

FÜREDHŐ KFT.
Balatonfüred,
Köztársaság u. 9.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A FÜREDHŐ KFT 2023. ÉVI ÉVES BESZÁMOLÓJÁHOZ

1./ A társaság bemutatása:

A Füredhő Kft. 1999. május 1.-vel alakult meg határozatlan időre, 2019. évtől a PROBIO Zrt. egyszemélyes tulajdonosa lett a társaságnak.

A Kft. fő tevékenységi köre a balatonfüredi Köztársaság úti lakótelepen a fűtés és a melegvíz szolgáltatása. A Kft. jegyzett tőkéje 38100 eFt, amely az év során nem változott, megegyezik a cégbíróságon bejelentett összeggel.

A Kft. más gazdasági társaságban részesedéssel nem rendelkezik.

A Kft. ügyvezetője Kőszegi Attila, aki képviseli a társaságot és felel a beszámolóért.

A társaság székhelye: 8230 Balatonfüred, Köztársaság út 9

Adószáma: 11856070-2-19

Céjjegyzék 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.

2023. évben terven felüli értékcsökkenést nem számoltunk el, terv szerinti értékcsökkenés 3335 eFt.

A terv szerinti értékcsökkenési leírás meghatározása a társasági adótörvényen alapszik, az itt meghatározott lineáris kulcsokkal határozzuk meg az értékcsökkenést

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

A 200 eFt 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 Füredhő Kft. szabályzatban rögzítette, a szabályzatot a könyvvizsgáló auditálta. Fenti szabályzatot használjuk megosztásra 2012 óta.

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.

2023. évre az alábbi közvetlen költségek kerültek elszámolásra a termelésre illetve a szolgáltatási feladatokra:

2023 évi arányszám

Adatok eFt-ban	Hőtermelés	Hőszolgáltatás	összesen
511 anyag	270544	21403	291947
529 szolgáltatás	2093	3784	5877
54 bér	18401	10328	28729
55 személyi jellegű	1469	818	2287
56 járulék	2392	1343	3735
57 értékcsökkenés	275	2553	2828
Vezetékadó		108	108
összesen	295174	40337	335511
	88%	12%	100%

Főbb követési elvek a költségek és ráfordítások besorolásánál:

- gázdíj, áramdíj 49 %-a, hő termeléshez
- áramdíj 51 %-a, vízdíj a szolgáltatáshoz
- karbantartási díjak a termeléshez (kazánok , földgázfogadó karbantartása)
- 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 88-12 %-ban osztottuk fel, ezt az arányt használtuk az aktív és passzív elhatárolásoknál az osztott részre, a mérleg további elemeinél: pénzeszközökre, egyéb követelésekre, egyéb kötelezettségekre. Az arányszám kialakulását jelentősen meghatározzák az energia válság miatti gáz- és áramdíjak sokszorosára történő emelkedése.

Főbb követési elvek a bevételek besorolásánál:

- hődíj, alapidíj 90%-a, egyéb árbevétel 90 %-a a termeléshez
- alapidíj 10 %-a, vízdíj, egyéb árbevétel 10 %-a a szolgáltatáshoz
- távhő támogatás a termeléshez
- értékvesztés a szolgáltatáshoz
- a maradt egyéb bevételek osztott kategóriát képeznek 88-12 %-ban.

Főbb követési elvek a tárgyi eszközök besorolásánál:

- egyenkénti besorolása az eszközöknek a tevékenységekre

3./ Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet:

Adatok eFt-ban		2022.XII.31	2023.XII.31
1.	Saját tőke	91764	89167
2.	Jegyzett tőke	38100	38100
3.	Eredménytartalék	62329	53664
4.	Lekötött tartalék	0	0
5.	Adózott eredmény	-8665	-2597

A saját tőke összege 2022. december 31-hez képest 29,97 %-os növekedést mutat, melyet az adózott eredmény generál.

Az adózott eredmény -2597 eFt, társasági adófizetési kötelezettség 677 eFt.

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 eFt	Hőtermelés	Hőszolgáltatás
1.Jegyzett tőke	9996	28104
2.Eredménytartalék		53664
3.Lekötött tartalék		
4.Adózott eredmény	25748	-28345
Saját tőke	35744	53423

A kötelezettségek 8615eFt összegben szerepelnek.

Hosszú lejáratú kötelezettség nincs.

A rövid lejáratú kötelezettségek között szerepel:

- szállítók: 3577 eFt. (Osztott kategória)

- egyéb rövid lejáratú kötelezettség: 5038 eFt (adó jellegű tételek, osztott kategória 88-12 %-ban)

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek bontása:

- Szja 521eFt
- Társadalombiztosítás: 707eFt
- Szociális hozzájárulás: 526eFt
- Bér: 2745eFt
- társasági adó 525eFt
- Egyéb kisösszegű tételek: 14 eFt.

