



Komlói Fűtőerőmű Zrt

7300 Komló, Bem u. 24

Éves beszámoló
2018

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) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	1 377 914	0	1 318 218
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	3 352	0	3 399
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
5	3. Vagyoni értékű jogok	3 352		3 399
6	4. Szellemi termékek			
7	5. Üzleti vagy cégérték			
8	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9	7. Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 373 896	0	1 314 653
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 296 386		1 238 988
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	41 981		37 949
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 452		2 696
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások	33 077		35 020
16	6. Beruházásokra adott előlegek			
17	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	666	0	166
19	1. Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban	0		0
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsoló 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	666		166
26	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: Komló, 2019.04.30.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

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
29	B. Forgóeszközök	713 109	0	609 326
30	I. KÉSZLETEK	98 624	0	124 071
31	1. Anyagok	60 715		86 554
32	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		2 047
33	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34	4. Késztermékek	0		0
35	5. Áruk	37 909		35 470
36	6. Készletekre adott előlegek			
37	II. KÖVETELÉSEK	399 427	0	287 162
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	347 155		227 129
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	52 272		60 033
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	215 058	0	198 093
54	1. Pénztár, csekkek	1 516		1 487
55	2. Bankbetétek	213 542		196 606
56	C. Aktív időbeli elhatárolások	141 210	0	171 496
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	139 248		170 845
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 962		651
59	3. Halasztott ráfordítások			
60	Eszközök összesen	2 232 233	0	2 099 040

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	832 623	0	843 962
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	-323 952		-329 662
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
69	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-5 710		11 339
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	993 923	0	886 699
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	314 033	0	211 731
83	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
85	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	238 133		137 146
87	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	1 315		0
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) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	679 890	0	674 968
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
95	2. Rövid lejáratú hitelek	430 597		396 709
96	3. Vevőktől kapott előlegek	7 204		1 968
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	194 768		230 637
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	47 321		45 654
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások	405 687	0	368 379
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	6 951		3 859
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	22 397		22 144
108	3. Halasztott bevételek	376 339		342 376
109	Források összesen	2 232 233	0	2 099 040

Keltetés: Komlói, 2019.04.30.

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) módosí- tásai	Tárgyév
a	b		c	d	e
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 301 735		1 268 759
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)		1 301 735	0	1 268 759
4	3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±	0		2 047
5	4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	2 507		5 383
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)		2 507		7 430
7	III. Egyéb bevételek		524 381		488 915
8	ebből: visszaírt értékvesztés		12 656		68 921
9	5	Anyagköltség	647 109		657 028
10	6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	147 278		153 121
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	17 867		19 059
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke	1 684		20 819
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	58 428		59 679
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)		872 366	0	909 706
15	10	Béreköltség	343 655		349 960
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	58 175		55 967
17	12	Bérfelrakások	83 188		77 193
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)		485 018	0	483 120
19	VI. Értékcsökkenési leírás		160 254		91 192
20	VII. Egyéb ráfordítások		294 928		244 405
21	ebből: értékvesztés		179 680		137 299
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)		16 057	0	36 681

Keltetés: Komló, 2019.04.30.

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	1 811		2 566
32	ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	1 811	0	2 566
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	19 235		15 612
36	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
39	21 Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
40	22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 142		9 111
41	ebből: értékelési különbözet			
42	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	20 377	0	24 723
43	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-18 566	0	-22 157
44	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-2 509	0	14 524
45	X. Adófizetési kötelezettség	3 201		3 185
46	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-5 710	0	11 339



KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a

Komlói Fűtőerőmű Zrt.

2018. ÉVI

GAZDÁLKODÁSÁRÓL

Komló, 2019.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, Iskola u.36
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, Fenyér dűlő 66.
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 vagyonezelése és üzemeltetése. Az egyes tevékenységek árbevételbeli aránya:

2018	Árbevétel E Ft	Arány %
távhőszolgáltatás	1 013 930	79,92%
villamos energia termelés	107 333	8,46%
egyéb tevékenységek	147 496	11,63%
Összesen:	1 268 759	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 lejáratú 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 mérleg sorok 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 157 177 EFt volt. Társaságunk a tárgyévben esedékes tőketörlesztési és kamatfizetési kötelezettségének rendben eleget tett.

A vagyoni és pénzügyi helyzet bemutatására szolgáló 10. sz. mellékletből megállapítható, hogy az eladósodottság mértéke 7,33 %-kal csökkent, a hosszúlejáratú adósságállomány

fedezettsége 33,46 %-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 25,5 %.

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 156.064 E Ft pénzeszköz változás következett be, melyből 32.129 EFt-ot befektetett eszközök finanszírozására fordítottunk, 149.630 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 elfogadható.

A társaság működési és finanszírozási dinamikájának három legfontosabb mutatója a vevők, a készletek és szállítók futamideje. A vevők futamideje 103 napról 83 napra csökkent. A 83 napos átlagos bevétel lekötés is igen magas, jelentős veszélyt hordoz a követelésállomány megtérülésében. A szállítók futamideje 93 nap, a bázisidőszakban 81 nap volt, jellemzően a tüzelőanyag beszállító kedvező fizetési feltételeinek következtében.

A Zrt. jövedelmezőségi mutatóit a 10. sz. mellékletben részletezzük. Üzemi eredmény kategóriában társaságunk 36 681 EFt eredményt ért el, míg adózott eredmény kategóriában 11 339 EFt eredményt realizáltunk.

Tárgyidőszakban az értékcsökkenési leírás összege 69.062 EFt-tal csökkent .

Pénzügyi eredmény kategóriában a bázishoz képest 3.591 EFt-os eredményromlás következett be. Devizában fennálló hiteleink értékelésekor tárgyidőszakban 9.111 EFt árfolyamveszteséget számoltunk el.

Az eszközök és források belső arányainak alakulása :

A társaság eszközállományának értéke 2.099.040 EFt, mely 5,97 %-kal csökkent, elsősorban a befektetett eszközök állománya értékének csökkenése következtében. Tárgyidőszakban 61.007 EFt értékű beruházást hajtottunk végre, 91.192 EFt amortizáció

elszámolása mellett. Az összes eszközértékhez viszonyított részarányok tekintetében a befektetett eszközök részaránya bázisszinten alakult.

Az összes eszközértéken belül a befektetett eszközök 62,8 %, a forgóeszközök 29,03 % míg az aktív időbeli elhatárolások 8,17 %-ot képviselnek. A bázisévhez képest a változás minden eszközcsoporthoz 3% alatt marad.

A forrásokon belül a saját tőke összege a tárgyévi eredmény hatására 1,36 % ponttal, 843.962 EFT-ra emelkedett. Részaránya 2,91%-kal nőtt a bázishoz képest.

A kötelezettségek 107.224 EFT-os csökkenése jellemzően hiteleink 136.190 EFT-os csökkenésének és a szállítóállomány 35.869 EFT-os növekedésének eredménye. Részaránya 2,28% ponttal csökkent.

A passzív időbeli elhatárolások 37.308 EFT-tal csökkentek a halasztott bevételek 33.963 EFT, valamint a bevételek és költségek 3.345 EFT-os csökkenése következtében. Az összes forráson belüli részarányuk 0,62 %-kal csökkent.

A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

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

A mérleg eszköz és forrásoldalainak egyező végösszege 2.099.040 EFT, mely 133.193 EFT-tal (5,97 %-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 3.399 EFT értékben vagyoni értékű jogok (szoftverek licenccijai) szerepelnek.

A *tárgyi eszközök* mérleg értéke 1.314.653 EFT, 59.243 EFT-tal (4,31 %-kal) csökkent a beszámolási időszakban, a 4., 5. sz. mellékletben részletezettek szerint.

