



**Komlói Fűtőerőmű Zrt**

**7300 Komló, Bem u. 24**

**Éves beszámoló**  
**2019**

Statisztikai számjel

02-10-060315

Cégjegyzék szám

## Komlói Fűtőerőmű Zrt

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

| Sor-<br>szám | A tétel megnevezése   | Előző év         | Előző<br>év(ek)<br>módosí-<br>tásai | Tárgyév          |
|--------------|---|------------------|-------------------------------------|------------------|
| a            | b   | c                | d                                   | e                |
| 1            | <b>A. Befektetett eszközök</b>  | <b>1 318 218</b> | <b>0</b>                            | <b>1 253 140</b> |
| 2            | I. IMMATERIÁLIS JAVAK   | 3 399            | 0                                   | 4 378            |
| 3            | 1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke   |                  |                                     |                  |
| 4            | 2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke   | 0                |                                     | 0                |
| 5            | 3. Vagyoni értékű jogok   | 3 399            |                                     | 4 378            |
| 6            | 4. Szellemi termékek  |                  |                                     |                  |
| 7            | 5. Üzleti vagy cégérték   |                  |                                     |                  |
| 8            | 6. Immateriális javakra adott előlegek  |                  |                                     |                  |
| 9            | 7. Immateriális javak értékhelyesbítése   |                  |                                     |                  |
| 10           | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK   | 1 314 653        | 0                                   | 1 248 762        |
| 11           | 1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                                      | 1 238 988        |                                     | 1 173 263        |
| 12           | 2. Műszaki berendezések, gépek, járművek  | 37 949           |                                     | 35 028           |
| 13           | 3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek  | 2 696            |                                     | 1 904            |
| 14           | 4. Tenyészállatok   |                  |                                     |                  |
| 15           | 5. Beruházások, felújítások   | 35 020           |                                     | 38 567           |
| 16           | 6. Beruházásokra adott előlegek   |                  |                                     |                  |
| 17           | 7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése  |                  |                                     |                  |
| 18           | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK  | 166              | 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   | 166              |                                     |                  |
| 26           | 8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír   |                  |                                     |                  |
| 27           | 9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése                                      |                  |                                     |                  |
| 28           | 10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete                                |                  |                                     |                  |

Keltezés: Komlói, 2019.04.30

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

## Komlói Fűtőerőmű Zrt

## "A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

| Sor-<br>szám | A tétel megnevezése  | Előző év         | Előző<br>év(ek)<br>módosí-<br>tásai | Tárgyév          |
|--------------|--|------------------|-------------------------------------|------------------|
| a            | b  | c                | d                                   | e                |
| 29           | <b>B. Forgóeszközök</b>  | <b>609 326</b>   | <b>0</b>                            | <b>699 267</b>   |
| 30           | I. KÉSZLETEK   | 124 071          | 0                                   | 246 483          |
| 31           | 1. Anyagok   | 86 554           |                                     | 170 941          |
| 32           | 2. Befejezetlen termelés és félkész termékek   | 2 047            |                                     |                  |
| 33           | 3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok   |                  |                                     |                  |
| 34           | 4. Késztermékek  | 0                |                                     | 0                |
| 35           | 5. Áruk  | 35 470           |                                     | 75 542           |
| 36           | 6. Készletekre adott előlegek  |                  |                                     |                  |
| 37           | II. KÖVETELÉSEK  | 287 162          | 0                                   | 332 063          |
| 38           | 1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)                            | 227 129          |                                     | 230 979          |
| 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   | 60 033           |                                     | 101 084          |
| 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   | 198 093          | 0                                   | 120 721          |
| 54           | 1. Pénztár, csekkek  | 1 487            |                                     | 1 635            |
| 55           | 2. Bankbetétek   | 196 606          |                                     | 119 086          |
| 56           | <b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>  | <b>171 496</b>   | <b>0</b>                            | <b>143 550</b>   |
| 57           | 1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása  | 170 845          |                                     | 143 060          |
| 58           | 2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása                                | 651              |                                     | 490              |
| 59           | 3. Halasztott ráfordítások   |                  |                                     |                  |
| 60           | <b>Eszközök összesen</b>   | <b>2 099 040</b> | <b>0</b>                            | <b>2 095 957</b> |

## 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       | <b>D. Saját tőke</b>   | <b>843 962</b> | <b>0</b>                 | <b>846 309</b> |
| 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   | -329 662       |                          | -318 323       |
| 67       | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK   | 0              |                          |                |
| 68       | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK  |                |                          |                |
| 69       | 1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka  |                |                          |                |
| 70       | 2. Valós értékelés értékelési tartaléka  |                |                          |                |
| 71       | VII. ADÓZOTT EREDMÉNY  | 11 339         |                          | 2 347          |
| 72       | <b>E. Céltartalékok</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>                 | <b>0</b>       |
| 73       | 1. Céltartalék a várható kötelezettségekre   |                |                          |                |
| 74       | 2. Céltartalék a jövőbeni költségekre  |                |                          |                |
| 75       | 3. Egyéb céltartalék   |                |                          |                |
| 76       | <b>F. Kötelezettségek</b>  | <b>886 699</b> | <b>0</b>                 | <b>877 825</b> |
| 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  | 211 731        | 0                        | 102 783        |
| 83       | 1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök   |                |                          |                |
| 84       | 2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények  |                |                          |                |
| 85       | 3. Tartozások kötvénykibocsátásból   |                |                          |                |
| 86       | 4. Beruházási és fejlesztési hitelek   | 137 146        |                          | 28 198         |
| 87       | 5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek   | 0              |                          | 0              |
| 88       | 6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben  |                |                          |                |
| 89       | 7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben      |                |                          |                |
| 90       | 8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben                   |                |                          |                |
| 91       | 9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek   | 74 585         |                          | 74 585         |

## Komlói Fűtőerőmű Zrt

## "A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

| Sor-<br>szám | A tétel megnevezése   | Előző év         | Előző<br>év(ek)<br>módosí-<br>tásai | Tárgyév          |
|--------------|---|------------------|-------------------------------------|------------------|
| a            | b   | c                | d                                   | e                |
| 92           | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK   | 674 968          | 0                                   | 775 042          |
| 93           | 1. Rövid lejáratú kölcsönök   |                  |                                     |                  |
| 94           | ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények  |                  |                                     |                  |
| 95           | 2. Rövid lejáratú hitelek   | 396 709          |                                     | 378 168          |
| 96           | 3. Vevőktől kapott előlegek   | 1 968            |                                     | 1 941            |
| 97           | 4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)                                       | 230 637          |                                     | 346 663          |
| 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   | 45 654           |                                     | 48 270           |
| 103          | 10. Kötelezettségek értékelési különbözete  |                  |                                     |                  |
| 104          | 11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete   |                  |                                     |                  |
| 105          | <b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>   | <b>368 379</b>   | <b>0</b>                            | <b>371 823</b>   |
| 106          | 1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása   | 3 859            |                                     | 1 552            |
| 107          | 2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása   | 22 144           |                                     | 19 324           |
| 108          | 3. Halasztott bevételek   | 342 376          |                                     | 350 947          |
| 109          | <b>Források összesen</b>  | <b>2 099 040</b> | <b>0</b>                            | <b>2 095 957</b> |

Keltetés: Komlói, 2019.04.30

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

## Komlói Fűtőerőmű Zrt

## EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

| Sor-<br>szám | A tétel megnevezése   |   | Előző év  | Előző<br>év(ek)<br>módosí-<br>tásai | Tárgyév   |
|--------------|---|---|-----------|-------------------------------------|-----------|
| a            | b   |   | c         | d                                   | e         |
| 1            | 1   | Belföldi értékesítés nettó árbevétele         | 1 268 759 |                                     | 1 215 547 |
| 2            | 2   | Exportértékesítés nettó árbevétele            |           |                                     |           |
| 3            | <b>I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>                        |   | 1 268 759 | 0                                   | 1 215 547 |
| 4            | 3   | Saját termelésű készletek állományváltozása ± | 2 047     |                                     | -1 359    |
| 5            | 4   | Saját előállítású eszközök aktivált értéke    | 5 383     |                                     | 1 328     |
| 6            | <b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>              |   | 7 430     |                                     | -31       |
| 7            | <b>III. Egyéb bevételek</b>   |   | 488 915   |                                     | 504 969   |
| 8            | ebből: visszaírt értékvesztés   |   | 68 921    |                                     | 21 418    |
| 9            | 5   | Anyagköltség                                  | 657 028   |                                     | 699 622   |
| 10           | 6   | Igénybe vett szolgáltatások értéke            | 153 121   |                                     | 169 763   |
| 11           | 7   | Egyéb szolgáltatások értéke                   | 19 059    |                                     | 18 246    |
| 12           | 8   | Eladott áruk beszerzési értéke                | 20 819    |                                     | 2 491     |
| 13           | 9   | Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke   | 59 679    |                                     | 59 556    |
| 14           | <b>IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>                 |   | 909 706   | 0                                   | 949 678   |
| 15           | 10  | Béreköltség                                   | 349 960   |                                     | 367 919   |
| 16           | 11  | Személyi jellegű egyéb kifizetések            | 55 967    |                                     | 52 393    |
| 17           | 12  | Bérfelrakások                                 | 77 193    |                                     | 80 649    |
| 18           | <b>V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>                    |   | 483 120   | 0                                   | 500 961   |
| 19           | <b>VI. Értékcsökkenési leírás</b>                                     |   | 91 192    |                                     | 90 166    |
| 20           | <b>VII. Egyéb ráfordítások</b>  |   | 244 405   |                                     | 158 810   |
| 21           | ebből: értékvesztés   |   | 137 299   |                                     | 50 803    |
| 22           | <b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b> |   | 36 681    | 0                                   | 20 870    |

Keltetés: Komló, 2019.04.30

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

## Komlói Fűtőerőmű Zrt

## EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

| Sor-szám | A tétel megnevezése   | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|----------|---|----------|--------------------------|---------|
| a        | b   | c        | d                        | e       |
| 23       | 13 Kapott (járó) osztalék és részesedés   |          |                          |         |
| 24       | ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott   |          |                          |         |
| 25       | 14 Részesedésekből származó bevételek, áfolyamnyereségek  |          |                          |         |
| 26       | ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott   |          |                          |         |
| 27       | 15 Befektetett pénzügyi eszközökből, értékpapírokból, kölcsönökből származó bevételek, áfolyamnyereségek  |          |                          |         |
| 28       | ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott   |          |                          |         |
| 29       | 16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek  | 0        |                          | 0       |
| 30       | ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott   |          |                          |         |
| 31       | 17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei   | 2 566    |                          | 127     |
| 32       | ebből: értékelési különbözet  |          |                          |         |
| 33       | <b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>  | 2 566    | 0                        | 127     |
| 34       | 18 Részesedésekből származó ráfordítások, áfolyamvesztések  |          |                          |         |
| 35       | ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott  |          |                          |         |
| 36       | 19 Befektetett pénzügyi eszközökből értékpapírokból, kölcsönökből származó ráfordítások, áfolyamvesztések |          |                          |         |
| 37       | ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott  |          |                          |         |
| 38       | 20 Fizetendő, fizetett kamatok és kamatjellegű ráfordítások   | 15 612   |                          | 12 735  |
| 36       | ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott  |          |                          |         |
| 39       | 21 Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése                        |          |                          |         |
| 40       | 22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai  | 9 111    |                          | 4 847   |
| 41       | ebből: értékelési különbözet  |          |                          |         |
| 42       | <b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)</b>   | 24 723   | 0                        | 17 582  |
| 43       | <b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>  | -22 157  | 0                        | -17 455 |
| 44       | <b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>   | 14 524   | 0                        | 3 415   |
| 45       | <b>X. Adófizetési kötelezettség</b>   | 3 185    |                          | 1 068   |
| 46       | <b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>   | 11 339   | 0                        | 2 347   |



# KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a

**Komlói Fűtőerőmű Zrt.**

**2019. ÉVI**

**GAZDÁLKODÁSÁRÓL**

---

**Komló, 2020.április 30.**

**Mayerhoff Attila**  
**igazgatóság elnöke**



±

## **Tartalomjegyzék**

|  |    |
|--|----|
| ÁLTALÁNOS RÉSZ.....  | 3  |
| VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMEZŐSÉGI HELYZET ALAKULÁSA ..... | 5  |
| A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK .....                 | 7  |
| AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK.....      | 12 |
| TÁJÉKOZTATÓ ADATOK .....                                   | 15 |

## ÁLTALÁNOS RÉSZ

A Komlói Fűtőerőmű Zártkörűen Működő Részvénytársaságot a Baranya Megyei Bíróság, mint Cégbíróság 2005. október 18. napján Cg. 02-10-060315 számú cégjegyzék számon jegyezte be átalakulással a Komlói Fűtőerőmű Korlátolt Felelősségű Társaságból.

Az alapítói határozatnak megfelelően a társaság alapítója Komló Város Önkormányzata (7300. Komló, Városház tér 3.), a társaság alaptőkéje, részvényei: (100% önkormányzati tulajdonban)

8310 db 1. sorozatszámú 100 000,- Ft névértékű, névre szóló törzsrészvény,

410 db 1. sorozatszámú 1 000,- Ft névértékű, névre szóló törzsrészvény.

A társaság székhelye: 7300 Komló, Bem u 24.

A társaság honlapjának címe: [www.komloieromu.hu](http://www.komloieromu.hu)

A részvénytársaság ügyvezető szerve a három tagból álló igazgatóság, tárgyévben változás nem történt:

|                     |                    |                                     |
|---------------------|--------------------|-------------------------------------|
| 1. Mayerhoff Attila | Igazgatóság elnöke | 7300. Komló, Iskola u.36            |
| 2. Schalpa Anett    | Igazgatóság tagja  | 7300. Komló, Mecsekjánosi, Fő u. 14 |
| 3. Mink Ernő        | Igazgatóság tagja  | 7300. Komló, Vértanúk u. 7.         |

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett. A könyvvizsgáló az AD-MŰ Könyvvizsgáló és Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság, képviseli Kalocsai-Tompa Eszter (2481 Velence, Ország út 94/A.)

