

FÜREDHŐ KFT
Balatonfüred
Köztársaság u 9

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A FÜREDHŐ KFT 2018 ÉVI ÉVES BESZÁMOLÓJÁHOZ

1./ A társaság bemutatása:

A Füredhő KFT 1999 május 1-vel alakult meg határozatlan időre, tagjai a balatonfüredi PROBIO ZRT 26 % -ban és a győri Ratherm Ép.KFT 74 %-ban.

Probio Zrt : 8230 Balatonfüred, Fürdő u 20

Ratherm Ép. KFT :9023 Győr, Fehérvári u 22

A KFT fő tevékenységi köre a balatonfüredi Köztársaság úti lakótelepen a fűtés és a melegvíz szolgáltatása.

A KFT jegyzett tőkéje 38.100 e Ft, amely 2018 év során nem változott , megegyezik a cégbíróságon bejelentett összeggel.

A jegyzett tőke megoszlása az alábbi:

- apport érték a PROBIO ZRT részéről 7.800 eFt
- készpénz a PROBIO ZRT részéről 2.100 eFt
- készpénz a Ratherm Ép. KFT részéről 28.200 eFt

Kapcsolt vállalkozása : Ratherm Ép. KFT minősül anya cégnek .

A KFT más gazdasági társaságban részesedéssel nem rendelkezik.

A KFT . ügyvezetője Lincmajer János, aki képviseli a társaságot és felel a beszámolóért.

A társaság székhelye: 8230 Balatonfüred, Köztársaság út 9

Adószáma: 11856070-2-19

Cégjegyzék száma: 19-09-504963

2./ A számviteli politika bemutatása :

A KFT kettős könyvvitelt vezet, éves beszámolóját a 2000 évi C törvény előírásai alapján készíti el.

Az éves beszámoló az eredmény kimutatásból, mérlegből, kiegészítő mellékletből és üzleti jelentésből áll

Az eredmény kimutatás összköltség eljárással készül, „A” típusú.

A mérleg szintén „A” típusú.

A tulajdoni jogviszonyból eredően a KFT. a Ratherm Ép. KFT leányvállalata, az anyavállalattal a gazdasági események nem jelentősek.

A mérleg a főkönyvi kivonattal, leltárral és analitikus nyilvántartásokkal alátámasztott.

Az üzleti év időtartam megegyezik a naptári évvel , a mérleg forduló napja december 31. .

Az eszközöket tényleges beszerzési áron tartjuk nyilván, évente elszámoljuk a terv szerinti és az esetleges terven felüli értékcsökkenést. A mérlegben az értékcsökkenéssel csökkentett beszerzési érték szerepel.

2018 évben terven felüli értékcsökkenést nem számoltunk el, terv szerinti értékcsökkenés 6565eFt.

A terv szerinti értékcsökkenési leírás meghatározása a társasági adótörvényen alapszik, az itt meghatározott lineáris kulcsokkal határozzuk meg az értékcsökkenést. Fejlesztési tartalék terhére elszámolt beruházás

esetében értékcsökkenési leírást társasági adónál módosító tételként figyelembe vettük. A fejlesztési tartalékot a kondenzációs kazánok aktiválásakor számoltuk el, így ennek értékcsökkenését vesszük figyelembe módosításként, 3057 eFt összegben.

A maradványérték a számviteli törvény szerint kerül meghatározásra, módját a számviteli politika szabályozza

A 100 eFt egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket egy összegben írjuk le., 2018 évben 2 db. monitor került beszerzésre az ügyfélszolgálati irodába 61 eFt. összegben

2012 évtől a táv hő törvény megváltozása miatt a tevékenységi köröket bevétel és költség, ráfordítás tekintetében meg kell bontani hőtermelésre és hőszolgáltatásra. Ez a megbontás kötelező a mérleg és eredmény kimutatásra vonatkozóan, mely adatokat a Magyar Energetikai és Közmű szabályozási Hivatal felé szolgáltatni kell. A tevékenységekre való megosztás elveit a Fűrethő KFT szabályzatban rögzítette, a szabályzatot a könyvvizsgáló auditálta.

A társaságnak egy telephelye van, amely egyben a székhely is, tevékenysége kizárólag táv hő termelés és szolgáltatás.

Alapelv: Mind a bevételek, mind pedig a költségek tekintetében a szolgáltatáshoz (hőszolgáltatás és hőtermelés) közvetlenül kapcsolódó tételeket egyértelműen ahhoz a szolgáltatáshoz kell származtatni, ahová tartozik, minden más bevételt és költséget, ráfordítást osztani kell. A felosztás elve is megfogalmazásra került a szabályzatban, arányosítási alapok a közvetlen költség.

