



Komlói Fűtőerőmű Zrt

7300 Komló, Bem u. 24

Éves beszámoló
2017

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) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	1 557 768	0	1 377 914
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	5 655	0	3 352
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	3 120		0
5	3. Vagyoni értékű jogok	2 535		3 352
6	4. Szellemi termékek			
7	5. Üzleti vagy cégérték			
8	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9	7. Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 484 125	0	1 373 896
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 364 306		1 296 386
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	104 838		41 981
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 803		2 452
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások	12 178		33 077
16	6. Beruházásokra adott előlegek			
17	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	67 988	0	666
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	66 822		0
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	1 166		666
26	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: Komlói, 2018.04.30.

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	776 997	0	713 109
30	I. KÉSZLETEK	117 198	0	98 624
31	1. Anyagok	89 448		60 715
32	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		0
33	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34	4. Késztermékek	0		0
35	5. Áruk	27 750		37 909
36	6. Készletekre adott előlegek			
37	II. KÖVETELÉSEK	463 137	0	399 427
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	389 217		347 155
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	73 920		52 272
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	196 662	0	215 058
54	1. Pénztár, csekkek	1 232		1 516
55	2. Bankbetétek	195 430		213 542
56	C. Aktív időbeli elhatárolások	143 584	0	141 210
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	141 861		139 248
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 723		1 962
59	3. Halasztott ráfordítások			
60	Eszközök összesen	2 478 349	0	2 232 233

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
61	D. Saját tőke	838 333	0	832 623
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	-303 117		-323 952
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	3 120		0
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
69	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-23 955		-5 710
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	1 167 864	0	993 923
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	470 998	0	314 033
83	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
85	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	393 393		238 133
87	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	3 020		1 315
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	696 866	0	679 890
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
95	2. Rövid lejáratú hitelek	374 652		430 597
96	3. Vevőktől kapott előlegek	3 975		7 204
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	265 468		194 768
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	52 771		47 321
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások	472 152	0	405 687
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	9 602		6 951
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	29 562		22 397
108	3. Halasztott bevételek	432 988		376 339
109	Források összesen	2 478 349	0	2 232 233

Keltetés: Komlói, 2018.04.30.

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	1 177 762		1 301 735
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 177 762	0	1 301 735
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	-22 005		0
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	22 637		2 507
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	632		2 507
7	III. Egyéb bevételek	543 845		524 381
8	ebből: visszaírt értékvesztés	5 693		12 656
9	5 Anyagköltség	649 735		647 109
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	125 459		147 278
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	31 000		17 867
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	4 589		1 684
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	61 958		58 428
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	872 741	0	872 366
15	10 Bérköltség	314 086		343 655
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	58 571		58 175
17	12 Bérjárulékok	91 925		83 188
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	464 582	0	485 018
19	VI. Értékcsökkenési leírás	242 310		160 254
20	VII. Egyéb ráfordítások	147 359		294 928
21	ebből: értékvesztés	69 900		179 680
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-4 753	0	16 057

Keltetés: Komló, 2018.04.30.

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	0		0
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	7 777		1 811
32	ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	7 777	0	1 811
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	25 062		19 235
36	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
39	21 Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
40	22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0		1 142
41	ebből: értékelési különbözet			
42	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	25 062	0	20 377
43	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-17 285	0	-18 566
44	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-22 038	0	-2 509
45	X. Adófizetési kötelezettség	1 917		3 201
46	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-23 955	0	-5 710

Keltezés: Komló, 2018.04.30.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.



KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A

Komlói Fűtőerőmű Zrt.

2017. ÉVI

GAZDÁLKODÁSÁRÓL

Komló, 2018.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.....	12
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK	16

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 vagyonkezelése és üzemeltetése. Az egyes tevékenységek árbevételbeli aránya:

2017	Árbevétel E Ft	Arány %
távhőszolgáltatás	1 065 430	81,85%
villamos energia termelés	146 859	11,28%
egyéb tevékenységek	89 446	6,87%
Összesen:	1 301 735	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 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 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 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 174 507 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 8,59 %-kal csökkent, a hosszúlejáratú adósságállomány fedezettsége 87,15 %-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 41,15 %.

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 179.399 E Ft pénzeszköz változás következett be, melyből 53.673 EFt-ot befektetett eszközök finanszírozására fordítottunk, 107.330 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 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 128 napról 103 napra csökkent. A 103 napos átlagos bevétel lekötés is igen magas, jelentős veszélyt hordoz a követelésállomány megtérülésében. A szállítók futamideje 81 nap, a bázisidőszakban 111 nap volt, jellemzően a tüzelőanyag beszállító kedvező fizetési feltételeinek következtében.

A Zrt. jövedelmezőségi mutatóit a 10. sz. mellékletben részletezzük. Üzemi eredmény kategóriában társaságunk 16.057 EFt eredményt ért el, míg adózott eredmény kategóriában veszteséget realizáltunk.

Tárgyidőszakban az értékcsökkenési leírás összege 82.056 EFt-tal csökkent .

Pénzügyi eredmény kategóriában a bázishoz képest 1.281 EFt-os eredményromlás következett be. Míg bázisidőszakban a devizában fennálló hiteleink értékelésekor 7.777 EFt, addig a tárgyidőszakban mindössze 1.811 EFt árfolyamnyereséget realizáltunk.

Az eszközök és források belső arányainak alakulása :

A társaság eszközállományának értéke 2.232.233EFt, mely 9,03 %-kal csökkent, elsősorban a befektetett eszközök állománya értékének csökkenése következtében.

Tárgyidőszakban 57.280 E Ft értékű beruházást hajtottunk végre, 160.254 E Ft amortizáció elszámolása mellett. Az összes eszközértékhez viszonyított részarányok tekintetében a befektetett eszközök részaránya bázisszinten alakult.

Az összes eszközértéken belül a befektetett eszközök 61,73 %, a forgóeszközök 31,95 % míg az aktív időbeli elhatárolások 6,33 %-ot képviselnek. A bázisévhez képest a változás minden eszközcsoportnál 2% alatt marad.

A forrásokon belül a saját tőke összege a tárgyévi negatív eredmény hatására 0,68 % ponttal, 832.623 E Ft-ra csökkent. Részaránya 3,47%-kal nőtt a bázishoz képest.

A kötelezettségek 173.941 E Ft-os csökkenése hiteleink 101.020 E Ft-os és a szállítóállomány 70.700 E Ft-os csökkenésének eredménye. Részaránya 2,6% ponttal csökkent.

A passzív időbeli elhatárolások 66.465 E Ft-tal csökkentek a halasztott bevételek 56.649 E Ft, valamint a bevételek és költségek 9.816 E Ft-os csökkenése következtében. Az összes forráson belüli részarányuk 0,88 %-kal csökkent.

A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

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

A mérleg eszköz és forrásoldalainak egyező végösszege 2.232.233 E Ft, mely 246.116 E Ft-tal (9,93 %-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 3.352 E Ft értékben vagyoni értékű jogok (szoftverek licenccései) szerepelnek.

A *tárgyi eszközök* mérleg értéke 1.373.896 E Ft, 110.229 E Ft-tal (7.43 %-kal) csökkent a beszámolási időszakban, a 4., 5. sz. mellékletben részletezettek szerint.

A *tárgyi eszközökön* belül a beruházásokat kivéve minden eszköz csoport értéke csökkent, ezen eszközök tekintetében az elszámolt amortizáció jelentősen meghaladta a tárgyévi beruházás értéket.

Beruházások soron a következő években megvalósítani tervezett biomassa fűtőmű valamint a komlói távhőrendszer részleges rekonstrukciójának engedélyezési és kiviteli terveinek és megvalósíthatósági tanulmányának értéke szerepel.

A tárgyévi üzembe helyezés értéke 30.803 EFt volt.

