

FÜREDHŐ KFT
Balatonfüred
Köztársaság u 9

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A FÜREDHŐ KFT 2017 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 2017 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 anyá 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, mérlegzárás időpontja február 10.

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.

2017 évben terven felüli értékcsökkenést nem számoltunk el, terv szerinti értékcsökkenés 6634 eFt.

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 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..

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 .

2017 évre az alábbi közvetlen költségek kerültek elszámolásra a termelésre illetve a szolgáltatási feladatokra: adatok eFtban.

2017 évi arányszám

Adatok e Ft-ban	Hőtermelés	Hőszolgáltatás
anyag	41189	14371
szolgáltatás	624	2410
bér	10024	8527
személyi jellegű	747	713
járulék	2355	2004
értékcsökkenés	3473	3161
egyéb	25	
Értékvesztés, behajthatatlan követelés		4481
vezetékadó		94
kölcsön kamata	215	
összesen	58652	35761
	62%	38%

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, illetve 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 62-38 %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, alapidíj 62%-a, egyéb árbevétel 62%-a a termeléshez
- alapidíj 38 %-a, vízdíj, egyéb árbevétel 38 %-a a szolgáltatáshoz
- táv hő támogatás a termeléshez
- értékvesztés a szolgáltatáshoz
- a maradt egyéb bevételek osztott kategóriát képeznek 62-38 %ban.

Főbb követési elvek a tárgyi eszközök besorolásánál:

- egyenkénti besorolása az eszközöknek a tevékenységekre
- ügyvezetői eszközök (notebook) osztott kategória

2017 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, míg 90 napon túli értékekre 5 %-át értékvesztésként leírjuk.
- 2017 évben behajthatatlan követelés került leírásra, 3814 e Ft összegben.

3./ Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet:

Adatok eFt-ban	2016 12 31	2017 12 31
Jegyzett tőke	38100	38100
Eredménytartalék	82465	72007
Lekötött tartalék		1736
Adózott eredmény	-8722	3107
Saját tőke	111843	114950

A saját tőke összege 2016 december 31-hez képest 2.7 %-os növekedést mutat, melyet az elért adózott eredmény generál.

Az adózott eredmény 3107 eFt, társasági adófizetési kötelezettség 366eFt.

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	14608	23492
Eredménytartalék	1681	70326
Lekötött tartalék	1736	
Adózott eredmény	12374	-9267
Saját tőke	30399	84551

A kötelezettségek 12.922 eFt összegben szerepelnek.

Hosszú lejáratú kötelezettség nincs.

A rövid lejáratú kötelezettségek között szerepel:

- rövid lejáratú hitel : 3200 eFt , a felvett hitel 2018 évi törlesztő részlete, termeléshez kapcsolódik 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 kerül.

- szállítók : 2991 eFt. (Osztott kategória)

- egyéb rövid lejáratú kötelezettség: 6731 eFt (adó jellegű tételek) , (osztott kategória 62-38 %ban.)

Rövid lejáratú kötelezettségek bontása:

- szja 1315 eFt
- EHO 250eFt
- Nyugdíjbiztosítás: 754 eFt
- Egészségbiztosítás :571 eFt
- IPA : 66 eFt
- Építményadó 149 eFt
- Szociális hozzájárulás : 1676 eFt
- Szakképzés : 67 eFt
- Bér : 1800 eFt
- Egyéb kisösszegű adótételek : 83 eFt.

A rövid lejáratú kötelezettségek 2018 januárban teljesültek.

Kötelezettségek táv hő termelésnél: 9227 eFt

- rövid lejáratú hitel :3200 eFt (termelési beruházáshoz felvett hitel)

- egyéb rövid lejáratú kötelezettség: 6027 eFt (szállító 1854 eFt , egyéb rövid lejáratú: 4173 eFt.)

Kötelezettségek táv hő szolgáltatásnál : 3695 eFt

- rövid lejáratú kötelezettség 3695 eFt (szállító 1137eFt , egyéb rövid lejáratú :2558 eFt)

Fizetési kötelezettségeit a társaság minden esetben határidőre teljesítette.

Tárgyi eszközök: 82.594 eFt

- ebből ingatlanok : 71.423 eFt
- műszaki gépek, berendezések 11.171 eFt

Felosztásuk egyenkénti besorolással történik: a termeléshez 17.590 eFt, a szolgáltatáshoz 65.004 eFt.

