



Komlói Fűtőerőmű Zrt

7300 Komló, Bem u. 24

Éves beszámoló
2020

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	1 253 140	0	1 205 244
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	4 378	0	3 038
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
5	3. Vagyoni értékű jogok	4 378		3 038
6	4. Szellemi termékek			
7	5. Üzleti vagy cégérték			
8	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9	7. Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 248 762	0	1 202 206
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 173 263		1 105 187
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	35 028		28 274
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 904		3 384
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások	38 567		44 360
16	6. Beruházásokra adott előlegek			21 001
17	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		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			
26	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltetés: Komlói, 2021.04.30

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	699 267	0	596 349
30	I. KÉSZLETEK	246 483	0	199 760
31	1. Anyagok	170 941		97 199
32	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34	4. Késztermékek	0		0
35	5. Áruk	75 542		102 561
36	6. Készletekre adott előlegek			
37	II. KÖVETELÉSEK	332 063	0	249 219
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	230 979		174 292
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	101 084		74 927
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	120 721	0	147 370
54	1. Pénztár, csekkek	1 635		1 540
55	2. Bankbetétek	119 086		145 830
56	C. Aktív időbeli elhatárolások	143 550	0	147 342
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	143 060		147 017
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	490		325
59	3. Halasztott ráfordítások			
60	Eszközök összesen	2 095 957	0	1 948 935

02-10-060315

Cégjegyzék szám

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	846 309	0	863 075
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	-318 323		-315 976
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
69	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	2 347		16 766
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	877 825	0	697 902
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	102 783	0	74 585
83	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
85	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	28 198		0
87	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0		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	775 042	0	623 317
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
95	2. Rövid lejáratú hitelek	378 168		313 012
96	3. Vevőktől kapott előlegek	1 941		1 819
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	346 663		256 808
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	48 270		51 678
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások	371 823	0	387 958
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 552		400
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	19 324		19 748
108	3. Halasztott bevételek	350 947		367 810
109	Források összesen	2 095 957	0	1 948 935

Keltetés: Komlói, 2021.04.30

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) módosí- tásai	Tárgyév
a	b		c	d	e
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 215 547		1 206 429
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)		1 215 547	0	1 206 429
4	3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±	-1 359		
5	4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	1 328		7 576
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)		-31		7 576
7	III. Egyéb bevételek		504 969		559 937
8	ebből: visszaírt értékvesztés		21 418		22 046
9	5	Anyagköltség	699 622		709 365
10	6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	169 763		170 332
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	18 246		19 531
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke	2 491		1 458
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	59 556		62 758
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)		949 678	0	963 444
15	10	Béreköltség	367 919		401 604
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	52 393		53 175
17	12	Bérfelrakások	80 649		73 927
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)		500 961	0	528 706
19	VI. Értékcsökkenési leírás		90 166		92 382
20	VII. Egyéb ráfordítások		158 810		157 048
21	ebből: értékvesztés		50 803		41 117
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)		20 870	0	32 362

Keltetés: Komló, 2021.04.30

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	127		
32	ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	127	0	0
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	12 735		8 069
36	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
39	21 Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
40	22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	4 847		6 174
41	ebből: értékelési különbözet			
42	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	17 582	0	14 243
43	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-17 455	0	-14 243
44	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	3 415	0	18 119
45	X. Adófizetési kötelezettség	1 068		1 353
46	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	2 347	0	16 766



KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a

Komlói Fűtőerőmű Zrt.

2020. ÉVI

GAZDÁLKODÁSÁRÓL

Komló, 2021.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	15

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, 2020. január 01-től az igazgatóság tagjai:

- | | | |
|---------------------|--------------------|-----------------------------------|
| 1. Mayerhoff Attila | Igazgatóság elnöke | 7300. Komló, Iskola u.36 |
| 2. Ferenczy Tamás | Igazgatóság tagja | 7300. Komló, Május 1. u.8 |
| 3. Jégl Zoltán | Igazgatóság tagja | 7300. Komló, Mecsekfalu völgy 55. |

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. 2020. január 1-től a felügyelőbizottság tagjaiban is változás történt, az I. negyedévben többször is módosult, tagjai a mérlegfordulónapon:

- | | | |
|----------------------|----------------------------|-----------------------------------|
| 1. Dr. Pál Gabriella | Felügyelő bizottság elnöke | 7300 Komló, Vértanúk u. 20. fszt2 |
| 2. Gerencsér Ágnes | Felügyelő bizottság tagja | 7300 Komló, Cserma u. 7. fszt. 1 |

3. Imre Ferenc Felügyelő bizottság tagja 7300 Komló, Kossuth u 111. 3/10

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 árbevételen belüli aránya:

2020	Árbevétel E Ft	Arány %
távhőszolgáltatás	993 637	82,36%
villamos energia termelés	71 448	5,92%
egyéb tevékenységek	141 344	11,72%
Összesen:	1 206 429	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 üzembe-helyezés napjától az eszköz „használaton kívüli” minősítése napjáig, illetve az eszköz értékének nullára történő leírásáig végezzük. Az értékcsökkenés az eszközök bruttó értéke alapján, a társasági adóról szóló törvény 2. számú mellékletében előírt leírási kulcsok alkalmazásával történik.

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

Főbb értékelési szabályok:

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

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

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

Az értékvesztés elszámolása a lakossági fogyasztók és kibocsátott számlák nagyságrendje miatt csoportos módszerrel történik a lejáratidő 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. 300 MFt keretösszegű folyószámla hitelt biztosít. A hitelkeretből a mérlegfordulónapon igénybevett hitel összege 250.711 EFt volt.

Társaságunk tárgyévben igénybe vette a vészhelyzet miatt bevezetett hitelmoratóriumot az I. negyedéves hiteltörlesztésnél, tartva attól, hogy vevő oldalon fizetési nehézségek

lesznek. Szerencsére azonban ez nem igazolódott be, így a következő negyedévtől az esedékes tőketörlesztési kötelezettségeinknek önként eleget tettünk.

A vagyoni és pénzügyi helyzet bemutatására szolgáló 10. sz. mellékletből megállapítható, hogy az eladósodottság mértéke 2,88 %-kal csökkent, a hosszúlejáratú adósságállomány fedezettsége 333,78 %-kal nőtt a bázisidőszakhoz képest. A mutatók értékének javulása a tárgyévi 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 31,72 %.

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 175.281 E Ft pénzeszköz változás következett be. 43.403 E Ft-ot befektetett eszközök finanszírozására fordítottunk, 105.974 E Ft-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 69 napról 61 napra csökkent. A 61 napos átlagos bevétel lekötés is igen magas, jelentős veszélyt hordoz a követelésállomány megtérülésében. A szállítók futamideje 97 nap, jellemzően a tüzelőanyag beszállítók kedvező fizetési feltételeinek következtében.

A Zrt. jövedelmezőségi mutatóit a 10. sz. mellékletben részletezzük. Üzemi eredmény kategóriában társaságunk 32.362 E Ft eredményt ért el, míg adózott eredmény kategóriában 16.766 E Ft eredményt realizáltunk.

Pénzügyi eredmény kategóriában a bázishoz képest 3.212 E Ft-os eredményjavulás következett be. A csökkenő hitelállomány és a moratórum miatt kamataink 4.666 E Ft-tal csökkentek, míg devizában fennálló hiteleinkre összességében 6.174 E Ft árfolyamvesztést számoltunk el.

Az eszközök és források belső arányainak alakulása :

A társaság eszközállományának értéke 1.948.935 EFt, mely 7,01 %-kal csökkent, a befektetett eszközök állománya értékének 3,82%-os, valamint a forgóeszköz állomány 14,7%-os csökkenése következtében. Tárgyidőszakban 23.518 EFt értékű beruházást hajtottunk végre, 92.382 EFt amortizáció elszámolása mellett. Ennek ellenére az összes eszközértékhez viszonyított részarányok tekintetében a befektetett eszközök részaránya 2,05%-kal növekedett.

Az összes eszközértéken belül a befektetett eszközök 61,84 %, a forgóeszközök 30,6 % míg az aktív időbeli elhatárolások 7,56 %-ot képviselnek. A forgóeszközök között az árukat kivéve minden soron jelentős csökkenés következett be. Csökkent az anyagok értéke 43%-kal (a normál szintre, ezen a soron a bázis volt kiemelkedően magas a faapríték készletezése miatt), csökkent a vevőkövetelések értéke 24%-kal jellemzően az 54 MFt-os leírás hatására, a míg az áruk esetében CO2 kvótánk készletemelkedése okozza a 36%-os növekedést.

A forrásokon belül a saját tőke összege a tárgyévi eredmény hatására 1,98 % ponttal, 863.075 EFt-ra emelkedett. Részaránya 3,91 %-kal nőtt a bázishoz képest.

A kötelezettségek 179.923 EFt-os csökkenése jellemzően hiteleink 93.354 EFt-os és a szállítóállomány 89.855 EFt-os csökkenésének eredménye. Részaránya 6,07% ponttal csökkent.

A passzív időbeli elhatárolások 16.135 EFt-tal növekedtek a halasztott bevételek 16.863 EFt-os növekedése, valamint a bevételek és költségek minimális csökkenése következtében. Az összes forráson belüli részarányuk 2,17 %-kal nőtt.

A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

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

A mérleg eszköz és forrásoldalainak egyező végösszege 1.948.935EFt, mely 147.022 EFt-tal (7,01 %-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 3.038 EFt értékben vagyoni értékű jogok (szoftverek licenccijjai) szerepelnek.

A *tárgyi eszközök* mérleg értéke 1.202.206 EFt, 46.556 EFt-tal (3,73 %-kal) csökkent a beszámolási időszakban, a 4., 5. sz. mellékletben részletezettek szerint.

A tárgyi eszközökön belül az ingatlanok és műszaki berendezések eszköz csoport értéke csökkent, ezen eszközök tekintetében az elszámolt amortizáció meghaladta a tárgyévi beruházás értékét.

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 több kisebb folyamatban lévő beruházás.

A tárgyévi üzembe helyezés értéke 17.725 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 2020.12.31	elszámolt értékesökkenés 2020. év	Halmazott és 2020.12.31	Nettó érték 2020.12.31
Telek összesen	4 912		0	4 912
Épületek, építmények összesen	87 757	2 089	28 181	59 576
KBSK vagyonkezelés összesen	92 669	2 089	28 181	64 488

A beszámolási időszakban a forgóeszközök állománya 596.349 EFt volt, 102.218 EFt-tal alacsonyabb az előző évinél, a készletek 46.723 EFt-os, a követelések 82.844 EFt-os csökkenése, valamint a pénzeszközök 26.649 EFt-os növekedése következtében.

A követelések közül a *vevőkövetelések* állománya 230.979 EFt-ról 174.292 EFt-ra változott. Tárgyévben teljes egészében leírásra került a 2014 és 2015 évi követelések összege. A leírásnak eredményre gyakorolt hatása nem volt, ezen követelések tekintetében már 100% értékvesztés volt elszámolva. Tárgyévben 41.117 EFt értékvesztés került elszámolásra, és 75.394 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 2019.-2020. években

Összes – lejárt- Tartozás		90 napon belüli		90-360 nap közötti		360 napon túli	
2019	459 547	13%	59 013	14%	65 707	73%	334 827
2020	361 020	5%	16 567	13%	48 759	82%	295 694

Értékvesztéssel nem csökkentett lejárt vevőkövetelés állományunk a bázis évhez képest jelentősen csökkent, szerkezete azonban romlott. Kintlévőségeink évenkénti drasztikus növekedése a 2009-es válsággal kezdődött, azóta 2019-ig csak a növekedés ütemének csökkenését sikerült elérnünk, 2020-ban volt először érdemi csökkenés. Bázisidőszakban a 2013 december 31-i előtti lejáratú követeléseket, tárgyévben a 2014, és 2015 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 2020. 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.

2020. évben Önkormányzati lakásfenntartási támogatásban 77 fő részesült összesen 3.614 EFt értékben.

371 fogyasztó részére 377 felszólító levél került kiküldésre 38.882 EFt tőke és 811 EFt késedelmi kamatkövetelésről.

Az E-post rendszeren keresztül társaságon belül kezeljük a fizetési meghagyásos és végrehajtási eljárásokat. 45 db eljárást indítottunk tárgyidőszakban, összesen 39.463 EFt értékben. Peresített követelésből az év folyamán 20.662 EFt térült meg. Jelenleg 239 db élő peresített ügyünk van 130.760 EFt értékben.

