

13565956-3530-114-02

Statisztikai számjel

02-10-060315

Cégjegyzék szám



Komlói Fűtőerőmű Zrt

**7300 Komló, Bem u. 24
72/582-100**

Éves beszámoló 2013

Keltezés:

Komló, 2014.05.19

a vállalkozás vezetője (képviselője)

KOMLÓI FÜTŐERŐMŰ ZRT.
7300 Komló, Bem u. 24.
Adószám: 13565956-2-02

02-10-060315

Cégjegyzék szám

Komlói Fűtőerőmű Zrt

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összki költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1545791		1361190
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1545791	0	1361190
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	-14214		-15756
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	2043		1297
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	-12171		-14459
7	III. Egyéb bevételek	515762		504766
8	ebből: visszaírt értékvesztés	43780		5941
9	5 Anyagköltség	968341		803017
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	149107		127565
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	54440		49140
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	5906		5814
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			61772
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1177794	0	1047308
15	10 Bérköltség	310688		315226
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	52187		57315
17	12 Bérjárulékok	90729		90396
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	453604	0	462937
19	VI. Értécsökkenési leírás	441938		343121
20	VII. Egyéb ráfordítások	135522		68338
21	ebből: értékvesztés	71656		30460
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-159476	0	-70207

Keltetés: Komló, 2014.05.19

KOMLÓI FÜTŐERŐMŰ Zrt.
 7300 Komló, Bem J.u.24.
 Adószám: 13565956-2-02


 a vállalkozás vezetője (képviselője)

Komlói Fűtőerőmű Zrt

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
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	96645		259
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	7486		1051
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			1255
32	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	104131	0	2565
33	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége			
34	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
35	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	53684		36075
36	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
37	20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
38	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	4986		25309
39	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	58670	0	61384
40	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	45461	0	-58819
41	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	-114015	0	-129026
42	X. Rendkívüli bevételek	126652		88648
43	XI. Rendkívüli ráfordítások	310		1201
44	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	126342	0	87447
45	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	12327	0	-41579
46	XII. Adófizetési kötelezettség	2193		
47	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	10134	0	-41579
48	22 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
49	23 Jóváhagyott osztalék, részesedés			
50	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	10134	0	-41579

Keltetés: Komló, 2014.05.19

KOMLÓI FŰTŐERŐMŰ Zrt.
7300 Komló, Bem J.u.24.
Adószám: 13565956-2-02

a vállalkozás vezetője (képviselője)

13565956-3530-114-02

Statistikai számjel

Mérlegfordulónap: 2013.12.31

02-10-060315

Cégjegyzék szám

Komlói Fűtőerőmű Zrt

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	2240565	0	2146745
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	5883	0	14800
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	5809		14800
5	Vagyoni értékű jogok			
6	Szellemi termékek	74		
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	2164069	0	2062356
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1335028		1350011
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	807501		550063
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	5611		5507
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	15929		156750
16	Beruházásokra adott előlegek	0		25
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	70613	0	69589
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	66822		66822
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön	3791		2767
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			

Keltezés: Komló, 2014.05.19

KOMLÓI FŰTŐERŐMŰ ZRT.
7300 Komló, Bem J.u.24.
Adószám: 13565956-2-02


a vállalkozás vezetője (képviselője)

13565956-3530-114-02

Statisztikai számjel

Mérlegfordulónap: 2013.12.31

02-10-060315

Cégjegyzék szám

Komlói Fűtőerőmű Zrt

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
26	B. Forgóeszközök	1060709	0	973449
27	I. KÉSZLETEK	62959	0	21885
28	Anyagok	57334		21885
29	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		0
30	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
31	Késztermékek	0		0
32	Áruk	5625		
33	Készletekre adott előlegek			
34	II. KÖVETELÉSEK	833654	0	807435
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	662087		601913
36	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
37	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
38	Váltókövetelések			
39	Egyéb követelések	171567		205522
40	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
41	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
42	Egyéb részesedés			
43	Saját részvények, saját üzletrészek			
44	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
45	IV. PÉNZESZKÖZÖK	164096	0	144129
46	Pénztár, csekkek	1277		1000
47	Bankbetétek	162819		143129
48	C. Aktív időbeli elhatárolások	9681	0	14893
49	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	3907		11961
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	5774		2932
51	Halasztott ráfordítások			
52	Eszközök összesen	3310955	0	3135087

Keltetés: Komló, 2014.05.19

KOMLÓI FŰTŐERŐMŰ Zrt.
 7300 Komló, Bem J. u. 24.
 Adószám: 13565956-2-02

a vállalkozás vezetője (képviselője)

13565956-3530-114-02

Statisztikai számjel

Mérlegfordulónap: 2013.12.31

02-10-060315

Cégjegyzék szám

Komlói Fűtőerőmű Zrt

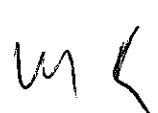
"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
53	D. Saját tőke	900064	0	858485
54	I. JEGYZETT TŐKE	831410		831410
55	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
56	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
57	III. TŐKETARTALÉK	330875		330875
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-275320		-277021
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	2965		14800
60	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
61	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	10134		-41579
62	E. Céltartalékok		0	0
63	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
65	Egyéb céltartalék			
66	F. Kötelezettségek	1678978	0	1646314
67	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
68	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
69	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő			
70	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
71	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1051706	0	932486
72	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
73	Átváltoztatható kötvények			
74	Tartozások kötvénykibocsátásból			
75	Beruházási és fejlesztési hitelek	1051706		857009
76	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			892
77	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
78	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
79	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			74585

Keltetés: Komló, 2014.05.19

KOMLÓI FŰTŐERŐMŰ ZRT.
7300 Komló, Bem J.u.24.
Adószám: 13565956-2-02


a vállalkozás vezetője (képviselője)

13565956-3530-114-02

Statisztikai számjel

Mérlegfordulónap: 2013.12.31

02-10-060315

Cégjegyzék szám

Komlói Fűtőerőmű Zrt

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
80	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	627272	0	713828
81	Rövid lejáratú kölcsönök			
82	ebből: az átváltoztatható kötvények			
83	Rövid lejáratú hitelek	412960		417523
84	Vevőktől kapott előlegek			
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	150574		236209
86	Váltótartozások			
87	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
88	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	63738		60096
90	G. Passzív időbeli elhatárolások	731913	0	630288
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	48585		17978
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	41577		14204
93	Halasztott bevételek	641751		598106
94	Források összesen	3310955	0	3135087

Keltetés: Komló, 2014.05.19

KOMLÓI FŰTŐERŐMŰ ZRT.
7300 Komló, Bem J.u.24.
Adószám: 13565956-2-02


a vállalkozás vezetője (képviselője)



KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A

Komlói Fűtőerőmű Zrt.

2013. ÉVI

GAZDÁLKODÁSÁRÓL

Komló, 2014. május 19.

KOMLÓI FÜTŐERŐMŰ ZRT.
7300 Komló, Bem. u. 24.
Adószám: 13565956-2-02

Mayerhoff Attila
igazgatóság elnöke

Tartalomjegyzék

ÁLTALÁNOS RÉSZ.....	3
VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMEZŐSÉGI HELYZET ALAKULÁSA	5
A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	8
AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK.....	13
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK	18

ÁLTALÁNOS RÉSZ

A Komlói Fűtőerőmű Zártkörűen Működő Részvénytársaságot a Baranya Megyei Bíróság, mint Cégbíróság 2005. október 18. napján Cg. 02-10-060315 számú cégjegyzék számon jegyezte be átalakulással a Komlói Fűtőerőmű Korlátolt Felelősségű Társaságból.

Az alapítói határozatnak megfelelően a társaság alapítója Komló Város Önkormányzata (7300. Komló, Városház tér 3.), a társaság alaptőkéje, részvényei: (100% önkormányzati tulajdonban)

- 8310 db 1. sorozatszámu 100 000,- Ft névértékű, névre szóló törzsrészvény,
- 410 db 1. sorozatszámu 1 000,- Ft névértékű, névre szóló törzsrészvény.

A társaság székhelye: 7300 Komló, Bem u 24.

A társaság honlapjának címe: www.komloieromu.hu

A részvénytársaság ügyvezető szerve a három tagból álló igazgatóság, tárgyévben változás nem történt:

1. Mayerhoff Attila	Igazgatóság elnöke	7300. Komló, Köztársaság u. 3.
2. Schalpha Anett	Igazgatóság tagja	7300. Komló, Mecsekjánosi, Fő u. 14
3. Mink Ernő	Igazgatóság tagja	7300. Komló, Vértanúk u. 7.

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett. A könyvvizsgáló az AD-MŰ Könyvvizsgáló és Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság, képviselője Orbán Irén (2481. Velence, Tulipán u. 35/B.)

Kamarai tagsági szám: 001615

A beszámolót összeállította: Berbás Hajnalka gazdasági igazgatóhelyettes

Mérlegképes regisztrációs szám: 116833

A részvénytársaságnál 3 tagú felügyelőbizottság működik, tárgyévben változás nem történt.

1. Szarka Elemér	Felügyelő bizottság elnöke	7300. Komló, Berek u. 1/A.
2. Vincze György	Felügyelő bizottság tagja	7632. Pécs, Perczel M. u. 36.
3. Borbás Sándor	Felügyelő bizottság tagja	7300. Komló, Alkotmány u. 6.

A társaság főtevékenysége gőzellátás, légkondicionálás (TEÁOR 3530). Tevékenységi körébe tartozik a kapcsolt energiatermelés keretében előállított villamosenergia értékesítés, és több – a főtevékenységhez szorosan kapcsolódó – egyéb tevékenység is, valamint önkormányzati tulajdonú ingatlanok vagyonkezelése és üzemeltetése. Az egyes tevékenységek árbevételen belüli aránya:

	Árbevétel EFt	Arány %
távhőszolgáltatás	1 154 899	84,84%
vill.energia termelés	82 395	6,05%
egyéb tevékenységek	123 896	9,10%
Összesen:	1 361 190	100,00%

A Zrt. a Számviteli törvény előírásainak megfelelő belső szabályzatokkal rendelkezik, melyek a jogszabályi változásokat és a belső sajátosságokat figyelembe véve folyamatosan felülvizsgálatra kerülnek.

A Társaság a Sztv. 22§ (1) bekezdésében foglalt lehetőségek közül az „A” változat szerint készíti el a mérleget.

A Komlói Fűtőerőmű Zrt. az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét a Szt. 71.§ (1) bekezdés a) pontjában bemutatott összköltség eljárással állapítja meg.

Az eredmény-kimutatás a Szt. 2.sz. melléklet „A” változata szerinti tagolásban és tartalommal készül.

Az éves beszámolót a naptári évről december 31-i fordulónappal készítjük el, és legkésőbb a tárgyévet követő év május 31-ig kell a cégbíróságnál letétbe helyezni, illetve nyilvánosságra hozni. Ezen időszakon belül a mérlegkészítés végső időpontjául körülményeink figyelembevételével a tárgyévet követő év február utolsó napját határoztuk meg.

A társaság amortizációs politikája szerint az értékcsökkenés elszámolását az üzembe-helyezés napjától az eszköz „használaton kívüli” minősítése napjáig, illetve az eszköz értékének nullára történő leírásáig végezzük. Az értékcsökkenés az eszközök bruttó értéke alapján, a társasági adóról szóló törvény 2. számú mellékletében előírt leírási kulcsok alkalmazásával történik.

