

13565956-3530-114-02

Statisztikai számjel

02-10-060315

Cégjegyzék szám



Komlói Fűtőerőmű Zrt

**7300 Komló, Bem u. 24
72/582-100**

Éves beszámoló 2021

Keltezés:

Komló, 2022.04.30

a vállalkozás vezetője (képviselője)

KOMLÓI FÜTŐERŐMŰ ZRT.
7300 Komló, Bem u. 24.
Adószám: 13565956-2-02

Komlói Fűtőerőmű Zrt

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	1 205 244	0	1 211 967
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	3 038	0	2 054
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
5	3. Vagyoni értékű jogok	3 038		2 054
6	4. Szellemi termékek			
7	5. Üzleti vagy cégérték			
8	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 202 206	0	1 209 913
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 105 187		1 061 984
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	28 274		69 033
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 384		4 063
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások	44 360		74 833
16	6. Beruházásokra adott előlegek	21 001		
17	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
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 érték helyesbítése			
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltetés: Komló, 2022.04.30

KOMLÓI FŰTŐERŐMŰ ZRT.
 7300 Komló, Bem J.u.24.
 Adószám: 13565956-2-02


 a vállalkozás vezetője (képviselője)

Komlói Fűtőerőmű Zrt

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29	B. Forgóeszközök	596 349	0	662 199
30	I. KÉSZLETEK	199 760	0	159 965
31	1. Anyagok	97 199		73 944
32	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34	4. Késztermékek	0		0
35	5. Áruk	102 561		86 021
36	6. Készletekre adott előlegek			
37	II. KÖVETELÉSEK	249 219	0	240 146
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	174 292		109 221
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	74 927		130 925
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	147 370	0	262 088
54	1. Pénztár, csekkek	1 540		1 231
55	2. Bankbetétek	145 830		260 857
56	C. Aktív időbeli elhatárolások	147 342	0	307 313
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	147 017		306 686
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	325		627
59	3. Halasztott ráfordítások			
60	Eszközök összesen	1 948 935	0	2 181 479

Keltezés: Komló, 2022.04.30

KOMLÓI FŰTŐERŐMŰ ZRT.
7300 Komló, Bem J.u.24.
Adószám: 13565956-2-02

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Komlói Fűtőerőmű Zrt

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61	D. Saját tőke	863 075	0	899 116
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	-315 976		-299 209
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
69	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	16 766		36 040
72	E. Céltartalékok	0	0	76 536
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			76 536
75	3. Egyéb céltartalék			
76	F. Kötelezettségek	697 902	0	798 654
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	74 585	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	0		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

Keltezés: Komló, 2022.04.30

KOMLÓI FÜTŐERŐMŰ ZRT.
7300 Komló, Bem J.u.24.
Adószám: 13565956-2-02

a vállalkozás vezetője (képviselője)

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) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	623 317	0	724 069
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
95	2. Rövid lejáratú hitelek	313 012		268 862
96	3. Vevőktől kapott előlegek	1 819		366
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	256 808		403 372
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	51 678		51 469
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások	387 958	0	407 173
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	400		400
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	19 748		83 311
108	3. Halasztott bevételek	367 810		323 462
109	Források összesen	1 948 935	0	2 181 479

Keltetés: Komló, 2022.04.30

a vállalkozás vezetője (képviselője)

PH
KOMLÓI FŰTŐERŐMŰ ZRT.
7300 Komló, Bem J.u.24.
Adószám: 13565956-2-02

Komlói Fűtőerőmű Zrt

EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 206 429		1 584 085
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 206 429	0	1 584 085
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±			
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	7 576		7 122
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	7 576		7 122
7	III. Egyéb bevételek	559 937		496 298
8	ebből: visszaírt értékvesztés	22 046		2 456
9	5 Anyagköltség	709 365		788 563
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	170 332		169 488
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	19 531		17 458
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	1 458		6 916
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	62 758		62 031
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	963 444	0	1 044 456
15	10 Bérköltség	401 604		401 647
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	53 175		50 928
17	12 Bérjárulékok	73 927		63 511
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	528 706	0	516 086
19	VI. Értékcsökkenési leírás	92 382		73 553
20	VII. Egyéb ráfordítások	157 048		405 770
21	ebből: értékvesztés	41 117		13 057
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	32 362	0	47 640

Keltetés: Komló, 2022.04.30

KOMLÓI FŰTŐERŐMŰ ZRT.
 7300 Komló, Bem J.u.24.
 Adószám: 13565956-2-02


 a vállalkozás vezetője (képviselője)

Komlói Fűtőerőmű Zrt

EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
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			4 200
32	ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0	4 200
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	8 069		12 190
36	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
39	21 Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
40	22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	6 174		
41	ebből: értékelési különbözet			
42	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	14 243	0	12 190
43	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-14 243	0	-7 990
44	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	18 119	0	39 650
45	X. Adófizetési kötelezettség	1 353		3 610
46	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	16 766	0	36 040

Keltezés: Komló, 2022.04.30

KOMLÓI FŰTŐERŐMŰ ZRT.
7300 Komló, Bem J.u.24.
Adószám: 13565956-2-02


a vállalkozás vezetője (képviselője)



KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a

Komlói Fűtőerőmű Zrt.

2021. ÉVI

GAZDÁLKODÁSÁRÓL

Komló, 2022.április 30.


KOMLÓI FÜTŐERŐMŰ ZRT.
7300 Komló, Bem J.u.24.
Adószám: 13565956-2-02

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, Mecsekfalvölgy 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. A felügyelőbizottság tagjai 2021 évben:

- | | | |
|----------------------|----------------------------|-------------------------------------|
| 1. Dr. Pál Gabriella | Felügyelő bizottság elnöke | 7300 Komló, Vértanúk u. 20. fszt. 2 |
| 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 árbevételén belüli aránya:

2021	Árbevétel EFt	Arány %
távhőszolgáltatás	1 068 249	67,44%
villamosenergia-termelés	363 471	22,95%
egyéb tevékenységek	152 365	9,62%
Összesen:	1 584 085	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 tárgyévut követő év január 31. A mérlegfordulónapon fennálló, ezen időpontig ki nem egyenlített követelések értékelését végezzük el az adós minősítése alapján.

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

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 szezonálitása, 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 hitelkeretéből a mérlegfordulónapon igénybevett hitel összege 268.862 EFt volt.

A vagyoni és pénzügyi helyzet bemutatására szolgáló 10. sz. mellékletből megállapítható, hogy az eladósodottság mértéke 0,29 %-kal csökkent, a hosszúlejáratú adósságállomány fedezettsége 48,32 %-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 35,01 %.

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 274.889 E Ft pénzeszköz változás következett be. 100.539 EFt-ot befektetett eszközök finanszírozására fordítottunk, 56.240 EFt-tal pedig hiteleink összegét csökkentettük.

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

A társaság működési és finanszírozási dinamikájának három legfontosabb mutatója a vevők, a készletek és szállítók futamideje. A vevők futamideje 61 napról 33 napra csökkent. A szállítók futamideje 141 nap, jellemzően a tüzelőanyag beszállítók kedvező fizetési feltételeinek következtében.

A Zrt. jövedelmezőségi mutatóit a 10. sz. mellékletben részletezzük. Üzemi eredmény kategóriában társaságunk 47.640 EFt eredményt ért el, míg adózott eredmény kategóriában 36.040 EFt eredményt realizáltunk.

Pénzügyi eredmény kategóriában a bázishoz képest 6.253 EFt-os eredményjavulás következett be. Bázisévben devizában fennálló hiteleinkre összességében 6.174 EFt árfolyamvesztést számoltunk el, tárgyévben már nem állt fenn devizás hitelkötelezettségünk.

Az eszközök és források belső arányainak alakulása:

A társaság eszközállományának értéke 2.181.479 EFt, mely 11,93 %-kal növekedett, a befektetett eszközök állománya értékének 0,56%-os, valamint a forgóeszköz állomány 11,04%-os növekedése következtében. Tárgyidőszakban 138.394 EFt értékű beruházást hajtottunk végre, 73.553 EFt amortizáció elszámolása mellett.

Az összes eszközértéken belül a befektetett eszközök 55,56 %, a forgóeszközök 30,36 % míg az aktív időbeli elhatárolások 14,06 %-ot képviselnek. A forgóeszközök között a készletek 39.795 EFt-tal, a követelések 9.073 EFt-tal csökkentek, míg a pénzeszközökben 114.718 EFt-os növekedés történt. Csökkent az anyagok értéke 23,93%-kal (a normál szintre, ezen a soron a bázis volt magas a faapríték készletezése miatt), csökkent a vevőkövetelések értéke 37,33%-kal jellemzően az 54 MFt-os leírás hatására, míg az áruk esetében CO2 kvótánk készletcsökkenése okozza a 16,13%-os csökkenést. Pénzeszközeink

növekedését a tárgyévben jelentősen megnövekedett villamos energia termelésünkből származó bevétel növekedés okozza.

A forrásokon belül a saját tőke összege a tárgyévi eredmény hatására 4,18 % ponttal, 899.116 E Ft-ra emelkedett. Részaránya ennek ellenére 3,07 %-kal csökkent a bázishoz képest.

Tárgyévben CO₂ kvóta vásárlási kötelezettségünkre 76.536 E Ft céltartalékot képeztünk. 2021 évtől töredékére csökkent az ingyenes kvótakiosztás, így az előző évekkal ellentétben vásárlásra kényszerülünk visszaadási kötelezettségünk teljesítéséhez, miközben a kvóta beszerzési ára az utolsó negyedévben a földgáz és villamos energia árához hasonlóan a többszörösére emelkedett.

A kötelezettségek 100.752 E Ft-os növekedése jellemzően hiteleink 44.150 E Ft-os csökkenése és a szállítóállomány 146.564 E Ft-os növekedésének eredménye. Részaránya 2,24%-kal nőtt. Szállítóállományunk növekedését elsősorban a tüzelőanyag beszállítók számláinak növekedése okozza. Lejárt szállítónk nincs.

A passzív időbeli elhatárolások 19.215 E Ft-tal növekedtek a halasztott bevételek 44.348 E Ft-os csökkenése, valamint a költségek 66.563 E Ft-os növekedése következtében. Az összes forráson belüli részarányuk 1,24 %-kal csökkent.

A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

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

A mérleg eszköz és forrásoldalainak egyező végösszege 2.181.479 E Ft, mely 232.544 E Ft-tal (11,93 %-kal) magasabb 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 2.054 E Ft értékben vagyoni értékű jogok (szoftverek licencdíjai) szerepelnek.

A *tárgyi eszközök* mérleg értéke 1.209.913 E Ft, 7.707 E Ft-tal (0,64 %-kal) növekedett a beszámolási időszakban, a 4., 5. sz. mellékletben részletezettek szerint.

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

Beruházások soron a következő években megvalósítani tervezett biomassa fűtőmű és a komlói távhőrendszer részleges rekonstrukciójának engedélyezési és kiviteli terveinek és

megvalósíthatósági tanulmányának értéke szerepel, valamint a tárgyévben elkezdett K3. sz. kazán automatikai, irányítástechnikai rekonstrukciójának év végi értéke.

A tárgyévi üzembe helyezés értéke 107.921 EFt volt.

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

Adatok EFt-ban

Tárgyidőszaki állományváltozás	Bruttó érték 2021.12.31	elszámolt értékesítés 2021. év	Halmazott és 2021.12.31	Nettó érték 2021.12.31
Telek összesen	4 912		0	4 912
Épületek, építmények összesen	87 758	2 089	30 270	57 488
KBSK vagyongazdálkodás összesen	92 670	2 089	30 270	62 400

A beszámolási időszakban a forgóeszközök állománya 662.199 EFt volt, 66.850 EFt-tal magasabb az előző évinél.