2018 évre az alábbi közvetlen költségek kerültek elszámolásra a termelésre illetve a szolgáltatási feladatokra: adatok eFtban.

2018 évi arányszám

Adatok e Ft-ban	Hőtermelés	Hőszolgáltatás
anyag	47217	15508
szolgáltatás	1324	2524
bér	11022	9321
személyi jellegű	750	620
járadék	2314	1957
értékcsökkenés	3473	3031
egyéb	0	
Értékvesztés, behajthatatlan követelés		807
vezetékadó		94
kölcsön kamata	90	
összesen	66190	33862
	66%	34%

Főbb követési elvek a költségek és ráfordítások besorolásánál:

- gázdíj, áramdíj 49%-a, hő termeléshez
- áramdíj 51 %-a, vízdíj a szolgáltatáshoz
- karbantartási díjak a termeléshez
- rendszerkövetési díj, adatvédelem, illetékek a szolgáltatáshoz

- osztott kategória: közvetlenül nem besorolható anyagok és az egyéb anyag jellegű szolgáltatások, biztosítás, banki díjak, ügyvezetői bérek és tiszteletdíjak, ezek járulékai, helyi adó, innovációs járulék.

Az osztott kategóriás költségeket a fenti tábla alapján 66-34 %ban osztottuk fel, ezt az arányt használtuk az aktív és passzív elhatárolásoknál az osztott részre, a mérleg további elemeinél: pénzeszközökre, egyéb követelésekre, egyéb kötelezettségekre.

Főbb követési elvek a bevételek besorolásánál:

- hő díj, alapidj 66%-a, egyéb árbevétel 66%-a a termeléshez
- alapidj 34 %-a, vízdíj, egyéb árbevétel 34 %-a a szolgáltatáshoz
- táv hő támogatás a termeléshez
- értékvesztés a szolgáltatáshoz
- a maradt egyéb bevételek osztott kategóriát képeznek 66-34%ban.

Főbb követési elvek a tárgyi eszközök besorolásánál:

- egyenkénti besorolása az eszközöknek a tevékenységekre

2018 évben a kintlévőségünk miatt a számvitelileg elszámolható értékvesztés százalékos mértékeit átértékeljük, az alábbi elszámolást alkalmaztuk:

- 360 napon túli értékekre 20 %-át
 - 180 napon túli értékekre 10%-át,
 - 90 napon túli értékekre 5 %-át értékvesztésként leírjuk., 296 eFt.
- 2018 évben behajthatatlan követelés került leírásra, 510 e Ft összegben, ez ügyvédi díjakat és végrehajtói előlegeket tartalmaz.

3./ Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet:

Adatok eFt-ban	2017 12 31	2018 12 31
Jegyzett tőke	38100	38100
Eredménytartalék	72007	75114
Lekötött tartalék	1736	1736
Adózott eredmény	3107	2338
Saját tőke	114950	117288

A saját tőke összege 2017 december 31-hez képest 2 %-os növekedést mutat, melyet az elért adózott eredmény generál.

Az adózott eredmény 2338 eFt, társasági adófizetési kötelezettség 262eFt.

Céltartalékot nem képzett a társaság, eredménye a nyereség korlát alatt képződött, beruházási támogatásban nem részesült.

A táv hő törvény változása miatt a termelésre és szolgáltatásra való bontás után a saját tőke elemei az alábbiak szerint alakulnak :

	Hő termelés	Hő szolgáltatás
Jegyzett tőke	9011	29089
Eredménytartalék	14055	61059
Lekötött tartalék	1736	
Adózott eredmény	11803	-9465
Saját tőke	36605	80683

A kötelezettségek 8418 eFt összegben szerepelnek.

Hosszú lejáratú kötelezettség nincs.

A rövid lejáratú kötelezettségek között szerepel:

2 db kondenzációs kazán került beszerzésre a hőtermelési tevékenységhez, ehhez vettünk fel 16.000 eFt összegben hitelt a számlavezető banktól . Évente két alkalommal törlesztünk , 1600 eFt összeget alkalmanként. Kamata 3 havi BUBOR + 3 % , negyedéves elszámolásban . 2018 évben a hitel teljes mértékben visszafizetésre került

- szállítók : 253 eFt. (Osztott kategória)

- egyéb rövid lejáratú kötelezettség: 8165 eFt (adó jellegű tételek) , (osztott kategória 66-34 %ban.)

