



**Komlói Fűtőerőmű Zrt**

**7300 Komló, Bem u. 24**

**Éves beszámoló**  
**2015**

## Komlói Fűtőerőmű Zrt

## "A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 193 176		1 191 246
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	<b>I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	1 193 176	0	1 191 246
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	-17 252		-19 853
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	8 752		1 942
6	<b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>	-8 500		-17 911
7	<b>III. Egyéb bevételek</b>	622 529		726 982
8	ebből: visszaírt értékvesztés	13 738		5 571
9	5 Anyagköltség	676 515		685 330
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	175 500		113 192
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	46 518		41 642
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	38 004		25 137
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	62 086		58 713
14	<b>IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	998 623	0	924 014
15	10 Bérköltség	315 416		318 375
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	61 376		59 273
17	12 Bérjárulékok	89 885		92 816
18	<b>V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	466 677	0	470 464
19	<b>VI. Értékcsökkenési leírás</b>	262 902		251 222
20	<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>	61 706		276 110
21	ebből: értékvesztés	17 923		90 153
22	<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	17 297	0	-21 493

Keltetés: Komló, 2016.04.30.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

## Komlói Fűtőerőmű Zrt

## "A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összki költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	56		
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1		1
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	485		3 529
32	<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	542	0	3 530
33	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
34	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
35	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	31 323		23 736
36	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
37	20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
38	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	60 619		67
39	<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)</b>	91 942	0	23 803
40	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	-91 400	0	-20 273
41	<b>C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)</b>	-74 103	0	-41 766
42	<b>X. Rendkívüli bevételek</b>	73 043		73 955
43	<b>XI. Rendkívüli ráfordítások</b>	23 308		952
44	<b>D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)</b>	49 735	0	73 003
45	<b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	-24 368	0	31 237
46	<b>XII. Adófizetési kötelezettség</b>			3 065
47	<b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)</b>	-24 368	0	28 172
48	22 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
49	23 Jóváhagyott osztalék, részesedés			
50	<b>G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)</b>	-24 368	0	28 172

## Komlói Fűtőerőmű Zrt

## "A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	<b>1 922 088</b>	<b>0</b>	<b>1 690 875</b>
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	10 628	0	6 536
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	10 085		6 241
5	Vagyoni értékű jogok	543		295
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 842 472	0	1 615 851
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 441 834		1 359 737
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	395 658		248 839
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 980		3 785
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások			3 490
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	68 988	0	68 488
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	66 822		66 822
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön	2 166		1 666
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			

Keltezés: Komló, 2016.04.30.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

## Komlói Fűtőerőmű Zrt

## "A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
26	<b>B. Forgóeszközök</b>	<b>984 459</b>	<b>0</b>	<b>791 739</b>
27	<b>I. KÉSZLETEK</b>	<b>38 089</b>	<b>0</b>	<b>76 952</b>
28	Anyagok	24 780		59 795
29	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		0
30	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
31	Késztermékek	0		0
32	Áruk	13 309		17 157
33	Készletekre adott előlegek			
34	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	<b>792 008</b>	<b>0</b>	<b>542 020</b>
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	603 709		435 931
36	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
37	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
38	Váltókövetelések			
39	Egyéb követelések	188 299		106 089
40	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
41	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
42	Egyéb részesedés			
43	Saját részvények, saját üzletrészek			
44	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
45	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>154 362</b>	<b>0</b>	<b>172 767</b>
46	Pénztár, csekkek	961		1 087
47	Bankbetétek	153 401		171 680
48	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>95 473</b>	<b>0</b>	<b>106 013</b>
49	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	93 930		101 417
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 543		4 596
51	Halasztott ráfordítások			
52	<b>Eszközök összesen</b>	<b>3 002 020</b>	<b>0</b>	<b>2 588 627</b>

## Komlói Fűtőerőmű Zrt

## "A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
53	<b>D. Saját tőke</b>	<b>834 117</b>	<b>0</b>	<b>862 289</b>
54	I. JEGYZETT TŐKE	831 410		831 410
55	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
56	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
57	III. TŐKETARTALÉK	330 875		330 875
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-313 884		-334 409
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	10 084		6 241
60	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
61	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-24 368		28 172
62	<b>E. Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
63	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
65	Egyéb céltartalék			
66	<b>F. Kötelezettségek</b>	<b>1 524 671</b>	<b>0</b>	<b>1 155 209</b>
67	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
68	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben			
69	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő			
70	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
71	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	792 472	0	593 981
72	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
73	Átváltoztatható kötvények			
74	Tartozások kötvénykibocsátásból			
75	Beruházási és fejlesztési hitelek	711 329		514 862
76	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	6 558		4 534
77	Tartós kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben			
78	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
79	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	74 585		74 585

## Komlói Fűtőerőmű Zrt

## "A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
80	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	732 199	0	561 229
81	Rövid lejáratú kölcsönök			
82	ebből: az átváltoztatható kötvények			
83	Rövid lejáratú hitelek	468 648		337 169
84	Vevőktől kapott előlegek			18 110
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	224 273		163 153
86	Váltótartozások			
87	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
88	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	39 278		42 797
90	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>643 232</b>	<b>0</b>	<b>571 128</b>
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	31 156		15 710
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	46 561		59 736
93	Halasztott bevételek	565 515		495 682
94	<b>Források összesen</b>	<b>3 002 020</b>	<b>0</b>	<b>2 588 627</b>

Keltezés: Komló, 2016.04.30.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.



# KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A

**Komlói Fűtőerőmű Zrt.**

**2015. ÉVI**

**GAZDÁLKODÁSÁRÓL**

---

**Komló, 2016.április 30.**

**Mayerhoff Attila**  
**igazgatóság elnöke**



## **Tartalomjegyzék**

ÁLTALÁNOS RÉSZ.....	3
VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMEZŐSÉGI HELYZET ALAKULÁSA .....	5
A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK .....	7
AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK.....	13
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK .....	17

## ÁLTALÁNOS RÉSZ

A Komlói Fűtőerőmű Zártkörűen Működő Részvénytársaságot a Baranya Megyei Bíróság, mint Cégbíróság 2005. október 18. napján Cg. 02-10-060315 számú cégjegyzék számon jegyezte be átalakulással a Komlói Fűtőerőmű Korlátolt Felelősségű Társaságból.

Az alapítói határozatnak megfelelően a társaság alapítója Komló Város Önkormányzata (7300. Komló, Városház tér 3.), a társaság alaptőkéje, részvényei: (100% önkormányzati tulajdonban)

- 8310 db 1. sorozatszámú 100 000,- Ft névértékű, névre szóló törzsrészvény,
- 410 db 1. sorozatszámú 1 000,- Ft névértékű, névre szóló törzsrészvény.

A társaság székhelye: 7300 Komló, Bem u 24.

A társaság honlapjának címe: [www.komloieromu.hu](http://www.komloieromu.hu)

A részvénytársaság ügyvezető szerve a három tagból álló igazgatóság, tárgyévben változás nem történt:

- |                     |                    |                                     |
|---------------------|--------------------|-------------------------------------|
| 1. Mayerhoff Attila | Igazgatóság elnöke | 7300. Komló, Köztársaság u. 3.      |
| 2. Schalpa Anett    | Igazgatóság tagja  | 7300. Komló, Mecsekjánosi, Fő u. 14 |
| 3. Mink Ernő        | Igazgatóság tagja  | 7300. Komló, Vértanúk u. 7.         |

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett. A könyvvizsgáló az AD-MŰ Könyvvizsgáló és Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság, képviseli Kalocsai-Tompa Eszter (2481. Velence, Ország út 94/A.)

Kamarai tagsági szám: 007249

A beszámolót összeállította: Berbás Hajnalka gazdasági igazgatóhelyettes

Mérlegképes regisztrációs szám: 116833

A részvénytársaságnál 3 tagú felügyelőbizottság működik

- |                  |                            |                             |
|------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 1. Szarka Elemér | Felügyelő bizottság elnöke | 7300. Komló, Berek u. 1/A.  |
| 2. Vincze György | Felügyelő bizottság tagja  | 7625. Pécs, Kaposvári út 5. |
| 3. Pálfi László  | Felügyelő bizottság tagja  | 7300. Komló, Hársfa u. 3.   |

A társaság főtevékenysége gőzellátás, légkondicionálás (TEÁOR 3530). Tevékenységi körébe tartozik a kapcsolt energiatermelés keretében előállított villamosenergia értékesítés, és több – a főtevékenységhez szorosan kapcsolódó – egyéb tevékenység is, valamint önkormányzati tulajdonú ingatlanok vagyonkezelése és üzemeltetése. Az egyes tevékenységek árbevételbeli aránya:

	<b>Árbevétel EFt</b>	<b>Arány %</b>
<b>távhőszolgáltatás</b>	<b>1 072 928</b>	<b>90,07%</b>
<b>villamos energia termelés</b>	<b>399</b>	<b>0,03%</b>
<b>egyéb tevékenységek</b>	<b>117 919</b>	<b>9,90%</b>
<b>Összesen:</b>	<b>1 191 246</b>	<b>100,00%</b>

A Zrt. a Számviteli törvény előírásainak megfelelő belső szabályzatokkal rendelkezik, melyek a jogszabályi változásokat és a belső sajátosságokat figyelembe véve folyamatosan felülvizsgálatra kerülnek.

A Társaság a Sztv. 22§ (1) bekezdésében foglalt lehetőségek közül az „A” változat szerint készíti el a mérleget.

A Komlói Fűtőerőmű Zrt. az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét a Szt. 71.§ (1) bekezdés a) pontjában bemutatott összköltség eljárással állapítja meg.

Az eredmény-kimutatás a Szt. 2.sz. melléklet „A” változata szerinti tagolásban és tartalommal készül.

Az éves beszámolót a naptári évről december 31-i fordulónappal készítjük el, és legkésőbb a tárgyévet követő év május 31-ig kell a cégbíróságnál letétbe helyezni, illetve nyilvánosságra hozni. Ezen időszakon belül a mérlegkészítés végső időpontjául körülményeink figyelembevételével a tárgyévet követő év február utolsó napját határoztuk meg.

A társaság amortizációs politikája szerint az értékcsökkenés elszámolását az üzembe-helyezés napjától az eszköz „használaton kívüli” minősítése napjáig, illetve az eszköz értékének nullára történő leírásáig végezzük. Az értékcsökkenés az eszközök bruttó értéke alapján, a társasági adóról szóló törvény 2. számú mellékletében előírt leírási kulcsok alkalmazásával történik.

A 100 000,- Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök értékcsökkenését egy összegben számoljuk el.

Főbb értékelési szabályok:

A Társaság nem alkalmazza a Szt. 57 § (3) bekezdésében foglaltakat. („Piaci értéken” történő értékelés.)

A vásárolt készleteket súlyozott átlagáron tartjuk nyilván, mennyiségben és értékben.

A követelések értékelésének időpontja a tárgyévet követő év január 31. A mérlegfordulónapon fennálló, ezen időpontig ki nem egyenlített követelések értékelését végezzük el az adós minősítése alapján.

Az értékvesztés elszámolása a lakossági fogyasztók és kibocsátott számlák nagyságrendje miatt csoportos módszerrel történik a lejárató idő alapján. 2015 évtől az egyéb fogyasztók minősítése egyedileg történik a jogi képviselő bevonásával.

Ha a követelést az értékvesztéssel csökkentett könyv szerint összegénél magasabb összegben egyenlítették ki, a korábban elszámolt értékvesztést az egyéb bevételek közt számoljuk el.