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 2017.12.31	elszámolt értécsökkenés 2017. év	Halmazott és 2017.12.31	Nettó érték 2017.12.31
Telek összesen	4 912		0	4 912
Épületek, építmények összesen	87 757	2 089	21 914	65 843
KBSK vagyonkezelés összesen	92 669	2 089	21 914	70 755

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

Bázisidőszakban még a tartós részesedések között szereplő a Komlói Városgazdálkodási ZRt-nél többségi befolyást biztosító részvénycsomagunkra tárgyidőszakban 100% értékvesztés került elszámolásra 71.022 EFt értékben. 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. Az emiatt megképzett céltartalék illetve a tárgyidőszaki elszámolás következtében a saját tőke összege negatívvá vált.

A beszámolási időszakban a forgóeszközök állománya 713.109 EFt volt, 63.888 EFt-tal alacsonyabb az előző évinél, a követelések 63.710 EFt-os valamint a készletek 18.574 EFt-os csökkenése, és a pénzeszközök 18.396 EFt-os növekedése következtében.

A követelések közül a *vevőkövetelések* állománya 389.217 EFt-ról 347.155 EFt-ra csökkent. Tárgyévben teljes egészében leírásra került a 2011 évi követelések összege. A leírásnak eredményre gyakorolt hatása nem volt, ezen követelések tekintetében már 100% értékvesztés volt elszámolva. Tárgyévben 108.658 EFt értékvesztés került elszámolásra, 12.656 EFt visszaírásra, és 50.821 EFt kivezetésre.

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 2016.-2017. években

Összes – lejárt- Tartozás		90 napon belüli		90-360 nap közötti		360 napon túli	
2016.	519.622 EFt	6%	29.994	15%	79.284	79%	410.345
2017.	513.731 EFt	7%	38.504	16%	80.683	77%	394.544

Értékvesztéssel nem csökkentett lejárt vevőkövetelés állományunk a bázis évhez képest 5.891 EFt-tal csökkent. Szerkezete tárgyidőszakban kicsit javult, az elmúlt 5 év során első ízben. A 90 napon belüli és 90-360 nap közötti kintlévőség aránya 1-1 %-kal nőtt az éven túli állomány 2%-kal csökkent. Kintlévőségeink évenkénti drasztikus növekedése a 2009-es válsággal kezdődött, azóta a növekedés ütemének csökkenését sikerült csak elérnünk. Bázisidőszakban a 2010 december 31-i előtti lejáratú követeléseket, tárgyévben a 2011 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 2017. 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.

2017. évben 2 fő vett részt sikeresen az adósságcsökkentő programban, melynek következtében 425 EFt követelés térült meg. Lakásfenntartási támogatásban 181 fő részesült összesen 8.903 EFt értékben.

1.279 fogyasztó részére 2.221 felszólító levél került kiküldésre 589.794 EFt tőke és 46.668 EFt késedelmi kamatkövetelésről.

Az E-post rendszeren keresztül társaságon belül kezeljük a fizetési meghagyásos és végrehajtási eljárásokat. 43 db fizetési meghagyást és 79 db végrehajtási eljárást

indítottunk tárgyidőszakban, összesen 103.826 EFt értékben. Peresített követelésből az év folyamán 14.766 EFt térült meg. Jelenleg 182 db élő peresített ügyünk van 104.827 EFt értékben.

Az átmeneti fizetési nehézségekkel küzdő adósokkal részletfizetési megállapodást kötünk. 2017 évben 173 fizetési megállapodást kötöttünk 53.881 EFt tartozásra, tárgyidőszakban 51 fő 4.511 EFt tartozást rendezett, december 31-én folyamatban van 104 megállapodás 57.155 EFt értékben.

2016 januártól lehetőséget biztosítottunk az ügyfélszolgálati irodában bankkártyás fizetésre, tárgyidőszakban 7.797 EFt értékben éltek fogyasztóink a lehetőséggel.

2017-ban társaságunk két behajtó céggel állt szerződéses jogviszonyban, Az átadott követelésállomány 71.894 EFt, melyből 19.577 EFt lejárt kintlévőséget sikerült behajtaniuk.

A mérlegben vevőkövetelés soron szereplő 347.155 EFt részletezése:

lejárt vevőkövetelés	513 732
nem lejárt vevőkövetelés	51 866
vevőkövetelés összesen	565 598
elszámolt értékvesztés	-218 443
vevők mérleg értéke	347 155

2017. évben a lakossági értékvesztést csoportosan, az egyéb fogyasztók értékvesztését egyedi értékelés alapján számoltuk el. Az állomány változását az alábbi táblázatok szemléltetik:

					Adatok E Ft-ban	
	Értékvesztés nyitó 2016.12.31	Hátralék 2017.12.31	Kivezetés leírás miatt 2017	Visszaírás 2017	Elszámolt értékvesztés 2017	Értékvesztés záró 2017.12.31
1996-2012	136 715	103 975	44 090	12 469	23 519	103 675
2013	16 713	75 257			43 493	60 206
2014	3 358	61 338			33 445	36 803
2015	0	63 329			6 333	6 333
2016	0	76 937			0	0
2017		83 136				0
Lakosság összesen:	156 786		44 090	12 469	106 790	207 017
Közület összesen:	16 177	11 127	6731	187	1868	11 127
Értékvesztés összesen:	172 963		50 821	12 656	108 658	218 144

Az *egyéb rövid lejáratú követelések* összege 52.272 EFt, melyből 51.582 EFt a költségvetéssel szembeni követelés (távhőszolgáltatói támogatás 10.820 EFt, energiaadó 2.252 EFt, ÁFA 30.729 EFt, társasági adó: 6.764 EFt, egyéb kisadók: 1.017 EFt) 685 EFt a dolgozókkal szembeni követelés, 5 EFt egyéb rövid lejáratú követelés.

A *pénzeszközök* összértéke 215.058 EFt, tárgyévi változásának részletezése a 3. sz mellékletben a Cash flow levezetésben található.

Az *aktív időbeli elhatárolások* összege 141.210 EFt, mely az előző évihez képest 2.374 EFt-tal csökkent. Árbevétel elhatárolás miatt 2.613 EFt a csökkenés, itt a 2018 január hónapban kibocsátott (részben a januári alapdíjat, részben a decemberi hődíjat tartalmazó) számlák tárgyidőszakra vonatkozó bevételét számoltuk el. Költségek, ráfordítások miatt 239 EFt növekedés következett be. A költségek aktív időbeli elhatárolása 1.962 EFt, mely részben gáz és villanyszámla helyesbítésből valamint 2017 évi előfizetési díjakból adódik.

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

A forrásokon belül a *saját tőke* 832.623 EFt, mely 5.710 EFt-tal alacsonyabb az előző évinél. Az eltérés a tárgyévi adózott eredmény következménye.

A társaság összes kötelezettsége 993.923 EFt, amely 173.941 EFt-tal alacsonyabb az előző évinél.

A *kötelezettségeken* belül 670.045 EFt a hitelek, kölcsönök összege, melyből 174.507 EFt a folyószámla hitelkeretből igénybe vett összeg, 100.000 EFt rövidlejáratú forgóeszköz hitel 392.602 EFt hosszúlejáratú beruházási és fejlesztési hitel, 2.936 EFt gépkocsi lízing. A jelzáloggal biztosított fennálló kötelezettség 667.109 EFt.

A társaság *hosszúlejáratú kötelezettségeiből* az egy éven belül esedékes törlesztőrészlet 156.090 EFt a rövidlejáratú kötelezettségek közé átsorolásra került, így a hosszúlejáratú kötelezettségek mérlegben kimutatott összege 314.033 EFt. Tárgyévben 156.964 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* 194.768 EFt, 70.700 EFt-tal csökkent a bázisévhez viszonyítva. Az állomány teljes egészében lejáraton belüli.

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek összege 47.321 EFt, a bázishoz képest 5.450 EFt-tal csökkent. Ebből 7.250 EFt pénzben átvett jótéjesítési garancia, 18.530 EFt munkabér,

15.966 EFt bérhez kapcsolódó költségvetési befizetési kötelezettség, 3.576 EFt a helyi önkormányzat felé fennálló kötelezettség.