A követelések közül a *vevőkövetelések* állománya 174.292 EFt-ról 109.221 EFt-ra változott. Tárgyévben teljes egészében leírásra került a 2016 és 2017 évi követelések összege. A leírásnak eredményre gyakorolt hatása nem volt, ezen követelések tekintetében már 100% értékvesztés volt elszámolva. Tárgyévben 13.057 EFt értékvesztés került elszámolásra, és 2.456 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 2020.-2021. években

Összes – lejárt- Tartozás		90 napon belüli		90-360 nap közötti		360 napon túli	
2020	361 020	5%	16 567	13%	48 759	82%	295 694
2021	309 038	8%	23 229	15%	47 712	77%	238 097

Értékvesztéssel nem csökkentett lejárt vevőkövetelés állományunk a bázis évhez képest jelentősen csökkent, és a szerkezete is javult. 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

2015 december 31-i előtti lejáratú követeléseket, tárgyévben a 2016, és 2017 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 2021. 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.

2021. évben 6 fő vett részt sikeresen az adósságcsökkentő programban, melynek következtében 1.369 EFt követelés térült meg.

2021. évben Önkormányzati lakásfenntartási támogatásban 65 fő részesült összesen 2.934 EFt értékben.

490 fogyasztó részére került kiküldésre felszólító levél 190.280 EFt tőke és 7.652 EFt késedelmi kamatkövetelésről.

Az E-post rendszeren keresztül társaságon belül kezeljük a fizetési meghagyásos és végrehajtási eljárásokat. 48 db eljárást indítottunk tárgydőszakban, összesen 26.195 EFt értékben. Peresített követelésből az év folyamán 25.035 EFt térült meg. Jelenleg 235 db élő peresített ügyünk van 128.164 EFt értékben.

Az átmeneti fizetési nehézségekkel küzdő adósokkal részletfizetési megállapodást kötünk. 2021 évben 82 fizetési megállapodást kötöttünk 25.683 EFt tartozásra, tárgydőszakban 32 fő 4.080 EFt tartozást rendezett, december 31-én folyamatban van 70 megállapodás 40.642 EFt értékben.

Társaságunk korábban két behajtó céggel állt szerződéses jogviszonyban.

Az egyik követeléskezelőnél 2021-re már csak a korábban megkötött részletfizetési megállapodás alapján fizető ügyfelek állománya maradt. Ez ügyek kapcsán 1.446 EFt folyt be társaságunkhoz.

A másik követeléskezelő szerződése 2021. április 30-val szűnt meg. Az átadott követelésállomány 32.079 EFt (tőke+kamat), melyből 3.897 EFt (tőke+kamat) lejárt kintlévőséget sikerült behajtaniuk.

A mérlegben vevőkövetelés soron szereplő 109.221 EFt részletezése:

lejárt vevőkövetelés	309 038
nem lejárt vevőkövetelés	49 095
vevőkövetelés összesen	358 133
elszámolt értékvesztés	248 912
vevők mérlegértéke	109 221

2021. évben a lakossági értékvesztést csoportosan, az egyéb fogyasztók értékvesztését egyedi értékelés alapján számoltuk el. Az állomány változását az alábbi táblázatok szemléltetik:

Adatok E Ft-ban						
Időszak	Értékvesztés nyitó 2021.01.01	Hátralék 2021.12.31	Kivezetés leírás miatt 2021	Visszairás 2021	Elszámolt értékvesztés 2021	Értékvesztés záró 2021.12.31
1996-2015	78 223	61 924	997	15 302		61 924
2016	54 505	21 587	25 192	7 726		21 587
2017	50319	22 458	26127	1 734		22 458
2018	33 486	41 429	11		7 954	41 429
2019	15985	44 914			24 437	40 422
2020	0	43 169			30 218	30 218
2021	0	55 072			27 536	27 536
Lakosság összesen:	232 518		52 327	24 762	90 146	245 575
Közület összesen:	5 792	3 337	1554	2179	1278	3 337
Értékvesztés összesen:	238 310		53 881	26 941	91 424	248 912

Az egyéb rövid lejáratú követelések összege 130.925 EFt, melyből 129.313 EFt a költségvetéssel szembeni követelés (távhőszolgáltatói támogatás 37.224 EFt, energiaadó 1.817 EFt, ÁFA 89.150 EFt, rehabilitációs hozzájárulás: 652 EFt, táppénz: 470 EFt) 350 EFt a dolgozókkal szembeni követelés és 246 EFt egyéb rövid lejáratú követelés.

A pénzeszközök összértéke 262.088 EFt, tárgyévi változásának részletezése a 3. sz mellékletben a Cash flow levezetésben található.

Az aktív időbeli elhatárolások összege 307.313 EFt, mely az előző évihez képest 159.971 EFt-tal nőtt. Árbevétel elhatárolás miatt 159.669 EFt a növekedés, itt a 2022 január hónapban kibocsátott (részben a januári alapidjat, részben a decemberi hődijat tartalmazó) számlák tárgyidőszakra vonatkozó bevételeit, valamint novemberi és decemberi villamos energia értékesítésünk bevételeit számoltuk el. A növekedés oka a november, december havi villamos energia számlák bevétele, melyek mind az értékesített mennyiség mind az egységár tekintetében jelentősen meghaladták a bázisidőszaki értékeket. Költségek, ráfordítások miatt 302 EFt növekedés következett be.

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

A forrásokon belül a *saját tőke* 899.116 EFt, mely 36.041 EFt-tal magasabb az előző évinél. Az eltérés a tárgyévi adózott eredmény következménye.

A társaság összes kötelezettsége 798.654 EFt, amely 100.752 EFt-tal magasabb az előző évinél.

A *kötelezettségeken* belül 268.862 EFt a hitelek, kölcsönök összege, mely a folyószámla hitelkeretből igénybe vett összeg.

Tárgyévben végtörlesztésre került beruházási hitelünk.

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* 403.372 EFt, 146.564 EFt-tal növekedett a bázisévhez viszonyítva. Az állomány teljes egészében lejáraton belüli.

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek összege 51.469 EFt, a bázisszinten alakult. Ebből 22.502 EFt munkabér, 17.170 EFt költségvetési befizetési kötelezettség, 3.737 EFt a helyi önkormányzat felé fennálló kötelezettség.

A *passzív időbeli elhatárolások* összege 407.173 EFt, mely 19.215 EFt-tal magasabb az előző évinél. Az árbevétel címén elhatárolt összeg 400 EFt, a költségelhatárolás 83.311 EFt, halasztott bevétel 323.462 EFt. Az árbevétel elhatárolás előre megkapott bérleti díj . A költségek időbeli elhatárolása a 2021. évet terhelő közmű költségekből (gáz, áram) bankköltségekből, a decemberi villamos energia értékesítést terhelő sikerdíjból, és a 2021 évi prémiumok elhatárolásából adódik.

Az időbeli elhatárolások 79 %-át teszik ki halasztott bevételek, mely 74%-ban véglegesen kapott fejlesztési támogatást, 26%-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 2021 évi állományváltozását az alábbi táblázatban mutatjuk be.

Megnevezés	Nyitó halasztott bevétel 2020.12.31	2021. évben egyéb bevételeként elszámolt	2021. évben átvett	Záró halasztott bevétel 2021.12.31
Fejlesztési célra kapott támogatás NFÜ Zobák	85 165	4 197	0	80 969
Fejlesztési célra kapott tám. Önk. Zobák	14 464	8 036	0	6 428
Fejlesztési célra kapott tám. NFÜ vezeték	4 192	4 192	0	0
Ipari Park DDOP	46 381	4 678	0	41 703
Ipari Park Önkormányzat	23 238	2 345	0	20 893
Fejlesztési támogatás Úszoda épület	70 390	4 345	0	66 045
Fejlesztési támogatás egyéb	72	15	0	57
MKSZ Sportkp. Beruházás önk. tám	21 347	0	0	21 347
CO2 kiosztás, elszámolás	102 561	36 950	20 410	86 021
Halasztott bevételek	367 810	64 758	20 410	323 462

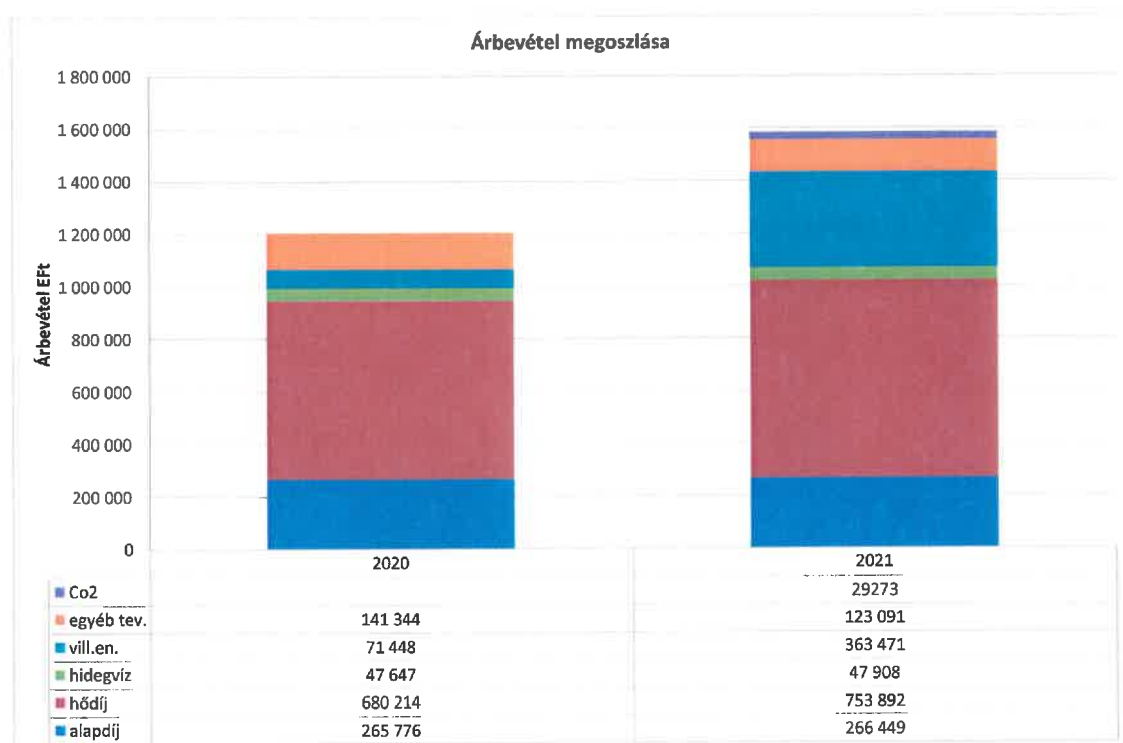
AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

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

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

Az üzemi, üzleti tevékenység bevételei:

A belföldi értékesítés nettó árbevétele 1.584.085 E Ft, mely 377.656 E Ft-tal (31,3 %-kal) magasabb a bázis időszak árbevételénél. Tevékenységek közötti megoszlását az alábbi táblázatban és diagramon foglaltuk össze:



A távhőszolgáltatás árbevétele 74.612 EFt-tal, 7,51 %-kal növekedett az értékesített hőmennyiség volumennövekedésével arányosan. Villamos energia értékesítésünk árbevétele 292.023 EFt-tal, 408%-kal haladta meg a bázisidőszak árbevételét a volumen és az egységár együttes növekedésének köszönhetően.

