



Komlói Fűtőerőmű Zrt

7300 Komló, Bem u. 24

Éves beszámoló
2016

Statisztikai számjel

02-10-060315

Cégjegyzék szám

Komlói Fűtőerőmű Zrt

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	1 690 875	0	1 557 768
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	6 536	0	5 655
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	6 241		3 120
5	3. Vagyoni értékű jogok	295		2 535
6	4. Szellemi termékek			
7	5. Üzleti vagy cégérték			
8	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9	7. Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 615 851	0	1 484 125
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 359 737		1 364 306
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	248 839		104 838
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 785		2 803
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások	3 490		12 178
16	6. Beruházásokra adott előlegek			
17	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	68 488	0	67 988
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	66 822		66 822
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	5. Egyéb tartós részesedés			
24	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	1 666		1 166
26	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltetés: Komló, 2017.04.30.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Komlói Fűtőerőmű Zrt

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29	B. Forgóeszközök	791 739	0	776 997
30	I. KÉSZLETEK	76 952	0	117 198
31	1. Anyagok	59 795		89 448
32	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		0
33	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34	4. Késztermékek	0		0
35	5. Áruk	17 157		27 750
36	6. Készletekre adott előlegek			
37	II. KÖVETELÉSEK	542 020	0	463 137
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	435 931		389 217
39	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
41	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	5. Váltókövetelések			
43	6. Egyéb követelések	106 089		73 920
44	7. Követelések értékelési különbözete			
45	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
47	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
49	3. Egyéb részesedés			
50	4. Saját részvények, saját üzletrészek			
51	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	6. Értékpapírok értékelési különbözete			
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	172 767	0	196 662
54	1. Pénztár, csekkek	1 087		1 232
55	2. Bankbetétek	171 680		195 430
56	C. Aktív időbeli elhatárolások	106 013	0	143 584
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	101 417		141 861
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 596		1 723
59	3. Halasztott ráfordítások			
60	Eszközök összesen	2 588 627	0	2 478 349

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
61	D. Saját tőke	862 289	0	838 333
62	I. JEGYZETT TŐKE	831 410		831 410
63	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK	330 875		330 875
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-334 409		-303 117
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	6 241		3 120
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
69	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	28 172		-23 955
72	E. Céltartalékok	0	0	0
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	3. Egyéb céltartalék			
76	F. Kötelezettségek	1 155 210	0	1 167 864
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
78	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	593 981	0	470 998
83	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
85	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	514 862		393 393
87	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	4 534		3 020
88	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
90	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91	9. 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) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	561 229	0	696 866
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
95	2. Rövid lejáratú hitelek	337 169		374 652
96	3. Vevőktől kapott előlegek	18 110		3 975
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	163 153		265 468
98	5. Váltótartozások			
99	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
101	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	42 797		52 771
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások	571 128	0	472 152
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	15 710		9 602
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	59 736		29 562
108	3. Halasztott bevételek	495 682		432 988
109	Források összesen	2 588 627	0	2 478 349

Keltetés: Komlói, 2017.04.30.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Komlói Fűtőerőmű Zrt

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	1 191 246		1 177 762
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 191 246	0	1 177 762
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	-19 853		-22 005
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	1 942		22 637
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	-17 911		632
7	III. Egyéb bevételek	800 937		543 845
8	ebből: visszaírt értékvesztés	5 571		5 693
9	5 Anyagköltség	685 330		649 735
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	113 192		125 459
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	41 642		31 000
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	25 137		4 589
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	58 713		61 958
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	924 014	0	872 741
15	10 Bérköltség	318 375		314 086
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	59 273		58 571
17	12 Bérjárulékok	92 816		91 925
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	470 464	0	464 582
19	VI. Értékcsökkenési leírás	251 222		242 310
20	VII. Egyéb ráfordítások	277 062		147 359
21	ebből: értékvesztés	90 153		69 900
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	51 510	0	-4 753

Keltetés: Komló, 2017.04.30.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Komlói Fűtőerőmű Zrt

EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség 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 Részesedésekből származó bevételek, áfolyamnyereségek			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközökből, értékpapírokból, kölcsönökből származó bevételek, áfolyamnyereségek			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1		0
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	3 529		7 777
32	ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	3 530	0	7 777
34	18 Részesedésekből származó ráfordítások, áfolyamveszteségek			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19 Befektetett pénzügyi eszközökből értékpapírokból, kölcsönökből származó ráfordítások, áfolyamveszteségek			
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20 Fizetendő, fizetett kamatok és kamatjellegű ráfordítások	23 736		25 062
36	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
39	21 Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
40	22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	67		0
41	ebből: értékelési különbözet			
42	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	23 803	0	25 062
43	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-20 273	0	-17 285
44	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	31 237	0	-22 038
45	X. Adófizetési kötelezettség	3 065		1 917
46	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	28 172	0	-23 955

Keltezés: Komló, 2017.04.30.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.



KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A

Komlói Fűtőerőmű Zrt.

2016. ÉVI

GAZDÁLKODÁSÁRÓL

Komló, 2017.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

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, Perczel u. 36. |
| 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 vagyongazdálkodása és üzemeltetése. Az egyes tevékenységek árbevételbeli aránya:

2016	Árbevétel E Ft	Arány %
távhőszolgáltatás	1 094 665	92,94%
villamos energia termelés	1 628	0,14%
egyéb tevékenységek	81 468	6,92%
Összesen:	1 177 761	100,00%

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. melléklete szerinti tagolásban és tartalommal készül.

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

A társaság amortizációs politikája szerint az értékcsökkenés elszámolását az üzembehelyezés 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 időnyelhez 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 118.561 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 4,82 %-kal csökkent, a hosszúlejáratú adósságállomány fedezettsége 32,82 %-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 71,81 %, a bázishoz képest 22,68 %-kal javult.

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 217.747 E Ft pénzeszköz változás következett be, melyből 107.602 EFt-ot befektetett eszközök finanszírozására fordítottunk, 86.250 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 likviditási mutatók értéke a bázis időszakhoz képest némileg romlott, a társaság statikus likviditási helyzete összességében kritikus.

A társaság működési és finanszírozási dinamikájának három legfontosabb mutatója a vevők, a készletek és szállítók futamideje. A vevők futamideje 159 napról 128 napra csökkent. A 128 napos átlagos bevétel lekötés is igen magas, jelentős veszélyt hordoz a követelésállomány megtérülésében. A szállítók futamideje 111 nap, a bázisidőszakban 64 nap volt.

A Zrt. jövedelmezőségi mutatóit a 10. sz. mellékletben részletezzük. Üzemi és adózott eredmény kategóriában is veszteséget realizáltunk.

Tárgyidőszakban az értékcsökkenési leírás összege 8.912 EFt-tal csökkent .

Pénzügyi eredmény kategóriában a bázishoz képest 2.988 EFt-os eredményjavulás következett be. Míg bázisidőszakban a devizában fennálló hiteleink értékelésekor 3.529 EFt, addig a tárgyidőszakban 7.777 EFt árfolyamnyereséget realizáltunk. Ebből 3.767 EFt árfolyamnyereséget az Erste Banknál fennálló beruházási hitelünk euróról forintra történő átváltásával értünk el.

Az eszközök és források belső arányainak alakulása :

A társaság eszközállományának értéke 2.478.349 EFt, mely 4,26 %-kal csökkent, elsősorban a befektetett eszközök állománya értékének csökkenése következtében. Tárgyidőszakban 108.125 EFt értékű beruházást hajtottunk végre, 242.310 EFt amortizáció elszámolása mellett. Az összes eszközértékhez viszonyított részarányok tekintetében a befektetett eszközök részaránya bázisszinten alakult.

Az összes eszközértéken belül a befektetett eszközök 62,86 %, a forgóeszközök 31,35 % míg az aktív időbeli elhatárolások 5,79 %-ot képviselnek. A bázisévhez képest a változás minden eszközcsoportnál 2,5% alatt marad.

A forrásokon belül a saját tőke összege a tárgyévi negatív eredmény hatására 2,78 % ponttal, 838.333 EFt-ra csökkent. Részaránya bázisszinten alakult.

A kötelezettségek 12.654 EFt-os növekedése nagyrészt hiteleink 85.500 EFt-os csökkenésének és a szállítóállomány 102.315 EFt-os növekedésének eredménye. Részaránya bázisszinten alakult.

A passzív időbeli elhatárolások 98.976 EFt-tal csökkentek a halasztott bevételek 62.694 EFt, valamint a bevételek és költségek 36.282 EFt-os csökkenése következtében. Az összes forráson belüli részarányuk 3,01%-kal csökkent.

A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

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

A mérleg eszköz és forrásoldalainak egyező végösszege 2.478.349 EFt, mely 110.278 EFt-tal (4,26 %-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. A 100 EFt alatti eszközöknél bázisidőszakban csak a tárgyévi állomány összege szerepelt a 4.-5. sz. mellékletben, tárgyidőszaktól a halmozott állományi összeget szerepeltetjük.

