

FÜREDHŐ Kft.
Balatonfüred,
Köztársaság u. 9.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A FÜREDHŐ Kft. 2022. 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

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.

2022. évben terven felüli értékcsökkenést nem számoltunk el, terv szerinti értékcsökkenés 3543 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.

2022. évre az alábbi közvetlen költségek kerültek elszámolásra a termelésre illetve a szolgáltatási feladatokra:

2022. évi arányszám

Adatok eFt-ban	Hőtermelés	Hőszolgáltatás	összesen
511 anyag	257089	13741	270830
529 szolgáltatás	2853	3054	5907
54 bér	14921	9403	24324
55 személyi jellegű	1173	871	2044
56 járulék	1873	1655	3528
57 értékcsökkenés	1055	1289	2344
Vezetékadó		94	94
Értékvesztés		588	588
összesen	278964	30695	309659
	90%	10%	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 90-10 %-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 90-10 %-ban.

Főbb követési elvek a tárgyi eszközök besorolásánál:

- egyenkénti besorolása az eszközöknek a tevékenységekre

3./ Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet:

Adatok eFt-ban		2021.XII.31	2022.XII.31
1.	Saját tőke	100429	91764
2.	Jegyzett tőke	38100	38100
3.	Eredménytartalék	60468	62329
4.	Lekötött tartalék	0	0
5.	Adózott eredmény	1861	-8665

A saját tőke összege 2021. december 31-hez képest 8,6 %-os csökkenést mutat, melyet az adózott eredmény generál.

Az adózott eredmény -8665 eFt, társasági adófizetési kötelezettség 609 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	24313	13787
2.Eredménytartalék		62329
3.Lekötött tartalék		
4.Adózott eredmény	11000	-19665
Saját tőke	35313	56451

A kötelezettségek 6422 eFt összegben szerepelnek.

Hosszú lejáratú kötelezettség nincs.

A rövid lejáratú kötelezettségek között szerepel:

- szállítók: 157 eFt. (Osztott kategória)

- egyéb rövid lejáratú kötelezettség: 6265 eFt (adó jellegű tételek, osztott kategória 90-10 %-ban)

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek bontása:

- Szja 389 eFt
- Társadalombiztosítás: 507 eFt
- Szociális hozzájárulás: 384 eFt
- Bér: 2204 eFt
- Támogatás 2514 eFt
- Egyéb kisösszegű tételek: 267 eFt.

A rövid lejáratú kötelezettségek 2023. januárban teljesültek.

Kötelezettségek távhő termelésnél: 5780 eFt (osztott kategóriák 90-10%)

- szállítók: 141 eFt

- egyéb rövid lejáratú kötelezettség: 5639 eFt

Kötelezettségek távhő szolgáltatásnál: 642 eFt (osztott kategória 90-10%)

- szállítók: 16 eFt
- rövid lejáratú kötelezettség: 626 eFt

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

Tárgyi eszközök: 57930 eFt

- ebből ingatlanok: 56422 eFt
- műszaki gépek, berendezések 1470 eFt
- egyéb berendezések 38 eFt

Felosztásuk egyenkénti besorolással történik: a termeléshez 5987 eFt, a szolgáltatáshoz 51943 eFt.

2022. évben terv szerinti értékcsökkenést számoltunk el 3543 eFt összegben, megosztása 396 eFt termeléshez, 3147 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: 51943 eFt

-ebből ingatlanok: 50670 eFt, műszaki gépek 1235 eFt, egyéb berendezések 38 eFt

Tárgyi eszközök a távhő termelésnél: 5987 eFt

- ebből ingatlanok 5752 eFt, műszaki gépek 235 eFt.,

Forgó eszközök: 204869 eFt

- Követelések: vevői kintlévőség 1250 eFt, a szolgáltatást terheli.

- Egyéb követelés: 14747 eFt, ebből 14133 eFt ÁFA, 614 eFt egyéb adók visszaigénylés, mindegyik osztott kategória 90-10 %-ban.