Az átmeneti fizetési nehézségekkel küzdő adósokkal részletfizetési megállapodást kötünk.

2020 évben 50 fizetési megállapodást kötöttünk 13.337 EFt tartozásra, tárgyidőszakban 12 fő 788 EFt tartozást rendezett, december 31-én folyamatban van 45 megállapodás 25.658 EFt értékben.

2020-ban társaságunk két behajtó céggel állt szerződéses jogviszonyban, Az átadott követelésállomány 88.440 EFt (Tőke+kamat), melyből 23.455 EFt lejárt kintlévőséget (tőke+kamat)sikerült behajtaniuk.

A mérlegben vevőkövetelés soron szereplő 174.292 EFt részletezése:

lejárt vevőkövetelés	361 020
nem lejárt vevőkövetelés	51 582
vevőkövetelés összesen	412 602
elszámolt értékvesztés	-238 310
vevők mérlegértéke	174 292

2020. évben a lakossági értékvesztést csoportosan, az egyéb fogyasztók értékvesztését egyedi értékelés alapján számoltuk el. Az állomány változását az alábbi táblázatok szemléltetik:

Időszak	Értékvesztés nyitó 2020.01.01	Hátralék 2020.12.31	Kivezetés leírás miatt 2020	Visszaírás 2020	Elszámolt értékvesztés 2020	Értékvesztés záró 2020.12.31
1996-2015	151 356	78 223	52 855	20 278		78 223
2016	54 806	54 505		301		54 505
2017	43677	55 910			6 642	50 319
2018	16 083	47 837	8		17 411	33 486
2019	0	53 284			15 984	15 984
Lakosság összesen:	265 922		52 863	20 579	40 037	232 517
Közület összesen:	6 665	5 793	485	1466	1079	5 793
Értékvesztés összesen:	272 587		53 348	22 045	41 116	238 310

Az egyéb rövid lejáratú követelések összege 74.927 EFt, melyből 72.103 EFt a költségvetéssel szembeni követelés (távhőszolgáltatói támogatás 17.467 EFt, energiaadó 2.119 EFt, ÁFA 51.704 EFt, innovációs járulék: 265 EFt társasági adó: 507 EFt, táppénz: 41 EFt) 571 EFt a dolgozókkal szembeni követelés, 820 EFt iparüzési adó túlfizetés, 420 EFt egyéb rövid lejáratú követelés.

A pénzeszközök összértéke 147.370 EFt, tárgyévi változásának részletezése a 3. sz mellékletben a Cash flow levezetésben található.

Az *aktív időbeli elhatárolások* összege 147.342 EFt, mely az előző évihez képest 3.792 EFt-tal nőtt. Árbevétel elhatárolás miatt 3.957 EFt a növekedés, itt a 2021 január hónapban kibocsátott (részben a januári alapdíjat, részben a decemberi hődíjat tartalmazó) számlák tárgyidőszakra vonatkozó bevételét, valamint novemberi és decemberi villamos energia értékesítésünk bevételét számoltuk el. Költségek, ráfordítások miatt 165 EFt csökkenés következett be. A költségek aktív időbeli elhatárolása 325 EFt, mely 2021 évi előfizetési díjakból adódik.

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

A forrásokon belül a *saját tőke* 863.075 EFt, mely 16.766 EFt-tal magasabb az előző évinél. Az eltérés a tárgyévi adózott eredmény következménye.

A társaság összes kötelezettsége 697.902 EFt, amely 179.923 EFt-tal alacsonyabb az előző évinél.

A *kötelezettségeken* belül 313.012 EFt a hitelek, kölcsönök összege, melyből 250.711 EFt a folyószámla hitelkeretből igénybe vett összeg, 62.301 EFt hosszúlejáratú beruházási és fejlesztési hitelből még fennálló éven belül esedékes törlesztőrészlet. A jelzáloggal biztosított fennálló kötelezettség 313.012 EFt.

Tárgyévben 93.354 EFt- hosszú lejáratú hitelt törlesztettünk. Az egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek között került állományba vételre a tulajdonos által vagyonkezelésbe adott 74.585 EFt könyvszerinti értékű ingatlan.

A *rövidlejáratú kötelezettségeken* belül a *szállítóállomány* 256.808 EFt, 89.855 EFt-tal csökkent a bázisévhez viszonyítva. (elsősorban a bázis időszak magas faapríték beszállítása miatt) Az állomány teljes egészében lejáraton belüli.

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek összege 51.678 EFt, a bázishoz képest 3.408 EFt-tal nőtt. Ebből 7.250 EFt pénzben átvett jóteljesítési garancia, 21.385.299 EFt munkabér, 16.983 EFt költségvetési befizetési kötelezettség, 714 EFt a helyi önkormányzat felé fennálló kötelezettség.

A *passzív időbeli elhatárolások* összege 387.958 EFt, mely 16.135 EFt-tal magasabb az előző évinél. Az árbevétel címén elhatárolt összeg 400 EFt, a költségelhatárolás 19.748 EFt, halasztott bevétel 367.810 EFt. Az árbevétel elhatárolás előre megkapott bérleti díj. A költségek időbeli elhatárolása a 2020. évet terhelő közmű költségekből (gáz, áram), bankköltségekből, és a 2020 évi prémiumok elhatárolásából adódik.

Az időbeli elhatárolások 95 %-át teszik ki halasztott bevételek, mely 72%-ban véglegesen kapott fejlesztési támogatást, 28%-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 2020 évi állományváltozását az alábbi táblázatban mutatjuk be.

Megnevezés	Nyitó halasztott bevétel 2019.12.31	2020. évben egyéb bevételeként elszámolt	2020.évben átvett	Záró halasztott bevétel 2020.12.31
Fejlesztésre kapott támogatás NFÜ Zobák	89 362	4 197	0	85 165
Fejlesztésre kapott tám. Önk. Zobák	22 500	8 036	0	14 464
Fejlesztésre kapott tám.NFÜ vezeték	12 078	7 886	0	4 192
Ipari Park DDOP	51 059	4 678	0	46 381
Ipari Park Önkormányzat	25 582	2 345	0	23 238
Fejlesztési Támogatás Uszoda épület	74 735	4 345	0	70 390
Fejlesztési támogatás uszoda gépek	0	0	0	0
Fejlesztési támogatás egyéb	88	16	0	72
MKSZ Sportkp. Beruházás önk.tám	0	0	21 347	21 347
CO2 kiosztás, elszámolás	75 542	18 805	45 823	102 561
Halasztott bevételek	350 947	50 307	67 171	367 810

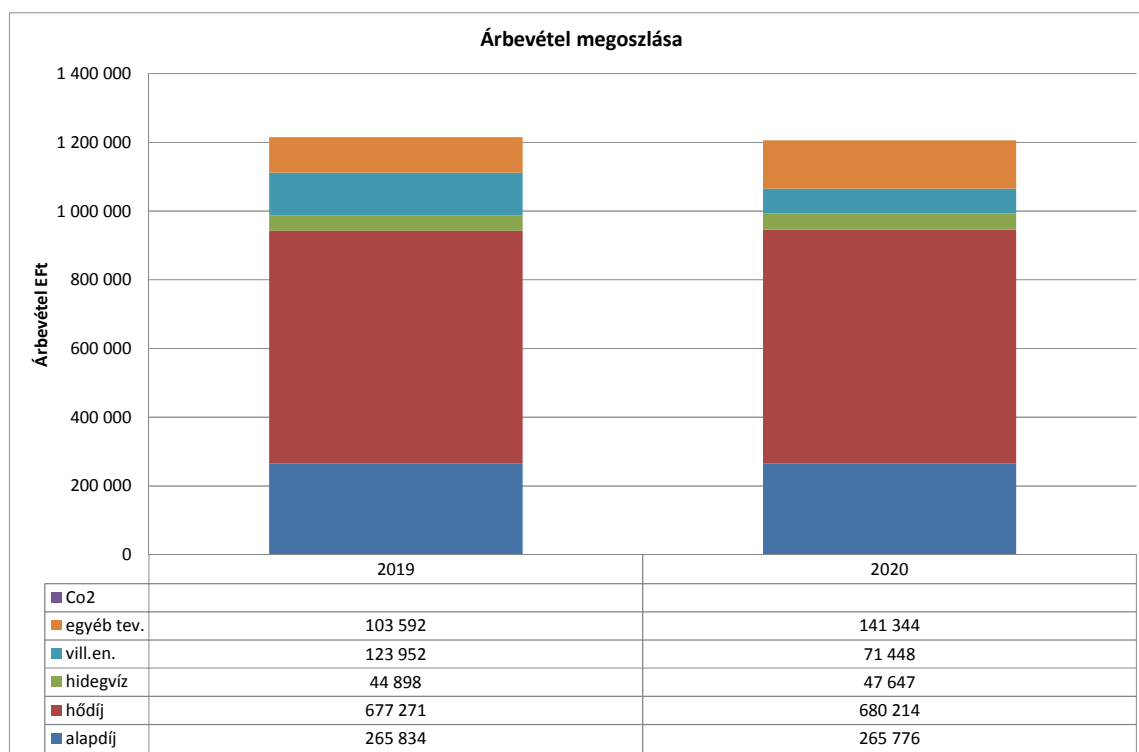
AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

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

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

Az üzemi, üzleti tevékenység bevételei :

A belföldi értékesítés nettó árbevétele 1.206.429 EFt, mely 9.118 EFt-tal (0,75 %-kal) alacsonyabb a bázis időszak árbevételénél. Tevékenységek közötti megoszlását az alábbi táblázatban és diagramon foglaltuk össze:



A távhőszolgáltatás árbevétele 5.634 E Ft-tal, 0,57 %-kal növekedett. Villamos energia értékesítésünk árbevétele 52.504 E Ft-tal, 42%-al alatta maradt a bázisidőszaknak. 2020. évben is részt vettünk a rendszerszintű szabályozásban.

Egyéb tevékenységeinkből származó bevételünk 37.752 E Ft-al több bázis év bevételétől. Tárgyi időszakban több megrendeléses munkát teljesítettünk.

Az egyéb bevételek értéke 559.937 E Ft, jogcím szerinti megoszlása E Ft-ban:

Jogcím	2019	2020	Eltérés
Értékesített te. immat.j. bevétele	908	1 116	208
Káreseménnyel kapcsolatos bevételek	0	635	635
Kapott késedelmi kamatok, kártérítések, vht megtérülés	8 251	5 364	-2 887
Ktsgek ráf. ellentételezésére kapott. juttatás	51 298	46 783	-4 514
Lakossági távhőtámogatás	308 331	319 147	10 816
Követelések értékvesztésének visszafirása	21 418	22 046	628
Értékvesztés technikai elszámolás	43 620	53 348	9 728
Egyéb eredményt növelő tételek	28 224	61 190	32 966
CO2 kvóta halasztott bevétel feloldása	10 747	18 805	8 057
Fejlesztési támogatások feloldása	32 172	31 502	-670

Egyéb bevételeink 57 %-át a lakossági hőértékesítés után igényelhető távhőszolgáltatói támogatás adja. 2019.október 1-től 2020. szeptember 30-ig a távhőszolgáltatói támogatás két elemből állt: a havi 46.270 E Ft fix összegű támogatás került csökkentésre a lakossági célú hőértékesítési mennyiség (GJ) és a -1.647 Ft változó támogatás szorzatával. 2020. október 1-től a fix támogatás 47.463 E Ft-ra, a változó díjtétel pedig -1.870 Ft-ra változott. A költségek ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás soron szerepel az önkormányzattól a vagyonkezelt eszközök üzemeltetéséhez kapott támogatás 46.783 E Ft értékben. A CO2 kvóta bevétel elszámolása technikai jellegű, eredményt nem befolyásol.

Az aktivált saját teljesítmények értéke 7.576 E Ft saját előállítású eszközérték.

Az üzemi tevékenység hozama összesen 1.773.942 E Ft volt, mely a fentiek hatása miatt 53.457 E Ft-al (3.11%-kal) magasabb a bázisidőszak hozamánál.

A társaság 2020. évi üzemi tevékenységének összes ráfordítása 1.741.580 E Ft, mely 41.965 E Ft-tal, (2.47%) magasabb az előző évinél. Az anyagjellegű ráfordítások 13.766 E Ft-tal,

(1.45%), a személyi jellegű ráfordítások 27.745 E Ft-tal (5.47%) , az értékcsökkenési leírás 2.216 E Ft-tal (2,46%-kal) nőttek, míg az egyéb ráfordítások pedig 1.762 E Ft-tal (1,11%-kal) csökkentek a bázisidőszakhoz képest.