A 100 000,- Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök értékcsökkenését egy összegben számoljuk el.

Főbb értékelési szabályok:

A Társaság nem alkalmazza a Szt. 57 § (3) bekezdésében foglaltakat. („Piaci értéken” történő értékelés.)

A vásárolt készleteket súlyozott átlagáron tartjuk nyilván, mennyiségben és értékben.

A követelések értékelésének időpontja a tárgyévet követő év január 31. A mérlegfordulónapon fennálló, ezen időpontig ki nem egyenlített követelések értékelését végezzük el az adós minősítése alapján.

Az értékvesztés elszámolása a fogyasztók és kibocsátott számlák nagyságrendje miatt csoportos módszerrel történik a lejáratú idő alapján.

Ha a követelést az értékvesztéssel csökkentett könyv szerint összegénél magasabb összegben egyenlítették ki, a korábban elszámolt értékvesztést az egyéb bevételek közt számoljuk el.

A belföldi vevőkkel szembeni követelést, a számlázott, elismert összegben, csökkentve az elszámolt értékvesztéssel, növelve a visszaírt értékvesztéssel mutatjuk ki a mérlegben.

A beszámoló a hatályos számviteli alapelvek és belső előírások figyelembevételével készült. A mérlegsorok leltárral alátámasztottak, az analitikus és főkönyvi nyilvántartások egyezősége biztosított.

A társaság pénzforgalmát az OTP Bank NYRt. és az ERSTE Bank ZRt. bonyolítja.

VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMEZŐSÉGI HELYZET ALAKULÁSA

/ 2, 3, 6, 7, 10, 11. számú mellékletek./

A társaság pénzügyi helyzetét alapvetően a szolgáltatásaink szezonalitása, a fűtési idényhez kötődő hődíj elszámolási technika és a fogyasztók fizetési képessége, a mindenkori beruházási tevékenység pénzügyi forrásainak alakulása, valamint a hiteltörlesztési és kamatfizetési kötelezettség határozza meg.

Folyó likviditási nehézségeink enyhítésére az OTP Bank Nyrt. 300 Mft keretösszegű folyószámla hitelt biztosít. A hitelkeretből a mérlegfordulónapon igénybevett rövidlejáratú hitel összege 231.226 Eft volt. Társaságunk a tárgyévben esedékes tőketörlesztési és kamatfizetési kötelezettségének rendben eleget tett.

A vagyoni és pénzügyi helyzet bemutatására szolgáló 10. sz. mellékletből megállapítható, hogy az eladósodottság mértéke 1,82%-kal csökkent, a hosszúlejáratú adósságállomány

fedezettsége 6,48%-kal nőtt a bázisidőszakhoz képest. A mutatók értékének javulása a tárgyévi jelentős hitel visszafizetésnek köszönhető, míg ebben az időszakban új hitelterhet nem vállaltunk.

A hosszúlejáratú kötelezettségek kamatának és törlesztő részének együttes cash-flow fedezettségét jelentő adósságszolgálati fedezeti mutató értéke 71,75%, a bázishoz képest jelentősen romlott, az adózott eredmény és amortizáció jelentős csökkenése következtében.

A kötelezettségek, azon belül a hitelek, kölcsönök alakulását a 2.sz. melléklet, az összes forráson belüli arányát a 7.sz. melléklet tartalmazza.

A 3. sz. mellékletből megállapítható, hogy szokásos tevékenységből 345.479 E Ft pénzeszköz változás következett be, melyből 176.222 EFt-ot befektetett eszközök finanszírozására fordítottunk, 189.224 EFt-tal pedig hiteleink összegét csökkentettük.

A Zrt. *statikus likviditási* helyzetét, vagyis a társaság kötelezettségeinek pénzeszközökkel, követelésekkel és készletekkel való fedezettségét, illetve ennek idő-perspektíváját a 11. sz. melléklet mutatja be. A teljes likviditási mutató értéke a bázis időszakhoz képest némileg javult, a többi mutató értéke kismértékben romlott, a társaság statikus likviditási helyzete összességében elfogadható.

A társaság működési és finanszírozási dinamikájának három legfontosabb mutatója a vevők, a készletek és szállítók futamideje. A vevők futamideje 142 napról 169 napra nőtt. A 169 napos átlagos bevétel lekötés igen magas, jelentős veszélyt hordoz a követelésállomány megtérülésében. A szállítók futamideje 74 napról 82 napra növekedett. A növekedés ebben az esetben kedvezőbb fizetési feltételeket jelent, a mérlegben szereplő szállítóállomány teljes egészében nem lejárt. A készletek forgási sebessége átlagosan 62 nap.

A Zrt. jövedelmezőségi mutatóit a 10. sz. mellékletben részletezzük. Bár az üzemi tevékenység eredménye a bázisidőszakhoz képest jelentősen javult, (-159.476 EFt-ról -70.207 EFt-ra) a pénzügyi és rendkívüli eredménykategóriákban bekövetkezett romlás következtében az adózás előtti eredmény -41.579 EFt veszteség. Így a mutatók közül csak a bevétel arányos üzemi eredmény mutató értékében következett be a javulás, a többi mutató értéke romlott. Tárgyidőszakban az értékcsökkenési leírás összege 98.817 EFt-tal csökkent a bázisidőszakhoz képest, részben a 2006-ban üzembe helyezett gázmotor beruházás gépi berendezéseinek, részben a 2010-ben üzembe helyezett biomassza fűtőmű beruházás informatikai eszközeinek 0-ra írása következtében. Az ezen eszközökhöz kapcsolódó támogatások feloldásának csökkenése a rendkívüli bevételek közül 38.004 Ft

bevételekiesést eredményezett. Pénzügyi eredmény kategóriában a bázishoz képest 104.280 E Ft-os eredményromlás következett be. Míg bázisidőszakban a devizában fennálló hiteleink értékelésekor 96.645 E Ft árfolyamnyereség, tárgyidőszakban a forint gyengülése következtében 25.309 E Ft árfolyamveszteség került elszámolásra.

Az eszközök és források belső arányainak alakulása :

A társaság eszközállományának értéke 3.135.087 E Ft, mely 5,31 %-kal csökkent. A befektetett eszközök és forgóeszközök értéke is csökkent, az aktív időbeli elhatárolások értéke nőtt.

Az összes eszközértékhez viszonyított részarányok bázisszinten alakultak, jelentősebb eltérések csak a műszaki berendezések (-6,84%) és a beruházások (+4,52%) soron vannak. A műszaki berendezések értékének és arányának csökkenése a már említett 2013 évben 0-ra leírt eszközök következtében adódik. Beruházások soron 156.750 E Ft értékű befejezetlen beruházást tartunk nyilván, mely teljes egészében az Ipari Park út és közvilágítás fejlesztése. A beruházást 2014. márciusban helyeztük üzembe. A kivitelezést 50%-ban DDOP, 25%-ban önkormányzati támogatással valósítottuk meg.

Az összes eszközértéken belül a befektetett eszközök 68,47 %, a forgóeszközök 31,05% míg az aktív időbeli elhatárolások 0,48 %-ot képviselnek.

A forrásokon belül a saját tőke összege a tárgyévi negatív eredmény hatására 4,62 % ponttal, 858.485 E Ft-ra csökkent. Részaránya a kötelezettségek és passzív időbeli elhatárolások csökkenése következtében 0,2%-kal emelkedett a bázishoz képest.

A kötelezettségek 32.664 E Ft-os csökkenése nagyrészt hiteleink 194.697 E Ft-os csökkenése és a szállítóállomány 85.635 E Ft-os növekedésének következménye, valamint a vagyonkezelésbe vett létesítmény átvételkori 74.585 E Ft-os eszközértéke is ezen a soron található.

A szállítóállomány növekedése a legjelentősebb alapanyag beszállítóval kialakult kedvezőbb fizetési pozíció eredménye, lejárt szállítót nem tartalmaz.

A passzív időbeli elhatárolások értéküket és részarányukat tekintve is csökkentek a bázishoz képest, melyet elsősorban a halasztott bevételek csökkenése okoz (támogatással finanszírozott eszközök értékcsökkenés arányos része), de a bevételek és költségek passzív időbeli elhatárolása is csökkent a bázisidőszakhoz képest.

A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A Zrt. a számviteli politikában megfogalmazottak szerint „A” típusú mérleget készít.

A mérleg eszköz és forrásoldalainak egyező végösszege 3.135.087 EFt, mely 175.868 EFt-tal (5,31 %-kal) alacsonyabb az előző időszak végösszegénél.

Az eszközök és források alakulását a 2, 6, 7 számú, a bruttó érték és az értékcsökkenés alakulását a 4, 5. számú mellékletek tartalmazzák.

Az *immateriális javak* között a kísérleti fejlesztés aktivált értéke soron 14.800 EFt értékben a biomassa fűtőmű fahamujának felhasználását biztosító komposzt-előállítás K+F költségei szerepelnek, melyet a lekötött tartalékok között is szerepeltetünk.

A *tárgyi eszközök* mérleg értéke 2.062.356 EFt, 101.713 EFt-tal (4,7 %-kal) csökkent a beszámolási időszakban, a 4., 5. sz. mellékletben részletezettek szerint.

A *tárgyi eszközökön* belül a beruházások értéke jelentősen, 140.821 EFt-tal emelkedett, míg a többi eszközcsoport az elszámolt amortizáció miatt csökkent. A tárgyévi üzembe helyezés értéke 35.071 EFt volt, az elszámolt amortizáció 342.129 EFt. Mérlegfordulónapon 156.750 EFt befejezetlen beruházást tartunk nyilván.

2013. július 1-én társaságunk 100%-os tulajdonosa, Komló Város Önkormányzata vagyonkezelésünkbe adta a KBSK sporttelep ingatlanait. Az ingatlanok átvételkori értékét és a tárgyévi elszámolt amortizációt az alábbi táblázatban mutatjuk be:

Átvett vagyon	Bruttó érték 2013.06.30	Halmazott és 2013.06.30	Nettó érték 2013.06.30
Telek összesen	4 912	0	4 912
Épületek összesen	49 166	4 366	44 799
Építmény összesen	33 385	8 512	24 873
KBSK vagyonkezelés összesen	87 463	12 878	74 584

Tárgyidőszaki állományváltozás	Bruttó érték 2013.12.31	elszámolt értékcsökkenés 2013.07.01.- 2013.12.31	Halmazott és 2013.12.31	Nettó érték 2013.06.30
Telek összesen	4 912		0	4 912
Épületek összesen	49 166	492	4 858	44 308
Építmény összesen	33 385	501	9 013	24 372
KBSK vagyonkezelés összesen	87 463	993	13 871	73 592

A befektetett pénzügyi eszközökön belül az *adott kölcsönök* a munkavállalók éven túli lakásépítési kölcsöntartozását mutatja, mely a 1.024 Eft-tal csökkent a bázisévhez képest. A tartós részesedések között a 2005. október 18-i átalakulás során a Komlói Városgazdálkodási ZRt. részvénycsomagjából apportálásra került 66 822 ezer Ft értékű részesedés összege szerepel. A Komlói Városgazdálkodási ZRt.-ben 51,54 % többségi irányítást biztosító befolyással rendelkezik társaságunk.