A *passzív időbeli elhatárolások* összege 405.687 EFt, mely 66.465 EFt-tal alacsonyabb az előző évinél. Az árbevétel címén elhatárolt összeg 6.951 EFt, a költséghatárolás 22.397 EFt, halasztott bevétel 376.339 EFt. Az árbevétel elhatárolás előre megkapott bérleti díj és továbbszámlázott gázdíj jóváírás elhatárolás. A költségek időbeli elhatárolása a 2017. évet terhelő közmű költségekből (gáz, áram) hitelkamatokból, bankköltségekből, és a 2017 évi prémiumok elhatárolásából adódik.

Az időbeli elhatárolások 93 %-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 költségkenti elszámolásakor fokozatosan történik. A halasztott bevételek 2017 évi állományváltozását az alábbi táblázatban mutatjuk be.

	Adatok EFt-ban			
	Nyitó Halasztott bevétel 2016.12.31	2017.év Egyéb bevételként elszámolt	2017. év átvétel	Záró Halasztott bevétel 2017.12.31
Fejl.célra kapott támogatás NFÜ Zobák	137 044	39 288	0	97 756
Fejl. célra kapott tám. Önk. Zobák	46 609	8 036	0	38 572
Fejl.célra kapott tám.NFÜ vezeték	35 737	7 886	0	27 850
Ipari Park DDOP	65 076	4 678	0	60 397
Ipari Park Önkormányzat	32 616	2 345	0	30 272
Fejl. Támogatás Uszoda épület	87 769	4 345	0	83 424
Fejl.támogatás uszoda gépek	141	102	0	40
Fejlesztési támogatás egyéb	247	128	0	119
CO2 kiosztás, elszámolás	27 750	6 716	16 875	37 909
Halasztott bevételek	432 988	73 524	16 875	376 339

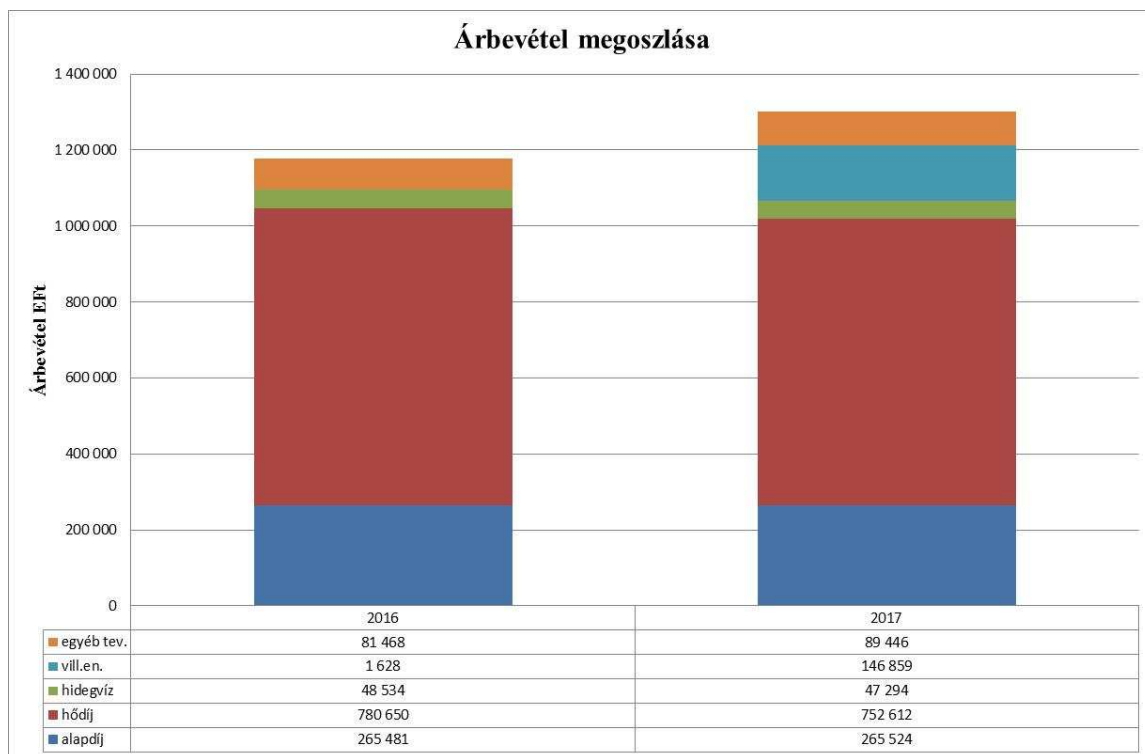
AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A Komlói 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. mellékletek mutatják).

Az üzemi, üzleti tevékenység bevételei :

A belföldi értékesítés nettó árbevétele 1.301.735 E Ft, mely 123.973 E Ft-tal (10,53 %-kal) meghaladta a bázis időszak árbevételét. Tevékenységek közötti megoszlását az alábbi táblázatban és diagramon foglaltuk össze:



Az alaptevékenység árbevétele 29.235 E Ft-tal, 2,67 %-kal csökkent a volumen csökkenése következtében. Az értékesített hőenergia mennyisége a 3,2 % csökkenést mutat. Villamos energia értékesítésünk az előző évekhez képest jelentősen nőtt, 2017. évben részt vettünk a rendszerszintű szabályozásban, és piaci villamos energia értékesítésünk is volt, a növekedés értéke a bázisidőszakhoz képest 145.231 E Ft.

Egyéb tevékenységeinkből származó bevételünk 7.978 E Ft-al több bázis év bevételétől. Tárgyévben nem voltak jelentősebb összegű megrendeléseink. Széndioxid kvótát nem értékesítettünk.

Az egyéb bevételek értéke 524.381 E Ft, jogcím szerinti megoszlása E Ft-ban:

Jogcím	2016	2017	Eltérés
Értékesített te. immat.j. bevétele	1601	3 607	2 006
Káreseménnyel kapcsolatos bevételek	2075	1 730	-345
Kapott késedelmi kamatok, kártérítések	8 432	5 448	-2 984
Ktsgek ráf. ellentételezésére kapott. juttatás	35 133	35 432	299
Lakossági távhőtámogatás	370 893	341 452	-29 441
Követelések értékvesztésének visszaírása	5 693	188	-5 505
Értékvesztés technikai elszámolás	39 781	62 990	23 209
Egyéb eredményt növelő tételek	39	10	-29
CO2 kvóta halasztott bevétel feloldása	6 909	6 716	-193
Fejlesztési támogatások feloldása	73 288	66 808	-6 480

Egyéb bevételeink 65 %-át a lakossági hőértékesítés után igényelhető távhőszolgáltatói támogatás adja. A támogatás mértéke 2017.01.01-én havi fix 54.437 Eft összegű támogatás, és a lakossági célra értékesített hőmennyiség (GJ) után - 1993 Ft/GJ változó támogatás volt, melynek mindkét eleme 2017. október 1-től csökkent, a fix rész 50.057 Eft-ra míg a változó -2073 Ft/GJ-ra. A költségek ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás soron az önkormányzattól a vagyonnekelt eszközök üzemeltetéséhez kapott támogatás szerepel 32.084 Eft értékben. A CO2 kvóta bevétel elszámolása technikai jellegű, eredményt nem befolyásol.

Az aktivált saját teljesítmények értéke 2.507 Eft, saját előállítású eszközérték.

Az üzemi tevékenység hozama összesen 1.828.623 Eft volt, mely a fentiek hatása miatt 106.384 Eft-al (6,18%-kal) magasabb a bázisidőszak hozamánál.