Forgó eszközök a távhő szolgáltatásnál:

21612 eFt, ebből követelések 2725 eFt (1250 eFt vevői követelés, 1475 eFt egyéb követelés) pénzeszköz 18887 eFt.

Forgó eszközök a távhő termelésnél:

183257 eFt, ebből követelések 13272 eFt (egyéb követelés) 169985 eFt pénzeszköz.

Pénzügyi helyzet 2022. december 31.-én:

Pénztár egyenlege: 1172 eFt

Bank egyenlege: 187700 eFt

Aktív időbeli elhatárolás: 7184 eFt

- 2023 -s számlázású, de 2022. évet érintő bevételek 5530 eFt.
- 2023 -re vonatkozó költségek: 1654 eFt, biztosítási díjak és teljesítménydíj.

Aktív időbeli elhatárolás távhő szolgáltatásnál: 718 eFt -osztott rész

Aktív időbeli elhatárolás távhő termelésnél: 6466 eFt.- osztott rész

Passzív időbeli elhatárolások: összesen 171797 eFt

- 2022. évet érintő költségek: közüzemi díjak

Passzív elhatárolás távhő szolgáltatásnál: 17180 eFt, távhő termelésnél 154617 eFt.

Jövedelmi helyzet:

Befektetett eszközök fedezettsége % értékben:

2020. év	0,48
2021. év	0,10
2022. év	0,21

Likviditási mutatók % értékben:

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

Jövedelmezőségi mutatók: adatok eFt-ban

Év	Adózás előtti eredmény	TAO	Adózott eredmény
2019	-9381	238	-9619
2020	-3859	242	-4101
2021	2100	239	1861
2022	-8056	609	-8665

Jövedelmezőségi mutató 2022. évre a hő termelésre:

Adózás előtti eredmény: 11548 eFt

Adó 548 eFt

Adózás utáni eredmény 11000 eFt

Jövedelmezőségi mutató 2022. évre a hő szolgáltatásra:

Adózás előtti eredmény:- 19604 eFt

Adó 61 eFt

Adózás utáni eredmény -19665 eFt

- Árbevétel arányos saját tőke: %

2020. év	97
2021. év	94
2022. év	99

- Vevőállomány és árbevétel aránya %

2020. év	0,015
2021. év	0,017
2022. év	0,013

- Tőke ellátottság

saját tőke/forrás aránya %

2020. év	88
2021. év	83
2022. év	34

Egyéb mutatók:

- Kötelezettségek részaránya: 0,023 %

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

Értékesítés nettó árbevétele: 93681 eFt

Lakossági fűtés: 72308 eFt-: ebből hődíj 32109 eFt (termeléshez), alapdíj 47459 eFt (osztott kategória)

Lakossági melegvíz 13738 eFt: a szolgáltatáshoz kapcsolódik.

Külön kezelt intézmények 7635 eFt, osztott kategória.

Egyéb bevételek: 244136 eFt

- Visszaírt értékvesztés: 174 eFt, szolgáltatáshoz tartozik

- Táv hő támogatás 242650 eFt, termeléshez tartozik

- Energia adó, egyéb: 1312 eFt –osztott kategória

A távhő támogatást a Magyar Energetikai és Közmű szabályozási Hivatal határozza meg a 2022./2023. gázévre: fix összegű támogatás 5751848 Ft, változó összegű támogatás 44085 Ft/GJ havonta a lakossági szolgáltatásra felhasználva.

2022. évre 242650 eFt támogatást kaptunk.

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

Értékesítés nettó árbevétele:15816 eFt- (alapdíj osztott kategóriaként, vízdíj)

Egyéb bevételek: 305 eFt – osztott kategória

Beruházási támogatást a társaság nem kapott.