A ráfordítások közül az anyagjellegű ráfordítások 54,87 %-ot, a személyi jellegű ráfordítások 30,11 %-ot, az értékcsökkenési leírás 5,2 %-ot, az egyéb ráfordítások 8,94 %-ot képviselnek.

Az *anyagjellegű ráfordítások* csoporton belül 9.743 E Ft-tal nőtt az *anyagköltség*. Az energiatermeléshez felhasznált tüzelőanyagköltség 11.670 E Ft-tal csökkent a bázishoz képest, A tüzelőanyagon felüli anyagköltségeknél a villamos energia beszerzésen mutatkozik 20.320 E Ft (32,33%) növekmény, a többi anyagköltségnél 1.093 E Ft (1,73%)növekedés tapasztalható.

Az eladott áruk beszerzési értéke 1.033 E Ft-tal csökkent, míg az egyéb szolgáltatások értéke 1.285 E Ft-tal nőtt a bázishoz képest.

A *közvetített szolgáltatások* soron található a használati melegvíz készítéshez felhasznált hidegvíz díja 54.650 E Ft értékben.

Az *igénybevett szolgáltatások értéke bázisszinten alakult*, 0,34%-os az emelkedés mértéke.. A költségcsoport részletes bontását a 8 sz. melléklet tartalmazza.

A *személyi jellegű ráfordítások* összege 528.706 E Ft, amely 27.745 E Ft-tal, 5,54%-kal magasabb az előző évinél. A foglalkoztatottak létszámának alakulását, és az állománycsoportonkénti béradatokat, valamint az igazgatóság, felügyelő bizottság és könyvvizsgáló részére kifizetett összegeket a 13. sz. mellékletben mutatjuk be.

Az *értékcsökkenési leírás* 92.382 E Ft, a növekmény a bázisidőszakhoz képest 2.216 E Ft, 2,46%. A tárgyévi és halmozott amortizációs adatokat az 5. sz. mellékletben mutatjuk be.

Az *egyéb ráfordítások* 157.048 E Ft-ra, a bázishoz képest 1.762 E Ft-tal csökkent. Behajthatatlan követelésként 54.328 E Ft került leírása, melyre a korábbi években már 100% értékvesztés volt elszámolva.

Tárgyévben 41.117 E Ft értékben számoltunk el értékvesztést vevőköveteléseinkre.

Az önkormányzat és az állami költségvetés felé fizetendő adók összege 48.144 E Ft.

A Zrt. üzemi (üzleti) tevékenységének eredménye fentiek hatására 32.362 EFt.

A pénzügyi műveletek eredménye 14.243 EFt veszteség.

A hitelkamatok összege 8069 EFt, 4.666 EFt-tal kevesebb a bázisidőszaknál, mely a csökkenő hitelállomány következménye, míg devizában fennálló hitelünkre árfolyamveszteségként 6.174 EFt került elszámolásra

Az adózás előtti eredmény 18.119 EFt.

Az adóalap korrekciók elvégzése után a társaságnak 1.353 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.

		2019.12.31	2020.12.31	2020-2019	2020/2019
EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség)		tény	tény	eltérés	eltérés
		ezer Ft	ezer Ft	ezer Ft	%
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 215 547	1 206 429	-9 118	99,25
2	Exportértékesítés nettó árbevétele				
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 215 547	1 206 429	-9 118	99,25
3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±	-1 359	0	1 359	0,00
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	1 328	7 576	6 248	570,48
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	-31	7 576	7 607	-24 438,71
III.	Egyéb bevételek	504 969	559 937	54 968	110,89
	ebből: visszaírt értékvesztés	21 418	22 046	628	102,93
	—> Üzemi (üzleti) tev. hozamai ÖSSZESEN	1 720 485	1 773 942	53 457	103,11
5	Anyagköltség	699 622	709 365	9 743	101,39
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	169 763	170 332	569	100,34
7	Egyéb szolgáltatások értéke	18 246	19 531	1 285	107,04
8	Eladott áruk beszerzési értéke	2 491	1 458	-1 033	58,53
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	59 556	62 758	3 202	105,38
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	949 678	963 444	13 766	101,45
10	Béreköltség	367 919	401 604	33 685	109,16
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	52 393	53 175	782	101,49
12	Bérbírálatok	80 649	73 927	-6 722	91,67
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	500 961	528 706	27 745	105,54
VI.	Értécsökkenési leírás	90 166	92 382	2 216	102,46
VII.	Egyéb ráfordítások	158 810	157 048	-1 762	98,89
	ebből: értékvesztés	50 803	41 117	-9 686	80,93
	—> Üzemi (üzleti) tev. ráfordításai ÖSSZESEN	1 699 615	1 741 580	41 965	102,47
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	20 870	32 362	11 492	155,06
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				
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	127	0	-127	0,00
	ebből: értékelési különbözet				
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	127	0	-127	0,00
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	12 735	8 069	-4 666	63,36
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				
21	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése				
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	4 847	6 174	1 327	127,38
	ebből: értékelési különbözet				
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	17 582	14 243	-3 339	81,01
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-17 455	-14 243	3 212	81,60
	—> Hozamok ÖSSZESEN	1 720 612	1 773 942	53 330	103,10
	—> Ráfordítások ÖSSZESEN	1 717 197	1 755 823	38 626	102,25
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	3 415	18 119	14 704	530,57
X.	Adófizetési kötelezettség	1 068	1 353	285	126,65
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	2 347	16 766	14 419	714,38

ESZKÖZÖK	2019.12.31 tény ezer Ft	2020.12.31 tény ezer Ft	2020-2019 eltérés ezer Ft	2020/2019 eltérés %
A. Befektetett eszközök	1 253 140	1 205 244	-47 896	96,18
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	4 378	3 038	-1 340	69,39
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke				
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				
3. Vagyoni értékű jogok	4 378	3 038	-1 340	69,39
4. Szellemi termékek				
5. Üzleti vagy cégérték				
6. Immateriális javakra adott előlegek				
7. Immateriális javak értékhelyesbítése				
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 248 762	1 202 206	-46 556	96,27
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 173 263	1 105 187	-68 076	94,20
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	35 028	28 274	-6 754	80,72
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 904	3 384	1 480	177,73
4. Tenyészállatok				
5. Beruházások, felújítások	38 567	44 360	5 793	115,02
6. Beruházásokra adott előlegek		21 001	21 001	
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0	
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban				
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	0	0	0	
8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése				
10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete				
B. Forgóeszközök	699 267	596 349	-102 918	85,28
I. KÉSZLETEK	246 483	199 760	-46 723	81,04
1. Anyagok	170 941	97 199	-73 742	56,86
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok				
4. Késztermékek				
5. Áruk	75 542	102 561	27 019	135,77
6. Készletekre adott előlegek				
II. KÖVETELÉSEK	332 063	249 219	-82 844	75,05
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	230 979	174 292	-56 687	75,46
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	101 084	74 927	-26 157	74,12
7. Követelések értékelési különbözete				
8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete				
III. ÉRTÉKPAPÍROK				
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	120 721	147 370	26 649	122,07
1. Pénztár, csekkek	1 635	1 540	-95	94,19
2. Bankbetétek	119 086	145 830	26 744	122,46
C. Aktív időbeli elhatárolások	143 550	147 342	3 792	102,64
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	143 060	147 017	3 957	102,77
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	490	325	-165	66,33
3. Halasztott ráfordítások				
Eszközök összesen	2 095 957	1 948 935	-147 022	92,99

	2019.12.31 tény ezer Ft	2020.12.31 tény ezer Ft	2020-2019 eltérés ezer Ft	2020/2019 eltérés %
D. Saját tőke	846 309	863 075	16 766	101,98
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	-318 323	-315 976	2 347	99,26
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				
1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka				
2. Valós értékelés értékelési tartaléka				
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	2 347	16 766	14 419	714,38
E. Céltartalékok	0	0	0	
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre				
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre				
3. Egyéb céltartalék				
F. Kötelezettségek	877 825	697 902	-179 923	79,50
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	102 783	74 585	-28 198	72,57
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények				
3. Tartozások kötvénykibocsátásból				
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	28 198	0	-28 198	0,00
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek				
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	775 042	623 317	-151 725	80,42
1. Rövid lejáratú kölcsönök				
ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények				
2. Rövid lejáratú hitelek	378 168	313 012	-65 156	82,77
3. Vevőktől kapott előlegek	1 941	1 819	-122	93,71
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	346 663	256 808	-89 855	74,08
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	48 270	51 678	3 408	107,06
10. Kötelezettségek értékelési különbözete				
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete				
G. Passzív időbeli elhatárolások	371 823	387 958	16 135	104,34
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 552	400	-1 152	25,77
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	19 324	19 748	424	102,19
3. Halasztott bevételek	350 947	367 810	16 863	104,80
Források összesen	2 095 957	1 948 935	-147 022	92,99

CASH FLOW KIMUTATÁS	2019.12.31 tény ezer Ft	2020.12.31 tény ezer Ft	2020-2019 eltérés ezer Ft	2020/2019 eltérés %
I. MŰKÖDÉSI CASH FLOW (1-13 sorok)	93 443	175 281	81 838	187,58
1.a Adózás előtti eredmény ±	3 415	18 119	14 704	530,57
Ebből működésre kapott pénzügyileg rendezett támogatás	47 915	46 783	-1 132	97,64
1.b Korrekciók az adózás előtti eredményben	19 146	11 875	-7 271	62,02
1. Korrigált Adózás előtti eredmény ±	22 561	29 994	7 433	132,95
2. Elszámolt amortizáció +	90 166	92 382	2 216	102,46
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	36 476	20 051	-16 425	54,97
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±				
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-908	-1 083	-175	119,29
6. Szállítói kötelezettség változása ±	116 026	-89 855	-205 881	-77,44
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	4 741	3 408	-1 333	71,88
8. Passzív időbeli elhatárolások változása ±	3 444	16 135	12 691	468,50
9. Vevőkövetelés változása ±	-40 353	36 514	76 867	-90,49
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	-163 463	73 387	236 850	-44,90
11. Aktív időbeli elhatárolások változása ±	27 946	-3 792	-31 738	-13,57
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-3 193	-1 860	1 333	58,24
13. Fizetett osztalék, részesedés -				
II. BEFEKTETÉSI CASH FLOW (14-18 sorok)	-24 180	-43 403	-19 223	179,50
14. Befektetett eszközök beszerzése -	-25 254	-44 519	-19 265	176,28
15. Befektetett eszközök eladása +	908	1 116	208	122,88
16. Hosszú lej. nyújtott kölcs. tör.l.e, megsz.e, beváltása +	166	0	-166	0,00
17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök -				
18. Kapott osztalék, részesedés +				
III. FINANSZÍROZÁSI CASH FLOW (19-26 sorok)	-150 478	-105 974	44 504	70,42
19. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +				
20. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocs. +				
21. Hitel és kölcsön felvétele +	265 376	250 711	-14 665	94,47
22. Véglegesen kapott pénzeszköz +				
23. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -				
24. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafiz. -				
25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-396 708	-344 065	52 643	86,73
26. Véglegesen átadott pénzeszköz	-19 146	-12 620	6 526	65,91
IV. PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I+II+III) ±	-81 215	25 904	107 119	-31,90
27. Devizás pénzeszközök ártátekélese ±	3 843	745	-3 098	19,39
V. PÉNZESZKÖZÖK MÉRLEG SZERINTI VÁLTOZÁSA (IV+27) ±	-77 372	26 649	104 021	-34,44

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>	42 214	2 044 317	2 679 256	17 186	19 609	38 567
tárgyévi beruházás	460	0	2 526	2 427	1 774	23 518
tárgyévi beszerzés	0	0	0	0	0	0
tárgyévi felújítás	0	6 016	4 522	0	0	0
térítés nélkül átvett	0	0	0	0	0	0
egyéb növekedés	0	0	8 479	0	0	0
növekedés összesen:	460	6 016	15 527	2 427	1 774	23 518
üzembe helyezés, használatba vétel	0	0	0	0	0	17 725
selejtezés	4 861	0	11 102	1 057	1 371	0
értékesítés	0	0	72	3 491	289	0
egyéb csökkenés	0	0	8 479	6	0	0
csökkenés összesen	4 861	0	19 653	4 554	1 660	17 725
Záró	37 813	2 050 333	2 675 130	15 059	19 723	44 360

