

FÜREDHŐ KFT.

Balatonfüred, Köztársaság u. 9.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A FÜREDHŐ KFT. 2019. ÉVI ÉVES BESZÁMOLÓJÁHOZ

1./ A társaság bemutatása:

A Füredhő KFT. 1999. május 1-vel alakult meg határozatlan időre, alapító tagok a PROBIO ZRT. 26%-ban és a Rátherm Ép. KFT. 74%-ban.

Probio ZRT.: 8230 Balatonfüred, Fürdő u. 20.

Rátherm Ép. KFT.: 9023 Győr, Fehérvári u. 22.

A jegyzett tőke megoszlása az alábbi:

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

2019. szeptember 14-én üzletrész vásárlási szerződés alapján a PROBIO ZRT. megvásárolta a korábbi többségi tulajdonos üzletrészét, így egyszemélyes tulajdonosa lett a társaságnak. A változást a cégbíróság bejegyezte.

A KFT. fő tevékenységi köre a balatonfüredi Köztársaság úti lakótelepen a fűtés és a melegvíz szolgáltatása. A KFT. jegyzett tőkéje 38.100eFt, amely 2019. év során nem változott, megegyezik a cégbíróságon bejelentett összeggel.

A KFT. más gazdasági társaságban részesedéssel nem rendelkezik.

A KFT. ügyvezetője Kószegi Attila, 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 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.

2019. évben terven felüli értékcsökkenést nem számoltunk el, terv szerinti értékcsökkenés 6307eFt.

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 és Asus laptop aktiválásakor számoltuk el, így ennek értékcsökkenését nem vesszük figyelembe módosításként, 3495eFt összegben.

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

A 100eFt egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket egy összegben írjuk le.

2012 évtől a távhő 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 Fűreghő KFT. szabályzatban rögzítette, a szabályzatot a könyvvizsgáló auditálta.

A társaságnak egy telephelye van, amely egyben a székhely is, tevékenysége kizárólag távhő 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 alapja a közvetlen költség.

2019. évre az alábbi közvetlen költségek kerültek elszámolásra a termelésre, illetve a szolgáltatási feladatokra: adatok Ft-ban.

2019. évi arányszám

	Hőtermelés	Hőszolgáltatás	összesen
511 anyag	47771509	14868840	62640349
529 szolgáltatás	907918	3581718	4489636
54 bér	12885534	10849421	23734955
55 személyi jellegű	138770	227660	366430
56 járulék	2563962	1373950	3937912
57 écs	3473162	2820506	6293668
vezetékadó		94000	94000
Értékvesztés		264865	264865
összesen	67740855	34080960	101821815
	0,665288229	0,334711771	0
	67%	33%	

Főbb követési elvek a költségek és ráfordítások besorolásánál:

- gázdíj, áramdíj 49%-a, hőtermeléshez
- 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 67-33%-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 67%-a, egyéb árbevétel 67%-a termeléshez
- alapidj 33%-a, vízdíj, egyéb árbevétel 33%-a szolgáltatáshoz
- távhő támogatás a termeléshez
- értékvesztés a szolgáltatáshoz
- a maradt egyéb bevételek osztott kategóriát képeznek 67-33%-ban.

Főbb követési elvek a tárgyi eszközök besorolásánál:

- egyenkénti besorolása az eszközöknek a tevékenységekre

3./ Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet:

Adatok ezer Ft-ban	2018. 12. 31.	2019. 12. 31.
Jegyzett tőke	38100	38100
Eredménytartalék	75114	72705
Lekötött tartalék	1736	1482
Adózott eredmény	2338	-9619
Saját tőke	117288	102668

A saját tőke összege 2018. december 31-hez képest 12%-os csökkenést mutat, melyet az adózott eredmény (veszteség) generál.

Az adózott eredmény -9619eFt, társasági adófizetési kötelezettség 238eFt.

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

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

Adatok e Ft	Hő termelés	Hő szolgáltatás
Jegyzett tőke	5532	32568
Eredménytartalék	14541	58164
Lekötött tartalék	1482	
Adózott eredmény	8342	-17961
Saját tőke	29897	72771

A kötelezettségek 4350eFt összegben szerepelnek.

Hosszú lejáratú kötelezettség nincs.