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

Beruházások soron a következő években megvalósítani tervezett biomassza fűtőmű és a komlói távhőrendszer részleges rekonstrukciójának engedélyezési és kiviteli terveinek és megvalósíthatósági tanulmányának értéke szerepel, valamint két kisebb folyamatban lévő beruházás.

A tárgyévi üzembe helyezés értéke 28.132 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 2018.12.31	elszámolt értécsökkenés 2018. év	Halmazott és 2018.12.31	Nettó érték 2018.12.31
Telek összesen	4 912		0	4 912
Épületek, építmények összesen	87 757	2 089	24 003	63.754
KBSK vagyonkezelés összesen	92 669	2 089	24 003	68 666

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

A beszámolási időszakban a forgóeszközök állománya 609.326 EFt volt, 103.783 EFt-tal alacsonyabb az előző évinél, a követelések 112.265 EFt-os valamint a pénzeszközök 16.965 EFt-os csökkenése, és a készletek 25.447 EFt-os növekedése következtében.

A követelések közül a *vevőkövetelések* állománya 347.155 EFt-ról 227.129 EFt-ra csökkent. Tárgyévben teljes egészében leírásra került a 2012 évi követelések összege. A leírásnak eredményre gyakorolt hatása nem volt, ezen követelések tekintetében már 100% értékvesztés volt elszámolva. Tárgyévben 137.299 EFt értékvesztés került elszámolásra, és 68.921 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 2017.-2018. években

Összes – lejárt- Tartozás		90 napon belüli		90-360 nap közötti		360 napon túli	
2017.	513.731 EFt	7%	38.504	16%	80.683	77%	394.544
2018.	458.985 EFt	5%	21.128	16%	72.405	79%	365.452

Értékvesztéssel nem csökkentett lejárt vevőkövetelés állományunk a bázis évhez képest 54.746 EFt-tal csökkent. Szerkezete tárgyidőszakban kicsit tovább romlott. A 90 napon belüli kintlévőség aránya 2%-kal romlott az éven túli állomány javára, a 90-360 nap közötti kintlévőség aránya bázisszinten alakult. Kintlévőségeink évenkénti drasztikus növekedése a 2009-es válsággal kezdődött, azóta a növekedés ütemének csökkenését sikerült csak elérnünk. Bázisidőszakban a 2011 december 31-i előtti lejáratú követeléseket, tárgyévben a 2012 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 2018. 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.

2018. évben 1 fő vett részt sikeresen az adósságcsökkentő programban, melynek következtében 259 EFt követelés térült meg. Lakásfenntartási támogatásban 132 fő részesült összesen 6.401 EFt értékben.

1.280 fogyasztó részére 1.882 felszólító levél került kiküldésre 659.235 EFt tőke és 35.574 EFt késedelmi kamatkövetelésről.

Az E-post rendszeren keresztül társaságon belül kezeljük a fizetési meghagyásos és végrehajtási eljárásokat. 29 db fizetési meghagyást indítottunk tárgyidőszakban, összesen 24.191 EFt értékben. Peresített követelésből az év folyamán 16.619 EFt térült meg. Jelenleg 185 db élő peresített ügyünk van 110.953 EFt értékben.

Az átmeneti fizetési nehézségekkel küzdő adósokkal részletfizetési megállapodást kötünk. 2018 évben 111 fizetési megállapodást kötöttünk 29.699 EFt tartozásra, tárgyidőszakban 44 fő 3.344 EFt tartozást rendezett, december 31-én folyamatban van 64 megállapodás 46.327 EFt értékben.

2016 januártól lehetőséget biztosítunk az ügyfélszolgálati irodában bankkártyás fizetésre, tárgyidőszakban 8.562 EFt értékben éltek fogyasztóink a lehetőséggel.

2018-ban társaságunk két behajtó céggel állt szerződéses jogviszonyban, Az átadott követelésállomány 37.878 EFt, melyből 15.509 EFt lejárt kintlévőséget sikerült behajtaniuk.

A mérlegben vevőkövetelés soron szereplő 227.129 EFt részletezése:

lejárt vevőkövetelés	458.985
nem lejárt vevőkövetelés	54.965
vevőkövetelés összesen	513.950
elszámolt értékvesztés	-286.821
vevők mérleg értéke	227.129

2018. 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 2017.12.31	Hátralék 2018.12.31	Kivezetés leírás miatt 2018	Visszaírás 2018	Elszámolt értékvesztés 2018	Értékvesztés záró 2018.12.31
1996-2012	103 975	40 746	63 229			40 746
2013	60 206	66 414			6 208	66 414
2014	36 803	54 847			18 044	54 847
2015	6 333	56 085			44 144	50 477
2016	0	68 392			47 874	47 874
2017	0	69 389			20816	20 816
Lakosság összesen:	207 317		63 229	0	137 086	281 174
Közület összesen:	11 127	8 522	5692		212	5 647
Értékvesztés összesen:	218 444		68 921	0	137 298	286 821

Az egyéb rövid lejáratú követelések összege 60.033 EFt, melyből 57.605 EFt a költségvetéssel szembeni követelés (távhőszolgáltatói támogatás 9.931 EFt, energiaadó 2.256 EFt, ÁFA 43.921 EFt, társasági adó: 1.049 EFt, táppénz: 448 EFt) 951 EFt a dolgozókkal szembeni követelés, 1.468 EFt iparüzési adó túlfizetés, 10 EFt egyéb rövid lejáratú követelés.

A pénzeszközök összértéke 198.093 EFt, tárgyévi változásának részletezése a 3. sz mellékletben a Cash flow levezetésben található.

Az aktív időbeli elhatárolások összege 171.496 EFt, mely az előző évihez képest 30.286 EFt-tal nőtt. Árbevétel elhatárolás miatt 31.597 EFt a növekedés, itt a 2019 január hónapban kibocsátott (részben a januári alapidjat, részben a decemberi hódijat tartalmazó)

számlák tárgyidőszakra vonatkozó bevételeit, valamint novemberi és decemberi villamos energia értékesítésünk bevételeit számoltuk el. Költségek, ráfordítások miatt 1.311 EFt csökkenés következett be. A költségek aktív időbeli elhatárolása 651 EFt, mely részben gáz és villanyszámla helyesbítésből valamint 2019 évi előfizetési díjakból adódik.

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

A forrásokon belül a *saját tőke* 843.962 EFt, mely 11.339 EFt-tal magasabb az előző évinél. Az eltérés a tárgyévi adózott eredmény következménye.

A társaság összes kötelezettsége 886.699 EFt, amely 107.224 EFt-tal alacsonyabb az előző évinél.

A *kötelezettségeken* belül 533.855 EFt a hitelek, kölcsönök összege, melyből 157.177 EFt a folyószámla hitelkeretből igénybe vett összeg, 100.000 EFt rövidlejáratú forgóeszköz hitel 275.367 EFt hosszúlejáratú beruházási és fejlesztési hitel, 1.311 EFt gépkocsi lízing. A jelzáloggal biztosított fennálló kötelezettség 532.544 EFt.

A társaság *hosszúlejáratú kötelezettségeiből* az egy éven belül esedékes törlesztőrészlet 138.220 EFt a rövidlejáratú kötelezettségek közé átsorolásra került, így a hosszúlejáratú kötelezettségek mérlegben kimutatott összege 137.146 EFt. Tárgyévben 126.756 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* 230.637 EFt, 35.869 EFt-tal nőtt a bázisévhez viszonyítva. Az állomány teljes egészében lejáraton belüli.