A belföldi vevőkkel szembeni követelést, a számlázott, elismert összegben, csökkentve az elszámolt értékvesztéssel, növelve a visszaírt értékvesztéssel mutatjuk ki a mérlegben.

A beszámoló a hatályos számviteli alapelvek és belső előírások figyelembevételével készült. A mérlegsorok leltárral alátámasztottak, az analitikus és főkönyvi nyilvántartások egyezősége biztosított.

A társaság pénzforgalmának döntő hányadát az OTP Bank NYRt. és az ERSTE Bank ZRt. bonyolítja.

## **VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMEZŐSÉGI HELYZET ALAKULÁSA**

/ 2, 3, 6, 7, 10, 11. számú mellékletek./

A társaság pénzügyi helyzetét alapvetően a szolgáltatásaink szezonalitása, a fűtési idényhez kötődő hődíj elszámolási technika és a fogyasztók fizetési képessége, a mindenkori beruházási tevékenység pénzügyi forrásainak alakulása, valamint a hiteltörlesztési és kamatfizetési kötelezettség határozza meg.

Folyó likviditási nehézségeink enyhítésére az OTP Bank Nyrt. 200 MFt keretösszegű folyószámla hitelt biztosít. A hitelkeretből a mérlegfordulónapon igénybevett rövidlejáratú hitel összege 138.684 EFt volt. Társaságunk a tárgyévben esedékes tőketörlesztési és kamatfizetési kötelezettségének rendben eleget tett.

A vagyoni és pénzügyi helyzet bemutatására szolgáló 10. sz. mellékletből megállapítható, hogy az eladósodottság mértéke 7,93 %-kal csökkent, a hosszúlejáratú adósságállomány fedezettsége 39,92 %-kal nőtt a bázisidőszakhoz képest. A mutatók értékének javulása a tárgyévi jelentős hitel visszafizetésnek köszönhető, míg ebben az időszakban új hitelterhet nem vállaltunk.

A hosszúlejáratú kötelezettségek kamatának és törlesztő részének együttes cash-flow fedezettségét jelentő adósságszolgálati fedezeti mutató értéke 49,13 %, a bázishoz képest 15,76 %-kal romlott az amortizáció jelentős csökkenése következtében.

A kötelezettségek, azon belül a hitelek, kölcsönök alakulását a 2.sz. melléklet, az összes forráson belüli arányát a 7.sz. melléklet tartalmazza.

A 3. sz. mellékletből megállapítható, hogy szokásos tevékenységből 369.336 E Ft pénzeszköz változás következett be, melyből 20.009 EFt-ot befektetett eszközök finanszírozására fordítottunk, 330.922 EFt-tal pedig hiteleink összegét csökkentettük.

A Zrt. *statikus likviditási* helyzetét, vagyis a társaság kötelezettségeinek pénzeszközökkel, követelésekkel és készletekkel való fedezettségét, illetve ennek idő-perspektíváját a 11. sz. melléklet mutatja be. A gyors likviditási mutató értéke a bázis időszakhoz képest némileg romlott, a többi mutató értéke kismértékben javult, a társaság statikus likviditási helyzete összességében elfogadható.

A társaság működési és finanszírozási dinamikájának három legfontosabb mutatója a vevők, a készletek és szállítók futamideje. A vevők futamideje 184 napról 159 napra csökkent. A 159 napos átlagos bevétel lekötés is igen magas, jelentős veszélyt hordoz a követelésállomány megtérülésében. A szállítók futamideje 64 nap, a bázisidőszakban 82 nap volt.

A Zrt. jövedelmezőségi mutatóit a 10. sz. mellékletben részletezzük. Bár az üzemi tevékenység eredménye a bázisidőszakhoz képest romlott, (17.297 EFt-ról -21.493 EFt-ra) 38.790 E Ft-tal, a pénzügyi és rendkívüli eredménykategóriákban bekövetkezett javulás következtében az adózás előtti eredmény 31.237 EFt nyereség. A bevétel arányos üzemi eredmény mutató értéke romlott a bázishoz képest, értéke - 1,13, ezen kívül a jövedelmezőségi mutatók mindegyikében javulás történt.

Tárgyidőszakban az értékcsökkenési leírás összege 11.680 EFt-tal csökkent.

Pénzügyi eredmény kategóriában a bázishoz képest 71.127 EFt-os eredményjavulás következett be. Míg bázisidőszakban a devizában fennálló hiteleink értékelésekor 60.219

E Ft árfolyamveszteség került elszámolásra, addig a tárgyidőszakban 3.529 E Ft árfolyamnyereséget realizáltunk.

Az eszközök és források belső arányainak alakulása :

A társaság eszközállományának értéke 2.588.627 E Ft, mely 13,77 %-kal csökkent, elsősorban a befektetett eszközök állományának értékének csökkenése következtében. Tárgyidőszakban mindössze 17.122 E Ft értékű beruházást hajtottunk végre, 251.222 E Ft amortizáció elszámolása mellett. Az összes eszközértékhez viszonyított részarányok tekintetében a befektetett eszközök részaránya bázisszinten alakult.

A forgóeszközök - a vevő- és egyéb követelések jelentős csökkenése miatt- 6,73%-kal kisebb részarányt képviselnek, mint az előző időszakban, míg a pénzeszközök és aktív időbeli elhatárolások részaránya megnőtt.

Az összes eszközértéken belül a befektetett eszközök 65,32 %, a forgóeszközök 30,59% míg az aktív időbeli elhatárolások 4,1 %-ot képviselnek.

A forrásokon belül a saját tőke összege a tárgyévi eredmény hatására 3,38 % ponttal, 862.289 E Ft-ra emelkedett. Részaránya 5,53%-kal emelkedett a bázishoz képest.

A kötelezettségek 369.461 E Ft-os csökkenése nagyrészt hiteleink 329.970 E Ft-os és a szállítóállomány 61.120 E Ft-os csökkenésének következménye. Részaránya 44,63%-ra csökkent.

A passzív időbeli elhatárolások 72.104 E Ft-tal csökkentek a halasztott bevételek csökkenése következtében. Ennek ellenére az összes forráson belüli részarányuk 0,64%-kal megnőtt, a kötelezettségek nagyarányú csökkenése következtében.

## **A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK**

A Zrt. a számviteli politikában megfogalmazottak szerint „A” típusú mérleget készít.

A mérleg eszköz és forrásoldalainak egyező végösszege 2.588.627 E Ft, mely 413.393 E Ft-tal (13,77 %-kal) alacsonyabb az előző időszak végösszegénél.

Az eszközök és források alakulását a 2, 6, 7 számú, a bruttó érték és az értékcsökkenés alakulását a 4, 5. számú mellékletek tartalmazzák.

Az *immateriális javak* között a kísérleti fejlesztés aktivált értéke soron 6.241 EFt értékben a biomassza fűtőmű fahamujának felhasználását biztosító komposzt-előállítás K+F költségei szerepelnek, melyet a lekötött tartalékok között is szerepeltetünk.

A *tárgyi eszközök* mérleg értéke 1.615.851 EFt, 226.621 EFt-tal (12,3 %-kal) csökkent a beszámolási időszakban, a 4., 5. sz. mellékletben részletezettek szerint.

A *tárgyi eszközökön* belül a minden csoport értéke csökkent.

Beruházások soron a következő években megvalósítandó biomassza fűtőmű megvalósíthatósági tanulmányának értéke szerepel.

A tárgyévi üzembe helyezés értéke 13.632 EFt volt, az elszámolt amortizáció 251.222 EFt.

2013. július 1-én társaságunk 100%-os tulajdonosa, Komló Város Önkormányzata vagyonkezelésünkbe adta a KBSK sporttelep ingatlanait. Az ingatlanok tárgyévi elszámolt amortizációját az alábbi táblázatban mutatjuk be:

Adatok EFt-ban

Tárgyidőszaki állományváltozás	Bruttó érték 2015.12.31	elszámolt értéksökkenés 2015. év	Halmazott és 2015.12.31	Nettó érték 2015.12.31
Telek összesen	4 912		0	4 912
Épületek összesen	49 166	983	6 824	42 342
Építmény összesen	33 385	1002	11 016	22 369
<b>KBSK vagyonkezelés összesen</b>	<b>87 463</b>	<b>1985</b>	<b>17 840</b>	<b>69 623</b>

A befektetett pénzügyi eszközökön belül az *adott kölcsönök* a munkavállalók éven túli lakásépítési kölcsöntartozását mutatja, mely a 500 EFt-tal csökkent a bázisévhez képest.

A tartós részesedések között a 2005. október 18-i átalakulás során a Komlói Városgazdálkodási ZRt. részvénycsomagjából apportálásra került 66 822 ezer Ft értékű részesedés összege szerepel. A Komlói Városgazdálkodási ZRt.-ben 51,54 % többségi irányítást biztosító befolyással rendelkezik társaságunk.

A beszámolási időszakban a forgóeszközök állománya 791.739 EFt volt, 192.720 EFt-tal alacsonyabb az előző évinél, a követelések 249.988 EFt-os csökkenése, valamint a készletek 38.863 EFt-os, és a pénzeszközök 18.405 EFt-os növekedése következtében.

A követelések közül a *vevőkövetelések* állománya 603.709 EFt-ról 435.931 EFt-ra csökkent. Tárgyévben teljes egészében leírásra került a 2009 év előtti követelések összege. A leírásnak eredményre gyakorolt hatása nem volt, ezen követelések tekintetében már 100% értékvesztés volt elszámolva. Tárgyévben 90.153 EFt értékvesztés került elszámolásra, és 5.571 EFt visszaírásra. Az egyéb fogyasztók esetén az egyedi értékelések következtében további 48.454 EFt került leírásra.

A mérleg vevőkövetelések során szereplő adat a teljes vevőállomány (lejárt és nem lejárt) értékvesztéssel csökkentett összegét tartalmazza. A követelésállomány vizsgálatát célszerű a lejárt, értékvesztéssel nem csökkentett állományra is kiterjeszteni.

#### Vevőkövetelések szerkezetének alakulása 2014.-2015. években

Összes – lejárt- Tartozás		90 napon belüli		90-360 nap közötti		360 napon túli	
<b>2014.</b>	<b>814.062 EFt</b>	7 %	59.810 EFt	20 %	162.176 EFt	73 %	592.076 EFt
<b>2015.</b>	<b>542.317 EFt</b>	7%	39.271 EFt	16%	83.443 EFt	77 %	419.603 EFt

Értékvesztéssel nem csökkentett lejárt vevőkövetelés állományunk a bázis évhez képest a leírások következtében 271.745 EFt-tal csökkent, de a szerkezete tovább romlott. 90 napon belüli követelésállományunk aránya változatlan, az éven belüli kintlévőségből újabb 4% került az éven túli kategóriába. Kintlévőségeink évenkénti drasztikus növekedése a 2009-es válsággal kezdődött, az utóbbi 6 évben a növekedés rendre : 115.730 EFt, 90.608 EFt, 61.756 EFt, 119.339 EFt, 84.707 EFt és 2014-ben 79.529 EFt volt. Tárgyévben a 2009 december 31-i előtti lejáratú követeléseket teljes egészében leírtuk, de az éven túli állomány még így is jelentősen rontja likviditásunkat, és magas folyószámlahitel igénybevételét teszi szükségessé.

Fentiek miatt a vevőkövetelések kezelését a társaságunk 2015. évben is kiemelt feladatának tekintette. Értékesítési osztályunk havi rendszerességgel ellenőrzi a kintlévőségeket, rendszeres fizetési felszólításokkal, fizetési megállapodásokkal, behajtó cégek közreműködésével, és melegvíz-szolgáltatás korlátozással próbáljuk elérni az állomány csökkenését.