A rövid lejáratú kötelezettségek 2024. januárban teljesültek.

Kötelezettségek távhő termelésnél: 7644 eFt (osztott kategóriák 88-12%)
- szállítók: 3148 eFt
- egyéb rövid lejáratú kötelezettség: 4496eFt

Kötelezettségek távhő szolgáltatásnál: 971eFt (osztott kategória 88-12%)
- szállítók: 429eFt
- rövid lejáratú kötelezettség: 542 eFt

Fizetési kötelezettségeit a társaság minden esetben határidőre teljesítette, folyószámla hitelkeretét nem használta.

Tárgyi eszközök: 54595 eFt
- ebből ingatlanok: 53422eFt
- műszaki gépek, berendezések 1173eFt

Felosztásuk egyenkénti besorolással történik: a termeléshez 5716eFt, a szolgáltatáshoz 48879 eFt.
2023. évben terv szerinti értékcsökkenést számoltunk el 3335eFt összegben, megosztása 782 eFt termeléshez, 2553 eFt 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: 48879 eFt
-ebből ingatlanok: 47883 eFt, műszaki gépek 996eFt.

Tárgyi eszközök a távhő termelésnél: 5716eFt
- ebből ingatlanok 5539 eFt, műszaki gépek 177e Ft.

Forgó eszközök: 84803eFt

- Követelések: vevői kintlévőség 358 eFt, a szolgáltatást terheli.
- Egyéb követelés: 28266 eFt, ebből 5130 eFt ÁFA ,22172 eFt támogatás 1320 eFt egyéb adók visszaigénylés, mindegyik osztott kategória 88-12 %-ban.

Forgó eszközök a távhő szolgáltatásnál:
10509 eFt, ebből követelések 3768 eFt (358eFt vevői követelés, 3410 eFt egyéb követelés)
pénzeszköz 6471eFt.

Forgó eszközök a távhő termelésnél:
74294 eFt, ebből követelések 24856 eFt (egyéb követelés) 49438 eFt pénzeszköz.

Pénzügyi helyzet 2023 december 31.-én:

Pénztár egyenlege: 1409 eFt
Bank egyenlege: 54770 eFt

Aktív időbeli elhatárolás: 7585eFt
- 2024 –s számlázású, de 2023. évet érintő bevételek 6395 eFt.
- 2024 –re vonatkozó költségek: 1190 eFt, biztosítási díjak és teljesítménydíj.

Aktív időbeli elhatárolás távhő szolgáltatásnál: 910 eFt –osztott rész

Aktív időbeli elhatárolás távhő termelésnél: 6675 eFt.- osztott rész

Passzív időbeli elhatárolások: összesen 49201eFt

- 2023. évet érintő költségek: közüzemi díjak

Passzív elhatárolás távhő szolgáltatásnál: 5904eFt, távhő termelésnél 43297eFt.

Jövedelmi helyzet:

Befektetett eszközök fedezettsége: % értékben:

2020 év	0,48
2021 év	0,10
2022 év	0,21
2023 év	0,37

Likviditási mutatók: % értékben

2020 év	2,4
2021 év	1,2
2022 év	1,3
2023 év	1,4

Jövedelmezőségi mutatók: adatok eFt-ban

Év	Adózás előtti eredmény	TAO	Adózott eredmény
2020	-3859	242	-4101
2021	2100	239	1861
2022	-8056	609	-8665
2023	-1920	677	-2597

Jövedelmezőségi mutató 2023. évre a hő termelésre:

Adózás előtti eredmény: 26344eFt

Adó 596eFt

Adózás utáni eredmény 25748eFt

Jövedelmezőségi mutató 2023. évre a hő szolgáltatásra:

Adózás előtti eredmény:- 28264 eFt

Adó 81 eFt

Adózás utáni eredmény -28345 eFt

- Vevőállomány és árbevétel aránya %

2020 év	0,015
2021 év	0,017
2022 év	0,013
2023 év	0,004

- Tőke ellátottság

saját tőke/forrás aránya %

2020 év	88
2021 év	83
2022 év	34
2023 év	60

Egyéb mutatók:

- Kötelezettségek részaránya: 0,058 %

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: 93209 eFt

Lakossági fűtés: 75852eFt-: ebből hődíj 46707 eFt (termeléshez), alapidíj 46502 eFt (osztott kategória)

Lakossági melegvíz 9589 eFt: a szolgáltatáshoz kapcsolódik.