	11	12	13	14	1 679	16
Értékcsökkenés	Immateriális javak	Ingatlanok, vezetékek	Műszaki gépek, berendezések	Egyéb gépek berendezések	100 E Ft alatti eszközök	Beruházások
Nyitó	37 836	871 054	2 644 227	15 282	19 609	0
tárgyévi értékcsökkenés	1 800	74 091	13 803	914	1 774	
terven felüli écs	0	0	0	0	0	
egyéb növekedés	0	0	8 479	0	0	
	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	
növekedés összesen:	1 800	74 091	22 282	914	1 774	0
értékesítés	0	0	72	3 647	289	
selejtezés	4 861	0	11 102	874	1 371	
egyéb csökkenés	0	0	8 479	0	0	
	0	0	0	0	0	
csökkenés összesen	4 861	0	19 653	4 521	1 660	0
Záró	34 775	945 145	2 646 857	11 675	19 723	0

ESZKÖZÖK összetétele [%]	2019.12.31 tény	2020.12.31 tény	2020-2019 eltérés	2020/2019 eltérés
A. Befektetett eszközök	59,79	61,84	2,05	103,43
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0,21	0,16	-0,05	74,63
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	0,21	0,16	-0,05	74,63
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	59,58	61,69	2,11	103,53
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	55,98	56,71	0,73	101,30
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	1,67	1,45	-0,22	86,81
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0,09	0,17	0,08	191,14
4. Tenyészállatok	0,00	0,00	0,00	
5. Beruházások, felújítások	1,84	2,28	0,44	123,70
6. Beruházásokra adott előlegek	0,00	1,08	1,08	
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0,00	0,00	0,00	
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0,00	0,00	0,00	
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 álló vállalkozásokban	0,00	0,00	0,00	
5. Egyéb tartós részesedés	0,00	0,00	0,00	
6. vállalkozásban	0,00	0,00	0,00	
7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0,00	0,00	0,00	
8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0,00	0,00	0,00	
9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0,00	0,00	0,00	
10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0,00	0,00	0,00	
B. Forgóeszközök	33,36	30,60	-2,76	91,72
I. KÉSZLETEK	11,76	10,25	-1,51	87,16
1. Anyagok	8,16	4,99	-3,17	61,15
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	3,60	5,26	1,66	146,01
6. Készletekre adott előlegek	0,00	0,00	0,00	
II. KÖVETELÉSEK	15,84	12,79	-3,06	80,71
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	11,02	8,94	-2,08	81,15
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0,00	0,00	0,00	
4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
5. Váltókövetelések	0,00	0,00	0,00	
6. Egyéb követelések	4,82	3,84	-0,98	79,72
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	5,76	7,56	1,80	131,28
1. Pénztár, csekkek	0,08	0,08	0,00	101,29
2. Bankbetétek	5,68	7,48	1,80	131,70
C. Aktív időbeli elhatárolások	6,85	7,56	0,71	110,38
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	6,83	7,54	0,72	110,52
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0,02	0,02	-0,01	71,33
3. Halasztott ráfordítások	0,00	0,00	0,00	
Eszközök összesen	100,00	100,00	0,00	100,00

FORRÁSOK összetétele [%]	2019.12.31 tény	2020.12.31 tény	2020-2019 eltérés	2020/2019 eltérés
D. Saját tőke	40,38	44,28	3,91	109,67
I. JEGYZETT TŐKE	39,67	42,66	2,99	107,54
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	15,79	16,98	1,19	107,54
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-15,19	-16,21	-1,03	106,75
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	0,11	0,86	0,75	768,27
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	41,88	35,81	-6,07	85,50
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	4,90	3,83	-1,08	78,04
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	1,35	0,00	-1,35	0,00
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0,00	0,00	0,00	
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő				
7. vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő				
8. vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	3,56	3,83	0,27	107,54
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	36,98	31,98	-5,00	86,49
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	18,04	16,06	-1,98	89,01
3. Vevőktől kapott előlegek	0,09	0,09	0,00	100,78
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	16,54	13,18	-3,36	79,67
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				
7. viszonyban lévő vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő				
8. vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2,30	2,65	0,35	115,14
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	17,74	19,91	2,17	112,21
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0,07	0,02	-0,05	27,72
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0,92	1,01	0,09	109,90
3. Halasztott bevételek	16,74	18,87	2,13	112,71
Források összesen	100,00	100,00	0,00	100,00

IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK	2019.12.31	2020.12.31	2020-2019	2020/2019
	tény	tény	eltérés	eltérés
szállítás, raktározás	2 479	2 097	-382	84,58%
bérelti díjak	6 099	5 180	-919	84,94%
karbantartási díjak	65 510	51 204	-14 306	78,16%
alvállalkozó teljesítmények	30	19 324	19 294	64413,33%
hirdetés, reklám	12 278	3 423	-8 855	27,88%
oktatás, képzés	1 777	1 271	-506	71,51%
szakkönyvek, szakmai előadások	1 104	426	-678	38,59%
posta, telefonköltség	4 879	4 976	97	101,99%
szakértői díjak	18 428	12 313	-6 115	66,82%
vagyon és őrzésvédelem	13 652	15 065	1 413	110,35%
hulladékmegsemmesítés ktsgei	9 567	7 399	-2 168	77,34%
behajtási költségek	3 406	2 145	-1 261	62,98%
egyéb igénybevett szolg	30 553	45 509	14 956	148,95%
Igénybevett szolgáltatások összesen	169 763	170 332	569	100,34%
illetékek, szolgáltatási díjak, perköltségek	1 893	3 716	1 824	196,34%
bankköltség, bankgarancia	6 469	5 923	-547	91,55%
biztosítási díjak	9 884	9 892	8	100,08%
költségként elsz.adók, díjak	0	0	0	
Egyéb szolgáltatások összesen	18 246	19 531	1 285	107,04%

	2019.12.31	2020.12.31	2020-2019	2020/2019
	tény	tény	eltérés	eltérés
EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség) összetétele [%]				
1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	70,65	68,01	-2,64	96,27
2 Exportértékesítés nettó árbevétele	0,00	0,00	0,00	
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	70,65	68,01	-2,64	96,27
3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	-0,08	0,00	0,08	0,00
4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0,08	0,43	0,35	553,33
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	0,00	0,43	0,43	-23704,01
III. Egyéb bevételek	29,35	31,56	2,22	107,55
ebből: visszaírt értékvesztés	1,24	1,24	0,00	99,84
—> Üzemi (üzleti) tev. hozamai ÖSSZESEN	99,99	100,00	0,01	100,01
5 Anyagköltség	40,74	40,40	-0,34	99,16
6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	9,89	9,70	-0,19	98,13
7 Egyéb szolgáltatások értéke	1,06	1,11	0,05	104,69
8 Eladott áruk beszerzési értéke	0,15	0,08	-0,06	57,24
9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3,47	3,57	0,11	103,06
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	55,30	54,87	-0,43	99,22
10 Bérköltség	21,43	22,87	1,45	106,75
11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	3,05	3,03	-0,02	99,26
12 Bérjárulékok	4,70	4,21	-0,49	89,65
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	29,17	30,11	0,94	103,22
VI. Értéksökkenési leírás	5,25	5,26	0,01	100,20
VII. Egyéb ráfordítások	9,25	8,94	-0,30	96,72
ebből: értékvesztés	2,96	2,34	-0,62	79,15
—> Üzemi (üzleti) tev. ráfordításai ÖSSZESEN	98,98	99,19	0,21	100,21
A. V-VI-VII)	1,02	0,81	-0,21	79,80
13 Kapott (járó) osztalék és részesedés	0,00	0,00	0,00	
ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0,00	0,00	0,00	
14 Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0,00	0,00	0,00	
ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0,00	0,00	0,00	
15 Befektetett pénzügyi eszközökből, értékpapírokból, kölcsönökből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0,00	0,00	0,00	
ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0,00	0,00	0,00	
16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0,00	0,00	0,00	
ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0,00	0,00	0,00	
17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0,01	0,00	-0,01	0,00
ebből: értékelési különbözet	0,00	0,00	0,00	
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0,01	0,00	-0,01	0,00
18 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0,00	0,00	0,00	
ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0,00	0,00	0,00	
19 Befektetett pénzügyi eszközökből értékpapírokból, kölcsönökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0,00	0,00	0,00	
ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0,00	0,00	0,00	
20 Fizetendő, fizetett kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0,74	0,46	-0,28	61,97
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	0,28	0,35	0,07	124,58
ebből: értékelési különbözet	0,00	0,00	0,00	
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	1,02	0,81	-0,21	79,23
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-1,02	-0,81	0,21	79,80
—> 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
2020 év

Megnevezés	adatok %-ban		
	2019. év	2020. év	változás
1./ Tőkeösség	40,38	44,28	3,91
2./ Kötelezettségek aránya	41,88	35,81	-6,07
3./ Befektetett eszközök fedezete	67,54	71,61	4,07
4./ Saját tőke részarány változása	0,17	3,91	3,74

PÉNZÜGYI HELYZET ALAKULÁSA
2020 év

Megnevezés	adatok %-ban		
	2019. év	2020. év	változás
1./ Eladósodottság mértéke	10,83	7,95	-2,88
2./ Saját tőke aránya (tartós kötelezettségekre)	89,17	92,05	2,88
3./ Hosszúlejáratú adósságállomány fedezettsége	823,39	1157,17	333,78
4./ Adósságszolgálati mutató	23,32	31,72	8,40
5./ Likviditási mutató (általános)	15,58	23,64	8,07
6./ Likviditási gyorsráta	90,22	95,67	5,45

JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK
2020 év

Megnevezés	adatok %-ban		
	2019. év	2020. év	változás
1./ Bevétel arányos			
- üzemi eredmény	1,21	1,82	0,61
- adózás előtti eredmény	0,20	1,02	0,82
2./ Vagyon (tőke) arányos			
- adózott eredmény	0,28	1,94	1,67
3./ Személyi jellegű ráfordítás arányos			
adózás előtti eredmény	0,68	3,43	2,75
4./ Élőmunka arányos jövedelmezőség			
(1 főre jutó adózás előtti eredmény E Ft/fő)	34,15	181,19	147,04
5./ Eszközarányos adózás előtti eredmény			
(összes eszköz)	0,16	0,93	0,77

