 1-13. sorok	319 333	43 139
1a Adózás előtti eredmény ±	10 232	48 011
ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	91 606	237 835
1b Korrekciók az adózás előtti eredményben	-91 606	-237 835
1 Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	-81 374	-189 824
2 Elszámolt amortizáció +	152 055	202 938
3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	1 712	7 990
4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±		
5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-7 691	-9
6 Szállítói kötelezettség változása ±	45 681	-10 625
7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	205 769	-157 672
8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-9 539	230 264
9 Vevőkövetelés változása ±	-2 230	-24 443
Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	14 896	-12 311
10 ±	14 896	-12 311
11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	2 112	553

12	Fizetett adó (nyereség után) -	2 058	3 722
13	Fizetett osztalék, részesedés -		
II. Befektetési cash flow, 14-18. sorok		-234 458	-272 707
14	Befektetett eszközök beszerzése -	250 731	272 716
15	Befektetett eszközök eladása +	16 273	9
16	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
17	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
18	Kapott osztalék, részesedés +		
III. Finanszírozási cash flow, 19-26. sorok		100 386	185 775
19	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +		
20	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
21	Hitel és kölcsön felvétele +	54 814	
22	Véglegesen kapott pénzeszköz +	91 606	237 835
23	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
24	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
25	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	46 034	52 060
26	Véglegesen átadott pénzeszköz -		
IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±		185 261	-43 793
27	Devizás pénzeszközök átértékelése ±		
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok)		185 261	-43 793

a) Az adózott eredmény felhasználása

Az adózott eredmény az eredménytartalékba kerül átvezetésre.

b) A foglalkoztatott munkavállalókkal kapcsolatos információk

Fizikai állomány	75	211429	11670	223099
Szellemi állomány	31	131496	11145	142641
Állományon kívüli	0	10314	0	10314
Összesen:	106	353239	22815	376054
Teljes munkaidősök	103	333297	22185	355482
Részmunkidősök	3	9628	630	10258
Állományon kívüliek	0	10314		10314
Összesen:	106	353239	22815	376054
Nyugdíjasok	1	3600	300	3900

Személyi jellegű ráfordítások

Átlagos statisztikai állományi létszám		106
Megnevezés	2020	2021
Munkabér	214579	364893
Megbízási díj	10775	3445
Tiszteletdíj	2400	2400
Alkalmi munka	4901	5316
Béreköltség összesen:	232655	376054
Erzsébet utalvány, béren kívüli j.		
Betegszabadság	956	2771
Gépjármű használat	551	782
Egyéb személyi	3382	3609
Személyi jellegű egyéb ktg.	4889	7162
Szociális hozzájárulási adó	33183	49472
Egészségügyi hozzájárulás		
Szakképzési hozzájárulás	3083	5120
béren kívüli juttatás adója	27	290
EFO közteher	566	573
Bérfelrakások	36859	55455

c) A vállalkozás vezetőinek adott juttatás

Ügyvezetéssel kapcsolatos személyi jellegű kifizetések 2021 évre 800.000,- Ft/hó
Prémium elbírálása még nem történt meg.

Felügyelő bizottság tiszteletdíja

50.000,- Ft/hó/fő

3. Speciális fejezet

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

1) Bázisadatoktól való lényeges eltérés bemutatása

(A 20%-nál és minimum 50 M Ft-nál nagyobb eltérések részletezve)

adatok eFt

		Tárgyév 2020	Tárgyév 2021	különbség absz.ért.	különbség %
A I	Immateriális javak	4 497	7 925	3 428	176%
A II	Tárgyi eszközök	1 526 496	1 592 894	66 398	104%
A III	Befektett pénzügyi eszközök	2 168	2 120	- 48	98%
B I	Készletek	10 556	15 250	4 694	144%
B II	Követelések	89 484	113 554	24 070	127%
B IV	Pénzszközök	201 233	157 440	- 43 793	78%
C	Aktív időbeli elhatárolások	1 079	526	- 553	49%
D	Saját Tőke	379 623	423 912	44 289	112%
E	Céltartalékok			-	
F II	Hosszúlejáratú kötelezettségek	188 145	179 626	- 8 519	95%
F III	Rövidlejáratú kötelezettségek	513 525	301 687	- 211 838	59%
G	Passzív időbeli elhatárolások	754 220	984 484	230 264	131%

1. Tárgyi eszközök 6%-os növekedés 66.398,- eFt
Részletezve a 2.19. pontban
2. Saját tőke 18% növekedés 44.289,- eFt
adózott eredmény növekedése
3. Passzív időbeli elhatárolások 31% növekedés 230.264,- eFt
Részletezve 2.13. pontban

2) A távhőszolgáltatási tevékenység adatainak számviteli szétválasztása

Az 1.számú táblázat tartalmazza az ágazati törvény, a távhőszétválasztásról szóló 2005.évi XVIII. törvény 18/A szerinti számviteli szétválasztás adatait.