Kamarai tagsági szám: 007249

A beszámolót összeállította: Berbás Hajnalka gazdasági igazgatóhelyettes

Mérlegképes regisztrációs szám: 116833

A részvénytársaságnál 3 tagú felügyelőbizottság működik, tagjai a mérlegfordulónapon:

|                    |                            |                             |
|--------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 1. Szarka Elemér   | Felügyelő bizottság elnöke | 7300 Komló, Berek u. 1/A.   |
| 2. Vincze György   | Felügyelő bizottság tagja  | 7625 Pécs, Fenyér dűlő 66.  |
| 3. Molnár Zoltánné | Felügyelő bizottság tagja  | 7300 Komló, Vértanúk u. 24. |

A társaság főtevékenysége gőzellátás, légkondicionálás (TEÁOR 3530). Tevékenységi körébe tartozik a kapcsolt energiatermelés keretében előállított villamosenergia értékesítés, és több – a főtevékenységhez szorosan kapcsolódó – egyéb tevékenység is, valamint önkormányzati tulajdonú ingatlanok vagyonkezelése és üzemeltetése. Az egyes tevékenységek árbevételbeli aránya:

| <b>2019</b>               | <b>Árbevétel EFt</b> | <b>Arány %</b> |
|---------------------------|----------------------|----------------|
| távhőszolgáltatás         | 988 003              | 81,28%         |
| villamos energia termelés | 123 952              | 10,20%         |
| egyéb tevékenységek       | 103 592              | 8,52%          |
| <b>Összesen:</b>          | <b>1 215 547</b>     | <b>100,00%</b> |

A Zrt. a Számviteli törvény előírásainak megfelelő belső szabályzatokkal rendelkezik, melyek a jogszabályi változásokat és a belső sajátosságokat figyelembe véve folyamatosan felülvizsgálatra kerülnek.

A Társaság a Sztv. 22§ (1) bekezdésében foglalt lehetőségek közül az „A” változat szerint készíti el a mérleget.

A Komlói Fűtőerőmű Zrt. az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét a Szt. 71.§ (1) bekezdés a) pontjában bemutatott összköltség eljárással állapítja meg.

Az eredmény-kimutatás a Szt. 2.sz. melléklete szerinti tagolásban és tartalommal készül.

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

A társaság amortizációs politikája szerint az értékcsökkenés elszámolását az üzembehelyezés napjától az eszköz „használaton kívüli” minősítése napjáig, illetve az eszköz értékének nullára történő leírásáig végezzük. Az értékcsökkenés az eszközök bruttó értéke alapján, a társasági adóról szóló törvény 2. számú mellékletében előírt leírási kulcsok alkalmazásával történik.

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

Főbb értékelési szabályok:

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

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

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

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

Ha a követelést az értékvesztéssel csökkentett könyv szerint összegénél magasabb összegben egyenlítették ki, a korábban elszámolt értékvesztést az egyéb bevételek közt számoljuk el.

A belföldi vevőkkel szembeni követelést, a számlázott, elismert összegben, csökkentve az elszámolt értékvesztéssel, növelve a visszaírt értékvesztéssel mutatjuk ki a mérlegben.

A beszámoló a hatályos számviteli alapelvek és belső előírások figyelembevételével készült. A mérlegsorok leltárral alátámasztottak, az analitikus és főkönyvi nyilvántartások egyezősége biztosított.

A társaság pénzforgalmának döntő hányadát az OTP Bank NYRt. és az ERSTE Bank ZRt. bonyolítja.

## **VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMEZŐSÉGI HELYZET ALAKULÁSA**

/ 2, 3, 6, 7, 10, 11. számú mellékletek./

A társaság *pénzügyi helyzetét* alapvetően a szolgáltatásaink szezonalitása, a fűtési idényhez kötődő hődíj elszámolási technika és a fogyasztók fizetési képessége, a mindenkori beruházási tevékenység pénzügyi forrásainak alakulása, valamint a hiteltörlesztési és kamatfizetési kötelezettség határozza meg.

Folyó likviditási nehézségeink enyhítésére az OTP Bank Nyrt. 200 MFt, az Erste Bank Zrt 100 MFt keretösszegű folyószámla hitelt biztosít. A hitelkeretből a mérlegfordulónapon igénybevett rövidlejáratú hitel összege 265.376 EFt volt. Társaságunk a tárgyévben esedékes tőketörlesztési és kamatfizetési kötelezettségének rendben eleget tett.

A vagyoni és pénzügyi helyzet bemutatására szolgáló 10. sz. mellékletből megállapítható, hogy az eladósodottság mértéke 9,23 %-kal csökkent, a hosszúlejáratú adósságállomány fedezettsége 424,79 %-kal nőtt a bázisidőszakhoz képest. A mutatók értékének javulása a

tárgyévi jelentős hitel visszafizetésnek köszönhető, míg ebben az időszakban új hitelterhet nem vállaltunk.

A hosszúlejáratú kötelezettségek kamatának és törlesztő részének együttes cash-flow fedezettségét jelentő adósságszolgálati fedezeti mutató értéke 23,32 %.

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 93.443 E Ft pénzeszköz változás következett be. 24.180 EFt-ot befektetett eszközök finanszírozására fordítottunk, 150.478 EFt-tal pedig hiteleink összegét csökkentettük.

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

A társaság működési és finanszírozási dinamikájának három legfontosabb mutatója a vevők, a készletek és szállítók futamideje. A vevők futamideje 83 napról 69 napra csökkent. A 69 napos átlagos bevétel lekötés is igen magas, jelentős veszélyt hordoz a követelésállomány megtérülésében. A szállítók futamideje 133 nap, a bázisidőszakban 93 nap volt, jellemzően a tüzelőanyag beszállítók kedvező fizetési feltételeinek következtében.

A Zrt. jövedelmezőségi mutatóit a 10. sz. mellékletben részletezzük. Üzemi eredmény kategóriában társaságunk 20.870 EFt eredményt ért el, míg adózott eredmény kategóriában 2.347 EFt eredményt realizáltunk.

Pénzügyi eredmény kategóriában a bázishoz képest 4.702 EFt-os eredményjavulás következett be. A csökkenő hitelállomány miatt kamataink 2.877 EFt-tal csökkentek, míg devizában fennálló hiteleinkre összességében 4.847 EFt árfolyamveszteséget számoltunk el.

Az eszközök és források belső arányainak alakulása :

A társaság eszközállományának értéke 2.095.957 EFt, mely 0,15 %-kal csökkent, a befektetett eszközök állománya értékének 4,96%-os csökkenése valamint a forgóeszköz állomány 14,76%-os növekedése következtében. Tárgyidőszakban 46.963 EFt értékű beruházást hajtottunk végre, 90.166 EFt amortizáció elszámolása mellett. Az összes

eszközértékhez viszonyított részarányok tekintetében a befektetett eszközök részaránya 4,8%-kal csökkent.

Az összes eszközértéken belül a befektetett eszközök 59,79 %, a forgóeszközök 33,36 % míg az aktív időbeli elhatárolások 6,85 %-ot képviselnek. A forgóeszközök között a legjelentősebb változás az anyagok és az áruk esetében következett be. Faaprítékból igen jelentős beszállítás történt, így az év végi készlet értéke 143.964 E Ft, bázisévhez képest ez közel 2,5-szeres mennyiség, míg az áruk esetében CO2 kvótánk készletemelkedése okozza a változást.

A forrásokon belül a saját tőke összege a tárgyévi eredmény hatására 0,28% ponttal, 846.309 E Ft-ra emelkedett. Részaránya 0,17%-kal nőtt a bázishoz képest.

A kötelezettségek 8.874 E Ft-os csökkenése jellemzően hiteleink 127.489 E Ft-os csökkenésének és a szállítóállomány 116.026 E Ft-os növekedésének eredménye. Részaránya 0,36% ponttal csökkent.

A passzív időbeli elhatárolások 3.444 E Ft-tal növekedtek a halasztott bevételek 8.571 E Ft-os növekedése, valamint a bevételek és költségek 5.127 E Ft-os csökkenése következtében. Az összes forráson belüli részarányuk 1,08 %-kal nőtt.

## **A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK**

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

A mérleg eszköz és forrásoldalainak egyező végösszege 2.095.957 E Ft, mely 3.083 E Ft-tal (0,15 %-kal) alacsonyabb az előző időszak végösszegénél.

Az eszközök és források alakulását a 2, 6, 7 számú, a bruttó érték és az értékcsökkenés alakulását a 4., 5. számú mellékletek tartalmazzák.

Az *immateriális javak* között a 4.378 E Ft értékben vagyoni értékű jogok (szoftverek licenclíjái) szerepelnek.

A *tárgyi eszközök* mérleg értéke 1.248.762 E Ft, 65.891 E Ft-tal (5,01 %-kal) csökkent a beszámolási időszakban, a 4., 5. sz. mellékletben részletezettek szerint.

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

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

megvalósíthatósági tanulmányának értéke szerepel, valamint két kisebb folyamatban lévő beruházás.

A tárgyévi üzembe helyezés értéke 21.708 EFt volt.

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

Adatok EFt-ban

| Tárgyidőszaki állományváltozás     | Bruttó érték<br>2019.12.31 | elszámolt<br>értékesökkenés<br>2019. év | Halmazott écs<br>2019.12.31 | Nettó érték<br>2019.12.31 |
|------------------------------------|----------------------------|---|-----------------------------|---------------------------|
| Telek összesen                     | 4 912                      |   | 0                           | 4 912                     |
| Épületek, építmények összesen      | 87 757                     | 2 089                                   | 26 092                      | 61 665                    |
| <b>KBSK vagyonkezelés összesen</b> | <b>92 669</b>              | <b>2 089</b>                            | <b>26 092</b>               | <b>66 577</b>             |

A beszámolási időszakban a forgóeszközök állománya 699.267 EFt volt, 89.941 EFt-tal magasabb az előző évinél, a készletek 122.412 EFt-os, a követelések 44.901 EFt-os növekedése, valamint a pénzeszközök 77.372 EFt-os csökkenése következtében.

A követelések közül a *vevőkövetelések* állománya 227.129 EFt-ról 230.979 EFt-ra változott. Tárgyévben teljes egészében leírásra került a 2013 évi követelések összege. A leírásnak eredményre gyakorolt hatása nem volt, ezen követelések tekintetében már 100% értékvesztés volt elszámolva. Tárgyévben 50.803 EFt értékvesztés került elszámolásra, és 65.037 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 2018.-2019. években

| Összes – lejárt-<br>Tartozás |                    | 90 napon belüli |        | 90-360 nap<br>közötti |        | 360 napon túli |         |
|------------------------------|--------------------|-----------------|--------|-----------------------|--------|----------------|---------|
| <b>2018.</b>                 | <b>458.985 EFt</b> | 5%              | 21.128 | 16%                   | 72.405 | 79%            | 365.452 |
| <b>2019.</b>                 | <b>459.547 EFt</b> | 13%             | 59.013 | 14%                   | 65.707 | 73%            | 334.827 |

Értékvesztéssel nem csökkentett lejárt vevőkövetelés állományunk a bázis évhez képest szinte nem változott. Szerkezete tárgyidőszakban évek óta először némileg javult. A 90

napon belüli kintlévőség aránya 8%-kal javult, míg az éven túli állományaránya 6%-kal csökkent. Kintlévőségeink évenkénti drasztikus növekedése a 2009-es válsággal kezdődött, azóta a növekedés ütemének csökkenését sikerült csak elérnünk. Bázisidőszakban a 2012 december 31-i előtti lejáratú követeléseket, tárgyévben a 2013 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 2019. 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.

2019. évben 2 fő vett részt sikeresen az adósságcsökkentő programban, melynek következtében 455 EFt követelés térült meg. Lakásfenntartási támogatásban 98 fő részesült összesen 4.647 EFt értékben.

1.261 fogyasztó részére 1.448 felszólító levél került kiküldésre 490.821 EFt tőke és 23.519 EFt késedelmi kamatkövetelésről.

Az E-post rendszeren keresztül társaságon belül kezeljük a fizetési meghagyásos és végrehajtási eljárásokat. 63 db fizetési meghagyást indítottunk tárgyidőszakban, összesen 57.315 EFt értékben. Peresített követelésből az év folyamán 14.286 EFt térült meg. Jelenleg 239 db élő peresített ügyünk van 153.324 EFt értékben.

Az átmeneti fizetési nehézségekkel küzdő adósokkal részletfizetési megállapodást kötünk. 2019 évben 102 fizetési megállapodást kötöttünk 27.059 EFt tartozásra, tárgyidőszakban 48 fő 4.895 EFt tartozást rendezett, december 31-én folyamatban van 65 megállapodás 45.814 EFt értékben.

2016 januártól lehetőséget biztosítunk az ügyfélszolgálati irodában bankkártyás fizetésre, tárgyidőszakban 10.110 EFt értékben éltek fogyasztóink a lehetőséggel.

2019-ban társaságunk két behajtó céggel állt szerződéses jogviszonyban, Az átadott követelésállomány 24.926 EFt, melyből 11.620 EFt lejárt kintlévőséget sikerült behajtaniuk.

A mérlegben vevőkövetelés soron szereplő 230.979 EFt részletezése:



|                               |                |
|-------------------------------|----------------|
| lejárt vevőkövetelés          | 459.547        |
| nem lejárt vevőkövetelés      | 44.019         |
| <b>vevőkövetelés összesen</b> | <b>503.566</b> |
| elszámolt értékvesztés        | -272.587       |
| <b>vevők mérleg értéke</b>    | <b>230.979</b> |

2019. évben a lakossági értékvesztést csoportosan, az egyéb fogyasztók értékvesztését egyedi értékelés alapján számoltuk el. Az állomány változását az alábbi táblázatok szemléltetik:

|                                   | Adatok E Ft-ban                  |                        |                                   |                    |                                   |                                 |
|-----------------------------------|----------------------------------|------------------------|-----------------------------------|--------------------|-----------------------------------|---------------------------------|
|                                   | Értékvesztés nyitó<br>2018.12.31 | Hátralék<br>2019.12.31 | Kivezetés<br>leírás miatt<br>2019 | Visszaírás<br>2019 | Elszámolt<br>értékvesztés<br>2019 | Értékvesztés záró<br>2019.12.31 |
| <b>1996-2012</b>                  | 40 746                           | 33 421                 | 78                                | 7 247              |                                   | 33 421                          |
| <b>2013</b>                       | 66 414                           | 18 529                 | 39 745                            | 8 141              |                                   | 18 528                          |
| <b>2014</b>                       | 54 847                           | 48 817                 |                                   | 6030               |                                   | 48 817                          |
| <b>2015</b>                       | 50 477                           | 50 590                 |                                   |                    | 113                               | 50 590                          |
| <b>2016</b>                       | 47 874                           | 60 896                 |                                   |                    | 6 932                             | 54 806                          |
| <b>2017</b>                       | 20817                            | 62 396                 |                                   |                    | 22860                             | 43 677                          |
| <b>2018</b>                       | 0                                | 53 609                 |                                   |                    | 16083                             | 16 083                          |
| <b>Lakosság összesen:</b>         | 281 175                          |                        | 39 823                            | 21 418             | 45 988                            | 265 922                         |
| <b>Közület összesen:</b>          | 5 647                            |                        | 3797                              |                    | 4815                              | 6 665                           |
| <b>Értékvesztés<br/>összesen:</b> | <b>286 822</b>                   |                        | <b>43 620</b>                     | <b>21 418</b>      | <b>50 803</b>                     | <b>272 587</b>                  |

Az egyéb rövid lejáratú követelések összege 101.084 EFt, melyből 98.420 EFt a költségvetéssel szembeni követelés (távhőszolgáltatói támogatás 28.894 EFt, energiaadó 1.337 EFt, ÁFA 65.417 EFt, rehabilitációs hozzájárulás: 111 EFt, innovációs járulék: 308 EFt társasági adó: 2.125 EFt, táppénz: 228 EFt) 328 EFt a dolgozókkal szembeni követelés, 1.314 EFt iparüzési adó túlfizetés, 5 EFt egyéb rövid lejáratú követelés.