Rövid lejáratú kötelezettségek bontása:

- szja 1242 eFt
- EHO 65eFt
- Nyugdíjbiztosítás: 830 eFt
- Egészségbiztosítás :611 eFt
- IPA : 3 eFt
- Szociális hozzájárulás : 1614eFt
- Szakképzés : 168eFt
- Bér : 2007eFt
- Egyéb kisösszegű tételek : 1625 eFt. (ebből 1565 eFt átsorolt vevői túlfizetés)

A rövid lejáratú kötelezettségek 2019 januárban teljesültek.

Kötelezettségek táv hő termelésnél: 5556 eFt

- egyéb rövid lejáratú kötelezettség: 5556 eFt (szállító 167 eFt , egyéb rövid lejáratú: 5389eFt.)

Kötelezettségek táv hő szolgáltatásnál : 2862eFt

- rövid lejáratú kötelezettség 2862 eFt (szállító 86eFt , egyéb rövid lejáratú :2776eFt)

Fizetési kötelezettségeit a társaság minden esetben határidőre teljesítette.

Tárgyi eszközök: 76.090 eFt

- ebből ingatlanok : 68.423eFt

- műszaki gépek, berendezések 7.667 eFt

Felosztásuk egyenkénti besorolással történik: a termeléshez 14.117 eFt, a szolgáltatáshoz 61.973 eFt. 2018 évben terv szerinti értékcsökkenést számoltunk el 6565 eFt összegben, megosztása 3473 eFt termelés, 3092 eFt szolgáltatás.

Az Energia Hivatal felé történő adatszolgáltatáshoz egyenként értékeltük át a tárgyi eszközök tevékenység szerinti besorolását, ezt mutatja be a kiegészítő melléklet 1. számú melléklete .

Tárgyi eszközök a táv hő szolgáltatásnál: 61.973eFt
-ebből ingatlanok: 61817eFt , műszaki gépek 156 eFt .

Tárgyi eszközök a táv hő termelésnél:14.117 eFt
- ebből ingatlanok 6.606 eFt, műszaki gépek 7.511 eFt

Forgó eszközök: 54.577 eFt

- Követelések: vevői kintlévőség 6.454 eFt, elszámolt értékvesztés 296eFt, így 6.158 eFt A túlfizetés miatt a kötelezettségek közé soroltunk át 1565 eFt összeget. Mindkettő a szolgáltatást terheli.
- Egyéb követelés: 7492 eFt, ebből 178eFt adott előleg, 5562 eFt támogatás ,401 eFt energia adó visszaigénylés, 1351 eFt ÁFA és társasági adó visszaigénylés A végrehajtási előleg és a támogatás kivételével, mely a szolgáltatást illetve a termelést terheli, mindegyik osztott kategória 66-34 % ban.

Forgó eszközök a táv hő szolgáltatásnál:
20.847 eFt ebből követelések 6.932 eFt vevői követelés, 6158 eFt egyéb követelés 774eFt pénzeszköz 13915 eFt

Forgó eszközök a táv hő termelésnél:
33.730 eFt , ebből 6718 eFt egyéb követelés, 27.012 eFt pénzeszköz.

Pénzügyi helyzet 2018 december 31-én :

Pénztár egyenlege : 411eFt
Bank egyenlege : 40.516 eFt

Aktív időbeli elhatárolás: 8.053eFt

- 2019 –s számlázású, de 2018 évet érintő bevételek 7.098 eFt Ebből 6.708eFt lakossági előírás (szolgáltatás) 390 eFt óvoda és bölcsőde fűtése.
- 2019 –re vonatkozó költségek : 955 eFt , biztosítási díjak és teljesítménydíj

Aktív időbeli elhatárolás táv hő szolgáltatásnál: 2.738eFt –osztott rész

Aktív időbeli elhatárolás táv hő termelésnél: 5.315 eFt.- osztott rész

Passzív időbeli elhatárolások: összesen 13.014 eFt

- 2018 évet érintő költségek : közüzemi díjak
- egyenkénti vizsgálása során a gázdíj, áram a korábbi megosztással, víz a fentiekben leírtak alapján terheli a termelést és szolgáltatást.

Passzív elhatárolás táv hő szolgáltatásnál : 2.013 eFt , táv hő termelésnél 11.001 eFt .