Az *immateriális javak* között a kísérleti fejlesztés aktivált értéke soron 3.120 EFt értékben a biomassa fűtőmű fahamujának felhasználását biztosító komposzt-előállítás K+F költségei szerepelnek, melyet a lekötött tartalékok között is szerepeltetünk.

A *tárgyi eszközök* mérleg értéke 1.484.125 EFt, 131.726 EFt-tal (8,15 %-kal) csökkent a beszámolási időszakban, a 4., 5. sz. mellékletben részletezettek szerint.

A tárgyi eszközökön belül a műszaki berendezése, és egyéb berendezések csoport értéke csökkent, ezen eszközök tekintetében az elszámolt amortizáció jelentősen meghaladta a tárgyévi beruházás értéket.

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

A tárgyévi üzembe helyezés értéke 99.437 EFt volt.

2013. július 1-én társaságunk 100%-os tulajdonosa, Komló Város Önkormányzata vagyonkezelésünkbe adta a KBSK sporttelep ingatlanait. Tárgyévben 5.207 EFt értékben végeztünk felújítási munkákat az ingatlanon. Az ingatlanok tárgyévi elszámolt amortizációját az alábbi táblázatban mutatjuk be:

Adatok EFt-ban

Tárgyidőszaki állományváltozás	Bruttó érték 2016.12.31	elszámolt értékesökkenés 2016. év	Halmazott écs 2016.12.31	Nettó érték 2016.12.31
Telek összesen	4 912		0	4 912
Épületek, építmények összesen	87 757	1 985	19 825	67 932
KBSK vagyonkezelés összesen	92 669	1985	19 825	72 844

A befektetett pénzügyi eszközökön belül az *adott kölcsönök* a munkavállalók éven túli lakásépítési kölcsöntartozását mutatja, mely 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 Komlói Fűtőerőmű többségi tulajdonában álló Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt.-nél a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal egyes fogyasztói körök tekintetében jogszerűtlenül alkalmazott díjakat állapított meg, illetve ennek kapcsán elszámolási és visszafizetési kötelezettséget írt elő. A határozat bírósági megtámadása után úgy módosította ennek végrehajtására adott határidőt, hogy az a per befejezését követő 180 napon belül kell hogy megtörténjen. Erre várhatóan 2017-ben nem kerül sor.

A beszámolási időszakban a forgóeszközök állománya 776.997 EFt volt, 14.742 EFt-tal alacsonyabb az előző évinél, a követelések 78.883 EFt-os csökkenése, valamint a készletek 40.246 EFt-os, és a pénzeszközök 23.895 EFt-os növekedése következtében.

A követelések közül a *vevőkövetelések* állománya 435.931 EFt-ról 389.217 EFt-ra csökkent. Tárgyévben teljes egészében leírásra került a 2010 évi követelések összege. A leírásnak eredményre gyakorolt hatása nem volt, ezen követelések tekintetében már 100% értékvesztés volt elszámolva. Tárgyévben 69.900 EFt értékvesztés került elszámolásra, és 5.693 EFt visszaírásra. Az egyéb fogyasztók esetén az egyedi értékelések következtében további 6.434 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 2015.-2016. években

Összes – lejárt- Tartozás		90 napon belüli		90-360 nap közötti		360 napon túli	
2015.	542.317 EFt	7%	39.271 EFt	16%	83.443 EFt	77 %	419.603 EFt
2016.	519.622 EFt	6%	29.994	15%	79.284	79%	410.345

Értékvesztéssel nem csökkentett lejárt vevőkövetelés állományunk a bázis évhez képest a leírások következtében 22.695 EFt-tal csökkent, de a szerkezete tovább romlott. 90 napon belüli követelésállományunkból és az éven belüli kintlévőségből is újabb 1-1% került az éven túli kategóriába. Kintlévőségeink évenkénti drasztikus növekedése a 2009-es válsággal kezdődött, az növekedés 2014 évig rendre : 115.730 EFt, 90.608 EFt, 61.756 EFt, 119.339 EFt, 84.707 EFt és 2014-ben 79.529 EFt volt. Bázisidőszakban a 2009 december 31-i előtti lejáratú követeléseket, tárgyévben a 2010 évi 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 2016. 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.

2016. évben 7 fő vett részt sikeresen az adósságcsökkentő programban, melynek következtében 1.035 EFt követelés térült meg. Lakásfenntartási támogatásban 202 fő részesült összesen 8.929 EFt értékben.

1.294 fogyasztó részére 1.646 felszólító levél került kiküldésre 585.361 EFt tőke és 58.663 EFt késedelmi kamatkövetelésről.

Az E-post rendszeren keresztül társaságon belül kezeljük a fizetési meghagyásos és végrehajtási eljárásokat. 48 db fizetési meghagyást és 3 db végrehajtási eljárást indítottunk tárgyidőszakban, összesen 41.566 EFt értékben. Peresített követelésből az év folyamán 9.191 EFt térült meg. Jelenleg 159 db élő peresített ügyünk van 84.196 EFt értékben.

Az átmeneti fizetési nehézségekkel küzdő adósokkal részletfizetési megállapodást kötünk. 203 fizetési megállapodást kötöttünk 44.596 EFt tartozásra, melyből tárgyidőszakban 74 fő 4.576 EFt tartozást rendezett, december 31-én folyamatban van 49 megállapodás 16.542 EFt értékben.

2016 januártól lehetőséget biztosítunk az ügyfélszolgálati irodában bankkártyás fizetésre, melyből 5.223 EFt folyt be.

2016-ban társaságunk két behajtó céggel állt szerződéses jogviszonyban, Az átadott követelésállomány 75.755 EFt, melyből 18.555 EFt lejárt kintlévőséget sikerült behajtanunk.

A mérlegben vevőkövetelés soron szereplő 389.217 EFt részletezése:

lejárt vevőkövetelés	519 623
nem lejárt vevőkövetelés	42 557
vevőkövetelés összesen	562 180
elszámolt értékvesztés	-172 963
vevők mérleg értéke	389 217

2016. évben a lakossági értékvesztést csoportosan, az egyéb fogyasztók értékvesztését egyedi értékelés alapján számoltuk el. Az állomány változását az alábbi táblázatok szemléltetik:

						Adatok EFT-ban
	Értékesítés nyitó 2015.12.31	Hátralék 2016.12.31	Értékesítés kivezetés leírás miatt	Értékesítés visszaírás	Elszámolt értékesítés 2016	Értékesítés záró 2016.12.31
1996-2010	64 087	21 494	37 748	4 845		21 494
2011	44 148	68 101			23 953	68 101
2012	17 209	78 532			29 911	47 120
2013	4 691	83 562			12 022	16 713
2014	0	67 167			3 358	3 358
2015	0	69 820				
2016		94 084				
Lakosság összesen:	130 135	482 760	37 748	4 845	69 244	156 786
Közület összesen:	18 402	36 862	2 033	848	656	16 177
Értékesítés összesen:	148 537	519 622	39 781	5 693	69 900	172 963

Az egyéb rövid lejáratú követelések összege 73.920 EFT, melyből 73.301 EFT a költségvetéssel szembeni követelés (távhőszolgáltatói támogatás 19.956 EFT, energiaadó 255 EFT, ÁFA 53.088 EFT, illeték 2 EFT) 615 EFT a dolgozókkal szembeni követelés, 3 EFT egyéb rövid lejáratú követelés.

A pénzeszközök összértéke 196.662 EFT, tárgyévi változásának részletezése a 3. sz mellékletben a Cash flow levezetésben található.

Az aktív időbeli elhatárolások összege 143.584 EFT, mely az előző évihez képest 37.571 EFT-tal emelkedett. Árbevétel elhatárolás miatt 40.444 EFT a növekmény, itt a 2017 január hónapban kibocsátott (részben a januári alapdíjat, részben a decemberi hődíjat tartalmazó) számlák tárgyidőszakra vonatkozó bevételét számoltuk el. Költségek, ráfordítások miatt 2.873 EFT csökkenés következett be. A költségek aktív időbeli elhatárolása 1.723 EFT, melyből 1.227 EFT 2016 évet érintő gáz és villanyszámla helyesbítés, a 496 EFT pedig 2016. évi előfizetési díjakból adódik.

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

A forrásokon belül a saját tőke 838.333 EFT, mely 23.956 EFT-tal alacsonyabb az előző évinél. Az eltérés a tárgyévi adózott eredmény következménye.

A társaság összes kötelezettsége 1.167.864 EFT, amely 12.654 EFT-tal magasabb az előző évinél.

A kötelezettségeken belül 771.065 EFT a hitelek, kölcsönök összege, melyből 118.561 EFT a folyószámla hitelkeretből igénybe vett összeg, 100.000 EFT rövidlejáratú forgóeszköz

hitel 547.980 EFt hosszúlejáratú beruházási és fejlesztési hitel, 4.522 EFt gépkocsi lízing. A jelzáloggal biztosított fennálló kötelezettség 766.543 EFt.