A pénzeszközök összértéke 120.721 EFt, tárgyévi változásának részletezése a 3. sz mellékletben a Cash flow levezetésben található.

Az aktív időbeli elhatárolások összege 143.550 EFt, mely az előző évihez képest 27.946 EFt-tal csökkent. Árbevétel elhatárolás miatt 27.785 EFt a csökkenés, itt a 2020 január hónapban kibocsátott (részben a januári alapidjat, részben a decemberi hődíjat tartalmazó) számlák tárgyidőszakra vonatkozó bevételeit, valamint novemberi és decemberi villamos energia értékesítésünk bevételeit számoltuk el. Költségek, ráfordítások miatt 161 EFt

csökkenés következett be. A költségek aktív időbeli elhatárolása 490 EFt, mely 2020 évi előfizetési díjakból adódik.

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

A forrásokon belül a *saját tőke* 846.309 EFt, mely 2.347 EFt-tal magasabb az előző évinél. Az eltérés a tárgyévi adózott eredmény következménye.

A társaság összes kötelezettsége 877.825 EFt, amely 8.874 EFt-tal alacsonyabb az előző évinél.

A *kötelezettségeken* belül 406.366 EFt a hitelek, kölcsönök összege, melyből 265.376 EFt a folyószámla hitelkeretből igénybe vett összeg, 140.990 EFt hosszúlejáratú beruházási és fejlesztési hitel. A jelzáloggal biztosított fennálló kötelezettség 406.366 EFt.

A társaság *hosszúlejáratú kötelezettségeiből* az egy éven belül esedékes törlesztőrészlet 112.792 EFt a rövidlejáratú kötelezettségek közé átsorolásra került, így a hosszúlejáratú kötelezettségek mérlegben kimutatott összege 28.198 EFt. Tárgyévben 138.221 EFt-hosszú lejáratú hitelt törlesztettünk. Az egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek között került állományba vételre a tulajdonos által vagyongazdálkodásba adott 74.585 EFt könyvszerinti értékű ingatlan.

A *rövidlejáratú kötelezettségeken* belül a *szállítóállomány* 346.663 EFt, 116.026 EFt-tal nőtt a bázisévhez viszonyítva. ( elsősorban a faapríték készlet növekedése miatt) Az állományból teljes egészében lejáraton belüli. (69.293 EFt 30 napon belüli átütemezett tartozás)

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek összege 48.270 EFt, a bázishoz képest 2.616 EFt-tal nőtt. Ebből 7.250 EFt pénzben átvett jótéjesítési garancia, 19.693 EFt munkabér, 15.210 EFt költségvetési befizetési kötelezettség, 754 EFt a helyi önkormányzat felé fennálló kötelezettség.

A *passzív időbeli elhatárolások* összege 371.823 EFt, mely 3.444 EFt-tal magasabb az előző évinél. Az árbevétel címén elhatárolt összeg 1.552 EFt, a költséghatárolás 19.324 EFt, halasztott bevétel 350.947 EFt. Az árbevétel elhatárolás előre megkapott bérleti díj és továbbszámolt gázdíj jóváírás elhatárolás. A költségek időbeli elhatárolása a 2019. évet terhelő közmű költségekből (gáz, áram) ,bankköltségekből, és a 2019 évi prémiumok elhatárolásából adódik.

Az időbeli elhatárolások 94 %-át teszik ki halasztott bevételek, mely 79%-ban véglegesen kapott fejlesztési támogatást, 21%-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 2019 évi állományváltozását az alábbi táblázatban mutatjuk be.

|                                      | Adatok Eft-ban                            |   |                     |  |
|--------------------------------------|---|---|---------------------|--|
|                                      | Nyitó<br>Halasztott bevétel<br>2018.12.31 | 2019.év<br>Egyéb bevételként<br>elszámolt | 2019. év<br>átvétel | Záró<br>Halasztott bevétel<br>2019.12.31 |
| Fejlcélra kapott támogatás NFÜ Zobák | 93 559                                    | 4 197                                     | 0                   | 89 362                                   |
| Fejl. célra kapott tám. Önk. Zobák   | 30 536                                    | 8 036                                     | 0                   | 22 500                                   |
| Fejlcélra kapott tám.NFÜ vezeték     | 19 964                                    | 7 886                                     | 0                   | 12 078                                   |
| Ipari Park DDOP                      | 55 737                                    | 4 678                                     | 0                   | 51 059                                   |
| Ipari Park Önkormányzat              | 27 927                                    | 2 345                                     | 0                   | 25 582                                   |
| Fejl. Támogatás Uszoda épület        | 79 079                                    | 4 345                                     | 0                   | 74 735                                   |
| Fejl.támogatás uszoda gépek          | 0   | 0   | 0                   | 0  |
| Fejlesztési támogatás egyéb          | 103                                       | 15  | 0                   | 88                                       |
| CO2 kiosztás, elszámolás             | 35 470                                    | 10 747                                    | 50 820              | 75 542                                   |
| <b>Halasztott bevételek</b>          | <b>342 376</b>                            | <b>42 250</b>                             | <b>50 820</b>       | <b>350 947</b>                           |

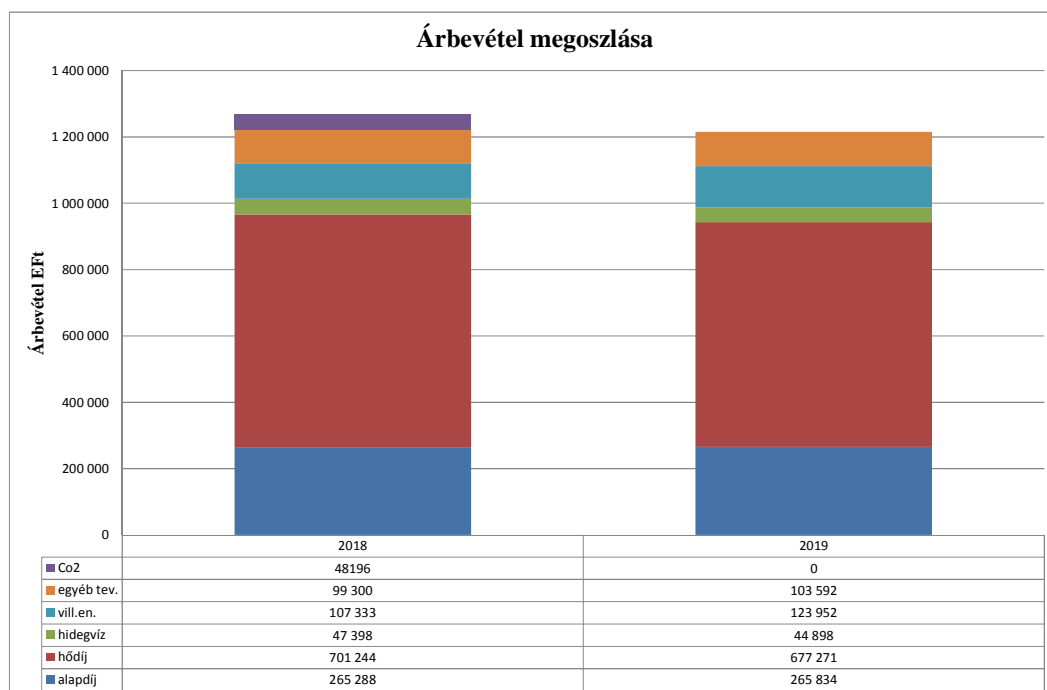
## AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

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

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

*Az üzemi, üzleti tevékenység bevételei :*

A *belföldi értékesítés nettó árbevétele* 1.215.547 Eft, mely 53.212 Eft-tal (4,19 %-kal) alacsonyabb a bázis időszak árbevételénél. Tevékenységek közötti megoszlását az alábbi táblázatban és diagramon foglaltuk össze:



A távhőszolgáltatás árbevétele 25.927 EFt-tal, 2,56 %-kal csökkent a volumen csökkenése következtében. A hődíj bevétel 3,42 % csökkenést mutat. Villamos energia értékesítésünk árbevétele 15%-kal nőtt. 2019. évben is részt vettünk a rendszerszintű szabályozásban, a növekedés értéke a bázisidőszakhoz képest 16.619 EFt.

Egyéb tevékenységeinkből származó bevételünk 4.292 EFt-al több bázis év bevételétől. Széndioxid kvótát nem értékesítettünk.

Az egyéb bevételek értéke 504.969 EFt, jogcím szerinti megoszlása EFt-ban:

| Jogcím  | 2018    | 2018    | Eltérés |
|---|---------|---------|---------|
| Értékesített te. immat.j. bevétele                        | 245     | 908     | 663     |
| Káreseménnyel kapcsolatos bevételek                       | 943     | 0       | -943    |
| Kapott késedelmi kamatok, kártérítések, vht<br>megtérülés | 7 187   | 8 251   | 1 064   |
| Ktsgek ráf. ellentételezésére kapott. juttatás            | 43 444  | 51 298  | 7 854   |
| Lakossági távhőtámogatás                                  | 304 847 | 308 331 | 3 484   |
| Követelések értékvesztésének visszaírása                  | 0       | 21 418  | 21 418  |
| Értékvesztés technikai elszámolás                         | 68 921  | 43 620  | -25 301 |
| Egyéb eredményt növelő tételek                            | 4 572   | 28 224  | 23 652  |
| CO2 kvóta halasztott bevétel feloldása                    | 27 232  | 10 747  | -16 485 |
| Fejlesztési támogatások feloldása                         | 31 524  | 32 172  | 648     |

Egyéb bevételeink 61 %-át a lakossági hőértékesítés után igényelhető távhőszolgáltatói támogatás adja. A támogatás mértéke 2019.01.01-én havi fix 48.234 EFt összegű támogatás, és a lakossági célra értékesített hőmennyiség (GJ) után - 2.055 Ft/GJ változó támogatás volt, melynek mindkét eleme változott 2019. október 1-től. A fix támogatás 46.270 EFt-ra csökkent, a változó díjtétel pedig -1.647 Ft/GJ értékre változott. A költségek ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás soron szerepel az önkormányzattól a vagyonkezelt eszközök üzemeltetéséhez kapott támogatás 47.915 EFt értékben. A CO2 kvóta bevétel elszámolása technikai jellegű, eredményt nem befolyásol.

Az *aktivált saját teljesítmények* értéke -31 EFt, 1.328 EFt saját előállítású eszközérték, 1.359 EFt saját termelésű készletcsökkenés.

Az üzemi tevékenység hozama összesen 1.720.485 EFt volt, mely a fentiek hatása miatt 44.619 EFt-al ( 2,53%-kal) alacsonyabb a bázisidőszak hozamánál.

A társaság 2019. évi üzemi tevékenységének összes ráfordítása 1.699.615E Ft, mely 28.808 E Ft-tal, (1,67%) alacsonyabb az előző évinél. Az anyagjellegű ráfordítások 39.972 E Ft-tal, (4,39%), a személyi jellegű ráfordítások 17.841 E Ft-tal (3,69%) nőttek míg az értékcsökkenési leírás 1.026 E Ft-tal (1,13%-kal), az egyéb ráfordítások pedig 85.595 E Ft-tal (35,02%-kal) csökkentek a bázisidőszakhoz képest. A ráfordítások közül az anyagjellegű ráfordítások 55,3 %-ot, a személyi jellegű ráfordítások 29,17 %-ot, az értékcsökkenési leírás 5,25 %-ot, az egyéb ráfordítások 9,25 %-ot képviselnek.

Az *anyagjellegű ráfordítások* csoporton belül 42.594 E Ft-tal nőtt az *anyagköltség*. Az anyagköltség részét képező tüzelőanyag költségek értéke a bázishoz képest 43.696 E Ft-os növekedést mutat az árak emelkedésének következtében. Villamos energia felhasználásunk költsége 7.470 E Ft-tal emelkedett, szintén az árak emelkedése miatt, a fentiekén kívüli anyagköltségek a bázishoz képest 8.572 E Ft-tal csökkentek.

*Az eladott áruk beszerzési értéke* 2.491 E Ft anyagértékesítés.

*A közvetített szolgáltatások* soron található a használati melegvíz készítéshez felhasznált hidegvíz díja 50.664 E Ft értékben.

*Az igénybevett szolgáltatások értéke összességében* 16.642 E Ft-tal (10,87 %-kal) nőtt. A költségcsoport részletes bontását a 8 sz. melléklet tartalmazza.

*Az egyéb szolgáltatások értéke* 813 E Ft-tal 4,27%-kal csökkent a bázisidőszakhoz képest.

*A személyi jellegű ráfordítások* összege 500.961 E Ft, amely 17.841 E Ft-tal, 3,69%-kal magasabb az előző évinél. A foglalkoztatottak létszámának alakulását, és az állománycsoportonkénti béradatokat, valamint az ügyvezetés, felügyelő bizottság és könyvvizsgáló részére kifizetett összegeket a 13. sz. mellékletben mutatjuk be.

*Az értékcsökkenési leírás* 90.166 E Ft, bázisszinten alakult. A tárgyévi és halmozott amortizációs adatokat az 5. sz. mellékletben mutatjuk be.