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek összege 45.654 EFt, a bázishoz képest 1.667 EFt-tal csökkent. Ebből 7.250 EFt pénzben átvett jóteljesítési garancia, 18.723 EFt munkabér, 16.427 EFt költségvetési befizetési kötelezettség, 816 EFt a helyi önkormányzat felé fennálló kötelezettség.

A *passzív időbeli elhatárolások* összege 368.379 EFt, mely 37.308 EFt-tal alacsonyabb az előző évinél. Az árbevétel címén elhatárolt összeg 3.859 EFt, a költségelhatárolás 22.144 EFt, halasztott bevétel 342.376EFt. Az árbevétel elhatárolás előre megkapott bérleti díj és továbbszámlázott gázdíj jóváírás elhatárolás. A költségek időbeli elhatárolása a 2018. évet terhelő közmű költségekből (gáz, áram) hitelkamatokból, bankköltségekből, és a 2018 évi prémiumok elhatárolásából adódik.

Az időbeli elhatárolások 93 %-át teszik ki halasztott bevételek, mely 90%-ban véglegesen kapott fejlesztési támogatást, 10%-ban a CO2 kvóta elhatárolást tartalmaz. Az időbeli elhatárolás megszüntetése az egyéb bevétellel szemben az érintett eszközök amortizációjának költségkénti elszámolásakor fokozatosan történik. A halasztott bevételek 2018 évi állományváltozását az alábbi táblázatban mutatjuk be.

	Nyitó Halasztott bevétel 2017.12.31	2018.év Egyéb bevételként elszámolt	2018. év átvétel	Adatok Eft-ban Záró Halasztott bevétel 2018.12.31
Fejl.célra kapott támogatás NFÜ Zobák	97 756	4 197	0	93 559
Fejl. célra kapott tám. Önk. Zobák	38 572	8 036	0	30 536
Fejl.célra kapott tám.NFÜ vezeték	27 850	7 886	0	19 964
Ipari Park DDOP	60 397	4 660	0	55 737
Ipari Park Önkormányzat	30 272	2 345	0	27 927
Fejl. Támogatás Uszoda épület	83 424	4 345	0	79 079
Fejl.támogatás uszoda gépek	40	40	0	0
Fejlesztési támogatás egyéb	119	15	0	103
CO2 kiosztás, elszámolás	37 909	27 232	24 793	35 470
Halasztott bevételek	376 339	58 756	24 793	342 376

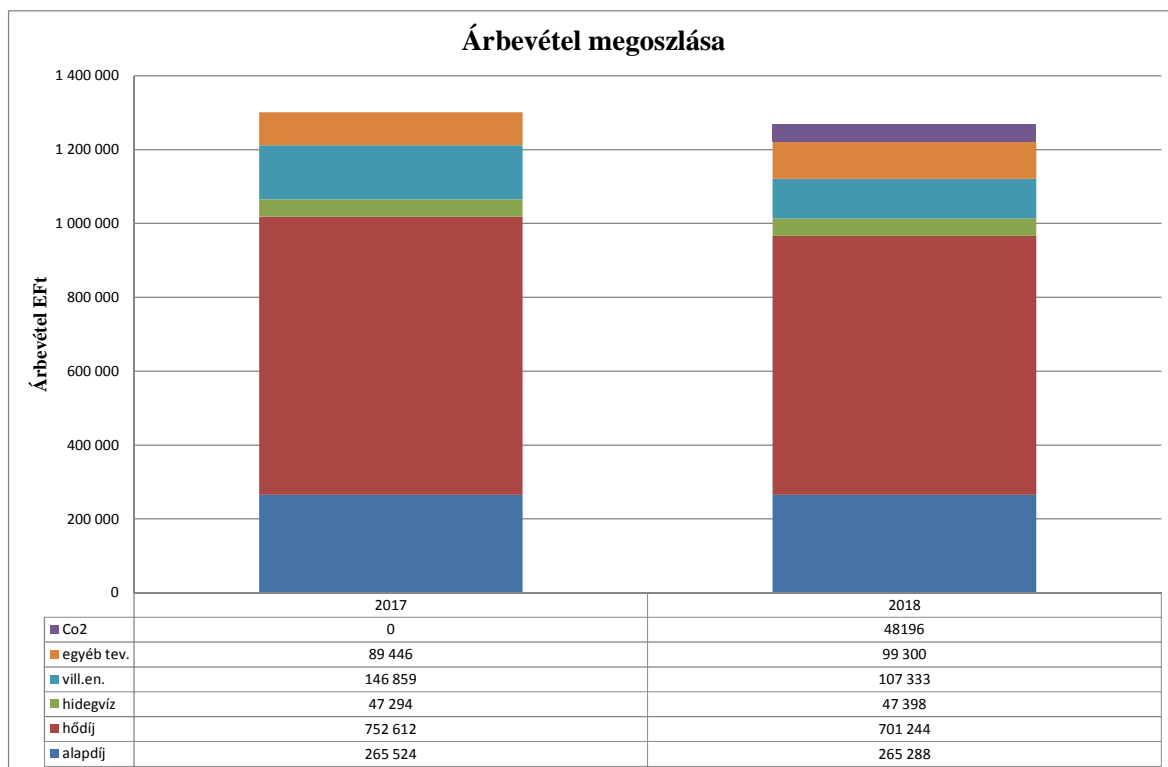
AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

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 1.268.759 Eft, mely 32.976 Eft-tal (2,53 %-kal) alacsonyabb a bázis időszak árbevételénél. Tevékenységek közötti megoszlását az alábbi táblázatban és diagramon foglaltuk össze:



A távhőszolgáltatás árbevétele 51.500 E Ft-tal, 4,83 %-kal csökkent a volumen csökkenése következtében. A hődíj bevétel 6,83 % csökkenést mutat. Villamos energia értékesítésünk árbevétele 27%-kal csökkent. 2018. évben is részt vettünk a rendszerszintű szabályozásban, a csökkenés értéke a bázisidőszakhoz képest 39.526 E Ft.

Egyéb tevékenységeinkből származó bevételünk 9.854 E Ft-al több bázis év bevételétől. Széndioxid kvótát 48.196 E Ft értékben értékesítettünk.

Az egyéb bevételek értéke 488.915 E Ft, jogcím szerinti megoszlása E Ft-ban:

Jogcím	2017	2018	Eltérés
Értékesített te. immat.j. bevétele	3 607	245	-3 362
Káreseménnyel kapcsolatos bevételek	1 730	943	-787
Kapott késedelmi kamatok, kártérítések, vht megtérülés	5 448	7 187	1 739
Ktsgek ráf. ellentételezésére kapott. juttatás	35 432	43 444	8 012
Lakossági távhőtámogatás	341 452	304 847	-36 605
Követelések értékvesztésének visszairása	188	0	-188
Értékvesztés technikai elszámolás	62 990	68 921	5 931
Egyéb eredményt növelő tételek	10	4 572	4 562
CO2 kvóta halasztott bevétel feloldása	6 716	27 232	20 516
Fejlesztési támogatások feloldása	66 808	31 524	-35 284

Egyéb bevételeink 63 %-át a lakossági hőértékesítés után igényelhető távhőszolgáltatói támogatás adja. A támogatás mértéke 2018.01.01-én havi fix 50.057 EFt összegű támogatás, és a lakossági célra értékesített hőmennyiség (GJ) után - 2073 Ft/GJ változó támogatás volt, melynek mindkét eleme változott 2018. október 1-től. A fix támogatás 48 234 EFt-ra csökkent, a változó díjtétel pedig -2 055 Ft/GJ értékre változott. A költségek ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás soron szerepel az önkormányzattól a vagyonkezelt eszközök üzemeltetéshez kapott támogatás 40.616 EFt értékben. A CO2 kvóta bevétel elszámolása technikai jellegű, eredményt nem befolyásol.