A Társaság számviteli politikája tartalmazza a számviteli szétválasztási szabályzatot, a társaság az egyes tevékenységeire olyan elkülönült számviteli nyilvántartást vezet, amely biztosítja az egyes tevékenységek átláthatóságát és a diszkriminációmentességet, kizárja a keresztfinanszírozást. Az elkülönítés az alkalmazott számítógépes rendszeren keresztül valósul meg, zárt rendszerben. Ezen elkülönült könyvelés alapján készül el a távhőszolgáltatás eredményének, mérlegének kimutatása.

3) ELSZÁMOLÁS AZ 1/43-41/2021 SZÁMÚ Megállapodás Általános Működési Támogatás átadásához

A 2.számú táblázat tartalmazza a Társaság eredményességét ágazati bontásban.

A 2.sz.táblázat ágazatai értékelés ágazatonként részletesen mutatja a 2021 év költségeit és bevételeit ezer forintban. A táblázat tartalmazza a közvetlen ágazati eredményt és a VÜZ ágazati eredményt. A kettő eredmény közötti különbség a központi irányítás költségeinek ágazatokra árbevétel arányosan történő felosztása illetve a felosztás nélküli eredmény. Az általános működési támogatás a negatív ágazati eredményt mutató ágazatok költségeinek fedezetére fordítódott. A felosztás előtti negatív eredmények a következők:

- Energia központ:	-765 eFt
- Út-Belvíz Ágazat:	-820 eFt
- Piac :	-2.411,- eFt
- Zöldterület (köztisztasággal együtt):	-6.596,- eFt
- Létesítményüzemeltetés:	- 40.207,- eFt
- Központi irányítás	-111.137,- eFt
- Adók:	-25.716,- eFt
- Banki kamatok:	-1.576,- eFt

VÜZ Keszthelyi Városüzemeltető Nonprofit Kft.

Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS

(1) TÁVHŐSZÉTVÁLASZTÁS

Statistikai számjelle: 10746569 3530 572 20

1.sz. táblázat

(összkielcsészés eljárással)

Beszámolási időszak: 2021.01.01.-2021.12.31.

Cégjegyzék száma: 20-09-060943

EZER HUF

Sorszám	A tételek 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	Tárhó összesen	Egyéb tevékenységek	Tárgyév összesen
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s
1	01. Belföld értékesítés nettó árbevétel	63 898	63 898	63 898	12 219	12 219	12 219	95 936	95 936	95 936	30 405	30 405	30 405	30 405	171 853	202 268	728 834	928 082
2	02. Export értékesítés nettó árbevétel			0			0			0			0	0	0	0	0	0
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	0	63 898	63 898	0	12 219	12 219	0	95 936	95 936	30 405	30 405	30 405	30 405	171 853	202 268	728 834	928 082
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			0			0			0			0	0	0	0	0	0
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	193	193	193	34	34	34	255	255	255	152	152	152	152	482	634	3 865	4 499
6	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.EK ÉRTÉKE (03+4)	0	193	193	0	34	34	0	255	255	152	152	152	152	482	634	3 865	4 499
7	III. EGYÉB BEVÉTELEK	19 730	19 730	19 730	6 532	6 532	6 532	56 163	56 163	56 163	27 881	27 881	27 881	27 881	82 425	110 288	263 248	373 532
8	Ebből: visszatérítendő értékesítés			0			0			0			0	0	0	0	0	0
9	05. Anyagköltség	55 663	1 425	57 279	11 275	172	11 447	72 849	1 267	74 116	21 851	576	22 427	181 829	3 441	165 289	95 182	260 431
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 635	1 833	4 468	470	406	876	4 800	3 128	7 928	3 594	3 843	7 237	11 300	9 009	20 309	128 631	148 940
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	783	61	854	140	10	149	2 305	84	2 389	2 553	131	2 684	5 791	285	6 076	14 748	20 824
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke			0			0			0			0	0	0	0	11 347	11 347
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			0			0			0			0	0	0	0	137 616	137 616
14	IV. ANYAGKÖLTSÉG RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	59 282	3 319	62 600	11 865	587	12 472	79 754	4 479	84 234	27 986	4 350	32 348	178 519	12 735	191 635	388 503	580 158
15	10. Bérköltség	12 635	704	13 339	2 222	109	2 332	18 846	858	17 802	9 208	1 509	10 717	40 912	3 279	44 190	331 884	375 054
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	210	12	222	39	1	40	280	16	296	163	9	172	692	37	729	6 433	7 162
17	12. Bónuszok	2 067	116	2 203	365	20	385	2 788	155	2 941	1 678	84	1 771	6 915	386	7 301	48 154	55 455
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	14 932	832	15 764	2 626	131	2 757	19 911	1 127	21 038	11 049	1 612	12 661	48 519	3 701	52 220	388 451	438 671
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	7 506	2 827	10 333	231	43	274	9 899	3 604	13 503	26 818	0	26 818	44 454	6 474	50 928	127 128	178 056
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK			0			0			0			0	0	0	0	80 651	80 651
21	Ebből: értékesítés			0			0			0			0	0	0	0	11 707	11 707
22	A. ÜZEM (TÁR) EREKME NYISÉG EREDMÉNYE (13+14+15+16+17+18)	-81 720	76 643	-5 077	-14 742	18 024	3 282	-109 565	143 144	33 579	-7 447	-5 862	-13 408	-213 474	231 849	18 375	31 212	48 597
23	13. Károk (járó) veszteség és részeseadás			0			0			0			0	0	0	0	0	0
24	Ebből: kapcsolati vállalkozástól kapott			0			0			0			0	0	0	0	0	0
25	14. Részesedésektől származó bevételek, ártékenny arésajtek			0			0			0			0	0	0	0	0	0
26	Ebből: kapcsolati vállalkozástól kapott			0			0			0			0	0	0	0	0	0