Egyéb tevékenységeinkből származó bevételünk 18.252 EFt-al marad el a bázis év bevételétől.

Az egyéb bevételek értéke 496.298 EFt, jogcím szerinti megoszlása EFt-ban:

Jogcím	2020	2021	Eltérés
Értékesített te. immat.j. bevétele	1 116	16 854	15 738
Káreseménnyel kapcsolatos bevételek	635	41	-594
Kapott késedelmi kamatok, kártérítések, vht megtérülés	5 364	3 001	-2 363
Ktsgek ráf. ellentételezésére kapott. juttatás	46 783	38 198	-8 585
Lakossági távhőtámogatás	319 147	366 849	47 702
Követelések értékvesztésének visszafirása	22 046	0	-22 046
Értékvesztés technikai elszámolás	53 348	2 456	-50 892
Egyéb eredményt növelő tételek	61 190	4 141	-57 049
CO2 kvóta halasztott bevétel feloldása	18 805	36 950	18 146
Fejlesztési támogatások feloldása	31 502	27 808	-3 695

Egyéb bevételeink 74 %-át a lakossági hőértékesítés után igényelhető távhőszolgáltatói támogatás adja. 2020.október 1-től 2021. szeptember 30-ig a távhőszolgáltatói támogatás két elemből állt: a havi 47.463 EFt fix összegű támogatás került csökkentésre a lakossági célú hőértékesítési mennyiség (GJ) és a -1.870 Ft változó támogatás szorzatával. 2021. október 1-től a fix támogatás 49.935 EFt-ra, a változó díjtétel pedig -541 Ft-ra változott. A költségek ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás soron szerepel az önkormányzattól a vagyonnezett eszközök üzemeltetéséhez kapott támogatás 35.000 EFt értékben. A CO2 kvóta bevétel elszámolása technikai jellegű, eredményt nem befolyásol.

Az aktivált saját teljesítmények értéke 7.122 EFt saját előállítású eszközérték.

Az üzemi tevékenység hozama összesen 2.087.505 EFt volt, mely a fentiek hatása miatt 313.563 EFt-al (17,68%-kal) magasabb a bázisidőszak hozamánál.

A társaság 2021. évi üzemi tevékenységének összes ráfordítása 2.039.865 EFt, mely 298.285 EFt-tal, (17,13%) magasabb az előző évinél. Az anyagjellegű ráfordítások 81.012 EFt-tal, (8,41%), az egyéb ráfordítások 248.722 EFt-tal (158,37%) nőttek, míg a személyi jellegű ráfordítások 12.620 EFt-tal (2,39%), az értékcsökkenési leírás 18.829 EFt-tal (20,38%-kal) csökkentek a bázisidőszakhoz képest.

A ráfordítások közül az anyagjellegű ráfordítások 50,9 %-ot, a személyi jellegű ráfordítások 25,15 %-ot, az értékcsökkenési leírás 3,58 %-ot, az egyéb ráfordítások 19,77 %-ot képviselnek.

Az *anyagjellegű ráfordítások* csoporton belül 79.198 EFt-tal nőtt az *anyagköltség*. Az energiatermeléshez felhasznált tüzelőanyagköltség 76.496 EFt-tal nőtt a bázishoz képest, az értékesítés növekedése következtében. A tüzelőanyagon felüli anyagköltségeknél a villamos energia beszerzésen mutatkozik 10.387 EFt (12,49%) csökkenés, a megnövekedett villamosenergia-termelésből nagyobb részt tudtuk fedezni saját villamosenergia fogyasztásunkat. A többi anyagköltségnél 13.089 EFt (20,38%) növekedés tapasztalható.

Az eladott áruk beszerzési értéke 5.458 EFt-tal nőtt, míg az egyéb szolgáltatások értéke 2.073 EFt-tal csökkent a bázishoz képest.

A *közvetített szolgáltatások* soron található a használati melegvíz készítéshez felhasznált hidegvíz díja 53.215 EFt értékben.

Az *igénybevett szolgáltatások értéke bázisszinten alakult*, 0,5%-os a csökkenés mértéke. A költségcsoport részletes bontását a 8 sz. melléklet tartalmazza.

A *személyi jellegű ráfordítások* összege 516.086 EFt, amely 12.620 EFt-tal, 2,39%-kal alacsonyabb az előző évinél. A foglalkoztatottak létszámának alakulását, és az állománycsoportonkénti béradatokat, valamint az igazgatóság, felügyelőbizottság és könyvvizsgáló részére kifizetett összegeket a 13. sz. mellékletben mutatjuk be.

Az *értékcsökkenési leírás* 73.553 EFt, a csökkenés a bázisidőszakhoz képest 18.829 EFt, 20,38 %. A tárgyévi és halmozott amortizációs adatokat az 5. sz. mellékletben mutatjuk be.

Az egyéb ráfordítások 405.770 EFt-ra, a bázishoz képest 248.722 EFt-tal növekedtek. A növekmény oka két új, ebben az évben megjelent tétel. A villamosenergia értékesítésünkre vonatkozó szerződésünk szerint – alapvetően a magas értékesítési árak miatt - 166.600 EFt sikerdíj fizetési kötelezettségünk keletkezett. CO2 kvóta visszaadási kötelezettségünk teljesítésére pedig 76.536 EFt értékben képeztünk céltartalékot.

A Zrt. üzemi (üzleti) tevékenységének eredménye fentiek hatására 47.640 EFt.

A pénzügyi műveletek eredménye 7.990 EFt veszteség.

Az adózás előtti eredmény 39.650 EFt.

Az adóalap korrekciók elvégzése után a társaságnak 3.610 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, felügyelőbizottság és könyvvizsgáló részére kifizetett összegeket a 13. sz. mellékletben mutatjuk be.

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

EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség)		2020.12.31	2021.12.31	2021-2020	2021/2020
		tény ezer Ft	tény ezer Ft	eltérés ezer Ft	eltérés %
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 206 429	1 584 085	377 656	131,30
2	Exportértékesítés nettó árbevétele				
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 206 429	1 584 085	377 656	131,30
3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±		0	0	
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	7 576	7 122	-454	94,01
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	7 576	7 122	-454	94,01
III.	Egyéb bevételek	559 937	496 298	-63 639	88,63
	ebből: visszaírt értékvesztés	22 046	2 456	-19 590	11,14
	—> Üzemi (üzleti) tev. hozamai ÖSSZESEN	1 773 942	2 087 505	313 563	117,68
5	Anyagköltség	709 365	788 563	79 198	111,16
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	170 332	169 488	-844	99,50
7	Egyéb szolgáltatások értéke	19 531	17 458	-2 073	89,39
8	Eladott áruk beszerzési értéke	1 458	6 916	5 458	474,35
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	62 758	62 031	-727	98,84
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	963 444	1 044 456	81 012	108,41
10	Bérek	401 604	401 647	43	100,01
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	53 175	50 928	-2 247	95,77
12	Bérráfordítások	73 927	63 511	-10 416	85,91
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	528 706	516 086	-12 620	97,61
VI.	Értékcsökkenési leírás	92 382	73 553	-18 829	79,62
VII.	Egyéb ráfordítások	157 048	405 770	248 722	258,37
	ebből: értékvesztés	41 117	13 057	-28 060	31,76
	—> Üzemi (üzleti) tev. ráfordításai ÖSSZESEN	1 741 580	2 039 865	298 285	117,13
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	32 362	47 640	15 278	147,21
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés				
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
15	Befektetett pénzügyi eszközökből, értékpapirokból, 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		4 200	4 200	
	ebből: értékelési különbözet				
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)		4 200	4 200	
18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				
19	Befektetett pénzügyi eszközökből értékpapirokból, kölcsönökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				
20	Fizetendő, fizetett kamatok és kamatjellegű ráfordítások	8 069	12 190	4 121	151,07
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				
21	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése				
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	6 174	0	-6 174	0,00
	ebből: értékelési különbözet				
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19±20+21+22)	14 243	12 190	-2 053	85,59
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-14 243	-7 990	6 253	56,10
	—> Hozamok ÖSSZESEN	1 773 942	2 091 705	317 763	117,91
	—> Ráfordítások ÖSSZESEN	1 755 823	2 052 055	296 232	116,87
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	18 119	39 650	21 531	218,83
X.	Adófizetési kötelezettség	1 353	3 610	2 257	266,83
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	16 766	36 040	19 274	214,96

ESZKÖZÖK	2020.12.31 tény ezer Ft	2021.12.31 tény ezer Ft	2021-2020 eltérés ezer Ft	2021/2020 eltérés %
A. Befektetett eszközök	1 205 244	1 211 967	6 723	100,56
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	3 038	2 054	-984	67,61
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke				
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				
3. Vagyoni értékű jogok	3 038	2 054	-984	67,61
4. Szellemi termékek				
5. Üzleti vagy cégérték				
6. Immateriális javakra adott előlegek				
7. Immateriális javak értékhelyesbítése				
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 202 206	1 209 913	7 707	100,64
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 105 187	1 061 984	-43 203	96,09
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	28 274	69 033	40 759	244,16
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 384	4 063	679	120,07
4. Tenyészállatok				
5. Beruházások, felújítások	44 360	74 833	30 473	168,69
6. Beruházásokra adott előlegek	21001	0	-21 001	0,00
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	596 349	662 199	65 850	111,04
I. KÉSZLETEK	199 760	159 965	-39 795	80,08
1. Anyagok	97 199	73 944	-23 255	76,07
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok				
4. Késztermékek				
5. Áruk	102 561	86 021	-16 540	83,87
6. Készletekre adott előlegek				
II. KÖVETELÉSEK	249 219	240 146	-9 073	96,36
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	174 292	109 221	-65 071	62,67
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	74 927	130 925	55 998	174,74
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	147 370	262 088	114 718	177,84
1. Pénztár, csekkek	1540	1 231	-309	79,94
2. Bankbetétek	145 830	260 857	115 027	178,88
C. Aktív időbeli elhatárolások	147 342	307 313	159 971	208,57
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	147 017	306 686	159 669	208,61
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	325	627	302	192,92
3. Halasztott ráfordítások				
Eszközök összesen	1 948 935	2 181 479	232 544	111,93

	2020.12.31 tény ezer Ft	2021.12.31 tény ezer Ft	2021-2020 eltérés ezer Ft	2021/2020 eltérés %
D. Saját tőke	863 075	899 116	36 041	104,18
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	-315 976	-299 209	16 767	94,69
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				
1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka				
2. Valós értékelés értékelési tartaléka				
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	16 766	36 040	19 274	214,96
E. Céltartalékok	0	76 536	76 536	
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre				
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre		76 536	76 536	
3. Egyéb céltartalék				
F. Kötelezettségek	697 902	798 654	100 752	114,44
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	74 585	74 585	0	100,00
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények				
3. Tartozások kötvénykibocsátásból				
4. Beruházási és fejlesztési hitelek		0	0	
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	623 317	724 069	100 752	116,16
1. Rövid lejáratú kölcsönök				
ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények				
2. Rövid lejáratú hitelek	313 012	268 862	-44 150	85,90
3. Vevőktől kapott előlegek	1 819	366	-1 453	20,12
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	256 808	403 372	146 564	157,07
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	51 678	51 469	-209	99,60
10. Kötelezettségek értékelési különbözete				
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete				
G. Passzív időbeli elhatárolások	387 958	407 173	19 215	104,95
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	400	400	0	100,00
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	19 748	83 311	63 563	421,87
3. Halasztott bevételek	367 810	323 462	-44 348	87,94
Források összesen	1 948 935	2 181 479	232 544	111,93