A társaság 2017. évi üzemi tevékenységének összes ráfordítása 1.812.566 Eft, mely 85.574 Eft-tal, (4,96%) magasabb az előző évinél. Az anyagjellegű ráfordítások 375 Eft-tal, (0,04%), az értékcsökkenési leírás 82.056 Eft-tal (33,86%-kal) csökkentek, míg a személyi jellegű ráfordítások 20.436 Eft-tal (4,4%) az egyéb ráfordítások pedig 147.569 Eft-tal (100,14%-kal) növekedtek a bázisidőszakhoz képest.

A ráfordítások közül az anyagjellegű ráfordítások 47,59 %-ot, a személyi jellegű ráfordítások 26,46 %-ot, az értékcsökkenési leírás 8,74 %-ot, az egyéb ráfordítások 16,09 %-ot képviselnek.

Az *anyagjellegű ráfordítások* csoporton belül 2.626 EFt-tal csökkent az *anyagköltség*. Az anyagköltség részét képező gázköltség értéke a bázishoz képest 40.477 EFt-os növekedést mutat a villamos energia termelés miatt, míg ezzel párhuzamosan faapríték felhasználásunk költségei 20.916 EFt-tal, villamos energia felhasználunk költségei 14.191 EFt-tal csökkentek.

Az *eladott áruk beszerzési értéke* soron anyagértékesítés szerepel 1.684 EFt értékben.

A *közvetített szolgáltatások* soron található a használati melegvíz készítéshez felhasznált hidegvíz díja 51.594 EFt értékben.

Az *igénybevett szolgáltatások értéke összességében 21.819 EFt-tal (17,39 %-kal) nőtt*. A megnövekedett villamos energiatermelés miatt gázmotoraink jelentős karbantartási többletforrást igényeltek. A költségcsoport részletes bontását a 8 sz. melléklet tartalmazza.

Az *egyéb szolgáltatások értéke 13.134 EFt-tal 42,36%-kal csökkent* a bázisidőszakhoz képest. A csökkenést teljes egészében a bankköltségek csökkenése okozza.

A *személyi jellegű ráfordítások* összege 485.018 EFt, amely 20.436 EFt-tal, 4,4%-kal magasabb az előző évinél. Tárgyévben a minimálbér emelkedés hatására társaságunk jelentősebb béremelést hajtott végre. 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 160.254 EFt, 82.056 EFt-tal csökkent 0-ra írt eszközök* következtében. A tárgyévi és halmozott amortizációs adatokat az 5. sz. mellékletben mutatjuk be.

Az *egyéb ráfordítások 294.928 EFt-ra, a bázishoz képest 147.569 EFt-tal növekedtek*, mely részben technikai jellegű, eredményhatása nincs. Behajthatatlan követelésként 52.602 EFt került leírása, melyre a korábbi években már 100% értékvesztés volt elszámolva.

Tárgyévben 108.657 EFt értékben számoltunk el értékvesztést vevőköveteléseinkre, valamint 71.022 EFt értékben a KVG ZRT-ben fennálló üzletrészünkre.

Az önkormányzat és az állami költségvetés felé fizetendő adók összege 35.880 EFt.

A Zrt. üzemi (üzleti) tevékenységének eredménye fentiek hatására 16.057 EFt.

A pénzügyi műveletek eredménye 18.566 EFt veszteség.

A hitelkamatok összege 5.827 EFt-tal kevesebb a bázisidőszaknál, mely a csökkenő hitelállomány következménye.

Az adózás előtti eredmény 2.509 EFt veszteség.

Az adóalap korrekciók elvégzése után a társaságnak 3.201 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.

7300 Komló, Bem u. 24

EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség)	2016.12.31	2017.12.31	2017-2016	2017/2016
	tény ezer Ft	tény ezer Ft	eltérés ezer Ft	eltérés %
1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 177 762	1 301 735	123 973	110,53
2 Exportértékesítés nettó árbevétele				
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 177 762	1 301 735	123 973	110,53
3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	-22 005	0	22 005	0,00
4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	22 637	2 507	-20 130	11,07
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	632	2 507	1 875	396,68
III. Egyéb bevételek	543 845	524 381	-19 464	96,42
ebből: visszaírt értékvesztés	5 693	4 635	-1 058	81,42
—> Üzemi (üzleti) tev. hozamai ÖSSZESEN	1 722 239	1 828 623	106 384	106,18
5 Anyagköltség	649 735	647 109	-2 626	99,60
6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	125 459	147 278	21 819	117,39
7 Egyéb szolgáltatások értéke	31 000	17 867	-13 133	57,64
8 Eladott áruk beszerzési értéke	4 589	1 684	-2 905	36,70
9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	61 958	58 428	-3 530	94,30
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	872 741	872 366	-375	99,96
10 Bérköltség	314 086	343 655	29 569	109,41
11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	58 571	58 175	-396	99,32
12 Bérjárulékok	91 925	83 188	-8 737	90,50
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	464 582	485 018	20 436	104,40
VI. Értécsökkenési leírás	242 310	160 254	-82 056	66,14
VII. Egyéb ráfordítások	147 359	294 928	147 569	200,14
ebből: értékvesztés	69 900	179 679	109 779	257,05
—> Üzemi (üzleti) tev. ráfordításai ÖSSZESEN	1 726 992	1 812 566	85 574	104,96
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-4 753	16 057	20 810	-337,83
13 Kapott (járó) osztalék és részesedés				
ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
14 Részesedésekből származó bevételek, áfolyamnyereségek				
ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
15 Befektetett pénzügyi eszközökből, értékpapírokból, kölcsönökből származó bevételek, áfolyamnyereségek				
ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	
ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	7 777	1 811	-5 966	23,29
ebből: értékelési különbözet				
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	7 777	1 811	-5 966	23,29
18 Részesedésekből származó ráfordítások, áfolyamveszteségek				
ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				
19 Befektetett pénzügyi eszközökből értékpapírokból, kölcsönökből származó ráfordítások, áfolyamveszteségek				
ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				
20 Fizetendő, fizetett kamatok és kamatjellegű ráfordítások	25 062	19 235	-5 827	76,75
ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				
21 Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése				
22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		1 142	1 142	
ebből: értékelési különbözet			0	
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19±20+21+22)	25 062	20 377	-4 685	81,31
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-17 285	-18 566	-1 281	107,41
—> Hozamok ÖSSZESEN	1 730 016	1 830 434	100 418	105,80
—> Ráfordítások ÖSSZESEN	1 752 054	1 832 943	80 889	104,62
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-22 038	-2 509	19 529	11,38
X. Adófizetési kötelezettség	1 917	3 201	1 284	166,98
D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-23 955	-5 710	18 245	23,84

ESZKÖZÖK	2016.12.31 tény ezer Ft	2017.12.31 tény ezer Ft	2017-2016 eltérés ezer Ft	2017/2016 eltérés %
A. Befektetett eszközök	1 557 768	1 377 914	-179 854	88,45
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	5 655	3 352	-2 303	59,27
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke				
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	3120	0	-3 120	0,00
3. Vagyoni értékű jogok	2 535	3 352	817	132,23
4. Szellemi termékek				
5. Üzleti vagy cégérték				
6. Immateriális javakra adott előlegek				
7. Immateriális javak értékhelyesbítése				
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 484 125	1 373 896	-110 229	92,57
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 364 306	1 296 386	-67 920	95,02
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	104 838	41 981	-62 857	40,04
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 803	2 452	-351	87,48
4. Tenyészállatok				
5. Beruházások, felújítások	12 178	33 077	20 899	271,61
6. Beruházásokra adott előlegek				
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	67988	666	-67 322	0,98
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	66822	0	-66 822	0,00
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban				
3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés				
4. Tartósan adott kölcsön jelentős tul.rész. Visz. álló vállalkozásban				
5. Egyéb tartós részesedés				
6. Tartósan adott kölcsön egyéb rész.visz. álló vállalkozásban				
7. Egyéb tartósan adott kölcsön	1166	666	-500	57,12
8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése				
10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete				
B. Forgóeszközök	776 997	713 109	-63 888	91,78
I. KÉSZLETEK	117 198	98 624	-18 574	84,15
1. Anyagok	89 448	60 715	-28 733	67,88
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek				
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok				
4. Késztermékek				
5. Áruk	27750	37909	10 159	136,61
6. Készletekre adott előlegek				
II. KÖVETELÉSEK	463137	399427	-63 710	86,24
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	389 217	347 155	-42 062	89,19
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben				
3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
4. Követelések egyéb rész.visz. lévő vállalkozással szemben				
5. Váltókövetelések				
6. Egyéb követelések	73920	52272	-21 648	70,71
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	196 662	215 058	18 396	109,35
1. Pénztár, csekkek	1232	1516	284	123,05
2. Bankbetétek	195 430	213 542	18 112	109,27
C. Aktív időbeli elhatárolások	143 584	141 210	-2 374	98,35
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	141 861	139 248	-2 613	98,16
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 723	1 962	239	113,87
3. Halasztott ráfordítások				
Eszközök összesen	2 478 349	2 232 233	-246 116	90,07