Az *egyéb ráfordítások* 158.810 E Ft-ra, a bázishoz képest 85.595 E Ft-tal csökkent. Behajthatatlan követeléseként 45.600 E Ft került leírása, melyre a korábbi években már 100% értékvesztés volt elszámolva.

Tárgyévben 50.803 E Ft értékben számoltunk el értékvesztést vevőköveteléseinkre.

Az önkormányzat és az állami költségvetés felé fizetendő adók összege 36.714 E Ft.

A Zrt. *üzemi (üzleti) tevékenységének eredménye* fentiek hatására 20.870 E Ft.

A pénzügyi műveletek eredménye 17.455 E Ft veszteség.

A hitelkamatok összege 2.877 E Ft-tal kevesebb a bázisidőszaknál, mely a csökkenő hitelállomány következménye.

Az *adózás előtti eredmény* 3.415 E Ft.

Az adóalap korrekciók elvégzése után a társaságnak 1.068 E Ft adófizetési kötelezettsége keletkezett.

Az adózott eredmény levezetését a 12. sz. melléklet tartalmazza.

## **TÁJÉKOZTATÓ ADATOK**

A foglalkoztatottak létszámának alakulását, és az állománycsoportonkénti béradatokat, valamint az ügyvezetés, felügyelő bizottság és könyvvizsgáló részére kifizetett összegeket a 13. sz. mellékletben mutatjuk be.

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

7300 Komló, Bem u. 24

|  | 2018.12.31 | 2019.12.31 | 2019-2018 | 2019/2018 |
|--|------------|------------|-----------|-----------|
|  | tény       | tény       | eltérés   | eltérés   |
|  | ezer Ft    | ezer Ft    | ezer Ft   | %         |
| <b>EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség)</b>   |            |            |           |           |
| 1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele  | 1 268 759  | 1 215 547  | -53 212   | 95,81     |
| 2 Exportértékesítés nettó árbevétele   |            |            |           |           |
| <b>I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>   | 1 268 759  | 1 215 547  | -53 212   | 95,81     |
| 3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±  | 2 047      | -1 359     | -3 406    | -66,39    |
| 4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke   | 5 383      | 1 328      | -4 055    | 24,67     |
| <b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>   | 7 430      | -31        | -7 461    | -0,42     |
| <b>III. Egyéb bevételek</b>  | 488 915    | 504 969    | 16 054    | 103,28    |
| ebből: visszaírt értékvesztés  | 68 921     | 21 418     | -47 503   | 31,08     |
| —> Üzemi (üzleti) tev. hozamai ÖSSZESEN  | 1 765 104  | 1 720 485  | -44 619   | 97,47     |
| 5 Anyagköltség   | 657 028    | 699 622    | 42 594    | 106,48    |
| 6 Igénybe vett szolgáltatások értéke   | 153 121    | 169 763    | 16 642    | 110,87    |
| 7 Egyéb szolgáltatások értéke  | 19 059     | 18 246     | -813      | 95,73     |
| 8 Eladott áruk beszerzési értéke   | 20 819     | 2 491      | -18 328   | 11,97     |
| 9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke  | 59 679     | 59 556     | -123      | 99,79     |
| <b>IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>  | 909 706    | 949 678    | 39 972    | 104,39    |
| 10 Bérköltség  | 349 960    | 367 919    | 17 959    | 105,13    |
| 11 Személyi jellegű egyéb kifizetések  | 55 967     | 52 393     | -3 574    | 93,61     |
| 12 Bérjárulékok  | 77 193     | 80 649     | 3 456     | 104,48    |
| <b>V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>   | 483 120    | 500 961    | 17 841    | 103,69    |
| <b>VI. Értécsökkenési leírás</b>   | 91 192     | 90 166     | -1 026    | 98,87     |
| <b>VII. Egyéb ráfordítások</b>   | 244 405    | 158 810    | -85 595   | 64,98     |
| ebből: értékvesztés  | 137 299    | 50 803     | -86 496   | 37,00     |
| —> Üzemi (üzleti) tev. ráfordításai ÖSSZESEN   | 1 728 423  | 1 699 615  | -28 808   | 98,33     |
| <b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>  | 36 681     | 20 870     | -15 811   | 56,90     |
| 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  | 2 566      | 127        | -2 439    | 4,95      |
| ebből: értékelési különbözet   |            |            |           |           |
| <b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>   | 2 566      | 127        | -2 439    | 4,95      |
| 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  | 15 612     | 12 735     | -2 877    | 81,57     |
| ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott   |            |            |           |           |
| 21 Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése                           |            |            |           |           |
| 22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai   | 9 111      | 4 847      | -4 264    | 53,20     |
| ebből: értékelési különbözet   |            |            |           |           |
| <b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19±20+21+22)</b>  | 24 723     | 17 582     | -7 141    | 71,12     |
| <b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>   | -22 157    | -17 455    | 4 702     | 78,78     |
| —> Hozamok ÖSSZESEN  | 1 767 670  | 1 720 612  | -47 058   | 97,34     |
| —> Ráfordítások ÖSSZESEN   | 1 753 146  | 1 717 197  | -35 949   | 97,95     |
| <b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>  | 14 524     | 3 415      | -11 109   | 23,51     |
| <b>X. Adófizetési kötelezettség</b>  | 3 185      | 1 068      | -2 117    | 33,53     |
| <b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>  | 11 339     | 2 347      | -8 992    | 20,70     |

| ESZKÖZÖK   | 2018.12.31<br>tény<br>ezer Ft | 2019.12.31<br>tény<br>ezer Ft | 2019-2018<br>eltérés<br>ezer Ft | 2019/2018<br>eltérés<br>% |
|--|-------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|---------------------------|
| <b>A. Befektetett eszközök</b>   | 1 318 218                     | 1 253 140                     | -65 078                         | 95,06                     |
| <b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>   | 3 399                         | 4 378                         | 979                             | 128,80                    |
| 1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke  |                               |                               |                                 |                           |
| 2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke  |                               |                               |                                 |                           |
| 3. Vagyoni értékű jogok  | 3 399                         | 4 378                         | 979                             | 128,80                    |
| 4. Szellemi termékek   |                               |                               |                                 |                           |
| 5. Üzleti vagy cégérték  |                               |                               |                                 |                           |
| 6. Immateriális javakra adott előlegek   |                               |                               |                                 |                           |
| 7. Immateriális javak értékhelyesbítése  |                               |                               |                                 |                           |
| <b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>   | 1 314 653                     | 1 248 762                     | -65 891                         | 94,99                     |
| 1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                                   | 1 238 988                     | 1 173 263                     | -65 725                         | 94,70                     |
| 2. Műszaki berendezések, gépek, járművek   | 37 949                        | 35 028                        | -2 921                          | 92,30                     |
| 3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek                                       | 2 696                         | 1 904                         | -792                            | 70,62                     |
| 4. Tenyészállatok  |                               |                               |                                 |                           |
| 5. Beruházások, felújítások  | 35 020                        | 38 567                        | 3 547                           | 110,13                    |
| 6. Beruházásokra adott előlegek  |                               |                               |                                 |                           |
| 7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése   |                               |                               |                                 |                           |
| <b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>  | 166                           | 0                             | -166                            | 0,00                      |
| 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  | 166                           | 0                             | -166                            | 0,00                      |
| 8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír                                      |                               |                               |                                 |                           |
| 9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése                                   |                               |                               |                                 |                           |
| 10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete                             |                               |                               |                                 |                           |
| <b>B. Forgóeszközök</b>  | 609 326                       | 699 267                       | 89 941                          | 114,76                    |
| <b>I. KÉSZLETEK</b>  | 124 071                       | 246 483                       | 122 412                         | 198,66                    |
| 1. Anyagok   | 86 554                        | 170 941                       | 84 387                          | 197,50                    |
| 2. Befejezetlen termelés és félkész termékek   | 2047                          | 0                             | -2 047                          | 0,00                      |
| 3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok   |                               |                               |                                 |                           |
| 4. Késztermékek  |                               |                               |                                 |                           |
| 5. Áruk  | 35 470                        | 75 542                        | 40 072                          | 212,97                    |
| 6. Készletekre adott előlegek  |                               |                               |                                 |                           |
| <b>II. KÖVETELÉSEK</b>   | 287 162                       | 332 063                       | 44 901                          | 115,64                    |
| 1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)                            | 227 129                       | 230 979                       | 3 850                           | 101,70                    |
| 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   | 60 033                        | 101 084                       | 41 051                          | 168,38                    |
| 7. Követelések értékelési különbözete  |                               |                               |                                 |                           |
| 8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete                               |                               |                               |                                 |                           |
| <b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>   |                               |                               |                                 |                           |
| 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   |                               |                               |                                 |                           |
| <b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>  | 198 093                       | 120 721                       | -77 372                         | 60,94                     |
| 1. Pénztár, csekkek  | 1487                          | 1635                          | 148                             | 109,95                    |
| 2. Bankbetétek   | 196 606                       | 119 086                       | -77 520                         | 60,57                     |
| <b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>  | 171 496                       | 143 550                       | -27 946                         | 83,70                     |
| 1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása  | 170 845                       | 143 060                       | -27 785                         | 83,74                     |
| 2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása                                | 651                           | 490                           | -161                            | 75,27                     |
| 3. Halasztott ráfordítások   |                               |                               |                                 |                           |
| <b>Eszközök összesen</b>   | 2 099 040                     | 2 095 957                     | -3 083                          | 99,85                     |



|   | 2018.12.31<br>tény<br>ezer Ft | 2019.12.31<br>tény<br>ezer Ft | 2019-2018<br>eltérés<br>ezer Ft | 2019/2018<br>eltérés<br>% |
|---|-------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|---------------------------|
| <b>D. Saját tőke</b>  | 843 962                       | 846 309                       | 2 347                           | 100,28                    |
| 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  | -329 662                      | -318 323                      | 11 339                          | 96,56                     |
| V. LEKÖTÖTT TARTALÉK  | 0                             | 0                             | 0                               |                           |
| VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK   |                               |                               |                                 |                           |
| 1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka  |                               |                               |                                 |                           |
| 2. Valós értékelés értékelési tartaléka   |                               |                               |                                 |                           |
| VII. ADÓZOTT EREDMÉNY   | 11 339                        | 2 347                         | -8 992                          | 20,70                     |
| <b>E. Céltartalékok</b>   | 0                             | 0                             | 0                               |                           |
| 1. Céltartalék a várható kötelezettségekre  |                               |                               |                                 |                           |
| 2. Céltartalék a jövőbeni költségekre   |                               |                               |                                 |                           |
| 3. Egyéb céltartalék  |                               |                               |                                 |                           |
| <b>F. Kötelezettségek</b>   | 886 699                       | 877 825                       | -8 874                          | 99,00                     |
| 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   | 211 731                       | 102 783                       | -108 948                        | 48,54                     |
| 1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök  |                               |                               |                                 |                           |
| 2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények   |                               |                               |                                 |                           |
| 3. Tartozások kötvénykibocsátásból  |                               |                               |                                 |                           |
| 4. Beruházási és fejlesztési hitelek  | 137 146                       | 28 198                        | -108 948                        | 20,56                     |
| 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   | 674 968                       | 775 042                       | 100 074                         | 114,83                    |
| 1. Rövid lejáratú kölcsönök   |                               |                               |                                 |                           |
| ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények  |                               |                               |                                 |                           |
| 2. Rövid lejáratú hitelek   | 396 709                       | 378 168                       | -18 541                         | 95,33                     |
| 3. Vevőktől kapott előlegek   | 1 968                         | 1 941                         | -27                             | 98,63                     |
| 4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)                                       | 230 637                       | 346 663                       | 116 026                         | 150,31                    |
| 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   | 45 654                        | 48 270                        | 2 616                           | 105,73                    |
| 10. Kötelezettségek értékelési különbözete  |                               |                               |                                 |                           |
| 11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete   |                               |                               |                                 |                           |
| <b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>   | 368 379                       | 371 823                       | 3 444                           | 100,93                    |
| 1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása   | 3 859                         | 1 552                         | -2 307                          | 40,22                     |
| 2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása   | 22 144                        | 19 324                        | -2 820                          | 87,27                     |
| 3. Halasztott bevételek   | 342 376                       | 350 947                       | 8 571                           | 102,50                    |
| <b>Források összesen</b>  | 2 099 040                     | 2 095 957                     | -3 083                          | 99,85                     |