Külön kezelt intézmények 7768 eFt, osztott kategória.

Egyéb bevételek: 283219 eFt

- Visszaírt értékvesztés: 588 eFt, szolgáltatáshoz tartozik

- Táv hő támogatás 279937 eFt, termeléshez tartozik

- Energia adó, egyéb: 2964 eFt –osztott kategória

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

Értékesítés nettó árbevétele:16684 eFt- (alapidíj osztott kategóriaként, vízdíj)

Egyéb bevételek: 394 eFt – osztott kategória

Beruházási támogatást a társaság nem kapott.

Hőtermelés eredmény kimutatásához- itt a bevételi oldalához kapcsolódó magyarázatok:

Értékesítés nettó árbevétele: 76525 eFt -(alapidíj osztva, hő díj)

Egyéb bevételek: 282825 eFt (– támogatás és az osztott rész)

Beruházási támogatást a társaság nem kapott.

A költségek alakulása: adatok eFt-ban

Megnevezés	2022. december 31	2023. december 31
Anyagköltség	271218	292136
Szolgáltatások	20692	23840
Egyéb szolgáltatás	2319	3697
Béreköltség	38559	44205
Személyi kifiz.	3289	4298
Bérbírlékok	5649	6729
Értékcsökkenési leírás	3543	3335
Egyéb ráfordítás	682	108
Összesen	345951	378348

Egyéb ráfordítások legfontosabb tételei : vezetékadó 108 eFt (szolgáltatáshoz).

Az anyagköltségeknél legjelentősebbek az energia díjak 292136 eFt, ebből gázdíj 259759 eFt, áram 22738 eFt, 9639 eFt vízdíj.

Költségek alakulása a távhő szolgáltatásnál:

Anyag jellegű ráfordítások: 27735 eFt

- anyagköltség 21425eFt
- igénybe vett szolgáltatások 5940 eFt (ebből szoftver bérleti díj 1725 eFt, e közmű 150 eFt, adatvédelem 600 eFt)
- egyéb szolgáltatások: 370 eFt

Személyi jellegű ráfordítások: 14946 eFt

Értékcsökkenés: 2553eFt

Egyéb ráfordítások: 108 E Ft.

Költségek alakulása a távhő termelésnél:

Anyag jellegű ráfordítások: 291938eFt

- anyagköltség 270711 eFt
- igénybe vett szolgáltatások: 17900 eFt
- egyéb szolgáltatások 3327 eFt

Személyi jellegű ráfordítások: 40286 eFt

Értékcsökkenés: 782eFt

Pénzügyi eredmény: nincs

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

Társasági adóalapot módosító tételek: adatok eFt-ban

Eredmény: -1920eFt

Számvitel sz. értékcsökkenés: 3335 eFt

Összes növelő tétel: 3335 eFt

Adótörvény sz. értékcsökkenés 3364 E Ft

Korábbi értékvesztés 588 eFt

Összes csökkentő tétel:3952 eFt

A módosító tételek alapján -2537 eFt adóalap képződik, így a társasági adó a jövedelem minimum alapján került meghatározásra .

Összes bevétel 376427 eFt

Adóalap 2% 7528 eFt

Tao 9 % 677 eFt.

Vezető tisztségviselők:

Háromtagú felügyelőbizottság van, részükre kifizetett tiszteletdíj: 650eFt, 2023 május 31-én megbízásuk lejárt , új felügyelő bizottságot nem jelölt a tulajdonos.

A társaság jelenlegi ügyvezetője Kőszegi Attila, részére kifizetett munkabér: 8856eFt.

Az ügyvezetői bér és a tiszteletdíjak osztott kategóriát képeznek.

A kifizetett bértömeg: 44205 eFt.

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

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 felügyelőbizottság tagjai és a vezető tisztségviselők a társaságtól hitelt nem vettek fel.

A társaságnál nincs megbízott könyvvizsgáló.

A beszámolóért felelős:

Kőszegi Attila ügyvezető – 8200 Veszprém, Haszkovó utca 14.