CASH FLOW KIMUTATÁS	2020.12.31 tény ezer Ft	2021.12.31 tény ezer Ft	2021-2020 eltérés ezer Ft	2021/2020 eltérés %
I. MŰKÖDÉSI CASH FLOW (1-13 sorok)	175 281	274 889	99 608	156,83
1.a Adózás előtti eredmény ±	18 119	39 651	21 532	218,84
Ebből működésre kapott pénzügyileg rendezett támogatás	46 783	35 000	-11 783	74,81
1.b Korrekciók az adózás előtti eredményben	11 875	15 482	3 607	130,37
1. Korrigált Adózás előtti eredmény ±	29 994	55 133	25 139	183,81
2. Elszámolt amortizáció +	92 382	73 553	-18 829	79,62
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±	20 051	64 526	44 475	321,81
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±		76 536		
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-1083	20 263	21 346	-1871,01
6. Szállítói kötelezettség változása ±	-89 855	146 564	236 419	-163,11
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	3 408	-209	-3 617	-6,13
8. Passzív időbeli elhatárolások változása ±	16 135	19 215	3 080	119,09
9. Vevőkövetelés változása ±	36 514	-908	-37 422	-2,49
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	73 387	-16 203	-89 590	-22,08
11. Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-3 792	-159 971	-156 179	4218,64
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-1 860	-3 610	-1 750	194,13
13. Fizetett osztalék, részesedés -				
II. BEFEKTETÉSI CASH FLOW (14-18 sorok)	-43 403	-100 539	-57 136	231,64
14. Befektetett eszközök beszerzése -	-44 519	-117 393	-72 875	263,69
15. Befektetett eszközök eladása +	1116	16 854	15 738	1510,23
16. Hosszú lej. nyújtott kölcs. törle.e, megsz.e, beváltása +	0	0	0	
17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök -				
18. Kapott osztalék, részesedés +				
III. FINANSZÍROZÁSI CASH FLOW (19-26 sorok)	-105 974	-56 240	49 734	53,07
19. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +				
20. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocs. +				
21. Hitel és kölcsön felvétele +	250 711	268 862	18 151	107,24
22. Véglegesen kapott pénzeszköz +				
23. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -				
24. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafiz. -				
25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-344 065	-313 012	31 053	90,97
26. Véglegesen átadott pénzeszköz	-12 620	-12 090	530	95,80
IV. PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I+II+III) ±	25 904	118 110	92 206	455,95
27. Devizás pénzeszközök ártátekélese ±	745	-3 392	-4 137	-455,30
V. PÉNZESZKÖZÖK MÉRLEG SZERINTI VÁLTOZÁSA (IV+27) ±	26 649	114 718	88 069	430,47

Bruttó érték

	11 Immateriális javak	12 Ingatlanok, vezetékek	13 Műszaki gépek, berendezések	14 Egyéb gépek berendezések	100 E Ft alatti eszközök	16 Beruházások
<i>Nyitó</i>	37 813	2 050 333	2 675 130	15 059	19 723	44 360
tárgyévi beruházás	1 000	23 953	8 539	1 757	1 413	138 394
tárgyévi beszerzés	0	0	0	0	0	0
tárgyévi felújítás	0	25 207	46 052	0	0	0
térítés nélkül átvett	0	0	0	0	0	0
egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0
növekedés összesen:	1 000	49 160	54 591	1 757	1 413	138 394
üzembe helyezés, használatba vétel	0	0	0	0	0	107 921
selejtezés	0	0	0	59	551	0
értékesítés	0	51 993	482	953	396	0
egyéb csökkenés	0	0	0	0	0	0
csökkenés összesen	0	51 993	482	1 012	947	107 921
Záró	38 813	2 047 499	2 729 240	15 804	20 189	74 833

	11	12	13	14	100 E Ft alatti eszközök	16
Értéksökkenés	Immateriális javak	Ingatlanok, vezetékek	Műszaki gépek, berendezések	Egyéb gépek berendezések		Beruházások
<i>Nyitó</i>	34 775	945 145	2 646 857	11 675	19 723	0
tárgyévi értéksökkenés	1 984	55 365	13 713	1 078	1 413	
terven felüli és	0	0	0	0	0	
egyéb növekedés	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	
növekedés összesen:	1 984	55 365	13 713	1 078	1 413	0
értékesítés	0	14 995	363	976	396	
selejtezés	0	0	0	36	551	
egyéb csökkenés	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	
csökkenés összesen	0	14 995	363	1 012	947	0
Záró	36 759	985 515	2 660 207	11 741	20 189	0

ESZKÖZÖK összetétele [%]	2020.12.31 tény	2021.12.31 tény	2021-2020 eltérés	2021/2020 eltérés
A. Befektetett eszközök	61,84	55,56	-6,28	89,84
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0,16	0,09	-0,06	60,40
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	0,16	0,09	-0,06	60,40
4. Szellemi termékek	0,00	0,00	0,00	
5. Üzleti vagy cégérték	0,00	0,00	0,00	
6. Immateriális javakra adott előlegek	0,00	0,00	0,00	
7. Immateriális javak érték helyesbítése	0,00	0,00	0,00	
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	61,69	55,46	-6,22	89,91
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	56,71	48,68	-8,03	85,85
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	1,45	3,16	1,71	218,13
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0,17	0,19	0,01	107,27
4. Tenyészállatok	0,00	0,00	0,00	
5. Beruházások, felújítások	2,28	3,43	1,15	150,71
6. Beruházásokra adott előlegek	1,08	0,00	-1,08	
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	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 lévő vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
5. Egyéb tartós részesedés	0,00	0,00	0,00	
6. vállalkozásban	0,00	0,00	0,00	
7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0,00	0,00	0,00	
8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0,00	0,00	0,00	
9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0,00	0,00	0,00	
10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0,00	0,00	0,00	
B. Forgóeszközök	30,60	30,36	-0,24	99,21
I. KÉSZLETEK	10,25	7,33	-2,92	71,54
1. Anyagok	4,99	3,39	-1,60	67,97
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	5,26	3,94	-1,32	74,93
6. Készletekre adott előlegek	0,00	0,00	0,00	
II. KÖVETELÉSEK	12,79	11,01	-1,78	86,09
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	8,94	5,01	-3,94	55,99
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
5. Váltókövetelések	0,00	0,00	0,00	
6. Egyéb követelések	3,84	6,00	2,16	156,11
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	7,56	12,01	4,45	158,89
1. Pénztár, csekkek	0,08	0,06	-0,02	71,41
2. Bankbetétek	7,48	11,96	4,48	159,81
C. Aktív időbeli elhatárolások	7,56	14,09	6,53	186,34
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	7,54	14,06	6,52	186,37
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0,02	0,03	0,01	172,36
3. Halasztott ráfordítások	0,00	0,00	0,00	
Eszközök összesen	100,00	100,00	0,00	100,00

FORRÁSOK összetétele [%]		2020.12.31	2021.12.31	2021-2020	2021/2020
		tény	tény	eltérés	eltérés
D. Saját tőke		44,28	41,22	-3,07	93,07
I. JEGYZETT TŐKE		42,66	38,11	-4,55	89,34
	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		16,98	15,17	-1,81	89,34
IV. EREDMÉNYTARTALÉK		-16,21	-13,72	2,50	84,60
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		0,86	1,65	0,79	192,04
E. Céltartalékok		0,00	3,51	3,51	
	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0,00	0,00	0,00	
	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0,00	3,51	3,51	
	3. Egyéb céltartalék	0,00	0,00	0,00	
F. Kötelezettségek		35,81	36,61	0,80	102,24
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		3,83	3,42	-0,41	89,34
	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	0,00	0,00	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	
	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő				
	7. vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő				
	8. vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	3,83	3,42	-0,41	89,34
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		31,98	33,19	1,21	103,78
	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	16,06	12,32	-3,74	76,74
	3. Vevőktől kapott előlegek	0,09	0,02	-0,08	17,98
	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	13,18	18,49	5,31	140,33
	5. Váltótartozások	0,00	0,00	0,00	
	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési				
	7. viszonyban lévő vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő				
	8. vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2,65	2,36	-0,29	88,98
	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0,00	0,00	0,00	
	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0,00	0,00	0,00	
G. Passzív időbeli elhatárolások		19,91	18,66	-1,24	93,76
	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0,02	0,02	0,00	89,34
	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1,01	3,82	2,81	376,90
	3. Halasztott bevételek	18,87	14,83	-4,04	78,57
Források összesen		100,00	100,00	0,00	100,00

IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK

	2020.12.31	2021.12.31	2021-2020	2021/2020
	tény	tény	eltérés	eltérés
szállítás, raktározás	2 097	2 882	785	137,44%
bérleti díjak	5 180	6 236	1 056	120,40%
karbantartási díjak	51 204	57 180	5 976	111,67%
alvállalkozó teljesítmények	19 324	3 310	-16 014	17,13%
hirdetés, reklám	3 423	6 422	2 999	187,61%
oktatás, képzés	1 271	3 105	1 834	244,32%
szakkönyvek, szakmai előadások	426	464	38	109,00%
posta, telefonköltség	4 976	5 297	321	106,44%
szakértői díjak	12 313	12 785	472	103,83%
vagyon és őrzésvédelem	15 065	14 510	-555	96,31%
hulladékmegsemmisítés ktsgei	7 399	13 981	6 582	188,96%
behajtási költségek	2 145	3 511	1 366	163,69%
egyéb igénybevett szolg	45 509	39 805	-5 704	87,47%
Igénybevett szolgáltatások összesen	170 332	169 488	-844	99,50%
illetékek, szolgáltatási díjak, perköltségek	3 716	1 351	-2 365	36,35%
bankköltség, bankgarancia	5 923	6 080	158	102,66%
biztosítási díjak	9 892	10 027	135	101,36%
költségként elsz.adók, díjak	0	0	0	
Egyéb szolgáltatások összesen	19 531	17 458	-2 073	89,39%

EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség) összetétele [%]		2020.12.31	2021.12.31	2021-2020	2021/2020
		tény	tény	eltérés	eltérés
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	68,01	75,73	7,72	111,36
2	Exportértékesítés nettó árbevétele	0,00	0,00	0,00	
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	68,01	75,73	7,72	111,36
3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±	0,00	0,00	0,00	
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0,43	0,34	-0,09	79,73
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	0,43	0,34	-0,09	79,73
III.	Egyéb bevételek	31,56	23,73	-7,84	75,17
	ebből: visszaírt értékvesztés	1,24	0,12	-1,13	9,45
	—> Üzemi (üzleti) tev. hozamai ÖSSZESEN	100,00	99,80	-0,20	99,80
5	Anyagköltség	40,40	38,43	-1,97	95,12
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	9,70	8,26	-1,44	85,14
7	Egyéb szolgáltatások értéke	1,11	0,85	-0,26	76,48
8	Eladott áruk beszerzési értéke	0,08	0,34	0,25	405,87
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3,57	3,02	-0,55	84,57
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	54,87	50,90	-3,97	92,76
10	Béreköltség	22,87	19,57	-3,30	85,57
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	3,03	2,48	-0,55	81,95
12	Bérráulékok	4,21	3,09	-1,12	73,51
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	30,11	25,15	-4,96	83,52
VI.	Értékcsökkenési leírás	5,26	3,58	-1,68	68,12
VII.	Egyéb ráfordítások	8,94	19,77	10,83	221,07
	ebből: értékvesztés	2,34	0,64	-1,71	27,17
	—> Üzemi (üzleti) tev. ráfordításai ÖSSZESEN	99,19	99,41	0,22	100,22
A.	V-VI-VII)	0,81	0,39	-0,42	48,48
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	0,00	0,20	0,20	
	ebből: értékelési különbözet	0,00	0,00	0,00	
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0,00	0,20	0,20	
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	0,46	0,59	0,13	129,26
	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	0,35	0,00	-0,35	0,00
	ebből: értékelési különbözet	0,00	0,00	0,00	
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0,81	0,59	-0,22	73,23
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-0,81	-0,39	0,42	48,48
	—> 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
2021 év