	2019.12.31	2020.12.31	2020-2019	2020/2019
	tény	tény	eltérés	eltérés
LIKVIDITÁSI MÉRLEG - AKTÍVÁK				
A1. Pénzeszközök és értékpapírok	120 721	147 370	26 649	122,07
Pénztár, csekkek	1 635	1 540	-95	94,19
Bankbetétek	119 086	145 830	26 744	122,46
Értékpapírok (forgóeszközökből)				
Értékpapírok (befektetett eszközökből)	0	0	0	
A2. Követelések	332 063	249 219	-82 844	75,05
Vevőkkel szembeni követelések	230 979	174 292	-56 687	75,46
Váltókövetelések				
Összes egyéb követelés	101 084	74 927	-26 157	74,12
A3. Készletek	246 483	199 760	-46 723	81,04
Vásárolt készletek (adott előlegek nélkül)	246 483	199 760	-46 723	81,04
Saját termelésű készletek	0	0	0	
A4. Aktív időbeli elhatárolások	143 550	147 342	3 792	102,64
A5. Egyéb aktívák	1 253 140	1 205 244	-47 896	96,18
Készletekre adott előlegek	0	0	0	
Befektetett pénzügyi eszközök (értékpapírok nélkül)	0	0	0	
Tárgyi eszközök	1 248 762	1 202 206	-46 556	96,27
Immateriális javak	4 378	3 038	-1 340	69,39
AKTÍVÁK ÖSSZESEN	2 095 957	1 948 935	-147 022	92,99
LIKVIDITÁSI MÉRLEG - PASSZÍVÁK				
P1. 1 hónapon belül esedékes bér és költségvetési befizetések	48 270	51 678	3 408	107,06
P2. Szállítókkal szembeni kötelezettségek és váltótartozások	346 663	256 808	-89 855	74,08
Szállítókkal szembeni kötelezettségek	346 663	256 808	-89 855	74,08
Váltótartozások	0	0	0	
P3. Rövid lejáratú kölcsönök, hitelek és egyéb kötelezettségek	378 168	313 012	-65 156	82,77
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	
Rövid lejáratú hitelek	378 168	313 012	-65 156	82,77
Összes egyéb rövid lejáratú kötelezettség (kapott előlegek nélkül)	0	0	0	
P4. Céltartalékok és passzív időbeli elhatárolások	20 876	20 148	-728	96,51
Céltartalékok	0	0	0	
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 552	400	-1 152	25,77
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	19 324	19 748	424	102,19
P5. Egyéb passzívák	1 301 980	1 307 289	5 309	100,41
Halasztott bevételek	350 947	367 810	16 863	104,80
Vevőktől kapott előlegek	1 941	1 819	-122	93,71
Hosszú lejáratú kötelezettségek	102 783	74 585	-28 198	72,57
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	
Saját tőke	846 309	863 075	16 766	101,98
PASSZÍVÁK ÖSSZESEN	2 095 957	1 948 935	-147 022	92,99
LIKVIDITÁSI PERSPEKTÍVA				
<i>Halmazott likvid aktívák:</i>				
HA1 = Pénzeszközök és értékpapírok	120 721	147 370	26 649	122,07
HA2 = HA1 + Követelések	452 784	396 589	-56 195	87,59
HA3 = HA2 + Készletek	699 267	596 349	-102 918	85,28
HA4 = HA3 + Aktív időbeli elhatárolások	842 817	743 691	-99 126	88,24
<i>Halmazott likvid passzívák:</i>				
HP1 = 1 hónapon belül esedékes bér és költségvetési befizetések	48 270	51 678	3 408	107,06
HP2 = HP1 + Szállítókkal szembeni kötelezettségek és váltótartozások	394 933	308 486	-86 447	78,11
HP3 = HP2 + Rövid lej. kölcsönök, hitelek és egyéb kötelezettségek	773 101	621 498	-151 603	80,39
HP4 = HP3 + Céltartalékok és passzív időbeli elhatárolások	1 144 924	1 009 456	-135 468	88,17
<i>Likviditási fedezetek</i>				
HA1 — HP1 = Azonnali likviditási fedezet	72 451	95 692	23 241	132,08
HA2 — HP2 = Gyors likviditási fedezet	57 851	88 103	30 252	152,29
HA3 — HP3 = Általános likviditási fedezet	-73 834	-25 149	48 685	34,06
HA4 — HP4 = Teljes likviditási fedezet	-302 107	-265 765	36 342	87,97
<i>Likviditási mutatók</i>				
HA1 / HP1 = Azonnali likviditási mutató	2,50	2,85	0,35	114,02
HA2 / HP2 = Gyors likviditási mutató	1,15	1,29	0,14	112,13
HA3 / HP3 = Általános likviditási mutató	0,90	0,96	0,06	106,08
HA4 / HP4 = Teljes likviditási mutató	0,74	0,74	0,00	100,08

ADÓZOTT EREDMÉNY LEVEZETÉSE
2020 év

Megnevezés	Hivatkozás	adatok EFT-ban Összeg
Adózás előtti eredmény		18 119
Előző évek elhatárolt veszteségéből az adóévben leírt összeg	Tao. tv.7.§ (1) a)	0
Tao szerinti értékcsökkenés	Tao. tv.7.§ (1) d)	92 418
Behajthatatlan követelésre. befolyt összeg, visszaírt értékvesztés	Tao tv. 7.§ (1) n); 16.§ (2) i)	75 394
Csökkentő jogcímek összesen :		167 812
Sztv. Szerinti értékcsökkenés	Tao tv. 8.§ (1) b)	92 382
Bírság ráfordításként elszámolt összege	Tao tv. 8.§ (1) e)	38
Adóévben elszámolt értékvesztés	Tao tv. 8.§ (1) gy)	41 117
Egyéb növelő jogcímek	Tao tv. 8.§ (1) d)	66 229
Növelő jogcímek összesen :		199 766
TAO Adóalap :		50 074
TAO		4 507
Adókedvezmény		-3 154
Fizetendő társasági adó		1 353
Adózott eredmény :		16 766

7300 Kömlő, Bem u. 24

Létszám és bér adatok

2020

Megnevezés	2019			2020			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	205 463	317 073	54	226 216	349 099	100,00%	110,10%	110,10%
szellemi foglalkozású	31	155 169	417 121	31	171 167	460 126	100,00%	110,31%	110,31%
teljes munkaidős állomány összesen:	85	360 632	353 561	85	397 383	389 591	100,00%	110,19%	110,19%
fizikai foglalkozású	2	4 303	179 292	2	4 220	175 833	100,00%	98,07%	98,07%
szellemi foglalkozású	1	2 984	248 667	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
nem teljes munkaidőben foglalkoztatott összesen:	3	7 287	202 417	2	4 220	175 833	66,67%	57,91%	86,87%
állományba nem tartozók	11	363	2 750	11	858	6 500	100,00%	236,36%	236,36%
Mindösszesen:	88	367 919	348 408	87	401 603	384 677	98,86%	109,16%	110,41%

Igazgatóság és felügyelőbizottság éves járandósága, könyvvizsgálati díj Eft-ban

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

Megnevezés	2019	2020	2020/2019
igazgatóság	3 720	3 720	100,00%
felügyelő bizotts.	1 884	1 812	96,18%
könyvvizsgáló	1 320	1 410	106,82%
vezetés összesen:	6 924	6 942	100,26%

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	1 206 429		71 448	71 448		945 990	188 991	
2	Exportértékesítés nettó árbevétele	0			0				
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 206 429	0	71 448	71 448	0	945 990	188 991	
3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±	0			0	15 144		-15 144	
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	7 576			0	7 034		542	
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	7 576	0	0	0	22 178	0	-14 602	
III.	Egyéb bevételek	559 937	0	57 718	57 718	288	13 304	80 392	
	ebből: visszaírt értékvesztés	22 046			0		22 046		
5	Anyagköltség	709 365	38 552	33 750	72 302	125 989	430 850	53 355	26 869
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	170 332	16 357	14 321	30 678	8 739	50 245	45 350	35 320
7	Egyéb szolgáltatások értéke	19 531	6 311	5 525	11 836	1 288	3 696	1 813	898
8	Eladott áruk beszerzési értéke	1 458			0				1 458
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	62 758			0				62 758
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	963 444	61 220	53 596	114 816	136 016	484 791	100 518	127 303
10	Béreköltség	401 604	2 358	2 064	4 422	29 305	141 467	167 425	58 985
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	53 175			0	1 233	14 778	30 206	6 958
12	Bérfelrakások	73 927	432	378	810	5 270	25 605	32 170	10 072
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	528 706	2 790	2 442	5 232	35 808	181 850	229 801	76 015
VI.	Értéksökkenési leírás	92 382	2 375	2 079	4 454	6 350	24 617	38 967	17 994
VII.	Egyéb ráfordítások	157 048	470	883	1 353	7 314	9 721	108 959	29 701
	ebből: értékvesztés	41 117			0			41 117	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	32 362	-66 855	70 166	3 311	-163 022	-687 675	875 980	3 768
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	0			0				
	ebből: értékelési különbözet	0			0				
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0							
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0			0				
19	Befektetett pénzügyi eszközökből értékpapirokból, kölcsönökből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0							
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0			0				
20	Fizetendő, fizetett kamatok és kamatjellegű ráfordítások	8 069	20	18	38			8 031	
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0			0				
21	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0							
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	6 174	3 292	2 882	6 174				
	ebből: értékelési különbözet	0			0				
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	14 243	3 312	2 900	6 212	0	0	8 031	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-14 243	-3 312	-2 900	-6 212	0	0	-8 031	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	18 119	-70 167	67 266	-2 901	-163 022	-687 675	867 949	3 768
X.	Adófizetési kötelezettség	1 353						1 353	
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	16 766	-70 167	67 266	-2 901	-163 022	-687 675	866 596	3 768

7300 Kömly Bem u. 24

Szétválasztott mérleg "A" ESZKÖZÖK		Társasági szintű összesen	Bem úti telephely			Zobáki telephely	Kömly Város	Egyéb tevékenység	
			Gázmotorok			Kazánok	kazánok		Szolgáltatás
			hő	áram	összesen				
A.	Befektetett eszközök	1 205 244	41 411	36 255	77 666	125 088	460 497	170 593	371 400
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	3 038	0	0	0	0	0	3 038	0
	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0			0				
	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0			0				
	3. Vagyon értékű jogok	3 038			0			3 038	
	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	1 202 206	41 411	36 255	77 666	125 088	460 497	167 555	371 400
	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 105 187	40 647	35 585	76 232	116 345	442 518	124 043	346 049
	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	28 274	29	26	55	5 746	9 260	11 786	1 427
	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 384	0	0	0	1 747	542	0	1 095
	4. Tenyészállatok	0	0	0	0				
	5. Beruházások, felújítások	44 360	735	644	1 379	1 250	8 177	31 726	1 828
	6. Beruházásokra adott előlegek	21 001	0	0	0				21 001
	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0				
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	0
	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	0	0	0	0	0	0	0	0
	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0			0				
	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0							
	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0							
B.	Forgóeszközök	596 349	12 670	11 091	23 761	38 270	140 885	279 124	114 309
I.	KÉSZLETEK	199 760	5 997	5 249	11 246	18 113	66 681	49 865	53 855
	1. Anyagok	97 199	2 918	2 554	5 472	8 813	32 446	24 263	26 205
	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	0	0	0	0	0
	3. Növevény-, hízó- és egyéb állatok	0			0				
	4. Késztermékek	0	0	0	0				
	5. Áruk	102 561	3 079	2 695	5 774	9 300	34 235	25 602	27 650
	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0	0				
II.	KÖVETELÉSEK	249 219	2 249	1 969	4 218	6 794	25 011	192 473	20 723
	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	174 292		0	0			173 770	522
	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	74 927	2 249	1 969	4 218	6 794	25 011	18 703	20 201
	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	147 370	4 424	3 873	8 297	13 363	49 193	36 786	39 731
	1. Pénztár, csekkek	1 540	46	41	87	140	514	384	415
	2. Bankbetétek	145 830	4 378	3 832	8 210	13 223	48 679	36 402	39 316
C.	Aktív időbeli elhatárolások	147 342	4 423	3 872	8 295	13 360	49 183	36 780	39 724
	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	147 017	4 413	3 864	8 277	13 331	49 075	36 699	39 635
	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	325	10	8	18	29	108	81	89
	3. Halasztott ráfordítások	0			0				
	Eszközök összesen	1 948 935	58 504	51 218	109 722	176 718	650 565	486 497	525 433

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	863 075	25 908	22 682	48 590	78 258	288 099	215 442	232 686
I.	JEGYZETT TŐKE	831 410	24 958	21 849	46 807	75 387	277 529	207 538	224 149
	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken				0				
II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)				0				
III.	TŐKETARTALÉK	330 875	9 932	8 696	18 628	30 002	110 447	82 594	89 204
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	-315 976	-9 485	-8 304	-17 789	-28 651	-105 474	-78 875	-85 187
V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK			0	0				
VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				0				
1.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka				0				
2.	Valós értékelés értékelési tartaléka				0				
VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	16 766	503	441	944	1 520	5 597	4 185	4 520
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	697 902	20 950	18 341	39 291	63 282	232 963	174 212	188 154
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	74 585	2 239	1 960	4 199	6 763	24 897	18 618	20 108
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				0				
2.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények				0				
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból				0				
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0	0	0	0	0
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	2 239	1 960	4 199	6 763	24 897	18 618	20 108
III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	623 317	18 711	16 381	35 092	56 519	208 066	155 594	168 046
1.	Rövid lejáratú kölcsönök				0				
	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények				0				
2.	Rövid lejáratú hitelek	313 012	9 396	8 226	17 622	28 382	104 485	78 135	84 388
3.	Vevőktől kapott előlegek	1 819	55	48	103	165	607	454	490
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	256 808	7 709	6 749	14 458	23 286	85 724	64 105	69 235
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	51 678	1 551	1 358	2 909	4 686	17 250	12 900	13 933
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete				0				
11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete				0				
G.	Passzív időbeli elhatárolások	387 958	11 646	10 195	21 841	35 178	129 503	96 843	104 593
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	400	12	10	22	36	134	100	108
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	19 748	593	519	1 112	1 791	6 592	4 930	5 323
3.	Halasztott bevételek	367 810	11 041	9 666	20 707	33 351	122 777	91 813	99 162
	Források összesen	1 948 935	58 504	51 218	109 722	176 718	650 565	486 497	525 433



Komlói Fűtőerőmű Zártkörűen Működő Részvénytársaság

2020. ÉVI

ÜZLETI JELENTÉSE

Komló, 2021. április 30.