A beszámolási időszakban a forgóeszközök állománya 973.449 Eft volt, 87.260 Eft-tal alacsonyabb az előző évinél, a készletek 41.074 Eft-os, a követelések 26.219 Eft-os és a pénzeszközök 19.967 Eft-os csökkenésének következtében.

A követelések közül a *vevőkövetelések* állománya 601.913 Eft, 60.174 Eft-tal csökkent a bázishoz képest.

A követelésállomány mérlegben szereplő összegének csökkenése azonban csak optikai csökkenés, a lejárt követelésállományunk mind korát, mind összegét tekintve évről évre növekszik. A mérleg vevőkövetelések során szereplő adat a teljes vevőállomány (lejárt és nem lejárt) értékvesztéssel csökkentett összegét tartalmazza. A követelésállomány vizsgálatát azonban célszerű a lejárt, értékvesztéssel nem csökkentett állományra is kiterjeszteni.

Vevőkövetelések szerkezetének alakulása 2012.-2013. években

Összes - lejárt- Tartozás		90 napon belüli		90-360 nap közötti		360 napon túli	
2012.	649.826 eFt	12%	78.160 eFt	24 %	159.349 eFt	64 %	412.316 eFt
2013.	734.533 eFt	12%	87.438 eFt	19 %	137.942 eFt	69 %	509.152 eFt

Értékvesztéssel nem csökkentett lejárt vevőkövetelés állományunk a bázis évhez képest 84.707 Eft-tal emelkedett, és szerkezete is romlott. 90 napon belüli követelésállományunk aránya ugyan az érték növekedésével változatlan maradt, ez mutat némi javuló tendenciát, viszont újabb 5% került az éven túli kategóriába. Kintlévőségeink évenkénti drasztikus növekedése a 2009-es válsággal kezdődött, az utóbbi 5 évben a növekedés rendre : 115.730 Eft, 90.608 Eft, 61.756 Eft, 119.339 Eft, és 2013-ban 84.707 Eft. Sikerült ugyan a növekedés ütemét lassítani, de 2013 év végi lejárt követelésállományunk összegében már

meghaladja 2013 évi árbevételünk 50%-át, ami jelentősen rontja likviditásunkat, és magas folyószámlahitel igénybevételét teszi szükségessé.

Fentiek miatt a vevőkövetelések kezelését a társaságunk 2013. évben is kiemelt feladatának tekintette. Értékesítési osztályunk havi rendszerességgel ellenőrzi a kintlévőségeket, rendszeres fizetési felszólításokkal, fizetési megállapodásokkal, behajtó cégek közreműködésével, és melegvíz-szolgáltatás korlátozással próbáljuk elérni az állomány csökkenését.

Az önkormányzat Családsegítő központjával folyamatos kapcsolatot tartunk fenn a szociálisan rászorult fogyasztóink kintlévőségeinek csökkentése érdekében.

2013. évben 16 fő vett részt sikeresen az adósságcsökkentő programban, melynek következtében 3.001 EFt követelés térült meg. Lakásfenntartási támogatásban 459 fő részesült összesen 19.765 EFt értékben.

1.736 fogyasztó részére 3.035 felszólító levél került kiküldésre 1.311.689 EFt tőke és 172.460 EFt késedelmi kamatkövetelésről.

Az E-post rendszeren keresztül társaságon belül kezeljük a fizetési meghagyásos és végrehajtási eljárásokat. 34 db fizetési meghagyást és 36 db végrehajtási eljárást indítottunk tárgydíszakban, összesen 24.246 EFt értékben, melyből az év végéig 1.060 EFt térült meg. Korábbi ügyekből 7 akta került lezárásra, 3.451 EFt megtérüléssel.

Az átmeneti fizetési nehézségekkel küzdő adósokkal részletfizetési megállapodást kötünk. 345 fizetési megállapodást kötöttünk 147.799 EFt tartozásra, melyből tárgydíszakban 114 fő 10.277 EFt tartozást rendezett, december 31-én folyamatban van 162 megállapodás 50.213 EFt értékben.

2013-ban társaságunk két behajtó céggel állt szerződéses jogviszonyban, melyből 35.430 EFt lejárt kintlévőséget sikerült behajtanunk.

A mérlegben vevőkövetelés soron szereplő 601.913 EFt részletezése:

lejárt vevőkövetelés	734 533
nem lejárt vevőkövetelés	72 362
vevőkövetelés összesen	806 895
elszámolt értékvesztés	-204 982
vevők mérleg értéke	601 913

2013. évben az értékvesztés állománya 24.248 EFt-tal növekedett az alábbiak szerint:

Évek	Hátralék 2013.12.31	Elszámolt értékvesztés 2012.12.31.	Értékvesztés elszámolása 2013.12.31	Értékvesztés visszaírása 2013.12.31	Halmazott értékvesztés 2013.12.31
1996-2008	87 795	93 736	0	-5 940	87 795
2009	71 890	48 691	23 199	0	71 890
2010	79 076	38 308	1 230	0	39 538
2011	115 184	0	5 759	0	5 759
2012	155 207	0	0	0	0
2013	225 380	0	0	0	0
összesen:	734 532	180 735	30 188	-5 940	204 982

Az egyéb rövid lejáratú követelések összege 205.522 EFt, melyből 203.105 EFt a költségvetéssel szembeni követelés (távhőártámogatás 135.209 EFt, táppénz 294 EFt, energiaadó 249 EFt, ÁFA 66.954 EFt, környezetterhelési díj 399 EFt) 1360 EFt a dolgozókkal szembeni követelés.

A pénzeszközök összértéke 144.129 EFt, tárgyévi változásának részletezése a 3. sz mellékletben a Cash flow levezetésben található.

Az aktív időbeli elhatárolások összege 14.983 EFt, mely az előző évihez képest 5.212 EFt-tal emelkedett. Árbevétel elhatárolás miatt 8.054 EFt a növekmény, míg költségek, ráfordítások miatt pedig 2.842 EFt csökkenés következett be. Az árbevétel elhatárolás összege 11.961 EFt, tartalma vagyonkezelésben üzemeltett létesítmények időarányos bérleti díja. A költségek aktív időbeli elhatárolása 2.932 EFt, melyből 1875 EFt 2013 évet érintő vízszámla helyesbítés, 288 EFt korengedményes nyugdíjazás elhatárolt összegéből még fennálló rész, a többi pedig 2014. évi előfizetési díjakból adódik.

A források alakulását a 2. és 7. sz. mellékletek mutatják.

A forrásokon belül a saját tőke 858.485 EFt, mely 41.579 EFt-tal alacsonyabb az előző évinél. Az eltérés a tárgyévi mérleg szerinti eredmény következménye.

A társaság összes kötelezettsége 1.646.314 EFt, amely 32.664 EFt-tal alacsonyabb az előző évinél.

A kötelezettségeken belül 1.275.424 EFt a hitelek, kölcsönök összege, melyből 231.226 EFt a folyószámla hitelkeretből igénybe vett összeg, 1.043.306 EFt hosszúlejáratú beruházási és fejlesztési hitel, 892 EFt gépkocsi lízing. A jelzáloggal biztosított fennálló kötelezettség 1.043.306 EFt.

A társaság *hosszúlejáratú kötelezettségeiből* az egy éven belül esedékes törlesztőrészlet 186.297 EFt a *rövidlejáratú kötelezettségek* közé átsorolásra került, így a *hosszúlejáratú kötelezettségek* mérlegben kimutatott összege 857.901 EFt. Tárgyévben 200.938 EFt-hosszú lejáratú hitelt törlesztettünk.

Az egyéb *hosszúlejáratú kötelezettségek* között került állományba vételre a tulajdonos által vagyonkezelésbe adott 74.585 EFt könyvszerinti értékű ingatlan.

A *rövidlejáratú kötelezettségeken* belül a *szállítóállomány* 236.209 EFt, 85.635 EFt-tal nőtt a bázisévhez viszonyítva. Az állományból 77.477 EFt a faapríték beszállítóval kötött fizetési megállapodásból fordulónapon hátralévő összeg, 158.732 EFt nem lejárt egyéb szállítói kötelezettség.

Az egyéb *rövidlejáratú kötelezettségek* összege 60.096 EFt, a bázishoz képest 3.642 EFt-tal csökkent. Ebből 7.250 EFt pénzben átvett jótéjesítési garancia az év végi befejezetlen beruházások között nyilvántartott Ipari Park út és közvilágítás fejlesztés projektre, 18981 EFt munkabér, 17.002 EFt bérhez kapcsolódó költségvetési befizetési kötelezettség, 17.277 EFt pedig a helyi önkormányzatnak fizetendő iparüzési-, építmény- és telekadó összege.

A *passzív időbeli elhatárolások* összege 630.288 EFt, mely 101.625 EFt-tal alacsonyabb az előző évinél. Az árbevétel címén elhatárolt összeg 17.987 EFt, a költségelhatárolás 14.204 EFt, halasztott bevétel 598.106 EFt. Az árbevétel elhatárolásból 17.111 EFt előre megkapott bérleti díj elhatárolás, 867 EFt 2013. évet érintő árbevétel jóváírás. A költségek időbeli elhatárolása a 2013. évet terhelő közmű költségekből (gáz, víz, áram) hitelkamatokból, bankköltségekből, és a 2013 évi prémiumok elhatárolásából adódik.

Az időbeli elhatárolások 95 %-át teszik ki halasztott bevételek, melyek teljes egészében véglegesen kapott fejlesztési támogatást tartalmaznak. Az időbeli elhatárolás megszüntetése a rendkívüli bevétellel szemben az érintett eszközök amortizációjának költségkénti elszámolásakor fokozatosan történik. A halasztott bevételek 2013 évi állományváltozását az alábbi táblázatban mutatjuk be.