Az önkormányzat Családsegítő központjával folyamatos kapcsolatot tartunk fenn a szociálisan rászorult fogyasztóink kintlévőségeinek csökkentése érdekében.



2015. évben 8 fő vett részt sikeresen az adósságcsökkentő programban, melynek következtében 1.318 EFt követelés térült meg. Lakásfenntartási támogatásban 233 fő részesült összesen 10.477 EFt értékben.

1.680 fogyasztó részére 2.682 felszólító levél került kiküldésre 764.432 EFt tőke és 110.415 EFt késedelmi kamatkövetelésről.

Az E-post rendszeren keresztül társaságon belül kezeljük a fizetési meghagyásos és végrehajtási eljárásokat. 3 db fizetési meghagyást és 18 db végrehajtási eljárást indítottunk tárgyidőszakban, összesen 17.386 EFt értékben. Peresített követelésből az év folyamán 10.271 EFt térült meg. Jelenleg 118 db élő peresített ügyünk van 54.510 EFt értékben.

Az átmeneti fizetési nehézségekkel küzdő adósokkal részletfizetési megállapodást kötünk. 148 fizetési megállapodást kötöttünk 43.443 EFt tartozásra, melyből tárgyidőszakban 50 fő 7.028 EFt tartozást rendezett, december 31-én folyamatban van 43 megállapodás 19.234 EFt értékben.

2015-ban társaságunk két behajtó céggel állt szerződéses jogviszonyban, Az átadott követelésállomány 86.540 EFt, melyből 25.717 EFt lejárt kintlévőséget sikerült behajtanunk.

A mérlegben vevőkövetelés soron szereplő 603.709 EFt részletezése:

lejárt vevőkövetelés	542 317
nem lejárt vevőkövetelés	42 151
<b>vevőkövetelés összesen</b>	<b>584 468</b>
elszámolt értékvesztés	-148 537
<b>vevők mérleg értéke</b>	<b>435 931</b>

2015. évben a lakossági értékvesztést csoportosan, az egyéb fogyasztók értékvesztését egyedi értékelés alapján számoltuk el. Az állomány változását az alábbi táblázatok szemléltetik:

Lakosság	Elszámolt értékvesztés 2014.12.31	Hátralék 2015.12.31	Értékvesztés kivezetés leírás miatt	Értékvesztés visszairás	Elszámolt értékvesztés 2015	Értékvesztés záró 2015.12.31
1996-2009	114 963	3 758	105 634	5 571		3 758
2010	38 468	60 329			21 861	60 329
2011	16 158	73 581			27 990	44 148
2012		86 043			17 209	17 209
2013		93 811			4 691	4 691
2014		74 400			0	0
2015		83 961			0	0
összesen:	169 589	475 883	105 634	5 571	71 751	130 135

Közület	Elszámolt értékesítés 2014.12.31	Hátralék 2015.12.31	Elszámolt értékesítés 2015	Értékesítés kivezetés elszámolás változás miatt	Értékesítés záró 2015.12.31
1996-2009	30 984	641			
2010	6 362	941			
2011	2 232	8 341			
2012		6 313	18 403	39 578	18 403
2013		7 669			
2014		3 776			
2015		38 753			
összesen:	39 578	66 434	18 403		18 403

Az egyéb rövid lejáratú követelések összege 106.089 EFt, melyből 104.212 EFt a költségvetéssel szembeni követelés (táv hőátvitel 72.442 EFt, táppénz 499 EFt, energiaadó 37 EFt, ÁFA 31.231 EFt, innovációs járulék 4 EFt) 829 EFt a dolgozókkal szembeni követelés, 1.048 EFt egyéb rövid lejáratú követelés.

A pénzeszközök összértéke 172.767 EFt, tárgyévi változásának részletezése a 3. sz mellékletben a Cash flow levezetésben található.

Az aktív időbeli elhatárolások összege 106.013 EFt, mely az előző évihez képest 10.540 EFt-tal emelkedett. Árbevétel elhatárolás miatt 7.487 EFt a növekmény, itt a 2016 január hónapban kibocsátott (részben a januári alapdíjat, részben a decemberi hődíjat tartalmazó) számlák tárgyidőszakra vonatkozó bevételét számoltuk el. Költségek, ráfordítások miatt 3.053 EFt növekedés következett be. A költségek aktív időbeli elhatárolása 4.596 EFt, melyből 3.503 EFt 2015 évet érintő gázzámla helyesbítés, a többi pedig 2016. évi előfizetési díjakból adódik.

A források alakulását a 2. és 7. sz. mellékletek mutatják.

A forrásokon belül a saját tőke 862.289 EFt, mely 28.172 EFt-tal magasabb az előző évinél. Az eltérés a tárgyévi mérleg szerinti eredmény következménye.

A társaság összes kötelezettsége 1.155.210 EFt, amely 369.461 EFt-tal alacsonyabb az előző évinél.

A kötelezettségeken belül 856.565 EFt a hitelek, kölcsönök összege, melyből 138.684 EFt a folyószámla hitelkeretből igénybe vett összeg, 711.329 EFt hosszúlejáratú beruházási és fejlesztési hitel, 6.552 EFt gépkocsi lízing. A jelzáloggal biztosított fennálló kötelezettség 850.013 EFt.

A társaság *hosszúlejáratú kötelezettségeiből* az egy éven belül esedékes törlesztőrészlet 198.486 EFt a rövidlejáratú kötelezettségek közé átsorolásra került, így a hosszúlejáratú kötelezettségek mérlegben kimutatott összege 593.981 EFt. Tárgyévben 197.579 EFt-hosszú lejáratú hitelt törlesztettünk. Az egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek között került állományba vételre a tulajdonos által vagyongazdálkodásba adott 74.585 EFt könyvszerinti értékű ingatlan.

A *rövidlejáratú kötelezettségeken* belül a *szállítóállomány* 163.153 EFt, 61.120 EFt-tal csökkent a bázisévhez viszonyítva. Az állomány teljes egészében lejáraton belüli.

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek összege 42.797 EFt, a bázishoz képest 3.519 EFt-tal nőtt. Ebből 7.250 EFt pénzben átvett jóteljesítési garancia, 16.090 EFt munkabér, 17.102 EFt bérhez kapcsolódó költségvetési befizetési kötelezettség, 2.291 EFt helyi adó.

A *passzív időbeli elhatárolások* összege 571.128 EFt, mely 72.104 EFt-tal alacsonyabb az előző évinél. Az árbevétel címén elhatárolt összeg 15.710 EFt, a költséghatárolás 59.736 EFt, halasztott bevétel 495.682 EFt. Az árbevétel elhatárolásból 11.778 EFt előre megkapott bérleti díj 3.932 EFt pedig előre megkapott továbbszámolt gázdíj elhatárolás. A költségek időbeli elhatárolása a 2015. évet terhelő közmű költségekből (gáz, víz, áram) hitelkamatokból, bankköltségekből, és a 2015 évi prémiumok elhatárolásából adódik.

Az időbeli elhatárolások 87 %-át teszik ki halasztott bevételek, melyek teljes egészében véglegesen kapott fejlesztési támogatást tartalmaznak. Az időbeli elhatárolás megszüntetése a rendkívüli bevétellel szemben az érintett eszközök amortizációjának költségkénti elszámolásakor fokozatosan történik. A halasztott bevételek 2015 évi állományváltozását az alábbi táblázatban mutatjuk be.

## Adatok EFt-ban

Megnevezés	2014.12.31	2015. év	2015. év	2015.12.31
	Halasztott bevétel	Átvétel	Rendkívüli bevételként elszámolt	Halasztott bevétel
Fejl.célra kapott támogatás NFÜ Zobák	223 718		43 337	180 381
Fejl. Cétra kapott tám. Önk. Zobák	67 862		10 870	56 992
Fejl.célra kapott tám.NFÜ vezeték	51 509		7 886	43 623
Ipari Park DDOP	74 432		4 678	69 754
Ipari Park Önkormányzat	37 306		2 345	34 961
Fejl. Támogatás Úszoda épület	96 458		4 345	92 113
Fejl. támogatás Úszoda vezeték	153		154	-1
Fejl.támogatás uszoda gépek	344		101	243
Fejlesztési támogatás egyéb	677	21	238	460
<i>Rendkívüli bevételek összesen</i>			<i>73 954</i>	
			<b>2015. Egyéb bevétel</b>	
<i>Tértés nélkül kapott CO2 kvóta elszámolás</i>	<i>13 056</i>	<i>27 665</i>	<i>23 565</i>	<i>17 156</i>
<b>Halasztott bevételek összesen</b>	<b>565 515</b>	<b>27 686</b>	<b>97 519</b>	<b>495 682</b>

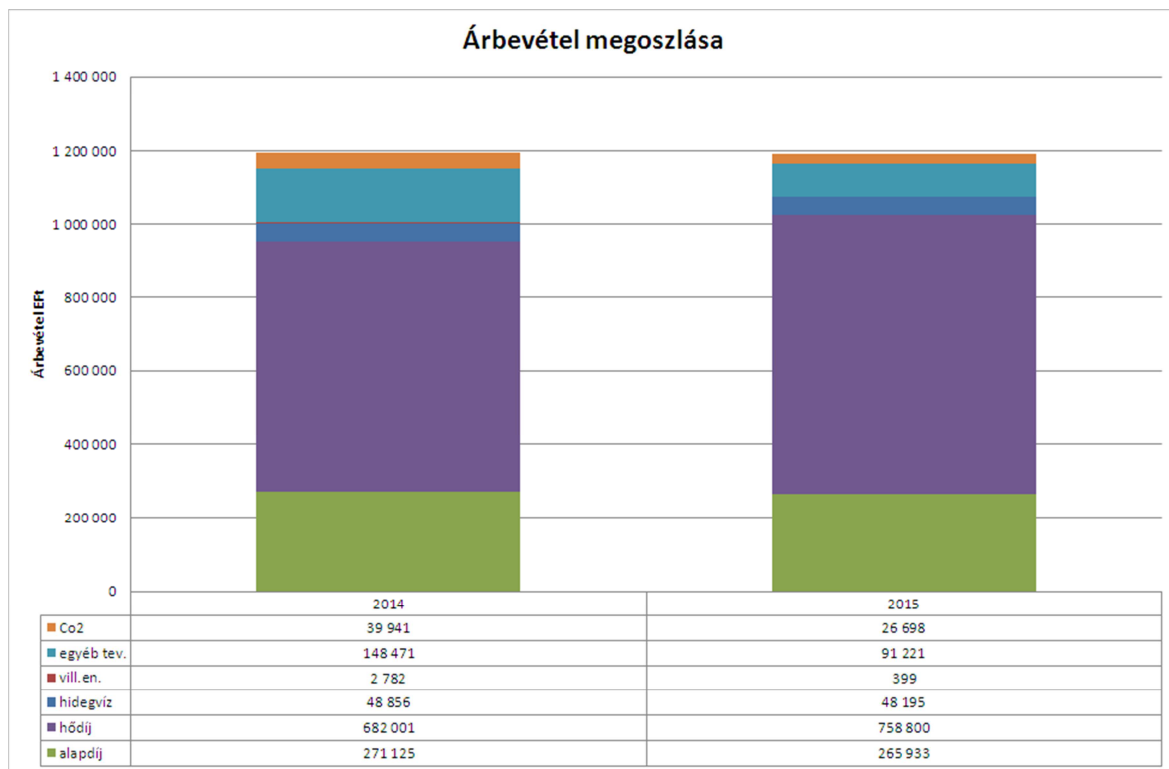
## AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A Komlói Fűtőerőmű Zrt. a számviteli politikában foglaltak szerint eredményét összköltség eljárással állapítja meg, és A típusú eredménykimutatást készít.