Hőtermelés eredmény kimutatásához- itt a bevételi oldalához kapcsolódó magyarázatok:

Értékesítés nettó árbevétele: 77865 eFt -(alapdíj osztva, hő díj)

Egyéb bevételek: 243831 eFt (– támogatás és az osztott rész)

Beruházási támogatást a társaság nem kapott.

A költségek alakulása: adatok eFt-ban

Megnevezés	2021. december 31	2022. december 31
Anyagköltség	59478	271218
Szolgáltatások	15458	20692
Egyéb szolgáltatás	2143	2319
Béreköltség	41799	38559
Személyi kifiz.	2524	3289
Bérfelrakások	7216	5649
Értékcsökkenési leírás	4275	3543
Egyéb ráfordítás	1079	682
Összesen	133972	345951

Egyéb ráfordítások legfontosabb tételei: vezetékadó 94 eFt (szolgáltatáshoz), értékvesztés 588 eFt (szolgáltatáshoz).

Az anyagköltiségeknél legjelentősebbek az energia díjak 270423 eFt, ebből gázdíj 252312 eFt, áram 7936 eFt, 10175 eFt vízdíj.

Költségek alakulása a távhő szolgáltatásnál:

Anyag jellegű ráfordítások: 18545 eFt

- anyagköltéség 13780 eFt
- igénybe vett szolgáltatások 4533 eFt (ebből szoftver bérleti díj 1725 eFt, e közmű 150 eFt, adatvédelem 600 eFt)
- egyéb szolgáltatások: 232 eFt

Személyi jellegű ráfordítások: 13359 eFt

Értékcsökkenés: 3147 eFt

Egyéb ráfordítások: 682 eFt, ebből értékvesztés 588 eFt

Költségek alakulása a távhő termelésnél:

Anyag jellegű ráfordítások: 275684 eFt

- anyagköltéség 257438 eFt
- igénybe vett szolgáltatások: 16159 eFt
- egyéb szolgáltatások 2087 eFt

Személyi jellegű ráfordítások: 34138 eFt

Értékcsökkenés: 396 eFt

Pénzügyi eredmények a hő szolgáltatásnál: 8 eFt

Pénzügyi bevétel: 8 eFt kamatbevétel

Pénzügyi ráfordítás nincs.

Pénzügyi eredmények a hő termelésnél: 70 eFt

Pénzügyi bevétel: 70 eFt kamat bevétel

Pénzügyi ráfordítás: nincs

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

Társasági adóalapot módosító tételek: adatok eFt-ban

Eredmény: -8056 eFt

Számvitel sz. értékcsökkenés: 3543 eFt

Értékvesztés 588 eFt

Összes növelő tétel: 4131 eFt

Adótörvény sz. értékcsökkenés 3543 eFt

Korábbi értékvesztés 174 eFt

Összes csökkentő tétel: 3717 eFt

A módosító tételek alapján -7642 eFt adóalap képződik, így a társasági adó a jövedelem minimum alapján került meghatározásra.

Összes bevétel 337895 eFt
Adóalap 2% 6758 eFt
Tao 9 % 609 eFt.

Vezető tisztségviselők:

Háromtagú felügyelőbizottság van, részükre kifizetett tiszteletdíj: 1560 eFt
A társaság jelenlegi ügyvezetője Kőszegi Attila, részére kifizetett munkabér: 7200 eFt.
Az ügyvezetői bér és a tiszteletdíjak osztott kategóriát képeznek.

A kifizetett bértömeg: 38559 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, 2023.03.01.