	2016.12.31 tény ezer Ft	2017.12.31 tény ezer Ft	2017-2016 eltérés ezer Ft	2017/2016 eltérés %
D. Saját tőke	838 333	832 623	-5 710	99,32
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	-303 117	-323 952	-20 835	106,87
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	3120	0	-3 120	0,00
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				
1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka				
2. Valós értékelés értékelési tartaléka				
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-23 955	-5 710	18 245	23,84
E. Céltartalékok	0	0	0	
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre				
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre				
3. Egyéb céltartalék				
F. Kötelezettségek	1 167 864	993 923	-173 941	85,11
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	470 998	314 033	-156 965	66,67
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények				
3. Tartozások kötvénykibocsátásból				
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	393 393	238 133	-155 260	60,53
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	3 020	1 315	-1 705	43,54
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	696 866	679 890	-16 976	97,56
1. Rövid lejáratú kölcsönök				
ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények				
2. Rövid lejáratú hitelek	374 652	430 597	55 945	114,93
3. Vevőktől kapott előlegek	3 975	7 204	3 229	181,23
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	265 468	194 768	-70 700	73,37
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	52 771	47 321	-5 450	89,67
10. Kötelezettségek értékelési különbözete				
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete				
G. Passzív időbeli elhatárolások	472 152	405 687	-66 465	85,92
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	9 602	6 951	-2 651	72,39
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	29 562	22 397	-7 165	75,76
3. Halasztott bevételek	432 988	376 339	-56 649	86,92
Források összesen	2 478 349	2 232 233	-246 116	90,07

CASH FLOW KIMUTATÁS	2016.12.31 tény ezer Ft	2017.12.31 tény ezer Ft	2017-2016 eltérés ezer Ft	2017/2016 eltérés %
I. SZOKÁSOS TEV.-BŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS	217 747	179 399	-38 348	82,39
01. + Adózás előtti eredmény (korrigált)	-21 289	4 300	25 589	-20,20
02. + Elszámolt amortizáció	242 310	160 255	-82 055	66,14
03. + Elszámolt értékvesztés és visszairás	24 426	116 503	92 077	476,96
04. + Céltartalék képzés és felhasználás különbözete				
05. - Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-1601	1750	3 351	
06. + Szállítói kötelezettség változása	102 315	-70 700	-173 015	-69,10
07. + Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-4 161	-2 221	1 940	53,38
08. + Passzív időbeli elhatárolások változása	-98 976	-66 465	32 511	67,15
09. - Vevőkövetelés változása	22 288	-3 418	-25 706	-15,34
10. - Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	-8 077	40 222	48 299	-497,98
11. - Aktív időbeli elhatárolások változása	-37 571	2 374	39 945	-6,32
12. - Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-1 917	-3 201	-1 284	166,98
13. - Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés				
II. BEFEKTETÉSI TEV.-BŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS	-107 602	-53 673	53 929	49,88
14. - Befektetett eszközök beszerzése	-109 203	-57 280	51 923	52,45
15. + Befektetett eszközök eladása	1601	3607	2 006	225,30
16. + Kapott osztalék, részesedés				
III. PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS	-86 250	-107 330	-21 080	124,44
17. + Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele				
18. + Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocs. bevétele				
19. + Hitel és kölcsön felvétele	218 561	274 507	55 946	125,60
20. + H. lej. nyújtott kölcs. és elh.bankbetétek törle.e, megsze, beváltása		500		
21. + Végrelegesen kapott pénzeszköz				
22. - Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)				
23. - Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése				
24. - Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-304 061	-375 527	-71 466	123,50
25. - Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek				
26. - Végrelegesen átadott pénzeszköz	-750	-6 810	-6 060	908,00
27. + Alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lej. köt. változása				
IV. PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I+II+III)	23 895	18 396	-5 499	76,99

Bruttó érték	11 Immateriális javak	12 Ingatlanok, vezetékek	13 Műszaki gépek, berendezések	14 Egyéb gépek berendezések	1 671 100 E Ft alatti eszközök	16 Beruházások
<i>Nyitó</i>	<i>34 941</i>	<i>2 020 589</i>	<i>2 647 992</i>	<i>15 278</i>	<i>16 101</i>	<i>12 178</i>
tárgyévi beruházás	<i>120</i>	<i>2 931</i>	<i>11 822</i>	<i>843</i>	<i>1 378</i>	<i>51 702</i>
tárgyévi beszerzés	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
tárgyévi felújítás	<i>1 985</i>	<i>9 199</i>	<i>3 903</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
térítés nélkül átvett	<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>2 105</i>	<i>12 130</i>	<i>15 725</i>	<i>843</i>	<i>1 378</i>	<i>51 702</i>
üzembe helyezés, használatba vétel	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>30 803</i>
selejtezés	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>242</i>	<i>0</i>
értékesítés	<i>0</i>	<i>6 730</i>	<i>170</i>	<i>0</i>	<i>301</i>	<i>0</i>
egyéb csökkenés	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
csökkenés összesen	<i>0</i>	<i>6 730</i>	<i>170</i>	<i>0</i>	<i>543</i>	<i>30 803</i>
Záró	<i>37 046</i>	<i>2 025 989</i>	<i>2 663 547</i>	<i>16 121</i>	<i>16 936</i>	<i>33 077</i>

	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>29 286</i>	<i>656 282</i>	<i>2 543 155</i>	<i>12 475</i>	<i>16 101</i>	<i>0</i>
tárgyévi értécsökkenés	<i>4 408</i>	<i>74 695</i>	<i>78 583</i>	<i>1 194</i>	<i>1 378</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>4 408</i>	<i>74 695</i>	<i>78 583</i>	<i>1 194</i>	<i>1 378</i>	<i>0</i>
értékesítés	<i>0</i>	<i>1 373</i>	<i>224</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
selejtezés	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>242</i>	<i>0</i>
egyéb csökkenés	<i>0</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>0</i>	<i>301</i>	<i>0</i>
csökkenés összesen	<i>0</i>	<i>1 374</i>	<i>225</i>	<i>0</i>	<i>543</i>	<i>0</i>
<i>Záró</i>	<i>33 694</i>	<i>729 603</i>	<i>2 621 512</i>	<i>13 669</i>	<i>16 936</i>	<i>0</i>