Ennek megfelelően a költségek költségnemenkénti bontására külön táblázat nem készült, azt az Eredmény-kimutatás tartalmazza. (Alakulását az 1. és 9. sz. melléletek mutatják).

*Az üzemi, üzleti tevékenység bevételei :*

A belföldi értékesítés nettó árbevétele 1.191.246 EFt, mely 1.930 EFt-tal (0,16 %-kal) kevesebb a bázis időszak árbevételénél. Tevékenységek közötti megoszlását az alábbi táblázatban és diagramon foglaltuk össze:



Az alaptevékenység árbevétele 70.946 EFt-tal, 7,08 %-kal nőtt a volumen növekedésének köszönhetően. Az értékesített hőenergia mennyisége a 2014 évi fűtési szezon enyhe időjárásának köszönhetően 13% növekedést mutat. Villamos energia értékesítésünk az előző évhez képest tovább csökkent, gyakorlatilag elenyésző volt, a csökkenés értéke a báisidőszakhoz képest 2.383 EFt.

Egyéb tevékenységeinkből és széndioxid kvótánk értékesítéséből származó bevételünk 70.493 EFt-al marad el a bázis év bevételétől. Tárgyévben nem voltak jelentősebb összegű megrendeléseink.

Az egyéb bevételek értéke 726.982 EFt, jogcím szerinti megoszlása EFt-ban:

Jogcím	2014	2015	Eltérés
Értékesített te. immat.j. bevétele	315	1	-314
Káreseménnyel kapcsolatos bevételek	614	13689	13 075
Kapott késedelmi kamatok, kártérítések	6 496	3 658	-2 838
Ktsgek ráf. ellentételezésére kapott. juttatás	68 534	52 605	-15 929
Lakossági távhőtámogatás	483 829	481 925	-1 904
Követelések értékvesztésének visszairása	13 738	5 571	-8 167
Értékvesztés technikai elszámolás		145 213	145 213
Egyéb eredményt növelő tételek	4 003	3 871	-132
CO2 kvóta halasztott bevétel feloldása	45 000	20 449	-24 551

Egyéb bevételeink 66 %-át a lakossági hőértékesítés után igényelhető távhőszolgáltatói ártámogatás adja. A támogatás mértéke 2015.01.01-én 3.927 Ft/GJ, 2015. október 01-től 36.221 EFt/hónap fix összegűre módosult.

A költségek ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás TÁMOP projekten elnyert képzési támogatás 17.605 EFt, valamint az önkormányzattól a vagyionkezelte eszközök üzemeltetéshez kapott támogatás szerepel 35.000 EFt értékben. A káreseménnyel kapcsolatos bevételek a 2015 márciusi viharkár okozta csőtörés miatt kapott biztosítói kártérítés. A CO2 kvóta bevétel elszámolása technikai jellegű, eredményt nem befolyásol.

Az *aktivált saját teljesítmények* értéke -17.911 EFt, melyből saját termelésű készlet állományváltozása -19.853 EFt, saját előállítású eszközérték 1.942 EFt.

Az üzemi tevékenység hozama összesen 1.900.317 EFt volt, mely a fentiek hatása miatt 93.112 EFt-al magasabb a bázisidőszak hozamánál.

A társaság 2015. évi üzemi tevékenységének összes ráfordítása 1.921.810 EFt, mely 131.902 EFt-tal, (7,37%) magasabb az előző évinél. Az anyagjellegű ráfordítások 74.609 EFt-tal, (7,47%), az értékcsökkenési leírás 11.680 EFt-tal (4,44%) csökkentek, míg az egyéb ráfordítások 214.404 EFt-tal (347,4%-)kal, a személyi jellegű ráfordítások 3.787 EFt-tal (0,81%) nőttek a bázisidőszakhoz képest.





Az egyéb szolgáltatások értéke 4.874 EFt-tal 5,34%-kal csökkent a bázisidőszakhoz képest. A csökkenés nagy részét jogszabályi változás okozta, 2015 évtől megszűnt a biztosítékadási kötelezettségünk, így a Hitelgarancia Zrt felé fizetendő garanciadíj is. Tovább csökkentek továbbá a biztosítási díjaink is.

A személyi jellegű ráfordítások összege 470.464 EFt, amely 3.787 EFt-tal, 0,81%-kal magasabb az előző évinél. A foglalkoztatottak létszámának alakulását, és az állománycsoportonkénti béradatokat, valamint az ügyvezetés, felügyelő bizottság és könyvvizsgáló részére kifizetett összegeket a 13 sz. mellékletben mutatjuk be.

Az értékcsökkenési leírás 251.222 EFt, 11.680 EFt-tal csökkent 0-ra írt eszközök következtében. A tárgyévi és halmozott amortizációs adatokat az 5. sz. mellékletben mutatjuk be.

Az egyéb ráfordítások 276.110 EFt-ra, a bázishoz képest 214.404 EFt-tal emelkedtek. 154.089 EFt-ot képvisel a behajthatatlan követelések leírása, melyből 124.034 EFt-ra a korábbi években már 100% értékvesztés volt elszámolva.

Tárgyévben 90.153 EFt értékben számoltunk el értékvesztést vevőköveteléseinkre. 16.331 EFt az önkormányzat, 9.300 EFt az állami költségvetés felé fizetendő adók összege, 6.215 EFt káreseménnyel kapcsolatos kifizetés, 22 EFt egyéb ráfordítás.

A Zrt. üzemi (üzleti) tevékenységének eredménye fentiek hatására -21.493 EFt.

A pénzügyi műveletek eredménye 20.273 EFt veszteség, mely teljes egészében a hitelek és kölcsönök kamatai következtében alakult ki.

A 2006 és 2010 évben megvalósított kiemelt beruházásokhoz felvett devizakölcsön szerződések kamata az évente közel 200 MFt-tal csökkenő tőke és az EURIBOR kedvező alakulása miatt a bázisidőszakhoz képest 7.587 EFt csökkenést mutat. A 2015 évi kedvezőbb devizaárfolyamok hatásaként 3.529 EFt árfolyamnyereséget realizáltunk.

A szokásos vállalkozási eredmény a pénzügyi műveletek vesztesége miatt -41.766 EFt.

A rendkívüli bevétel a halasztott bevételekből értékcsökkenés arányosan elszámolt részt tartalmazza 73.955 EFt értékben.

A *rendkívüli ráfordítások* összege 952 EFt teljes egészében visszafizetési kötelezettség nélkül adott pénzeszköz. Fentiek hatására a *rendkívüli eredmény* 73.003 EFt.

Az *adózás előtti eredmény* a szokásos vállalkozási eredmény és a rendkívüli eredmény együttes hatására 31.237 EFt .

Az adóalap korrekciók elvégzése után a társaságnak 3.065 EFt adófizetési kötelezettsége nem keletkezett.

A mérleg szerinti eredmény levezetését a 12. sz. melléklet tartalmazza.

## **TÁJÉKOZTATÓ ADATOK**

A foglalkoztatottak létszámának alakulását, és az állománycsoportonkénti béradatokat, valamint az ügyvezetés, felügyelő bizottság és könyvvizsgáló részére kifizetett összegeket a 13 sz. mellékletben mutatjuk be.

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. tv 18./A § értelmében elvégeztük tevékenységeink elkülönített nyilvántartását a jogszabályban előírt módon. A számvitelileg szétválasztott mérleg és eredmény-kimutatásunkat a 14. sz. mellékletben mutatjuk be.



EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség)	2014.12.31	2015.12.31	2015-2014	2015/2014
	tény ezer Ft	tény ezer Ft	eltérés ezer Ft	eltérés %
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 193 176	1 191 246	-1 930	99,84
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	
I. Értékesítés nettó árbevétele	1 193 176	1 191 246	-1 930	99,84
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	-17252	-19853	-2 601	115,08
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	8 752	1 942	-6 810	22,19
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	-8 500	-17 911	-9 411	210,72
III. Egyéb bevételek	622 529	726 982	104 453	116,78
Ebből: visszaírt értékvesztés	13 738	5 571	-8 167	40,55
—> Üzemi (üzleti) tev. hozamai ÖSSZESEN	1 807 205	1 900 317	93 112	105,15
05. Anyagköltség	676 515	685 330	8 815	101,30
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	175 500	113 192	-62 308	64,50
07. Egyéb szolgáltatások értéke	46 518	41 642	-4 876	89,52
08. Eladott áruk beszerzési értéke	38 004	25 137	-12 867	66,14
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	62 086	58 713	-3 373	94,57
IV. Anyagjellegű ráfordítások	998 623	924 014	-74 609	92,53
10. Bérköltség	315 416	318 375	2 959	100,94
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	61 376	59 273	-2 103	96,57
12. Bérjárulékok	89 885	92 816	2 931	103,26
V. Személyi jellegű ráfordítások	466 677	470 464	3 787	100,81
VI. Értékcsökkenési leírás	262 902	251 222	-11 680	95,56
VII. Egyéb ráfordítások	61 706	276 110	214 404	447,46
Ebből: értékvesztés	17 923	90 153	72 230	503,00
—> Üzemi (üzleti) tev. ráfordításai ÖSSZESEN	1 789 908	1 921 810	131 902	107,37
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE	17 297	-21 493	-38 790	-124,26
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	
14. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0	
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	
15. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	56	0	-56	0,00
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1	1	0	100,00
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	485	3529	3 044	727,63
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	542	3530	2 988	651,29
18. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége	0	0	0	
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	
19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	31 323	23 736	-7 587	75,78
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	
20. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0	
21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	60 619	67	-60 552	0,11
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	91 942	23 803	-68 139	25,89
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-91 400	-20 273	71 127	22,18
—> Szokásos váll. tev. hozamai ÖSSZESEN	1 807 747	1 903 847	96 100	105,32
—> Szokásos váll. tev. ráfordításai ÖSSZESEN	1 881 850	1 945 613	63 763	103,39
C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A+B)	-74 103	-41 766	32 337	56,36
X. Rendkívüli bevételek	73 043	73 955	912	101,25
XI. Rendkívüli ráfordítások	23 308	952	-22 356	4,08
D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	49 735	73 003	23 268	146,78
—> Hozamok ÖSSZESEN	1 880 790	1 977 802	97 012	105,16
—> Ráfordítások ÖSSZESEN	1 905 158	1 946 565	41 407	102,17
E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C+D)	-24 368	31 237	55 605	-128,19
XII. Adófizetési kötelezettség	0	3 065	3 065	
F. ADÓZOTT EREDMÉNY (E-XII)	-24 368	28 172	52 540	-115,61
22. Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0	0	
23. Jávahagyott osztalék, részesedés	0	0	0	
G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (F+22-23)	-24 368	28 172	52 540	-115,61