A társaság *hosszúlejáratú kötelezettségeiből* az egy éven belül esedékes törlesztőrészlet 154.587 EFt a rövidlejáratú kötelezettségek közé átsorolásra került, így a hosszúlejáratú kötelezettségek mérlegben kimutatott összege 470.998 EFt. Tárgyévben 163.348 EFt-hosszú lejáratú hitelt törlesztettünk. Az egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek között került állományba vételre a tulajdonos által vagyonkezelésbe adott 74.585 EFt könyvszerinti értékű ingatlan.

A *rövidlejáratú kötelezettségeken* belül a *szállítóállomány* 265.468 EFt, 102.315 EFt-tal növekedett a bázisévhez viszonyítva. Az állomány teljes egészében lejáraton belüli.

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek összege 52.771 EFt, a bázishoz képest 9.974 EFt-tal nőtt. Ebből 7.250 EFt pénzben átvett jóteljesítési garancia, 16.594 EFt munkabér, 16.135 EFt bérhez kapcsolódó költségvetési befizetési kötelezettség, 10.614 EFt a helyi önkormányzat felé fennálló kötelezettség, 885 EFt társasági adó.

A *passzív időbeli elhatárolások* összege 472.152 EFt, mely 98.976 EFt-tal alacsonyabb az előző évinél. Az árbevétel címén elhatárolt összeg 9.602 EFt, a költségelhatárolás 29.562 EFt, halasztott bevétel 432.988 EFt. Az árbevétel elhatárolásból 9.111 EFt előre megkapott bérleti díj 491 EFt pedig továbbszámlázott gázdíj jóváírás elhatárolás. A költségek időbeli elhatárolása a 2016. évet terhelő közmű költségekből (gáz, víz, áram) hitelkamatokból, bankköltségekből, és a 2016 évi prémiumok elhatárolásából adódik.

Az időbeli elhatárolások 92 %-át teszik ki halasztott bevételek, melyek teljes egészében véglegesen kapott fejlesztési támogatást tartalmaznak. Az időbeli elhatárolás megszüntetése az egyéb bevétellel szemben az érintett eszközök amortizációjának költségkénti elszámolásakor fokozatosan történik. A halasztott bevételek 2016 évi állományváltozását az alábbi táblázatban mutatjuk be.

	Adatok Eft-ban			
	Nyitó Halasztott bevétel 2015.12.31	2016.év Egyéb bevételeként elszámolt	2016. év átvétel	Záró Halasztott bevétel 2016.12.31
Fejlcélra kapott támogatás NFÜ Zobák	180 381	43 337	0	137 044
Fejl. célra kapott tám. Önk. Zobák	56 991	10 383	0	46 609
Fejlcélra kapott tám.NFÜ vezeték	43 623	7 886	0	35 737
Ipari Park DDOP	69 754	4 678	0	65 076
Ipari Park Önkormányzat	34 961	2 345	0	32 616
Fejl. Támogatás Uszoda épület	92 114	4 345	0	87 769
Fejl.támogatás uszoda gépek	243	102	0	141
Fejlesztési támogatás egyéb	460	213	0	247
CO2 kiosztás, elszámolás	17 157	6 909	17 503	27 750
Halasztott bevételek	495 682	80 197	17 503	432 988

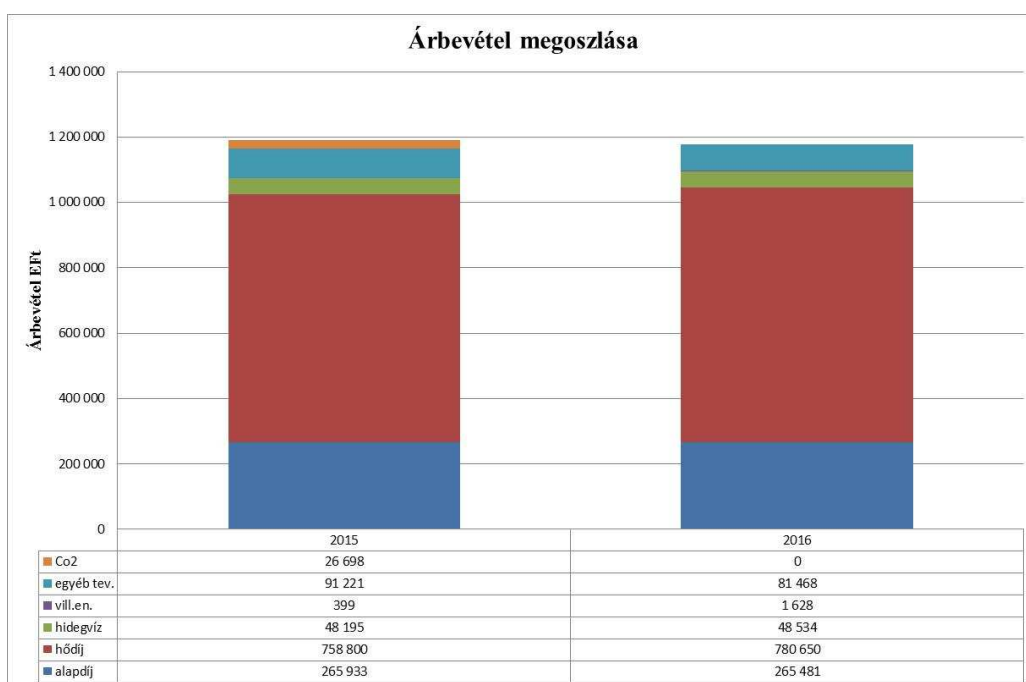
AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A Kömlői Fűtőerőmű Zrt. a számviteli politikában foglaltak szerint eredményét összköltség eljárással állapítja meg.

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* 1.177.762 Eft, mely 13.484 Eft-tal (1,13 %-kal) kevesebb a bázis időszak árbevételénél. Tevékenységek közötti megoszlását az alábbi táblázatban és diagramon foglaltuk össze:



Az alaptevékenység árbevétele 21.737 EFt-tal, 2,03 %-kal nőtt a volumen növekedésének köszönhetően. Az értékesített hőenergia mennyisége a 2,88% növekedést mutat. Villamos energia értékesítésünk az előző évhez képest kicsit nőtt, de még így is elenyésző volt, a növekedés értéke a bázisidőszakhoz képest 1.229 EFt.

Egyéb tevékenységeinkből származó bevételünk 9.753 EFt-al marad el a bázis év bevételétől. Tárgyévben nem voltak jelentősebb összegű megrendeléseink. Széndioxid kvótát nem értékesítettünk.

Az egyéb bevételek értéke 543.845 EFt, jogcím szerinti megoszlása EFt-ban:

Jogcím	2015	2016	Eltérés
Értékesített te. immat.j. bevétele	1	1601	1 600
Káreseménnyel kapcsolatos bevételek	13689	2075	-11 614
Kapott késedelmi kamatok, kártérítések	3 658	8 432	4 774
Ktsgek ráf. ellentételezésére kapott. juttatás	52 605	35 133	-17 472
Lakossági távhőtámogatás	481 925	370 893	-111 032
Követelések értékvesztésének visszaírása	5 571	5 693	122
Értékvesztés technikai elszámolás	145 213	39 781	-105 432
Egyéb eredményt növelő tételek	3 871	39	-3 832
CO2 kvóta halasztott bevétel feloldása	20 449	6 909	-13 540
Fejlesztési támogatások feloldása	73 955	73 288	-667

Egyéb bevételeink 68 %-át a lakossági hőértékesítés után igényelhető távhőszolgáltatói támogatás adja. A támogatás mértéke 2016.01.01-én 36.221 EFt/hónap fix összegű volt. 2016. október 1-től a támogatás két elemből kerül meghatározásra. A havi fix 54.437 EFt összegű támogatás csökkentésre kerül a lakossági célra értékesített hőmennyiség (GJ) és az 1993 Ft/GJ változó támogatás szorzatával.

A költségek ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás soron az önkormányzattól a vagyonkezelt eszközök üzemeltetéséhez kapott támogatás szerepel 35.000 EFt értékben. A CO2 kvóta bevétel elszámolása technikai jellegű, eredményt nem befolyásol.

Az *aktivált saját teljesítmények* értéke 632 EFt, melyből saját termelésű készlet állományváltozása -22.005 EFt, saját előállítású eszközérték 22.637 EFt.

Az üzemi tevékenység hozama összesen 1.722.239 EFt volt, mely a fentiek hatása miatt 252.033 EFt-al alacsonyabb a bázisidőszak hozamánál.

A társaság 2016. évi üzemi tevékenységének összes ráfordítása 1.726.992 EFt, mely 195.770 EFt-tal, (10,18%) alacsonyabb az előző évinél. Az anyagjellegű ráfordítások 51.273 EFt-tal, (5,55%), a személyi jellegű ráfordítások 5.882 EFt-tal (1,25%) az értékcsökkenési leírás 8.912 EFt-tal (3,55%), míg az egyéb ráfordítások 129.703 EFt-tal (46,81%-kal) csökkentek a bázisidőszakhoz képest.