2017 évben terv szerinti értékcsökkenést számoltunk el 6634 eFt összegben, megosztása 3473 eFt termelés, 3161 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: 65.004eFt

-ebből ingatlanok: 64.604eFt , műszaki gépek 400 eFt .

Tárgyi eszközök a táv hő termelésnél:17.590 eFt

- ebből ingatlanok 6.819 eFt, műszaki gépek 10.771 eFt

Forgó eszközök: 45.355 eFt

- Követelések: vevői kintlévőség 6.502 eFt, elszámolt értékvesztés 667eFt. Mindkettő a szolgáltatást terheli.

- Egyéb követelés: 3.839 eFt, ebből 825eFt adott előleg, 373 eFt támogatás ,513 eFt energia adó visszaigénylés, 2.128 eFt ÁFA visszaigénylés A végrehajtási előleg és a támogatás kivételével, mely a szolgáltatást illetve a termelést terheli, mindegyik osztott kategória 62-38 % ban.

Forgó eszközök a táv hő szolgáltatásnál:

21.636 eFt ebből követelések 6.502 eFt vevői követelés, 1.829 eFt egyéb követelés, 13.305 eFt pénzeszköz

Forgó eszközök a táv hő termelésnél:

23.719 eFt , ebből 2.010 eFt egyéb követelés, 21.709 eFt pénzeszköz.

Pénzügyi helyzet 2017 december 31-én :

Pénztár egyenlege : 191eFt

Bank egyenlege : 34.823 eFt

Aktív időbeli elhatárolás: 10.124 eFt

- 2018 –s számlázású, de 2017 évet érintő bevételek 8.839 eFt Ebből 8.547eFt lakossági előírás (szolgáltatás) 392 eFt óvoda és bölcsőde fűtése.
- 2018 –re vonatkozó költségek : 1.185 eFt , biztosítási díjak és teljesítménydíj

Aktív időbeli elhatárolás táv hő szolgáltatásnál: 3.535eFt –osztott rész

Aktív időbeli elhatárolás táv hő termelésnél: 6.589 eFt.- osztott rész

Passzív időbeli elhatárolások: összesen 10.201 eFt

- 2017 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 : 1.929 eFt , táv hő termelésnél 8.272 eFt .

Jövedelmi helyzet :

Befektetett eszközök fedezettsége: % értékben :

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

Likviditási mutatók: % értékben

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

Jövedelmezőségi mutatók: adatok e Ft-ban

	Adózás előtti eredmény	Adó	Adózás utáni eredmény
2014 év	332	195	137
2015 év	-6800	278	-7078
2016 év	-8455	267	-8722
2017 év	3473	366	3107

Jövedelmezőségi mutató 2017 évre a hő termelésre :

Adózás előtti eredmény : 12.600eFt

Adó 266eFt

Adózás utáni eredmény 12.374 eFt

Jövedelmezőségi mutató 2017 évre a hő szolgáltatásra:

Adózás előtti eredmény :- 9.127 eFt

Adó 140 eFt

Adózás utáni eredmény -9.267 eFt

- Árbevétel arányos saját tőke: %

2014 év	81
2015 év	87
2016 év	95
2017 év	93

- Vevőállomány és árbevétel aránya

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

- Tőke ellátottság

saját tőke /forrás aránya

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

Egyéb mutatók :

- Kötelezettségek részaránya : 0,09 %

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 : 81.715 eFt-: hő díj és alapdíj megosztva a termeléshez kapcsolódik

Lakossági melegvíz 12.851eFt: a szolgáltatáshoz kapcsolódik.

Egyéb árbevétel (hő tovább számlázása) 9.175 eFt, osztott kategória .

Külön kezelt intézmények 3.453 eFt, osztott kategória.

Egyéb bevételek : 24.595eFt

- késedelmi, és egyéb kapott kamat : 1322eFt, osztott kategória

- Visszaírt értékvesztés : 1973 eFt, szolgáltatáshoz tartozik

- Táv hő támogatás 19.586 eFt, termeléshez tartozik

- Energia adó 1.714 e Ft

A táv hő támogatást 2017 októbertől a Magyar Energetikai és Közmű szabályozási Hivatal megmódosította , fix összegű támogatás 3.662 eFt , ez kerül csökkentésre havonta a lakossági szolgáltatásra felhasznált GJ mértékegységű hődíj 1926 Ft egységár szorzatával , mely a fűtési idényben negatív értékű támogatást eredményez. A negatív értékű támogatást megfizetni nem kell , göngyölítve kerül elszámolásra .