EZER HUF

Sorszám	A tételek megnevezése	Vésérl. Földm. hőterm. c	Vésérl. Földm. hőszolg. d	Vésérl. Földm. összesen e	Vaszary Földm. hőterm. f	Vaszary Földm. hőszolg. g	Vaszary Földm. összesen h	Fodor Földm. hőterm. i	Fodor Földm. hőszolg. j	Fodor Földm. összesen k	Bio mezésza hőterm. l	Bio mezésza hőszolg. m	Bio mezésza összesen n	Hőszolg. összesen o	Hőterm. összesen p	térhő összesen q	Egyéb tevékenységek r	Térhő összesen s
27	15. BEFEKTETÉSI PÉNZÜGYI ESZKÖZOK (PÉNZPIROROKOS, KÖSSONOROKOS) számozó bevételek, árbev. amv. értékek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamajellegi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 562
32	Ebből: értékelési különbözlet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (19+14+15+16+17)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 573
34	18. Rézesedésekbeli számozó ráfordítások, árbev. amv. értékek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	19. BEFEKTETÉSI PÉNZÜGYI ESZKÖZOK (PÉNZPIROROKOS, KÖSSONOROKOS) (közbőlbeli) számozó ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	20. Fizetendő kamatok és kamajellegi ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 293
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	21. Rézesedések, értékpapírok, bankbetétek, értékesítésre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 856
42	Ebből: értékelési különbözlet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	0	4 149
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1 576
47	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-81 720	76 643	-5 077	-14 742	18 024	3 282	-109 565	143 144	33 579	-7 447	-5 962	-13 409	-213 474	231 849	18 375	29 636	48 011
48	X. Adózási különbözlet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 722
49	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-81 720	76 643	-5 077	-14 742	18 024	3 282	-109 565	143 144	33 579	-7 447	-5 962	-13 409	-213 474	231 849	18 375	25 914	44 289