Kőszegi Attila
ügyvezető

Cash-flow kimutatás

2022 év

		2022 év
I	Szokások tevékenységből származó pénzeszköz változás	147648
1	Adózás előtti eredmény	-8665
2	Elszámolt amortizáció	3543
3	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	414
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	0
6	Szállítói kötelezettség változás	2836
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	-2607
8	Passzív időbeli elhatárolás változása	157907
9	Vevő követelés változás	-419
10	Forgóeszköz változás	-7289
11	Aktív időbeli elhatárolás változása	1928
12	Fizetett, fizetendő adó	0
13	Fizetett osztalék	
II	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás	0
14	Befektetett eszközök beszerzése	0
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	Rézyvénybevonás	
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	147648

FÜREDHŐ KFT

MÉRLEG "A" változat-Eszközök (aktívák)

2022.01.01-2022.12.31 Hőszolgáltatás

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítá sai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18.)	55 106		51 943
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>55 106</i>		<i>51 943</i>
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	53 457		50 670
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 484		1 235
13	3. Egyéb berendezések, gépek, járművek	165		38
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.)	17 137	0	21 612
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>3 945</i>		<i>2 725</i>
36	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	1 703		1 250
37	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	4. Váltókövetelések			
40	5. Egyéb követelések	2 242		1 475
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>13 192</i>		<i>18 887</i>
50	1. Pénztár, csekkek	108		117
51	2. Bankbetétek	13 084		18 770
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	2 916		718
53	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 555		553
54	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	361		165
55	3. Halasztott ráfordítások			
56	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	75 159	0	74 273

Keltetés: Balatonfüred, 2023.03.01

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.)	68 730	0	56 451
2	I. JEGYZETT TŐKE	22 734		13 787
3	ebből: a) visszavásár. tulajdonosi részesedés névértéken			
4	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE			
5	III. TÖKETARTALÉK			
6	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	60 468		62 329
7	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
8	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
9	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
10	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
11	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-14 472		-19 665
12	E. Céltartalékok			
13	1. Céltartalékok várható kötelezettségekre			
14	2. Céltartalékok a jövőbeni költségekre			
15	3. Egyéb céltartalék			
16	F. Kötelezettségek	1 984	0	642
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>1 984</i>		<i>642</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	958		16
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	1 026		626
40	9. Kötelezettségek értékelési különbözete			
41	10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
42	G. Passzív időbeli elhatárolások	4 445		17 180
43	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
44	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 445		17 180
45	3. Halasztott bevételek			
46	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	75 159	0	74 273

Keltetés: Balatonfüred 2023.03.01

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 módosítá sai	Tárgyév
a	b	c	d	
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	27 952		15 816
2	02. Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I.Értékesítés nettó árbevétele	27 952		15 816
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
7	III. Egyéb bevételek	861		305
8	Ebből: visszaírt értékvesztés	347		174
9	05. Anyagköltség	13 483		13 780
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	6 639		4 533
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	686		232
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke			
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások	20 808	0	18 545
15	10. Bérköltség	15 481		10 826
16	11. Személyi jellegű ráfordítások	879		996
17	12. Bérjárulékok	2 707		1 537
18	V. Személyi jellegű ráfordítások	19 067	0	13 359
19	VI. Értéksökkenési leírás	2 811		3 147
20	Egyéb ráfordítások	527		682
21	ebből értékvesztés, terven felüli écs	174		588
22	A. ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDM I.+II. + III.-IV.-V.-I	-14 400	0	-19 612

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	4		8
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32	ebből: értékelési különbözet			
33	VIII.Pénzügyi műveletek bevételei	4		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	4		8
43	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-14 396		-19 604
44	XII. Adófizetési kötelezettség	76		61
45	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (± E.- XII.)	-14 472		-19 665

Keltetés: Balatonfüred, 2023.03.01.