Megnevezés	2020. év	2021. év	adatok %-ban
			változás
1./ Tőkeerősség	44,28	41,22	-3,07
2./ Kötelezettségek aránya	35,81	36,61	0,80
3./ Befektetett eszközök fedezete	71,61	74,19	2,58
4./ Saját tőke részarány változása	3,91	-3,07	-6,98

PÉNZÜGYI HELYZET ALAKULÁSA
2021 év

Megnevezés	2020. év	2021. év	adatok %-ban
			változás
1./ Eladósodottság mértéke	7,95	7,66	-0,29
2./ Saját tőke aránya (tartós kötelezettségekre)	92,05	92,34	0,29
3./ Hosszúlejáratú adósságállomány fedezettsége	1157,17	1205,49	48,32
4./ Adósságszolgálati mutató	31,72	35,01	3,29
5./ Likviditási mutató (általános)	23,64	36,20	12,55
6./ Likviditási gyorsráta	95,67	91,46	-4,22

JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK
2021 év

Megnevezés	2020. év	2021. év	adatok %-ban
			változás
1./ Bevétel arányos			
- üzemi eredmény	1,82	2,28	0,46
- adózás előtti eredmény	1,02	1,90	0,87
2./ Vagyon (tőke) arányos			
- adózott eredmény	1,94	4,01	2,07
3./ Személyi jellegű ráfordítás arányos			
adózás előtti eredmény	3,43	7,68	4,26
4./ Élőmunka arányos jövedelmezőség (1 főre jutó adózás előtti eredmény E Ft/fő)	181,19	396,50	215,31
5./ Eszközarányos adózás előtti eredmény (összes eszköz)	0,93	1,82	0,89

	2020.12.31	2021.12.31	2021-2020	2021/2020
	tény	tény	eltérés	eltérés
LIKVIDITÁSI MÉRLEG - AKTÍVÁK				
A1. Pénzeszközök és értékpapírok	147 370	262 088	114 718	177,84
Pénztár, csekkek	1540	1231	-309	79,94
Bankbetétek	145 830	260 857	115 027	178,88
Értékpapírok (forgóeszközökből)				
Értékpapírok (befektetett eszközökből)	0	0	0	
A2. Követelések	249 219	240 146	-9 073	96,36
Vevőkkel szembeni követelések	174 292	109 221	-65 071	62,67
Váltókövetelések				
Összes egyéb követelés	74 927	130 925	55 998	174,74
A3. Készletek	199 760	159 965	-39 795	80,08
Vásárolt készletek (adott előlegek nélkül)	199 760	159 965	-39 795	80,08
Saját termelésű készletek	0	0	0	
A4. Aktív időbeli elhatárolások	147 342	307 313	159 971	208,57
A5. Egyéb aktívák	1 205 244	1 211 967	6 723	100,56
Készletekre adott előlegek	0	0	0	
Befektetett pénzügyi eszközök (értékpapírok nélkül)	0	0	0	
Tárgyi eszközök	1 202 206	1 209 913	7 707	100,64
Immateriális javak	3 038	2 054	-984	67,61
AKTÍVÁK ÖSSZESEN	1 948 935	2 181 479	232 544	111,93
LIKVIDITÁSI MÉRLEG - PASSZÍVÁK				
P1. 1 hónapon belül esedékes bér és költségvetési befizetések	51 678	51 469	-209	99,60
P2. Szállítókkal szembeni kötelezettségek és váltótartozások	256 808	403 372	146 564	157,07
Szállítókkal szembeni kötelezettségek	256 808	403 372	146 564	157,07
Váltótartozások	0	0	0	
P3. Rövid lejáratú kölcsönök, hitelek és egyéb kötelezettségek	313 012	268 862	-44 150	85,90
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	
Rövid lejáratú hitelek	313 012	268 862	-44 150	85,90
Összes egyéb rövid lejáratú kötelezettség (kapott előlegek nélkül)	0	0	0	
P4. Céltartalékok és passzív időbeli elhatárolások	20 148	160 247	140 099	795,35
Céltartalékok	0	76 536	76 536	
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	400	400	0	100,00
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	19 748	83 311	63 563	421,87
P5. Egyéb passzívák	1 307 289	1 297 529	-9 760	99,25
Halasztott bevételek	367 810	323 462	-44 348	87,94
Vevőktől kapott előlegek	1819	366	-1 453	20,12
Hosszú lejáratú kötelezettségek	74 585	74 585	0	100,00
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	
Saját tőke	863 075	899 116	36 041	104,18
PASSZÍVÁK ÖSSZESEN	1 948 935	2 181 479	232 544	111,93
LIKVIDITÁSI PERSPEKTÍVA				
Halmazott likvid aktívák:				
HA1 = Pénzeszközök és értékpapírok	147 370	262 088	114 718	177,84
HA2 = HA1 + Követelések	396 589	502 234	105 645	126,64
HA3 = HA2 + Készletek	596 349	662 199	65 850	111,04
HA4 = HA3 + Aktív időbeli elhatárolások	743 691	969 512	225 821	130,36
Halmazott likvid passzívák:				
HP1 = 1 hónapon belül esedékes bér és költségvetési befizetések	51 678	51 469	-209	99,60
HP2 = HP1 + Szállítókkal szembeni kötelezettségek és váltótartozások	308 486	454 841	146 355	147,44
HP3 = HP2 + Rövid lej. kölcsönök, hitelek és egyéb kötelezettségek	621 498	723 703	102 205	116,44
HP4 = HP3 + Céltartalékok és passzív időbeli elhatárolások	1 009 456	1 207 412	197 956	119,61
Likviditási fedezetek				
HA1 — HP1 = Azonnali likviditási fedezet	95 692	210 619	114 927	220,10
HA2 — HP2 = Gyors likviditási fedezet	88 103	47 393	-40 710	53,79
HA3 — HP3 = Általános likviditási fedezet	-25 149	-61 504	-36 355	244,56
HA4 — HP4 = Teljes likviditási fedezet	-265 765	-237 900	27 865	89,52
Likviditási mutatók				
HA1 / HP1 = Azonnali likviditási mutató	2,85	5,09	2,24	178,57
HA2 / HP2 = Gyors likviditási mutató	1,29	1,10	-0,18	85,89
HA3 / HP3 = Általános likviditási mutató	0,96	0,92	-0,04	95,36
HA4 / HP4 = Teljes likviditási mutató	0,74	0,80	0,07	108,99

ADÓZOTT EREDMÉNY LEVEZETÉSE
2021 év

Megnevezés	Hivatkozás	adatok Eft-ban Összeg
Adózás előtti eredmény		39 650
Előző évek elhatárolt veszteségéből az adóévben leírt összeg	Tao. tv.7.§ (1) a)	0
Tao szerinti értékcsökkenés	Tao. tv.7.§ (1) d)	72 772
Behajthatatlan követelésre. befolyt összeg, visszaírt értékvesztés	Tao tv. 7.§ (1) n); 16.§ (2) i)	2 615
Csökkentő jogcímek összesen :		75 387
Szvt. Szerinti értékcsökkenés	Tao tv. 8.§ (1) b)	73 553
Bírság ráfordításként elszámolt összege	Tao tv. 8.§ (1) e)	0
Adóévben elszámolt értékvesztés	Tao tv. 8.§ (1) gy)	13 057
Egyéb növelő jogcímek	Tao tv. 8.§ (1) d)	1 529
Növelő jogcímek összesen :		88 139
TAO Adóalap :		52 402
TAO		4 716
Adókedvezmény		1 106
Fizetendő társasági adó		3 610
Adózott eredmény :		36 040

Létszám és béradatok
2021

	2020				2021				Bázis index %	
	átlagos létszám	bérköltség eFt-ban	átlagbér /hó Ft-ban	átlagos létszám	bérköltség eFt-ban	átlagbér /hó Ft-ban	átlagos létszám	bérköltség eFt-ban	átlagbér Ft-ban	
fizikai foglalkozású	54	226 216	349 099	53	231 216	363 547	98,15%	102,21%	104,14%	
szellemi foglalkozású	31	171 167	460 126	28	165 440	492 381	90,32%	96,65%	107,01%	
teljes munkaidős állomány összesen:	85	397 383	389 591	81	396 656	408 082	95,29%	99,82%	104,75%	
fizikai foglalkozású	2	4 220	175 833	2	4 643	193 458	100,00%	110,02%	110,02%	
szellemi foglalkozású	0	0	0	1	348	348 000	100,00%	100,00%	100,00%	
nem teljes munkaidősben foglalkoztatott összesen:	2	4 220	175 833	3	4 991	244 972	150,00%	118,27%	139,32%	
állományba nem tartozók	11	858	6 500	5	1 778	29 633	45,45%	207,23%	455,90%	
Mindösszesen:	87	401 603	384 677	84	401 647	398 459	96,55%	100,01%	103,58%	

Igazgatóság és felügyelőbizottság éves járandósága, könyvvizsgálati díj Ert-ban
(személyi jellegű egyéb kifizetések, könyvvizsgálat számlázott szolgáltatás)

Megnevezés	2020	2021	2021/2020
igazgatóság	3 720	3 720	100,00%
felügyelő bizotts.	1 812	1 884	103,97%
könyvvizsgáló	1 410	1 500	106,38%
vezetés összesen:	6 942	7 104	102,33%