Megnevezés	2012.12.31 Halasztott bevétel	2013. év Átvétel	2013. év Rendkívüli bevételként elszámolt	2013.12.31 Halasztott bevétel
Fejl.célra kapott támogatás NFÜ Zobák	330 737		63 084	267 653
Fejl. Célra kapott tám. Önk. Zobák	91 344		12 612	78 732
Fejl.célra kapott tám.NFÜ vezeték	67 282		7 886	59 396
Ipari Park DDOP		50 628		50 628
Ipari Park Önkormányzat		39 079		39 079
Fejl. Támogatás Uszoda épület	105 148		4 335	100 813
Fejl. támogatás Uszoda vezeték	541		194	347
Fejl.támogatás uszoda gépek	547		101	446
Fejlesztési támogatás egyéb	1 448		426	1 022
Rendkívüli bevételek összesen			88 638	

			2013. Egyéb bevétel	
Térítés nélkül kapott CO2 kvóta	5 626	0	5 626	0
Halasztott bevételek összesen	602 673	89 707	94 264	598 116

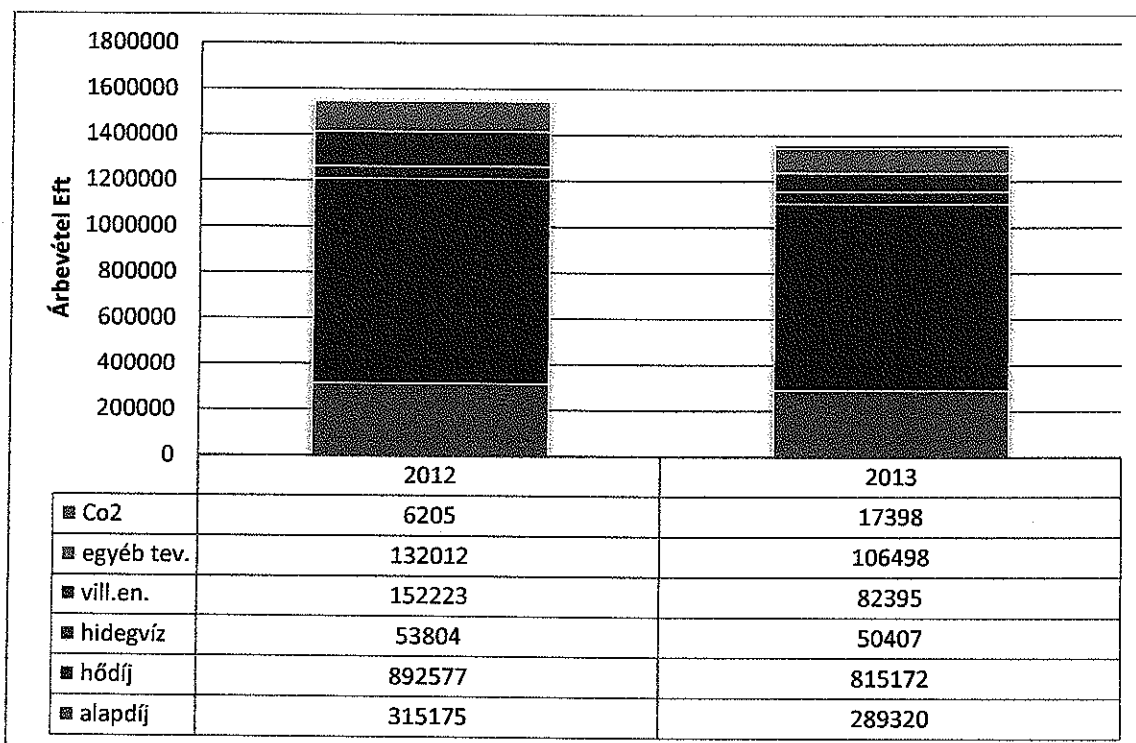
AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A Komlói Fűtőerőmű Zrt. a számviteli politikában foglaltak szerint eredményét összköltség eljárással állapítja meg, és A típusú eredménykimutatást készít.

Ennek megfelelően a költségek költségnemenkénti bontására külön táblázat nem készült, azt az Eredmény-kimutatás tartalmazza. (Alakulását az 1. és 9. sz. mellékletek mutatják).

Az üzemi, üzleti tevékenység bevételei :

A belföldi értékesítés nettó árbevétele 1.361.190 E Ft, mely 184.601 E Ft-tal (11,94 %-kal) kevesebb a bázis időszak árbevételénél. Tevékenységek közötti megoszlását az alábbi táblázatban és diagramon foglaltuk össze



Az alaptevékenység árbevétele 106.657 Eft-tal, 8,45%-kal csökkent, a volumen és a díjak csökkenésének együttes következményeként. 2013. évben januártól és novembertől a bázisidőszakhoz képest 10-10% díjcsökkentést hajtottunk végre a Rezsicsökkentések végrehajtásáról szóló 2013. évi LIV törvény értelmében.

Villamos energia értékesítésünk az előző évhez képest tovább csökkent, az év második felében elenyésző volt, a csökkenés értéke a bázisidőszakhoz képest 69.828 Eft.

Egyéb tevékenységeinkből is kevesebb árbevételt realizáltunk, egyedül a széndioxid kvótánk értékesítéséből értünk el magasabb bevételt.

Az egyéb bevételek értéke 504.766 Eft, jogcím szerinti megoszlása Eft-ban:

Jogcím	2012	2013	Eltérés
Értékesített te. immat.j. bevétele	2 205	335	-1 870
Káreseménnyel kapcsolatos bevételek	17	1 615	1 598
Kapott késedelmi kamatok, kártérítések		7 074	7 074
Ktsgek ráf. ellentételezésére kapott.	31 452	21 567	-9 885
Lakossági távhőtámogatás	438 222	461 154	22 932
Követelések értékvesztésének visszaírása	43 780	5 941	-37 839
Egyéb eredményt növelő tételek	86	1 454	1 368
CO2 kvóta halasztott bevétel feloldása		5 626	5 626

Egyéb bevételeink 91%-át a lakossági hőértékesítés után igényelhető távhőszolgáltatói ártámogatás adja. A támogatás mértéke 2013.01.01-től 3085 Ft/GJ, 2013.november 01-től 3661 Ft/GJ volt.

A költségek ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás soron munkahely megtartó támogatás, valamint az önkormányzattól a vagyонkezelt eszközök üzemeltetéshez kapott támogatás szerepel.

Az *aktivált saját teljesítmények* értéke -14.459 EFt, melyből saját termelésű készlet állományváltozása -15.756 EFt, saját előállítású eszközérték 1.297 EFt.

Az üzemi tevékenység hozama összesen 1.851.497 EFt volt, mely a fentiek hatása miatt 197.885 EFt-al kevesebb a bázisidőszak hozamánál.

A társaság 2013. évi üzemi tevékenységének összes ráfordítása 1.920.239 EFt, mely 288.619 EFt-tal, (13,07%) alacsonyabb az előző évinél. Az anyagjellegű ráfordítások 130.486 EFt-tal, (11,08%%), az értékcsökkenési leírás 98.817 EFt-tal (22,36%), míg az egyéb ráfordítások 68.649 EFt-tal (50,66%)-kal csökkentek a bázisidőszakhoz képest, a személyi jellegű ráfordítások 9.333 EFt-tal (2,06%) haladják meg a bázisidőszaki értéket.

A ráfordítások közül az anyagjellegű ráfordítások 52,82 %-ot, a személyi jellegű ráfordítások 23,35 %-ot, az értékcsökkenési leírás 17, 3 %-ot, az egyéb ráfordítások 3,37 %-ot képviselnek.

Az *anyagjellegű ráfordítások* csoporton belül 165.324 EFt-tal, 17,07 %-kal csökkent az anyagköltség. Az anyagköltség részét képező gázköltség értéke 299.054 EFt, a bázishoz képest 135.325 EFt-os csökkenést mutat. Ez villamosenergia termelésünk visszaesésének és ezáltal a termelési technológia változásának eredménye, faapríték felhasználásunk költségei 41.087 EFt-tal emelkedtek. Az anyagköltségből tárgyévben a *közvetített szolgáltatások* közé átsorolásra került a használati melegvíz előállításához felhasznált hidegvíz díja, ez bázisidőszakban 53.804 EFt-ot, tárgyidőszakban 50.407 EFt-ot képvisel.

Villamosenergia termelésünk visszaszorulásával a gázmotorok üzemideje is jelentősen lecsökkent, ezáltal karbantartási költségek körében is jelentős csökkenés tapasztalható.

Az *igénybevett szolgáltatások értéke összességében* 21.542 EFt-tal (14,45 %-kal) csökkent.

A költségcsoport részletes bontását az alábbi táblázat tartalmazza.

	2012.év	2013.év	2013-2012	2013/2012
	tény EFt	tény EFt	eltérés EFt	arány %
szállítás, raktározás	5 309	2 354	-2 956	44,33
bérleti díjak	7 249	6 204	-1 045	85,58
karbantartási díjak	55 437	38 960	-16 476	70,28
alvállalkozó teljesítmények	22 434	2 147	-20 287	9,57
hirdetés, reklám	11 258	11 986	728	106,47
oktatás, képzés	2 710	3 455	745	127,51
szakkönyvek, szakmai előadások	4 432	1 351	-3 081	30,49
posta, telefonköltség	6 447	5 980	-467	92,76
szakértői díjak	15 653	14 791	-862	94,49
vagyron és őrzésvédelem	11 595	11 771	175	101,51
hulladék megsemmisítés ktsgei		13 459	13 459	
behajtási költségek		7 462	7 462	
egyéb igénybevett szolg.	6 583	7 647	1 063	116,15
	149 107	127 565	-21 541	85,55

Az egyéb szolgáltatások értéke 5.300 EFt-tal 9,74%-kal csökkent a bázisidőszakhoz képest, jogcímenkénti alakulása:

	2012.év	2013.év	2013-2012	2013/2012
	tény EFt	tény EFt	eltérés EFt	arány %
illetékek, perköltségek	6 360	728	-5 631	11,45
bankköltség, bankgarancia	32 414	33 530	1 116	103,44
biztosítási díjak	13 259	13 538	279	102,10
költségként elsz.adók, díjak	2 407	1 344	-1 064	55,81
	54 440	49 140	-5 301	90,26

A személyi jellegű ráfordítások összege 462.937 EFt, amely 9.333 EFt-tal, 2,06%-kal magasabb az előző évinél. A foglalkoztatottak létszámának alakulását, és az állománycsoportonkénti béradatokat, valamint az ügyvezetés, felügyelő bizottság és könyvvizsgáló részére kifizetett összegeket a 13. mellékletben mutatjuk be.

2013 évben a személyi jellegű ráfordítások között került elszámolásra a Cafetériához kapcsolódó adókötelezettség (szja és eho), valamint a rehabilitációs hozzájárulás. Ezek a tételek a bázisidőszakban az egyéb ráfordítások között szerepeltek. Az alábbi táblázatban összehasonlítjuk a bázis és tárgyidőszak személyi jellegű kifizetéseit a bázisidőszakban szereplő tételek átsorolásával.

	2012 év EFt	2013 év EFt	eltérés EFt	Arány %
10. Bérköltség	310 688	315 226	4 538	101,46
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	61 595	57 315	-4 280	93,05
12. Bérjárulékok	97 799	90 396	-7 403	92,43
V. Személyi jellegű ráfordítások	470 082	462 937	-7 145	98,48

A bázisidőszakhoz képest 7.145 EFt megtakarítás mutatkozik.

Az értékcsökkenési leírás 343.121 EFt, 98.817 EFt-tal csökkent 0-ra írt eszközök következtében. A tárgyévi és halmozott amortizációs adatokat az 5. sz. mellékletben mutatjuk be.

Az egyéb ráfordítások 68.338 EFt-ra, a bázishoz képest 67.184 EFt-tal csökkentek. A csökkenésből 41.196 EFt-ot az elszámolt értékvesztés volumene okoz.

Az egyéb ráfordítások közül 30.460 EFt a követelések értékvesztése, 17.742 EFt az önkormányzat, 9.627 EFt az állami költségvetés felé fizetendő adók összege. Ezen tételek 2013 évben az egyéb ráfordítások 85%-át képviselik.

2012-ben a cafeteria és az egyéb személyi jellegű kifizetések (telefon) után fizetendő szja és egészségügyi hozzájárulás, valamint a rehabilitációs hozzájárulás az egyéb ráfordítások között került elszámolásra, 2013 évben ezek a tételek a személyi jellegű egyéb kifizetések (cafeteria szja 5709 EFt) és a bérjárulékok (cafeteria eho 5726EFt, rehabilitációs hozzájárulás 965 EFt) között kerültek elszámolásra.