Mérleg
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

Sorszám	A tétel megnevezése	Vásárl. Főfőmű hóform	Vásárl. Főfőmű hószolg	Vásárl. Főfőmű összesen	Veszary Főfőmű hóform	Veszary Főfőmű hószolg	Veszary Főfőmű összesen	Fodor Főfőmű hóform	Fodor Főfőmű hószolg	Fodor Főfőmű összesen	Bio masza hóform	Bio masza hószolg	Bio masza összesen	Hőterm összesen	Hőszolg összesen	távhő 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, hibó- és egyéb állatok			0			0			0			0					
34	4. Késztermékek			0			0			0			0					
35	5. Áruk			0			0			0			0					
36	6. Készletre adott előlegek			0			0			0			0					6 419
37	II. KÖVETELÉSEK (36.-45. sor)	0	15 905	15 905	0	7 236	7 236	0	41 860	41 860	0	0	0	0	65 021	65 021	48 533	113 534
38	1. Követelések áruzállásból és szolgáltatásokból (verők)		12 147	12 147		6 267	6 267		33 420	33 420			0	0	51 834	51 834	12 929	64 763
38	2. Követelések kapcsoló vállalkozással szemben			0			0			0			0		0	0		14 168
40	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő vállalkozással szemben			0			0			0			0		0	0		0
41	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			0			0			0			0		0	0		0
42	5. Váltókövetelések			0			0			0			0		0	0		0
43	6. Egyéb követelések		3 758	3 758		989	989		8 440	8 440			0	0	13 187	13 187	21 435	34 622
44	7. Követelések értékelési különbözete			0			0			0			0		0	0		0
45	8. Származékos ügyfelek pozitív értékelési különbözete			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. Részesedés kapcsoló vállalkozásban			0			0			0			0		0	0		0
48	2. Jelentős tulajdoni részesedés			0			0			0			0		0	0		0
49	2. Egyéb részesedés			0			0			0			0		0	0		0
50	3. Saját részvények, saját üzletrészek			0			0			0			0		0	0		0
51	4. Forgalmi célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			0			0			0			0		0	0		0
52	5. Értékpapírok értékelési különbözete			0			0			0			0		0	0		0
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sor)	0	0	0	0	0	0	0	37 381	37 381	0	0	0	0	37 381	37 381	120 058	157 440
54	1. Pénztár, csekkok			0			0			0			0		0	0	699	699
55	2. Bankbetétek			0			0		37 381	37 381			0	0	37 381	37 381	119 360	156 741
56	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-58. sor)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	526	526
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása			0			0			0			0		0	0	12	12
58	2. Költések, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			0			0			0			0		0	0	514	514
58	3. Halesztott ráfordítások			0			0			0			0		0	0	0	0
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.-30.+56. sor)	10 151	58 971	69 122	1 797	8 773	10 570	42 124	113 130	155 254	165 669	0	165 689	210 741	180 874	400 615	1 489 084	1 889 709


VÜZ Keszthelyi Városüzemeltető Egyszemélyes Nonprofit Kft. Ágazati értékelés

2.sz.táblázat

2021 1-12 hó (adatok ezer Ft- ban)	BÉRL SZOLG	TÁVHÓ	ENERG KÖZP	PARKO LÁS	PIAC	ÚTÉP KARB	TEMET KEZÉS	FÜRDŐK	ESZK BÉRBE AD	KÖZP IRÁNY SZOLG	TOV SZÁML ÁRF.	BANK KAMAT Veszt	LH. BÉRL DÍJ	ADÓK	Seléjt, köv. le írás, érték veszt, stb	Egyéb költs, ráford bevéte	Köztisztá ság	Zöldterül et	Létesítm ényüzem eltetés	Önkormá nyzati általános támogatá s	VÜZ KFT ÖSSZ.
KARB,STB,ANYAG	2 367	25 603	0	1 594	639	9 092	3 264	9 893	0	1 990	0	0	0	0	0	48	1 282	9 531	3 298	0	592
VIZDJU	3 532	-1 165	0	197	265	215	548	8 059	331	0	0	0	0	0	0	567	0	0	1 331	0	13 880
ÁRAMDÍJ	-30	12 843	0	388	1 082	1 823	2 390	7 387	48	665	0	0	0	0	0	613	0	0	333	0	27 542
ÜZEMANYAG	177	1 268	0	570	0	2 161	1 177	1 196	0	1 599	0	0	0	0	0	0	1 372	6 585	731	0	16 835
FÖLDGÁZ	-258	133 207	0	276	399	0	61	-115	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	133 562
ENERGIA ÁTAD	0	-7 845	0	0	0	0	0	6 784	0	1 062	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
*** ANYAG KTG ÖSSZ ***	5 788	163 911	0	3 024	2 384	13 291	7 430	33 203	391	5 316	0	0	0	0	0	1 229	2 654	16 116	5 693	0	260 431
MUNK-JÁRÁS, KIKÜLD	347	274	15	276	9	125	332	347	0	374	0	0	0	0	0	0	236	897	200	0	3 431
FUVAR,STB MUNKÁ	0	0	0	0	0	0	891	1 164	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50	0	0	2 105
ASZFALTOZÁS, TÉRKÖVEZÉS	0	0	0	0	0	14 663	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 663
TELEFON	125	572	0	568	21	411	382	944	0	1 153	0	0	0	0	0	97	4	123	137	0	4 536
POSTAKÖLTSÉG	0	14	0	0	0	0	1	2	0	1 837	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 854
T.E.SZK.FENNT	425	1 358	0	874	10	1 858	691	1 892	0	3 156	0	0	0	0	0	0	222	1 430	958	0	12 874
BÉRLÉTI DÍJ	187	2 411	0	1 099	199	0	82	1 404	0	319	0	0	0	0	0	0	0	106	435	0	6 242
HIRDETÉS	0	106	0	62	57	37	63	64	0	260	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	649
SAKÉRT.DÍJ	0	2 030	0	0	183	10	0	0	0	4 035	0	0	0	0	0	0	0	325	0	0	6 582
KAZÁN.ÜZ.FENNT	0	6 803	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 803
OKTATÁS	45	169	0	0	0	0	0	0	0	51	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	265
HULL.SZÁLLÍT	0	1 233	0	5	1 386	66	5 435	4 549	0	190	0	0	0	0	0	0	1 895	1 206	109	0	16 074
KÖZÖS KTG.	4 705	34	0	1 110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 849
ÜGYVÉDI M.DÍJ	306	0	0	0	0	0	0	0	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	406
DIÁK MUNKA	0	0	0	1 008	0	0	0	9 561	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	651	0	11 220
ÓRZ. DÍJ	7	262	0	503	0	523	167	3 533	0	88	0	0	0	0	0	0	0	0	52	0	5 136
ÜZ.ÖRV.V.MENŐK	36	36	0	42	18	42	90	15 669	0	84	0	0	0	0	0	0	54	162	66	0	16 299
SZOFIVER KÖVET	0	0	0	240	0	0	150	0	0	1 821	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 211
ÜZEMELT DÍJAK	0	0	0	0	0	0	0	6 261	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 261
LH KARB,FÜT.F.ÚJ	11 789	0	0	0	0	0	0	55	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11 844
EGYÉB SZOLG	563	705	40	3 056	66	637	444	2 293	0	3 370	0	0	0	0	0	2 080	49	821	513	0	14 636