A ráfordítások közül az anyagjellegű ráfordítások 49,81 %-ot, a személyi jellegű ráfordítások 26,52 %-ot, az értékcsökkenési leírás 13,83 %-ot, az egyéb ráfordítások 8,41 %-ot képviselnek.

Az *anyagjellegű ráfordítások* csoporton belül 35.595 EFt-tal, 5,19 %-kal csökkent az *anyagköltség*. Az anyagköltség részét képező gázköltség értéke 152.392 EFt a bázishoz képest 28.503 EFt-os csökkenést mutat, míg faapríték felhasználásunk költségei 346.424 EFt-ról 348.242 EFt-ra emelkedtek (1.818 EFt-tal). Míg a bázishoz képest a hőértékesítés volumene növekedett, ez csökkenő tüzelőanyag-költséggel párosult. Csökkent villamosenergia felhasználásunk költsége 14.012 EFt-tal, 74.965 EFt-ot képvisel az anyagköltségek között. A tüzelőanyag költség anyagjellegű ráfordítások 56%-át teszi ki.

Az *eladott áruk beszerzési értéke* soron anyagértékesítés szerepel 4.589 EFt értékben.

A *közvetített szolgáltatások* soron található a használati melegvíz készítéshez felhasznált hidegvíz díja 55.519 EFt értékben.

Az *igénybevett szolgáltatások értéke összességében 12.267 EFt-tal (10,84 %-kal) nőtt*. A költségcsoport részletes bontását a 8 sz. melléklet tartalmazza.

Az igénybevett szolgáltatások közül a hulladékmegsemmisítés költségei több mint duplájára emelkedtek. Megváltozott jogszabályi feltételeknek való megfelelés miatt szükségessé vált nagyobb mennyiségű pernye elszállítása. Tárgyévben termelő gépeink és rakodógépünk tervszerű karbantartásai is 9.173 EFt többletforrást igényeltek.

Az *egyéb szolgáltatások értéke 10.642 EFt-tal 26%-kal csökkent* a bázisidőszakhoz képest. A csökkenést teljes egészében a bankköltségek csökkenése okozza.

A személyi jellegű ráfordítások összege 464.582 EFt, amely 5.882 EFt-tal, 1,25%-kal alacsonyabb 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 242.310 EFt, 8.912 EFt-tal csökkent 0-ra írt eszközök következtében. A tárgyévi és halmozott amortizációs adatokat az 5. sz. mellékletben mutatjuk be.

Az egyéb ráfordítások 147.359 EFt-ra, a bázishoz képest 129.703 EFt-tal csökkentek, a csökkenés oka szinte teljes egészében technikai jellegű, az egyéb bevételek csökkenésével egyidejűleg, eredményhatása nincs. Behajthatatlan követelésként 43.061 EFt került leírása, melyre a korábbi években már 100% értékvesztés volt elszámolva.

Tárgyévben 69.900 EFt értékben számoltunk el értékvesztést vevőköveteléseinkre.

17.143 EFt az önkormányzat, 15.963 EFt az állami költségvetés felé fizetendő adók összege, 1.292 EFt egyéb ráfordítás.

A Zrt. üzemi (üzleti) tevékenységének eredménye fentiek hatására -4.753 EFt.

A pénzügyi műveletek eredménye 17.285 EFt veszteség.

2016 évben a biomassa beruházáshoz felvett devizahitelünket forintosítottuk. Az átváltáskor 3.768 EFt árfolyamnyereséget realizáltunk. A kedvező euró árfolyam következtében a gázmotor beruházás hitelének értékelésekor további 4.010 EFt árfolyamnyereséget számoltunk el.

A hitelkamatok 1.326 EFt-os emelkedést mutatnak a bázisidőszakhoz képest, mely a rövidlejáratú hitelek kihasználtságának növekedéséből adódik.

Az adózás előtti eredmény 22.038 EFt veszteség.

Az adóalap korrekciók elvégzése után a társaságnak 1.917 EFt adófizetési kötelezettsége keletkezett.

Az adózott 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.

		2015.12.31	2016.12.31	2016-2015	2016/2015
EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség)		tény	tény	eltérés	eltérés
		ezer Ft	ezer Ft	ezer Ft	%
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 191 246	1 177 762	-13 484	98,87
2	Exportértékesítés nettó árbevétele				
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 191 246	1 177 762	-13 484	98,87
3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±	-19 853	-22 005	-2 152	110,84
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	1 942	22 637	20 695	1165,65
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	-17 911	632	18 543	-3,53
III.	Egyéb bevételek	800 937	543 845	-257 092	67,90
	ebből: visszaírt értékvesztés	5 571	5 693	122	102,19
	—> Üzemi (üzleti) tev. hozamai ÖSSZESEN	1 974 272	1 722 239	-252 033	87,23
5	Anyagköltség	685 330	649 735	-35 595	94,81
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	113 192	125 459	12 267	110,84
7	Egyéb szolgáltatások értéke	41 642	31 000	-10 642	74,44
8	Eladott áruk beszerzési értéke	25 137	4 589	-20 548	18,26
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	58 713	61 958	3 245	105,53
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	924 014	872 741	-51 273	94,45
10	Béreköltség	318 375	314 086	-4 289	98,65
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	59 273	58 571	-702	98,82
12	Bérráulékok	92 816	91 925	-891	99,04
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	470 464	464 582	-5 882	98,75
VI.	Értécsökkenési leírás	251 222	242 310	-8 912	96,45
VII.	Egyéb ráfordítások	277 062	147 359	-129 703	53,19
	ebből: értékvesztés	90 153	69 900	-20 253	77,53
	—> Üzemi (üzleti) tev. ráfordításai ÖSSZESEN	1 922 762	1 726 992	-195 770	89,82
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	51 510	-4 753	-56 263	-9,23
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés				
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
15	Befektetett pénzügyi eszközökből, értékpapírokból, kölcsönökből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1	0	-1	0,00
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	3 529	7 777	4 248	220,37
	ebből: értékelési különbözet				
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	3 530	7 777	4 247	220,31
18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				
19	Befektetett pénzügyi eszközökből értékpapírokból, kölcsönökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				
20	Fizetendő, fizetett kamatok és kamatjellegű ráfordítások	23 736	25 062	1 326	105,59
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				
21	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése				
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				
	ebből: értékelési különbözet	67		-67	0,00
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19±20+21+22)	23 803	25 062	1 259	105,29
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-20 273	-17 285	2 988	85,26
	—> Hozamok ÖSSZESEN	1 977 801	1 730 016	-247 785	87,47
	—> Ráfordítások ÖSSZESEN	1 946 565	1 752 054	-194 511	90,01
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	31 237	-22 038	-53 275	-70,55
X.	Adófizetési kötelezettség	3 065	1 917	-1 148	62,54
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	28 172	-23 955	-52 127	-85,03

ESZKÖZÖK	2015.12.31 tény ezer Ft	2016.12.31 tény ezer Ft	2016-2015 eltérés ezer Ft	2016/2015 eltérés %
A. Befektetett eszközök	1 690 875	1 557 768	-133 107	92,13
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	6 536	5 655	-881	86,52
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke				
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	6241	3120	-3 121	49,99
3. Vagyoni értékű jogok	295	2 535	2 240	859,32
4. Szellemi termékek				
5. Üzleti vagy cégérték				
6. Immateriális javakra adott előlegek				
7. Immateriális javak érték helyesbítése				
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 615 851	1 484 125	-131 726	91,85
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 359 737	1 364 306	4 569	100,34
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	248 839	104 838	-144 001	42,13
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 785	2 803	-982	74,06
4. Tenyészállatok				
5. Beruházások, felújítások	3 490	12 178	8 688	348,94
6. Beruházásokra adott előlegek				
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése				
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	68488	67988	-500	99,27
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	66822	66822	0	100,00
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban				
3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés				
4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban				
5. Egyéb tartós részesedés				
6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban				
7. Egyéb tartósan adott kölcsön	1666	1166	-500	69,99
8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése				
10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete				
B. Forgóeszközök	791 739	776 997	-14 742	98,14
I. KÉSZLETEK	76 952	117 198	40 246	152,30
1. Anyagok	59 795	89 448	29 653	149,59
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek				
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok				
4. Késztermékek				
5. Áruk	17157	27750	10 593	161,74
6. Készletekre adott előlegek				
II. KÖVETELÉSEK	542 020	463 137	-78 883	85,45
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	435 931	389 217	-46 714	89,28
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben				
3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
5. Váltókövetelések	106 089	73 920	-32 169	69,68
6. Egyéb követelések				
7. Követelések értékelési különbözete				
8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete				
III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0	
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban				
2. Jelentős tulajdoni részesedés				
3. Egyéb részesedés				
4. Saját részvények, saját üzletrészek				
5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok				
6. Értékpapírok értékelési különbözete				
IV. PÉNZESZKÖZÖK	172 767	196 662	23 895	113,83
1. Pénztár, csekkek	1087	1232	145	113,34
2. Bankbetétek	171 680	195 430	23 750	113,83
C. Aktív időbeli elhatárolások	106 013	143 584	37 571	135,44
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	101 417	141 861	40 444	139,88
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 596	1 723	-2 873	37,49
3. Halasztott ráfordítások				
Eszközök összesen	2 588 627	2 478 349	-110 278	95,74