Jövedelmi helyzet :

Befektetett eszközök fedezettsége: % értékben :

2014 év	0,64
2015 év	0,64
2016 év	0,67
2017 év	0,60
2018 év	0,58

Likviditási mutatók: % értékben

2014 év	5,23
2015 év	3,60
2016 év	3,67
2017 év	3,50
2018 év	6,1

Jövedelmezőségi mutatók: adatok e Ft-ban

Év	Adózás előtti eredmény	TAO	Adózott eredmény
2014	332	195	137
2015	- 6800	278	-7078
2016	-8455	267	-8722
2017	3473	366	3107
2018	2600	262	2338

Jövedelmezőségi mutató 2018 évre a hő termelésre :

Adózás előtti eredmény : 11.976eFt
Adó 173eFt
Adózás utáni eredmény 11.803 eFt

Jövedelmezőségi mutató 2018 évre a hő szolgáltatásra:

Adózás előtti eredmény :- 9.376 eFt
Adó 89 eFt
Adózás utáni eredmény -9.465eFt

- Árbevétel arányos saját tőke: %

2014 év	81
---------	----

2015 év	87
2016 év	95
2017 év	93
2018 év	93

- Vevőállomány és árbevétel aránya

2014 év	0,13
2015 év	0,12
2016 év	0,11
2017 év	0,06
2018 év	0,05

- Tőke ellátottság

saját tőke /forrás aránya

2014 év	0,81
2015 év	0,79
2016 év	0,84
2017 év	0,83
2018 év	0,85

Egyéb mutatók :

- Kötelezettségek részaránya : 0,06 %

Az év során környezetvédelmi beruházás nem történt.

Az eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések :

Az eredmény kimutatás összköltség eljárással készül, A típusú.

Az értékesítés árbevétele a fűtés és melegvíz árbevételéből , aquaparknak szolgáltatott hőből, valamint a lakótelepen üzemelő bölcsőde és óvoda részére számlázott fűtés díjból áll. Az óvodát a balatonfüredi Önkormányzat üzemelteti.

Lakossági fűtés : 81.158 eFt-: hő díj és alapidj megosztva a termeléshez kapcsolódik

Lakossági melegvíz 12.404eFt: a szolgáltatáshoz kapcsolódik.

Egyéb árbevétel (hő tovább számlázása) 11.818eFt, osztott kategória .

Külön kezelt intézmények 3.345eFt, osztott kategória.

Egyéb bevételek : 27.119eFt

- Kártérítés 872eFt, osztott kategória

- Visszaírt értékvesztés : 667 eFt, szolgáltatáshoz tartozik

- Táv hő támogatás 24.258 eFt, termeléshez tartozik

- Energia adó 1.322 e Ft –osztott kategória

A táv hő támogatást 2018 októbertől a Magyar Energetikai és Közmű szabályozási Hivatal megmódosította , fix összegű támogatás 3.689 eFt , ez kerül csökkentésre havonta a lakossági szolgáltatásra felhasznált GJ mértékegységű hődíj 493 Ft egységár szorzatával , mely a fűtési idényben negatív értékű támogatást eredményezhet.

Az értékesítés nettó bevétele 108.725eFt, egyéb bevétel 27.119eFt.

Hőszolgáltatás eredmény kimutatásához- itt a bevételi oldalához - kapcsolódó magyarázatok:

Értékesítés nettó árbevétele : 33.853 eFt- alapidíj osztott kategóriaként , vízdíj

Egyéb bevételek : 1.988eFt – osztott kategória

Beruházási támogatást a társaság nem kapott .

Hőtermelés eredmény kimutatásához- itt a bevételi oldalához kapcsolódó magyarázatok :

Értékesítés nettó árbevétele: 74.872 eFt - alapidíj osztva , hő díj

Egyéb bevételek : 25.131eFt – támogatás és az osztott rész

Beruházási támogatást a társaság nem kapott.

A költségek alakulása: adatok e Ft-ban

Megnevezés	2017.december 31	2018december 31
Anyagköltség	57239	63406
Szolgáltatások	5978	6889
Egyéb szolgáltatás	1752	1763
Béreköltség	38738	41405
Személyi .kifiz.	2183	1884
Bérfelrakások	9732	9117
Értékcsökkenési leírás	6634	6565
Egyéb ráfordítás	5932	2125
Összesen	128188	133154

Egyéb ráfordítások legfontosabb tételei az értékvesztés 296 eFt,(szolgáltatáshoz) behajthatatlan követelés 510 e Ft (szolgáltatáshoz) helyi adók , innovációs járulék 1.200eFt., osztott kategória ,vezetékadó 94 eFt (szolgáltatáshoz)

Az anyagköltségeknél legjelentősebbek az energia díjak 62.449 eFt .