Az értékesítés nettó bevétele 107.281eFt, egyéb bevétel 24.595eFt.

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

Értékesítés nettó árbevétele : 35.911 eFt- alapdíj osztott kategóriaként , vízdíj
Egyéb bevételek : 3.663eFt – osztott kategória
Beruházási támogatást a társaság nem kapott .

Hőtermelés eredmény kimutatásához- itt a bevételi oldalához kapcsolódó magyarázatok :

Értékesítés nettó árbevétele: 71.370 eFt - alapdíj osztva , hő díj
Egyéb bevételek : 20.932 eFt – támogatás és az osztott rész
Beruházási támogatást a társaság nem kapott.

A költségek alakulása: adatok e Ft-ban

Megnevezés	2016.december 31	2017 december 31
Anyagköltség	67217	57239
Szolgáltatások	9795	5978
Egyéb szolgáltatás	1695	1752
Béreköltség	38651	38738
Személyi .kifiz.	950	2183
Bérfelrakások	11305	9732
Értékcsökkenési leírás	6614	6634
Egyéb ráfordítás	5254	5932
Összesen	141481	128188

Egyéb ráfordítások legfontosabb tétele az értékvesztés 667 eFt,(szolgáltatáshoz) behajthatatlan követelés 3814 e Ft (szolgáltatáshoz)helyi adók , innovációs járulék 1.451eFt., osztott kategória .
Az anyagköltségeknél legjelentősebbek az energia díjak 54.064 eFt .

Költségek alakulása a táv hő szolgáltatásnál:

Anyag jellegű ráfordítások: 19.205eFt

- anyagköltség 15.010 eFt (ebből villamos energia, víz 13.046 eFt, vásárolt anyag 1.964 eFt)
- igénybe vett szolgáltatások 3.529 eFt
- egyéb szolgáltatások: 666 eFt

Személyi jellegű ráfordítások : 21.231 eFt

Értékcsökkenés : 3161 eFt

Egyéb ráfordítások: 5.104eFt (ebből 667 eFt követelésekre írt értékvesztés)

Költségek alakulása a táv hő termelésnél:

Anyag jellegű ráfordítások: 45.764eFt

- anyagköltség 42.229 eFt (ebből vásárolt hő , energia 41.018eFt, vásárolt anyag 1.211 eFt)
- igénybe vett szolgáltatások : 2.449 eFt
- egyéb szolgáltatások 1.086 eFt

Személyi jellegű ráfordítások: 29.422 eFt

Értékcsökkenés: 3.473 eFt

Egyéb ráfordítások : 828 eFt

A pénzügyi műveletek ráfordítása : hitel kamat , 215eFt, termeléshez tartozik

Pénzügyi eredmények a hő szolgáltatásnál: 0 eFt

Pénzügyi bevétel : nincs

Pénzügyi ráfordítás nincs .

Pénzügyi eredmények a hő termelésnél: -215 eFt

Pénzügyi bevétel: nincs

Pénzügyi ráfordítás: 215 eFt (termeléshez kapcsolódó hitel kamata)

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

Társasági adóalapot módosító tételek:

Növelő jogcímek:

- Értékcsökkenési leírás	6634eFt
- Bírság , adott támogatás	25 eFt
- Értékvesztés	667 eFt
- Egyéb	4212 eFt
Összesen	11538 eFt

Csökkentő jogcímek:

- Értékcsökkenési leírás	3577 eFt
- Előző év értékvesztéséből	1973eFt
- Fejlesztési tartalék szivattyúkra	1736 eFt
- Veszteség elhatárolás	3663 eFt
Összesen	10949 eFt

A módosító tételek alapján 4062 eFt adóalap képződik, így társasági adó fizetési kötelezettség 366 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 : 38.738 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, főként a 360 napon túli és a 180 napon túli, de 360 napon belüli tartozásokra , 20 illetve 10 % , a 90 napon túli , de 180 napon belüli tartozásokra 5 % -ot.