	2015.12.31 tény ezer Ft	2016.12.31 tény ezer Ft	2016-2015 eltérés ezer Ft	2016/2015 eltérés %
D. Saját tőke	862 289	838 333	-23 956	97,22
I. JEGYZETT TŐKE	831 410	831 410	0	100,00
ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken				
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)				
III. TŐKETARTALÉK	330 875	330 875	0	100,00
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-334 409	-303 117	31 292	90,64
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	6241	3120	-3 121	49,99
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				
1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka				
2. Valós értékelés értékelési tartaléka				
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	28 172	-23 955	-52 127	-85,03
E. Céltartalékok	0	0	0	
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre				
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre				
3. Egyéb céltartalék				
F. Kötelezettségek	1 155 210	1 167 864	12 654	101,10
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben				
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	593 981	470 998	-122 983	79,30
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények				
3. Tartozások kötvénykibocsátásból				
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	514 862	393 393	-121 469	76,41
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	4 534	3 020	-1 514	66,61
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	74 585	74 585	0	100,00
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	561 229	696 866	135 637	124,17
1. Rövid lejáratú kölcsönök				
ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények				
2. Rövid lejáratú hitelek	337 169	374 652	37 483	111,12
3. Vevőktől kapott előlegek	18 110	3 975	-14 135	21,95
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	163 153	265 468	102 315	162,71
5. Váltótartozások				
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	42 797	52 771	9 974	123,31
10. Kötelezettségek értékelési különbözete				
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete				
G. Passzív időbeli elhatárolások	571 128	472 152	-98 976	82,67
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	15 710	9 602	-6 108	61,12
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	59 736	29 562	-30 174	49,49
3. Halasztott bevételek	495 682	432 988	-62 694	87,35
Források összesen	2 588 627	2 478 349	-110 278	95,74

CASH FLOW KIMUTATÁS	2015.12.31 tény ezer Ft	2016.12.31 tény ezer Ft	2016-2015 eltérés ezer Ft	2016/2015 eltérés %
I. SZOKÁSOS TEV.-BŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS	369 336	217 747	-151 589	58,96
01. + Adózás előtti eredmény (korrigált)	32 189	-21 289	-53 478	-66,14
02. + Elszámolt amortizáció	251 222	242 310	-8 912	96,45
03. + Elszámolt értékvesztés és visszaírás	84 582	24 426	-60 156	28,88
04. + Céltartalék képzés és felhasználás különbözete				
05. - Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	0	-1601	-1 601	
06. + Szállítói kötelezettség változása	-61 120	102 315	163 435	-167,40
07. + Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	3 519	-4 161	-7 680	-118,24
08. + Passzív időbeli elhatárolások változása	-72 104	-98 976	-26 872	137,27
09. - Vevőkövetelés változása	101 306	22 288	-79 018	22,00
10. - Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	43 347	-8 077	-51 424	-18,63
11. - Aktív időbeli elhatárolások változása	-10 540	-37 571	-27 031	356,46
12. - Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-3 065	-1 917	1 148	62,54
13. - Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés				
II. BEFEKTETÉSI TEV.-BŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS	-20 009	-107 602	-87 593	537,77
14. - Befektetett eszközök beszerzése	-20 010	-109 203	-89 193	545,74
15. + Befektetett eszközök eladása	1	1601	1 600	160100,00
16. + Kapott osztalék, részesedés				
III. PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS	-330 922	-86 250	244 672	26,06
17. + Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele				
18. + Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocs. bevétele				
19. + Hitel és kölcsön felvétele	238 683	218 561	-20 122	91,57
20. + H. lej. nyújtott kölcs. és elh.bankbetétek tör.l.e, megsze, beváltása				
21. + Véglegesen kapott pénzeszköz				
22. - Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)				
23. - Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése				
24. - Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-568 653	-304 061	264 592	53,47
25. - Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek				
26. - Véglegesen átadott pénzeszköz	-952	-750	202	78,78
27. + Alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lej. köt. változása				
IV. PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I+II+III)	18 405	23 895	5 490	129,83

Bruttó érték	11	12	13	14	1 671	16
	Immateriális javak	Ingatlanok, vezetékek	Műszaki gépek, berendezések	Egyéb gépek berendezések	100 E Ft alatti eszközök	Beruházások
<i>Nyitó</i>	<i>33 284</i>	<i>1 944 556</i>	<i>2 631 569</i>	<i>15 234</i>	<i>14 808</i>	<i>3 490</i>
tárgyévi beruházás	2 889	75 421	14 727	564	1 578	108 125
tárgyévi beszerzés	0	0	0	0	0	0
tárgyévi felújítás	0	612	5 224	0	0	0
térítés nélkül átvett	0	0	0	0	0	0
egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0
növekedés összesen:	2 889	76 033	19 952	564	1 578	108 125
üzembe helyezés, használatba vétel	0	0	0	0	0	99 437
selejtezés	1 232	0	249	0	171	0
értékesítés	0	0	3 280	445	115	0
egyéb csökkenés	0	0	0	74	0	0
csökkenés összesen	1 232	0	3 529	519	286	99 437
Záró	34 941	2 020 589	2 647 992	15 278	16 101	12 178

	11	12	13	14	1 679	16
Értécsökkenés	Immateriális javak	Ingatlanok, vezetékek	Műszaki gépek, berendezések	Egyéb gépek berendezések	100 E Ft alatti eszközök	Beruházások
<i>Nyitó</i>	<i>26 748</i>	<i>584 819</i>	<i>2 382 730</i>	<i>11 450</i>	<i>14 808</i>	<i>0</i>
tárgyévi értécsökkenés	<i>3 770</i>	<i>71 463</i>	<i>163 953</i>	<i>1 545</i>	<i>1 578</i>	<i>0</i>
terven felüli écs	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
egyéb növekedés	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
növekedés összesen:	<i>3 770</i>	<i>71 463</i>	<i>163 953</i>	<i>1 545</i>	<i>1 578</i>	<i>0</i>
értékesítés	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>3 280</i>	<i>445</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
selejtezés	<i>1 232</i>	<i>0</i>	<i>249</i>	<i>0</i>	<i>171</i>	<i>0</i>
egyéb csökkenés	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>74</i>	<i>115</i>	<i>0</i>
csökkenés összesen	<i>1 232</i>	<i>0</i>	<i>3 529</i>	<i>519</i>	<i>286</i>	<i>0</i>
Záró	<i>29 286</i>	<i>656 282</i>	<i>2 543 155</i>	<i>12 475</i>	<i>16 101</i>	<i>0</i>

ESZKÖZÖK összetétele [%]	2015.12.31 tény	2016.12.31 tény	2016-2015 eltérés	2016/2015 eltérés
A. Befektetett eszközök	65,32	62,86	-2,46	96,23
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0,25	0,23	-0,02	90,37
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0,00	0,00	0,00	
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0,24	0,13	-0,12	52,22
3. Vagyoni értékű jogok	0,01	0,10	0,09	897,56
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	
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	62,42	59,88	-2,54	95,93
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	52,53	55,05	2,52	104,80
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	9,61	4,23	-5,38	44,01
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0,15	0,11	-0,03	77,35
4. Tenyészállatok	0,00	0,00	0,00	
5. Beruházások, felújítások	0,13	0,49	0,36	364,47
6. Beruházásokra adott előlegek	0,00	0,00	0,00	
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0,00	0,00	0,00	
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	2,65	2,74	0,10	103,69
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	2,58	2,70	0,11	104,45
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0,00	0,00	0,00	
3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0,00	0,00	0,00	
4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
5. Egyéb tartós részesedés	0,00	0,00	0,00	
6. vállalkozásban	0,00	0,00	0,00	
7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0,00	0,00	0,00	
8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0,00	0,00	0,00	
9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0,06	0,05	-0,02	73,10
10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0,00	0,00	0,00	
B. Forgóeszközök	30,59	31,35	0,77	102,50
I. KÉSZLETEK	2,97	4,73	1,76	159,08
1. Anyagok	2,31	3,61	1,30	156,25
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	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	0,66	1,12	0,46	168,94
6. Készletekre adott előlegek	0,00	0,00	0,00	
II. KÖVETELÉSEK	20,94	18,69	-2,25	89,25
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	16,84	15,70	-1,14	93,26
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
5. Váltókövetelések	0,00	0,00	0,00	
6. Egyéb követelések	4,10	2,98	-1,12	72,78
7. Követelések értékelési különbözete	0,00	0,00	0,00	
8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0,00	0,00	0,00	
III. ÉRTÉKPAPÍROK	0,00	0,00	0,00	
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0,00	0,00	0,00	
2. Jelentős tulajdoni részesedés	0,00	0,00	0,00	
3. Egyéb részesedés	0,00	0,00	0,00	
4. Saját részvények, saját üzletrészek	0,00	0,00	0,00	
5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0,00	0,00	0,00	
6. Értékpapírok értékelési különbözete	0,00	0,00	0,00	
IV. PÉNZESZKÖZÖK	6,67	7,94	1,26	118,90
1. Pénztár, csekkek	0,04	0,05	0,01	118,38
2. Bankbetétek	6,63	7,89	1,25	118,90
C. Aktív időbeli elhatárolások	4,10	5,79	1,70	141,47
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	3,92	5,72	1,81	146,10
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0,18	0,07	-0,11	39,16
3. Halasztott ráfordítások	0,00	0,00	0,00	
Eszközök összesen	100,00	100,00	0,00	100,00