Költségek alakulása a táv hő szolgáltatásnál:

Anyag jellegű ráfordítások: 19.897eFt

- anyagköltség 15.740 eFt (ebből villamos energia, víz 15.264 eFt, vásárolt anyag 476 eFt)
- igénybe vett szolgáltatások 3.558 eFt
- egyéb szolgáltatások: 599 eFt

Személyi jellegű ráfordítások : 20.881 eFt

Értékcsökkenés : 3092 eFt

Egyéb ráfordítások: 1.347 eFt (ebből 296 eFt követelésekre írt értékvesztés)

Költségek alakulása a táv hő termelésnél:

Anyag jellegű ráfordítások: 52.161eFt

- anyagköltség 47.666eFt (ebből vásárolt hő , energia 47.185eFt, vásárolt anyag 481 eFt)
- igénybe vett szolgáltatások : 3.331 eFt
- egyéb szolgáltatások 1.164 eFt

Személyi jellegű ráfordítások: 31.525 eFt

Értékcsökkenés: 3.473 eFt

Egyéb ráfordítások : 778 eFt

A pénzügyi műveletek ráfordítása : hitel kamat , 90eFt, termeléshez tartozik

Pénzügyi eredmények a hő szolgáltatásnál: 0 eFt

Pénzügyi bevétel : nincs

Pénzügyi ráfordítás nincs .

Pénzügyi eredmények a hő termelésnél: -90 eFt

Pénzügyi bevétel: nincs

Pénzügyi ráfordítás: 90 eFt (termeléshez kapcsolódó hitel kamata)

A társaság nem kapott fejlesztési támogatást, eredménye a nyereség korlát alatti.

Társasági adóalapot módosító tételek:

Növelő jogcímek:

- Értékcsökkenési leírás	6565eFt
- Értékvesztés	296 eFt
- Egyéb	541 eFt
Összesen	7401 eFt

Csökkentő jogcímek:

- Értékcsökkenési leírás	3507 eFt
- Előző év értékvesztéséből	667eFt
- Veszteség elhatárolás	2914 eFt
Összesen	7088 eFt

A módosító tételek alapján 2913 eFt adóalap képződik, így társasági adó fizetési kötelezettség 262 eFt.

Vezető tisztségviselők:

A társaság ügyvezetője Linczmajer János.

A Felügyelő Bizottság 3 tagú, részére kifizetett tiszteletdíj: 6400 eFt.

Az ügyvezetői bér és a tiszteletdíjak osztott kategóriát képeznek.

A kifizetett bértömeg : 31.525 eFt.

A létszám az év során nem változott : 4 fűtő és 4 szellemi foglalkozású dolgozó van.

A termeléshez 3 fűtő bére számolódik el, a szolgáltatáshoz az adminisztrációs dolgozók bére, valamint egy fűtő bére kerül elszámolásra.

A KFT-t az ügyvezető képviseli.

A Felügyelő Bizottság tagjai és a vezető tisztségviselők a társaságtól hitelt nem vettek fel.

A vevői kintlévőségekre csoportos értékvesztést számoltunk el :

360 napon túli tartozásokra 20 % 262 eFt

180 napon túli tartozásokra 10 % 16 eFt

90 napon túli tartozásokra 5 % 18 eFt

Összesen : 296 eFt

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett , ezt a feladatot Starkné Rezeli Erzsébet látja el , a Profor Kft képviselőjében. Díjazása 600 eFt + ÁFA , a könyvvizsgáló ezen felül más díjazásban nem részesül. A könyvvizsgáló díja osztott kategória.

A beszámolóért felelős:

Linczmajer János ügyvezető – Veszprém, Tiszafa u 2

A beszámolót készítette Muzsnai Gréti Margit (reg szám 154080 , lakcíme : 8230 Balatonfüred Köztársaság u. 11 .)

Balatonfüred, 2019.01.23

Linczmajer János - ügyvezető

FÜREDHŐ KFT

MÉRLEG "A" változat-Eszközök (aktívák)

2018.01.01-2018.12.31 Hőtermelés

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	17 590		14 117
2	<i>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</i>			
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	3. Vagyoni értékű jogok			
6	4. Szellemi termékek			
7	5. Üzleti vagy cégérték			
8	6. Imateriális javakra adott előlegek			
9	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
10	<i>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</i>	<i>17 590</i>	<i>0</i>	<i>14 117</i>
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	6 819		6 606
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	10 771		7 511
13	3. Egyéb berendezések, gépek, járművek			
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások			
16	6. Beruházásokra adott előlegek			
17	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	<i>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</i>			
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	3. Egyéb tartós részesedés			
22	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásban			
23	5. Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26	8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
27	B. Forgóeszközök (28.+35.+42.+48.)	23 719	0	33 730
28	<i>I. KÉSZLETEK</i> (29.-34.)			
29	1. Anyagok			
30	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31	3. Növendék-, hízó-, és egyéb állatok			
32	4. Késztermékek			
33	5. Áruk			
34	6. Készletekre adott előlegek			