360 napon túli tartozások: 3154804,-

180 napon túli tartozások : 197149,-

90 napon túli tartozások : 327342 ,-

Összesen : 667.042,-

A társaság könyvvizgálatra kötelezett , ezt a feladatot Starkné Rezeli Erzsébet látja el , a Profor Kft képviselőjében. Díjazása 564 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, 2018.02.10

Linczmajer János - ügyvezető

Cash-flow kimutatás		
2017 év		2017 év
I	Szokások tevékenységből származó pénzeszköz változás	21970
1	Adózás előtti eredmény	3473
2	Elszámolt amortizáció	6634
3	Elszámolt értékvesztés és visszairás	-1306
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	0
6	Szállítói kötelezettség változás	2078
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	2943
8	Passzív időbeli elhatárolás változása	1543
9	Vevő követelés változás	6162
10	Forgóeszköz változás	725
11	Aktív időbeli elhatárolás változása	-282
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	-3200
21	Véglegesen kapott pénzeszköz	
22	Rézyvénybevonás	
23	kötvény, értékpapír visszafizetés	
24	Hitel és kölcsön törlesztés	
25	Hosszú lejáratú bankbetét	
26	Véglegesen átadott pénzeszköz	
27	Alapítokkal szembeni kötelezettség	
IV	Pénzeszköz változása	18770

FÜREDHŐ KFT

MÉRLEG "A" változat-Eszközök (aktívák)

2017.01.01-2017.12.31 Hőtermelés

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítá sai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	21 063		17 590
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>21 063</i>	<i>0</i>	<i>17 590</i>
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	7 033		6 819
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	14 030		10 771
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.)	13 323	0	23 719
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	<i>II. KÖVETELÉSEK</i> (36.-41.)	<i>2 602</i>		<i>2 010</i>

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	2 602		2 010
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	10 721	0	21 709
49	1. Pénztár, csekkek	85		118
50	2. Bankbetétek	10 636		21 591
51	C. Aktív időbeli elhatárolások	7 258		6 589
52	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	6 113		5 542
53	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 145		1 047
54	3. Halasztott ráfordítások			
55	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	41 644	0	47 898

Keltezés: Balatonfüred, 2018.02.10

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.)	23 473	0	30 399
16	I. JEGYZETT TŐKE	20 056		14 608
17	ebből: a) visszavásár. tulajdonosi részesedés névértéken			
18	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE			
19	III. TŐKETARTALÉK			
20	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	1 635		1 681
21	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			1 736
22	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
24	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
25	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	1 782		12 374
26	E. Céltartalékok			
27	1. Céltartalékok várható kötelezettségekre			
28	2. Céltartalékok a jövőbeni költségekre			
29	3. Egyéb céltartalék			
30	F. Kötelezettségek	10 365	0	9 227
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>	<i>3 200</i>		
36	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
37	2. Átváltoztatható kötvények			
38	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
39	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	3 200		
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	7 165	0	9 227
45	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
46	ebből: az átváltoztatható kötvények			
47	2. Rövid lejáratú hitelek	3 200		3 200
48	3. Vevőktől kapott előlegek			
49	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	603		1 854
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	3 362		4 173
54	9. Kötelezettségek értékelési különbözete			
55	10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
56	G. Passzív időbeli elhatárolások	7 806		8 272
57	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
58	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	7 806		8 272
59	3. Halasztott bevételek			
60	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	41 644		47 898

Keltezés: Balatonfüred 2018.02.10

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 módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	73 161		71 370
2	02. Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele	73 161		71 370
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
7	III. Egyéb bevételek	22 239		20 932
8	Ebből: visszaírt értékvesztés			
9	05. Anyagköltség	50 803		42 229
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	4 802		2 449
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	1 119		1 086
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke			
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások	56 724	0	45 764
15	10. Bérköltség	23 308		22 540
16	11. Személyi jellegű ráfordítások	574		1 195
17	12. Bérjárulékok	6 831		5 687
18	V. Személyi jellegű ráfordítások	30 713	0	29 422
19	VI. Értékcsökkenési leírás	3 474		3 473
20	Egyéb ráfordítások	2 129		828
21	ebből értékvesztés, terven felüli écs			
22	A. ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	2 360	0	12 815

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	11		
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32	ebből: értékelési különbözet			
33	VIII.Pénzügyi műveletek bevételei	11		
34	18. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamnyeresége			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	413		215
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	413		215
42	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-402	0	-215
47	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	1 958		12 600
48	XII. Adófizetési kötelezettség	176		226
49	F. ADÓZOTT EREDMÉNY	1 782		12 374