A Zrt. üzemi (üzleti) tevékenységének eredménye fentiek hatására -68.742 EFt

A pénzügyi műveletek eredménye 58.819 EFt veszteség, mely teljes egészében a hitelek és kölcsönök kamatai árfolyamvesztése következtében alakult ki.

A 2006 és 2010 évben megvalósított kiemelt beruházásokhoz felvett devizakölcsön szerződések kamata az évente közel 200 MFt-tal csökkenő tőke és az EURIBOR kedvező alakulása miatt a bázisidőszakhoz képest 17.742 EFt csökkenést mutat. A forint árfolyamgyengülése miatt azonban a tőketörlesztésekre az év végi értékeléskor ezen

hitelekre 25.309 EFt árfolyamveszteség került elszámolásra (a bázisidőszaki 96.645 EFt árfolyamnyereséggel szemben.)

A szokásos vállalkozási eredmény a pénzügyi műveletek vesztesége miatt -129.026 EFt.

A rendkívüli bevétel a halasztott bevételekből értékcsökkenés arányosan elszámolt részt tartalmazza 88.648 EFt értékben. A csökkenést a 0-ra írt eszközök amortizációs költségének kiesése okozza.

A rendkívüli ráfordítások összege 1.201 EFt teljes egészében visszafizetési kötelezettség nélkül adott pénzeszköz. (alapítványi és egyéb rendezvény támogatás) A bázishoz képest 891 EFt-tal nőtt.

Fentiek hatására a rendkívüli eredmény 87.447 EFt.

Az adózás előtti eredmény a szokásos vállalkozási eredmény és a rendkívüli eredmény együttes hatására 41.579 EFt veszteség.

Az adóalap korrekciók elvégzése után a társaságnak adófizetési kötelezettsége nem keletkezett.

A mérleg szerinti eredmény levezetését a 12. sz. melléklet tartalmazza.

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

A foglalkoztatottak létszámának alakulását, és az állománycsoportonkénti béradatokat, valamint az ügyvezetés, felügyelő bizottság és könyvvizsgáló részére kifizetett összegeket a 13 sz. mellékletben mutatjuk be

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. tv 18./A § értelmében elvégeztük tevékenységeink elkülönített nyilvántartását a jogszabályban előírt módon. A számvitelileg szétválasztott mérleg és eredmény-kimutatásunkat a 14. sz. mellékletben mutatjuk be.

EREDMÉNYKIMUTATÁS (összki költség)	2012.12.31 tény ezer Ft	2013.12.31 tény ezer Ft	2013-2012 eltérés ezer Ft	2013/2012 eltérés %
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 545 791	1 361 190	-184 601	88,06
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	
I. Értékesítés nettó árbevétele	1 545 791	1 361 190	-184 601	88,06
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	-14214	-15756	-1 542	110,85
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	2 043	1 297	-746	63,49
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	-12 171	-14 459	-2 288	118,80
III. Egyéb bevételek	515 762	504 766	-10 996	97,87
Ebből: visszairt értékvesztés	43780	5941	-37 839	13,57
→ Üzemi (üzleti) tev. hozamai ÖSSZESEN	2 049 382	1 851 497	-197 885	90,34
05. Anyagki költség	968 341	803 017	-165 324	82,93
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	149 107	127 565	-21 542	85,55
07. Egyéb szolgáltatások értéke	54 440	49 140	-5 300	90,26
08. Eladott áruk beszerzési értéke	5 906	5 814	-92	98,44
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	61 772	61 772	
IV. Anyagjellegű ráfordítások	1 177 794	1 047 308	-130 486	88,92
10. Bérki költség	310 688	315 226	4 538	101,46
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	52 187	57 315	5 128	109,83
12. Bérjárulékok	90 729	90 396	-333	99,63
V. Személyi jellegű ráfordítások	453 604	462 937	9 333	102,06
VI. Értékcsökkenési leírás	441 938	343 121	-98 817	77,64
VII. Egyéb ráfordítások	135 522	68 338	-67 184	50,43
Ebből: értékvesztés	71 656	30 460	-41 196	42,51
→ Üzemi (üzleti) tev. ráfordításai ÖSSZESEN	2 208 858	1 921 704	-287 154	87,00
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE	-159 476	-70 207	89 269	44,02
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	
14. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0	
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	
15. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	96645	259	-96 386	0,27
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	7486	1051	-6 435	14,04
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	1255	1 255	
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	104131	2565	-101 566	2,46
18. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0	0	
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	
19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	53 684	36 075	-17 609	67,20
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	
20. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0	
21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	4 986	25 309	20 323	507,60
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	58 670	61 384	2 714	104,63
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	45 461	-58 819	-104 280	-129,38
→ Szokásos váll. tev. hozamai ÖSSZESEN	2 153 513	1 854 062	-299 451	86,09
→ Szokásos váll. tev. ráfordításai ÖSSZESEN	2 267 528	1 983 088	-284 440	87,46
C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A+B)	-114 015	-129 026	-15 011	113,17
X. Rendkívüli bevételek	126 652	88 648	-38 004	69,99
XI. Rendkívüli ráfordítások	310	1 201	891	387,42
D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	126 342	87 447	-38 895	69,21
→ Hozamok ÖSSZESEN	2 280 165	1 942 710	-337 455	85,20
→ Ráfordítások ÖSSZESEN	2 267 838	1 984 289	-283 549	87,50
E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C+D)	12 327	-41 579	-53 906	-337,30
XII. Adófizetési kötelezettség	2 193	0	-2 193	0,00
F. ADÓZOTT EREDMÉNY (E-XII)	10 134	-41 579	-51 713	-410,29
22. Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0	0	
23. Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0	0	
G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (F+22-23)	10 134	-41 579	-51 713	-410,29

ESZKÖZÖK	2012.12.31 tény ezer Ft	2013.12.31 tény ezer Ft	2013-2012 eltérés ezer Ft	2013/2012 eltérés %
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	2 240 565	2 146 745	-93 820	95,81
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	5 883	14 800	8 917	251,57
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	5809	14800	8 991	254,78
3. Vagyoni értékű jogok	0	0	0	
4. Szellemi termékek	74	0	-74	0,00
5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	
6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	
7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 164 069	2 062 356	-101 713	95,30
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 335 028	1 350 011	14 983	101,12
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	807 501	550 063	-257 438	68,12
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	5 611	5 507	-104	98,15
4. Tenyészállatok	0	0	0	
5. Beruházások, felújítások	15 929	156 750	140 821	984,05
6. Beruházásokra adott előlegek	0	25	25	
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	70613	69589	-1 024	98,55
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	66822	66822	0	100,00
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	
3. Egyéb tartós részesedés	0	0	0	
4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. bar	0	0	0	
5. Egyéb tartósan adott kölcsön	3791	2767	-1 024	72,99
6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	
7. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	
8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0	
B. FORGÓESZKÖZÖK	1 060 709	973 449	-87 260	91,77
I. KÉSZLETEK	62 959	21 885	-41 074	34,76
1. Anyagok	57 334	21 885	-35 449	38,17
2. Befejezetlen termelés és félkésztermékek	0	0	0	
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0	
4. Késztermékek	0	0	0	
5. Áruk	5625	0	-5 625	0,00
6. Készletekre adott előlegek	0	0	0	
II. KÖVETELÉSEK	833 654	807 435	-26 219	96,85
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	662 087	601 913	-60 174	90,91
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	
3. Követelések egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben	0	0	0	
4. Váltókövetelések	0	0	0	
5. Egyéb követelések	171 567	205 522	33 955	119,79
6. Követelések értékelési különbözete	0	0	0	
7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0	
III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0	
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	
2. Egyéb részesedés	0	0	0	
3. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0	
4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	
5. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0	
IV. PÉNZESZKÖZÖK	164 096	144 129	-19 967	87,83
1. Pénztár, csekkek	1277	1000	-277	78,31
2. Bankbetétek	162 819	143 129	-19 690	87,91
C. Aktív időbeli elhatárolások	9 681	14 893	5 212	153,84
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	3 907	11 961	8 054	306,14
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	5 774	2 932	-2 842	50,78
3. Halasztott ráfordítások	0	0	0	
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	3 310 955	3 135 087	-175 868	94,69

FORRÁSOK	2012.12.31 tény ezer Ft	2013.12.31 tény ezer Ft	2013-2012 eltérés ezer Ft	2013/2012 eltérés %
D. SAJÁT TŐKE	900 064	858 485	-41 579	95,38
I. Jegyzett tőke	831 410	831 410	0	100,00
II. Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	
III. Tőketartalék	330 875	330 875	0	100,00
IV. Eredménytartalék	-275 320	-277 021	-1 701	100,62
V. Lekötött tartalék	2965	14800	11 835	499,16
VI. Értékelési tartalék	0	0	0	
VII. Mérleg szerinti eredmény	10 134	-41 579	-51 713	-410,29
E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0	
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0	
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0	
3. Egyéb céltartalék	0	0	0	
F. KÖTELEZETTSÉGEK	1 678 978	1 646 314	-32 664	98,05
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	
2. Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben	0	0	0	
3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0	
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 051 706	932 486	-119 220	88,66
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	
2. Átváltoztatható kötvények	0	0	0	
3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0	
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	1 051 706	857 009	-194 697	81,49
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	892	892	
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	
7. Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben	0	0	0	
8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	74 585	74 585	
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	627 272	713 828	86 556	113,80
1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	
2. Rövid lejáratú hitelek	412 960	417 523	4 563	101,10
3. Vevőktől kapott előlegek	0	0	0	
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	150 574	236 209	85 635	156,87
5. Váltótartozások	0	0	0	
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	
7. Rövid lej. köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben	0	0	0	
8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	63 738	60 096	-3 642	94,29
9. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0	
10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0	
G. Passzív időbeli elhatárolások	731 913	630 288	-101 625	86,12
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	48 585	17 978	-30 607	37,00
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	41 577	14 204	-27 373	34,16
3. Halasztott bevételek	641 751	598 106	-43 645	93,20
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	3 310 955	3 135 087	-175 868	94,69