Szétválasztott eredménykimutatás

Sztetvalasztott eredménykimutatás									
Társasági szintű összesen		Bem uti telephely					Zobáki telephely kazánok	Komló Város Szolgáltatás	Egyéb tevékenység
		Gázmotorok			Kazánok				
		hő	áram	összesen					
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 584 085	363 471	363 471				1 020 341	
2	Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0					
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 584 085	363 471	363 471	0	0	0	1 020 341	200 273
3	Saját termelésű készletek átlomnyálvázása ±	0	12 228	12 228		-2 388			-9 840
4	Saját előállítású eszközök aktíválti értéke	7 122		0		0		7 122	
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (403+04)	7 122	0	12 228		-2 388	0		-9 840
III.	Egyéb bevételek	496 298	0	0		0	12 233	383 605	100 460
	ebből: visszatér értékesítés	2 456		0			2 456		
5	Anyagköltség	788 563	84 851	78 094	162 945	93 140	448 056	61 991	22 431
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	169 488	21 874	20 132	42 006	7 284	40 783	64 341	15 074
7	Egyéb szolgáltatások értéke	17 458	5 270	4 851	10 121	794	3 696	2 086	761
8	Eladott áruk beszerzési értéke	6 916			0				6 916
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	62 031			0				62 031
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 044 456	103 077	215 072	101 218	492 535	128 418	107 213	48 461
10	Berköllőség	401 647	3 163	2 911	6 074	18 753	136 982	191 377	5 345
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	50 928	0	0	1 463	12 593	31 527	23 327	1 445
12	Beruházások	63 511	545	501	1 046	3 192	34 501	23 327	55 251
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	516 086	3 708	3 412	7 120	23 408	172 902	257 405	18 825
VI.	Értékpapírok értékesítési felrás	73 553	2 422	2 230	4 652	7 853	23 740	18 825	64 019
VII.	Egyéb ráfordítások	405 770	88 631	81 572	170 203	84 246	12 753	74 549	0
	ebből: értékesítés	13 057		0			13 057		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (II+III-IV-V-VI-VII)	47 640	-206 756	185 408	-21 348	-219 113	-689 697	932 213	45 585
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0							
	ebből: kapcsolt vállalkozásaitól kapott	0							
14	Részesedésekből származó bevételek, átlomnyereségek	0							
	ebből: kapcsolt vállalkozásaitól kapott	0							
15	Befektetett pénzügyi eszközökből, értékpapírokból, kölcsönökből származó bevételek, átlomnyereségek	0							
	ebből: kapcsolt vállalkozásaitól kapott	0							
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0							
	ebből: kapcsolt vállalkozásaitól kapott	0							
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	4 200	2 187	2 013	4 200				
	ebből: értékesítési különbözet	0			0				
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	4 200	2 187	2 013	4 200	0	0	0	0
18	Részesedésekből származó ráfordítások, átlomnyereségek	0			0				
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0			0				
19	Befektetett pénzügyi eszközökből értékpapírokból, kölcsönökből származó ráfordítások, átlomnyereségek	0			0				
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0			0				
20	Fizetendő, fizetett kamatok és kamatjellegű ráfordítások	12 190	1 194	1 098	2 292		9 898		
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0			0				
21	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékesítése	0			0				
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0			0				
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0			0				
	ebből: értékesítési különbözet	0			0				
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	12 190	1 194	1 098	2 292	0	0	9 898	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-7 990	993	915	1 908	0	0	-9 898	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	39 650	-205 763	186 323	-19 440	-219 113	-689 697	922 315	45 585
X.	Adófizetési kötelezettség	3 610						3 610	
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	36 040	-205 763	186 323	-19 440	-219 113	-689 697	918 705	45 585

Szétválasztott mérleg "A" ESZKÖZÖK

Szétválasztott mérleg "A" ESZKÖZÖK									
	Társasági szintű összesen	Bem utti telephely				Kazánok	Zobáki telephely kazánok	Komló Város Szolgáltatás	Egyéb tevékenység
		Gázmotorok			összesen				
		hő	áram						
A. Befektetett eszközök	1 211 967	35 987	33 122	69 109	152 671	422 076	212 811	355 300	0
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	2 054	0	0	0	0	0	2 054	0	0
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0			0					
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0			0					
3. Vagyoni értékű jogok	2 054			0			2 054		
4. Szellemi termékek	0			0					
5. Üzleti vagy céjrték	0			0					
6. Immateriális javakra adott előlegek	0			0					
7. Immateriális javak értékkelvesztése	0			0					
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 209 913	35 987	33 122	69 109	152 671	422 076	210 757	355 300	0
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 061 984	35 966	33 102	69 068	109 059	408 468	123 007	352 382	0
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	69 033	21	20	41	528	5 018	62 417	1 029	0
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 063	0	0	0	1 761	413	0	1 889	0
4. Tényezőállatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	74 833	0	0	0	41 323	8 177	25 333	0	0
6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Tárgyi eszközök értékkelvesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Tartós részesedés kapcsolattartó vállalkozásban	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolattartó vállalkozásban	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Tartós jelenlét tulajdoni részesedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Befektetett pénzügyi eszközök értékkelvesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Forgóeszközök	662 199	15 063	13 863	28 926	63 900	176 658	241 238	151 477	0
I. KÉSZLETEK	159 965	4 357	4 010	8 367	18 485	51 104	38 754	43 255	0
1. Anyagok	73 944	2 014	1 853	3 867	8 545	23 623	17 914	19 995	0
2. Beféjezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Növendék, hízó- és egyéb állatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Késztermékek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Árú	86 021	2 343	2 157	4 500	9 940	27 481	20 840	23 260	0
6. Készletekre adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. KÖVETELÉSEK	240 146	3 567	3 282	6 849	15 129	41 826	138 989	37 353	0
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	109 221	0	0	0	0	0	107 270	1 951	0
2. Követelések kapcsolattartó vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Vállalkozások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Egyéb követelések	130 925	3 567	3 282	6 849	15 129	41 826	31 719	35 402	0
7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Részesedés kapcsolattartó vállalkozásban	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Jelenlét tulajdoni részesedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Egyéb részesedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Hitelpapírok értékelési különbözete	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. PÉNZESZKÖZÖK	262 088	7 139	6 571	13 710	30 286	83 728	63 495	70 869	0
1. Pénzár, csekkek	1 231	34	31	65	142	393	298	333	0
2. Bankbetétek	260 857	7 105	6 540	13 645	30 144	83 335	63 197	70 536	0
C. Aktív időbeli elhatárolások	307 313	8 371	7 704	16 075	35 512	98 176	74 452	83 098	0
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	306 686	8 354	7 688	16 042	35 440	97 976	74 300	82 928	0
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	627	17	16	33	72	200	152	170	0
3. Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eszközök összesen	2 181 479	59 421	54 689	114 110	252 083	696 910	528 501	589 875	31

Szétválasztott mérleg "A" FORRÁSOK										
Társasági szintű összesen		Bem üti telephely					Kazánok	Zobáki telephely kazánok	Komló Város	
		Gázmotorok		összesen					Szolgáltatás	
		hő	áram							
D.	Saját tőke	899 116	24 492	22 540	47 032		103 899	287 238	217 825	243 122
I.	JEGYZETT TŐKE	831 410	22 647	20 843	43 490		96 074	265 608	201 423	224 815
	ebből: visszaszámlált tulajdoni részesedés névértékén				0					
II.	JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (+)				0					
III.	TŐKETARTALÉK	330 875	9 013	8 295	17 308		38 235	105 703	80 160	89 469
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	-299 209	-8 150	-7 501	-15 651		-34 575	-95 587	-72 489	-80 907
V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK									
VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				0					
	1. Értékvesztés értékelési tartaléka				0					
	2. Valós értékelés értékelési tartaléka				0					
VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	36 040	982	903	1 885		4 165	11 514	8 731	9 745
E.	Céltartalékok	76 536	2 084	1 919	4 003		8 844	24 451	18 542	20 696
	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre				0					
	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	76 536	2 084	1 919	4 003		8 844	24 451	18 542	20 696
	3. Egyéb céltartalék				0					
F.	Kötelezettségek	798 654	21 754	20 022	41 776		97 290	255 143	193 488	215 957
I.	HATÁRSOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0		0	0	0	0
	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben									
	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				0					
	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				0					
II.	HOSSZU LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	74 585	2 031	1 870	3 901		8 619	23 827	18 070	20 168
	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				0					
	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények				0					
	3. Tartozások kötvénybocsátásából				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 kapcsoló vállalkozással szemben				0					
	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	2 031	1 870	3 901		8 619	23 827	18 070	20 168
III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	724 069	19 723	18 152	37 875		83 671	231 316	175 418	195 789
	1. Rövid lejáratú kölcsönök				0					
	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények				0					
	2. Rövid lejáratú hitelek	268 862	7 324	6 740	14 064		31 069	85 892	65 136	72 701
	3. Vevőtől kapott előlegek	366	10	9	19		42	117	89	99
	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	403 372	10 987	10 113	21 100		46 612	128 864	97 724	109 072
	5. Váltótartozások				0					
	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben				0					
	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	51 469	1 402	1 290	2 692		5 948	16 443	12 469	13 917
	10. Kötelezettségek értékelési különbsége				0					
	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete				0					
G.	Passzív időbeli elhatárolások	407 173	11 091	10 208	21 299		47 050	130 078	98 646	110 100
	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	400	11	10	21		46	128	97	108
	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	83 311	2 269	2 089	4 358		9 627	26 615	20 184	22 527
	3. Hírszerzőt bevételek	323 462	8 811	8 109	16 920		37 377	103 335	78 365	87 465
	Források összesen	2 181 479	59 421	54 689	114 110		252 083	696 910	528 501	589 875



Komlói Fűtőerőmű Zártkörűen Működő Részvénytársaság

2021. ÉVI

ÜZLETI JELENTÉSE

Komló, 2022. április 30.


KOMLÓI FÜTŐERŐMŰ ZRT.
7300 Komló, Bem J.u.24.
Adószám: 13565956-2-02

Mayerhoff Attila
igazgatóság elnöke

Tartalomjegyzék

1. TELEPHELYEK BEMUTATÁSA.....	3
A 2021. ÉV ÖSSZEFOGLALÓ ÉRTÉKELÉSE	3
2. A 2021. 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 2021. ÉVI EREDMÉNY ELSZÁMOLÁSÁRA	16

1. TELEPHELYEK BEMUTATÁSA

A 2021. 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 2021-es gazdasági évet **39.650 E Ft adózás előtti eredménnyel** zárta a Komlói Fűtőerőmű Zrt.

A lakásfűtési napok száma 222, mely 19 nappal kevesebb, mint a 2020. évi. Az átlagos külső hőmérséklet ezeken a napokon 5,51 °C volt, (2020-ban 7,15 °C) A távhőrendszerre kiadott hőenergia 7,03%-kal meghaladta az előző évit. A biomassza tüzelésű kazán szerepe továbbra is kulcsfontosságú a termelésünkben: ezzel a berendezéssel termeltük a kiadott hőenergia 77,36 %-át.

2020.október 1-től 2021. szeptember 30-ig a távhőszolgáltatói támogatás két elemből állt: a havi 47.463 E Ft fix összegű támogatás került csökkentésre a lakossági célú hőértékesítési mennyiség (GJ) és a -1.870 Ft/GJ változó támogatás szorzatával. 2021. október 1-től a fix támogatás 49.935 E Ft-ra, a változó támogatás pedig -541 Ft/GJ-ra változott. 2021. évben a távhőszolgáltatói támogatás összesen 366.849 E Ft volt. A támogatást a jogszabályban rögzítetteknek megfelelően havonta, az elszámolást követő hónapban rendben megkaptuk.

A kintlévőségek magas 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.

2. A 2021. ÉVI GAZDÁLKODÁS RÉSZLETES ÉRTÉKELÉSE

2.1. MŰSZAKI-TERMELÉSI MUTATÓK ALAKULÁSA

2.1.1. Termelés, szolgáltatás és értékesítés

Hőenergia termelés meghatározó részét (77,36%) a biomassza kazán biztosította. A gázmotoros egységek által termelt villamos energia a rendszerszintű szolgáltatás keretében került értékesítésre. A gázmotorok által megtermelt hőenergia 10,49%-ot tett ki. A fennmaradó részt a 4.sz. gőzkazánnal, a 8. sz gázkazánnal, illetve a zobák-aknai telephelyen működő Buderus gázkazánokkal állítottuk elő.

A termelő berendezésekből a távhőrendszerre kiadott hőenergia

Megnevezés	GJ			
	2020.év	2021.év	Eltérés	Index %
1-5. sz. gázmotor	12 290	28 554	16 264	232,34%
4. sz. gőzkazán	0	3 924	3 924	
8. sz. gázkazán	37 913	29 153	-8 760	76,89%
Zobáki fűtőmű	204 180	210 635	6 455	103,16%
Összesen	254 383	272 266	17 883	107,03%

A kiszámlázott távhő megbontása felhasználási cél szerint

Felhasználási cél	2020.év	2021.év	Eltérés	Index %
	GJ	GJ		
Lakossági	138 556	151 807	13 251	109,56%
Nem lakossági	46 880	53 202	6 322	113,49%
Összesen:	185 436	205 009	19 573	110,56%

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 10 alkalommal vonultunk ki csőtöréshez – ebből 4 esetben a szilvási városrészt, 1 esetben a belvárosi részt, 3 esetben a körtvélyesi városrészt és 2 esetben 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 is viszonylag folyamatos a vízvesztesség, ami a csővezeték hálózat korára vezethető vissza.