Keltezés: Balatonfüred, 2018.02.10

FÜREDHŐ KFT

MÉRLEG "A" változat-Eszközök (aktívák)

2017.01.01-2017.12.31 Hőszolgáltatás

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18.)	68 165		65 004
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.)	68 165		65 004
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			67 391
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	774		400
13	3. Egyéb berendezések, gépek, járművek			
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.)	20 515	0	21 636
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	II. KÖVETELÉSEK (36.-41.)	14 992		8 331
36	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	12 664		6 502
37	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	4. Váltókövetelések			
39	5. Egyéb követelések	2 328		1 829
40	6. Követelések értékelési különbözete			
41	7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
42	III. ÉRTÉKPAPÍROK (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	IV. PÉNZESZKÖZÖK (49.-50.)	5 523		13 305
49	1. Pénztár, csekkek	44		73
50	2. Bankbetétek	5 479		13 232
51	C. Aktív időbeli elhatárolások	2 584		3 535
52	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 462		3 397
53	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			122
54	3. Halasztott ráfordítások			
55	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	91 264	0	90 175

Keltezés: Balatonfüred, 2018.02.10

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 módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
15	D. Saját tőke (16.+20.+21.+22.+25.)	88 370	0	84 551
16	I. JEGYZETT TŐKE	18 044		23 492
17	ebből: a) visszavásár. tulajdonosi részesedés névértéken			
18	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE			
19	III. TŐKETARTALÉK			
20	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	80 830		70 326
21	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
24	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
25	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-10 504		-9 267
26	E. Céltartalékok			
27	1. Céltartalékok várható kötelezettségekre			
28	2. Céltartalékok a jövőbeni költségekre			
29	3. Egyéb céltartalék			
30	F. Kötelezettségek	2 042	0	3 695
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	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			2 042	
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			310	
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	1 732		2 558	
54	9. Kötelezettségek értékelési különbözete				
55	10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete				
56	G. Passzív időbeli elhatárolások	852		1 929	
57	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása				
58	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása			852	
59	3. Halasztott bevételek				
60	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	91 264		0	90 175

Keltezés: Balatonfüred 2018.02.10

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	33 136		35 911
2	02. Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I.Értékesítés nettó árbevétele	33 136		35 911
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
7	III. Egyéb bevételek	4 887		3 663
8	Ebből: visszaírt értékvesztés	2 306		1 973
9	05. Anyagköltség	16 414		15 010
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	4 993		3 529
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	576		666
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke			
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások	21 983	0	19 205
15	10. Bérköltség	15 343		16 198
16	11. Személyi jellegű ráfordítások	376		988
17	12. Bérjárulékok	4 474		4 045
18	V. Személyi jellegű ráfordítások	20 193	0	21 231
19	VI. Értécsökkenési leírás	3 140		3 161
20	Egyéb ráfordítások	3 125		5 104
21	ebből értékvesztés, terven felüli écs	1 973		667
22	A. ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	I.+II.+III.- IV.-V.-VI.- VII.) -10 418		-9 127

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	5		
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32	ebből: értékelési különbözet			
33	VIII.Pénzügyi műveletek bevételei	5		
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	5		
47	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-10 413		-9 127
48	XII. Adófizetési kötelezettség	91		140
49	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.- XII.)	-10 504		-9 267

Keltezés: Balatonfüred, 2018.02.10

IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKÉNEK VÁLTOZÁSA

FÜREDHŐ KFT - 2017.

Számviteli 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	34 669 335	3 000 301	0	37 669 636	71 423 419
123 Távezeték I.	54 601 000	0	0	54 601 000	18 033 677	1 608 030	0	19 641 707	34 959 293
1231 Távezeték II.	30 243 000	0	0	30 243 000	8 369 440	907 290	0	9 276 730	20 966 270
124 Egyéb építmények	24 249 055	0	0	24 249 055	8 266 218	484 981	0	8 751 199	15 497 856
13 MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	68 372 473	0	0	68 372 473	53 568 091	3 633 896	0	57 201 987	11 170 486
131 Termelő gépek, berendezések, szerszámok,	68 372 473	0	0	68 372 473	53 568 091	3 633 896	0	57 201 987	11 170 486
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	102 191 079	6 634 197	0	108 825 276	82 593 905

RLB-60 Bt.
Kettős Könyvitel

A program jogos felhasználója: Házi Kft.

1. oldal
2018.01.29