	2015.12.31	2016.12.31	2016-2015	2016/2015
	tény	tény	eltérés	eltérés
FORRÁSOK összetétele [%]				
D. Saját tőke	33,31	33,83	0,52	101,55
I. JEGYZETT TŐKE	32,12	33,55	1,43	104,45
ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0,00	0,00	0,00	
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0,00	0,00	0,00	
III. TŐKETARTALÉK	12,78	13,35	0,57	104,45
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-12,92	-12,23	0,69	94,68
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0,24	0,13	-0,12	52,22
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0,00	0,00	0,00	
1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0,00	0,00	0,00	
2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0,00	0,00	0,00	
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	1,09	-0,97	-2,05	-88,81
E. Céltartalékok	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	
F. Kötelezettségek	44,63	47,12	2,50	105,59
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0,00	0,00	0,00	
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban				
lévő vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő				
vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0,00	0,00	0,00	
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	22,95	19,00	-3,94	82,82
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0,00	0,00	0,00	
2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0,00	0,00	0,00	
3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0,00	0,00	0,00	
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	19,89	15,87	-4,02	79,81
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0,18	0,12	-0,05	69,57
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő				
vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással				
szemben	0,00	0,00	0,00	
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	2,88	3,01	0,13	104,45
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	21,68	28,12	6,44	129,69
1. Rövid lejáratú kölcsönök	0,00	0,00	0,00	
ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0,00	0,00	0,00	
2. Rövid lejáratú hitelek	13,03	15,12	2,09	116,06
3. Vevőktől kapott előlegek	0,70	0,16	-0,54	22,93
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	6,30	10,71	4,41	169,95
5. Váltótartozások	0,00	0,00	0,00	
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési				
viszonyban lévő vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő				
vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1,65	2,13	0,48	128,79
10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0,00	0,00	0,00	
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0,00	0,00	0,00	
G. Passzív időbeli elhatárolások	22,06	19,05	-3,01	86,35
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0,61	0,39	-0,22	63,84
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2,31	1,19	-1,11	51,69
3. Halasztott bevételek	19,15	17,47	-1,68	91,24
Források összesen	100,00	100,00	0,00	100,00

IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK

	2015.12.31	2016.12.31	2016-2015	2016/2015
	tény	tény	eltérés	eltérés
szállítás, raktározás	2 003	1 880	-123	93,86%
bérelti díjak	5 746	5 806	60	101,04%
karbantartási díjak	26 493	35 666	9 173	134,62%
alvállalkozó teljesítmények	558	0	-558	
hirdetés, reklám	10 399	12 255	1 856	117,85%
oktatás, képzés	7 671	663	-7 008	8,64%
szakkönyvek, szakmai előadások	1 325	1 181	-144	89,13%
posta, telefonköltség	5 951	5 740	-211	96,45%
szakértői díjak	15 749	14 387	-1 362	91,35%
vagyon és őrzésvédelem	11 674	12 430	756	106,48%
hulladékmegsemmisítés ktsgei	11 593	24 052	12 459	207,47%
behajtási költségek	2 748	2 462	-286	89,59%
egyéb igénybevett szolg	11 282	8 937	-2 345	79,21%
Igénybevett szolgáltatások összesen	113 192	125 459	12 267	110,84%
illetékek, perköltségek	1 644	1 474	-170	89,66%
bankköltség, bankgarancia	28 948	18 314	-10 634	63,27%
biztosítási díjak	11 035	11 212	177	101,60%
költségként elsz.adók, díjak	15	0	-15	
Egyéb szolgáltatások összesen	41 642	31 000	-10 642	74,44%

	2015.12.31	2016.12.31	2016-2015	2016/2015
	tény	tény	eltérés	eltérés
EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség) összetétele [%]				
1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	60,23	68,08	7,85	113,03
2 Exportértékesítés nettó árbevétele	0,00	0,00	0,00	
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	60,23	68,08	7,85	113,03
3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	-1,00	-1,27	-0,27	126,71
4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0,10	1,31	1,21	1332,61
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	-0,91	0,04	0,94	-4,03
III. Egyéb bevételek	40,50	31,44	-9,06	77,63
ebből: visszaírt értékvesztés	0,28	0,33	0,05	116,83
—> Üzemi (üzleti) tev. hozamai ÖSSZESEN	99,82	99,55	-0,27	99,73
5 Anyagköltség	35,21	37,08	1,88	105,33
6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	5,81	7,16	1,35	123,14
7 Egyéb szolgáltatások értéke	2,14	1,77	-0,37	82,71
8 Eladott áruk beszerzési értéke	1,29	0,26	-1,03	20,28
9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3,02	3,54	0,52	117,24
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	47,47	49,81	2,34	104,94
10 Bérköltség	16,36	17,93	1,57	109,61
11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	3,05	3,34	0,30	109,79
12 Bérjárulékok	4,77	5,25	0,48	110,04
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	24,17	26,52	2,35	109,71
VI. Értékcsökkenési leírás	12,91	13,83	0,92	107,16
VII. Egyéb ráfordítások	14,23	8,41	-5,82	59,09
ebből: értékvesztés	4,63	3,99	-0,64	86,14
—> Üzemi (üzleti) tev. ráfordításai ÖSSZESEN	98,78	98,57	-0,21	99,79
A. V-VI-VII)	1,04	0,98	-0,06	93,92
13 Kapott (járó) osztalék és részesedés	0,00	0,00	0,00	
ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0,00	0,00	0,00	
14 Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0,00	0,00	0,00	
ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0,00	0,00	0,00	
15 Befektetett pénzügyi eszközökből, értékpapírokból, kölcsönökből származó bevételek, árfolyamnyereségek	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	
ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0,00	0,00	0,00	
17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0,18	0,45	0,27	251,94
ebből: értékelési különbözet	0,00	0,00	0,00	
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0,18	0,45	0,27	251,87
18 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0,00	0,00	0,00	
ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0,00	0,00	0,00	
19 Befektetett pénzügyi eszközökből értékpapírokból, kölcsönökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0,00	0,00	0,00	
ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0,00	0,00	0,00	
20 Fizetendő, fizetett kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1,22	1,43	0,21	117,31
ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0,00	0,00	0,00	
21 Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0,00	0,00	0,00	
22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0,00	0,00	0,00	
ebből: értékelési különbözet	0,00	0,00	0,00	
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	1,22	1,43	0,21	116,98
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-1,04	-0,98	0,06	93,93
—> Hozamok ÖSSZESEN	100,00	100,00	0,00	100,00
—> Ráfordítások ÖSSZESEN	100,00	100,00	0,00	100,00
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	0,00	0,00	0,00	
X. Adófizetési kötelezettség	0	0,00	0,00	
D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	0,00	0,00	0,00	

VAGYONI HELYZET ALAKULÁSA
2016 év

Megnevezés	adatok %-ban		
	2015. év	2016. év	változás
1./ Tőkeerősség	33,31	33,83	0,52
2./ Kötelezettségek aránya	44,63	47,12	2,50
3./ Befektetett eszközök fedezete	51,00	53,82	2,82
4./ Saját tőke részarány változása	5,53	0,52	-5,01

PÉNZÜGYI HELYZET ALAKULÁSA
2016 év

Megnevezés	adatok %-ban		
	2015. év	2016. év	változás
1./ Eladósodottság mértéke	40,79	35,97	-4,82
2./ Saját tőke aránya (tartós kötelezettségekre)	59,21	64,03	4,82
3./ Hosszúlejáratú adósságállomány fedezettsége	145,17	177,99	32,82
4./ Adósságszolgálati mutató	49,13	71,81	22,68
5./ Likviditási mutató (általános)	30,78	28,22	-2,56
6./ Likviditási gyorsráta	141,07	111,50	-29,57

JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK
2016 év

Megnevezés	adatok %-ban		
	2015. év	2016. év	változás
1./ Bevétel arányos			
- üzemi eredmény	2,61	-0,28	-2,89
- adózás előtti eredmény	1,58	-1,27	-2,85
2./ Vagyon (tőke) arányos			
- adózott eredmény	3,27	-2,86	-6,12
3./ Személyi jellegű ráfordítás arányos			
adózás előtti eredmény	6,64	-4,74	-11,38
4./ Élőmunka arányos jövedelmezőség			
(1 főre jutó adózás előtti eredmény E Ft/fő)	312,37	-220,38	-532,75
5./ Eszközarányos adózás előtti eredmény			
(összes eszköz)	1,21	-0,89	-2,10

	2015.12.31	2016.12.31	2016-2015	2016/2015
	tény	tény	eltérés	eltérés
LIKVIDITÁSI MÉRLEG - AKTÍVÁK				
A1. Pénzeszközök és értékpapírok	239 589	263 484	23 895	109,97
Pénztár, csekkek	1087	1232	145	113,34
Bankbetétek	171 680	195 430	23 750	113,83
Értékpapírok (forgóeszközökből)				
Értékpapírok (befektetett eszközökből)	66822	66822	0	100,00
A2. Követelések	542 020	463 137	-78 883	85,45
Vevőkkel szembeni követelések	435 931	389 217	-46 714	89,28
Váltókövetelések				
Összes egyéb követelés	106 089	73 920	-32 169	69,68
A3. Készletek	76 952	117 198	40 246	152,30
Vásárolt készletek (adott előlegek nélkül)	76 952	117 198	40 246	152,30
Saját termelésű készletek	0	0	0	
A4. Aktív időbeli elhatárolások	106 013	143 584	37 571	135,44
A5. Egyéb aktívák	1 624 053	1 490 946	-133 107	91,80
Készletekre adott előlegek	0	0	0	
Befektetett pénzügyi eszközök (értékpapírok nélkül)	1666	1166	-500	69,99
Tárgyi eszközök	1 615 851	1 484 125	-131 726	91,85
Immateriális javak	6 536	5 655	-881	86,52
AKTÍVÁK ÖSSZESEN	2 588 627	2 478 349	-110 278	95,74
LIKVIDITÁSI MÉRLEG - PASSZÍVÁK				
P1. 1 hónapon belül esedékes bér és költségvetési befizetések	42 797	52 771	9 974	123,31
P2. Szállítókkal szembeni kötelezettségek és váltótartozások	163 153	265 468	102 315	162,71
Szállítókkal szembeni kötelezettségek	163 153	265 468	102 315	162,71
Váltótartozások	0	0	0	
P3. Rövid lejáratú kölcsönök, hitelek és egyéb kötelezettségek	337 169	374 652	37 483	111,12
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	
Rövid lejáratú hitelek	337 169	374 652	37 483	111,12
Összes egyéb rövid lejáratú kötelezettség (kapott előlegek nélkül)	0	0	0	
P4. Céltartalékok és passzív időbeli elhatárolások	75 446	39 164	-36 282	51,91
Céltartalékok	0	0	0	
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	15 710	9 602	-6 108	61,12
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	59 736	29 562	-30 174	49,49
P5. Egyéb passzívák	1 970 062	1 746 294	-223 768	88,64
Halasztott bevételek	495 682	432 988	-62 694	87,35
Vevőktől kapott előlegek	18110	3 975	-14 135	21,95
Hosszú lejáratú kötelezettségek	593 981	470 998	-122 983	79,30
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	
Saját tőke	862 289	838 333	-23 956	97,22
PASSZÍVÁK ÖSSZESEN	2 588 627	2 478 349	-110 278	95,74
LIKVIDITÁSI PERSPEKTÍVA				
Halmazott likvid aktívák:				
HA1 = Pénzeszközök és értékpapírok	172 767	196 662	23 895	113,83
HA2 = HA1 + Követelések	714 787	659 799	-54 988	92,31
HA3 = HA2 + Készletek	791 739	776 997	-14 742	98,14
HA4 = HA3 + Aktív időbeli elhatárolások	897 752	920 581	22 829	102,54
Halmazott likvid passzívák:				
HP1 = 1 hónapon belül esedékes bér és költségvetési befizetések	42 797	52 771	9 974	123,31
HP2 = HP1 + Szállítókkal szembeni kötelezettségek és váltótartozások	205 950	318 239	112 289	154,52
HP3 = HP2 + Rövid lej. kölcsönök, hitelek és egyéb kötelezettségek	543 119	692 891	149 772	127,58
HP4 = HP3 + Céltartalékok és passzív időbeli elhatárolások	1 114 247	1 165 043	50 796	104,56
Likviditási fedezetek				
HA1 — HP1 = Azonnali likviditási fedezet	129 970	143 891	13 921	110,71
HA2 — HP2 = Gyors likviditási fedezet	508 837	341 560	-167 277	67,13
HA3 — HP3 = Általános likviditási fedezet	248 620	84 106	-164 514	33,83
HA4 — HP4 = Teljes likviditási fedezet	-216 495	-244 462	-27 967	112,92
Likviditási mutatók				
HA1 / HP1 = Azonnali likviditási mutató	4,04	3,73	-0,31	92,32
HA2 / HP2 = Gyors likviditási mutató	3,47	2,07	-1,40	59,74
HA3 / HP3 = Általános likviditási mutató	1,46	1,12	-0,34	76,92
HA4 / HP4 = Teljes likviditási mutató	0,81	0,79	-0,02	98,07

ADÓZOTT EREDMÉNY LEVEZETÉSE
2016.év

Megnevezés	Hivatkozás	adatok EFt-ban Összeg
Adózás előtti eredmény		-22 038
Előző évek elhatárolt veszteségéből az adóévben leírt összeg	Tao. tv.7.§ (1) a)	19 172
Tao szerinti értékcsökkenés	Tao. tv.7.§ (1) d)	242 235
Behajthatatlan követelés, behajthatatlan köv. befolyt összeg, visszaírt értékvesztés	Tao tv. 7.§ (1) n); 16.§ (2) i)	45 475
Csökkentő jogcímek összesen :		306 882
Várható.köt.képzett céltartalék	Tao tv. 8.§ (1) a)	
Sztv. Szerinti értékcsökkenés	Tao tv. 8.§ (1) b)	242 310
Bírság ráfordításként elszámolt összege	Tao tv. 8.§ (1) e)	270
Adóévben elszámolt értékvesztés	Tao tv. 8.§ (1) gy)	69 900
Egyéb növelő jogcímek	Tao tv. 8.§ (1) d)	35 613
Növelő jogcímek összesen :		348 093
TAO Adóalap :		19 173
TAO Adófizetési kötelezettség :		1 917
Adókedvezmény		
Adózott eredmény :		-23 955

7300 Kömlő, Bem u. 24

Létszám és béradatok

2016

Megnevezés	2015			2016			Bázis index %		
	átlagos	bérrköltség	átlagbér /hó	átlagos	bérrköltség	átlagbér /hó	átlagos	bérrköltség	átlagbér
	létszám	eFt-ban	Ft-ban	létszám	eFt-ban	Ft-ban	létszám	eFt-ban	Ft-ban
fizikai foglalkozású	61	192 480	262 951	57	161 452	236 041	93,44%	83,88%	89,77%
szellemi foglalkozású	29	120 016	344 874	34	148 318	363 525	117,24%	123,58%	105,41%
teljes munkaidős állomány összesen:	90	312 496	289 348	91	309 770	283 672	101,11%	99,13%	98,04%
fizikai foglalkozású	2	2 984	124 333	2	2 920	121 667	100,00%	97,86%	97,86%
szellemi foglalkozású	2	2 895	120 625	1	1 396	116 333	50,00%	48,22%	96,44%
nem teljes munkaidőben foglalkoztatott összesen:	4	5 879	122 479	3	4 316	119 889	75,00%	73,41%	97,89%
állományba nem tartozók	7	2 798	33 310	6	3 776	52 444	85,71%	134,95%	157,45%
Mindösszesen:	94	318 375	282 248	94	314 086	278 445	100,00%	98,65%	98,65%

Igazgatóság és felügyelőbizottság éves járandósága, könyvvizsgálati díj Eft-ban

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

Megnevezés	2015	2016	2016/2015
igazgatóság	3 720	3 720	100,00%
felügyelő bizotts.	1 884	1 884	100,00%
könyvvizsgáló	1 320	1 320	100,00%
vezetés összesen:	6 924	6 924	100,00%