| CASH FLOW KIMUTATÁS   | 2018.12.31<br>tény<br>ezer Ft | 2019.12.31<br>tény<br>ezer Ft | 2019-2018<br>eltérés<br>ezer Ft | 2019/2018<br>eltérés<br>% |
|---|-------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|---------------------------|
| <b>I. MŰKÖDÉSI CASH FLOW (1-13 sorok)</b>                         | <b>156 064</b>                | <b>93 443</b>                 | -62 621                         | 59,87                     |
| 1.a Adózás előtti eredmény ±                                      | 14 524                        | 3 415                         | -11 109                         | 23,51                     |
| Ebből működésre kapott pénzügyileg rendezett támogatás            | 40 617                        | 47 915                        | 7 298                           | 117,97                    |
| 1.b Korrekciók az adózás előtti eredményben                       | 4 710                         | 19 146                        | 14 436                          | 406,50                    |
| 1. Korrigált Adózás előtti eredmény ±                             | 19 234                        | 22 561                        | 3 327                           | 117,30                    |
| 2. Elszámolt amortizáció +  | 91 192                        | 90 166                        | -1 026                          | 98,87                     |
| 3. Elszámolt értékvesztés és visszafrás ±                         | 129 540                       | 36 476                        | -93 064                         | 28,16                     |
| 4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±               |                               |                               |                                 |                           |
| 5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±               | 633                           | -908                          | -1 541                          | -143,44                   |
| 6. Szállítói kötelezettség változása ±                            | 35 869                        | 116 026                       | 80 157                          | 323,47                    |
| 7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±                 | -618                          | 4 741                         | 5 359                           | -767,15                   |
| 8. Passzív időbeli elhatárolások változása ±                      | -37 308                       | 3 444                         | 40 752                          | -9,23                     |
| 9. Vevőkövetelés változása ±                                      | -14 750                       | -40 353                       | -25 603                         | 273,58                    |
| 10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása  | -33 208                       | -163 463                      | -130 255                        | 492,24                    |
| 11. Aktív időbeli elhatárolások változása ±                       | -30 286                       | 27 946                        | 58 232                          | -92,27                    |
| 12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -                     | -4 234                        | -3 193                        | 1 041                           | 75,41                     |
| 13. Fizetett osztalék, részesedés -                               |                               |                               |                                 |                           |
| <b>II. BEFEKTETÉSI CASH FLOW (14-18 sorok)</b>                    | <b>-32 129</b>                | <b>-24 180</b>                | 7 949                           | 75,26                     |
| 14. Befektetett eszközök beszerzése -                             | -32 874                       | -25 254                       | 7 620                           | 76,82                     |
| 15. Befektetett eszközök eladása +                                | 245                           | 908                           | 663                             | 370,61                    |
| 16. Hosszú lej. nyújtott kölcs. tör.l.e, megsz.e, beváltása +     | 500                           | 166                           | -334                            | 33,20                     |
| 17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök -                         |                               |                               |                                 |                           |
| 18. Kapott osztalék, részesedés +                                 |                               |                               |                                 |                           |
| <b>III. FINANSZÍROZÁSI CASH FLOW (19-26 sorok)</b>                | <b>-149 630</b>               | <b>-150 478</b>               | -848                            | 100,57                    |
| 19. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +                    |                               |                               |                                 |                           |
| 20. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocs. +      |                               |                               |                                 |                           |
| 21. Hitel és kölcsön felvétele +                                  | 257 177                       | 265 376                       | 8 199                           | 103,19                    |
| 22. Véglegesen kapott pénzeszköz +                                |                               |                               |                                 |                           |
| 23. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -             |                               |                               |                                 |                           |
| 24. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafiz. - |                               |                               |                                 |                           |
| 25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -                | -402 097                      | -396 708                      | 5 389                           | 98,66                     |
| 26. Véglegesen átadott pénzeszköz                                 | -4 710                        | -19 146                       | -14 436                         | 406,50                    |
| <b>IV. PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I+II+III) ±</b>                    | <b>-25 695</b>                | <b>-81 215</b>                | -55 520                         | 316,07                    |
| 27. Devizás pénzeszközök ártátekélese ±                           | 8 730                         | 3 843                         | -4 887                          | 44,02                     |
| <b>V. PÉNZESZKÖZÖK MÉRLEG SZERINTI VÁLTOZÁSA (IV+27) ±</b>        | <b>-16 965</b>                | <b>-77 372</b>                | -60 407                         | 456,07                    |

| Bruttó érték                       | 11<br>Immateriális javak | 12<br>Ingatlanok,<br>vezetékek | 13<br>Műszaki gépek,<br>berendezések | 14<br>Egyéb gépek<br>berendezések | 1 671<br>100 E Ft alatti<br>eszközök | 16<br>Beruházások |
|------------------------------------|--------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|-------------------|
| <i>Nyitó</i>                       | 38 882                   | 2 039 196                      | 2 673 925                            | 17 186                            | 19 407                               | 35 020            |
| tárgyévi beruházás                 | 3 332                    | 890                            | 12 231                               | 0                                 | 1 024                                | 25 255            |
| tárgyévi beszerzés                 | 0                        | 0                              | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                 |
| tárgyévi felújítás                 | 0                        | 4 231                          | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                 |
| térítés nélkül átvett              | 0                        | 0                              | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                 |
| egyéb növekedés                    | 0                        | 0                              | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                 |
| <b>növekedés összesen:</b>         | <b>3 332</b>             | <b>5 121</b>                   | <b>12 231</b>                        | <b>0</b>                          | <b>1 024</b>                         | <b>25 255</b>     |
| üzembe helyezés, használatba vétel | 0                        | 0                              | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 21 708            |
| selejtezés                         | 0                        | 0                              | 3 633                                | 0                                 | 690                                  | 0                 |
| értékesítés                        | 0                        | 0                              | 3 267                                | 0                                 | 132                                  | 0                 |
| egyéb csökkenés                    | 0                        | 0                              | 0                                    | 0                                 | 0                                    | 0                 |
| <b>csökkenés összesen</b>          | <b>0</b>                 | <b>0</b>                       | <b>6 900</b>                         | <b>0</b>                          | <b>822</b>                           | <b>21 708</b>     |
| <b>Záró</b>                        | <b>42 214</b>            | <b>2 044 317</b>               | <b>2 679 256</b>                     | <b>17 186</b>                     | <b>19 609</b>                        | <b>38 567</b>     |

|                            | 11                 | 12                       | 13                             | 14                          | 1 679                       | 16          |
|----------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------|
| Értécsökkenés              | Immateriális javak | Ingatlanok,<br>vezetékek | Műszaki gépek,<br>berendezések | Egyéb gépek<br>berendezések | 100 E Ft alatti<br>eszközök | Beruházások |
| <i>Nyitó</i>               | 35 483             | 800 208                  | 2 635 977                      | 14 490                      | 19 407                      | 0           |
| tárgyévi értécsökkenés     | 2 353              | 70 846                   | 15 151                         | 792                         | 1 024                       | 0           |
| terven felüli écs          | 0                  | 0                        | 0                              | 0                           | 0                           | 0           |
| egyéb növekedés            | 0                  | 0                        | 0                              | 0                           | 0                           | 0           |
| <b>növekedés összesen:</b> | 2 353              | 70 846                   | 15 151                         | 792                         | 1 024                       | 0           |
| értékesítés                | 0                  | 0                        | 3 267                          | 0                           | 132                         | 0           |
| selejtezés                 | 0                  | 0                        | 3 633                          | 0                           | 690                         | 0           |
| egyéb csökkenés            | 0                  | 0                        | 0                              | 0                           | 0                           | 0           |
| <b>csökkenés összesen</b>  | 0                  | 0                        | 6 900                          | 0                           | 822                         | 0           |
| <i>Záró</i>                | 37 836             | 871 054                  | 2 644 227                      | 15 282                      | 19 609                      | 0           |

| ESZKÖZÖK összetétele [%]  | 2018.12.31<br>tény | 2019.12.31<br>tény | 2019-2018<br>eltérés | 2019/2018<br>eltérés |
|---|--------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| <b>A. Befektetett eszközök</b>  | 62,80              | 59,79              | -3,01                | 95,20                |
| <b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>  | 0,16               | 0,21               | 0,05                 | 128,99               |
| 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               | 0,21               | 0,05                 | 128,99               |
| 4. Szellemi termékek  | 0,00               | 0,00               | 0,00                 |                      |
| 5. Üzleti vagy cégérték   | 0,00               | 0,00               | 0,00                 |                      |
| 6. Immateriális javakra adott előlegek  | 0,00               | 0,00               | 0,00                 |                      |
| 7. Immateriális javak értékhelyesbítése   | 0,00               | 0,00               | 0,00                 |                      |
| <b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>  | 62,63              | 59,58              | -3,05                | 95,13                |
| 1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                                      | 59,03              | 55,98              | -3,05                | 94,83                |
| 2. Műszaki berendezések, gépek, járművek  | 1,81               | 1,67               | -0,14                | 92,44                |
| 3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek  | 0,13               | 0,09               | -0,04                | 70,73                |
| 4. Tenyészállatok   | 0,00               | 0,00               | 0,00                 |                      |
| 5. Beruházások, felújítások   | 1,67               | 1,84               | 0,17                 | 110,29               |
| 6. Beruházásokra adott előlegek   | 0,00               | 0,00               | 0,00                 |                      |
| 7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése  | 0,00               | 0,00               | 0,00                 |                      |
| <b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>   | 0,01               | 0,00               | -0,01                | 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 vállalkozásban | 0,00               | 0,00               | 0,00                 |                      |
| 5. Egyéb tartós részesedés  | 0,00               | 0,00               | 0,00                 |                      |
| 6. vállalkozásban   | 0,00               | 0,00               | 0,00                 |                      |
| 7. Egyéb tartósan adott kölcsön   | 0,01               | 0,00               | -0,01                | 0,00                 |
| 8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír   | 0,00               | 0,00               | 0,00                 |                      |
| 9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése                                      | 0,00               | 0,00               | 0,00                 |                      |
| 10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete                                | 0,00               | 0,00               | 0,00                 |                      |
| <b>B. Forgóeszközök</b>   | 29,03              | 33,36              | 4,33                 | 114,93               |
| <b>I. KÉSZLETEK</b>   | 5,91               | 11,76              | 5,85                 | 198,96               |
| 1. Anyagok  | 4,12               | 8,16               | 4,03                 | 197,79               |
| 2. Befejezetlen termelés és félkész termékek  | 0,10               | 0,00               | -0,10                | 0,00                 |
| 3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok  | 0,00               | 0,00               | 0,00                 |                      |
| 4. Késztermékek   | 0,00               | 0,00               | 0,00                 |                      |
| 5. Áruk   | 1,69               | 3,60               | 1,91                 | 213,29               |
| 6. Készletekre adott előlegek   | 0,00               | 0,00               | 0,00                 |                      |
| <b>II. KÖVETELÉSEK</b>  | 13,68              | 15,84              | 2,16                 | 115,81               |
| 1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)                               | 10,82              | 11,02              | 0,20                 | 101,84               |
| 2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben  | 0,00               | 0,00               | 0,00                 |                      |
| 3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben    | 0,00               | 0,00               | 0,00                 |                      |
| 4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                 |                      |
| 5. Váltókövetelések   | 0,00               | 0,00               | 0,00                 |                      |
| 6. Egyéb követelések  | 2,86               | 4,82               | 1,96                 | 168,63               |
| 7. Követelések értékelési különbözete   | 0,00               | 0,00               | 0,00                 |                      |
| 8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00                 |                      |
| <b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>  | 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                 |                      |
| <b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>   | 9,44               | 5,76               | -3,68                | 61,03                |
| 1. Pénztár, csekkek   | 0,07               | 0,08               | 0,01                 | 110,11               |
| 2. Bankbetétek  | 9,37               | 5,68               | -3,68                | 60,66                |
| <b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>   | 8,17               | 6,85               | -1,32                | 83,83                |
| 1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása   | 8,14               | 6,83               | -1,31                | 83,86                |
| 2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása                                   | 0,03               | 0,02               | -0,01                | 75,38                |
| 3. Halasztott ráfordítások  | 0,00               | 0,00               | 0,00                 |                      |
| <b>Eszközök összesen</b>  | 100,00             | 100,00             | 0,00                 | 100,00               |

|   | 2018.12.31 | 2019.12.31 | 2019-2018 | 2019/2018 |
|---|------------|------------|-----------|-----------|
|   | tény       | tény       | eltérés   | eltérés   |
| <b>FORRÁSOK összetétele [%]</b>   |            |            |           |           |
| <b>D. Saját tőke</b>  | 40,21      | 40,38      | 0,17      | 100,43    |
| <b>I. JEGYZETT TŐKE</b>   | 39,61      | 39,67      | 0,06      | 100,15    |
| ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken                   | 0,00       | 0,00       | 0,00      |           |
| <b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)</b>                    | 0,00       | 0,00       | 0,00      |           |
| <b>III. TŐKETARTALÉK</b>  | 15,76      | 15,79      | 0,02      | 100,15    |
| <b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>   | -15,71     | -15,19     | 0,52      | 96,70     |
| <b>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>   | 0,00       | 0,00       | 0,00      |           |
| <b>VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK</b>  | 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      |           |
| <b>VII. ADÓZOTT EREDMÉNY</b>  | 0,54       | 0,11       | -0,43     | 20,73     |
| <b>E. Céltartalékok</b>   | 0,00       | 0,00       | 0,00      |           |
| 1. Céltartalék a várható kötelezettségekre                              | 0,00       | 0,00       | 0,00      |           |
| 2. Céltartalék a jövőbeni költségekre                                   | 0,00       | 0,00       | 0,00      |           |
| 3. Egyéb céltartalék  | 0,00       | 0,00       | 0,00      |           |
| <b>F. Kötelezettségek</b>   | 42,24      | 41,88      | -0,36     | 99,14     |
| <b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>                                   | 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      |           |
| <b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>                              | 10,09      | 4,90       | -5,18     | 48,62     |
| 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                                    | 6,53       | 1,35       | -5,19     | 20,59     |
| 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 vállalkozással |            |            |           |           |
| 8. szemben  | 0,00       | 0,00       | 0,00      |           |
| 9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek                                | 3,55       | 3,56       | 0,01      | 100,15    |
| <b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>                              | 32,16      | 36,98      | 4,82      | 115,00    |
| 1. Rövid lejáratú kölcsönök   | 0,00       | 0,00       | 0,00      |           |
| ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények                        | 0,00       | 0,00       | 0,00      |           |
| 2. Rövid lejáratú hitelek   | 18,90      | 18,04      | -0,86     | 95,47     |
| 3. Vevőktől kapott előlegek   | 0,09       | 0,09       | 0,00      | 98,77     |
| 4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)       | 10,99      | 16,54      | 5,55      | 150,53    |
| 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                                 | 2,17       | 2,30       | 0,13      | 105,89    |
| 10. Kötelezettségek értékelési különbözete                              | 0,00       | 0,00       | 0,00      |           |
| 11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete                 | 0,00       | 0,00       | 0,00      |           |
| <b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>                                 | 17,55      | 17,74      | 0,19      | 101,08    |
| 1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása                               | 0,18       | 0,07       | -0,11     | 40,28     |
| 2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                 | 1,05       | 0,92       | -0,13     | 87,39     |
| 3. Halasztott bevételek   | 16,31      | 16,74      | 0,43      | 102,65    |
| <b>Források összesen</b>  | 100,00     | 100,00     | 0,00      | 100,00    |

| IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK                   | 2018.12.31     | 2019.12.31     | 2019-2018     | 2019/2018      |
|--|----------------|----------------|---------------|----------------|
|  | tény           | tény           | eltérés       | eltérés        |
| szállítás, raktározás                        | 766            | 2 479          | 1 713         | 323,69%        |
| bérleti díjak                                | 6 198          | 6 099          | -99           | 98,40%         |
| karbantartási díjak                          | 48 204         | 65 510         | 17 306        | 135,90%        |
| alvállalkozó teljesítmények                  | 11 105         | 30             | -11 075       | 0,27%          |
| hirdetés, reklám                             | 12 681         | 12 278         | -403          | 96,82%         |
| oktatás, képzés                              | 1 820          | 1 777          | -43           | 97,66%         |
| szakkönyvek, szakmai előadások               | 1 092          | 1 104          | 12            | 101,10%        |
| posta, telefonköltség                        | 5 808          | 4 879          | -929          | 84,00%         |
| szakértői díjak                              | 14 226         | 18 428         | 4 202         | 129,54%        |
| vagyon és őrzésvédelem                       | 11 557         | 13 652         | 2 095         | 118,13%        |
| hulladékmegsemmisítés ktsgei                 | 8 086          | 9 567          | 1 481         | 118,32%        |
| behajtási költségek                          | 2 943          | 3 406          | 463           | 115,73%        |
| egyéb igénybevett szolg                      | 28 635         | 30 553         | 1 918         | 106,70%        |
| <b>Igénybevett szolgáltatások összesen</b>   | <b>153 121</b> | <b>169 763</b> | <b>16 642</b> | <b>110,87%</b> |
| illetékek, szolgáltatási díjak, perköltségek | 2 303          | 1 893          | -410          | 82,19%         |
| bankköltség, bankgarancia                    | 6 894          | 6 469          | -425          | 93,84%         |
| biztosítási díjak                            | 9 862          | 9 884          | 22            | 100,22%        |
| költségként elsz.adók, díjak                 | 0              | 0              | 0             |                |
| <b>Egyéb szolgáltatások összesen</b>         | <b>19 059</b>  | <b>18 246</b>  | <b>-813</b>   | <b>95,73%</b>  |