ESZKÖZÖK	2014.12.31	2015.12.31	2015-2014	2015/2014
	tény ezer Ft	tény ezer Ft	eltérés ezer Ft	eltérés %
<b>A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	1 922 088	1 690 875	-231 213	87,97
<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	10 628	6 536	-4 092	61,50
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	10085	6241	-3 844	61,88
3. Vagyoni értékű jogok	543	295	-248	54,33
4. Szellemi termékek	0	0	0	
5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	
6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	
7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	
<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	1 842 472	1 615 851	-226 621	87,70
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 441 834	1 359 737	-82 097	94,31
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	395 658	248 839	-146 819	62,89
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 980	3 785	-1 195	76,00
4. Tenyészállatok	0	0	0	
5. Beruházások, felújítások	0	3 490	3 490	
6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	
<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	68988	68488	-500	99,28
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	66822	66822	0	100,00
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	
3. Egyéb tartós részesedés	0	0	0	
4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. bar	0	0	0	
5. Egyéb tartósan adott kölcsön	2166	1666	-500	76,92
6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	
7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	
8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0	
<b>B. FORGÓESZKÖZÖK</b>	984 459	791 739	-192 720	80,42
<b>I. KÉSZLETEK</b>	38 089	76 952	38 863	202,03
1. Anyagok	24 780	59 795	35 015	241,30
2. Befejezetlen termelés és félkésztermékek	0	0	0	
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0	
4. Késztermékek	0	0	0	
5. Áruk	13309	17157	3 848	128,91
6. Készletekre adott előlegek	0	0	0	
<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	792 008	542 020	-249 988	68,44
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	603 709	435 931	-167 778	72,21
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	
3. Követelések egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben	0	0	0	
4. Váltókövetelések	0	0	0	
5. Egyéb követelések	188 299	106 089	-82 210	56,34
6. Követelések értékelési különbözete	0	0	0	
7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0	
<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	0	0	0	
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	
2. Egyéb részesedés	0	0	0	
3. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0	
4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	
5. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0	
<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	154 362	172 767	18 405	111,92
1. Pénztár, csekkek	961	1087	126	113,11
2. Bankbetétek	153 401	171 680	18 279	111,92
<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	95 473	106 013	10 540	111,04
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	93 930	101 417	7 487	107,97
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 543	4 596	3 053	297,86
3. Halasztott ráfordítások	0	0	0	
<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	3 002 020	2 588 627	-413 393	86,23

FORRÁSOK	2014.12.31	2015.12.31	2015-2014	2015/2014
	tény ezer Ft	tény ezer Ft	eltérés ezer Ft	eltérés %
<b>D. SAJÁT TŐKE</b>	834 117	862 289	28 172	103,38
I. Jegyzett tőke	831 410	831 410	0	100,00
II. Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	
III. Tőketartalék	330 875	330 875	0	100,00
IV. Eredménytartalék	-313 884	-334 409	-20 525	106,54
V. Lekötött tartalék	10084	6241	-3 843	61,89
VI. Értékelési tartalék	0	0	0	
VII. Mérleg szerinti eredmény	-24 368	28 172	52 540	-115,61
<b>E. CÉLTARTALÉKOK</b>	0	0	0	
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0	
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0	
3. Egyéb céltartalék	0	0	0	
<b>F. KÖTELEZETTSÉGEK</b>	1 524 671	1 155 210	-369 461	75,77
<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0	0	0	
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	
2. Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben	0	0	0	
3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0	
<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	792 472	593 981	-198 491	74,95
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	
2. Átváltoztatható kötvények	0	0	0	
3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0	
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	711 329	514 862	-196 467	72,38
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	6 558	4 534	-2 024	69,14
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	
7. Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben	0	0	0	
8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	74 585	74 585	0	100,00
<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	732 199	561 229	-170 970	76,65
1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	
2. Rövid lejáratú hitelek	468 648	337 169	-131 479	71,95
3. Vevőktől kapott előlegek	0	18110	18 110	
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	224 273	163 153	-61 120	72,75
5. Váltótartozások	0	0	0	
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	
7. Rövid lej. köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben	0	0	0	
8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	39 278	42 797	3 519	108,96
9. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0	
10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0	
<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	643 232	571 128	-72 104	88,79
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	31 156	15 710	-15 446	50,42
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	46 561	59 736	13 175	128,30
3. Halasztott bevételek	565 515	495 682	-69 833	87,65
<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	3 002 020	2 588 627	-413 393	86,23

CASH FLOW KIMUTATÁS	2014.12.31	2015.12.31	2015-2014	2015/2014
	tény ezer Ft	tény ezer Ft	eltérés ezer Ft	eltérés %
<b>I. SZOKÁSOS TEV.-BŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS</b>	<b>160 360</b>	<b>369 336</b>	208 976	230,32
01. + Adózás előtti eredmény (korrigált)	-1 060	32 189	33 249	-3036,70
02. + Elszámolt amortizáció	262 902	251 222	-11 680	95,56
03. + Elszámolt értékvesztés és visszaírás	4 185	84 582	80 397	2021,08
04. + Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	0	0	
05. - Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-315	0	315	
06. + Szállítói kötelezettség változása	-11 936	-61 120	-49 184	512,06
07. + Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-20 818	3 519	24 337	-16,90
08. + Passzív időbeli elhatárolások változása	12 944	-72 104	-85 048	-557,05
09. - Vevőkövetelés változása	-5 981	101 306	107 287	-1693,80
10. - Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	1 019	43 347	42 328	4253,88
11. - Aktív időbeli elhatárolások változása	-80 580	-10 540	70 040	13,08
12. - Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	0	-3 065	-3 065	
13. - Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	0	0	0	
<b>II. BEFEKTETÉSI TEV.-BŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS</b>	<b>-37 930</b>	<b>-20 009</b>	17 921	52,75
14. - Befektetett eszközök beszerzése	-38 245	-20 010	18 235	52,32
15. + Befektetett eszközök eladása	315	1	-314	0,32
16. + Kapott osztalék, részesedés	0	0	0	
<b>III. PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS</b>	<b>-112 197</b>	<b>-330 922</b>	-218 725	294,95
17. + Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0	0	0	
18. + Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocs. bevétele	0	0	0	
19. + Hitel és kölcsön felvétele	278 710	238 683	-40 027	85,64
20. + H. lej. nyújtott kölcs. és elh.bankbetétek tör.l.e, megsz.e, beváltása	0	0	0	
21. + Véglegesen kapott pénzeszköz	0	0	0	
22. - Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	0	0	0	
23. - Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	0	0	0	
24. - Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-367 599	-568 653	-201 054	154,69
25. - Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	0	0	0	
26. - Véglegesen átadott pénzeszköz	-23 308	-952	22 356	4,08
27. + Alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lej. köt. változása	0	0	0	
<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I+II+III)</b>	<b>10 233</b>	<b>18 405</b>	8 172	179,86

7300 Komló, Bem u. 24

Bruttó érték	11	12	13	14	1 671	16
	Immateriális javak	Ingtatlanok, vezeték	Műszaki gépek, berendezések	Egyéb gépek berendezések	100 E Ft alatti eszközök	Beruházások
<b>Nyitó</b>	<b>33 284</b>	<b>1 944 236</b>	<b>2 617 025</b>	<b>14 773</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
tárgyévi beruházás	0	0	0	0	0	17 122
tárgyévi beszerzés	0	0	9 899	472	1 445	0
tárgyévi felújítás	0	320	4 882	0	0	0
térítés nélkül átvett	0	0	0	0	0	0
egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0
<b>növekedés összesen:</b>	<b>0</b>	<b>320</b>	<b>14 782</b>	<b>472</b>	<b>1 445</b>	<b>17 122</b>
üzembe helyezés, haszn. vétel	0	0	0	0	0	13 632
selejtezés	0	0	237	11	0	0
értékesítés	0	0	0	0	0	0
egyéb csökkenés	0	0	0	0	0	0
<b>csökkenés összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>237</b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>13 632</b>
<b>Záró</b>	<b>33 284</b>	<b>1 944 556</b>	<b>2 631 569</b>	<b>15 234</b>	<b>1 445</b>	<b>3 490</b>

7300 Komló, Bem u. 24

Értécsökkenés	11	12	13	14	1 671	16
	Immateriális javak	Ingtatlanok, vezeték	Műszaki gépek, berendezések	Egyéb gépek berendezések	100 E Ft alatti eszközök	Beruházások
<b>Nyitó</b>	<b>22 657</b>	<b>502 401</b>	<b>2 221 366</b>	<b>9 793</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
tárgyévi értécsökkenés	4 091	82 418	161 601	1 667	1 445	0
terven felüli écs	0	0	0	0	0	0
egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0
<b><i>növekedés összesen:</i></b>	<b><i>4 091</i></b>	<b><i>82 418</i></b>	<b><i>161 601</i></b>	<b><i>1 667</i></b>	<b><i>1 445</i></b>	<b><i>0</i></b>
értékesítés	0	0	0	0	0	0
selejtezés	0	0	237	11	0	0
egyéb csökkenés	0	0	0	0	0	0
<b><i>csökkenés összesen</i></b>	<b><i>0</i></b>	<b><i>0</i></b>	<b><i>237</i></b>	<b><i>11</i></b>	<b><i>0</i></b>	<b><i>0</i></b>
<b>Záró</b>	<b>26 748</b>	<b>584 819</b>	<b>2 382 730</b>	<b>11 449</b>	<b>1 445</b>	<b>0</b>

	2014.12.31	2015.12.31	2015-2014	2015/2014
	tény	tény	eltérés	arány
<b>ESZKÖZÖK összetétele [%]</b>				
<b>A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	64,03	65,32	1,29	102,02
<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	0,35	0,25	-0,10	71,32
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0,00	0,00	0,00	
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0,34	0,24	-0,09	71,77
3. Vagyoni értékű jogok	0,02	0,01	-0,01	63,00
4. Szellemi termékek	0,00	0,00	0,00	
5. Üzleti vagy cégérték	0,00	0,00	0,00	
6. Immateriális javakra adott előlegek	0,00	0,00	0,00	
7. Immateriális javak érték helyesbítése	0,00	0,00	0,00	
<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	61,37	62,42	1,05	101,71
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	48,03	52,53	4,50	109,37
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	13,18	9,61	-3,57	72,94
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0,17	0,15	-0,02	88,14
4. Tenyészállatok	0,00	0,00	0,00	
5. Beruházások, felújítások	0,00	0,13	0,13	
6. Beruházásokra adott előlegek	0,00	0,00	0,00	
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0,00	0,00	0,00	
<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	2,30	2,65	0,35	115,13
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	2,23	2,58	0,36	115,97
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0,00	0,00	0,00	
3. Egyéb tartós részesedés	0,00	0,00	0,00	
4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. bar	0,00	0,00	0,00	
5. Egyéb tartósan adott kölcsön	0,07	0,06	-0,01	89,20
6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0,00	0,00	0,00	
7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0,00	0,00	0,00	
8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0,00	0,00	0,00	
<b>B. FORGÓESZKÖZÖK</b>	32,79	30,59	-2,21	93,27
<b>I. KÉSZLETEK</b>	1,27	2,97	1,70	234,30
1. Anyagok	0,83	2,31	1,48	279,84
2. Befejezetlen termelés és félkésztermékek	0,00	0,00	0,00	
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0,00	0,00	0,00	
4. Késztermékek	0,00	0,00	0,00	
5. Áruk	0,44	0,66	0,22	
6. Készletekre adott előlegek	0,00	0,00	0,00	
<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	26,38	20,94	-5,44	79,37
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	20,11	16,84	-3,27	83,74
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
3. Követelések egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben	0,00	0,00	0,00	
4. Váltókövetelések	0,00	0,00	0,00	
5. Egyéb követelések	6,27	4,10	-2,17	65,34
6. Követelések értékelési különbözete	0,00	0,00	0,00	
7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0,00	0,00	0,00	
<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	0,00	0,00	0,00	
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0,00	0,00	0,00	
2. Egyéb részesedés	0,00	0,00	0,00	
3. Saját részvények, saját üzletrészek	0,00	0,00	0,00	
4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0,00	0,00	0,00	
5. Értékpapírok értékelési különbözete	0,00	0,00	0,00	
<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	5,14	6,67	1,53	129,80
1. Pénztár, csekkek	0,03	0,04	0,01	131,17
2. Bankbetétek	5,11	6,63	1,52	129,79
<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	3,18	4,10	0,92	128,77
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	3,13	3,92	0,79	125,21
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0,05	0,18	0,13	345,43
3. Halasztott ráfordítások	0,00	0,00	0,00	
<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	100,00	100,00	0,00	100,00