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

Balatonfüred, 2024.02.19

Kőszegi Attila
ügyvezető

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosít ásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18.)	51 943		48 879
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 érték helyesbítése			
10	<i>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</i> (11.-17.)	<i>51 943</i>	<i>0</i>	<i>48 879</i>
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	50 670		47 883
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 235		996
13	3. Egyéb berendezések, gépek, járművek	38		
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.)	21 612	0	10 509
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.)	<i>2 725</i>		<i>3 768</i>
36	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	1 250		358
37	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	4. Váltókövetelések			
40	5. Egyéb követelések	1 475		3 410
41	6. Követelések értékelési különbözete			
42	7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	<i>III. ÉRTÉKPAPÍROK</i> (43.-47.)			
44	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45	2. Egyéb részesedés			
46	3. Saját részvények, üzletrészek			
47	4. Forgatási célú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48	5. Értékpapírok értékelési különbözete			
49	<i>IV. PÉNZESZKÖZÖK</i> (49.-50.)	<i>18 887</i>		<i>6 741</i>
50	1. Pénztár, csekkek	117		169
51	2. Bankbetétek	18 770		6 572
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	718		910
53	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	553		767
54	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	165		143
55	3. Halasztott ráfordítások			
56	ESZKÖZÖK (AKTÍVAK) ÖSSZESEN	74 273	0	60 298

Keltetés: Balatonfüred, 2024.02.19

A vállalkozás vezetője

11856070-3530-113-19

Statistikai 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 módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
1	D. Saját tőke (16.+20.+21.+22.+25.)	56 451	0	53 423
2	I. JEGYZETT TŐKE	13 787		28 104
3	ebből: a) visszavásár. tulajdonosi részesedés névértéken			
4	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE			
5	III. TÖKETARTALÉK			
6	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	62 329		53 664
7	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
8	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
9	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
10	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
11	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-19 665		-28 345
12	E. Céltartalékok			
13	1. Céltartalékok várható kötelezettségekre			
14	2. Céltartalékok a jövőbeni költségekre			
15	3. Egyéb céltartalék			
16	F. Kötelezettségek	642	0	971
17	<i>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</i>			
18	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
19	2. Hátrasorolt kötelezettségek egy.rész.visz. vállalkozással szemben			
20	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
21	<i>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</i>			
22	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
23	2. Átváltoztatható kötvények			
24	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
25	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
26	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
27	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
28	7. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
29	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
30	<i>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</i>	<i>642</i>		<i>971</i>
31	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
32	ebből: az átváltoztatható kötvények			
33	2. Rövid lejáratú hitelek			
34	3. Vevőktől kapott előlegek			
35	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	16		429
36	5. Váltótartozások			
37	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
38	7. Rövid lejáratú kötelezettségek egy.rész.visz.váll.szemben			
39	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	626		542
40	9. Kötelezettségek értékelési különbözete			
41	10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
42	G. Passzív időbeli elhatárolások	17 180		5 904
43	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		
44	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	17 180		5 904
45	3. Halasztott bevételek			
46	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	74 273	0	60 298

Keltetés: Balatonfüred 2024.02.19

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	15 816		16 684
2	02. Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I.Értékesítés nettó árbevétele	15 816		16 684
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
7	III. Egyéb bevételek	305		394
8	Ebből: visszaírt értékvesztés	174		71
9	05. Anyagköltség	13 780		21 425
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	4 533		5 940
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	232		370
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke			
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások	18 545	0	27 735
15	10. Bérköltség	10 826		12 185
16	11. Személyi jellegű ráfordítások	996		1 059
17	12. Bérjárulékok	1 537		1 702
18	V. Személyi jellegű ráfordítások	13 359	0	14 946
19	VI. Értéksökkenési leírás	3 147		2 553
20	Egyéb ráfordítások	682		108
21	ebből értékvesztés, terven felüli écs	588		0
22	A. ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDM I.+II. + III.-IV.-V.-I	-19 612	0	-28 264

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	8		
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32	ebből: értékelési különbözet			
33	VIII.Pénzügyi műveletek bevételei	8		
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	8		
43	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-19 604		-28 264
44	XII. Adófizetési kötelezettség	61		81
45	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	-19 665	0	-28 345

Keltetés: Balatonfüred, 2024.02.19

FÜREDHŐ KFT

MÉRLEG "A" változat-Eszközök (aktívák)

2023.01.01-2023.12.31 Hőtermelés

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
1	A. Befektetett eszközök	5 987		5 716
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	5 987	0	5 716
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5 752		5 539
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	235		177
13	3. Egyéb berendezések, gépek, járművek	0		
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.)	183 257	0	74 294
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. KÖVETELÉSEK (36.-41.)	13 272		24 856
36	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból			
37	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	4. Váltókövetelések			
40	5. Egyéb követelések	13 272		24 856
41	6. Követelések értékelési különbözete			
42	7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
44	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45	2. Egyéb részesedés			
46	3. Saját részvények, üzletrészek			
47	4. Forgatási célú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48	5. Értékpapírok értékelési különbözete			
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK	169 985	0	49 438
50	1. Pénztár, csekkek	1 055		1 240
51	2. Bankbetétek	168 930		48 198
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	6 466		6 675
53	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	4 977		5 628
54	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 489		1 047
55	3. Halasztott ráfordítások			
56	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	195 710	0	86 685