Az *aktivált saját teljesítmények* értéke 7.430 EFt, 5.383 EFt saját előállítású eszközérték, 2.047 EFt saját termelésű készlet.

Az üzemi tevékenység hozama összesen 1.765.104 EFt volt, mely a fentiek hatása miatt 63.519 EFt-al (3,47%-kal) alacsonyabb a bázisidőszak hozamánál.

A társaság 2018. évi üzemi tevékenységének összes ráfordítása 1.728.423 EFt, mely 84.143 EFt-tal, (4,64%) alacsonyabb az előző évinél. Az anyagjellegű ráfordítások 37.340 EFt-tal, (4,28%) nőttek míg az értékcsökkenési leírás 69.062 EFt-tal (43.1%-kal) , a személyi jellegű ráfordítások 1.898 EFt-tal (0,39%) az egyéb ráfordítások pedig 50.523 EFt-tal (17,13%-kal) csökkentek a bázisidőszakhoz képest.

A ráfordítások közül az anyagjellegű ráfordítások 51,89 %-ot, a személyi jellegű ráfordítások 27,56 %-ot, az értékcsökkenési leírás 5,2 %-ot, az egyéb ráfordítások 13,94 %-ot képviselnek.

Az *anyagjellegű ráfordítások* csoporton belül 9.919 EFt-tal nőtt az *anyagköltség*. Az anyagköltség részét képező gázköltség értéke a bázishoz képest 46.680 EFt-os növekedést mutat, míg ezzel párhuzamosan faapríték felhasználásunk költségei 38.173 EFt-tal csökkentek. Összességében tüzelőanyag költségünk az árak emelkedésének következtében 9.204 EFt-tal emelkedett az csökkenő árbevétel ellenére. Villamos energia felhasználunk költsége 5.399 EFt-tal csökkent, a fentieken kívüli anyagköltségek a bázishoz képest 6.114 EFt-tal növekedtek.

Az *eladott áruk beszerzési értéke* 20.819 EFt, melyből 18.641 EFt a CO2 kvóta értéke, valamint anyagértékesítés szerepel 2.178 EFt értékben.

A *közvetített szolgáltatások* soron található a használati melegvíz készítéshez felhasznált hidegvíz díja 52.045 EFt értékben.

Az igénybevett szolgáltatások értéke összességében 5.843 EFt-tal (3,97 %-kal) nőtt. A költségcsoport részletes bontását a 8 sz. melléklet tartalmazza.

Az egyéb szolgáltatások értéke 1.192 EFt-tal 6,67%-kal nőtt a bázisidőszakhoz képest.

A személyi jellegű ráfordítások összege 483.120 EFt, amely 1.898 EFt-tal, 0,39%-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 91.192 EFt, további 69.062 EFt-tal csökkent 0-ra írt eszközök következtében. Az értékcsökkenési leírás összege a 2010 évi biomassa beruházás amortizációjának kifutásával az utóbbi 3 év alatt közel harmadára csökkent. A tárgyévi és halmozott amortizációs adatokat az 5. sz. mellékletben mutatjuk be.

Az egyéb ráfordítások 244.405 EFt-ra, a bázishoz képest 50.523 EFt-tal csökkent. Behajthatatlan követelésként 61.162 EFt került leírása, melyre a korábbi években már 100% értékvesztés volt elszámolva.

Tárgyévben 137.299 EFt értékben számoltunk el értékvesztést vevőköveteléseinkre.

Az önkormányzat és az állami költségvetés felé fizetendő adók összege 34.535 EFt.

A Zrt. üzemi (üzleti) tevékenységének eredménye fentiek hatására 36.681 EFt.

A pénzügyi műveletek eredménye 22.157 EFt veszteség.

A hitelkamatok összege 3.623 EFt-tal kevesebb a bázisidőszaknál, mely a csökkenő hitelállomány következménye.

Az adózás előtti eredmény 14.524 EFt.

Az adóalap korrekciók elvégzése után a társaságnak 3.185 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)	2017.12.31	2018.12.31	2018-2017	2018/2017
	tény ezer Ft	tény ezer Ft	eltérés ezer Ft	eltérés %
1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 301 735	1 268 759	-32 976	97,47
2 Exportértékesítés nettó árbevétele				
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 301 735	1 268 759	-32 976	97,47
3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	0	2 047	2 047	
4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	2 507	5 383	2 876	214,72
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	2 507	7 430	4 923	296,37
III. Egyéb bevételek	524 381	488 915	-35 466	93,24
ebből: visszaírt értékvesztés	12 656	68 921	56 265	544,57
—> Üzemi (üzleti) tev. hozamai ÖSSZESEN	1 828 623	1 765 104	-63 519	96,53
5 Anyagköltség	647 109	657 028	9 919	101,53
6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	147 278	153 121	5 843	103,97
7 Egyéb szolgáltatások értéke	17 867	19 059	1 192	106,67
8 Eladott áruk beszerzési értéke	1 684	20 819	19 135	1236,28
9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	58 428	59 679	1 251	102,14
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	872 366	909 706	37 340	104,28
10 Bérköltség	343 655	349 960	6 305	101,83
11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	58 175	55 967	-2 208	96,20
12 Bérjárulékok	83 188	77 193	-5 995	92,79
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	485 018	483 120	-1 898	99,61
VI. Értécsökkenési leírás	160 254	91 192	-69 062	56,90
VII. Egyéb ráfordítások	294 928	244 405	-50 523	82,87
ebből: értékvesztés	179 679	137 299	-42 380	76,41
—> Üzemi (üzleti) tev. ráfordításai ÖSSZESEN	1 812 566	1 728 423	-84 143	95,36
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	16 057	36 681	20 624	228,44
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	0	0	0	
ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 811	2 566	755	141,69
ebből: értékelési különbözet				
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	1 811	2 566	755	141,69
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	19 235	15 612	-3 623	81,16
ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				
21 Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése				
22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 142	9 111	7 969	797,81
ebből: értékelési különbözet			0	
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19±20+21+22)	20 377	24 723	4 346	121,33
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-18 566	-22 157	-3 591	119,34
—> Hozamok ÖSSZESEN	1 830 434	1 767 670	-62 764	96,57
—> Ráfordítások ÖSSZESEN	1 832 943	1 753 146	-79 797	95,65
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-2 509	14 524	17 033	-578,88
X. Adófizetési kötelezettség	3 201	3 185	-16	99,50
D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-5 710	11 339	17 049	-198,58

ESZKÖZÖK	2017.12.31 tény ezer Ft	2018.12.31 tény ezer Ft	2018-2017 eltérés ezer Ft	2018/2017 eltérés %
A. Befektetett eszközök	1 377 914	1 318 218	-59 696	95,67
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	3 352	3 399	47	101,40
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke				
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	
3. Vagyoni értékű jogok	3 352	3 399	47	101,40
4. Szellemi termékek				
5. Üzleti vagy cégérték				
6. Immateriális javakra adott előlegek				
7. Immateriális javak értékhelyesbítése				
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 373 896	1 314 653	-59 243	95,69
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 296 386	1 238 988	-57 398	95,57
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	41 981	37 949	-4 032	90,40
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 452	2 696	244	109,95
4. Tenyészállatok				
5. Beruházások, felújítások	33 077	35 020	1 943	105,87
6. Beruházásokra adott előlegek				
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	666	166	-500	24,92
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	
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	666	166	-500	24,92
8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése				
10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete				
B. Forgóeszközök	713 109	609 326	-103 783	85,45
I. KÉSZLETEK	98 624	124 071	25 447	125,80
1. Anyagok	60 715	86 554	25 839	142,56
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek		2047		
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok				
4. Késztermékek				
5. Áruk	37 909	35 470	-2 439	93,57
6. Készletekre adott előlegek				
II. KÖVETELÉSEK	399 427	287 162	-112 265	71,89
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	347 155	227 129	-120 026	65,43
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	52 272	60 033	7 761	114,85
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	215 058	198 093	-16 965	92,11
1. Pénztár, csekkek	1516	1487	-29	98,09
2. Bankbetétek	213 542	196 606	-16 936	92,07
C. Aktív időbeli elhatárolások	141 210	171 496	30 286	121,45
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	139 248	170 845	31 597	122,69
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 962	651	-1 311	33,18
3. Halasztott ráfordítások				
Eszközök összesen	2 232 233	2 099 040	-133 193	94,03