Mayerhoff Attila
igazgatóság elnöke

Tartalomjegyzék

1. TELEPHELYEK BEMUTATÁSA.....	3
A 2020. ÉV ÖSSZEFOGLALÓ ÉRTÉKELÉSE.....	3
1. A 2020. ÉVI GAZDÁLKODÁS RÉSZLETES ÉRTÉKELÉSE	4
2.1. MŰSZAKI-TERMELÉSI MUTATÓK ALAKULÁSA	4
2.1.1. Termelés, szolgáltatás és értékesítés	4
2.2 GAZDÁLKODÁS	7
2.2.1 Eredmény	7
2.2.2 Vagyoni helyzet.....	9
2.2.3 Pénzügyi helyzet	10
2.3. HUMÁNPOLITIKA.....	10
2.3.1 Szervezet- és működésfejlesztés	10
2.3.2 Munkaerő-gazdálkodás	11
2.3.3 Munka- és tűzvédelem	11
2.3.4 Jövedelemgazdálkodás	12
2.3.5 Béren kívüli juttatások	12
2.4. BERUHÁZÁS	12
2.5. KÖRNYEZETVÉDELEM	14
2.6. A JÖVŐRE VONATKOZÓ ELKÉPZELÉSEK.....	15
3. A MÉRLEG FORDULÓNAPJA UTÁN BEKÖVETKEZETT GAZDASÁGI ESEMÉNYEK.....	15
4. JAVASLAT A 2020. ÉVI EREDMÉNY ELSZÁMOLÁSÁRA	16

1. TELEPHELYEK BEMUTATÁSA

A 2020. ÉV ÖSSZEFOGLALÓ ÉRTÉKELÉSE

A 100 %-os önkormányzati tulajdonban lévő Komlói Fűtőerőmű Zrt. kötelezően ellátandó, legfontosabb feladata a felhasználói hőigények biztonságos, megfelelő minőségű és gazdaságos kielégítése környezetbarát módon, melyet távhőtermelői és távhőszolgáltatói működési engedély alapján a távhőszolgáltatásba bekapcsolt lakossági és egyéb fogyasztói felé végez.

Távhőtermelésünk a **két telephelyünkön** lévő infrastruktúrára, kapacitásra épül:

1. Komló, Bem J. u. 24. központi telephelyen földgáz alapú termeléssel,
2. Zobák-aknai 0244/2. hrsz. alatti telephelyen a 2010 februárjától termelő biomassza tüzelésű forróvíz-kazánnal állítjuk elő a mindenkori igényeknek megfelelő hőmennyiséget.

Fentieknek megfelelően két, fizikailag teljesen elkülönült telephelyen folyik a termelés, azonban az értékesítés nem válik külön, a központi telephelyen keresztül történik a távhő elosztása.

A Bem u. 24. székhelyként is funkcionál, ahol a szolgáltatással kapcsolatos igények fogadására, kielégítésére, a reklamációk, észrevételek intézésére, a szolgáltatás ellenértékének beszedésére ügyfélszolgálatot működtetünk.

A 2020-as gazdasági évet **18.119 EFt adózás előtti eredménnyel** zárta a Komlói Fűtőerőmű Zrt.

A lakásfűtési napok száma 241, mely 8 nappal több, mint a 2019. évi. Az átlagos külső hőmérséklet ezeken a napokon 7,15 °C volt, akárcsak 2019-ben így a távhőrendszerre kiadott hőenergia bázisszinten alakult. A biomassza tüzelésű kazán szerepe továbbra is kulcsfontosságú a termelésünkben: ezzel a berendezéssel termeltük a kiadott hőenergia 79,9 %-át.

2019.október 1-től 2020. szeptember 30-ig a távhőszolgáltatói támogatás két elemből állt: a havi 46.270 EFt fix összegű támogatás került csökkentésre a lakossági célú hőértékesítési mennyiség (GJ) és a -1.647 Ft/GJ változó támogatás szorzatával. 2020. október 1-től a fix támogatás 47.463 EFt-ra, a változó támogatás pedig -1.870 Ft/GJ-ra változott. 2020. évben a távhőszolgáltatói támogatás összesen 319.147 EFt volt. A támogatást a jogszabályban rögzítetteknek megfelelően havonta, az elszámolást követő hónapban rendben megkaptuk.

A kintlévőségek növekvő mértéke továbbra is nehezítette pénzügyi gazdálkodásunkat. A Városi Sportközpont bevételeit meghaladó üzemeltetési költségeinek ellentételezése tulajdonosunk részéről részben kiegyenlítésre került, de az előző években felgyülemlett hiány továbbra is fennáll.

1. A 2020. ÉVI GAZDÁLKODÁS RÉSZLETES ÉRTÉKELÉSE

2.1. MŰSZAKI-TERMELÉSI MUTATÓK ALAKULÁSA

2.1.1. Termelés, szolgáltatás és értékesítés

Hőenergia termelés meghatározó részét (79,9%) a biomassza kazán biztosította. A gázmotoros egységek által termelt villamos energia a rendszerszintű szolgáltatás keretében került értékesítésre. A gázmotorok által megtermelt hőenergia 4,8%-ot tett ki. A fennmaradó részt a 8. sz. gázkazánnal, illetve a zobák-aknai telephelyen működő Buderus gázkazánokkal állítottuk elő.

A termelő berendezésekből a távhőrendszerre kiadott hőenergia

GJ

Megnevezés	2019. év	2020.év	Eltérés	Index %
1-5. sz. gázmotor	24 653	12 290	-12 363	49,85%
4. sz. gőzkazán	3 005	0	-3 005	0,00%
8. sz. gázkazán	43 302	37 913	-5 389	87,55%
Zobáki fűtőmű	175 381	204 180	28 799	116,42%
Összesen	246 341	254 383	8 042	103,26%

A kiszámlázott távhő megbontása felhasználási cél szerint

Felhasználási cél	2019.év	2020.év	Eltérés	Index
	GJ	GJ	GJ	%
Lakossági	138 087	138 556	469	100,34%
Nem lakossági	46 584	46 880	296	100,64%
Összesen:	184 671	185 436	765	100,41%

A szolgáltató üzem a fűtési rendszereket üzemkész állapotba hozta, a fűtési időszak kezdetére megtörténtek az elengedhetetlenül szükséges szezonális karbantartási, felújítási munkálatok.

A megelőző intézkedéseknek köszönhetően a hőközpontok bekapcsolása, a fűtés újraindítása problémamentesen zajlott le.

Az üzemeltetésben a legnagyobb problémát a föld alatt húzódó távhővezetékeink magas átlagéletkorára, illetve egyéb károsító hatásokra visszavezethető csőtörések jelentik.

Városszerte, a gerinc-, illetve ágvezetékeken 5 alkalommal vonultunk ki csőtöréshez – ebből 1 esetben a kenderföldi, 1 esetben a szilvási városrészt, és 2 esetben a belvárosi részt és egyben pedig a zobáki lakótelepet érintette a meghibásodás. A hibaelhárítást javítással, kisebb csőszakaszok cseréjével sikerült megoldanunk. A rendszerbe betáplált pótvíz mennyisége is mutatja, hogy ebben az évben viszonylag alacsony számú és kisebb nagyságú volt a csőtörések volumene.

A fűtési szezon leállta, illetve a termelő berendezések karbantartási munkáinak elvégzése után, a szolgáltató üzem - szabad kapacitásai függvényében - részt vett a beruházási illetve megrendeléses munkákban is, úgy mint pl: a 8-as kazán visszakeverő egység telepítésében illetve 2db új hőközpont és új távvezetékek építésében.

1282 db hibabejelentés érkezett ügyfélszolgálatunkhoz. A fogyasztói panaszok – sem a hiba oka, sem pedig összetétele alapján – nem mutatnak változást, jelentősnek mondható eltérést: azok továbbra is a fűtéssel, a használati meleg vízzel, hőleadó-javítással, szabályozhatósággal kapcsolatosak - és jellemzően a körtvélyesi és szilvási fogyasztói kört érintik.

2.1.1.1 Tüzelőanyag-gazdálkodás

Tüzelőanyag-felhasználásunk összességében bázisszinten alakult. Az alacsonyabb volumenű villamos energia termelés miatt a gázmotorok hőtermelése is csökkent, így a hiányzó hőmennyiséget döntően a biomassza kazánból pótoltuk, ezen hatások eredményezték a tüzelőanyag felhasználás átrendeződését.

Tüzelőanyag-felhasználás – GJ

Megnevezés		2019.tény	2020.tény	Eltérés GJ	Index %
1-5. GM	gáz (GJ)	57 123	28 212	-28 911	49,39%
3-4. kazán, 8.kazán, Buderus kazánok	gáz (GJ)	53 348	44 019	-9 329	82,51%
Biokazán	biomassza+propán (GJ)	199 398	249 497	50 099	125,13%
Mindösszesen	tüzelőhő (GJ)	309 869	321 728	11 859	103,83%

2.1.1.2 Biztonságtechnika és vagyonvédelem

Üzembiztonság

A termelőeszközök összességét tekintve az üzembiztonság kielégítő volt, termelő berendezés hibájára visszavezethető szolgáltatási probléma rövid ideig állt fenn. A városi egyedi gázkazánok üzemeltetése folyamatos volt. A hőközpontok kisebb javításoktól eltekintve megbízhatóan üzemeltek.

Vagyonvédelem

Az alkalmazott folyamatos megelőző intézkedéseknek köszönhetően 2020. évben sem fordult elő társaságunk vagyona ellen elkövetett bűncselekmény.

2.1.1.3 Karbantartás

A korábbi évek gyakorlatának megfelelően a termelő berendezések saját kivitelezésben, az üzemvitel részéről történő általános gépészeti és villamos karbantartása megtörtént. A biomassza-tüzelésű kazán tisztítását és szükséges javítását - a fűtési idényen kívül - az üzemeltető személyzet elvégezte. A 8 sz. kazán karbantartása és csöveinek hegesztése is sikeresen megvalósult. A hőközpontok karbantartása az év folyamán folyamatosan történt.

Az üzem- és munkabiztonságot szolgáló ellenőrzésekre és javításokra továbbra is gondot fordítunk. A megelőző, gondos, folyamatos ellenőrzéseknek köszönhetően fogyasztói korlátozásra nem került sor.

2.1.1.4 Kivitelezési munkák

Annak érdekében, hogy hatékonyabban tudjuk kihasználni karbantartói létszámunkat, valamint hogy csökkentsük az állandó költségeinket, továbbra is törekszünk a karbantartói létszám hatékonyabb kihasználására. Ennek egyik formája a megrendelésre végzett kivitelezési munkáinkban jelenik meg.

2020. évben a külső megrendelésre végzett kivitelezési munkák értéke 56.862 EFt-ot tett ki, a jelentősebbek az alábbiak voltak:

- Hajléktalan szálló épületgépészeti szerelési munkái (13.153 EFt)
- Altáró út 2. hőközpont telepítés (4.422 EFt)
- Sportcsarnok vizesblokk felújítás (29.799 EFt)
- Buszpályaudvar távhővezeték építési munkái (3.128 EFt)
- Volánbusz épület szelepcserék (432 EFt)
- 3 társasház fűtőkorszerűsítési munkái (2.276 EFt)
- 2 családi ház épületgépészeti szerelési munkái (550 EFt)

- Továbbá több mint 50 db kisértékű megrendelés (100 e Ft alatti) érkezett a lakosság és a közületek részéről, melyek teljesítve lettek.

Megrendeléses munkáinkhoz 19.324 EFt értékben alvállalkozót vettünk igénybe.

2.2 GAZDÁLKODÁS

Az Üzleti Jelentés mellékletében bemutatjuk - a Számviteli törvény előírásainak megfelelő tagolású mérlegben és eredménykimutatásban - az eredmény bázis időszakokkal összemért elemzését.

2.2.1 Eredmény

A Komlói Fűtőerőmű Zrt. a 2020-as gazdasági évet **18.119 EFt adózás előtti eredménnyel** zárta, mely 14.704 EFt eredmény javulást mutat az előző évhez képest.

Üzemi eredmény kategóriában a bázis időszakhoz képest 11.492 EFt eredmény javulást realizáltunk, melyet alapvetően saját teljesítményérték, valamint az egyéb bevételek növekedése okozott.

2.2.1.1 Bevételek

Az árbevétel összességében bázisszinten alakult. (0,75% -ot csökkent).