A rövid lejáratú kötelezettségek között szerepel:

- szállítók: 523eFt. (Osztott kategória)

- egyéb rövid lejáratú kötelezettség: 3827eFt (adó jellegű tételek), (osztott kategória 67-33%-ban.)

Rövid lejáratú kötelezettségek bontása:

- szja 390eFt
- Nyugdíjbiztosítás: 257eFt
- Egészségbiztosítás: 221eFt
- Szociális hozzájárulás: 500eFt
- Szakképzés: 42eFt
- Bér: 2353eFt
- Egyéb kisösszegű tételek: 64eFt.

A rövid lejáratú kötelezettségek 2020 januárban teljesültek.

Kötelezettségek távhő termelésnél: 2914eFt

- szállítók: 350eFt

- egyéb rövid lejáratú kötelezettség: 2564eFt

Kötelezettségek távhő szolgáltatásnál: 1436eFt

- szállítók: 173eFt

- rövid lejáratú kötelezettség 1263eFt

Fizetési kötelezettségeit a társaság minden esetben határidőre teljesítette.

Tárgyi eszközök: 70.038eFt

- ebből ingatlanok: 65423eFt
- műszaki gépek, berendezések 4374eFt
- egyéb berendezések 241eFt

Felosztásuk egyenkénti besorolással történik: a termeléshez 10.805eFt, a szolgáltatáshoz 59.233eFt.

2019. évben terv szerinti értékcsökkenést számoltunk el 6.307eFt összegben, megosztása 3483eFt termeléshez, 2824eFt szolgáltatáshoz.

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 távhő szolgáltatásnál: 59.233eFt

- ebből ingatlanok: 59030eFt, műszaki gépek 123eFt, egyéb berendezések 80eFt

Tárgyi eszközök a távhő termelésnél: 10.805eFt

- ebből ingatlanok 6.393eFt, műszaki gépek 4251eFt, egyéb berendezések 161eFt.

Forgó eszközök: 40.396eFt

- Követelések: vevői kintlévőség 4092eFt, a szolgáltatást terheli.
- Egyéb követelés: 7555eFt, ebből 133eFt adott előleg korábbi években feladott végrehajtásokra, 528eFt energia adó visszaigénylés, 5111eFt támogatás, 1284eFt ÁFA és 499eFt társasági-, és iparüzési adó visszaigénylés. A végrehajtási előleg és a támogatás kivételével mely a szolgáltatást, illetve a termelést terheli, mindegyik osztott kategória 67-33%-ban.

Forgó eszközök a távhő szolgáltatásnál:

14.475eFt ebből követelések 4988eFt vevői követelés: 4092eFt egyéb követelés: 896eFt pénzeszköz 9487eFt

Forgó eszközök a távhő termelésnél:

25.921eFt, ebből 6569eFt egyéb követelés, 19.262eFt pénzeszköz.

Pénzügyi helyzet 2019. december 31-én:

Pénztár egyenlege: 491eFt

Bank egyenlege: 28.258eFt

Aktív időbeli elhatárolás: 8.800eFt

- 2020-as számlázású, de 2019. évet érintő bevételek 7.597eFt Ebből 7257eFt lakossági előírás (szolgáltatás) 340eFt óvoda és bölcsőde fűtése.
- 2020-ra vonatkozó költségek: 1203eFt, biztosítási díjak és teljesítménydíj

Aktív időbeli elhatárolás távhő szolgáltatásnál: 2.632eFt osztott rész

Aktív időbeli elhatárolás távhő termelésnél: 6168eFt osztott rész

Passzív időbeli elhatárolások: összesen 12.216eFt

- 2019. 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 távhő szolgáltatásnál: 2.133eFt, távhő termelésnél 10.083eFt.