|   | 2018.12.31 | 2019.12.31 | 2019-2018 | 2019/2018 |
|---|------------|------------|-----------|-----------|
|   | tény       | tény       | eltérés   | eltérés   |
| <b>EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség) összetétele [%]</b>  |            |            |           |           |
| 1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele   | 71,78      | 70,65      | -1,13     | 98,43     |
| 2 Exportértékesítés nettó árbevétele  | 0,00       | 0,00       | 0,00      |           |
| <b>I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>  | 71,78      | 70,65      | -1,13     | 98,43     |
| 3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±   | 0,12       | -0,08      | -0,19     | -68,21    |
| 4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke  | 0,30       | 0,08       | -0,23     | 25,34     |
| <b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>  | 0,42       | 0,00       | -0,42     | -0,43     |
| <b>III. Egyéb bevételek</b>   | 27,66      | 29,35      | 1,69      | 106,11    |
| ebből: visszaírt értékvesztés   | 3,90       | 1,24       | -2,65     | 31,93     |
| —> Üzemi (üzleti) tev. hozamai ÖSSZESEN   | 99,85      | 99,99      | 0,14      | 100,14    |
| 5 Anyagköltség  | 37,48      | 40,74      | 3,27      | 108,71    |
| 6 Igénybe vett szolgáltatások értéke  | 8,73       | 9,89       | 1,15      | 113,19    |
| 7 Egyéb szolgáltatások értéke   | 1,09       | 1,06       | -0,02     | 97,74     |
| 8 Eladott áruk beszerzési értéke  | 1,19       | 0,15       | -1,04     | 12,22     |
| 9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke   | 3,40       | 3,47       | 0,06      | 101,88    |
| <b>IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>   | 51,89      | 55,30      | 3,41      | 106,58    |
| 10 Bérköltség   | 19,96      | 21,43      | 1,46      | 107,33    |
| 11 Személyi jellegű egyéb kifizetések   | 3,19       | 3,05       | -0,14     | 95,57     |
| 12 Bérjárulékok   | 4,40       | 4,70       | 0,29      | 106,66    |
| <b>V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>  | 27,56      | 29,17      | 1,62      | 105,86    |
| <b>VI. Értékcsökkenési leírás</b>   | 5,20       | 5,25       | 0,05      | 100,94    |
| <b>VII. Egyéb ráfordítások</b>  | 13,94      | 9,25       | -4,69     | 66,34     |
| ebből: értékvesztés   | 7,83       | 2,96       | -4,87     | 37,78     |
| —> Üzemi (üzleti) tev. ráfordításai ÖSSZESEN  | 98,59      | 98,98      | 0,39      | 100,39    |
| <b>A. V-VI-VII)</b>   | 1,27       | 1,02       | -0,25     | 80,35     |
| 13 Kapott (járó) osztalék és részesedés   | 0,00       | 0,00       | 0,00      |           |
| ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott   | 0,00       | 0,00       | 0,00      |           |
| 14 Részesedésekből származó bevételek, áfolyamnyereségek  | 0,00       | 0,00       | 0,00      |           |
| ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott   | 0,00       | 0,00       | 0,00      |           |
| 15 Befektetett pénzügyi eszközökből, értékpapírokból, kölcsönökből származó bevételek, áfolyamnyereségek    | 0,00       | 0,00       | 0,00      |           |
| ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott   | 0,00       | 0,00       | 0,00      |           |
| 16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek  | 0,00       | 0,00       | 0,00      |           |
| ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott   | 0,00       | 0,00       | 0,00      |           |
| 17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei   | 0,15       | 0,01       | -0,14     | 5,08      |
| ebből: értékelési különbözet  | 0,00       | 0,00       | 0,00      |           |
| <b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>  | 0,15       | 0,01       | -0,14     | 5,08      |
| 18 Részesedésekből származó ráfordítások, áfolyamveszteségek  | 0,00       | 0,00       | 0,00      |           |
| ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott  | 0,00       | 0,00       | 0,00      |           |
| 19 Befektetett pénzügyi eszközökből értékpapírokból, kölcsönökből származó ráfordítások, áfolyamveszteségek | 0,00       | 0,00       | 0,00      |           |
| ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott  | 0,00       | 0,00       | 0,00      |           |
| 20 Fizetendő, fizetett kamatok és kamatjellegű ráfordítások   | 0,89       | 0,74       | -0,15     | 83,28     |
| 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  | 0,52       | 0,28       | -0,24     | 54,31     |
| ebből: értékelési különbözet  | 0,00       | 0,00       | 0,00      |           |
| <b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)</b>   | 1,41       | 1,02       | -0,39     | 72,60     |
| <b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>  | -1,27      | -1,02      | 0,25      | 80,35     |
| —> Hozamok ÖSSZESEN   | 100,00     | 100,00     | 0,00      | 100,00    |
| —> Ráfordítások ÖSSZESEN  | 100,00     | 100,00     | 0,00      | 100,00    |
| <b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>   | 0,00       | 0,00       | 0,00      |           |
| <b>X. Adófizetési kötelezettség</b>   | 0          | 0,00       | 0,00      |           |
| <b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>   | 0,00       | 0,00       | 0,00      |           |



VAGYONI HELYZET ALAKULÁSA  
2019 év

| Megnevezés                         | adatok %-ban |          |          |
|------------------------------------|--------------|----------|----------|
|                                    | 2018. év     | 2019. év | változás |
| 1./ Tőkeerősség                    | 40,21        | 40,38    | 0,17     |
| 2./ Kötelezettségek aránya         | 42,24        | 41,88    | -0,36    |
| 3./ Befektetett eszközök fedezete  | 64,02        | 67,54    | 3,51     |
| 4./ Saját tőke részarány változása | 2,91         | 0,17     | -2,74    |

PÉNZÜGYI HELYZET ALAKULÁSA  
2019 év

| Megnevezés                                       | adatok %-ban |          |          |
|--|--------------|----------|----------|
|  | 2018. év     | 2019. év | változás |
| 1./ Eladósodottság mértéke                       | 20,06        | 10,83    | -9,23    |
| 2./ Saját tőke aránya (tartós kötelezettségekre) | 79,94        | 89,17    | 9,23     |
| 3./ Hosszúlejáratú adósságállomány fedezettsége  | 398,60       | 823,39   | 424,79   |
| 4./ Adósságszolgálati mutató                     | 25,50        | 23,32    | -2,18    |
| 5./ Likviditási mutató (általános)               | 29,35        | 15,58    | -13,77   |
| 6./ Likviditási gyorsráta                        | 90,27        | 90,22    | -0,05    |

JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK  
2019 év

| Megnevezés                                    | adatok %-ban |          |          |
|---|--------------|----------|----------|
|   | 2018. év     | 2019. év | változás |
| 1./ Bevétel arányos                           |              |          |          |
| - üzemi eredmény                              | 2,08         | 1,21     | -0,87    |
| - adózás előtti eredmény                      | 0,82         | 0,20     | -0,62    |
| 2./ Vagyon (tőke) arányos                     |              |          |          |
| - adózott eredmény                            | 1,34         | 0,28     | -1,07    |
| 3./ Személyi jellegű ráfordítás arányos       |              |          |          |
| adózás előtti eredmény                        | 3,01         | 0,68     | -2,32    |
| 4./ Élőmunka arányos jövedelmezőség           |              |          |          |
| ( 1 főre jutó adózás előtti eredmény E Ft/fő) | 145,24       | 34,15    | -111,09  |
| 5./ Eszközarányos adózás előtti eredmény      |              |          |          |
| ( összes eszköz)                              | 0,69         | 0,16     | -0,53    |

|  | 2018.12.31       | 2019.12.31       | 2019-2018     | 2019/2018    |
|--|------------------|------------------|---------------|--------------|
|  | tény             | tény             | eltérés       | eltérés      |
| <b>LIKVIDITÁSI MÉRLEG - AKTÍVÁK</b>                                  |                  |                  |               |              |
| A1. Pénzeszközök és értékpapírok                                     | 198 093          | 120 721          | -77 372       | 60,94        |
| Pénztár, csekkek   | 1487             | 1635             | 148           | 109,95       |
| Bankbetétek  | 196 606          | 119 086          | -77 520       | 60,57        |
| Értékpapírok (forgóeszközökből)                                      |                  |                  |               |              |
| Értékpapírok (befektetett eszközökből)                               | 0                | 0                | 0             |              |
| A2. Követelések  | 287 162          | 332 063          | 44 901        | 115,64       |
| Vevőkkel szembeni követelések  | 227 129          | 230 979          | 3 850         | 101,70       |
| Váltókövetelések   |                  |                  |               |              |
| Összes egyéb követelés   | 60 033           | 101 084          | 41 051        | 168,38       |
| A3. Készletek  | 124 071          | 246 483          | 122 412       | 198,66       |
| Vásárolt készletek (adott előlegek nélkül)                           | 122 024          | 246 483          | 124 459       | 202,00       |
| Saját termelésű készletek  | 2047             | 0                | -2 047        |              |
| A4. Aktív időbeli elhatárolások                                      | 171 496          | 143 550          | -27 946       | 83,70        |
| A5. Egyéb aktívák  | 1 318 218        | 1 253 140        | -65 078       | 95,06        |
| Készletekre adott előlegek   | 0                | 0                | 0             |              |
| Befektetett pénzügyi eszközök (értékpapírok nélkül)                  | 166              | 0                | -166          | 0,00         |
| Tárgyi eszközök  | 1 314 653        | 1 248 762        | -65 891       | 94,99        |
| Immateriális javak   | 3 399            | 4 378            | 979           | 128,80       |
| <b>AKTÍVÁK ÖSSZESEN</b>  | <b>2 099 040</b> | <b>2 095 957</b> | <b>-3 083</b> | <b>99,85</b> |
| <b>LIKVIDITÁSI MÉRLEG - PASSZÍVÁK</b>                                |                  |                  |               |              |
| P1. 1 hónapon belül esedékes bér és költségvetési befizetések        | 45 654           | 48 270           | 2 616         | 105,73       |
| P2. Szállítókkal szembeni kötelezettségek és váltótartozások         | 230 637          | 346 663          | 116 026       | 150,31       |
| Szállítókkal szembeni kötelezettségek                                | 230 637          | 346 663          | 116 026       | 150,31       |
| Váltótartozások  | 0                | 0                | 0             |              |
| P3. Rövid lejáratú kölcsönök, hitelek és egyéb kötelezettségek       | 396 709          | 378 168          | -18 541       | 95,33        |
| Rövid lejáratú kölcsönök   | 0                | 0                | 0             |              |
| Rövid lejáratú hitelek   | 396 709          | 378 168          | -18 541       | 95,33        |
| Összes egyéb rövid lejáratú kötelezettség (kapott előlegek nélkül)   | 0                | 0                | 0             |              |
| P4. Céltartalékok és passzív időbeli elhatárolások                   | 26 003           | 20 876           | -5 127        | 80,28        |
| Céltartalékok  | 0                | 0                | 0             |              |
| Bevételek passzív időbeli elhatárolása                               | 3 859            | 1 552            | -2 307        | 40,22        |
| Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                 | 22 144           | 19 324           | -2 820        | 87,27        |
| P5. Egyéb passzívák  | 1 400 037        | 1 301 980        | -98 057       | 93,00        |
| Halasztott bevételek   | 342 376          | 350 947          | 8 571         | 102,50       |
| Vevőktől kapott előlegek   | 1968             | 1 941            | -27           | 98,63        |
| Hosszú lejáratú kötelezettségek                                      | 211 731          | 102 783          | -108 948      | 48,54        |
| Hátrasorolt kötelezettségek  | 0                | 0                | 0             |              |
| Saját tőke   | 843 962          | 846 309          | 2 347         | 100,28       |
| <b>PASSZÍVÁK ÖSSZESEN</b>  | <b>2 099 040</b> | <b>2 095 957</b> | <b>-3 083</b> | <b>99,85</b> |
| <b>LIKVIDITÁSI PERSPEKTÍVA</b>                                       |                  |                  |               |              |
| <b>Halmazott likvid aktívák:</b>                                     |                  |                  |               |              |
| HA1 = Pénzeszközök és értékpapírok                                   | 198 093          | 120 721          | -77 372       | 60,94        |
| HA2 = HA1 + Követelések  | 485 255          | 452 784          | -32 471       | 93,31        |
| HA3 = HA2 + Készletek  | 609 326          | 699 267          | 89 941        | 114,76       |
| HA4 = HA3 + Aktív időbeli elhatárolások                              | 780 822          | 842 817          | 61 995        | 107,94       |
| <b>Halmazott likvid passzívák:</b>                                   |                  |                  |               |              |
| HP1 = 1 hónapon belül esedékes bér és költségvetési befizetések      | 45 654           | 48 270           | 2 616         | 105,73       |
| HP2 = HP1 + Szállítókkal szembeni kötelezettségek és váltótartozások | 276 291          | 394 933          | 118 642       | 142,94       |
| HP3 = HP2 + Rövid lej. kölcsönök, hitelek és egyéb kötelezettségek   | 673 000          | 773 101          | 100 101       | 114,87       |
| HP4 = HP3 + Céltartalékok és passzív időbeli elhatárolások           | 1 041 379        | 1 144 924        | 103 545       | 109,94       |
| <b>Likviditási fedezetek</b>   |                  |                  |               |              |
| HA1 — HP1 = Azonnali likviditási fedezet                             | 152 439          | 72 451           | -79 988       | 47,53        |
| HA2 — HP2 = Gyors likviditási fedezet                                | 208 964          | 57 851           | -151 113      | 27,68        |
| HA3 — HP3 = Általános likviditási fedezet                            | -63 674          | -73 834          | -10 160       | 115,96       |
| HA4 — HP4 = Teljes likviditási fedezet                               | -260 557         | -302 107         | -41 550       | 115,95       |
| <b>Likviditási mutatók</b>   |                  |                  |               |              |
| HA1 / HP1 = Azonnali likviditási mutató                              | 4,34             | 2,50             | -1,84         | 57,64        |
| HA2 / HP2 = Gyors likviditási mutató                                 | 1,76             | 1,15             | -0,61         | 65,28        |
| HA3 / HP3 = Általános likviditási mutató                             | 0,91             | 0,90             | 0,00          | 99,90        |
| HA4 / HP4 = Teljes likviditási mutató                                | 0,75             | 0,74             | -0,01         | 98,18        |