ESZKÖZÖK összetétele [%]	2016.12.31 tény	2017.12.31 tény	2017-2016 eltérés	2017/2016 eltérés
A. Befektetett eszközök	62,86	61,73	-1,13	98,21
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0,23	0,15	-0,08	65,81
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0,00	0,00	0,00	
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0,13	0,00	-0,13	0,00
3. Vagyon értékű jogok	0,10	0,15	0,05	146,81
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	59,88	61,55	1,66	102,78
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	55,05	58,08	3,03	105,50
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	4,23	1,88	-2,35	44,46
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0,11	0,11	0,00	97,12
4. Tenyészállatok	0,00	0,00	0,00	
5. Beruházások, felújítások	0,49	1,48	0,99	301,56
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	2,74	0,03	-2,71	1,09
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	2,70	0,00	-2,70	0,00
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 vállalkozásban	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	0,05	0,03	-0,02	63,42
8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0,00	0,00	0,00	
9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0,00	0,00	0,00	
10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0,00	0,00	0,00	
B. Forgóeszközök	31,35	31,95	0,59	101,90
I. KÉSZLETEK	4,73	4,42	-0,31	93,43
1. Anyagok	3,61	2,72	-0,89	75,36
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	1,12	1,70	0,58	151,67
6. Készletekre adott előlegek	0,00	0,00	0,00	
II. KÖVETELÉSEK	18,69	17,89	-0,79	95,75
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	15,70	15,55	-0,15	99,03
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	0,00	0,00	0,00	
7. Követelések értékelési különbözete	2,98	2,34	-0,64	78,51
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	7,94	9,63	1,70	121,41
1. Pénztár, csekkek	0,05	0,07	0,02	136,62
2. Bankbetétek	7,89	9,57	1,68	121,32
C. Aktív időbeli elhatárolások	5,79	6,33	0,53	109,19
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	5,72	6,24	0,51	108,98
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0,07	0,09	0,02	126,43
3. Halasztott ráfordítások	0,00	0,00	0,00	
Eszközök összesen	100,00	100,00	0,00	100,00

	2016.12.31	2017.12.31	2017-2016	2017/2016
	tény	tény	eltérés	eltérés
FORRÁSOK összetétele [%]				
D. Saját tőke	33,83	37,30	3,47	110,27
I. JEGYZETT TŐKE	33,55	37,25	3,70	111,03
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	13,35	14,82	1,47	111,03
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-12,23	-14,51	-2,28	118,66
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0,13	0,00	-0,13	0,00
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	-0,97	-0,26	0,71	26,46
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	47,12	44,53	-2,60	94,49
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	19,00	14,07	-4,94	74,03
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	15,87	10,67	-5,21	67,21
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0,12	0,06	-0,06	48,34
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
7. 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	3,01	3,34	0,33	111,03
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	28,12	30,46	2,34	108,32
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	15,12	19,29	4,17	127,60
3. Vevőktől kapott előlegek	0,16	0,32	0,16	201,21
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	10,71	8,73	-1,99	81,46
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	2,13	2,12	-0,01	99,56
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	19,05	18,17	-0,88	95,40
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0,39	0,31	-0,08	80,37
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1,19	1,00	-0,19	84,12
3. Halasztott bevételek	17,47	16,86	-0,61	96,50
Források összesen	100,00	100,00	0,00	100,00

IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK	2016.12.31 tény	2017.12.31 tény	2017-2016 eltérés	2017/2016 eltérés
szállítás, raktározás	1 880	1 252	-628	66,60%
bérleti díjak	5 806	6 068	262	104,51%
karbantartási díjak	35 666	46 544	10 878	130,50%
alvállalkozó teljesítmények	0	993	993	
hirdetés, reklám	12 255	12 212	-43	99,65%
oktatás, képzés	663	1 803	1 140	271,95%
szakkönyvek, szakmai előadások	1 181	1 233	52	104,40%
posta, telefonköltség	5 740	6 353	613	110,68%
szakértői díjak	14 387	8 511	-5 876	59,16%
vagyon és őrzésvédelem	12 430	12 707	277	102,23%
hulladékmegsemmisítés ktsgei	24 052	12 192	-11 860	50,69%
behajtási költségek	2 462	6 098	3 636	247,68%
egyéb igénybevett szolg	8 937	31 312	22 375	350,36%
Igénybevett szolgáltatások összesen	125 459	147 278	21 819	117,39%
illetékek, perköltségek	1 474	1 143	-331	77,54%
bankköltség, bankgarancia	18 314	5 816	-12 498	31,76%
biztosítási díjak	11 212	10 908	-304	97,29%
költségként elsz.adók, díjak	0	0	0	
Egyéb szolgáltatások összesen	31 000	17 867	-13 133	57,64%

	2016.12.31	2017.12.31	2017-2016	2017/2016
EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség) összetétele [%]	tény	tény	eltérés	eltérés
1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	68,08	71,12	3,04	104,46
2 Exportértékesítés nettó árbevétele	0,00	0,00	0,00	
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	68,08	71,12	3,04	104,46
3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	-1,27	0,00	1,27	0,00
4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	1,31	0,14	-1,17	10,47
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	0,04	0,14	0,10	374,92
III. Egyéb bevételek	31,44	28,65	-2,79	91,13
ebből: visszaírt értékvesztés	0,33	0,25	-0,08	76,95
—> Üzemi (üzleti) tev. hozamai ÖSSZESEN	99,55	99,90	0,35	100,35
5 Anyagköltség	37,08	35,30	-1,78	95,20
6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	7,16	8,04	0,87	112,21
7 Egyéb szolgáltatások értéke	1,77	0,97	-0,79	55,09
8 Eladott áruk beszerzési értéke	0,26	0,09	-0,17	35,08
9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3,54	3,19	-0,35	90,14
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	49,81	47,59	-2,22	95,55
10 Bérköltség	17,93	18,75	0,82	104,59
11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	3,34	3,17	-0,17	94,94
12 Bérjárulékok	5,25	4,54	-0,71	86,50
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	26,52	26,46	-0,06	99,79
VI. Értéksökkenési leírás	13,83	8,74	-5,09	63,22
VII. Egyéb ráfordítások	8,41	16,09	7,68	191,31
ebből: értékvesztés	3,99	9,80	5,81	245,71
—> Üzemi (üzleti) tev. ráfordításai ÖSSZESEN	98,57	98,89	0,32	100,32
A. V-VI-VII)	0,98	1,01	0,03	103,25
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, áfolyamnyereségek	0,00	0,00	0,00	
ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0,00	0,00	0,00	
15 Befektetett pénzügyi eszközökből, értékpapírokból, kölcsönökből származó bevételek, áfolyamnyereségek	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	0,45	0,10	-0,35	22,01
ebből: értékelési különbözet	0,00	0,00	0,00	
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0,45	0,10	-0,35	22,01
18 Részesedésekből származó ráfordítások, áfolyamveszteségek	0,00	0,00	0,00	
ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0,00	0,00	0,00	
19 Befektetett pénzügyi eszközökből értékpapírokból, kölcsönökből származó ráfordítások, áfolyamveszteségek	0,00	0,00	0,00	
ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0,00	0,00	0,00	
20 Fizetendő, fizetett kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1,43	1,05	-0,38	73,36
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)	1,43	1,11	-0,32	77,72
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-0,98	-1,01	-0,03	103,25
—> 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
2017 év

Megnevezés	adatok %-ban		
	2016. év	2017. év	változás
1./ Tőkeösszeg	33,83	37,30	3,47
2./ Kötelezettségek aránya	47,12	44,53	-2,60
3./ Befektetett eszközök fedezete	53,82	60,43	6,61
4./ Saját tőke részarány változása	0,52	3,47	2,95

PÉNZÜGYI HELYZET ALAKULÁSA
2017 év

Megnevezés	adatok %-ban		
	2016. év	2017. év	változás
1./ Eladósodottság mértéke	35,97	27,39	-8,59
2./ Saját tőke aránya (tartós kötelezettségekre)	64,03	72,61	8,59
3./ Hosszúlejáratú adósságállomány fedezettsége	177,99	265,14	87,15
4./ Adósságszolgálati mutató	71,81	41,15	-30,66
5./ Likviditási mutató (általános)	28,22	31,63	3,41
6./ Likviditási gyorsráta	111,50	104,89	-6,61

JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK
2017 év

Megnevezés	adatok %-ban		
	2016. év	2017. év	változás
1./ Bevétel arányos			
- üzemi eredmény	-0,28	0,88	1,15
- adózás előtti eredmény	-1,27	-0,14	1,14
2./ Vagyon (tőke) arányos			
- adózott eredmény	-2,86	-0,69	2,17
3./ Személyi jellegű ráfordítás arányos			
adózás előtti eredmény	-4,74	-0,52	4,23
4./ Élőmunka arányos jövedelmezőség			
(1 főre jutó adózás előtti eredmény E Ft/fő)	-220,38	-25,09	195,29
5./ Eszközarányos adózás előtti eredmény			
(összes eszköz)	-0,89	-0,11	0,78

	2016.12.31	2017.12.31	2017-2016	2017/2016
	tény	tény	eltérés	eltérés
LIKVIDITÁSI MÉRLEG - AKTÍVÁK				
A1. Pénzeszközök és értékpapírok	263 484	215 058	-48 426	81,62
Pénztár, csekkek	1232	1516	284	123,05
Bankbetétek	195 430	213 542	18 112	109,27
Értékpapírok (forgóeszközökből)				
Értékpapírok (befektetett eszközökből)	66 822	0	-66 822	0,00
A2. Követelések	463 137	399 427	-63 710	86,24
Vevőkkel szembeni követelések	389 217	347 155	-42 062	89,19
Váltókövetelések				
Összes egyéb követelés	73 920	52 272	-21 648	70,71
A3. Készletek	117 198	98 624	-18 574	84,15
Vásárolt készletek (adott előlegek nélkül)	117 198	98 624	-18 574	84,15
Saját termelésű készletek	0	0	0	
A4. Aktív időbeli elhatárolások	143 584	141 210	-2 374	98,35
A5. Egyéb aktívák	1 490 946	1 377 914	-113 032	92,42
Készletekre adott előlegek	0	0	0	
Befektetett pénzügyi eszközök (értékpapírok nélkül)	1166	666	-500	57,12
Tárgyi eszközök	1 484 125	1 373 896	-110 229	92,57
Immateriális javak	5 655	3 352	-2 303	59,27
AKTÍVÁK ÖSSZESEN	2 478 349	2 232 233	-246 116	90,07
LIKVIDITÁSI MÉRLEG - PASSZÍVÁK				
P1. 1 hónapon belül esedékes bér és költségvetési befizetések	52 771	47 321	-5 450	89,67
P2. Szállítókkal szembeni kötelezettségek és váltótartozások	265 468	194 768	-70 700	73,37
Szállítókkal szembeni kötelezettségek	265 468	194 768	-70 700	73,37
Váltótartozások	0	0	0	
P3. Rövid lejáratú kölcsönök, hitelek és egyéb kötelezettségek	374 652	430 597	55 945	114,93
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	
Rövid lejáratú hitelek	374 652	430 597	55 945	114,93
Összes egyéb rövid lejáratú kötelezettség (kapott előlegek nélkül)	0	0	0	
P4. Céltartalékok és passzív időbeli elhatárolások	39 164	29 348	-9 816	74,94
Céltartalékok	0	0	0	
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	9 602	6 951	-2 651	72,39
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	29 562	22 397	-7 165	75,76
P5. Egyéb passzívák	1 746 294	1 530 199	-216 095	87,63
Halasztott bevételek	432 988	376 339	-56 649	86,92
Vevőktől kapott előlegek	3975	7 204	3 229	181,23
Hosszú lejáratú kötelezettségek	470 998	314 033	-156 965	66,67
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	
Saját tőke	838 333	832 623	-5 710	99,32
PASSZÍVÁK ÖSSZESEN	2 478 349	2 232 233	-246 116	90,07
LIKVIDITÁSI PERSPEKTÍVA				
Halmazott likvid aktívák:				
HA1 = Pénzeszközök és értékpapírok	196 662	215 058	18 396	109,35
HA2 = HA1 + Követelések	659 799	614 485	-45 314	93,13
HA3 = HA2 + Készletek	776 997	713 109	-63 888	91,78
HA4 = HA3 + Aktív időbeli elhatárolások	920 581	854 319	-66 262	92,80
Halmazott likvid passzívák:				
HP1 = 1 hónapon belül esedékes bér és költségvetési befizetések	52 771	47 321	-5 450	89,67
HP2 = HP1 + Szállítókkal szembeni kötelezettségek és váltótartozások	318 239	242 089	-76 150	76,07
HP3 = HP2 + Rövid lej. kölcsönök, hitelek és egyéb kötelezettségek	692 891	672 686	-20 205	97,08
HP4 = HP3 + Céltartalékok és passzív időbeli elhatárolások	1 165 043	1 078 373	-86 670	92,56
Likviditási fedezetek				
HA1 — HP1 = Azonnali likviditási fedezet	143 891	167 737	23 846	116,57
HA2 — HP2 = Gyors likviditási fedezet	341 560	372 396	30 836	109,03
HA3 — HP3 = Általános likviditási fedezet	84 106	40 423	-43 683	48,06
HA4 — HP4 = Teljes likviditási fedezet	-244 462	-224 054	20 408	91,65
Likviditási mutatók				
HA1 / HP1 = Azonnali likviditási mutató	3,73	4,54	0,82	121,95
HA2 / HP2 = Gyors likviditási mutató	2,07	2,54	0,46	122,43
HA3 / HP3 = Általános likviditási mutató	1,12	1,06	-0,06	94,53
HA4 / HP4 = Teljes likviditási mutató	0,79	0,79	0,00	100,26

ADÓZOTT EREDMÉNY LEVEZETÉSE
2017.év

Megnevezés	Hivatkozás	adatok Eft-ban Összeg
Adózás előtti eredmény		-2 509
Előző évek elhatárolt veszteségéből az adóévben leírt összeg	Tao. tv.7.§ (1) a)	54 854
Tao szerinti értékcsökkenés	Tao. tv.7.§ (1) d)	160 243
Szakképző iskolai tanuló utáni kedvezmény	Tao. tv.7.§ (1) i)	1 209
Behajthatatlan követelés, behajthatatlan köv. befolyt összeg, visszaírt értékvesztés	Tao tv. 7.§ (1) n); 16.§ (2) i)	63 177
Csökkentő jogcímek összesen :		279 483
Sztv. Szerinti értékcsökkenés	Tao tv. 8.§ (1) b)	160 254
Bírság ráfordításként elszámolt összege	Tao tv. 8.§ (1) e)	130
Adóévben elszámolt értékvesztés	Tao tv. 8.§ (1) gy)	179 679
Egyéb növelő jogcímek	Tao tv. 8.§ (1) d)	8 721
Növelő jogcímek összesen :		348 784
TAO Adóalap :		66 792
TAO		6 011
Adókedvezmény		-2 810
Fizetendő társasági adó		3 201
Adózott eredmény :		-5 710

7300 Kömlő, Bem u. 24

Létszám és béradatok

2017

Megnevezés	2016			2017			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	57	161 452	236 041	54	175 374	270 639	94,74%	108,62%	114,66%
szellemi foglalkozású	34	148 318	363 525	33	162 716	410 899	97,06%	109,71%	113,03%
teljes munkaidős állomány összesen:	91	309 770	283 672	87	338 090	323 841	95,60%	109,14%	114,16%
fizikai foglalkozású	2	2 920	121 667	2	3 458	144 083	100,00%	118,42%	118,42%
szellemi foglalkozású	1	1 396	116 333	1	2 107	175 583	100,00%	150,93%	150,93%
nem teljes munkaidőben foglalkoztatott összesen:	3	4 316	119 889	3	5 565	154 583	100,00%	128,94%	128,94%
állományba nem tartozók	6	3 776	52 444	8	3 595	37 448	133,33%	95,21%	71,40%
Mindösszesen:	94	314 086	278 445	90	343 655	318 199	95,74%	109,41%	114,28%