7300 Komló Bem u. 24

Szétválasztott eredménykimutatás "A"		Társasági szintű összesen	Bem úti telephely			Kazánok	Zobáki telephely kazánok	Komló Város Szolgáltatás	Egyéb tevékenység
			Gázmotorok						
			hő	áram	összesen				
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 177 762		1 628	1 628			1 046 131	130 003
2	Exportértékesítés nettó árbevétele	0			0				
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 177 762	0	1 628	1 628	0	0	1 046 131	130 003
3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±	-22 005			0				-22 005
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	22 637			0			20 482	2 155
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	632	0	0	0	0	0	20 482	-19 850
III.	Egyéb bevételek	543 845	53	26	79	226	55 023	430 881	57 636
	ebből: visszaírt értékvesztés	5 693			0			5 693	
5	Anyagköltség	649 735	16 151	7 745	23 896	129 680	400 810	54 100	41 249
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	125 459	4 286	2 055	6 341	5 498	60 033	26 530	27 057
7	Egyéb szolgáltatások értéke	31 000	2 388	1 145	3 533	3 504	8 353	14 721	889
8	Eladott áruk beszerzési értéke	4 589			0				4 589
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	61 958			0				61 958
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	872 741	22 825	10 945	33 770	138 682	469 196	95 351	135 742
10	Béreköltség	314 086	516	247	763	18 245	107 669	139 080	48 329
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	58 571			0	1 542	13 635	36 600	6 794
12	Bérfizetések	91 925	204	98	302	5 152	30 931	41 679	13 861
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	464 582	720	345	1 065	24 939	152 235	217 359	68 984
VI.	Értékesítési leírás	242 310	4 101	1 967	6 068	3 091	182 750	30 623	19 778
VII.	Egyéb ráfordítások	147 359	52	25	77	6 137	3 764	126 318	11 063
	ebből: értékvesztés	69 900			0			69 900	
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-4 753	-27 645	-11 628	-39 273	-172 623	-752 922	1 027 843	-67 778
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0							
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0							
14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0							
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0							
15	Befektetett pénzügyi eszközökből, értékpapirokból, kölcsönökből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0							
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0							
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0							
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0			0				
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	7 777	2 710	1 300	4 010		3 767		
	ebből: értékelési különbözet	0			0				
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	7 777	2 710	1 300	4 010	0	3 767	0	0
18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0			0				
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0			0				
19	Befektetett pénzügyi eszközökből értékpapirokból, kölcsönökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0			0				
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0			0				
20	Fizetendő, fizetett kamatok és kamatjellegű ráfordítások	25 062	7 108	3 409	10 517		7 385	6 778	382
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0			0				
21	Részesedések, értékpapírok, tartósnak adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0			0				
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0			0				
	ebből: értékelési különbözet	0			0				
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	25 062	7 108	3 409	10 517	0	7 385	6 778	382
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-17 285	-4 398	-2 109	-6 507	0	-3 618	-6 778	-382
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-22 038	-32 043	-13 737	-45 780	-172 623	-756 540	1 021 065	-68 160
X.	Adófizetési kötelezettség	1 917						1 917	
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-23 955	-32 043	-13 737	-45 780	-172 623	-756 540	1 019 148	-68 160

7300 Kömlő Bem u. 24

Szétválasztott mérleg "A" ESZKÖZÖK		Társasági szintű összesen	Bem úti telephely			Zobáki telephely	Kömlyő Város	Egyéb tevékenység	
			Gázmotorok			Kazánok	kazánok		Szolgáltatás
			hő	áram	összesen				
A.	Befektetett eszközök	1 557 768	71 794	34 425	106 219	34 865	684 502	310 387	421 795
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	5 655	0	0	0	47	0	2 488	3 120
	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0			0				
	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	3 120			0				3 120
	3. Vagyon értékű jogok	2 535			0	47		2 488	
	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				
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 484 125	69 286	33 223	102 509	33 601	660 599	283 554	403 862
	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 364 306	69 254	33 208	102 462	33 312	561 585	265 121	401 826
	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	104 838	32	15	47		90 426	14 223	142
	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 803	0	0	0	289	411	209	1 894
	4. Tenyészállatok	0	0	0	0				
	5. Beruházások, felújítások	12 178	0	0	0		8 177	4 001	
	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0				
	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0				
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	67 988	2 508	1 202	3 710	1 217	23 903	24 345	14 813
	1. Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban	66 822	2 464	1 181	3 645	1 196	23 493	23 927	14 561
	2. Tartósan adott kölcsön kapcsoló vállalkozásban	0			0				
	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0			0				
	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló váll.	0			0				
	5. Egyéb tartós részesedés	0			0				
	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0			0				
	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	1 166	44	21	65	21	410	418	252
	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0			0				
	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0							
	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0							
B.	Forgóeszközök	776 997	14 297	6 857	21 154	6 945	136 331	525 611	86 956
I.	KÉSZLETEK	117 198	4 321	2 072	6 393	2 099	41 203	41 964	25 539
	1. Anyagok	89 448	3 298	1 581	4 879	1 602	31 447	32 028	19 492
	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0			0				
	3. Növevény-, hízó- és egyéb állatok	0			0				
	4. Késztermékek	0	0	0	0				
	5. Áruk	27 750	1 023	491	1 514	497	9 756	9 936	6 047
	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0	0				
II.	KÖVETELÉSEK	463 137	2 725	1 307	4 032	1 324	25 988	413 229	18 564
	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	389 217		0	0			386 761	2 456
	2. Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	0		0	0				
	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0			0				
	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0			0				
	5. Váltókövetelések	0	0	0	0				
	6. Egyéb követelések	73 920	2 725	1 307	4 032	1 324	25 988	26 468	16 108
	7. Követelések értékelési különbözete	0			0				
	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0			0				
III.	ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0	0	0	0	0	0
	1. Részesedés kapcsoló vállalkozásban	0			0				
	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0			0				
	3. Egyéb részesedés	0			0				
	4. Saját részvények, saját tőzetrészek	0			0				
	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0			0				
	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0			0				
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	196 662	7 251	3 478	10 729	3 522	69 140	70 418	42 853
	1. Pénztár, csekkek	1 232	45	22	67	22	433	441	269
	2. Bankbetétek	195 430	7 206	3 456	10 662	3 500	68 707	69 977	42 584
C.	Aktív időbeli elhatárolások	5 295	5 295	2 538	7 833	2 571	50 481	51 412	31 287
	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	141 861	5 231	2 508	7 739	2 540	49 874	50 795	30 913
	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 723	64	30	94	31	607	617	374
	3. Halasztott ráfordítások	0			0				
	Eszközök összesen	2 478 349	91 386	43 820	135 206	44 381	871 314	887 410	540 038

Szétválasztott mérleg "A" FORRÁSOK		Társasági szintű összesen	Bem úti telephely			Kazánok	Zobáki telephely kazánok	Komló Város Szolgáltatás	Egyéb tevékenység
			Gázmotorok						
			hő	áram	összesen				
D.	Saját tőke	838 333	30 912	14 822	45 734	15 012	294 733	300 178	182 676
I.	JEGYZETT TŐKE	831 410	30 656	14 701	45 357	14 888	292 299	297 699	181 167
	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken				0				
II.	JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)				0				
III.	TŐKETARTALÉK	330 875	12 201	5 850	18 051	5 925	116 326	118 475	72 098
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	-303 117	-11 177	-5 360	-16 537	-5 428	-106 567	-108 536	-66 049
V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	3 120	115	55	170	56	1 097	1 117	680
VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				0				
	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka				0				
	2. Valós értékelés értékelési tartaléka				0				
VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-23 955	-883	-424	-1 307	-429	-8 422	-8 577	-5 220
E.	Céltartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0
	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre				0				
	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre				0				
	3. Egyéb céltartalék				0				
F.	Kötelezettségek	1 167 864	43 065	20 649	63 714	20 914	410 586	418 171	254 479
I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0	0	0	0	0
	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				0				
	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				0				
	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				0				
	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben				0				
II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	470 998	17 368	8 328	25 696	8 435	165 589	168 647	102 631
	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				0				
	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények				0				
	3. Tartozások kötvénykibocsátásból				0				
	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	393 393	14 506	6 956	21 462	7 045	138 305	140 860	85 721
	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	3 020	112	53	165	54	1 062	1 081	658
	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				0				
	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				0				
	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				0				
	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	74 585	2 750	1 319	4 069	1 336	26 222	26 706	16 252
III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	696 866	25 697	12 321	38 018	12 479	244 997	249 524	151 848
	1. Rövid lejáratú kölcsönök				0				
	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények				0				
	2. Rövid lejáratú hitelek	374 652	13 815	6 624	20 439	6 709	131 717	134 150	81 637
	3. Vevőktől kapott előlegek	3 975	147	70	217	71	1 397	1 423	867
	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	265 468	9 789	4 694	14 483	4 754	93 330	95 056	57 845
	5. Váltartozások				0				
	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				0				
	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				0				
	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				0				
	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	52 771	1 946	933	2 879	945	18 553	18 895	11 499
	10. Kötelezettségek értékelési különbözete				0				
	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete				0				
G.	Passzív időbeli elhatárolások	472 152	17 409	8 349	25 758	8 455	165 995	169 061	102 883
	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	9 602	354	170	524	172	3 376	3 438	2 092
	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	29 562	1 090	523	1 613	529	10 393	10 585	6 442
	3. Halasztott bevételek	432 988	15 965	7 656	23 621	7 754	152 226	155 038	94 349
	Források összesen	2 478 349	91 386	43 820	135 206	44 381	871 314	887 410	540 038