	2014.12.31	2015.12.31	2015-2014	2015/2014
FORRÁSOK összetétele [%]	tény	tény	eltérés	arány
<b>D. SAJÁT TŐKE</b>	27,79	33,31	5,53	119,89
I. Jegyzett tőke	27,70	32,12	4,42	115,97
II. Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0,00	0,00	0,00	
III. Tőketartalék	11,02	12,78	1,76	115,97
IV. Eredménytartalék	-10,46	-12,92	-2,46	123,55
V. Lekötött tartalék	0,34	0,24	-0,09	71,77
VI. Értékelési tartalék	0,00	0,00	0,00	
VII. Mérleg szerinti eredmény	-0,81	1,09	1,90	-134,07
<b>E. CÉLTARTALÉKOK</b>	0,00	0,00	0,00	
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0,00	0,00	0,00	
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0,00	0,00	0,00	
3. Egyéb céltartalék	0,00	0,00	0,00	
<b>F. KÖTELEZETTSÉGEK</b>	50,79	44,63	-6,16	87,87
<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0,00	0,00	0,00	
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
2. Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben	0,00	0,00	0,00	
3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0,00	0,00	0,00	
<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	26,40	22,95	-3,45	86,92
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0,00	0,00	0,00	
2. Átváltoztatható kötvények	0,00	0,00	0,00	
3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0,00	0,00	0,00	
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	23,70	19,89	-3,81	83,94
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0,22	0,18	-0,04	80,18
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
7. Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben	0,00	0,00	0,00	
8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	2,48	2,88	0,40	115,97
<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	24,39	21,68	-2,71	88,89
1. Rövid lejáratú kölcsönök	0,00	0,00	0,00	
2. Rövid lejáratú hitelek	15,61	13,03	-2,59	83,43
3. Vevőktől kapott előlegek	0,00	0,70	0,70	
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	7,47	6,30	-1,17	84,36
5. Váltótartozások	0,00	0,00	0,00	
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
7. Rövid lej. köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben	0,00	0,00	0,00	
8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1,31	1,65	0,34	126,36
9. Kötelezettségek értékelési különbözete	0,00	0,00	0,00	
10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0,00	0,00	0,00	
<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	21,43	22,06	0,64	102,97
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1,04	0,61	-0,43	58,48
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1,55	2,31	0,76	148,78
3. Halasztott bevételek	18,84	19,15	0,31	101,65
<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	100,00	100,00	0,00	100,00



IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK	2014.12.31 tény	2015.12.31 tény	2015-2014 eltérés	2015/2014 arány
szállítás, raktározás	1 836	2 003	167	109,10%
bérelti díjak	5 567	5 746	179	103,22%
karbantartási díjak	31 904	26 493	-5 411	83,04%
alvállalkozó teljesítmények	59 596	558	-59 038	0,94%
hirdetés, reklám	9 235	10 399	1 164	112,60%
oktatás, képzés	10 605	7 671	-2 934	72,33%
szakkönyvek, szakmai előadások	1 243	1 325	82	106,60%
posta, telefonköltség	5 436	5 951	515	109,47%
szakértői díjak	11 349	15 749	4 400	138,77%
vagyon és őrzésvédelem	11 809	11 674	-135	98,86%
hulladékmegsemmisítés ktsgei	11 171	12 017	846	107,57%
behajtási költségek	4 798	2 748	-2 050	57,27%
egyéb igénybevett szolg	10 951	10 858	-93	99,15%
<b>Igénybevett szolgáltatások összesen</b>	<b>175 500</b>	<b>113 192</b>	<b>-62 308</b>	<b>64,50%</b>
illetékek, perköltségek	1 006	1 644	638	163,42%
bankköltség, bankgarancia	32 776	28 948	-3 828	88,32%
biztosítási díjak	12 389	11 035	-1 354	89,07%
költségként elsz.adók, díjak	347	15	-332	4,32%
<b>Egyéb szolgáltatások összesen</b>	<b>46 518</b>	<b>41 642</b>	<b>-4 876</b>	<b>89,52%</b>

	2014.12.31	2015.12.31	2015-2014	2015/2014
	tény	tény	eltérés	arány
<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség) összetétele [%]</b>				
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	63,44	60,23	-3,21	94,94
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0,00	0,00	0,00	
<b>I. Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>63,44</b>	<b>60,23</b>	<b>-3,21</b>	<b>94,94</b>
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	-0,92	-1,00	-0,09	109,43
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0,47	0,10	-0,37	21,10
<b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke</b>	<b>-0,45</b>	<b>-0,91</b>	<b>-0,45</b>	<b>200,38</b>
<b>III. Egyéb bevételek</b>	<b>33,10</b>	<b>36,76</b>	<b>3,66</b>	<b>111,05</b>
Ebből: visszaírt értékvesztés	0,73	0,28	-0,45	38,56
—> Üzemi (üzleti) tev. hozamai <b>ÖSSZESEN</b>	<b>96,09</b>	<b>96,08</b>	<b>-0,01</b>	<b>99,99</b>
05. Anyagköltség	35,51	35,21	-0,30	99,15
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	9,21	5,81	-3,40	63,12
07. Egyéb szolgáltatások értéke	2,44	2,14	-0,30	87,61
08. Eladott áruk beszerzési értéke	1,99	1,29	-0,70	64,74
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3,26	3,02	-0,24	92,56
<b>IV. Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>52,42</b>	<b>47,47</b>	<b>-4,95</b>	<b>90,56</b>
10. Bérköltség	16,56	16,36	-0,20	98,79
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	3,22	3,05	-0,18	94,52
12. Bérjárulékok	4,72	4,77	0,05	101,06
<b>V. Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>24,50</b>	<b>24,17</b>	<b>-0,33</b>	<b>98,67</b>
<b>VI. Értékcsökkenési leírás</b>	<b>13,80</b>	<b>12,91</b>	<b>-0,89</b>	<b>93,52</b>
<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>	<b>3,24</b>	<b>14,18</b>	<b>10,95</b>	<b>437,94</b>
Ebből: értékvesztés	0,94	4,63	3,69	492,30
—> Üzemi (üzleti) tev. ráfordításai <b>ÖSSZESEN</b>	<b>93,95</b>	<b>98,73</b>	<b>4,78</b>	<b>105,09</b>
<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE</b>	<b>2,14</b>	<b>-2,65</b>	<b>-4,78</b>	<b>-123,82</b>
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0,00	0,00	0,00	
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0,00	0,00	0,00	
14. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0,00	0,00	0,00	
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0,00	0,00	0,00	
15. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0,00	0,00	0,00	0,00
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0,00	0,00	0,00	
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0,00	0,00	0,00	95,09
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0,00	0,00	0,00	
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0,03	0,18	0,15	691,94
<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>0,03</b>	<b>0,18</b>	<b>0,15</b>	<b>619,35</b>
18. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége	0,00	0,00	0,00	
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0,00	0,00	0,00	
19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1,64	1,22	-0,42	74,17
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0,00	0,00	0,00	
20. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0,00	0,00	0,00	
21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	3,18	0,00	-3,18	0,11
<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>4,83</b>	<b>1,22</b>	<b>-3,60</b>	<b>25,34</b>
<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>-4,80</b>	<b>-1,04</b>	<b>3,75</b>	<b>21,77</b>
—> Szokásos váll. tev. hozamai <b>ÖSSZESEN</b>	<b>96,12</b>	<b>96,26</b>	<b>0,14</b>	<b>100,15</b>
—> Szokásos váll. tev. ráfordításai <b>ÖSSZESEN</b>	<b>98,78</b>	<b>99,95</b>	<b>1,17</b>	<b>101,19</b>
<b>C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A+B)</b>	<b>-2,66</b>	<b>-3,69</b>	<b>-1,03</b>	<b>138,72</b>
X. Rendkívüli bevételek	3,88	3,74	-0,14	96,28
XI. Rendkívüli ráfordítások	1,22	0,05	-1,17	4,00
<b>D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)</b>	<b>2,66</b>	<b>3,69</b>	<b>1,03</b>	<b>138,72</b>
—> Hozamok <b>ÖSSZESEN</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>
—> Ráfordítások <b>ÖSSZESEN</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>
<b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C+D)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
XII. Adófizetési kötelezettség	0	0,00	0,00	
<b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY (E-XII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
22. Eredménytart. igénybevét. osztalékra, részesedésre	0	0	0,00	
23. Jávahagyott osztalék, részesedés	0	0	0,00	
<b>G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (F+22-23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

VAGYONI HELYZET ALAKULÁSA  
2015 év

Megnevezés	adatok %-ban		
	2014. év	2015. év	változás
1./ Tőkeerősség	27,79	33,31	5,53
2./ Kötelezettségek aránya	50,79	44,63	-6,16
4./ Befektetett eszközök fedezete	43,40	51,00	7,60
5./ Saját tőke részarány változása	0,40	5,53	5,13

PÉNZÜGYI HELYZET ALAKULÁSA  
2015 év

Megnevezés	adatok %-ban		
	2014. év	2015. év	változás
1./ Eladósodottság mértéke	48,72	40,79	-7,93
2./ Saját tőke aránya (tartós kötelezettségekre)	51,28	59,21	7,93
3./ Hosszúlejáratú adósságállomány fedezettsége	105,26	145,17	39,92
4./ Adósságszolgálati mutató	64,89	49,13	-15,76
5./ Likviditási mutató (általános)	21,08	30,78	9,70
6./ Likviditási gyorsráta	134,45	141,07	6,62

JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK  
2015 év

Megnevezés	adatok %-ban		
	2014. év	2015. év	változás
1./ Bevétel arányos			
- üzemi eredmény	0,96	-1,13	-2,09
- szokásos eredmény	-4,10	-2,19	1,91
- adózás előtti eredmény	-1,30	1,58	2,88
2./ Vagyon (tőke) arányos			
- szokásos eredmény	-8,88	-4,84	4,04
- adózott eredmény	-2,92	3,27	6,19
- mérleg szerinti eredmény	-2,92	3,27	6,19
3./ Személyi jellegű ráfordítás arányos adózás előtti eredmény	-5,22	6,64	11,86
4./ Élőmunka arányos jövedelmezőség (1 főre jutó adózás előtti eredmény E Ft/fő)	-243,68	312,37	556,05
5./ Eszközarányos adózás előtti eredmény (összes eszköz)	-0,81	1,21	2,02