Jövedelmi helyzet:

Befektetett eszközök fedezettsége: % értékben:

2015. év	0,64
2016. év	0,67
2017. év	0,60
2018. év	0,58
2019. év	0,58

Likviditási mutatók: % értékben:

2015. év	3,60
----------	------

2016. év	3,67
2017. év	3,50
2018. év	6,1
2019. év	2,73

Jövedelmezőségi mutatók: adatok ezer 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
2019	-9381	238	-9619

Jövedelmezőségi mutató 2019. évre a hőtermelésre:

Adózás előtti eredmény: 8501eFt
 Adó 159eFt
 Adózás utáni eredmény 8342eFt

Jövedelmezőségi mutató 2019. évre a hőszolgáltatásra:

Adózás előtti eredmény: -17882eFt
 Adó 79eFt
 Adózás utáni eredmény: -17961eFt

- Árbevétel arányos saját tőke %

2015. év	87
2016. év	95
2017. év	93
2018. év	93
2019. év	92

- Vevőállomány és árbevétel aránya %

2015. év	0,12
2016. év	0,11
2017. év	0,06
2018. év	0,05
2019. év	0,045

- Tőke ellátottság

saját tőke / forrás aránya

2015. év	0,79
2016. év	0,84
2017. év	0,83
2018. év	0,85
2019. év	0,86

Egyéb mutatók:

- Kötelezettségek részaránya: 0,036%

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, valamint a lakótelepen üzemelő bölcsőde és óvoda részére számlázott fűtés díjból áll.

Értékesítés nettó árbevétele: 94.912eFt

Lakossági fűtés 79.962 eFt: ebből hődíj 32.493eFt (termeléshez), alapdíj 47.469eFt (osztott kategória)

Lakossági melegvíz 11.702eFt: a szolgáltatáshoz kapcsolódik.

Egyéb árbevétel: 26eFt, osztott kategória (továbbszámlázott telefon)

Külön kezelt intézmények: 3.222eFt, osztott kategória.

Egyéb bevételek: 37.134eFt

- Késedelmi kamat 146eFt, osztott kategória

- Visszaírt értékvesztés: 296eFt, szolgáltatáshoz tartozik

- Távhő támogatás: 35.357eFt, termeléshez tartozik

- Energia adó: 1.335eFt –osztott kategória

A távhő támogatást 2018. októbertől a Magyar Energetikai és Közmű szabályozási Hivatal megmódosította, fix összegű támogatás 3.689eFt, ez kerül csökkentésre havonta a lakossági szolgáltatásra felhasznált GJ mértékegységű hődíj 493 Ft egységár szorzatával, mely a fűtési idényben negatív értékű támogatást eredményezhet. 2019. október 1-től a fix támogatás 3943eFt, a változó támogatás -808 Ft / GJ –ra változott.

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

Értékesítés nettó árbevétele: 28438eFt- (alapdíj osztott kategóriaként, vízdíj)

Egyéb bevételek: 883eFt – osztott kategória

Beruházási támogatást a társaság nem kapott.

Hőtermelés eredmény kimutatásához- itt a bevételi oldalához kapcsolódó magyarázatok:

Értékesítés nettó árbevétele: 66474eFt - (alapdíj osztva, hődíj)

Egyéb bevételek: 36251eFt (– támogatás és az osztott rész)

Beruházási támogatást a társaság nem kapott.

A költségek alakulása: adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2018.december 31	2019. december 31
Anyagköltség	63406	63552
Szolgáltatások	6889	7437
Egyéb szolgáltatás	1763	1867
Béreköltség	41405	51089
Személyi.kifiz.	1884	595
Bérijárulékok	9117	9322
Értékcsökkenési leírás	6565	6307
Egyéb ráfordítás	2125	1258
Összesen	133154	141427

Egyéb ráfordítások legfontosabb tételei helyi adók 783eFt, innovációs járulék 96eFt., (osztott kategóriák), vezetőkadó 94eFt (szolgáltatáshoz), értékvesztés 265eFt
Az anyagköltségeknél legjelentősebbek az energia díjak 62.552eFt.

Költségek alakulása a távhő szolgáltatásnál:

Anyag jellegű ráfordítások: 20.360eFt

- anyagköltség 15.170eFt (ebből villamos energia, víz 14813eFt, vásárolt anyag 357eFt)
- igénybe vett szolgáltatások eFt 4555eFt
- egyéb szolgáltatások: 635eFt

Személyi jellegű ráfordítások: 23.331eFt

Értékcsökkenés: 2824eFt

Egyéb ráfordítások: 622eFt, ebből értékvesztés 265eFt

Költségek alakulása a távhő termelésnél:

Anyag jellegű ráfordítások: 52.496eFt

- anyagköltség 48382eFt (ebből vásárolt hő, energia 47.739eFt, vásárolt anyag 643eFt)
- igénybe vett szolgáltatások: 2882eFt
- egyéb szolgáltatások 1.232eFt

Személyi jellegű ráfordítások: 37675eFt

Értékcsökkenés: 3.483eFt

Egyéb ráfordítások: 570eFt

Pénzügyi eredmények a hőszolgáltatásnál: 0eFt

Pénzügyi bevétel: nincs

Pénzügyi ráfordítás nincs.