Az értékesítés nettó árbevétele 1.206.429 EFt volt. Belső összetételét tekintve az alaptevékenység bevétele 0,57%-kal haladta meg az előző évit. Egyéb tevékenységeink bevétele is bázisszinten alakult, az alacsonyabb villamos energia értékesítést kompenzálta a nagyobb értékű megrendeléses munkák árbevétele.

A hőenergia-értékesítés árbevételének alakulása

Megnevezés	2019.év EFt	2020.év EFt	Eltérés EFt	Index %
Alapdíj	265 834	265 776	-57	99,98%
Fűtési hődíj	536 199	534 406	-1 793	99,67%
HMV hődíj	141 072	145 808	4 736	103,36%
Vízdíj	44 898	47 647	2 749	106,12%
Összesen	988 002	993 637	5 635	100,57%

Villamosenergia értékesítésből 71.448 EFt árbevétel realizáltunk, mely 52.504 EFt-tal kevesebb mint 2019-ben.

Az egyéb üzletági bevételek 37.752 EFt-os (36,44 %-os) növekedést mutatnak.

Az egyéb bevételek esetében 54.968 EFt (10,89 %-os) növekedés jelent meg. A távhőszolgáltatási támogatás 10.816 EFt-tal emelkedett.

2.2.1.2 Költségek, ráfordítások

A Komlói Fűtőerőmű ZRt. üzemi tevékenységének összes ráfordítása 41.965 EFt-tal (2,47%) nőtt a bázisévhez viszonyítva.

Anyag- és anyagjellegű költségek alakulása:

Az energiatermeléshez felhasznált **tüzelőanyag**költség 11.670 EFt-tal csökkent a bázishoz képest. amely döntően az alacsonyabb gázfelhasználás és az októbertől jelentősen lecsökkent földgázmolekulár következménye. A tüzelőanyag felüli anyagköltségeknél a villamos energia beszerzésen mutatkozik 20.320 EFt (32,33%) növekmény, a többi anyagköltségnél 1.093 EFt (1,73%) növekedés tapasztalható. A gázmotoros villamos energia termelés csökkenése miatt a saját termelésű és felhasználású villamos energiamentiség is csökkent, amelynek következtében nőtt a hálózatról vásárolt villamos energia mennyiség.

Az igénybevett szolgáltatások értéke bázisszinten alakult, 0,34%-os az emelkedés mértéke.

Az eladott áruk beszerzési értéke 1.033 EFt-tal csökkent, míg az egyéb szolgáltatások értéke 1.285 EFt-tal nőtt a bázishoz képest.

A személyi jellegű ráfordítások közül a bérköltség 9,16%-kal növekedett, a személyi jellegű ráfordítások összességében 5,54 %-os növekedést mutatnak.

Az aktivált saját teljesítményérték 7.576 EFt saját kivitelezésben előállított tárgyi eszköz.

Az üzletági költségek legnagyobb részét 54,87 %-át képviselik az anyagjellegű ráfordítások, 30,11 %-át a személyi jellegű ráfordítások, 5,26 %-át az értékcsökkenési leírás, és 8,94%-át az egyéb ráfordítások.

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Az egyéb ráfordítások 1.762 EFt-tal csökkentek a bázishoz képest. A vevőkövetelésekre elszámolt értékvesztés tárgyidőszakban 41.117 EFt. 54.328 EFt értékű követelést írtunk le, melynek eredményhatása nincs, a teljes összegre a korábbi években már 100% értékvesztés került elszámolásra.

Pénzügyi ráfordításaink közül a hitelekre kifizetett kamatok a csökkenő hitelállomány következtében 4.666 E Ft-tal csökkent a bázishoz képest, míg az árfolyamok kedvezőtlen alakulása következtében 1.327 E Ft-tal nőtt az árfolyamveszteség, így összességében 3.339 E Ft a csökkenés a bázishoz képest.

2.2.1.3 **Eredmény**

Az adózás előtti eredmény 14.704 E Ft növekedést mutat. Az összes bevétel 53.330 E Ft-tal, míg az összes ráfordítás 38.626 E Ft-tal nőtt.

2.2.2 **Vagyoni helyzet**

2.2.2.1 **Saját tőke**

Az adózott eredmény következtében a saját tőkével való ellátottság 3,8 %-kal javult.

A Komlói Fűtőerőmű Zrt. saját tőkéje az alábbiak szerint alakul:

	2019.12.31	2020.12.31	2020-2019	2020/2019
	tény	tény	eltérés	eltérés
	ezer Ft	ezer Ft	ezer Ft	%
D. Saját tőke	846 309	863 075	16 766	101,98
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	-318 323	-315 976	2 347	99,26
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				
1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka				
2. Valós értékelés értékelési tartaléka				
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	2 347	16 766	14 419	714,38

2.2.2.2 **Eszközállomány**

Az eszközök bruttó értéke a csekély beruházási tevékenység következtében alig változott.

Az eszközök bruttó értékének alakulása E Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Záró	Index %
Immateriális javak bruttó	42 214	37 813	89,57%
Ingatlanok	2 044 317	2 050 333	100,29%
Termelő gépek	2 679 256	2 675 130	99,85%
Egyéb berendezések	17 186	15 059	87,62%
Összesen	4 782 973	4 778 335	99,90%

2.2.3 Pénzügyi helyzet

A pénzügyi helyzetünket elsődlegesen a távhőszolgáltatásból, mint főtevékenységből származó árbevétel és a távhőszolgáltatási támogatásból származó egyéb bevétel határozza meg. Tekintettel arra, hogy a legnagyobb költséget, a tüzelőanyagot előbb kell kifizetni, mint ahogy a bevételek beérkeznek, társaságunk pénzzel való ellátottsága a tartalékok hiánya miatt, eleve nem mondható jónak.

A Komlói Fűtőerőmű Zrt. arra törekszik, hogy a távhőtermelést és szolgáltatást a legkisebb költség elve mellett biztosítsa Komló város lakosságának. Társaságunk fizetőképességét már az elmúlt években is csak folyószámlahitel igénybevételével tudtuk fenntartani. Tevékenységünként szétválasztott eredménykimutatásunkból jól látszik, hogy az alaptevékenységből származó bevételek nem nyújtanak fedezetet a ráfordításokra, az alaptevékenység csak a távhőszolgáltatási támogatással biztosítható.

	2019	2020
Értékesítés nettó árbevétele	1 215 547	1 206 429
Aktivált saját teljesítményérték	-31	7 576
Egyéb bevételek (távhőtámogatás nélkü)	196 638	240 790
Anyagjellegű ráfordítások	949 678	963 444
Személyi jellegű ráfordítások	500 961	528 706
Értécsökkenési leírás	90 166	92 382
Egyéb ráfordítások	158 810	157 048
Üzemi eredmény	-287 461	-286 785
Pénzügyi eredmény	-17 455	-14 243
Adózás előtti eredmény	-304 916	-301 028
Távhőszolgáltatási támogatás	308 331	319 147
Eredmény támogatással	3 415	18 119

2.3. HUMÁNPOLITIKA

2.3.1 Szervezet- és működésfejlesztés

Társaságunk irányítását továbbra is a három tagból álló igazgatóság látja el, a napi operatív működés az igazgató irányításával történik.

A korábbi évek gyakorlata szerint a karbantartás és üzemeltetés közötti átjárhatóságot fenntartjuk, így az üzemeltetői létszám a nyári karbantartási feladatokat a termelőüzem területén ellátja.

2.3.2 Munkaerő-gazdálkodás

Működőképességünk fenntartásához megfelelő számú és képzettségű szakember áll rendelkezésünkre. A pontos, megbízható munkához fontos a munkaerővel való optimális gazdálkodás.

Nyári időszakban a termelőüzem üzemeltetői szaklétszáma végzi el a termelő berendezések karbantartásának döntő részét, illetve a szolgáltató üzem szakemberei karbantartási, beruházási és kivitelezési munkákat végeznek. A 2020. évben megjelent koronavírus járvány következtében a vagyonkezelt Városi Sportközpont és Uszoda lecsökkent feladatok mellett üzemelt. A társaság vezetőségének célja volt, hogy a munkavállalói állományt megtartsuk, ezért néhány munkavállalót más munkakörbe helyeztünk át.

A túlórák alakulása

Megnevezés	2019	2020	Index %
Túlórák száma	768	1046	136,20%

Társaságunk létszáma tárgyidőszakban 1 fővel csökkent.

Átlagos állományi létszám alakulása

Fő

	2019. év	2020. év	Index %
Fizikai állomány	56	56	100,00%
Szellemi állomány	32	31	96,88%
Összesen	88	87	98,86%

2.3.3 Munka- és tűzvédelem

A Zrt. működési területén 2020-ban tüzeset nem volt. A kötelezően előírt előzetes- és ismétlődő tűzvédelmi oktatások rendre megtartásra kerültek, ennek ténye az oktatási naplóban rögzítést nyert.

A tűzoltókészülékek és tűzcsapok kötelező féléves ellenőrzése, ill. éves alapkarbantartása megtörtént. 2020-ban az esedékes villamossági felülvizsgálatok megtörténtek.

Az elmúlt évben a Zrt.-nél munkabaleset nem történt.

Az érintett dolgozók munka-és védőruha ellátása a Munkavédelmi Szabályzat, ill. a Kollektív szerződés előírásai szerint történik.

2.3.4 Jövedelemgazdálkodás

Társaságunknál 2020. évben végrehajtottuk a tulajdonos által elfogadott üzleti tervben szereplő bérfejlesztést.

A bérszínvonal változása

Megnevezés	Mértékegység	2019	2020	Index %
Állományi bér	E Ft	367 919	401 603	109,16%
Átlagos állományi létszám	Fő/év	88	87	98,86%
Bérszínvonal	E Ft/fő/év	4 181	4 616	110,41%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	E Ft	52 393	53 175	101,49%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	E Ft/fő/év	595	611	102,66%
Egy főre jutó jövedelem	E Ft/fő/év	4 776	5 227	109,44%

2.3.5 Béren kívüli juttatások

2020-ban alkalmazottaink összesen 53.175 E Ft béren kívüli juttatásban részesültek, melyből a cafetéria költségei 27.533 E Ft értéket tettek ki. Alkalmazottaink után a villamos energia dolgozói térítés 7.983 E Ft.

A kötelező és szükséges továbbképzésekre, szakképesítés megszerzésére, illetve szakmai konferenciákon való részvételekre 1.331 E Ft-ot, szakkönyvekre, közlönyökre és szakmai kiadványokra 366 E Ft-ot fordítottunk. A fizikai állomány munka- és védőruházatának cseréje 313 E Ft-ba került.

2.4. BERUHÁZÁS

A fokozatosan romló pénzügyi helyzetünkéből fakadóan fejlesztési, beruházási lehetőségeink korlátozottak.

Saját forrásból az alábbi munkákat valósítottuk meg:

8.sz kazán visszakeverő szivattyú telepítés

A Bem u. 24. sz. alatti telephely üzemviteli épületében található 8. sz. 5 MW-os Vasfa kazán rendszerébe visszakeverő fűtési szivattyú beépítése. Megvalósult: 1 db WILO IPL80/145-5,5/2-IE3 típusú száraztengelyű szivattyú telepítése, továbbá 1 db Danfoss VLT FC-202 5,5 típusú frekvenciaváltó beépítése kiegészítő gépészeti és villamos szerelési munkákkal. Gépészeti csővezeték szerelése és hőszigetelése mintegy 40 fm hosszban változó dimenzióban DN100-DN350. További 7 db gépészeti rendszerelem (elzáró szerelvények, gumikompenzátorok) beépítése, szigetelése változó dimenzióban DN65-DN250. Beépítésre került továbbá 1 db Multical Kamstrup típusú hőmennyiségmérő is.

Bruttó bekerülési értéke: 4.522 EFt

Bem u. fürdőépület,üzemviteli épület és műszerész műhely tető felújítási munkái

A Bem u. 24. sz. alatti telephelyen található fürdőépület nyeregtető, illetve az üzemviteli épület NY-i oldali lapostető, továbbá a műszerész műhely épület lapostető fedése előregedett. Az elmúlt időszakban több helyen beázásokat tapasztaltunk, mely veszélyeztette a belső infrastruktúrát. A fürdőépület tetőszerkezetén megvalósult: 156 m² felületen meglévő síkpala fedés bontás, új műanyagbevonatú horganyzott acél cserepeslemez fedés kialakítás, továbbá teljes felületen új tetődeszkázat és lécezés, 28 fm-en új ereszcatorna és kiegészítő bádogozás. Az üzemviteli épület lapostető szerkezetén megvalósult: 227 m² felületen SBS palaörleményes modifikált lemezfedés kiegészítő bádogozással. A műszerész műhely lapostető szerkezetén megvalósult: 205 m² felületen SBS palaörleményes modifikált lemez fedés kiegészítő bádogozással.