	2017.12.31 tény ezer Ft	2018.12.31 tény ezer Ft	2018-2017 eltérés ezer Ft	2018/2017 eltérés %
D. Saját tőke	832 623	843 962	11 339	101,36
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	-323 952	-329 662	-5 710	101,76
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				
1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka				
2. Valós értékelés értékelési tartaléka				
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-5 710	11 339	17 049	-198,58
E. Céltartalékok	0	0	0	
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre				
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre				
3. Egyéb céltartalék				
F. Kötelezettségek	993 923	886 699	-107 224	89,21
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	314 033	211 731	-102 302	67,42
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények				
3. Tartozások kötvénykibocsátásból				
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	238 133	137 146	-100 987	57,59
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	1 315	0	-1 315	0,00
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	679 890	674 968	-4 922	99,28
1. Rövid lejáratú kölcsönök				
ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények				
2. Rövid lejáratú hitelek	430 597	396 709	-33 888	92,13
3. Vevőktől kapott előlegek	7 204	1 968	-5 236	27,32
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	194 768	230 637	35 869	118,42
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	47 321	45 654	-1 667	96,48
10. Kötelezettségek értékelési különbözete				
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete				
G. Passzív időbeli elhatárolások	405 687	368 379	-37 308	90,80
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	6 951	3 859	-3 092	55,52
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	22 397	22 144	-253	98,87
3. Halasztott bevételek	376 339	342 376	-33 963	90,98
Források összesen	2 232 233	2 099 040	-133 193	94,03

CASH FLOW KIMUTATÁS	2017.12.31 tény ezer Ft	2018.12.31 tény ezer Ft	2018-2017 eltérés ezer Ft	2018/2017 eltérés %
I. MŰKÖDÉSI CASH FLOW (1-13 sorok)	179 399	156 064	-23 335	86,99
1.a Adózás előtti eredmény ±	-2 509	14 524	17 033	-578,88
Ebből működésre kapott pénzügyileg rendezett támogatás	32 084	40 617	8 533	126,60
1.b Korrekciók az adózás előtti eredményben	6 810	4 710	-2 100	69,16
1. Korrigált Adózás előtti eredmény ±	4 300	19 234	14 934	447,30
2. Elszámolt amortizáció +	160 255	91 192	-69 063	56,90
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±	116 503	129 540	13 037	111,19
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±				
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	1 750	633	-1 117	36,17
6. Szállítói kötelezettség változása ±	-70 700	35 869	106 569	-50,73
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-2 221	-618	1 603	27,83
8. Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-66 465	-37 308	29 157	56,13
9. Vevőkövetelés változása ±	-3 418	-14 750	-11 332	431,54
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	40 222	-33 208	-73 430	-82,56
11. Aktív időbeli elhatárolások változása ±	2 374	-30 286	-32 660	-1275,74
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-3 201	-4 234	-1 033	132,27
13. Fizetett osztalék, részesedés -				
II. BEFEKTETÉSI CASH FLOW (14-18 sorok)	-53 173	-32 129	21 044	60,42
14. Befektetett eszközök beszerzése -	-57 280	-32 874	24 406	57,39
15. Befektetett eszközök eladása +	3 607	245	-3 362	6,79
16. Hosszú lej. nyújtott kölcs. tör.l.e, megsz.e, beváltása +	500	500		
17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök -				
18. Kapott osztalék, részesedés +				
III. FINANSZÍROZÁSI CASH FLOW (19-26 sorok)	-107 040	-149 630	-42 590	139,79
19. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +				
20. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocs. +				
21. Hitel és kölcsön felvétele +	274 507	257 177	-17 330	93,69
22. Véglegesen kapott pénzeszköz +				
23. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -				
24. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafiz. -				
25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-374 737	-402 097	-27 360	107,30
26. Véglegesen átadott pénzeszköz	-6 810	-4 710	2 100	69,16
IV. PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I+II+III) ±	19 186	-25 695	-44 881	-133,93
27. Devizás pénzeszközök átváltása ±	-790	8 730		
V. PÉNZESZKÖZÖK MÉRLEG SZERINTI VÁLTOZÁSA (IV+27) ±	18 396	-16 965	-35 361	-92,22

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>	37 046	2 025 989	2 663 547	16 121	16 936	33 077
tárgyévi beruházás	1 836	3 463	12 025	1 064	2 799	30 076
tárgyévi beszerzés	0	0	0	0	0	0
tárgyévi felújítás	0	9 744	0	0	0	0
térítés nélkül átvett	0	0	0	0	0	0
egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0
növekedés összesen:	1 836	13 207	12 025	1 064	2 799	30 076
üzembe helyezés, használatba vétel	0	0	0	0	0	28 132
selejtezés	0	0	0	0	272	0
értékesítés	0	0	1 646	0	55	0
egyéb csökkenés	0	0	0	0	0	0
csökkenés összesen	0	0	1 646	0	328	28 132
Záró	38 882	2 039 196	2 673 926	17 186	19 407	35 020

	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>33 694</i>	<i>729 603</i>	<i>2 621 566</i>	<i>13 669</i>	<i>16 936</i>	<i>0</i>
tárgyévi értécsökkenés	<i>1 789</i>	<i>70 604</i>	<i>15 178</i>	<i>821</i>	<i>2 799</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>1</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
növekedés összesen:	<i>1 789</i>	<i>70 605</i>	<i>15 178</i>	<i>821</i>	<i>2 799</i>	<i>0</i>
értékesítés	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>768</i>	<i>0</i>	<i>55</i>	<i>0</i>
selejtezés	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>273</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>0</i>	<i>768</i>	<i>0</i>	<i>329</i>	<i>0</i>
<i>Záró</i>	<i>35 483</i>	<i>800 208</i>	<i>2 635 977</i>	<i>14 490</i>	<i>19 406</i>	<i>0</i>