Pénzügyi eredmények a hőtermelésnél: 0eFt

Pénzügyi bevétel: nincs

Pénzügyi ráfordítás: nincs

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

Társasági adóalapot módosító tételek: adatok ezer Ft-ban

Adózás előtti eredmény: -9381eFt

Növelő jogcímek:

- Értékcsökkenési leírás SZT szerint 6307eFt

- Egyéb 20eFt

- Értékvesztés 265eFt

Összesen 6592eFt

Csökkentő jogcímek:

- Értékcsökkenési leírás TAO szerint 3495eFt

- Előző évi értékvesztés 296eFt

Összesen 3791eFt

A módosító tételek alapján -6580eFt adóalap képződik.

A társasági adótörvény szerint a Tao-t minimum jövedelem szabályai szerint számoljuk:

132046eFt 2%-a 2641eFt, fizetendő adó: 238eFt

Vezető tisztségviselők:

2019. szeptember 30-ig 3 tagú felügyelő bizottság volt jelen, részükre kifizetett tiszteletdíj:5280eFt

2019. november 30-ig Lincmajer János képviselte a céget ügyvezetőként, részére kifizetett végkielégítés 5432eFt. Visszahívásuk az alapító határozatai alapján történt.

A társaság jelenlegi ügyvezetője Kőszegi Attila

Az új felügyelő bizottság 3 tagú, 2020 március 31-ig van megbízásuk, tiszteletdíj nélkül.

Az ügyvezetői bér és a tiszteletdíjak osztott kategóriát képeznek.

A kifizetett bértömeg: 40377eFt.

Az adminisztratív létszám: 4 fűtő és 3 szellemi foglalkozású dolgozó.

2019. október 15-től ügyvezető helyettes került kinevezésre, míg november hónapban 2 ügyvezető irányítja a társaságot.

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

A beszámolóért felelős:

Kőszegi Attila ügyvezető – Balatonfüred, Köztársaság utca 11./B

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

Balatonfüred, 2020.01.23.

Kőszegi Attila - ügyvezető

FÜREDHŐ KFT

MÉRLEG "A" változat-Eszközök (aktívák)

2019.01.01-2019.12.31 Hőszolgáltatás

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18.)	61 973		59 233
2	<i>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</i> (3.-9.)			
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 értékhelyesbítése			
10	<i>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</i> (11.-17.)	<i>61 973</i>		<i>59 233</i>
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	61 817		59 030
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	156		123
13	3. Egyéb berendezések, gépek, járművek			80
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások			
16	6. Beruházásokra adott előlegek			
17	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
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 értékhelyesbítése			
26	8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
27	B. Forgóeszközök (28.+35.+42.+48.)	20 847	0	14 475
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	0		
35	<i>II. KÖVETELÉSEK</i> (36.-41.)	6 932		4 988
36	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	6 158		4 092
37	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	4. Váltókövetelések			
39	5. Egyéb követelések	774		896
40	6. Követelések értékelési különbözete			
41	7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
42	<i>III. ÉRTÉKPAPÍROK</i> (43.-47.)			
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	<i>IV. PÉNZESZKÖZÖK</i> (49.-50.)	13 915		9 487
49	1. Pénztár, csekkek	140		162
50	2. Bankbetétek	13 775		9 325
51	C. Aktív időbeli elhatárolások	2 738		2 632
52	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 413		2 507
53	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	325		125
54	3. Halasztott ráfordítások			
55	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	85 558	0	76 340