Bruttó bekerülési értéke: 6.016 EFt

1/2020. (I.16.) MEKH rendelet szerinti villamos fogyasztásmérők (almérők) kiépítése a KFE Zrt. üzemeltetési területén

A Bem u. 24. sz. telephelyen a rendeletnek megfelelő pontosságú 2 db villamos almérő beépítése vált szükségessé az alábbi berendezésekhez: Zobáki fűtéskeringtető szivattyúk 2 db. A zobáki biomassza fűtőművi telephelyen a rendeletnek megfelelő pontosságú 2 db villamos almérő beépítése vált szükségessé az alábbi berendezésekhez: Füstgáz ventilátor 1 db, Fluid levegő ventilátor 1 db. Beépített almérők típusa: Metsys ZMD 405. Szükséges áramváltók: Mérőnként és fázisonként 3 db, összesen 12 db (EASR 22.3 és EASK 81.4 típusú, 0,5% pontosságú). Továbbá az alábbi szerelési anyagok kerültek beépítésre: kábelek, sorkapocsok, szerelvénydobozok, kismegszakítók.

Bruttó bekerülési értéke: 1.379 EFt

Majális tér (953 hrsz.) új primer bekötővezeték és hőközpont létesítése

A beruházás tárgya a Majális tér 4. sz. alatt található társasház új bekötővezetékének kiépítése. A beruházás célja, hogy a HRSZ.: 953 sz. alatti ingatlanon haladó meglévő primer elosztóvezetékéről (2 x DN25/90 ISOPLUS) leágaztatva ellássuk a HRSZ.: 953 –on lévő meglévő társasházi épület K-i oldalán fekvő lakását. Kiepítésre került 2 x 26 fm DN25/90 előszigetelt PURECON primer acél gerincvezeték kapcsolódó alépítményi munkákkal.

(földmunka, járdabontás, helyreállítás) Kapcsolódó gépészeti szerelési munka a távhővezeték szakaszon, a hőközpontban.

Bruttó bekerülési értéke: 1.230 E Ft

Bem u. 24. irodaépület energetikai korszerűsítése, értéknövelő felújítási munkái

A Bem u. 24. sz. alatti telephelyen lévő irodaépület korszerűsítése kapcsán megvalósult a külső homlokzaton található – üzemviteli épület felől érkező – rendszerfelügyeleti és távkommunikációs vezetékek részleges kiváltása, fali kábelcsatornákba történő rendezése. A külső homlokzatra új, energiatakarékos LED térvilágítási elemek kerültek kiépítésre tartószerkezettel és villamos betáppal együtt. A belső terekben (1. és 2. emelet előterek, folyosók) szintén kiváltásra kerültek az elavult távkommunikációs vezetékek.

Bruttó bekerülési értéke: 1.828 E Ft

2.5. KÖRNYEZETVÉDELEM

A hatóság részére történő ellenőrző mérések minden esetben megfelelő eredményt hoztak.

A jogszabályok előírásainak betartására, a levegő-, a zaj-, a vízminőség védelmére és az esetleges olajfelhasználás által létrejövő környezetszennyezés megelőzésére kiemelt gondot fordítunk.

Zobák-aknai telephelyünkön az ártalmatlanításra kerülő hulladék mennyiségét továbbra is mérsékeljük a homok előrostálásával.

A veszélyes hulladékok szelektív gyűjtése és tárolása az előírások szerint történt. Az év folyamán keletkezett – olajjal szennyezett anyag, száraz akkumulátor, kátránypapír, elektrotechnikai hulladék stb. – veszélyes hulladék elszállítása megtörtént.

A gázmotoroknál keletkező fáradt olaj elszállítása az érvényes szerződések alapján a karbantartást végző külső cégek feladata.

A környezetvédelemre vonatkozó jogszabályok változását figyelemmel kísértük, betartottuk.

A telephely zöldterületének tisztántartása, karbantartása folyamatos.

2.6. A JÖVŐRE VONATKOZÓ ELKÉPZELÉSEK

A villamos energia termelés az elmúlt időszakban gazdaságosnak bizonyult, kiváló rendelkezésre állás mellett tudtunk részt venni a villamos rendszerszintű szolgáltatásban.

Célunk, hogy ezt a termelést folytassuk a következő időszakban is. A 2020-ban lebonyolított villamos energia értékesítési tender eredményesen lezárásra került, amely szerint 2021-ben megnövelt kapacitással veszünk részt a rendszerszintű szolgáltatásokban.

3. A MÉRLEG FORDULÓNAPJA UTÁN BEKÖVETKEZETT GAZDASÁGI ESEMÉNYEK

Aktív időbeli elhatárolások:

A bevételek aktív időbeli elhatárolása 75%-ban a 2021. január hónapban mérés alapján kiszámlázott 2020. decemberi hődíj, és továbbszámlázott víz díja, 9%-ban 2021-ben kiszámlázott villamos energia értékesítésünk árbevétele, a fennmaradó 16% egyéb tevékenységeink (bérbeadás, gázos üzemeltetés) elhatárolt díjai, összesen 147.017 EFt értékben.

A költségek oldalán kifizetett közüzemi díjak, előfizetések következő gazdasági évre vonatkozó összegei jelennek meg 325 EFt-tal.

Passzív időbeli elhatárolások:

A passzív időbeli elhatárolások 95%-át teszi ki a halasztott bevételek, a fejlesztési célra a korábbi években, visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás még amortizációval nem ellentételezett része, mely 367.810 EFt-tal egyenértékű. Ezek a korábbi évekről áthúzódó a biomassza-kazán felépítésére, a távhővezeték szigeteléséhez, valamint az uszodához és Ipari Park út és közvilágítás kiépítése projekthez kapott vissza nem térítendő támogatásokhoz kapcsolódnak, valamint készleten lévő CO2 kvótánk is itt található.

A 2020. évre vonatkozóan elhatárolt költségek 19.748 EFt-ot, a bevételek 400 EFt-ot tesznek ki.

4. JAVASLAT A 2020. ÉVI EREDMÉNY ELSZÁMOLÁSÁRA

A Komlói Fűtőerőmű Zrt. **adózás előtti eredménye 18.119 EFt.** A hatályos társasági adóról szóló törvényben foglaltak alapján, illetve figyelembe véve az adóalap-korrekciókat, társaságiadó-fizetési kötelezettségünk: **1.353 EFt.**

Javasoljuk a **16.766 EFt** adózott eredmény eredménytartalék javára történő elszámolását.

EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség)		2019.12.31	2020.12.31	2020-2019	2020/2019
		tény ezer Ft	tény ezer Ft	eltérés ezer Ft	eltérés %
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 215 547	1 206 429	-9 118	99,25
2	Exportértékesítés nettó árbevétele				
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 215 547	1 206 429	-9 118	99,25
3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±	-1 359	0	1 359	0,00
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	1 328	7 576	6 248	570,48
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	-31	7 576	7 607	-24 438,71
III.	Egyéb bevételek	504 969	559 937	54 968	110,89
	ebből: visszaírt értékvesztés	21 418	22 046	628	102,93
	—> Üzemi (üzleti) tev. hozamai ÖSSZESEN	1 720 485	1 773 942	53 457	103,11
5	Anyagköltség	699 622	709 365	9 743	101,39
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	169 763	170 332	569	100,34
7	Egyéb szolgáltatások értéke	18 246	19 531	1 285	107,04
8	Eladott áruk beszerzési értéke	2 491	1 458	-1 033	58,53
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	59 556	62 758	3 202	105,38
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	949 678	963 444	13 766	101,45
10	Béreköltség	367 919	401 604	33 685	109,16
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	52 393	53 175	782	101,49
12	Bérbírálatok	80 649	73 927	-6 722	91,67
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	500 961	528 706	27 745	105,54
VI.	Értécsökkenési leírás	90 166	92 382	2 216	102,46
VII.	Egyéb ráfordítások	158 810	157 048	-1 762	98,89
	ebből: értékvesztés	50 803	41 117	-9 686	80,93
	—> Üzemi (üzleti) tev. ráfordításai ÖSSZESEN	1 699 615	1 741 580	41 965	102,47
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	20 870	32 362	11 492	155,06
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				
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	127	0	-127	0,00
	ebből: értékelési különbözet				
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	127	0	-127	0,00
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	12 735	8 069	-4 666	63,36
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				
21	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése				
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	4 847	6 174	1 327	127,38
	ebből: értékelési különbözet				
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	17 582	14 243	-3 339	81,01
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-17 455	-14 243	3 212	81,60
	—> Hozamok ÖSSZESEN	1 720 612	1 773 942	53 330	103,10
	—> Ráfordítások ÖSSZESEN	1 717 197	1 755 823	38 626	102,25
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	3 415	18 119	14 704	530,57
X.	Adófizetési kötelezettség	1 068	1 353	285	126,65
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	2 347	16 766	14 419	714,38

ESZKÖZÖK	2019.12.31 tény ezer Ft	2020.12.31 tény ezer Ft	2020-2019 eltérés ezer Ft	2020/2019 eltérés %
A. Befektetett eszközök	1 253 140	1 205 244	-47 896	96,18
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	4 378	3 038	-1 340	69,39
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke				
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				
3. Vagyoni értékű jogok	4 378	3 038	-1 340	69,39
4. Szellemi termékek				
5. Üzleti vagy cégérték				
6. Immateriális javakra adott előlegek				
7. Immateriális javak értékhelyesbítése				
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 248 762	1 202 206	-46 556	96,27
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 173 263	1 105 187	-68 076	94,20
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	35 028	28 274	-6 754	80,72
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 904	3 384	1 480	177,73
4. Tenyészállatok				
5. Beruházások, felújítások	38 567	44 360	5 793	115,02
6. Beruházásokra adott előlegek		21 001	21 001	
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0	
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban				
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	0	0	0	
8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése				
10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete				
B. Forgóeszközök	699 267	596 349	-102 918	85,28
I. KÉSZLETEK	246 483	199 760	-46 723	81,04
1. Anyagok	170 941	97 199	-73 742	56,86
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok				
4. Késztermékek				
5. Áruk	75 542	102 561	27 019	135,77
6. Készletekre adott előlegek				
II. KÖVETELÉSEK	332 063	249 219	-82 844	75,05
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	230 979	174 292	-56 687	75,46
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	101 084	74 927	-26 157	74,12
7. Követelések értékelési különbözete				
8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete				
III. ÉRTÉKPAPÍROK				
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	120 721	147 370	26 649	122,07
1. Pénztár, csekkek	1635	1 540	-95	94,19
2. Bankbetétek	119 086	145 830	26 744	122,46
C. Aktív időbeli elhatárolások	143 550	147 342	3 792	102,64
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	143 060	147 017	3 957	102,77
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	490	325	-165	66,33
3. Halasztott ráfordítások				
Eszközök összesen	2 095 957	1 948 935	-147 022	92,99

	2019.12.31 tény ezer Ft	2020.12.31 tény ezer Ft	2020-2019 eltérés ezer Ft	2020/2019 eltérés %
D. Saját tőke	846 309	863 075	16 766	101,98
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	-318 323	-315 976	2 347	99,26
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				
1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka				
2. Valós értékelés értékelési tartaléka				
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	2 347	16 766	14 419	714,38
E. Céltartalékok	0	0	0	
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre				
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre				
3. Egyéb céltartalék				
F. Kötelezettségek	877 825	697 902	-179 923	79,50
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	102 783	74 585	-28 198	72,57
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények				
3. Tartozások kötvénykibocsátásból				
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	28 198	0	-28 198	0,00
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek				
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	775 042	623 317	-151 725	80,42
1. Rövid lejáratú kölcsönök				
ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények				
2. Rövid lejáratú hitelek	378 168	313 012	-65 156	82,77
3. Vevőktől kapott előlegek	1 941	1 819	-122	93,71
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	346 663	256 808	-89 855	74,08
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	48 270	51 678	3 408	107,06
10. Kötelezettségek értékelési különbözete				
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete				
G. Passzív időbeli elhatárolások	371 823	387 958	16 135	104,34
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 552	400	-1 152	25,77
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	19 324	19 748	424	102,19
3. Halasztott bevételek	350 947	367 810	16 863	104,80
Források összesen	2 095 957	1 948 935	-147 022	92,99