35	II. KÖVETELÉSEK	(36.-41.)	2 010		6 718
36	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból				
37	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben				
38	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
39	4. Váltókövetelések				
39	5. Egyéb követelések		2 010		6 718
40	6. Követelések értékelési különbözete				
41	7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete				
42	III. ÉRTÉKPAPÍROK				
43	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban				
44	2. Egyéb részesedés				
45	3. Saját részvények, üzletrészek				
46	4. Forgatási célú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok				
47	5. Értékpapírok értékelési különbözete				
48	IV. PÉNZESZKÖZÖK		21 709	0	27 012
49	1. Pénztár, csekkek		118		271
50	2. Bankbetétek		21 591		26 741
51	C. Aktív időbeli elhatárolások		6 589		5 315
52	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása		5 542		4 685
53	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása		1 047		630
54	3. Halasztott ráfordítások				
55	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN		47 898	0	53 162

Keltezés: Balatonfüred, 2019.01.23.

A vállalkozás vezetője

11856070-3530-113-19

Statisztikai számjel

19-09-504963

Cégjegyzék száma

FÜREDHŐ KFT

MÉRLEG "A" változat-Források (passzívák)

adatok E
Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15	D. Saját tőke (16.+20.+21.+22.+25.)	30 399	0	36 605
16	I. JEGYZETT TŐKE	14 608		9 011

17	ebből: a) visszavásár. tulajdonosi részesedés névértéken			
18	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE			
19	III. TŐKETARTALÉK			
20	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	1 681		14 055
21	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	1 736		1 736
22	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
24	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
25	VII.ADÓZOTT EREDMÉNY	12 374		11 803
26	E. Céltartalékok			
27	1. Céltartalékok várható kötelezettségekre			
28	2. Céltartalékok a jövőbeni költségekre			
29	3. Egyéb céltartalék			
30	F. Kötelezettségek	9 227	0	5 556
31	<i>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</i>			
32	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
33	2. Hátrasorolt kötelezettségek egy.rész.visz. vállalkozással szemben			
34	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
35	<i>II.HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</i>			
36	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
37	2. Átváltoztatható kötvények			
38	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
39	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
40	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
41	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
42	7. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
43	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
44	<i>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</i>	<i>9 227</i>	<i>0</i>	<i>5 556</i>
45	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
46	ebből: az átváltoztatható kötvények			
47	2. Rövid lejáratú hitelek	3 200		
48	3. Vevőktől kapott előlegek			
49	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	1 854		167
50	5. Váltótartozások			
51	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
52	7. Rövid lejáratú kötelezettségek egy.rész.visz.váll.szemben			
53	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	4 173		5 389
54	9. Kötelezettségek értékelési különbözete			
55	10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
56	G. Passzív időbeli elhatárolások	8 272		11 001
57	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
58	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	8 272		11 001

59	3. Halasztott bevételek		
60	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	47 898	53 162

Keltezés: Balatonfüred 2019.01.23.

A vállalkozás vezetője

11856070-3530-113-19

Statisztikai számjel

19-09-504963

Cégjegyzék száma

FÜREDHŐ KFT

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	71 370		74 872
2	02. Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele	71 370		74 872
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
7	III. Egyéb bevételek	20 932		25 131
8	Ebből: visszaírt értékvesztés			
9	05. Anyagköltség	42 229		47 666
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 449		3 331
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	1 086		1 164
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke			
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások	45 764	0	52 161
15	10. Bérköltség	22 540		24 923
16	11. Személyi jellegű ráfordítások	1 195		1 089
17	12. Bérjárulékok	5 687		5 513
18	V. Személyi jellegű ráfordítások	29 422	0	31 525
19	VI. Értékcsökkenési leírás	3 473		3 473
20	Egyéb ráfordítások	828		778
21	ebből értékvesztés, terven felüli écs			
22	A. ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	12 815	0	12 066

23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32	ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei			
34	18. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamnyeresége			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	215		90
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
39	21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
40	ebből: értékelési különbözet			
41	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	215		90
42	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-215	0	-90
47	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	12 600		11 976
48	XII. Adófizetési kötelezettség	226		173
49	F. ADÓZOTT EREDMÉNY	12 374		11 803

Keltezés: Balatonfüred, 2019.01.23.