**ADÓZOTT EREDMÉNY LEVEZETÉSE**  
**2019.év**

| Megnevezés   | Hivatkozás                      | adatok Eft-ban<br>Összeg |
|--|---------------------------------|--------------------------|
| <b>Adózás előtti eredmény</b>                                      |                                 | <b>3 415</b>             |
| Előző évek elhatárolt veszteségéből az adóévben leírt összeg       | Tao. tv.7.§ (1) a)              | 0                        |
| Tao szerinti értékcsökkenés  | Tao. tv.7.§ (1) d)              | 90 479                   |
| Szakképző iskolai tanuló utáni kedvezmény                          | Tao. tv.7.§ (1) i)              | 429                      |
| Behajthatatlan követelésre. befolyt összeg, visszaírt értékvesztés | Tao tv. 7.§ (1) n); 16.§ (2) i) | 65 038                   |
| <b>Csökkentő jogcímek összesen :</b>                               |                                 | <b>155 946</b>           |
| Sztv. Szerinti értékcsökkenés                                      | Tao tv. 8.§ (1) b)              | 90 166                   |
| Bírság ráfordításként elszámolt összege                            | Tao tv. 8.§ (1) e)              | 37                       |
| Adóévben elszámolt értékvesztés                                    | Tao tv. 8.§ (1) gy)             | 50 803                   |
| Egyéb növelő jogcímek  | Tao tv. 8.§ (1) d)              | 51 063                   |
| <b>Növelő jogcímek összesen :</b>                                  |                                 | <b>192 069</b>           |
| <b>TAO Adóalap :</b>   |                                 | <b>39 538</b>            |
| <b>TAO</b>   |                                 | <b>3 558</b>             |
| <b>Adókedvezmény</b>   |                                 | <b>-2 490</b>            |
| <b>Fizetendő társasági adó</b>                                     |                                 | <b>1 068</b>             |
| <b>Adózott eredmény :</b>  |                                 | <b>2 347</b>             |

7300 Kömlő, Bem u. 24

## Létszám és béradatok

2019

| Megnevezés  | 2018      |                |                | 2019      |                |                | Bázis index %  |                |                |
|---|-----------|----------------|----------------|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|   | átlagos   | bérrköltség    | átlagbér /hó   | átlagos   | bérrköltség    | átlagbér /hó   | átlagos        | bérrköltség    | átlagbér       |
|   | létszám   | eFt-ban        | Ft-ban         | létszám   | eFt-ban        | Ft-ban         | létszám        | eFt-ban        | Ft-ban         |
| fizikai foglalkozású                                    | 55        | 184 352        | 279 321        | 54        | 205 463        | 317 073        | 98,18%         | 111,45%        | 113,52%        |
| szellemi foglalkozású                                   | 33        | 160 559        | 405 452        | 31        | 155 169        | 417 121        | 93,94%         | 96,64%         | 102,88%        |
| <b>teljes munkaidős állomány összesen:</b>              | <b>88</b> | <b>344 911</b> | <b>326 620</b> | <b>85</b> | <b>360 632</b> | <b>353 561</b> | <b>96,59%</b>  | <b>104,56%</b> | <b>108,25%</b> |
| fizikai foglalkozású                                    | 2         | 3 284          | 136 833        | 2         | 4 303          | 179 292        | 100,00%        | 131,03%        | 131,03%        |
| szellemi foglalkozású                                   | 1         | 1 765          | 147 083        | 1         | 2 984          | 248 667        | 100,00%        | 169,07%        | 169,07%        |
| <b>nem teljes munkaidőben foglalkoztatott összesen:</b> | <b>3</b>  | <b>5 049</b>   | <b>140 250</b> | <b>3</b>  | <b>7 287</b>   | <b>202 417</b> | <b>100,00%</b> | <b>144,33%</b> | <b>144,33%</b> |
| állományba nem tartozók                                 | 9         | 2 810          | 26 019         | 11        | 363            | 2 750          | 122,22%        | 12,92%         | 10,57%         |
| <b>Mindösszesen:</b>                                    | <b>91</b> | <b>349 960</b> | <b>320 476</b> | <b>88</b> | <b>367 919</b> | <b>348 408</b> | <b>96,70%</b>  | <b>105,13%</b> | <b>108,72%</b> |

## Igazgatóság és felügyelőbizottság éves járandósága, könyvvizsgálati díj Eft-ban

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

| Megnevezés         | 2018         | 2019         | 2019/2018 |
|--------------------|--------------|--------------|-----------|
| igazgatóság        | 3 720        | 3 720        | 100,00%   |
| felügyelő bizotts. | 1 884        | 1 884        | 100,00%   |
| könyvvizsgáló      | 1 320        | 1 320        | 100,00%   |
| vezetés összesen:  | <b>6 924</b> | <b>6 924</b> | 100,00%   |

7300 Komló Bem u. 24

| Szétválasztott eredménykimutatás |   | Társasági szintű összesen | Bem úti telephely |                |                | Zobáki telephely | Komló Város     | Egyéb tevékenység |              |
|----------------------------------|---|---------------------------|-------------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|-------------------|--------------|
|                                  |   |                           | Gázmotorok        |                |                | Kazánok          | kazánok         |                   | Szolgáltatás |
|                                  |   |                           | hő                | áram           | összesen       |                  |                 |                   |              |
| 1                                | Belföldi értékesítés nettó árbevétele   | 1 215 547                 |                   | 123 952        | 123 952        |                  | 943 105         | 148 490           |              |
| 2                                | Exportértékesítés nettó árbevétele  | 0                         |                   |                | 0              |                  |                 |                   |              |
| <b>I.</b>                        | <b>Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>   | <b>1 215 547</b>          | <b>0</b>          | <b>123 952</b> | <b>123 952</b> | <b>0</b>         | <b>943 105</b>  | <b>148 490</b>    |              |
| 3                                | Saját termelésű készletek állományváltozása ±   | -1 359                    |                   |                | 0              | 21 251           |                 | -22 610           |              |
| 4                                | Saját előállítású eszközök aktivált értéke  | 1 328                     |                   |                | 0              | 0                | 1 328           | 0                 |              |
| <b>II.</b>                       | <b>Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>  | <b>-31</b>                | <b>0</b>          | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>21 251</b>    | <b>0</b>        | <b>1 328</b>      |              |
| <b>III.</b>                      | <b>Egyéb bevételek</b>  | <b>504 969</b>            | <b>0</b>          | <b>29 041</b>  | <b>29 041</b>  | <b>852</b>       | <b>14 749</b>   | <b>386 689</b>    |              |
|                                  | ebből: visszaírt értékvesztés   | 21 418                    |                   |                | 0              |                  | 21 418          |                   |              |
| 5                                | Anyagköltség  | 699 622                   | 76 039            | 66 569         | 142 608        | 142 041          | 338 493         | 31 575            |              |
| 6                                | Igénybe vett szolgáltatások értéke  | 169 763                   | 16 289            | 14 261         | 30 550         | 8 003            | 60 514          | 25 349            |              |
| 7                                | Egyéb szolgáltatások értéke   | 18 246                    | 5 824             | 5 098          | 10 922         | 243              | 3 917           | 799               |              |
| 8                                | Eladott áruk beszerzési értéke  | 2 491                     |                   |                | 0              |                  |                 | 2 491             |              |
| 9                                | Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke   | 59 556                    |                   |                | 0              |                  |                 | 59 556            |              |
| <b>IV.</b>                       | <b>Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>   | <b>949 678</b>            | <b>98 152</b>     | <b>85 928</b>  | <b>184 080</b> | <b>150 287</b>   | <b>402 924</b>  | <b>119 770</b>    |              |
| 10                               | Bérek   | 367 919                   | 2 320             | 2 032          | 4 352          | 28 793           | 130 339         | 54 179            |              |
| 11                               | Személyi jellegű egyéb kifizetések  | 52 393                    |                   |                | 0              | 1 545            | 13 605          | 6 760             |              |
| 12                               | Bérfelrakások   | 80 649                    | 491               | 429            | 920            | 6 046            | 28 289          | 10 821            |              |
| <b>V.</b>                        | <b>Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>   | <b>500 961</b>            | <b>2 811</b>      | <b>2 461</b>   | <b>5 272</b>   | <b>36 384</b>    | <b>172 233</b>  | <b>71 760</b>     |              |
| <b>VI.</b>                       | <b>Értékesítési leírás</b>  | <b>90 166</b>             | <b>2 419</b>      | <b>2 117</b>   | <b>4 536</b>   | <b>3 361</b>     | <b>27 457</b>   | <b>17 176</b>     |              |
| <b>VII.</b>                      | <b>Egyéb ráfordítások</b>   | <b>158 810</b>            | <b>1 623</b>      | <b>1 892</b>   | <b>3 515</b>   | <b>12 107</b>    | <b>10 718</b>   | <b>17 604</b>     |              |
|                                  | ebből: értékvesztés   | 50 803                    |                   |                | 0              |                  | 50 803          | 0                 |              |
| <b>A.</b>                        | <b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>  | <b>20 870</b>             | <b>-105 005</b>   | <b>60 595</b>  | <b>-44 410</b> | <b>-180 036</b>  | <b>-598 583</b> | <b>870 691</b>    |              |
| 13                               | Kapott (járó) osztalék és részesedés  | 0                         |                   |                |                |                  |                 |                   |              |
|                                  | ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott   | 0                         |                   |                |                |                  |                 |                   |              |
| 14                               | Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek  | 0                         |                   |                |                |                  |                 |                   |              |
|                                  | ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott   | 0                         |                   |                |                |                  |                 |                   |              |
| 15                               | Befektetett pénzügyi eszközökből, értékpapirokból, kölcsönökből származó bevételek, árfolyamnyereségek    | 0                         |                   |                |                |                  |                 |                   |              |
|                                  | ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott   | 0                         |                   |                |                |                  |                 |                   |              |
| 16                               | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek   | 0                         |                   |                |                |                  |                 |                   |              |
|                                  | ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott   | 0                         |                   |                | 0              |                  |                 |                   |              |
| 17                               | Pénzügyi műveletek egyéb bevételei  | 127                       | 68                | 59             | 127            |                  |                 |                   |              |
|                                  | ebből: értékelési különbözet  | 0                         |                   |                | 0              |                  |                 |                   |              |
| <b>VIII.</b>                     | <b>Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>  | <b>127</b>                | <b>68</b>         | <b>59</b>      | <b>127</b>     | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>          |              |
| 18                               | Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek  | 0                         |                   |                | 0              |                  |                 |                   |              |
|                                  | ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott  | 0                         |                   |                | 0              |                  |                 |                   |              |
| 19                               | Befektetett pénzügyi eszközökből értékpapirokból, kölcsönökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek | 0                         |                   |                | 0              |                  |                 |                   |              |
|                                  | ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott  | 0                         |                   |                | 0              |                  |                 |                   |              |
| 20                               | Fizetendő, fizetett kamatok és kamatjellegű ráfordítások  | 12 735                    | 2 644             | 2 315          | 4 959          | 924              | 4 886           | 731               |              |
|                                  | ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott  | 0                         |                   |                | 0              |                  |                 |                   |              |
| 21                               | Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése                           | 0                         |                   |                | 0              |                  |                 |                   |              |
| 22                               | Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai   | 4 847                     | 2 585             | 2 262          | 4 847          |                  |                 |                   |              |
|                                  | ebből: értékelési különbözet  | 0                         |                   |                | 0              |                  |                 |                   |              |
| <b>IX.</b>                       | <b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)</b>   | <b>17 582</b>             | <b>5 229</b>      | <b>4 577</b>   | <b>9 806</b>   | <b>924</b>       | <b>4 886</b>    | <b>731</b>        |              |
| <b>B.</b>                        | <b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>   | <b>-17 455</b>            | <b>-5 161</b>     | <b>-4 518</b>  | <b>-9 679</b>  | <b>-924</b>      | <b>-4 886</b>   | <b>-1 235</b>     |              |
| <b>C.</b>                        | <b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>  | <b>3 415</b>              | <b>-110 166</b>   | <b>56 077</b>  | <b>-54 089</b> | <b>-180 960</b>  | <b>-603 469</b> | <b>869 456</b>    |              |
| X.                               | Adófizetési kötelezettség   | 1 068                     |                   |                |                |                  |                 | 1 068             |              |
| <b>D.</b>                        | <b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>  | <b>2 347</b>              | <b>-110 166</b>   | <b>56 077</b>  | <b>-54 089</b> | <b>-180 960</b>  | <b>-603 469</b> | <b>868 388</b>    |              |