	2014.12.31 tény EFt	2015.12.31 tény EFt	2015-2014 eltérés EFt	2015/2014 eltérés %
<b>LIKVIDITÁSI MÉRLEG - AKTÍVÁK</b>				
A1. Pénzeszközök és értékpapírok	221 184	239 589	18 405	108,32
<input type="checkbox"/> Pénztár, csekkek	961	1087	126	113,11
<input type="checkbox"/> Bankbetétek	153 401	171 680	18 279	111,92
<input type="checkbox"/> Értékpapírok (forgóeszközökből)	0	0	0	
<input type="checkbox"/> Értékpapírok (befektetett eszközökből)	66822	66822	0	100,00
A2. Követelések	792 008	542 020	-249 988	68,44
<input type="checkbox"/> Vevőkkel szembeni követelések	603 709	435 931	-167 778	72,21
<input type="checkbox"/> Váltókövetelések	0	0	0	
<input type="checkbox"/> Összes egyéb követelés	188 299	106 089	-82 210	56,34
A3. Készletek	38 089	76 952	38 863	202,03
<input type="checkbox"/> Vásárolt készletek (adott előlegek nélkül)	38 089	76 952	38 863	202,03
<input type="checkbox"/> Saját termelésű készletek	0	0	0	
A4. Aktív időbeli elhatárolások	95 473	106 013	10 540	111,04
A5. Egyéb aktívák	1 855 266	1 624 053	-231 213	87,54
<input type="checkbox"/> Készletekre adott előlegek	0	0	0	
<input type="checkbox"/> Befektetett pénzügyi eszközök (értékpapírok nélkül)	2166	1666	-500	76,92
<input type="checkbox"/> Tárgyi eszközök	1 842 472	1 615 851	-226 621	87,70
<input type="checkbox"/> Immateriális javak	10 628	6 536	-4 092	61,50
<b>AKTÍVÁK ÖSSZESEN</b>	<b>3 002 020</b>	<b>2 588 627</b>	<b>-413 393</b>	<b>86,23</b>
<b>LIKVIDITÁSI MÉRLEG - PASSZÍVÁK</b>				
P1. 1 hónapon belül esedékes bér és költségvetési befizetések	39 278	42 797	3 519	108,96
P2. Szállítókkal szembeni kötelezettségek és váltótartozások	224 273	163 153	-61 120	72,75
<input type="checkbox"/> Szállítókkal szembeni kötelezettségek	224 273	163 153	-61 120	72,75
<input type="checkbox"/> Váltótartozások	0	0	0	
P3. Rövid lejáratú kölcsönök, hitelek és egyéb kötelezettségek	468 648	337 169	-131 479	71,95
<input type="checkbox"/> Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	
<input type="checkbox"/> Rövid lejáratú hitelek	468 648	337 169	-131 479	71,95
<input type="checkbox"/> Összes egyéb rövid lejáratú kötelezettség (kapott előlegek nélkül)	0	0	0	
P4. Céltartalékok és passzív időbeli elhatárolások	77 717	75 446	-2 271	97,08
<input type="checkbox"/> Céltartalékok	0	0	0	
<input type="checkbox"/> Bevételek passzív időbeli elhatárolása	31 156	15 710	-15 446	50,42
<input type="checkbox"/> Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	46 561	59 736	13 175	128,30
P5. Egyéb passzívák	2 192 104	1 970 062	-222 042	89,87
<input type="checkbox"/> Halasztott bevételek	565 515	495 682	-69 833	87,65
<input type="checkbox"/> Vevőktől kapott előlegek	0	18 110	18 110	
<input type="checkbox"/> Hosszú lejáratú kötelezettségek	792 472	593 981	-198 491	74,95
<input type="checkbox"/> Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	
<input type="checkbox"/> Saját tőke	834 117	862 289	28 172	103,38
<b>PASSZÍVÁK ÖSSZESEN</b>	<b>3 002 020</b>	<b>2 588 627</b>	<b>-413 393</b>	<b>86,23</b>
<b>LIKVIDITÁSI PERSPEKTÍVA</b>				
<b>Halmazott likvid aktívák:</b>				
HA1 = Pénzeszközök és értékpapírok	154 362	172 767	18 405	111,92
HA2 = HA1 + Követelések	946 370	714 787	-231 583	75,53
HA3 = HA2 + Készletek	984 459	791 739	-192 720	80,42
HA4 = HA3 + Aktív időbeli elhatárolások	1 079 932	897 752	-182 180	83,13
<b>Halmazott likvid passzívák:</b>				
HP1 = 1 hónapon belül esedékes bér és költségvetési befizetések	39 278	42 797	3 519	108,96
HP2 = HP1 + Szállítókkal szembeni kötelezettségek és váltótartozások	263 551	205 950	-57 601	78,14
HP3 = HP2 + Rövid lej. kölcsönök, hitelek és egyéb kötelezettségek	732 199	543 119	-189 080	74,18
HP4 = HP3 + Céltartalékok és passzív időbeli elhatárolások	1 375 431	1 114 247	-261 184	81,01
<b>Likviditási fedezetek</b>				
HA1 — HP1 = Azonnali likviditási fedezet	115 084	129 970	14 886	112,93
HA2 — HP2 = Gyors likviditási fedezet	682 819	508 837	-173 982	74,52
HA3 — HP3 = Általános likviditási fedezet	252 260	248 620	-3 640	98,56
HA4 — HP4 = Teljes likviditási fedezet	-295 499	-216 495	79 004	73,26
<b>Likviditási mutatók</b>				
HA1 / HP1 = Azonnali likviditási mutató	3,93	4,04	0,11	102,72
HA2 / HP2 = Gyors likviditási mutató	3,59	3,47	-0,12	96,65
HA3 / HP3 = Általános likviditási mutató	1,34	1,46	0,11	108,42
HA4 / HP4 = Teljes likviditási mutató	0,79	0,81	0,02	102,62

MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY LEVEZETÉSE  
2015.év

Megnevezés	Hivatkozás	adatok EFT-ban Összeg
<b>Adózás előtti eredmény</b>		<b>31 237</b>
Előző évek elhatárolt veszteségéből az adóévben leírt összeg	Tao. tv.7.§ (1) a)	30 647
Tao szerinti értékcsökkenés	Tao. tv.7.§ (1) d)	247 449
Behajthatatlan követelés, behajthatatlan köv. befolyt összeg, visszaírt értékvesztés	Tao tv. 7.§ (1) n); 16.§ (2) i)	150 783
<b>Csökkentő jogcímek összesen :</b>		<b>428 879</b>
Várható.köt.képzett céltartalék	Tao tv. 8.§ (1) a)	
Sztv. Szerinti értékcsökkenés	Tao tv. 8.§ (1) b)	251 222
Bírság ráfordításként elszámolt összege	Tao tv. 8.§ (1) e)	3
Adóévben elszámolt értékvesztés	Tao tv. 8.§ (1) gy)	90 153
Egyéb növelő jogcímek	Tao tv. 8.§ (1) d)	86 912
<b>Növelő jogcímek összesen :</b>		<b>428 290</b>
<b>TAO Adóalap :</b>		<b>30 648</b>
<b>TAO Adófizetési kötelezettség :</b>		<b>3 065</b>
<b>Adókedvezmény</b>		<b>1 000</b>
<b>Adózás utáni eredmény :</b>		<b>28 172</b>
<b>Jóváhagyott osztalék, rész.</b>		
<b>Mérleg szerinti eredmény :</b>		<b>28 172</b>

7300 Kömlő, Bem u. 24

## Létszám és béradatok

2015

Megnevezés	2014			2015			Bázis index %		
	átlagos	bérlőtség	átlagbér /hó	átlagos	bérlőtség	átlagbér /hó	átlagos	bérlőtség	átlagbér
	létszám	eFt-ban	Ft-ban	létszám	eFt-ban	Ft-ban	létszám	eFt-ban	Ft-ban
fizikai foglalkozású	64	193 454	251 893	61	192 480	262 951	95,31%	99,50%	104,39%
szellemi foglalkozású	29	117 225	336 853	29	120 016	344 874	100,00%	102,38%	102,38%
<b>teljes munkaidős állomány összesen:</b>	<b>93</b>	<b>310679</b>	<b>278 386</b>	<b>90</b>	<b>312496</b>	<b>289 348</b>	<b>96,77%</b>	<b>100,58%</b>	<b>103,94%</b>
fizikai foglalkozású	3	3 316	92 111	2	2 984	124 333	66,67%	89,99%	134,98%
szellemi foglalkozású	1	1 421	118 417	2	2 895	120 625	200,00%	203,73%	101,86%
<b>nem teljes munkaidőben foglalkoztatott összesen:</b>	<b>4</b>	<b>4737</b>	<b>98 688</b>	<b>4</b>	<b>5879</b>	<b>122 479</b>	<b>100,00%</b>	<b>124,11%</b>	<b>124,11%</b>
állományba nem tartozók	15	9 752	54 178	7	2 798	33 310	46,67%	28,69%	61,48%
<b>Mindösszesen:</b>	<b>97</b>	<b>315416</b>	<b>270 976</b>	<b>94</b>	<b>318375</b>	<b>282 248</b>	<b>96,91%</b>	<b>100,94%</b>	<b>104,16%</b>

## Igazgatóság és felügyelőbizottság éves járandósága, könyvvizsgálati díj Eft-ban

(bér + személyi jellegű egyéb kifizetések, könyvvizsgálat számlázott szolgáltatás)

Megnevezés	2014	2015	2015/2014
igazgatóság	3 720	3 720	100,00%
felügyelő bizotts.	1 886	1 884	99,89%
könyvvizsgáló	1 150	1 320	114,78%
vezetés összesen:	<b>6 756</b>	<b>6 924</b>	102,49%