Keltezés: Balatonfüred, 2020.01.23

A vállalkozás vezetője

11856070-3530-113-19

Statistikai számjel

19-09-504963

Cégjegyzék száma

FÜREDHŐ KFTMÉRLEG "A" változat-Források
(passzívák)adatok eFt-
ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
15	D. Saját tőke (16.+20.+21.+22.+25.)	80 683	0	72 771
16	I. JEGYZETT TŐKE	29 089		32 568
17	ebből: a) visszavásár. tulajdonosi részesedés névértéken			
18	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE			
19	III. TŐKETARTALÉK			
20	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	61 059		58 164
21	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
24	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
25	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-9 465		-17 961
26	E. Céltartalékok			
27	1. Céltartalékok várható kötelezettségekre			
28	2. Céltartalékok a jövőbeni költségekre			
29	3. Egyéb céltartalék			
30	F. Kötelezettségek	2 862	0	1 436
31	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
32	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
33	2. Hátrasorolt kötelezettségek egy.rész.visz. vállalkozással szemben			
34	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
35	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
36	1. Hosszú lejáratra kapott kölsönök			
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	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2 862		1 436
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	86		173
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	2 776		1 263
54	9. Kötelezettségek értékelési különbözete			
55	10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
56	G. Passzív időbeli elhatárolások	2 013		2 133
57	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
58	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 013		2 133
59	3. Halasztott bevételek			
60	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	85 558	0	76 340

Keltezés: Balatonfüred 2020.01.23

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 módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	33 853		28 438
2	02. Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I.Értékesítés nettó árbevétele	33 853		28 438
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
7	III. Egyéb bevételek	1 988		883
8	Ebből: visszaírt értékvesztés	667		296
9	05. Anyagköltség	15 740		15 170
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	3 558		4 555
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	599		635
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke			
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások	19 897	0	20 360
15	10. Bérköltség	16 482		19 877
16	11. Személyi jellegű ráfordítások	795		303
17	12. Bérjárulékok	3 604		3 151
18	V. Személyi jellegű ráfordítások	20 881	0	23 331
19	VI. Értécsökkenési leírás	3 092		2 824
20	Egyéb ráfordítások	1 347		688
21	ebből értékvesztés, terven felüli écs	296		265
22	A. ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	I.+II.+III.-IV.- V.-VI.-VII.) -9 376	0	-17 882

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	-9 376	-17 882
48	XII. Adófizetési kötelezettség	89	79
49	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.- XII.)	-9 465	-17 961

Keltezés: Balatonfüred, 2020.01.23

FÜREDHŐ KFT

MÉRLEG "A" változat-Eszközök (aktívák)

2019.01.01-2019.12.31 Hőtermelés

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
1	A. Befektetett eszközök	14 117		10 805
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 értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	14 117	0	10 805
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	6 606		6 393
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	7 511		4 251
13	3. Egyéb berendezések, gépek, járművek			161
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások			
16	6. Beruházásokra adott előlegek			
17	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
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 értékhelyesbítése			
26	8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
27	B. Forgóeszközök (28.+35.+42.+48.)	33 730	0	25 921
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			
35	II. (36.-41.)	6 718		6 659

KÖVETELÉSEK				
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	6 718		6 659
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	27 012	0	19 262
49	1. Pénztár, csekkek	271		329
50	2. Bankbetétek	26 741		18 933
51	C. Aktív időbeli elhatárolások	5 315		6 168
52	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	4 685		5 090
53	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	630		1 078
54	3. Halasztott ráfordítások			
55	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	53 162	0	42 894

Keltezés: Balatonfüred, 2020.01.23.

A vállalkozás vezetője

11856070-3530-113-19

Statistikai számjel

19-09-504963

Cégjegyzék száma

FÜREDHŐ KFT**MÉRLEG "A" változat-Források (passzívák)**adatok eFt-
ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15	D. Saját tőke (16.+20.+21.+22.+25.)	36 605	0	29 897
16	I. JEGYZETT TŐKE	9 011		5 532
17	ebből: a) visszavásár. tulajdonosi részesedés névértéken			
18	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE			
19	III. TŐKETARTALÉK			
20	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	14 055		14 541
21	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	1 736		1 482
22	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
24	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
25	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	11 803		8 342
26	E. Céltartalékok			
27	1. Céltartalékok várható kötelezettségekre			
28	2. Céltartalékok a jövőbeni költségekre			
29	3. Egyéb céltartalék			
30	F. Kötelezettségek	5 556	0	2 914
31	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
32	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
33	2. Hátrasorolt kötelezettségek egy.rész.visz. vállalkozással szemben			
34	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
35	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
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	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	5 556	0 2 914
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	167	350
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	5 389	2 564
54	9. Kötelezettségek értékelési különbözete		
55	10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		
56	6. Passzív időbeli elhatárolások	11 001	10 083
57	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása		
58	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	11 001	10 083
59	3. Halasztott bevételek		
60	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	53 162	0 42 894

Keltezés: Balatonfüred 2020.01.23.