Igazgatóság és felügyelőbizottság éves járandósága, könyvvizsgálati díj Eft-ban

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

Megnevezés	2016	2017	2017/2016
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		Társasági szintű összesen	Bem úti telephely			Zobáki telephely	Komló Város	Egyéb tevékenység	
			Gázmotorok			Kazánok	kazánok		Szolgáltatás
			hő	áram	összesen				
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 301 735		146 859	146 859		1 018 136	136 740	
2	Exportértékesítés nettó árbevétele	0			0				
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 301 735	0	146 859	146 859	0	1 018 136	136 740	
3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±	0			0	-23 470		23 470	
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	2 507			0	740	948	819	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	2 507	0	0	0	-22 730	948	819	23 470
III.	Egyéb bevételek	524 381	202	165	367	125	49 069	420 383	54 437
	ebből: visszaírt értékvesztés	12 656			0			12 656	
5	Anyagköltség	647 109	76 198	62 318	138 516	60 119	373 376	43 478	31 620
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	147 278	16 696	13 655	30 351	7 714	32 246	48 257	28 710
7	Egyéb szolgáltatások értéke	17 867	1 934	1 582	3 516	3 598	8 365	1 731	657
8	Eladott áruk beszerzési értéke	1 684			0				1 684
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	58 428			0				58 428
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	872 366	94 828	77 555	172 383	71 431	413 987	93 466	121 099
10	Béreköltség	343 655	6 725	5 500	12 225	585	123 742	165 178	41 925
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	58 175			0	234	10 231	40 472	7 238
12	Bérfelrakások	83 188	1 572	1 286	2 858	139	29 422	40 896	9 873
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	485 018	8 297	6 786	15 083	958	163 395	246 546	59 036
VI.	Értéksökkenési leírás	160 254	2 326	1 902	4 228	3 825	92 747	37 401	22 053
VII.	Egyéb ráfordítások	294 928	6 821	5 578	12 399	5 880	6 082	180 569	89 998
	ebből: értékvesztés	179 680			0			108 658	71 022
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	16 057	-112 070	55 203	-56 867	-104 699	-626 194	881 356	-77 539
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	1 811	996	815	1 811				
	ebből: értékelési különbözet	0			0				
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	1 811	996	815	1 811	0	0	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	19 235	5 108	4 177	9 285	7	3 377	6 566	0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0			0				
21	Részesedések, értékpapírok, tartósnak adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0			0				
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 142	40	34	74	25	354	491	198
	ebből: értékelési különbözet	0			0				
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	20 377	5 148	4 211	9 359	32	3 731	7 057	198
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-18 566	-4 152	-3 396	-7 548	-32	-3 731	-7 057	-198
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-2 509	-116 222	51 807	-64 415	-104 731	-629 925	874 299	-77 737
X.	Adófizetési kötelezettség	3 201						3 201	
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-5 710	-116 222	51 807	-64 415	-104 731	-629 925	871 098	-77 737

7300 Kömlő Bem u. 24

Szétválasztott mérleg "A" ESZKÖZÖK		Társasági szintű összesen	Bem úti telephely			Zobáki telephely	Kömlő Város	Egyéb tevékenység	
			Gázmotorok			Kazánok	kazánok		Szolgáltatás
			hő	áram	összesen				
A.	Befektetett eszközök	1 377 914	53 895	44 078	97 973	44 779	574 275	276 008	384 879
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	3 352	0	0	0	0	0	3 352	0
	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0			0				
	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0			0				
	3. Vagyon értékű jogok	3 352			0			3 352	
	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	1 373 896	53 874	44 061	97 935	44 762	574 053	272 416	384 730
	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 296 386	53 847	44 039	97 886	37 470	543 133	234 337	383 560
	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	41 981	27	22	49	6 415	22 436	13 041	40
	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 452	0	0	0	877	307	138	1 130
	4. Tenyészállatok	0	0	0	0				
	5. Beruházások, felújítások	33 077	0	0	0		8 177	24 900	
	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0				
	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0				
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	666	21	17	38	17	222	240	149
	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0				
	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt 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	666	21	17	38	17	222	240	149
	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0			0				
	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0							
	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0							
B.	Forgóeszközök	713 109	11 432	9 350	20 782	9 499	121 826	477 506	83 496
I.	KÉSZLETEK	98 624	3 080	2 520	5 600	2 560	32 832	35 540	22 092
	1. Anyagok	60 715	1 896	1 551	3 447	1 576	20 212	21 879	13 601
	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0			0				
	3. Növények-, hízó- és egyéb állatok	0			0				
	4. Késztermékek	0	0	0	0				
	5. Áruk	37 909	1 184	969	2 153	984	12 620	13 661	8 491
	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0	0				
II.	KÖVETELÉSEK	399 427	1 633	1 335	2 968	1 357	17 401	364 469	13 232
	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	347 155		0	0			345 632	1 523
	2. Követelések kapcsolt 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	52 272	1 633	1 335	2 968	1 357	17 401	18 837	11 709
	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 kapcsolt 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	215 058	6 719	5 495	12 214	5 582	71 593	77 497	48 172
	1. Pénztár, csekkek	1 516	47	39	86	39	505	546	340
	2. Bankbetétek	213 542	6 672	5 456	12 128	5 543	71 088	76 951	47 832
C.	Aktív időbeli elhatárolások	141 210	4 411	3 608	8 019	3 666	47 009	50 886	31 630
	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	139 248	4 350	3 558	7 908	3 615	46 356	50 179	31 190
	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 962	61	50	111	51	653	707	440
	3. Halasztott ráfordítások	0			0				
	Eszközök összesen	2 232 233	69 738	57 036	126 774	57 944	743 110	804 400	500 005

Szétválasztott mérleg "A" FORRÁSOK		Társasági szintű összesen	Bem úti telephely			Kazánok	Zobáki telephely	Komló Város	Egyéb tevékenység
			Gázmotorok				kazánok	Szolgáltatás	
			hő	áram	összesen				
D.	Saját tőke	832 623	26 012	21 275	47 287	21 614	277 179	300 041	186 502
I.	JEGYZETT TŐKE	831 410	25 974	21 244	47 218	21 582	276 776	299 604	186 230
	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken				0				
II.	JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)				0				
III.	TŐKETARTALÉK	330 875	10 337	8 454	18 791	8 589	110 148	119 233	74 114
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	-323 952	-10 121	-8 277	-18 398	-8 409	-107 844	-116 738	-72 563
V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK			0	0				
VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				0				
1.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka				0				
2.	Valós értékelés értékelési tartaléka				0				
VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-5 710	-178	-146	-324	-148	-1 901	-2 058	-1 279
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	993 923	31 052	25 395	56 447	25 800	330 878	358 167	222 631
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	314 033	9 811	8 024	17 835	8 151	104 541	113 164	70 342
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				0				
2.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények				0				
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból				0				
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	238 133	7 440	6 084	13 524	6 181	79 274	85 813	53 341
5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	1 315	41	34	75	34	438	474	294
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	2 330	1 906	4 236	1 936	24 829	26 877	16 707
III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	679 890	21 241	17 371	38 612	17 649	226 337	245 003	152 289
1.	Rövid lejáratú kölcsönök				0				
	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények				0				
2.	Rövid lejáratú hitelek	430 597	13 453	11 002	24 455	11 177	143 346	155 168	96 451
3.	Vevőktől kapott előlegek	7 204	225	184	409	187	2 398	2 596	1 614
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	194 768	6 085	4 976	11 061	5 056	64 837	70 187	43 627
5.	Váltótartozások				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	47 321	1 478	1 209	2 687	1 229	15 756	17 052	10 597
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete				0				
11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete				0				
G.	Passzív időbeli elhatárolások	405 687	12 674	10 366	23 040	10 530	135 053	146 192	90 872
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	6 951	217	178	395	180	2 314	2 505	1 557
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	22 397	700	572	1 272	581	7 456	8 071	5 017
3.	Halasztott bevételek	376 339	11 757	9 616	21 373	9 769	125 283	135 616	84 298
	Források összesen	2 232 233	69 738	57 036	126 774	57 944	743 110	804 400	500 005