7300 Komló Bem u. 24

Szétválasztott eredménykimutatás "A"		Társasági szintű összesen	Bem úti telephely			Zobáki telephely	Komló Város	Egyéb tevékenység	
			Gázmotorok			Kazánok	kazánok		Szolgáltatás
			hő	áram	összesen				
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 191 246		399	399		1 072 928	117 919	
02.	Export ért.nettó árbevétele	0			0				
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>1 191 246</b>	<b>0</b>	<b>399</b>	<b>399</b>	<b>0</b>	<b>1 072 928</b>	<b>117 919</b>	
03.	Saját termelésű készlet állományváltozás	-19 853			0			-19 853	
04.	Saját termelésű eszközök aktivált értéke	1 942			0	631		1 311	
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke</b>	<b>-17 911</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>631</b>	<b>0</b>	<b>-18 542</b>	
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>726 982</b>	<b>290</b>	<b>218</b>	<b>508</b>	<b>3 153</b>	<b>10 602</b>	<b>655 403</b>	
	III.tételből visszaírt értékvesztés	5 571			0			5 571	
05.	Anyagköltség	685 330	10 564	7 970	18 534	179 698	413 711	34 711	
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	113 192	3 341	2 521	5 862	11 172	41 817	25 643	
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	41 642	2 483	1 873	4 356	4 869	14 382	17 228	
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	25 137	0	0	0			25 137	
09.	Eladott, közvetített szolgáltatás értéke	58 713	0	0	0			52 125	
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>924 014</b>	<b>16 388</b>	<b>12 364</b>	<b>28 752</b>	<b>195 739</b>	<b>469 910</b>	<b>129 707</b>	
10.	Béreköltség	318 375	804	606	1 410	20 667	112 629	142 558	
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	59 273		0	0	1 863	10 695	39 341	
12.	Bérfelrakások	92 816	219	165	384	5 428	32 174	42 831	
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>470 464</b>	<b>1 023</b>	<b>771</b>	<b>1 794</b>	<b>27 958</b>	<b>155 498</b>	<b>224 730</b>	
<b>VI.</b>	<b>Értécsökkenési leírás</b>	<b>251 222</b>	<b>4 699</b>	<b>3 545</b>	<b>8 244</b>	<b>1 966</b>	<b>183 068</b>	<b>38 295</b>	
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>276 110</b>	<b>39</b>	<b>29</b>	<b>68</b>	<b>6 600</b>	<b>3 925</b>	<b>261 393</b>	
	VII.sorból:értékvesztés	90 153			0			90 153	
<b>A.</b>	<b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye</b>	<b>-21 493</b>	<b>-21 859</b>	<b>-16 092</b>	<b>-37 951</b>	<b>-229 110</b>	<b>-801 168</b>	<b>1 074 206</b>	
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés								
	13.sorból:kapcsolt vállalkozástól kapott								
14.	Részesedés értékesítésének árf.nyeresége								
	14.sorból:kapcsolt vállalkozástól kapott								
15.	Befektetett pü-i eszköz kamata,árf.nyer.								
	15.sorból:kapcsolt vállalkozástól kapott								
16.	Egyéb kapott kamat, kamatjellegű bevétel	1						1	
	16.sorból:kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0				
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	3 529	420	316	736	70	2 643	41	
	17.sorból:értékelési különbözet	0	0	0	0				
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi művelet bevételei</b>	<b>3 530</b>	<b>420</b>	<b>316</b>	<b>736</b>	<b>70</b>	<b>2 643</b>	<b>41</b>	
18.	Befektetett pü.eszközök árf.vesztesége	0			0				
	18.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0			0				
19.	Fizetendő kamat, kamatjellegű ráfordítás	23 736	5 718	4 314	10 032	1 603	10 221	931	
	19.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0				
20.	Részes.,ért.papír, bankbetét értékvesztés	0	0	0	0				
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	67	1	1	2	12	39	7	
	Értékelési különbözet	0			0				
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>23 803</b>	<b>5 719</b>	<b>4 315</b>	<b>10 034</b>	<b>1 615</b>	<b>10 260</b>	<b>938</b>	
<b>B.</b>	<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>-20 273</b>	<b>-5 299</b>	<b>-3 999</b>	<b>-9 298</b>	<b>-1 545</b>	<b>-7 617</b>	<b>-897</b>	
<b>C.</b>	<b>Szokásos vállalkozási eredmény</b>	<b>-41 766</b>	<b>-27 158</b>	<b>-20 091</b>	<b>-47 249</b>	<b>-230 655</b>	<b>-808 785</b>	<b>1 073 309</b>	
X.	Rendkívüli bevételek	73 955			0		54 207	7 886	
XI.	Rendkívüli ráfordítások	952			0			952	
<b>D.</b>	<b>Rendkívüli eredmény</b>	<b>73 004</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>54 207</b>	<b>7 886</b>	<b>10 910</b>	
<b>E.</b>	<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>31 237</b>	<b>-27 158</b>	<b>-20 091</b>	<b>-47 249</b>	<b>-230 655</b>	<b>-754 578</b>	<b>1 081 195</b>	
XII.	Adófizetési kötelezettség	3 065			0		3 065		
<b>F.</b>	<b>Adózott eredmény</b>	<b>28 172</b>	<b>-27 158</b>	<b>-20 091</b>	<b>-47 249</b>	<b>-230 655</b>	<b>-754 578</b>	<b>1 078 130</b>	
22.	Eredménytartalék igénybevétel osztalékra	0			0				
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0			0				
<b>G.</b>	<b>Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>28 172</b>	<b>-27 158</b>	<b>-20 091</b>	<b>-47 249</b>	<b>-230 655</b>	<b>-754 578</b>	<b>1 078 130</b>	

7300 Komló Bem u. 24

Szétválasztott mérleg "A" ESZKÖZÖK		Társasági szintű összesen	Bem úti telephely			Kazánok	Zobáki telephely	Komló Város	Egyéb tevékenység
			Gázmotorok				kazánok	Szolgáltatás	
			hő	áram	összesen				
<b>A</b>	<b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>1 690 875</b>	<b>65 831</b>	<b>49 660</b>	<b>115 491</b>	<b>38 999</b>	<b>861 907</b>	<b>233 233</b>	<b>441 245</b>
<b>I.</b>	<b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>6 536</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>295</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 241</b>
	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0			0				
	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	6 241			0				6 241
	3. Vagyoni értékű jogok	295			0	295			
	4. Szellemi termékek	0			0				
	5. Üzleti vagy cégérték	0			0				
	6. Immateriális javakra adott előlegek	0			0				
	7. Immateriális javak érték helyesbítése	0			0				
<b>II.</b>	<b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>1 615 851</b>	<b>63 711</b>	<b>48 061</b>	<b>111 772</b>	<b>37 448</b>	<b>834 152</b>	<b>212 137</b>	<b>420 342</b>
	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 359 737	63 685	48 042	111 727	35 565	591 694	206 853	413 898
	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	248 839	26	19	45	1 291	242 264	4 946	293
	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 785	0	0	0	592	194	338	2 661
	4. Tenyészállatok	0	0	0	0				
	5. Beruházások, felújítások	3 490	0	0	0				3 490
	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0				
	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0				
<b>III.</b>	<b>BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>68 488</b>	<b>2 120</b>	<b>1 599</b>	<b>3 719</b>	<b>1 256</b>	<b>27 755</b>	<b>21 096</b>	<b>14 662</b>
	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	66 822	2 069	1 560	3 629	1 225	27 080	20 583	14 305
	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0				
	3. Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0				
	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban	0	0	0	0				
	5. Egyéb tartósan adott kölcsön	1 666	51	39	90	31	675	513	357
	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0				
	7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0				
	8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0	0				
<b>B</b>	<b>FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>791 739</b>	<b>11 014</b>	<b>8 308</b>	<b>19 322</b>	<b>6 524</b>	<b>144 195</b>	<b>531 494</b>	<b>90 204</b>
<b>I.</b>	<b>KÉSZLETEK</b>	<b>76 952</b>	<b>2 382</b>	<b>1 797</b>	<b>4 179</b>	<b>1 411</b>	<b>31 186</b>	<b>23 703</b>	<b>16 473</b>
	1. Anyagok	59 795	1 851	1 396	3 247	1 096	24 233	18 419	12 800
	2. Befejezetlen termelés és félkésztermékek	0	0	0	0				
	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0	0				
	4. Késztermékek	0	0	0	0				
	5. Áruk	17 157	531	401	932	315	6 953	5 284	3 673
	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0	0				
<b>II.</b>	<b>KÖVETELÉSEK</b>	<b>542 020</b>	<b>3 284</b>	<b>2 477</b>	<b>5 761</b>	<b>1 945</b>	<b>42 994</b>	<b>454 573</b>	<b>36 747</b>
	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	435 931	0	0	0			421 894	14 037
	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0				
	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásokkal szemben	0	0	0	0				
	4. Váltókövetelések	0	0	0	0				
	5. Egyéb követelések	106 089	3 284	2 477	5 761	1 945	42 994	32 679	22 710
	6. Követelések értékelési különbözete	0	0	0	0				
	7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0	0				
<b>III.</b>	<b>ÉRTÉKPAPIROK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0				
	2. Egyéb részesedés	0	0	0	0				
	3. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0	0				
	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0				
	5. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0	0				
<b>IV.</b>	<b>PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>172 767</b>	<b>5 348</b>	<b>4 034</b>	<b>9 382</b>	<b>3 168</b>	<b>70 015</b>	<b>53 218</b>	<b>36 984</b>
	1. Pénztár, csekkok	1 087	34	25	59	20	440	335	233
	2. Bankbetétek	171 680	5 314	4 009	9 323	3 148	69 575	52 883	36 751
<b>C</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>106 013</b>	<b>3 281</b>	<b>2 475</b>	<b>5 756</b>	<b>1 944</b>	<b>42 963</b>	<b>32 656</b>	<b>22 694</b>
	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	101 417	3 139	2 368	5 507	1 860	41 100	31 240	21 710
	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 596	142	107	249	84	1 863	1 416	984
	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0	0				
	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>2 588 627</b>	<b>80 126</b>	<b>60 443</b>	<b>140 569</b>	<b>47 467</b>	<b>1 049 065</b>	<b>797 383</b>	<b>554 143</b>



7300 Komló Bem u. 24

Szétválasztott mérleg "A" FORRÁSOK		Társasági szintű összesen	Bem úti telephely			Zobáki telephely	Komló Város	Egyéb tevékenység	
			Gázmotorok			Kazánok	kazánok		Szolgáltatás
			hő	áram	összesen				
<b>D</b>	<b>D. SAJÁT TŐKE</b>	<b>862 289</b>	<b>26 689</b>	<b>20 136</b>	<b>46 825</b>	<b>15 812</b>	<b>349 450</b>	<b>265 614</b>	<b>184 588</b>
I.	Jegyzett tőke	831 410	25 734	19 414	45 148	15 245	336 936	256 102	177 979
II.	Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0				
III.	Tőketartalék	330 875	10 241	7 726	17 967	6 067	134 090	101 920	70 831
IV.	Eredménytartalék	-334 409	-10 351	-7 808	-18 159	-6 132	-135 522	-103 009	-71 587
V.	Lekötött tartalék	6 241	193	146	339	115	2 529	1 923	1 335
VI.	Értékelési tartalék	0	0	0	0				
VII.	Mérleg szerinti eredmény	28 172	872	658	1 530	517	11 417	8 678	6 030
<b>E</b>	<b>CÉLTARTALÉKOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0	0				
	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0	0				
	3. Egyéb céltartalék	0	0	0	0				
<b>F</b>	<b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>1 155 210</b>	<b>35 756</b>	<b>26 974</b>	<b>62 730</b>	<b>21 184</b>	<b>468 158</b>	<b>355 841</b>	<b>247 297</b>
<b>I.</b>	<b>HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szembe	0	0	0	0				
	2. Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk.	0	0	0	0				
	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szembe	0	0	0	0				
<b>II.</b>	<b>HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>593 981</b>	<b>18 385</b>	<b>13 870</b>	<b>32 255</b>	<b>10 892</b>	<b>240 715</b>	<b>182 967</b>	<b>127 152</b>
	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0				
	2. Átváltoztatható kötvények	0	0	0	0				
	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0	0				
	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	514 862	15 936	12 022	27 958	9 441	208 652	158 595	110 216
	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	4 534	140	106	246	83	1 837	1 397	971
	6. Tartós kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szembe	0	0	0	0				
	7. Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk.	0	0	0	0				
	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	74 585	2 309	1 742	4 051	1 368	30 226	22 975	15 965
<b>III.</b>	<b>RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>561 229</b>	<b>17 371</b>	<b>13 104</b>	<b>30 475</b>	<b>10 292</b>	<b>227 443</b>	<b>172 874</b>	<b>120 145</b>
	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0				
	2. Rövid lejáratú hitelek	337 169	10 436	7 872	18 308	6 183	136 641	103 859	72 178
	3. Vevőktől kapott előlegek	18 110	560	423	983	332	7 339	5 578	3 878
	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szá	163 153	5 050	3 809	8 859	2 992	66 119	50 257	34 926
	5. Váltótartozások	0	0	0	0				
	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsoló vállalkozással	0	0	0	0				
	7. Rövid lej. köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk.	0	0	0	0				
	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	42 797	1 325	1 000	2 325	785	17 344	13 180	9 163
	9. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0	0				
	10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0	0				
<b>G</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>571 128</b>	<b>17 681</b>	<b>13 333</b>	<b>31 014</b>	<b>10 471</b>	<b>231 457</b>	<b>175 928</b>	<b>122 258</b>
	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	15 710	487	366	853	287	6 368	4 839	3 363
	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	59 736	1 849	1 394	3 243	1 095	24 209	18 402	12 787
	3. Halasztott bevételek	495 682	15 345	11 573	26 918	9 089	200 880	152 687	106 108
	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>2 588 627</b>	<b>80 126</b>	<b>60 443</b>	<b>140 569</b>	<b>47 467</b>	<b>1 049 065</b>	<b>797 383</b>	<b>554 143</b>