2021 1-12 hó (adatok ezer Ft-ban)		BÉRL SZOLG	TÁVHÓ	ENERG KÖZP	PARKO LÁS	PIAC	ÜTÉP KARB	TEMET KEZÉS	FÜRDŐ K	ESZK BÉRE AD	KÖZP IRÁNY	TOV SZÁML SZOLG	BANK KAMAT ÁRF. Vesztl	LH. BÉRL DLU	ADÓK	Sajelt, köv. leírás, árak veszt, stb	Egyéb költs, ráford bevétl	Közvetz taság	Zaldtar illet	Létesít ményü zemelle tés	Önkor manya il alvatan os támoga tés	VÜZ KFT ÖSSZ:	
Egy éb bev ébl (realizáció)	0	31 892	3 273	1 529	1 041	16 166	0	44 193	0	0	0	0	0	0	0	0	20	0	9 072	6 178	0	113 363	
Egy éb bev ébl (egy éb)	0	0	0	0	0	22 893	9 717	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 811	0	97 027	150 448	
Egy éb bev ébl (egy éb)	1 948	0	0	10 644	0	0	0	25	0	0	0	0	0	0	0	9 649	0	0	0	0	0	22 275	
Pu műv éblek bev éble	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11	2 562	0	0	0	0	0	0	0	0	2 573
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	110 372	312 544	8 673	90 947	15 806	75 105	95 356	199 604	15 866	0	137 616	11	2 562	0	9 649	2 754	24	124 154	7 127	97 027	1 305 198		
ÁGAZ EREDMÉNY	53 120	46 776	-765	44 400	-2 411	-820	9 092	2 474	15 451	-111 137	0	-1 576	0	-25 725	-28 999	-5 815	-22 899	16 303	40 207	97 027	44 289		
üzemi átl kg felosztás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Központi irány kg felosztás	-15 225	-28 400	-758	-11 053	-1 957	-5 062	-11 775	-21 530	-2 228	111 137	0	0	0	0	0	-1	0	-13 015	-133	0	0		
VÜZ EREDMÉNY	37 895	18 375	-1 523	33 347	-4 368	-5 881	-2 683	-19 056	13 223	0	0	-1 576	0	-25 725	-28 999	-5 815	-22 899	3 288	-40 341	97 027	44 289		

Keszthely, 2022. május 09.


 Adószám: 8360
 10746569-2-20
 Keszthelyi Vízárter 10.
 1.
 Laczkó Mária Éva
 ügyvezető igazgató