CASH FLOW KIMUTATÁS	2012.12.31 tény ezer Ft	2013.12.31 tény ezer Ft	2013-2012 eltérés ezer Ft	2013/2012 eltérés %
I. SZOKÁSOS TEV.-BŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS	273 032	345 479	72 447	126,53
01. + Adózás előtti eredmény (korrigált)	12 327	-40 378	-52 705	-327,56
02. + Elszámolt amortizáció	441 938	343 121	-98 817	77,64
03. + Elszámolt értékvesztés és visszaírás	27 876	24 519	-3 357	87,96
04. + Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-164 704	0	164 704	0,00
05. - Befektetett eszközök értékesítésének eredménye		157	157	
06. + Szállítói kötelezettség változása	-177 982	85 635	263 617	-48,11
07. + Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	15 620	-3 784	-19 404	-24,23
08. + Passzív időbeli elhatárolások változása	-1 312	-101 625	-100 313	7745,81
09. - Vevőkövetelés változása	-149 800	35 927	185 727	-23,98
10. - Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	101 949	7 119	-94 830	6,98
11. - Aktív időbeli elhatárolások változása	167 120	-5 212	-172 332	-3,12
12. - Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	0	0	0	
13. - Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	0	0	0	
II. BEFEKTETÉSI TEV.-BŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS	-14 465	-176 222	-161 757	1218,26
14. - Befektetett eszközök beszerzése	-16 671	-176 557	-159 886	1059,07
15. + Befektetett eszközök eladása	2206	335	-1 871	15,19
16. + Kapott osztalék, részesedés	0	0	0	
III. PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS	-286 416	-189 224	97 192	66,07
17. + Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0	0	0	
18. + Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocs. bevétele	0	0	0	
19. + Hitel és kölcsön felvétele	60 000	232 226	172 226	387,04
20. + H. lej. nyújtott kölcs. és elh.bankbetétek törle.e, megsz.e, beváltása	-95815	0	95 815	0,00
21. + Véglegesen kapott pénzeszköz	0	0	0	
22. - Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	0	0	0	
23. - Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	0	0	0	
24. - Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-250 291	-420 249	-169 958	167,90
25. - Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	0	0	0	
26. - Véglegesen átadott pénzeszköz	-310	-1 201	-891	387,42
27. + Alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lej. köt. változása	0	0	0	
IV. PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I+II+III)	-27 849	-19 967	7 882	71,70

Bruttó érték	11	12	13	14	133	16
	Immateriális javak	Ingatlanok, vezetékek	Műszaki gépek, berendezések	Egyéb gépek berendezések	100 E Ft alatti eszközök	Beruházások
Nyitó	18 828 689	1 669 966 311	2 594 906 791	12 288 194	0	15 928 817
tárgyévii beruházás	0	0	0	0		178 115 699
tárgyévii beszerzés	13 705 771	0	3 963 590	1 780 110	2 248 722	
tárgyévii felújítás	0	13 373 223	0	0		
térítés nélkül átvett	0	0	0	0		
egyéb növekedés	0	87 463 524	0	0		219 569
növekedés összesen:	13 705 771	100 836 747	3 963 590	1 780 110	2 248 722	178 335 268
üzembe helyezés, használatba vétel	0	0	0	0		35 071 416
selejtezés	0	0	0	0		
értékesítés	0	0	0	445 000		
egyéb csökkenés	0	0	0	0		2 442 615
csökkenés összesen	0	0	0	445 000	0	37 514 031
Záró	32 534 460	1 770 803 058	2 598 870 381	13 623 304	2 248 722	156 750 054

Értékesítkezés	11	12	13	14	133	16
Immateriális javak		Ingatlanok, vezetékek	Műszaki gépek, berendezések	Egyéb gépek berendezések	100 E Ft alatti eszközök	Beruházások
Nyitó	12 945 398	334 937 895	1 787 405 683	6 677 171	0	0
tárgyév értékesítkezés	4 789 347	72 975 600	261 401 701	1 705 883	2 248 722	
terven felüli écs	0	0	0	0	0	
egyéb növekedés	0	12 878 563	0	0		
növekedés összesen:	4 789 347	85 854 163	261 401 701	1 705 883	2 248 722	0
értékesítés	0	0	0	267 000		
selejtezés	0	0	0	0		
egyéb csökkenés	0	0	0	0		
	0	0	0	0		
csökkenés összesen	0	0	0	267 000	0	
Záró	17 734 745	420 792 058	2 048 807 384	8 116 054	2 248 722	0

ESZKÖZÖK összetétele [%]	2012.12.31 tény	2013.12.31 tény	2013-2012 eltérés	2013/2012 arány
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	67,67	68,47	0,80	101,19
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0,18	0,47	0,29	265,68
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0,00	0,00	0,00	
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0,18	0,47	0,30	269,07
3. Vagyoni értékű jogok	0,00	0,00	0,00	
4. Szellemi termékek	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Üzleti vagy cégérték	0,00	0,00	0,00	
6. Immateriális javakra adott előlegek	0,00	0,00	0,00	
7. Immateriális javak érték helyesbítése	0,00	0,00	0,00	
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	65,36	65,78	0,42	100,65
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	40,32	43,06	2,74	106,79
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	24,39	17,55	-6,84	71,94
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0,17	0,18	0,01	103,65
4. Tenyészállatok	0,00	0,00	0,00	
5. Beruházások, felújítások	0,48	5,00	4,52	1039,26
6. Beruházásokra adott előlegek	0,00	0,00	0,00	
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0,00	0,00	0,00	
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	2,13	2,22	0,09	104,08
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	2,02	2,13	0,11	105,61
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0,00	0,00	0,00	
3. Egyéb tartós részesedés	0,00	0,00	0,00	
4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. bar	0,00	0,00	0,00	
5. Egyéb tartósan adott kölcsön	0,11	0,09	-0,03	77,08
6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0,00	0,00	0,00	
7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0,00	0,00	0,00	
8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0,00	0,00	0,00	
B. FORGÓESZKÖZÖK	32,04	31,05	-0,99	96,92
I. KÉSZLETEK	1,90	0,70	-1,20	36,71
1. Anyagok	1,73	0,70	-1,03	40,31
2. Befejezetlen termelés és félkésztermékek	0,00	0,00	0,00	
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0,00	0,00	0,00	
4. Késztermékek	0,00	0,00	0,00	
5. Áruk	0,17	0,00	-0,17	0,00
6. Készletekre adott előlegek	0,00	0,00	0,00	
II. KÖVETELÉSEK	25,18	25,75	0,58	102,29
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	20,00	19,20	-0,80	96,01
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
3. Követelések egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben	0,00	0,00	0,00	
4. Váltókövetelések	0,00	0,00	0,00	
5. Egyéb követelések	5,18	6,56	1,37	126,51
6. Követelések értékelési különbözete	0,00	0,00	0,00	
7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0,00	0,00	0,00	
III. ÉRTÉKPAPÍROK	0,00	0,00	0,00	
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0,00	0,00	0,00	
2. Egyéb részesedés	0,00	0,00	0,00	
3. Saját részvények, saját üzletrészek	0,00	0,00	0,00	
4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0,00	0,00	0,00	
5. Értékpapírok értékelési különbözete	0,00	0,00	0,00	
IV. PÉNZESZKÖZÖK	4,96	4,60	-0,36	92,76
1. Pénztár, csekkek	0,04	0,03	-0,01	82,70
2. Bankbetétek	4,92	4,57	-0,35	92,84
C. Aktív időbeli elhatárolások	0,29	0,48	0,18	162,47
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0,12	0,38	0,26	323,32
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0,17	0,09	-0,08	53,63
3. Halasztott ráfordítások	0,00	0,00	0,00	
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	100,00	100,00	0,00	100,00

FORRÁSOK összetétele [%]	2012.12.31 tény	2013.12.31 tény	2013-2012 eltérés	2013/2012 arány
D. SAJÁT TŐKE	27,18	27,38	0,20	100,73
I. Jegyzett tőke	25,11	26,52	1,41	105,61
II. Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0,00	0,00	0,00	
III. Tőketartalék	9,99	10,55	0,56	105,61
IV. Eredménytartalék	-8,32	-8,84	-0,52	106,26
V. Lekötött tartalék	0,09	0,47	0,38	527,16
VI. Értékelési tartalék	0,00	0,00	0,00	
VII. Mérleg szerinti eredmény	0,31	-1,33	-1,63	-433,31
E. CÉLTARTALÉKOK	0,00	0,00	0,00	
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0,00	0,00	0,00	
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0,00	0,00	0,00	
3. Egyéb céltartalék	0,00	0,00	0,00	
F. KÖTELEZETTSÉGEK	50,71	52,51	1,80	103,56
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0,00	0,00	0,00	
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
2. Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben	0,00	0,00	0,00	
3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0,00	0,00	0,00	
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	31,76	29,74	-2,02	93,64
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0,00	0,00	0,00	
2. Átváltoztatható kötvények	0,00	0,00	0,00	
3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0,00	0,00	0,00	
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	31,76	27,34	-4,43	86,06
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0,00	0,03	0,03	
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
7. Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben	0,00	0,00	0,00	
8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0,00	2,38	2,38	
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	18,95	22,77	3,82	120,18
1. Rövid lejáratú kölcsönök	0,00	0,00	0,00	
2. Rövid lejáratú hitelek	12,47	13,32	0,85	106,78
3. Vevőktől kapott előlegek	0,00	0,00	0,00	
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	4,55	7,53	2,99	165,67
5. Váltótartozások	0,00	0,00	0,00	
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
7. Rövid lej. köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben	0,00	0,00	0,00	
8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1,93	1,92	-0,01	99,58
9. Kötelezettségek értékelési különbözete	0,00	0,00	0,00	
10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0,00	0,00	0,00	
G. Passzív időbeli elhatárolások	22,11	20,10	-2,00	90,95
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1,47	0,57	-0,89	39,08
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1,26	0,45	-0,80	36,08
3. Halasztott bevételek	19,38	19,08	-0,30	98,43
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	100,00	100,00	0,00	100,00

IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK

	2012.12.31	2013.12.31	2013-2012	2013/2012
	tény	tény	eltérés	arány
szállítás, raktározás	5 309	2 354	-2 956	44,33
bérleti díjak	7 249	6 204	-1 045	85,58
karbantartási díjak	55 437	38 960	-16 476	70,28
alvállalkozó teljesítmények	22 434	2 147	-20 287	9,57
hirdetés, reklám	11 258	11 986	728	106,47
oktatás, képzés	2 710	3 455	745	127,51
szakkönyvek, szakmai előadások	4 432	1 351	-3 081	30,49
posta, telefonköltség	6 447	5 980	-467	92,76
szakértői díjak	15 653	14 791	-862	94,49
vagyon és örökdédelem	11 595	11 771	175	101,51
hulladékmegsemmisítés ktsgei		13 459	13 459	
behajtási költségek		7 462	7 462	
egyéb igénybevett szolg	6 583	7 647	1 063	116,15
Igénybevett szolgáltatások összesen	149 107	127 565	-21 541	85,55
illetékek, perköltségek	6 360	728	-5 631	11,45
bankköltség, bankgarancia	32 414	33 530	1 116	103,44
biztosítási díjak	13 259	13 538	279	102,10
költségként elsz.adók, díjak	2 407	1 344	-1 064	55,81
Egyéb szolgáltatások összesen	54 440	49 140	-5 301	90,26

EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség) összetétele [%]	2012.12.31 tény	2013.12.31 tény	2013-2012 eltérés	2013/2012 arány
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	67,79	70,07	2,27	103,35
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0,00	0,00	0,00	
I. Értékesítés nettó árbevétele	67,79	70,07	2,27	103,35
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	-0,62	-0,81	-0,19	130,10
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0,09	0,07	-0,02	74,51
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	-0,53	-0,74	-0,21	139,43
III. Egyéb bevételek	22,62	25,98	3,36	114,87
Ebből: visszaírt értékvesztés	1,92	0,31	-1,61	15,93
→ Üzemi (üzleti) tev. hozamai ÖSSZESEN	89,88	95,30	5,43	106,04
05. Anyagköltség	42,70	40,47	-2,23	94,78
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	6,57	6,43	-0,15	97,78
07. Egyéb szolgáltatások értéke	2,40	2,48	0,08	103,16
08. Eladott áruk beszerzési értéke	0,26	0,29	0,03	112,51
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0,00	3,11	3,11	
IV. Anyagjellegű ráfordítások	51,93	52,78	0,85	101,63
10. Bérköltség	13,70	15,89	2,19	115,96
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	2,30	2,89	0,59	125,52
12. Bérjárulékok	4,00	4,56	0,55	113,87
V. Személyi jellegű ráfordítások	20,00	23,33	3,33	116,64
VI. Értéksökkenési leírás	19,49	17,29	-2,20	88,73
VII. Egyéb ráfordítások	5,98	3,44	-2,53	57,63
Ebből: értékvesztés	3,16	1,54	-1,62	48,58
→ Üzemi (üzleti) tev. ráfordításai ÖSSZESEN	97,40	96,85	-0,55	99,43
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE	-7,52	-1,54	5,98	20,49
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0,00	0,00	0,00	
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0,00	0,00	0,00	
14. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0,00	0,00	0,00	
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0,00	0,00	0,00	
15. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	4,24	0,01	-4,23	0,31
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0,00	0,00	0,00	
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0,33	0,05	-0,27	16,48
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0,00	0,00	0,00	
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0,00	0,06	0,06	
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	4,57	0,13	-4,43	2,89
18. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0,00	0,00	0,00	
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0,00	0,00	0,00	
19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	2,37	1,82	-0,55	76,80
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0,00	0,00	0,00	
20. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0,00	0,00	0,00	
21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0,22	1,28	1,06	580,14
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	2,59	3,09	0,51	119,58
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	1,98	-2,96	-4,94	-149,59
→ Szokásos váll. tev. hozamai ÖSSZESEN	94,45	95,44	0,99	101,05
→ Szokásos váll. tev. ráfordításai ÖSSZESEN	99,99	99,94	-0,05	99,95
C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A+B)	-5,54	-4,50	1,04	81,26
X. Rendkívüli bevételek	5,55	4,56	-0,99	82,15
XI. Rendkívüli ráfordítások	0,01	0,06	0,05	442,78
D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	5,54	4,50	-1,04	81,26
→ Hozamok ÖSSZESEN	100,00	100,00	0,00	100,00
→ Ráfordítások ÖSSZESEN	100,00	100,00	0,00	100,00
E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C+D)	0,00	0,00	0,00	0,00
XII. Adófizetési kötelezettség	0	0	0,00	
F. ADÓZOTT EREDMÉNY (E-XII)	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Eredménytart. igénybevét. osztalékra, részesedésre	0	0	0,00	
23. Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0	0,00	
G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (F+22-23)	0,00	0,00	0,00	0,00

VAGYONI HELYZET ALAKULÁSA
2013

Megnevezés	adatok %-ban		
	2012. év	2013. év	változás
1./ Tőkeösszeg	27,18	27,38	0,20
2./ Kötelezettségek aránya	50,71	52,51	1,80
4./ Befektetett eszközök fedezete	40,17	39,99	-0,18
5./ Saját tőke részarány változása	4,44	0,20	-4,24

PÉNZÜGYI HELYZET ALAKULÁSA
2013

Megnevezés	adatok %-ban		
	2012. év	2013. év	változás
1./ Eladósodottság mértéke	53,88	52,07	-1,82
2./ Saját tőke aránya (tartós kötelezettségekre)	46,12	47,93	1,82
3./ Hosszúlejáratú adósságállomány fedezettsége	85,58	92,06	6,48
4./ Adósságszolgálati mutató	180,62	71,75	-108,87
5./ Likviditási mutató (általános)	26,16	20,19	-5,97
6./ Likviditási gyorsráta	169,10	136,37	-32,73

JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK
2013

Megnevezés	adatok %-ban		
	2012. év	2013. év	változás
1./ Bevétel arányos			
- üzemi eredmény	-7,78	-3,79	3,99
- szokásos eredmény	-5,29	-6,96	-1,66
- adózás előtti eredmény	0,54	-2,14	-2,68
2./ Vagyon (tőke) arányos			
- szokásos eredmény	-12,67	-15,03	-2,36
- adózott eredmény	1,13	-4,84	-5,97
- mérleg szerinti eredmény	1,13	-4,84	-5,97
3./ Személyi jellegű ráfordítás arányos			
adózás előtti eredmény	2,72	-8,98	-11,70
4./ Élőmunka arányos jövedelmezőség			
(1 főre jutó adózás előtti eredmény E Ft/fő)	123,27	-415,79	-539,06
5./ Eszközarányos adózás előtti eredmény			
(összes eszköz)	0,37	-1,33	-1,70

	2012.12.31	2013.12.31	2013-2012	2013/2012
	tény E Ft	tény E Ft	eltérés E Ft	eltérés %
LIKVIDITÁSI MÉRLEG - AKTÍVÁK				
A1. Pénzeszközök és értékpapírok	230 918	210 951	-19 967	91,35
<input type="checkbox"/> Pénztár, csekkek	1277	1000	-277	78,31
<input type="checkbox"/> Bankbetétek	162 819	143 129	-19 690	87,91
<input type="checkbox"/> Értékpapírok (forgóeszközökből)	0	0	0	
<input type="checkbox"/> Értékpapírok (befektetett eszközökből)	66822	66822	0	100,00
A2. Követelések	833 654	807 435	-26 219	96,85
<input type="checkbox"/> Vevőkkel szembeni követelések	662 087	601 913	-60 174	90,91
<input type="checkbox"/> Váltókövetelések	0	0	0	
<input type="checkbox"/> Összes egyéb követelés	171 567	205 522	33 955	119,79
A3. Készletek	62 959	21 885	-41 074	34,76
<input type="checkbox"/> Vásárolt készletek (adott előlegek nélkül)	62 959	21 885	-41 074	34,76
<input type="checkbox"/> Saját termelésű készletek	0	0	0	
A4. Aktív időbeli elhatárolások	9 681	14 893	5 212	153,84
A5. Egyéb aktívák	2 173 743	2 079 923	-93 820	95,68
<input type="checkbox"/> Készletekre adott előlegek	0	0	0	
<input type="checkbox"/> Befektetett pénzügyi eszközök (értékpapírok nélkül)	3791	2767	-1 024	72,99
<input type="checkbox"/> Tárgyi eszközök	2 164 069	2 062 356	-101 713	95,30
<input type="checkbox"/> Immateriális javak	5 883	14 800	8 917	251,57
AKTÍVÁK ÖSSZESEN	3 310 955	3 135 087	-175 868	94,69
LIKVIDITÁSI MÉRLEG - PASSZÍVÁK				
P1. 1 hónapon belül esedékes bér és költségvetési befizetések	63 738	60 096	-3 642	94,29
P2. Szállítókkal szembeni kötelezettségek és váltótartozások	150 574	236 209	85 635	156,87
<input type="checkbox"/> Szállítókkal szembeni kötelezettségek	150 574	236 209	85 635	156,87
<input type="checkbox"/> Váltótartozások	0	0	0	
P3. Rövid lejáratú kölcsönök, hitelek és egyéb kötelezettségek	412 960	417 523	4 563	101,10
<input type="checkbox"/> Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	
<input type="checkbox"/> Rövid lejáratú hitelek	412960	417523	4 563	101,10
<input type="checkbox"/> Összes egyéb rövid lejáratú kötelezettség (kapott előlegek nélkül)	0	0	0	
P4. Céltartalékok és passzív időbeli elhatárolások	90 162	32 182	-57 980	35,69
<input type="checkbox"/> Céltartalékok	0	0	0	
<input type="checkbox"/> Bevételek passzív időbeli elhatárolása	48 585	17 978	-30 607	37,00
<input type="checkbox"/> Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	41 577	14 204	-27 373	34,16
P5. Egyéb passzívák	2 593 521	2 389 077	-204 444	92,12
<input type="checkbox"/> Halasztott bevételek	641 751	598 106	-43 645	93,20
<input type="checkbox"/> Vevőktől kapott előlegek	0	0	0	
<input type="checkbox"/> Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 051 706	932 486	-119 220	88,66
<input type="checkbox"/> Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	
<input type="checkbox"/> Saját tőke	900 064	858 485	-41 579	95,38
PASSZÍVÁK ÖSSZESEN	3 310 955	3 135 087	-175 868	94,69
LIKVIDITÁSI PERSPEKTÍVA				
Halmazott likvid aktívák:				
HA1 = Pénzeszközök és értékpapírok	164 096	144 129	-19 967	87,83
HA2 = HA1 + Követelések	997 750	951 564	-46 186	95,37
HA3 = HA2 + Készletek	1 060 709	973 449	-87 260	91,77
HA4 = HA3 + Aktív időbeli elhatárolások	1 070 390	988 342	-82 048	92,33
Halmazott likvid passzívák:				
HP1 = 1 hónapon belül esedékes bér és költségvetési befizetések	63 738	60 096	-3 642	94,29
HP2 = HP1 + Szállítókkal szembeni kötelezettségek és váltótartozások	150 574	236 209	85 635	156,87
HP3 = HP2 + Rövid lej. kölcsönök, hitelek és egyéb kötelezettségek	412 960	417 523	4 563	101,10
HP4 = HP3 + Céltartalékok és passzív időbeli elhatárolások	731 913	630 288	-101 625	86,12
Likviditási fedezetek				
HA1 — HP1 = Azonnali likviditási fedezet	100 358	84 033	-16 325	83,73
HA2 — HP2 = Gyors likviditási fedezet	847 176	715 355	-131 821	84,44
HA3 — HP3 = Általános likviditási fedezet	647 749	555 926	-91 823	85,82
HA4 — HP4 = Teljes likviditási fedezet	338 477	358 054	19 577	105,78
Likviditási mutatók				
HA1 / HP1 = Azonnali likviditási mutató	2,57	2,40	-0,18	93,16
HA2 / HP2 = Gyors likviditási mutató	6,63	4,03	-2,60	60,80
HA3 / HP3 = Általános likviditási mutató	2,57	2,33	-0,24	90,77
HA4 / HP4 = Teljes likviditási mutató	1,46	1,57	0,11	103,02

MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY LEVEZETÉSE
2013.év

Megnevezés	Hivatkozás	adatok Eft-ban Összeg
Adózás előtti eredmény		-41 579
Előző évek elhatárolt vesztesége	Tao.tv.7.§ (1) a)	
Céltartalék felhaszn. miatt bevétként elsz.	Tao. tv.7.§ (1) b)	
Tao szerinti értékesítés	Tao. tv.7.§ (1) d)	343 121
Behajthatatlan követelés, behajthatatlan köv. befolyt összeg, visszaírt értékvesztés	Tao tv. 7.§ (1) n); 16.§ (2) i)	5 941
Csökkentő jogcímek összesen :		349 062
Várható.köt.képzett céltartalék	Tao tv. 8.§ (1) a)	
Szvt. Szerinti értékesítés	Tao tv. 8.§ (1) b)	343 121
Bírság ráfordításként elszámolt összege	Tao tv. 8.§ (1) e)	354
Adóévben elszámolt értékvesztés	Tao tv. 8.§ (1) gy)	30 460
Egyéb növelő jogcímek	Tao tv. 8.§ (1) d)	0
Növelő jogcímek összesen :		373 935
TAO Adóalap :		-16 706
TAO Adófizetési kötelezettség :		0
Adózás utáni eredmény :		-41 579
Jóváhagyott osztalék, rész.		
Mérleg szerinti eredmény :		-41 579