A vállalkozás vezetője

11856070-3530-113-19

Statistikai számjel

19-09-504963

Cégjegyzék száma

FÜREDHŐ KFT**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS**

(összköltség eljárással)

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	74 872		66 474
2	02. Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele	74 872		66 474
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
7	III. Egyéb bevételek	25 131		36 251
8	Ebből: visszaírt értékvesztés			
9	05. Anyagköltség	47 666		48 382
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	3 331		2 882
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	1 164		1 232
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke			
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások	52 161	0	52 496
15	10. Bérköltség	24 923		31 212
16	11. Személyi jellegű ráfordítások	1 089		292
17	12. Bérjárulékok	5 513		6 171
18	V. Személyi jellegű ráfordítások	31 525	0	37 675
19	VI. Értékcsökkenési leírás	3 473		3 483
20	Egyéb ráfordítások	778		570
21	ebből értékvesztés, terven felüli écs			
22	A. ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	12 066	0	8 501

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	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	90		
42	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-90	0	
47	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	11 976		8 501
48	XII. Adófizetési kötelezettség	173		159
49	F. ADÓZOTT EREDMÉNY	11 803		8 342

Keltezés: Balatonfüred, 2020.01.23.

Cash-flow kimutatás

2019.

év

		2019. év
I	Szokások tevékenységből származó pénzeszköz változás	-12972
1	Adózás előtti eredmény	-9116
2	Elszámolt amortizáció	6307
3	Elszámolt értékvesztés és visszairás	-31
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	0
6	Szállítói kötelezettség változás	270
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	-2394
8	Passzív időbeli elhatárolás változása	-798
9	Vevő követelés változás	-948
10	Forgóeszköz változás	-5515
11	Aktív időbeli elhatárolás változása	-747
12	Fizetett, fizetendő adó	0
13	Fizetett osztalék	
II	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás	254
14	Befektetett eszközök beszerzése	254
15	Befektetett eszközök eladása	
16	Kapott osztalék	
III	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változása	0
17	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	
18	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	
19	Hitel, kölcsön felvétel	
20	Hosszú lejáratú kölcsön törlesztés	
21	Véglegesen kapott pénzeszköz	
22	Részvénybevonás	
23	kötvény, értékpapír visszafizetés	
24	Hitel és kölcsön törlesztés	0
25	Hosszú lejáratú bankbetét	
26	Véglegesen átadott pénzeszköz	
27	Alapítokkal szembeni kötelezettség	
IV	Pénzeszköz változása	-12718

IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKÉNEK VÁLTOZÁSA

FÜREDHŐ KFT - 2019.

Számvelelői törvény szerinti ÉCS

Befektetett eszközök megnevezése	BRUTTÓ ÉRTÉK VÁLTOZÁSA				ÉRTÉKSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA				NETTÓ Záró
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	
12 INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI	109 093 055	0	0	109 093 055	40 669 937	3 000 301	0	43 670 238	65 422 817
123 Táverzekék I.	54 601 000	0	0	54 601 000	21 249 737	1 608 030	0	22 857 767	31 743 233
1231 Táverzekék II.	30 243 000	0	0	30 243 000	10 184 020	907 290	0	11 091 310	19 151 690
124 Egyéb építmények	24 249 055	0	0	24 249 055	9 236 180	484 981	0	9 721 161	14 527 894
13 MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	68 372 473	0	0	68 372 473	60 705 403	3 293 398	0	63 998 801	4 373 672
131 Termelő gépek, berendezések, szerszámok	68 372 473	0	0	68 372 473	60 705 403	3 293 398	0	63 998 801	4 373 672
14 EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK	13 953 653	253 900	0	14 207 553	13 953 653	12 855	0	13 966 508	241 045
141 Üzemi (üzemi) gépek, berendezések, felszerelések	12 183 000	253 900	0	12 436 900	12 183 000	12 855	0	12 195 855	241 045
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	253 900	0	191 673 081	115 328 993	6 308 554	0	121 635 547	70 037 534