FÜREDHŐ KFT

MÉRLEG "A" változat-Eszközök (aktívák)

2018.01.01-2018.12.31 Hőszolgáltatás

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	65 004		61 973
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	3. Vagyoni értékű jogok			

6	4. Szellemi termékek			
7	5. Üzleti vagy cégérték			
8	6. Imateriális javakra adott előlegek			
9	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	65 004		61 973
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	64 604		61 817
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	400		156
13	3. Egyéb berendezések, gépek, járművek			
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások			
16	6. Beruházásokra adott előlegek			
17	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	3. Egyéb tartós részesedés			
22	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásban			
23	5. Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26	8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
27	B. Forgóeszközök	(28.+35.+42.+48.)	21 636	0
28	I. KÉSZLETEK	(29.-34.)		
29	1. Anyagok			
30	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31	3. Növendék-, hízó-, és egyéb állatok			
32	4. Késztermékek			
33	5. Áruk			
34	6. Készletekre adott előlegek		0	
35	II. KÖVETELÉSEK	(36.-41.)	8 331	6 932
36	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból		6 502	6 158
37	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	4. Váltókövetelések			
39	5. Egyéb követelések		1 829	774
40	6. Követelések értékelési különbözete			
41	7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
42	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
43	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
44	2. Egyéb részesedés			
45	3. Saját részvények, üzletrészek			
46	4. Forgatási célú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			

47	5. Értékpapírok értékelési különbözete			
48	IV. PÉNZESZKÖZÖK	13 305		13 915
49	1. Pénztár, csekkek	73		140
50	2. Bankbetétek	13 232		13 775
51	C. Aktív időbeli elhatárolások	3 535		2 738
52	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	3 397		2 413
53	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	138		325
54	3. Halasztott ráfordítások			
55	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	90 175	0	85 558

Keltezés: Balatonfüred, 2019.01.23

A vállalkozás vezetője

11856070-3530-113-19

Statisztikai számjel

19-09-504963

Cégjegyzék száma

FÜREDHŐ KFT

MÉRLEG "A" változat-Források (passzívák)

adatok E
Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módo- sítás ai	Tárgyév
a	b	c	d	
15	D. Saját tőke (16.+20.+21.+22.+25.)	84 551	0	80 683
16	I. JEGYZETT TŐKE	23 492		29 089
17	ebből: a) visszavásár. tulajdonosi részesedés névértéken			
18	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE			
19	III. TŐKETARTALÉK			
20	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	70 326		61 059
21	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
24	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
25	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-9 267		-9 465
26	E. Céltartalékok			
27	1. Céltartalékok várható kötelezettségekre			
28	2. Céltartalékok a jövőbeni költségekre			
29	3. Egyéb céltartalék			

30	F. Kötelezettségek	3 695	0	2 862
31	<i>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</i>			
32	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
33	2. Hátrasorolt kötelezettségek egy.rész.visz. vállalkozással szemben			
34	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
35	<i>II.HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</i>			
36	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
37	2. Átváltoztatható kötvények			
38	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
39	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
40	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
41	6.Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
42	7. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
43	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
44	<i>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</i>	<i>3 695</i>		<i>2 862</i>
45	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
46	ebből: az átváltoztatható kötvények			
47	2. Rövid lejáratú hitelek			
48	3. Vevőktől kapott előlegek			
49	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	1 137		86
50	5. Váltótartozások			
51	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
52	7. Rövid lejáratú kötelezettségek egy.rész.visz.váll.szemben			
53	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2 558		2 776
54	9. Kötelezettségek értékelési különbözete			
55	10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
56	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 929		2 013
57	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
58	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 929		2 013
59	3. Halasztott bevételek			
60	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	90 175	0	85 558

Keltezés: Balatonfüred 2019.01.23

A vállalkozás vezetője

11856070-3530-113-19

Statisztikai számjel

19-09-504963

Cégjegyzék száma

FÜREDHŐ KFT

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módo- sítás ai	Tárgyév
a	b	c	d	
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	35 911		33 853
2	02. Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele	35 911		33 853
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
7	III. Egyéb bevételek	3 663		1 988
8	Ebből: visszaírt értékvesztés	1 973		667
9	05. Anyagköltség	15 010		15 740
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	3 529		3 558
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	666		599
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke			
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások	19 205	0	19 897
15	10. Bérköltség	16 198		16 482
16	11. Személyi jellegű ráfordítások	988		795
17	12. Bérjárulékok	4 045		3 604
18	V. Személyi jellegű ráfordítások	21 231	0	20 881
19	VI. Értékcsökkenési leírás	3 161		3 092
20	Egyéb ráfordítások	5 104		1 347
21	ebből értékvesztés, terven felüli écs	667		296
22	A. ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-9 127		-9 376

23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32	ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei			