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: Kaptár épület távvezetéki kiváltási munkái, az irodaépület fűtési rendszerének felújítása, valamint a Komlói buszpályaudvar hőközpont kiépítése.

1298 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 az értékesített hőmennyiséggel összhangban 8,39%-kal haladta meg a 2020 évit. A magasabb volumenű villamosenergia-termelés miatt a gázmotorok hőtermelése nőtt, ez eredményezte a tüzelőanyag felhasználás átrendeződését.

Tüzelőanyag-felhasználás – GJ

Megnevezés		2020.tény	2021.tény	Eltérés GJ	Index %
1-5. GM	gáz (GJ)	28 212	66 311	38 099	235,05%
3-4. kazán, 8.kazán, Buderus kazánok	gáz (GJ)	44 019	38 860	-5 159	88,28%
Biokazán	biomassza+propán (GJ)	249 497	243 553	-5 944	97,62%
Mindösszesen	tüzelőhő (GJ)	321 728	348 724	26 996	108,39%

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 2021. 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 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 komolyabb fogyasztói korlátozásra nem került sor.

2.1.1.4***Kivitelezési munkák***

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

2021. évben a külső megrendelésre végzett kivitelezési munkák értéke 22.090 EFt-ot tett ki, a jelentősebbek az alábbiak voltak:

- Kaptár épület távvezeték kiváltás (10.932 EFt)
- Irodaépület fűtőkorszerűsítés (8.141 EFt)
- Továbbá több kisértékű megrendelés érkezett a lakosság és a közületek részéről (3.017 EFt).

Megrendeléses munkáinkhoz 3.310 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 időszakkal összemért elemzését.

2.2.1 Eredmény

A Komlói Fűtőerőmű Zrt. a 2021-es gazdasági évet **39.650 EFt adózás előtti eredménnyel** zárta, mely 21.531 EFt eredmény javulást mutat az előző évhez képest.

Üzemi eredmény kategóriában a bázis időszakhoz képest 15.278 EFt eredmény javulást realizáltunk, melyet alapvetően villamosenergia-termelésből származó többletbevétel okozott.

2.2.1.1 Bevételek

Az értékesítés nettó árbevétele 1.584.084 EFt volt 31%-kal nőtt a bázishoz képest. Belső összetételét tekintve az alaptevékenység bevétele 7,51%-kal haladta meg az előző évit. Egyéb tevékenységeink bevétele bázisszinten alakult.

A hőenergia-értékesítés árbevételének alakulása

Megnevezés	2020.év EFt	2021.év EFt	Eltérés EFt	Index %
Alapdíj	265 776	266 449	673	100,25%
Fűtési hődíj	534 406	606 604	72 198	113,51%
HMV hődíj	145 808	147 288	1 480	101,02%
Vízdíj	47 647	47 908	261	100,55%
Összesen	993 637	1 068 249	74 612	107,51%

Villamosenergia értékesítésből 363.471 EFt árbevétel realizáltunk, mely 292.023 EFt-tal több, mint 2020-ban.

Az egyéb üzleti bevételek 18.252 EFt-os (13 %-os) csökkenést mutatnak.

Az egyéb bevételek esetében 63.639 EFt (11,37%-os) csökkenés jelent meg. A távhőszolgáltatási támogatás 47.702 EFt-tal emelkedett.

Az üzemi tevékenység hozamai összesen 313.563 E Ft-tal 17,68%-kal haladták meg a 2020-as értékeket.

2.2.1.2**Költségek, ráfordítások**

A Komlói Fűtőerőmű ZRt. üzemi tevékenységének összes ráfordítása 298.285 E Ft-tal (17,13%) nőtt a bázisévhez viszonyítva.

Anyag- és anyagjellegű költségek alakulása:

Az energiatermeléshez felhasznált **tüzelőanyag**költség 76.496 E Ft-tal nőtt a bázishoz képest, amely döntően a megnövekedett villamos energia termeléshez felhasznált többlet gázfelhasználás következménye. A tüzelőanyagon felüli anyagköltségeknél a villamos energia beszerzésen mutatkozik 10.387 E Ft (12,49%) megtakarítás. A gázmotoros villamosenergia-termelés növekedésének köszönhetően a saját termelésű és felhasználású villamos energiamennyiség is nőtt, amelynek következtében csökkent a hálózatról vásárolt villamos energia mennyiség. A többi anyagköltségnél 13.089 E Ft (20,38%) növekedés tapasztalható.

Az igénybevett szolgáltatások értéke bázisszinten alakult.

Az eladott áruk beszerzési értéke 5.458 E Ft-tal nőtt, míg az egyéb szolgáltatások értéke 2.073 E Ft-tal csökkent a bázishoz képest.

A **személyi jellegű ráfordítások** közül a bérköltség bázisszinten alakult, a személyi jellegű ráfordítások összességében 2,39 %-os csökkenést mutatnak.

Az aktivált saját teljesítményérték: 7.122 E Ft saját kivitelezésben előállított tárgyi eszköz.

Az üzletági költségek legnagyobb részét 50,9 %-át képviselik az anyagjellegű ráfordítások, 25,15 %-át a személyi jellegű ráfordítások, 3,58 %-át az értékcsökkenési leírás, és 19,77%-át az egyéb ráfordítások.

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Az egyéb ráfordítások 248.722 E Ft-tal növekedtek a bázishoz képest. A növekmény oka két új, ebben az évben megjelent tétel. A villamos energia értékesítésünkre vonatkozó szerződés szerint – alapvetően a magas értékesítési árak miatt – 166.600 E Ft sikerdíj fizetési kötelezettségünk keletkezett. A CO2 kvóta visszaadási kötelezettségünk teljesítésére pedig 76.536 E Ft értékben képeztünk céltartalékot.

A vevőkövetelésekre elszámolt értékvesztés tárgyidőszakban 13.057 E Ft. 53.925 E Ft 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 4.121 E Ft-tal nőttek a bázishoz képest, míg devizás kötelezettségünk már nem áll fenn, így árfolyamveszteség elszámolására nem került sor, így összességében 2.053 E Ft a csökkenés a bázishoz képest.

2.2.1.3 *Eredmény*

Az adózás előtti eredmény 21.531 E Ft növekedést mutat. Az összes bevétel 317.763 E Ft-tal, míg az összes ráfordítás 296.232 E Ft-tal nőtt.

2.2.2 *Vagyoni helyzet*

2.2.2.1 *Saját tőke*

Az adózott eredmény következtében a saját tőkével való ellátottság 4,18 %-kal javult.

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

	2020.12.31 tény ezer Ft	2021.12.31 tény ezer Ft	2021-2020 eltérés ezer Ft	2021/2020 eltérés %
D. Saját tőke	863 075	899 116	36 041	104,18
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	-315 976	-299 209	16 767	94,69
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				
1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka				
2. Valós értékelés értékelési tartaléka				
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	16 766	36 040	19 274	214,96

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	37 813	38 813	102,65%
Ingatlanok	2 050 333	2 047 499	99,86%
Termelő gépek	2 675 130	2 729 240	102,02%
Egyéb berendezések	15 059	15 804	104,95%
Összesen	4 778 335	4 831 356	101,11%

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. Tevékenységenként szétválasztott eredménykimutatásunkból jól látszik, hogy az alaptevékenységből származó bevételek nem nyújtanak fedezet a ráfordításokra, az alaptevékenység csak a távhőszolgáltatási támogatással biztosítható.

	2020	2021
Értékesítés nettó árbevétele	1 206 429	1 584 085
Aktivált saját teljesítményérték	7 576	7 122
Egyéb bevételek (távhőtámogatás nélkü	240 790	129 449
Anyagjellegű ráfordítások	963 444	1 044 456
Személyi jellegű ráfordítások	528 706	516 086
Értékcsökkenési leírás	92 382	73 553
Egyéb ráfordítások	157 048	405 770
Üzemi eredmény	-286 785	-319 209
Pénzügyi eredmény	-14 243	-7 990
Adózás előtti eredmény	-301 028	-327 199
Távhőszolgáltatási támogatás	319 147	366 849
Eredmény támogatással	18 119	39 650

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 főmérnök 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 vagyonkezelő Városi Sportközpont és Uszoda 2021 évben is 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	2020	2021	Index %
Túlórák száma	1046	638	60,99%

Társaságunk létszáma tárgyidőszakban 3 fővel csökkent.

Átlagos állományi létszám alakulása Fő

	2020. év	2021. év	Index %
Fizikai állomány	56	55	98,21%
Szellemi állomány	31	29	93,55%
Összesen	87	84	96,55%

2.3.3 Munka- és tűzvédelem

A Zrt. működési területén 2021-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. 2021-ben az esedékes villamossági felülvizsgálatok megtörténtek.

Az elmúlt évben a Zrt.-nél 1 munkabaleset történt, mellyel összefüggésben 11 táppénzes nap került elszámolásra.

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

2.3.4 Jövedelemgazdálkodás

Társaságunknál 2021. évben végrehajtottuk a tulajdonos által elfogadott üzleti tervben szereplő bérfejlesztést.

A bérszínvonal változása

Megnevezés	Mértékegység	2020	2021	Index %
Állományi bér	EFt	401 604	401 647	100,01%
Átlagos állományi létszám	Fő/év	87	84	96,55%
Bérszínvonal	EFt/fő/év	4 616	4 782	103,58%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	EFt	53 175	50 928	95,77%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	EFt/fő/év	611	606	99,19%
Egy főre jutó jövedelem	EFt/fő/év	5 227	5 388	103,07%

2.3.5 Béren kívüli juttatások

2021-ben alkalmazottaink összesen 50.928 EFt béren kívüli juttatásban részesültek, melyből a cafetéria költségei 24.686 EFt értéket tettek ki. Alkalmazottaink után a villamos energia dolgozói térítés 8.692 EFt.

A kötelező és szükséges továbbképzésekre, szakképesítés megszerzésére, illetve szakmai konferenciákon való részvételekre 3.175 EFt-ot, szakkönyvekre, közlönyökre és szakmai kiadványokra 394 EFt-ot fordítottunk. A fizikai állomány munka- és védőruházatának cseréje 145 EFt-ba került.

2.4. BERUHÁZÁS

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

Saját forrásból az alábbi munkákat valósítottuk meg:

Sportközpont vizesblokk felújítás, új hőközpont létesítése

A Sportközpont alagsorában és az I. emeleten található vizes blokkok és helyiségek műszaki állapota „erkölcsileg” is, fizikailag is elavult, felújításra szorult. A rendezvényeken résztvevő látogatók részére nem állt rendelkezésre megfelelő mennyiségű és minőségű mosdó és WC berendezés. A felújítás során új szociális blokkok készültek, amik kielégítik a kor igényeit és a hatósági előírásokat. A felújítás során a meglévő vizes blokkok alapterületeinek részleges bővítésével valósultak meg a tervezett új vizes helyiségek. A vizes blokkok szanitereinek,

valamint fal- és aljzatburkolatainak bontása és teljes körű cseréje is megvalósult. (Mosdók, piszoárok, wc zárt paraván rendszerekkel, korszerű és energiatakarékos, jelenlétérzékelővel és időkapcsolóval ellátott LED-es lámpatestek kiépítésével). Megvalósult a helyiségek szennyvíz, ivóvíz alapvezetékeinek és szerelvényeinek, továbbá villamos és fűtési rendszer vezetékeinek és szerelvényeinek teljes körű cseréje. Az épületben, a fogyasztói hőközponti helyiségben változó tömegáramú fogyasztói blokkhőközpont létesült, mely ellátja az épületet fűtési-, és használati melegvízzel.