ESZKÖZÖK összetétele [%]	2017.12.31 tény	2018.12.31 tény	2018-2017 eltérés	2018/2017 eltérés
A. Befektetett eszközök	61,73	62,80	1,07	101,74
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0,15	0,16	0,01	107,84
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0,00	0,00	0,00	
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0,00	0,00	0,00	
3. Vagyoni értékű jogok	0,15	0,16	0,01	107,84
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 értékhelyesbítése	0,00	0,00	0,00	
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	61,55	62,63	1,08	101,76
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	58,08	59,03	0,95	101,64
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	1,88	1,81	-0,07	96,13
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0,11	0,13	0,02	116,93
4. Tenyészállatok	0,00	0,00	0,00	
5. Beruházások, felújítások	1,48	1,67	0,19	112,59
6. Beruházásokra adott előlegek	0,00	0,00	0,00	
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0,00	0,00	0,00	
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0,03	0,01	-0,02	26,51
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0,00	0,00	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	0,03	0,01	-0,02	26,51
8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0,00	0,00	0,00	
9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0,00	0,00	0,00	
10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0,00	0,00	0,00	
B. Forgóeszközök	31,95	29,03	-2,92	90,87
I. KÉSZLETEK	4,42	5,91	1,49	133,78
1. Anyagok	2,72	4,12	1,40	151,60
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0,00	0,10	0,10	
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0,00	0,00	0,00	
4. Késztermékek	0,00	0,00	0,00	
5. Áruk	1,70	1,69	-0,01	99,50
6. Készletekre adott előlegek	0,00	0,00	0,00	
II. KÖVETELÉSEK	17,89	13,68	-4,21	76,46
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	15,55	10,82	-4,73	69,58
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	2,34	2,86	0,52	122,13
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	9,63	9,44	-0,20	97,96
1. Pénztár, csekkek	0,07	0,07	0,00	104,31
2. Bankbetétek	9,57	9,37	-0,20	97,91
C. Aktív időbeli elhatárolások	6,33	8,17	1,84	129,15
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	6,24	8,14	1,90	130,48
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0,09	0,03	-0,06	35,29
3. Halasztott ráfordítások	0,00	0,00	0,00	
Eszközök összesen	100,00	100,00	0,00	100,00

	2017.12.31	2018.12.31	2018-2017	2018/2017
	tény	tény	eltérés	eltérés
FORRÁSOK összetétele [%]				
D. Saját tőke	37,30	40,21	2,91	107,79
I. JEGYZETT TŐKE	37,25	39,61	2,36	106,35
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	14,82	15,76	0,94	106,35
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-14,51	-15,71	-1,19	108,22
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0,00	0,00	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	-0,26	0,54	0,80	-211,18
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	44,53	42,24	-2,28	94,87
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				
2. lévő vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő				
3. vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0,00	0,00	0,00	
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	14,07	10,09	-3,98	71,70
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	10,67	6,53	-4,13	61,25
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0,06	0,00	-0,06	0,00
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő				
7. vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással				
8. szemben	0,00	0,00	0,00	
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	3,34	3,55	0,21	106,35
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	30,46	32,16	1,70	105,58
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	19,29	18,90	-0,39	97,98
3. Vevőktől kapott előlegek	0,32	0,09	-0,23	29,05
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	8,73	10,99	2,26	125,93
5. Váltótartozások	0,00	0,00	0,00	
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési				
7. viszonyban lévő vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő				
8. vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2,12	2,17	0,06	102,60
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	18,17	17,55	-0,62	96,57
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0,31	0,18	-0,13	59,04
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1,00	1,05	0,05	105,14
3. Halasztott bevételek	16,86	16,31	-0,55	96,75
Források összesen	100,00	100,00	0,00	100,00

IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK	2017.12.31 tény	2018.12.31 tény	2018-2017 eltérés	2018/2017 eltérés
szállítás, raktározás	1 252	766	-486	61,18%
bérelti díjak	6 068	6 198	130	102,14%
karbantartási díjak	46 544	48 204	1 660	103,57%
alvállalkozó teljesítmények	993	11 105	10 112	1118,33%
hirdetés, reklám	12 212	12 681	469	103,84%
oktatás, képzés	1 803	1 820	17	100,94%
szakkönyvek, szakmai előadások	1 233	1 092	-141	88,56%
posta, telefonköltség	6 353	5 808	-545	91,42%
szakértői díjak	8 511	14 226	5 715	167,15%
vagyon és őrzésvédelem	12 707	11 557	-1 150	90,95%
hulladékmegsemmisítés ktsgei	12 192	8 086	-4 106	66,32%
behajtási költségek	6 098	2 943	-3 155	48,26%
egyéb igénybevett szolg	31 312	28 635	-2 677	91,45%
Igénybevett szolgáltatások összesen	147 278	153 121	5 843	103,97%
illetékek, perköltségek	1 143	2 303	1 160	201,49%
bankköltség, bankgarancia	5 816	6 894	1 078	118,54%
biztosítási díjak	10 908	9 862	-1 046	90,41%
költségként elsz.adók, díjak	0	0	0	
Egyéb szolgáltatások összesen	17 867	19 059	1 192	106,67%

	2017.12.31	2018.12.31	2018-2017	2018/2017
EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség) összetétele [%]	tény	tény	eltérés	eltérés
1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	71,12	71,78	0,66	100,93
2 Exportértékesítés nettó árbevétele	0,00	0,00	0,00	
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	71,12	71,78	0,66	100,93
3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	0,00	0,12	0,12	
4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0,14	0,30	0,17	222,34
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	0,14	0,42	0,28	306,89
III. Egyéb bevételek	28,65	27,66	-0,99	96,55
ebből: visszaírt értékvesztés	0,69	3,90	3,21	563,91
—> Üzemi (üzleti) tev. hozamai ÖSSZESEN	99,90	99,85	-0,05	99,95
5 Anyagköltség	35,30	37,48	2,17	106,15
6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	8,04	8,73	0,70	108,70
7 Egyéb szolgáltatások értéke	0,97	1,09	0,11	111,53
8 Eladott áruk beszerzési értéke	0,09	1,19	1,10	1292,55
9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3,19	3,40	0,22	106,79
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	47,59	51,89	4,30	109,03
10 Bérköltség	18,75	19,96	1,21	106,47
11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	3,17	3,19	0,02	100,58
12 Bérjárulékok	4,54	4,40	-0,14	97,02
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	26,46	27,56	1,10	104,14
VI. Értéksökkenési leírás	8,74	5,20	-3,54	59,49
VII. Egyéb ráfordítások	16,09	13,94	-2,15	86,64
ebből: értékvesztés	9,80	7,83	-1,97	79,89
—> Üzemi (üzleti) tev. ráfordításai ÖSSZESEN	98,89	98,59	-0,30	99,70
A. V-VI-VII)	1,01	1,27	0,25	124,91
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	0,10	0,15	0,05	146,72
ebből: értékelési különbözet	0,00	0,00	0,00	
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0,10	0,15	0,05	146,72
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	1,05	0,89	-0,16	84,86
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	0,06	0,52	0,46	834,12
ebből: értékelési különbözet	0,00	0,00	0,00	
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	1,11	1,41	0,30	126,85
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-1,01	-1,27	-0,25	124,91
—> 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
2018 év

Megnevezés	adatok %-ban		
	2017. év	2018. év	változás
1./ Tőkeerősség	37,30	40,21	2,91
2./ Kötelezettségek aránya	44,53	42,24	-2,28
3./ Befektetett eszközök fedezete	60,43	64,02	3,60
4./ Saját tőke részarány változása	3,47	2,91	-0,56

PÉNZÜGYI HELYZET ALAKULÁSA
2018 év

Megnevezés	adatok %-ban		
	2017. év	2018. év	változás
1./ Eladósodottság mértéke	27,39	20,06	-7,33
2./ Saját tőke aránya (tartós kötelezettségekre)	72,61	79,94	7,33
3./ Hosszúlejáratú adósságállomány fedezettsége	265,14	398,60	133,46
4./ Adósságszolgálati mutató	41,24	25,50	-15,74
5./ Likviditási mutató (általános)	31,63	29,35	-2,28
6./ Likviditási gyorsráta	104,89	90,27	-14,61

JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK
2018 év

Megnevezés	adatok %-ban		
	2017. év	2018. év	változás
1./ Bevétel arányos			
- üzemi eredmény	0,88	2,08	1,20
- adózás előtti eredmény	-0,14	0,82	0,96
2./ Vagyon (tőke) arányos			
- adózott eredmény	-0,69	1,34	2,03
3./ Személyi jellegű ráfordítás arányos			
adózás előtti eredmény	-0,52	3,01	3,52
4./ Élőmunka arányos jövedelmezőség			
(1 főre jutó adózás előtti eredmény E Ft/fő)	-25,09	145,24	170,33
5./ Eszközarányos adózás előtti eredmény			
(összes eszköz)	-0,11	0,69	0,80

	2017.12.31	2018.12.31	2018-2017	2018/2017
	tény	tény	eltérés	eltérés
LIKVIDITÁSI MÉRLEG - AKTÍVÁK				
A1. Pénzeszközök és értékpapírok	215 058	198 093	-16 965	92,11
Pénztár, csekkek	1516	1487	-29	98,09
Bankbetétek	213 542	196 606	-16 936	92,07
Értékpapírok (forgóeszközökből)				
Értékpapírok (befektetett eszközökből)	0	0	0	
A2. Követelések	399 427	287 162	-112 265	71,89
Vevőkkel szembeni követelések	347 155	227 129	-120 026	65,43
Váltókövetelések				
Összes egyéb követelés	52 272	60 033	7 761	114,85
A3. Készletek	98 624	124 071	25 447	125,80
Vásárolt készletek (adott előlegek nélkül)	98 624	122 024	23 400	123,73
Saját termelésű készletek	0	2047	2 047	
A4. Aktív időbeli elhatárolások	141 210	171 496	30 286	121,45
A5. Egyéb aktívák	1 377 914	1 318 218	-59 696	95,67
Készletekre adott előlegek	0	0	0	
Befektetett pénzügyi eszközök (értékpapírok nélkül)	666	166	-500	24,92
Tárgyi eszközök	1 373 896	1 314 653	-59 243	95,69
Immateriális javak	3 352	3 399	47	101,40
AKTÍVÁK ÖSSZESEN	2 232 233	2 099 040	-133 193	94,03
LIKVIDITÁSI MÉRLEG - PASSZÍVÁK				
P1. 1 hónapon belül esedékes bér és költségvetési befizetések	47 321	45 654	-1 667	96,48
P2. Szállítókkal szembeni kötelezettségek és váltótartozások	194 768	230 637	35 869	118,42
Szállítókkal szembeni kötelezettségek	194 768	230 637	35 869	118,42
Váltótartozások	0	0	0	
P3. Rövid lejáratú kölcsönök, hitelek és egyéb kötelezettségek	430 597	396 709	-33 888	92,13
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	
Rövid lejáratú hitelek	430 597	396 709	-33 888	92,13
Összes egyéb rövid lejáratú kötelezettség (kapott előlegek nélkül)	0	0	0	
P4. Céltartalékok és passzív időbeli elhatárolások	29 348	26 003	-3 345	88,60
Céltartalékok	0	0	0	
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	6 951	3 859	-3 092	55,52
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	22 397	22 144	-253	98,87
P5. Egyéb passzívák	1 530 199	1 400 037	-130 162	91,49
Halasztott bevételek	376 339	342 376	-33 963	90,98
Vevőktől kapott előlegek	7204	1 968	-5 236	27,32
Hosszú lejáratú kötelezettségek	314 033	211 731	-102 302	67,42
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	
Saját tőke	832 623	843 962	11 339	101,36
PASSZÍVÁK ÖSSZESEN	2 232 233	2 099 040	-133 193	94,03
LIKVIDITÁSI PERSPEKTÍVA				
Halmazott likvid aktívák:				
HA1 = Pénzeszközök és értékpapírok	215 058	198 093	-16 965	92,11
HA2 = HA1 + Követelések	614 485	485 255	-129 230	78,97
HA3 = HA2 + Készletek	713 109	609 326	-103 783	85,45
HA4 = HA3 + Aktív időbeli elhatárolások	854 319	780 822	-73 497	91,40
Halmazott likvid passzívák:				
HP1 = 1 hónapon belül esedékes bér és költségvetési befizetések	47 321	45 654	-1 667	96,48
HP2 = HP1 + Szállítókkal szembeni kötelezettségek és váltótartozások	242 089	276 291	34 202	114,13
HP3 = HP2 + Rövid lej. kölcsönök, hitelek és egyéb kötelezettségek	672 686	673 000	314	100,05
HP4 = HP3 + Céltartalékok és passzív időbeli elhatárolások	1 078 373	1 041 379	-36 994	96,57
Likviditási fedezetek				
HA1 — HP1 = Azonnali likviditási fedezet	167 737	152 439	-15 298	90,88
HA2 — HP2 = Gyors likviditási fedezet	372 396	208 964	-163 432	56,11
HA3 — HP3 = Általános likviditási fedezet	40 423	-63 674	-104 097	-157,52
HA4 — HP4 = Teljes likviditási fedezet	-224 054	-260 557	-36 503	116,29
Likviditási mutatók				
HA1 / HP1 = Azonnali likviditási mutató	4,54	4,34	-0,21	95,47
HA2 / HP2 = Gyors likviditási mutató	2,54	1,76	-0,78	69,19
HA3 / HP3 = Általános likviditási mutató	1,06	0,91	-0,15	85,41
HA4 / HP4 = Teljes likviditási mutató	0,79	0,75	-0,04	94,64

ADÓZOTT EREDMÉNY LEVEZETÉSE
2018.év

Megnevezés	Hivatkozás	adatok Eft-ban Összeg
Adózás előtti eredmény		14 524
Előző évek elhatárolt veszteségéből az adóévben leírt összeg	Tao. tv.7.§ (1) a)	0
Tao szerinti értékcsökkenés	Tao. tv.7.§ (1) d)	91 407
Szakképző iskolai tanuló utáni kedvezmény	Tao. tv.7.§ (1) i)	861
Behajthatatlan követelés, behajthatatlan köv. befolyt összeg, visszaírt értékvesztés	Tao tv. 7.§ (1) n); 16.§ (2) i)	68 921
Csökkentő jogcímek összesen :		161 189
Sztv. Szerinti értékcsökkenés	Tao tv. 8.§ (1) b)	91 192
Bírság ráfordításként elszámolt összege	Tao tv. 8.§ (1) e)	172
Adóévben elszámolt értékvesztés	Tao tv. 8.§ (1) gy)	137 299
Egyéb növelő jogcímek	Tao tv. 8.§ (1) d)	5 423
Növelő jogcímek összesen :		234 086
TAO Adóalap :		87 421
TAO		7 868
Adókedvezmény		-4 683
Fizetendő társasági adó		3 185
Adózott eredmény :		11 339

7300 Kömlő, Bem u. 24

Létszám és bér adatok

2018

Megnevezés	2017			2018			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	54	175 374	270 639	55	184 352	279 321	101,85%	105,12%	103,21%
szellemi foglalkozású	33	162 716	410 899	33	160 559	405 452	100,00%	98,67%	98,67%
teljes munkaidős állomány összesen:	87	338 090	323 841	88	344 911	326 620	101,15%	102,02%	100,86%
fizikai foglalkozású	2	3 458	144 083	2	3 284	136 833	100,00%	94,97%	94,97%
szellemi foglalkozású	1	2 107	175 583	1	1 765	147 083	100,00%	83,77%	83,77%
nem teljes munkaidőben foglalkoztatott összesen:	3	5 565	154 583	3	5 049	140 250	100,00%	90,73%	90,73%
állományba nem tartozók	8	3 595	37 448	9	2 810	26 019	112,50%	78,16%	69,48%
Mindösszesen:	90	343 655	318 199	91	349 960	320 476	101,11%	101,83%	100,72%