7300 Kömlő Bem u. 24

| Szétválasztott mérleg "A" ESZKÖZÖK |  | Társasági szintű<br>összesen | Bem úti telephely |               |                | Zobáki telephely | Kömlő Város    | Egyéb tevékenység |                |
|------------------------------------|--|------------------------------|-------------------|---------------|----------------|------------------|----------------|-------------------|----------------|
|                                    |  |                              | Gázmotorok        |               |                | Kazánok          | kazánok        |                   | Szolgáltatás   |
|                                    |  |                              | hő                | áram          | összesen       |                  |                |                   |                |
| <b>A.</b>                          | <b>Befektetett eszközök</b>  | <b>1 253 140</b>             | <b>48 229</b>     | <b>42 224</b> | <b>90 453</b>  | <b>40 132</b>    | <b>540 596</b> | <b>228 750</b>    | <b>353 209</b> |
| I.                                 | IMMATERIÁLIS JAVAK   | 4 378                        | 0                 | 0             | 0              | 0                | 0              | 4 378             | 0              |
|                                    | 1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke  | 0                            |                   |               | 0              |                  |                |                   |                |
|                                    | 2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke  | 0                            |                   |               | 0              |                  |                |                   |                |
|                                    | 3. Vagyoni értékű jogok  | 4 378                        |                   |               | 0              |                  |                | 4 378             |                |
|                                    | 4. Szellemi termékek   | 0                            |                   |               | 0              |                  |                |                   |                |
|                                    | 5. Üzleti vagy cégérték  | 0                            |                   |               | 0              |                  |                |                   |                |
|                                    | 6. Immateriális javakra adott előlegek   | 0                            |                   |               | 0              |                  |                |                   |                |
|                                    | 7. Immateriális javak érték helyesbítése   | 0                            |                   |               | 0              |                  |                |                   |                |
| <b>II.</b>                         | <b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>   | <b>1 248 762</b>             | <b>48 229</b>     | <b>42 224</b> | <b>90 453</b>  | <b>40 132</b>    | <b>540 596</b> | <b>224 372</b>    | <b>353 209</b> |
|                                    | 1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                                   | 1 173 263                    | 48 200            | 42 198        | 90 398         | 35 639           | 516 084        | 180 152           | 350 990        |
|                                    | 2. Műszaki berendezések, gépek, járművek   | 35 028                       | 29                | 26            | 55             | 2 317            | 16 045         | 15 032            | 1 579          |
|                                    | 3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek                                       | 1 904                        | 0                 | 0             | 0              | 926              | 290            | 48                | 640            |
|                                    | 4. Tenyészállatok  | 0                            | 0                 | 0             | 0              |                  |                |                   |                |
|                                    | 5. Beruházások, felújítások  | 38 567                       | 0                 | 0             | 0              | 1 250            | 8 177          | 29 140            |                |
|                                    | 6. Beruházásokra adott előlegek  | 0                            | 0                 | 0             | 0              |                  |                |                   |                |
|                                    | 7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése  | 0                            | 0                 | 0             | 0              |                  |                |                   |                |
| <b>III.</b>                        | <b>BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>   | <b>0</b>                     | <b>0</b>          | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>       |
|                                    | 1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban   | 0                            | 0                 | 0             | 0              |                  |                |                   |                |
|                                    | 2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban                                    | 0                            |                   |               | 0              |                  |                |                   |                |
|                                    | 3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés  | 0                            |                   |               | 0              |                  |                |                   |                |
|                                    | 4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló váll.       | 0                            |                   |               | 0              |                  |                |                   |                |
|                                    | 5. Egyéb tartós részesedés   | 0                            |                   |               | 0              |                  |                |                   |                |
|                                    | 6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban           | 0                            |                   |               | 0              |                  |                |                   |                |
|                                    | 7. Egyéb tartósan adott kölcsön  | 0                            | 0                 | 0             | 0              | 0                | 0              | 0                 | 0              |
|                                    | 8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír                                      | 0                            |                   |               | 0              |                  |                |                   |                |
|                                    | 9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése                                  | 0                            |                   |               |                |                  |                |                   |                |
|                                    | 10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete                             | 0                            |                   |               |                |                  |                |                   |                |
| <b>B.</b>                          | <b>Forgóeszközök</b>   | <b>699 267</b>               | <b>19 928</b>     | <b>45 442</b> | <b>65 370</b>  | <b>12 662</b>    | <b>170 576</b> | <b>330 957</b>    | <b>119 702</b> |
| I.                                 | KÉSZLETEK  | 246 483                      | 10 489            | 9 183         | 19 672         | 6 665            | 89 782         | 70 661            | 59 703         |
|                                    | 1. Anyagok   | 170 941                      | 7 274             | 6 369         | 13 643         | 4 622            | 62 266         | 49 005            | 41 405         |
|                                    | 2. Befejezetlen termelés és félkész termékek   | 0                            | 0                 | 0             | 0              | 0                | 0              | 0                 | 0              |
|                                    | 3. Növevény-, hízó- és egyéb állatok   | 0                            |                   |               | 0              |                  |                |                   |                |
|                                    | 4. Késztermékek  | 0                            | 0                 | 0             | 0              |                  |                |                   |                |
|                                    | 5. Áruk  | 75 542                       | 3 215             | 2 814         | 6 029          | 2 043            | 27 516         | 21 656            | 18 298         |
|                                    | 6. Készletekre adott előlegek  | 0                            | 0                 | 0             | 0              |                  |                |                   |                |
| <b>II.</b>                         | <b>KÖVETELÉSEK</b>   | <b>332 063</b>               | <b>4 302</b>      | <b>31 762</b> | <b>36 064</b>  | <b>2 733</b>     | <b>36 820</b>  | <b>225 688</b>    | <b>30 758</b>  |
|                                    | 1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)                            | 230 979                      |                   | 27 996        | 27 996         |                  |                | 196 710           | 6 273          |
|                                    | 2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben                                       | 0                            |                   | 0             | 0              |                  |                |                   |                |
|                                    | 3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                            |                   |               | 0              |                  |                |                   |                |
|                                    | 4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben              | 0                            |                   |               | 0              |                  |                |                   |                |
|                                    | 5. Váltókövetelések  | 0                            | 0                 | 0             | 0              |                  |                |                   |                |
|                                    | 6. Egyéb követelések   | 101 084                      | 4 302             | 3 766         | 8 068          | 2 733            | 36 820         | 28 978            | 24 485         |
|                                    | 7. Követelések értékelési különbözete  | 0                            |                   |               | 0              |                  |                |                   |                |
|                                    | 8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete                               | 0                            |                   |               | 0              |                  |                |                   |                |
| <b>III.</b>                        | <b>ÉRTÉKPAPÍROK</b>  | <b>0</b>                     | <b>0</b>          | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>       |
|                                    | 1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban  | 0                            |                   |               | 0              |                  |                |                   |                |
|                                    | 2. Jelentős tulajdoni részesedés   | 0                            |                   |               | 0              |                  |                |                   |                |
|                                    | 3. Egyéb részesedés  | 0                            |                   |               | 0              |                  |                |                   |                |
|                                    | 4. Saját részvények, saját tőzetrészek   | 0                            |                   |               | 0              |                  |                |                   |                |
|                                    | 5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok                            | 0                            |                   |               | 0              |                  |                |                   |                |
|                                    | 6. Értékpapírok értékelési különbözete   | 0                            |                   |               | 0              |                  |                |                   |                |
| <b>IV.</b>                         | <b>PÉNZESZKÖZÖK</b>  | <b>120 721</b>               | <b>5 137</b>      | <b>4 497</b>  | <b>9 634</b>   | <b>3 264</b>     | <b>43 974</b>  | <b>34 608</b>     | <b>29 241</b>  |
|                                    | 1. Pénztár, csekkek  | 1 635                        | 69                | 61            | 130            | 44               | 596            | 469               | 396            |
|                                    | 2. Bankbetétek   | 119 086                      | 5 068             | 4 436         | 9 504          | 3 220            | 43 378         | 34 139            | 28 845         |
| <b>C.</b>                          | <b>Aktív időbeli elhatárolások</b>   | <b>143 550</b>               | <b>6 109</b>      | <b>5 348</b>  | <b>11 457</b>  | <b>3 881</b>     | <b>52 288</b>  | <b>41 153</b>     | <b>34 771</b>  |
|                                    | 1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása  | 143 060                      | 6 088             | 5 330         | 11 418         | 3 868            | 52 110         | 41 012            | 34 652         |
|                                    | 2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása                                | 490                          | 21                | 18            | 39             | 13               | 178            | 141               | 119            |
|                                    | 3. Halasztott ráfordítások   | 0                            |                   |               | 0              |                  |                |                   |                |
|                                    | <b>Eszközök összesen</b>   | <b>2 095 957</b>             | <b>74 266</b>     | <b>93 014</b> | <b>167 280</b> | <b>56 675</b>    | <b>763 460</b> | <b>600 860</b>    | <b>507 682</b> |

| Szétválasztott mérleg "A" FORRÁSOK |   | Társasági szintű összesen | Bem úti telephely |               |                |               | Zobáki telephely | Komló Város    | Egyéb tevékenység |
|------------------------------------|---|---------------------------|-------------------|---------------|----------------|---------------|------------------|----------------|-------------------|
|                                    |   |                           | Gázmotorok        |               |                | Kazánok       | kazánok          | Szolgáltatás   |                   |
|                                    |   |                           | hő                | áram          | összesen       |               |                  |                |                   |
| D.                                 | Saját tőke  | 846 309                   | 29 988            | 37 557        | 67 545         | 22 884        | 308 271          | 242 617        | 204 992           |
| I.                                 | JEGYZETT TŐKE   | 831 410                   | 29 460            | 36 896        | 66 356         | 22 481        | 302 844          | 238 345        | 201 384           |
|                                    | ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken   |                           |                   |               | 0              |               |                  |                |                   |
| II.                                | JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)   |                           |                   |               | 0              |               |                  |                |                   |
| III.                               | TŐKETARTALÉK  | 330 875                   | 11 724            | 14 684        | 26 408         | 8 947         | 120 522          | 94 854         | 80 144            |
| IV.                                | EREDMÉNYTARTALÉK  | -318 323                  | -11 279           | -14 127       | -25 406        | -8 608        | -115 950         | -91 255        | -77 104           |
| V.                                 | LEKÖTÖTT TARTALÉK   |                           |                   | 0             | 0              |               |                  |                |                   |
| VI.                                | ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK   |                           |                   |               | 0              |               |                  |                |                   |
|                                    | 1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka   |                           |                   |               | 0              |               |                  |                |                   |
|                                    | 2. Valós értékelés értékelési tartaléka   |                           |                   |               | 0              |               |                  |                |                   |
| VII.                               | ADÓZOTT EREDMÉNY  | 2 347                     | 83                | 104           | 187            | 64            | 855              | 673            | 568               |
| E.                                 | Céltartalékok   | 0                         | 0                 | 0             | 0              | 0             | 0                | 0              | 0                 |
|                                    | 1. Céltartalék a várható kötelezettségekre  |                           |                   |               | 0              |               |                  |                |                   |
|                                    | 2. Céltartalék a jövőbeni költségekre   |                           |                   |               | 0              |               |                  |                |                   |
|                                    | 3. Egyéb céltartalék  |                           |                   |               | 0              |               |                  |                |                   |
| F.                                 | Kötelezettségek   | 877 825                   | 31 104            | 38 956        | 70 060         | 23 736        | 319 751          | 251 651        | 212 627           |
| I.                                 | HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK   | 0                         | 0                 | 0             | 0              | 0             | 0                | 0              | 0                 |
|                                    | 1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben  |                           |                   |               | 0              |               |                  |                |                   |
|                                    | 2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben    |                           |                   |               | 0              |               |                  |                |                   |
|                                    | 3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben                 |                           |                   |               | 0              |               |                  |                |                   |
|                                    | 4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben  |                           |                   |               | 0              |               |                  |                |                   |
| II.                                | HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK   | 102 783                   | 3 642             | 4 562         | 8 204          | 2 779         | 37 439           | 29 465         | 24 896            |
|                                    | 1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök  |                           |                   |               | 0              |               |                  |                |                   |
|                                    | 2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények   |                           |                   |               | 0              |               |                  |                |                   |
|                                    | 3. Tartozások kötvénykibocsátásból  |                           |                   |               | 0              |               |                  |                |                   |
|                                    | 4. Beruházási és fejlesztési hitelek  | 28 198                    | 999               | 1 252         | 2 251          | 762           | 10 271           | 8 084          | 6 830             |
|                                    | 5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek  | 0                         | 0                 | 0             | 0              | 0             | 0                | 0              | 0                 |
|                                    | 6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben   |                           |                   |               | 0              |               |                  |                |                   |
|                                    | 7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben         |                           |                   |               | 0              |               |                  |                |                   |
|                                    | 8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben                      |                           |                   |               | 0              |               |                  |                |                   |
|                                    | 9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek  | 74 585                    | 2 643             | 3 310         | 5 953          | 2 017         | 27 168           | 21 381         | 18 066            |
| III.                               | RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK  | 775 042                   | 27 462            | 34 394        | 61 856         | 20 957        | 282 312          | 222 186        | 187 731           |
|                                    | 1. Rövid lejáratú kölcsönök   |                           |                   |               | 0              |               |                  |                |                   |
|                                    | ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények  |                           |                   |               | 0              |               |                  |                |                   |
|                                    | 2. Rövid lejáratú hitelek   | 378 168                   | 13 400            | 16 782        | 30 182         | 10 226        | 137 749          | 108 411        | 91 600            |
|                                    | 3. Vevőktől kapott előlegek   | 1 941                     | 69                | 86            | 155            | 52            | 707              | 557            | 470               |
|                                    | 4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)                                       | 346 663                   | 12 283            | 15 384        | 27 667         | 9 374         | 126 273          | 99 380         | 83 969            |
|                                    | 5. Váltótartozások  |                           |                   |               | 0              |               |                  |                |                   |
|                                    | 6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                                       |                           |                   |               | 0              |               |                  |                |                   |
|                                    | 7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben |                           |                   |               | 0              |               |                  |                |                   |
|                                    | 8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben              |                           |                   |               | 0              |               |                  |                |                   |
|                                    | 9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek   | 48 270                    | 1 710             | 2 142         | 3 852          | 1 305         | 17 583           | 13 838         | 11 692            |
|                                    | 10. Kötelezettségek értékelési különbözete  |                           |                   |               | 0              |               |                  |                |                   |
|                                    | 11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete   |                           |                   |               | 0              |               |                  |                |                   |
| G.                                 | Passzív időbeli elhatárolások   | 371 823                   | 13 174            | 16 501        | 29 675         | 10 055        | 135 438          | 106 592        | 90 063            |
|                                    | 1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása   | 1 552                     | 55                | 69            | 124            | 42            | 565              | 445            | 376               |
|                                    | 2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása   | 19 324                    | 685               | 857           | 1 542          | 523           | 7 039            | 5 539          | 4 681             |
|                                    | 3. Halasztott bevételek   | 350 947                   | 12 434            | 15 575        | 28 009         | 9 490         | 127 834          | 100 608        | 85 006            |
|                                    | <b>Források összesen</b>  | <b>2 095 957</b>          | <b>74 266</b>     | <b>93 014</b> | <b>167 280</b> | <b>56 675</b> | <b>763 460</b>   | <b>600 860</b> | <b>507 682</b>    |