Keltezés: Balatonfüred, 2024.02.19

A vállalkozás vezetője

11856070-3530-113-19

Statistikai 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 módosítás ai	Tárgyév
a	b	c	d	
1	D. Saját tőke (16.+20.+21.+22.+25.)	35 313	0	35 744
2	I. JEGYZETT TŐKE	24 313		9 996
3	ebből: a) visszavásár. tulajdonosi részesedés névértéken			
4	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE			
5	III. TŐKETARTALÉK			
6	IV. EREDMÉNYTARTALÉK			
7	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
8	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
9	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
10	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
11	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	11 000		25 748
12	E. Céltartalékok			
13	1. Céltartalékok várható kötelezettségekre			
14	2. Céltartalékok a jövőbeni költségekre			
15	3. Egyéb céltartalék			
16	F. Kötelezettségek	5 780	0	7 644
17	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
18	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
19	2. Hátrasorolt kötelezettségek egy.rész.visz. vállalkozással szemben			
20	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
21	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
22	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
23	2. Átváltoztatható kötvények			
24	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
25	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
26	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
27	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
28	7. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
29	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
30	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	5 780	0	7 644
31	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
32	ebből: az átváltoztatható kötvények			
33	2. Rövid lejáratú hitelek			
34	3. Vevőktől kapott előlegek			
35	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	141		3 148
36	5. Váltótartozások			
37	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
38	7. Rövid lejáratú kötelezettségek egy.rész.visz.váll.szemben			
39	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	5 639		4 496
40	9. Kötelezettségek értékelési különbözete			
41	10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
42	G. Passzív időbeli elhatárolások	154 617		43 297
43	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
44	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	154 617		43 297
45	3. Halasztott bevételek			
46	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	195 710	0	86 685

Keltetés: Balatonfüred 2024.02.19

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 módosítás ai	Tárgyév
a	b	c	d	
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	77 865		76 525
2	02. Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele	77 865		76 525
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. Aktívált saját teljesítmények értéke			
7	III. Egyéb bevételek	243 831		282 825
8	Ebből: visszaírt értékvesztés			
9	05. Anyagköltség	257 438		270 711
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	16 159		17 900
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	2 087		3 327
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke			
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások	275 684	0	291 938
15	10. Bérköltség	27 733		32 020
16	11. Személyi jellegű ráfordítások	2 293		3 239
17	12. Bérjárulékok	4 112		5 027
18	V. Személyi jellegű ráfordítások	38 138	0	40 286
19	VI. Értékcsökkenési leírás	396		782
20	Egyéb ráfordítások	0		
21	ebből értékvesztés, terven felüli écs			
22	A. ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	11 478	0	26 344

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	70		
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32	ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	70		
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	70		
43	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	11 548		26 344
44	XII. Adófizetési kötelezettség	548		596
45	F. ADÓZOTT EREDMÉNY	11 000		25 748

Keltetés: Balatonfüred, 2024.02.19

ESZKÖZÖK ÉRTÉKÉNEK VÁLTOZÁSA

FÜREDHŐ KFT (11856070-2-19) - 2023



ÉCS számviteli törvény szerint

	Befektetett eszközök megnevezése	Bruttó			Értéksökkenés			Nettó		
		nyitó	növ.	csökk.	záró	nyitó	növ.	csökk.	záró	záró
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ	109 093 055	0	0	109 093 055	52 671 141	3 000 301	0	55 671 442	53 421 613
123	Távezelék I.	54 601 000	0	0	54 601 000	27 681 857	1 608 030	0	29 289 887	25 311 113
1231	Távezelék II.	30 243 000	0	0	30 243 000	13 813 180	907 290	0	14 720 470	15 522 530
124	Egyéb építmények	24 249 055	0	0	24 249 055	11 176 104	484 981	0	11 661 085	12 587 970
13	MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	70 266 279	0	0	70 266 279	68 796 655	296 185	0	69 092 840	1 173 439
131	Termelő gépek, berendezések, szerszámok,	70 266 279	0	0	70 266 279	68 796 655	296 185	0	69 092 840	1 173 439
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK,	14 518 624	0	0	14 518 624	14 480 455	38 169	0	14 518 624	0
141	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	12 747 971	0	0	12 747 971	12 709 802	38 169	0	12 747 971	0
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	1 770 653	0	0	1 770 653	1 770 653	0	0	1 770 653	0
1	ÖSSZESEN	193 877 958	0	0	193 877 958	135 948 251	3 334 655	0	139 282 906	54 595 052