Igazgatóság és felügyelőbizottság éves járandósága, könyvvizsgálati díj Eft-ban

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

Megnevezés	2017	2018	2018/2017
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	1 268 759		107 333	107 333		966 532	194 894	
2	Exportértékesítés nettó árbevétele	0			0				
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 268 759	0	107 333	107 333	0	966 532	194 894	
3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±	2 047			0	20 074		-18 027	
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	5 383			0	3 279	2 104	0	
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	7 430	0	0	0	23 353	0	2 104	
III.	Egyéb bevételek	488 915	139	4 209	4 348	226	12 921	389 165	
	ebből: visszaírt értékvesztés	68 921			0		68 921		
5	Anyagköltség	657 028	70 799	52 947	123 746	127 201	332 379	34 653	
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	153 121	18 587	13 903	32 490	5 428	30 462	38 273	
7	Egyéb szolgáltatások értéke	19 059	6 218	4 650	10 868	2 229	3 793	835	
8	Eladott áruk beszerzési értéke	20 819			0		1 334	20 819	
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	59 679			0			59 679	
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	909 706	95 604	71 500	167 104	134 858	366 634	154 259	
10	Bérek	349 960	4 802	3 592	8 394	23 151	118 158	48 395	
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	55 967			0	2 321	15 300	6 695	
12	Bérfelrakások	77 193	1 092	817	1 909	5 252	25 374	10 483	
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	483 120	5 894	4 409	10 303	30 724	158 832	65 573	
VI.	Értékesítési leírás	91 192	2 639	1 974	4 613	4 634	28 102	16 933	
VII.	Egyéb ráfordítások	244 405	860	1 081	1 941	7 507	7 290	12 774	
	ebből: értékvesztés	137 299			0		137 299	0	
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	36 681	-104 858	32 578	-72 280	-154 144	-547 937	801 459	
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	2 566	1 468	1 098	2 566				
	ebből: értékelési különbözet	0			0				
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	2 566	1 468	1 098	2 566	0	0	0	
18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0			0				
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0			0				
19	Befektetett pénzügyi eszközökből értékpapirokból, kölcsönökből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0			0				
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0			0				
20	Fizetendő, fizetett kamatok és kamatjellegű ráfordítások	15 612	3 290	2 460	5 750	854	7 012	773	
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0			0				
21	Részesedések, értékpapírok, tartósnak adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0			0				
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	9 111	5 213	3 898	9 111				
	ebből: értékelési különbözet	0			0				
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	24 723	8 503	6 358	14 861	854	7 012	773	
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-22 157	-7 035	-5 260	-12 295	-854	-7 012	-1 223	
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	14 524	-111 893	27 318	-84 575	-154 998	-554 949	8 810	
X.	Adófizetési kötelezettség	3 185						3 185	
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	11 339	-111 893	27 318	-84 575	-154 998	-554 949	8 810	

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	1 318 218	52 121	42 627	94 748	42 517	561 051	251 297	368 605
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	3 399	0	0	0	0	0	3 399	0
	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0			0				
	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0			0				
	3. Vagyon értékű jogok	3 399			0			3 399	
	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	1 314 653	52 115	42 623	94 738	42 512	560 991	247 847	368 565
	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 238 988	52 091	42 603	94 694	36 691	532 581	207 741	367 281
	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	37 949	24	20	44	3 406	19 841	14 375	283
	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 696	0	0	0	1 165	392	138	1 001
	4. Tenyészállatok	0	0	0	0				
	5. Beruházások, felújítások	35 020	0	0	0	1 250	8 177	25 593	
	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0				
	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0				
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	166	6	4	10	5	60	51	40
	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	166	6	4	10	5	60	51	40
	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0			0				
	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0							
	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0							
B.	Forgóeszközök	609 326	12 890	10 544	23 434	10 515	138 759	339 673	96 945
I.	KÉSZLETEK	124 071	4 184	3 424	7 608	3 413	45 045	38 039	29 966
	1. Anyagok	86 554	2 919	2 388	5 307	2 381	31 424	26 537	20 905
	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	2 047	69	57	126	56	743	628	494
	3. Növevény-, hízó- és egyéb állatok	0			0				
	4. Késztermékek	0	0	0	0				
	5. Áruk	35 470	1 196	979	2 175	976	12 878	10 874	8 567
	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0	0				
II.	KÖVETELÉSEK	287 162	2 025	1 656	3 681	1 652	21 795	240 900	19 134
	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	227 129		0	0			222 494	4 635
	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	60 033	2 025	1 656	3 681	1 652	21 795	18 406	14 499
	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	198 093	6 681	5 464	12 145	5 450	71 919	60 734	47 845
	1. Pénztár, csekkek	1 487	50	41	91	41	540	456	359
	2. Bankbetétek	196 606	6 631	5 423	12 054	5 409	71 379	60 278	47 486
C.	Aktív időbeli elhatárolások	171 496	5 784	4 731	10 515	4 718	62 263	52 580	41 420
	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	170 845	5 762	4 713	10 475	4 700	62 027	52 380	41 263
	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	651	22	18	40	18	236	200	157
	3. Halasztott ráfordítások	0			0				
	Eszközök összesen	2 099 040	70 795	57 902	128 697	57 750	762 073	643 550	506 970

Szétválasztott mérleg "A" FORRÁSOK		Társasági szintű összesen	Bem úti telephely				Zobáki telephely	Komló Város	Egyéb tevékenység
			Gázmotorok			Kazánok	kazánok	Szolgáltatás	
			hő	áram	összesen				
D.	Saját tőke	843 962	28 464	23 282	51 746	23 219	306 408	258 752	203 837
I.	JEGYZETT TŐKE	831 410	28 041	22 935	50 976	22 874	301 850	254 904	200 806
	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken				0				
II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)				0				
III.	TŐKETARTALÉK	330 875	11 160	9 127	20 287	9 103	120 127	101 444	79 914
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	-329 662	-11 119	-9 093	-20 212	-9 070	-119 686	-101 072	-79 622
V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK			0	0				
VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				0				
1.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka				0				
2.	Valós értékelés értékelési tartaléka				0				
VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	11 339	382	313	695	312	4 117	3 476	2 739
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	886 699	29 908	24 458	54 366	24 395	321 922	271 856	214 160
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	211 731	7 142	5 840	12 982	5 825	76 871	64 915	51 138
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				0				
2.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények				0				
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból				0				
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	137 146	4 626	3 783	8 409	3 773	49 792	42 048	33 124
5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0	0	0	0	0
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	2 516	2 057	4 573	2 052	27 079	22 867	18 014
III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	674 968	22 766	18 618	41 384	18 570	245 051	206 941	163 022
1.	Rövid lejáratú kölcsönök				0				
	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények				0				
2.	Rövid lejáratú hitelek	396 709	13 380	10 943	24 323	10 915	144 028	121 628	95 815
3.	Vevőktől kapott előlegek	1 968	67	54	121	54	714	604	475
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	230 637	7 779	6 362	14 141	6 345	83 734	70 712	55 705
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	45 654	1 540	1 259	2 799	1 256	16 575	13 997	11 027
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete				0				
11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete				0				
G.	Passzív időbeli elhatárolások	368 379	12 423	10 162	22 585	10 136	133 743	112 942	88 973
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	3 859	130	107	237	106	1 401	1 183	932
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	22 144	747	611	1 358	609	8 040	6 789	5 348
3.	Halasztott bevételek	342 376	11 546	9 444	20 990	9 421	124 302	104 970	82 693
	Források összesen	2 099 040	70 795	57 902	128 697	57 750	762 073	643 550	506 970