34	18. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamnyeresége			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
39	21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
40	ebből: értékelési különbözet			
41	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
42	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE			
47	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-9 127		-9 376
48	XII. Adófizetési kötelezettség	140		89
49	F. ADÓZOTT EREDMÉNY	-9 267		-9 465

Keltezés: Balatonfüred, 2019.01.23

Cash-flow kimutatás

2018

év

		2018 év
I	Szokások tevékenységből származó pénzeszköz változás	9113
1	Adózás előtti eredmény	2600
2	Elszámolt amortizáció	6565
3	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	-371
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	0
6	Szállítói kötelezettség változás	-2738
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	1434
8	Passzív időbeli elhatárolás változása	2813
9	Vevő követelés változás	-344
10	Forgóeszköz változás	1225
11	Aktív időbeli elhatárolás változása	-2071
12	Fizetett, fizetendő adó	0
13	Fizetett osztalék	
II	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás	0
14	Befektetett eszközök beszerzése	
15	Befektetett eszközök eladása	
16	Kapott osztalék	
III	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változása	-3200
17	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	
18	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	
19	Hitel , kölcsön felvétel	
20	Hosszú lejáratú kölcsön törlesztés	
21	Véglegesen kapott pénzeszköz	
22	Rézyvénybevonás	
23	kötvény, értékpapír visszafizetés	
24	Hitel és kölcsön törlesztés	-3200
25	Hosszú lejáratú bankbetét	
26	Véglegesen átadott pénzeszköz	
27	Alapítokkal szembeni kötelezettség	
IV	Pénzeszköz változása	5913

FÜREDHŐ KFT - 2018

IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKÉNEK VÁLTOZÁSA

Befektetett eszközök megnevezése	BRUTTÓ ÉRTÉK VÁLTOZÁSA				ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA				NETTÓ Záró
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	
12 INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI	109 093 055	0	0	109 093 055	37 759 636	3 030 301	0	40 789 937	68 303 118
123 Távezeték I.	54 601 000	0	0	54 601 000	19 731 707	1 638 030	0	21 369 737	33 231 263
1231 Távezeték II.	30 243 000	0	0	30 243 000	9 276 730	907 290	0	10 184 020	20 058 980
124 Egyéb építmények	24 249 055	0	0	24 249 055	8 751 199	484 981	0	9 236 180	15 012 875
13 MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	68 372 473	0	0	68 372 473	57 201 987	3 503 416	0	60 705 403	7 667 070
131 Termelő gépek, berendezések, szerszámok,	68 372 473	0	0	68 372 473	57 201 987	3 503 416	0	60 705 403	7 667 070
14 EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK,	13 953 653	0	0	13 953 653	13 953 653	0	0	13 953 653	0
141 Üzemli (üzemi) gépek, berendezések, felszerelések	12 183 000	0	0	12 183 000	12 183 000	0	0	12 183 000	0
143 Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	1 770 653	0	0	1 770 653	1 770 653	0	0	1 770 653	0
ÖSSZESEN	191 419 181	0	0	191 419 181	108 915 276	6 533 717	0	115 448 993	75 970 188

Adótorvény szerinti ÉCS

IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKÉNEK VÁLTOZÁSA

FÜREDHŐ KFT - 2018.

Számvevőelvi törvény szerinti ÉCS

Befektetett eszközök megnevezése	BRUTTÓ ÉRTÉK VÁLTOZÁSA				ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA				NETTÓ Záró
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	
12 INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI	109 093 055	0	0	109 093 055	37 669 636	3 000 301	0	40 669 937	68 423 118
123 Táverzekék I.	54 601 000	0	0	54 601 000	19 641 707	1 608 030	0	21 249 737	33 351 263
1231 Táverzekék II.	30 243 000	0	0	30 243 000	9 276 730	907 290	0	10 184 020	20 058 980
124 Egyéb építmények	24 249 055	0	0	24 249 055	8 751 199	484 981	0	9 236 180	15 012 875
13 MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	68 372 473	0	0	68 372 473	57 201 987	3 503 416	0	60 705 403	7 667 070
131 Termelő gépek, berendezések, szerszámok,	68 372 473	0	0	68 372 473	57 201 987	3 503 416	0	60 705 403	7 667 070
14 EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK,	13 953 653	0	0	13 953 653	13 953 653	0	0	13 953 653	0
141 Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	12 183 000	0	0	12 183 000	12 183 000	0	0	12 183 000	0
143 Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	1 770 653	0	0	1 770 653	1 770 653	0	0	1 770 653	0
ÖSSZESEN	191 419 181	0	0	191 419 181	108 825 276	6 503 717	0	115 328 993	76 090 188

RLB-80/B/
Kertész Könyvtár

A program jogos felhasználója: Házzi Kft