FÜREDHŐ KFT

MÉRLEG "A" változat-Eszközök (aktívák)

2022.01.01-2022.12.31 Hőtermelés

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
1	A. Befektetett eszközök	6 367		5 987
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 értékhelyesbítése			
10	<i>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</i>	6 367	0	5 987
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5 965		5 752
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	352		235
13	3. Egyéb berendezések, gépek, járművek	50		0
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.)	32 795	0	183 257
28	<i>I. KÉSZLETEK (29.-34.)</i>			
29	1. Anyagok			
30	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31	3. Növedék-, hízó-, és egyéb állatok			
32	4. Késztermékek			
33	5. Áruk			
34	6. Készletekre adott előlegek			
35	<i>II. KÖVETELÉSEK (36.-41.)</i>	4 763		13 272
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	4 763		13 272
41	6. Követelések értékelési különbözete			
42	7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	<i>III. ÉRTÉKPAPÍROK</i>			
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>	28 032	0	169 985
50	1. Pénztár, csekkek	229		1 055
51	2. Bankbetétek	27 803		168 930
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	6 196		6 466
53	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	5 429		4 977
54	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	767		1 489
55	3. Halasztott ráfordítások			
56	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	45 358	0	195 710

Keltezés: Balatonfüred, 2023.03.01

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 módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	D. Saját tőke (16.+20.+21.+22.+25.)	31 699	0	35 313
2	I. JEGYZETT TŐKE	15 366		24 313
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. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
10	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
11	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	16 333		11 000
12	E. Céltartalékok			
13	1. Céltartalékok várható kötelezettségekre			
14	2. Céltartalékok a jövőbeni költségekre			
15	3. Egyéb céltartalék			
16	F. Kötelezettségek	4 214	0	5 780
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	4 214	0	5 780
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	2 035		141
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	2 179		5 639
40	9. Kötelezettségek értékelési különbözete			
41	10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
42	G. Passzív időbeli elhatárolások	9 445		154 617
43	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
44	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	9 445		154 617
45	3. Halasztott bevételek			
46	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	45 358	0	195 710

Keltetés: Balatonfüred 2023.03.01

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 módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	66 732		77 865
2	02. Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele	66 732		77 865
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
7	III. Egyéb bevételek	40 513		243 831
8	Ebből: visszaírt értékvesztés			
9	05. Anyagköltség	45 995		257 438
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	8 819		16 159
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	1 457		2 087
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke			
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások	56 271	0	275 684
15	10. Bérköltség	26 318		27 733
16	11. Személyi jellegű ráfordítások	1 645		2 293
17	12. Bérjárulékok	4 509		4 112
18	V. Személyi jellegű ráfordítások	32 472	0	34 138
19	VI. Értékcsökkenési leírás	1 464		396
20	Egyéb ráfordítások	552		0
21	ebből értékvesztés, terven felüli écs			
22	A. ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	16 486	0	11 478

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	10		70
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32	ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	10		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	10		70
43	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	16 496		11 548
44	XII. Adófizetési kötelezettség	163		548
45	F. ADÓZOTT EREDMÉNY	16 333		11 000

Keltetés: Balatonfüred, 2023.03.01

IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKÉNEK VÁLTOZÁSA

FÜREDHŐ KFT - 2022.

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	49 670 840	3 000 301	0	52 671 141	56 421 914
123 Távvezeték I.	54 601 000	0	0	54 601 000	26 073 827	1 608 030	0	27 681 857	26 919 143
1231 Távvezeték II.	30 243 000	0	0	30 243 000	12 905 890	907 290	0	13 813 180	16 429 820
124 Egyéb építmények	24 249 055	0	0	24 249 055	10 691 123	484 981	0	11 176 104	13 072 951
13 MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	70 266 279	0	0	70 266 279	68 430 034	366 621	0	68 796 655	1 469 624
131 Termelő gépek, berendezések, szerszámok,	70 266 279	0	0	70 266 279	68 430 034	366 621	0	68 796 655	1 469 624
14 EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK,	14 518 624	0	0	14 518 624	14 304 330	176 125	0	14 480 455	38 169
141 Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	12 747 971	0	0	12 747 971	12 533 677	176 125	0	12 709 802	38 169
143 Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	1 770 653	0	0	1 770 653	1 770 653	0	0	1 770 653	0
ÖSSZESEN	193 877 958	0	0	193 877 958	132 405 204	3 543 047	0	135 948 251	57 929 707