Bruttó bekerülési értéke: 70.005 EFt

Keleti gerinc távvezetési szakasz kiváltási munkái

A beruházás tárgya a 48-as tér alatt található gerincvezeték nyomvonalának átépítése. A beruházás célja, hogy a 48-as téren megépülő új KAPTÁR elnevezésű kulturális létesítményt bekapcsoljuk a távhőellátásba.

Kiépítésre került 2 x 71 fm DN 200/315 előszigetelt PURECON primer acél gerincvezeték, 2 x 9 fm DN 25/90 előszigetelt PURECON primer acél gerincvezeték kapcsolódó alépítményi munkákkal. (földmunka, járdabontás, helyreállítás) Kapcsolódó gépészeti szerelési munka a távhővezeték szakaszon, aknában.

Bruttó bekerülési értéke: 7.412 EFt

K3. sz. kazán automatikai, irányítástechnikai rekonstrukciója

A beruházás tárgya a Bem u. 24. telephely üzemviteli épületben található 3-as helyszámú gőzkazán automatikai, irányítástechnikai rekonstrukciója. A beruházás célja a 3-as helyszámú Láng-Borsig gőzkazán irányítástechnikai rendszerének – a kizárólagos földgáz üzemre történő – átalakítása, korszerűsítése. A szükséges kiviteli és engedélyeztetési tervek elkészíttetése, engedélyezés lebonyolítása. PLC és a kapcsolódó irányítástechnikai rendszerelemek (mérők, távadók, érzékelők) cseréje, kezelőtéri 15"-os kezelőfelület kiépítése. Az új irányítástechnika elemek integrációja a meglévő WinCC rendszerfelügyeltbe. A rendszer beüzemelése folyamatban van.

Befejezetlen beruházás érték: 40.073 EFt

Komló buszpályaudvar hőközpont kiépítése

A beruházás tárgya a Bem utcában található új autóbusz forgalmi iroda és váróterem távhő és használati melegvíz ellátására új blokk hőközpont létesítése. A beruházás célja a Bem utcában megépült új autóbusz forgalmi iroda és váróterem bekapcsolása a távhőellátásba.

Kiépítésre került 1 db SZOVATERM COMPACT PFB+FV-I-FM-200/B típusú, 130 kW összes hőteljesítményű blokk hőközpont, kapcsolódó gépészeti szerelési munkákkal.

Bruttó bekerülési értéke: 5.238 EFt

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

A Bem u. 24. sz. alatti telephelyen lévő irodaépület korszerűsítése kapcsán még 2020-ban megvalósult a külső homlokzaton található – üzemviteli épület felől érkező – rendszerfelügyeleti és távkommunikációs vezetékek részleges kiváltása, fali kábelcsatornába 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. 2021-ben megtörtént a 2. emeleti irodák aljzatburkolatainak cseréje, új laminált padló kiépítése. Teljes mennyezeti felületen gipszkarton álmennyezet építése. Új, energiatakarékos LED-es lámpatestek felszerelése. 13 db új beltéri ajtó beépítése, kiegészítő építőmesteri helyreállítási munkákkal.

Bruttó bekerülési értéke: 11.968 EFt

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

2021. IV. negyedévéől az energiapiacokon (villamosenergia, földgáz, szén-dioxid kvóta) áremelkedés indult meg, amely 2022-ben az orosz-ukrán háború kitörésével folytatódott. Az energiapiacok volatilitása is jelentős. Törekszünk arra, hogy az extrém árkörnyezet ellenére a kockázatainkat csökkenteni tudjuk. Az előrejelzéseket napi szinten követjük és a termelési üzemmenetet ezek alapján határozzuk meg. Szükséges a fennálló villamos energia értékesítésre vonatkozó szerződés módosítása is. 2022 másik legnagyobb feladatát az integrált vállalatirányítási rendszer bevezetése jelenti.

3. A MÉRLEG FORDULÓNAPJA UTÁN BEKÖVETKEZETT GAZDASÁGI ESEMÉNYEK

Aktív időbeli elhatárolások:

A bevételek aktív időbeli elhatárolása 39%-ban a 2022. január hónapban mérés alapján kiszámlázott 2021. decemberi hődíj, és továbbszámlázott víz díja, 57%-ban 2022-ben kiszámlázott 2021 november-december havi villamos energia értékesítésünk árbevétele, a fennmaradó 4% egyéb tevékenységeink (bérbeadás, gázos üzemeltetés) elhatárolt díjai, összesen 307.313 EFt értékben.

A költségek oldalán kifizetett közüzemi díjak, előfizetések következő gazdasági évre vonatkozó összegei jelennek meg 627 EFt-tal.

Passzív időbeli elhatárolások:

A passzív időbeli elhatárolások 79%-át teszi ki a halasztott bevételek, a fejlesztési célra a korábbi években, visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás még amortizációval nem ellentételezett része, mely 323.462 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 2021. évre vonatkozóan elhatárolt költségek 83.311 EFt-ot, a bevételek 400 EFt-ot tesznek ki.

4. JAVASLAT A 2021. ÉVI EREDMÉNY ELSZÁMOLÁSÁRA

A Komlói Fűtőerőmű Zrt. **adózás előtti eredménye 39.650 EFt.** A hatályos társasági adóról szóló törvényben foglaltak alapján, illetve figyelembe véve az adóalap-korrekciókat, társaságiadó-fizetési kötelezettségünk: **3.610 EFt.**

Javasoljuk a **36.040 EFt** adózott eredmény eredménytartalék javára történő elszámolását.

EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség)		2020.12.31 tény ezer Ft	2021.12.31 tény ezer Ft	2021-2020 eltérés ezer Ft	2021/2020 eltérés %
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 206 429	1 584 085	377 656	131,30
2	Exportértékesítés nettó árbevétele				
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 206 429	1 584 085	377 656	131,30
3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±		0	0	
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	7 576	7 122	-454	94,01
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	7 576	7 122	-454	94,01
III.	Egyéb bevételek	559 937	496 298	-63 639	88,63
	ebből: visszaírt értékesztés	22 046	2 456	-19 590	11,14
	—> Üzemi (üzleti) tev. hozamai ÖSSZESEN	1 773 942	2 087 505	313 563	117,68
5	Anyagköltség	709 365	788 563	79 198	111,16
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	170 332	169 488	-844	99,50
7	Egyéb szolgáltatások értéke	19 531	17 458	-2 073	89,39
8	Eladott áruk beszerzési értéke	1 458	6 916	5 458	474,35
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	62 758	62 031	-727	98,84
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	963 444	1 044 456	81 012	108,41
10	Béreköltség	401 604	401 647	43	100,01
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	53 175	50 928	-2 247	95,77
12	Bérfelárak	73 927	63 511	-10 416	85,91
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	528 706	516 086	-12 620	97,61
VI.	Értékcsökkenési leírás	92 382	73 553	-18 829	79,62
VII.	Egyéb ráfordítások	157 048	405 770	248 722	258,37
	ebből: értékvesztés	41 117	13 057	-28 060	31,76
	—> Üzemi (üzleti) tev. ráfordításai ÖSSZESEN	1 741 580	2 039 865	298 285	117,13
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	32 362	47 640	15 278	147,21
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		4 200	4 200	
	ebből: értékelési különbözet				
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)		4 200	4 200	
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	8 069	12 190	4 121	151,07
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				
21	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése				
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	6 174	0	-6 174	0,00
	ebből: értékelési különbözet				
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	14 243	12 190	-2 053	85,59
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-14 243	-7 990	6 253	56,10
	—> Hozamok ÖSSZESEN	1 773 942	2 091 705	317 763	117,91
	—> Ráfordítások ÖSSZESEN	1 755 823	2 052 055	296 232	116,87
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	18 119	39 650	21 531	218,83
X.	Adófizetési kötelezettség	1 353	0	-1 353	0,00
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	16 766	39 650	22 884	236,49

ESZKÖZÖK	2020.12.31 tény ezer Ft	2021.12.31 tény ezer Ft	2021-2020 eltérés ezer Ft	2021/2020 eltérés %
A. Befektetett eszközök	1 205 244	1 211 967	6 723	100,56
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	3 038	2 054	-984	67,61
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke				
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				
3. Vagyoni értékű jogok	3 038	2 054	-984	67,61
4. Szellemi termékek				
5. Üzleti vagy cégérték				
6. Immateriális javakra adott előlegek				
7. Immateriális javak érték helyesbítése				
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 202 206	1 209 913	7 707	100,64
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 105 187	1 061 984	-43 203	96,09
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	28 274	69 033	40 759	244,16
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 384	4 063	679	120,07
4. Tenyészállatok				
5. Beruházások, felújítások	44 360	74 833	30 473	168,69
6. Beruházásokra adott előlegek	21001	0	0	
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése				
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 érték helyesbítése				
10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete				
B. Forgóeszközök	596 349	662 199	65 850	111,04
I. KÉSZLETEK	199 760	159 965	-39 795	80,08
1. Anyagok	97 199	73 944	-23 255	76,07
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok				
4. Késztermékek				
5. Áruk	102 561	86 021	-16 540	83,87
6. Készletekre adott előlegek				
II. KÖVETELÉSEK	249 219	240 146	-9 073	96,36
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	174 292	109 221	-65 071	62,67
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	74 927	130 925	55 998	174,74
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	147 370	262 088	114 718	177,84
1. Pénztár, csekkek	1540	1 231	-309	79,94
2. Bankbetétek	145 830	260 857	115 027	178,88
C. Aktív időbeli elhatárolások	147 342	307 313	159 971	208,57
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	147 017	306 686	159 669	208,61
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	325	627	302	192,92
3. Halasztott ráfordítások				
Eszközök összesen	1 948 935	2 181 479	232 544	111,93

	2020.12.31 tény ezer Ft	2021.12.31 tény ezer Ft	2021-2020 eltérés ezer Ft	2021/2020 eltérés %
D. Saját tőke	863 075	902 726	39 651	104,59
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	-315 976	-299 209	16 767	94,69
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				
1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka				
2. Valós értékelés értékelési tartaléka				
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	16 766	39 650	22 884	236,49
E. Céltartalékok	0	76 536	76 536	
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre				
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre		76 536	76 536	
3. Egyéb céltartalék				
F. Kötelezettségek	697 902	795 044	97 142	113,92
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	74 585	74 585	0	100,00
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények				
3. Tartozások kötvénykibocsátásból				
4. Beruházási és fejlesztési hitelek		0	0	
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	623 317	720 459	97 142	115,58
1. Rövid lejáratú kölcsönök				
ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények				
2. Rövid lejáratú hitelek	313 012	268 862	-44 150	85,90
3. Vevőktől kapott előlegek	1 819	366	-1 453	20,12
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	256 808	403 372	146 564	157,07
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	51 678	47 859	-3 819	92,61
10. Kötelezettségek értékelési különbözete				
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete				
G. Passzív időbeli elhatárolások	387 958	407 173	19 215	104,95
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	400	400	0	100,00
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	19 748	83 311	63 563	421,87
3. Halasztott bevételek	367 810	323 462	-44 348	87,94
Források összesen	1 948 935	2 181 479	232 544	111,93