Létszám és bér adatok

2013. év

	2012				2013				Bázis index %			
	átlagos létszám	bérlőtlenség eFt-ban	átlagbér/hó Ft-ban	átlagos létszám	bérlőtlenség eFt-ban	átlagbér/hó Ft-ban	átlagos létszám	bérlőtlenség eFt-ban	átlagbér/hó Ft-ban	átlagos létszám	bérlőtlenség eFt-ban	átlagbér/hó Ft-ban
	67	187 062	232 664	66	195 870	247 311	98,51%	104,71%	106,30%	93,59%	101,44%	101,46%
szellemi foglalkozású	29	118 920	341 724	29	111 297	319 819	100,00%	93,59%	106,30%	93,59%	101,44%	101,46%
teljes munkaidős állomány összesen:	96	305 982	265 609	95	307 167	269 445	98,96%	100,39%	101,44%	93,59%	101,44%	101,46%
fizikai foglalkozású	3	3 310	91 944	2	2 568	107 000	66,67%	77,58%	116,37%	131,11%	131,11%	131,11%
szellemi foglalkozású	1	1 396	116 333	3	5 491	152 528	300,00%	393,34%	131,11%	131,11%	131,11%	131,11%
nem teljes munkaidős foglalkoztatott összesen:	4	4 706	208 278	5	8 059	259 528	125,00%	171,25%	131,11%	131,11%	131,11%	131,11%
állományba nem tartozók	9	6 011	55 657	12	7 342	50 986	133,33%	122,14%	91,61%	91,61%	91,61%	91,61%
Mindösszesen:	100	310 688	258 907	100	315 226	262 688	100,00%	101,46%	101,46%	101,46%	101,46%	101,46%

Igazgatóság és felügyelőbizottság éves járandósága, könyvvizsgálati díj Eft-ban

(bér + személyi jellegű egyéb kifizetések, könyvvizsgálat számlázott szolgáltatás)

Megnevezés	2012	2013	2013/2012
igazgatóság	3 720	3 720	100,00%
felügyelő bizotts.	1 884	1 884	100,00%
könyvvizsgáló	1 150	1 150	100,00%
vezetés összesen:	6 754	6 754	100,00%

Szétválasztott eredménykimutatás "A"										
	Társasági szintű összesen	Beműti telephely					Kazánok	Zobáki telephely kazánok	Komló Város Szolgáltatás	Egyéb tevékenység
		Gázmotorok		összesen						
		hő	áram							
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 361 190		82 395	82 395				1 154 900	123 895
02.	Export éri nettó árbevétele					0				
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1 361 190		82 395	82 395	0		0	1 154 900	123 895
03.	Saját termelésű készlet állományváltozás	-15 756								-15 756
04.	Saját termelésű eszközök aktivált értéke	1 297				0				1 297
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-14 459		0	0	0		0		-14 459
III.	Egyéb bevételek	504 766				0			479 576	25 190
	III. tételből visszairt értékesítés					0				
05.	Anyagköltség	803 017	120 035	73 569	193 604					
06.	Igenybe vett szolgáltatások értéke	127 565	12 103	7 418	19 521			437 289	30 535	34 624
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	49 140	2 629	1 611	4 240			39 249	45 163	17 581
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	5 814						32 853	11 303	584
09.	Eladott, közvetített szolgáltatás értéke	61 772				0			58 595	5 814
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	1 047 308	134 767	82 598	217 365			509 391	145 596	3 177
10.	Bérköltség	315 226	24 781	15 188	39 969			86 929	124 783	61 780
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	57 315	6 083	3 729	9 812			2 818	6 237	42 678
12.	Barjándékok	90 396	7 065	4 331	11 396			5 961	36 706	6 237
V.	Személyi jellegű ráfordítások	462 937	37 929	23 248	61 177			24 976	36 005	12 058
VI.	Értékesítési leírás	343 121	52 127	31 949	84 076			113 647	197 494	60 973
VII.	Egyéb ráfordítások	68 338	438	269	707			196 968	42 989	9 601
	VII. sorból értékesítés				0			6 589	47 450	6 989
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-70 207	-225 261	-55 669	-280 930			-826 595	1 200 947	-4 717
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés				0					
14.	Részesedés értékesítésének árnyeresége				0					
15.	Befektetett pü+ eszköz kamata, árnyer.	259	10	6	16				219	24
16.	Egyéb kapott kamat, kamatjellegű bevételek	1 051	39	24	63				892	96
17.	Pénzügyi műveletek egyeb. bevételei	1 255	47	29	76				1 065	114
VIII.	Pénzügyi műveletek egyeb. bevételei	2 565	96	59	155			0	2 176	234
18.	Befektetett pü. eszközök árnyeresége				0					
19.	Fizetendő kamat, kamatjellegű ráfordítás	36 075	9 003	5 518	14 521			10 271	11 150	133
20.	Részes. ért. papír, bankbetét értékesítés				0					
21.	Pénzügyi műveletek egyeb. ráfordításai	25 309	7 393	4 532	11 925			13 384		
	Értékelési különbözet				0					
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	61 384	16 396	10 050	26 446			23 655	11 150	133
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-58 819	-16 300	-9 991	-26 291			-23 655	-8 974	101
C.	Szokásos vállalkozási eredmény	-129 026	-241 561	-65 660	-307 221			-850 250	1 191 973	-4 616
X.	Rendkívüli bevételek	88 648			0			75 696	7 886	5 066
XI.	Rendkívüli ráfordítások	1 201			0					1 201
D.	Rendkívüli eredmény	87 447	0	0	0			75 696	7 886	3 865
E.	Adózás előtti eredmény	-41 579	-241 561	-65 660	-307 221			-774 554	1 199 859	-751
XII.	Adófizetési kötelezettség				0					
F.	Adózott eredmény	-41 579	-241 561	-65 660	-307 221			-774 554	1 199 859	-751
22.	Eredménytartalék igénybevételek osztalékra									
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés									
G.	Mérleg szerinti eredmény	-41 579	-241 561	-65 660	-307 221			-774 554	1 199 859	-751

Szétválasztott mérleg "A" ESZKÖZÖK											
Társasági szintű összesen		Beműteli telephely					Kazánok	Zobáki telephely		Komló Város	Egyéb tevékenység
		Gázmotorok						házak			
		hő	áram	összesen							
A	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	2 146 745	87 257	53 480	140 737		48 272	1 177 418	322 468		
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	14 800	0	0	0		0	0	1 061		457 850
	1. Alapítási-átvezetési aktívált értéke	0	0	0	0						13 739
	2. Kísérleti fejlesztés aktívált értéke	14 800	0	0	0						
	3. Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0						
	4. Szellemi termékek	0	0	0	0						
	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0						
	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0						
	7. Immateriális javak értékvesztése	0	0	0	0						
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 062 356	85 048	52 126	137 174		47 049	1 147 609	298 665		431 859
	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 350 011	81 394	49 886	131 280		38 607	615 015	291 817		273 292
	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	550 063	3 654	2 240	5 894		5 823	531 906	5 629		811
	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	5 507	0	0	0		2 619	688	1 219		981
	4. Tényezőállatok	0	0	0	0						
	5. Beruházások, felújítások	156 750	0	0	0						156 750
	6. Beruházásokra adott előlegek	25	0	0	0						25
	7. Tárgyi eszközök értékvesztése	0	0	0	0						
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	69 589	2 209	1 354	3 563		1 223	29 809	22 742		12 252
	1. Tartós részesedés kapcsolattartó vállalkozásban	66 822	2 121	1 300	3 421		1 174	28 624	21 838		11 765
	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolattartó vállalkozásban	0	0	0	0						
	3. Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0						
	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásnak	0	0	0	0						
	5. Egyéb tartósan adott kölcsön	2 767	88	54	142		49	1 185	904		487
	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0						
	7. Befektetett pénzügyi eszközök értékvesztése	0	0	0	0						
	8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0	0						
B	FORGÓESZKÖZÖK	973 449	11 793	7 230	19 023		6 525	159 152	697 234		91 515
I.	KÉSZLETEK	21 885	695	426	1 121		384	9 375	7 152		3 853
	1. Anyagok	21 885	695	426	1 121		384	9 375	7 152		3 853
	2. Befelejtett termelés és félkésztermékek	0	0	0	0						
	3. Növények, hízó- és egyéb állatok	0	0	0	0						
	4. Készletmunkák	0	0	0	0						
	5. Áruk	0	0	0	0						
	6. Készletre adott előlegek	0	0	0	0						
II.	KÖVETELÉSEK	807 435	6 524	3 999	10 523		3 609	88 038	642 979		62 286
	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	601 913	0	0	0				575 813		26 100
	2. Követelések kapcsolattartó vállalkozással szemben	0	0	0	0						
	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásból	0	0	0	0						
	4. Váltókövetelések	0	0	0	0						
	5. Egyéb követelések	205 522	6 524	3 999	10 523		3 609	88 038	67 166		36 186
	6. Követelések értékelési különbözete	0	0	0	0						
	7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0	0						
III.	ÉRTEKPAPÍROK	0	0	0	0						
	1. Részesedés kapcsolattartó vállalkozásban	0	0	0	0						
	2. Egyéb részesedés	0	0	0	0						
	3. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0	0						
	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0						
	5. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0	0						
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	144 129	4 574	2 805	7 379		2 532	61 739	47 103		25 376
	1. Pénztár, csekkek	1 000	31	20	51		18	428	327		176
	2. Bankbetétek	143 129	4 543	2 785	7 328		2 514	61 311	46 776		25 200
C	Aktív időbeli elhatárolások	14 893	473	290	763		261	6 380	4 867		2 622
	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	11 961	380	232	612		210	5 124	3 909		2 106
	2. Költségek ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 932	93	58	151		51	1 256	958		516
	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0	0						
	ESZKÖZÖK (AKTÍVAK) ÖSSZESEN	3 135 087	99 523	61 000	160 523		55 058	1 342 950	1 024 569		551 987

Szétválasztott mérleg "A" FORRÁSOK											
ID	Társasági szintű összesen	Bem uti telephely					Kazánok	Zobáki telephely		Komló Város	Egyéb tevékenység
		Gázmotorok		összesen	kazánok	Szolgáltatás					
		hő	áram								
I.	D. SAJÁT TÖKE	858 485	27 253	16 703	43 956	15 078	367 740	280 560	151 151		
II.	Jegyzett tőke	831 410	26 393	16 177	42 570	14 601	356 144	271 711	146 384		
III.	Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0							
IV.	Tőketartalék	330 875	10 504	6 437	16 941	5 812	141 732	108 133	58 257		
V.	Eredménytartalék	-277 021	-8 794	-5 390	-14 184	-4 865	-118 665	-90 532	-48 775		
VI.	Lekötött tartalék	14 800	470	288	758	260	6 340	4 836	2 606		
VII.	Értékelési tartalék	0	0	0							
VIII.	Mérleg szerinti eredmény	-41 579	-1 320	-809	-2 129	-730	-17 811	-13 588	-7 321		
E	CÉLTARTALÉKOK	0	0	0							
	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0							
	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0							
	3. Egyéb céltartalék	0	0	0							
F	KÖTELEZETTSÉGEK	1 646 314	52 261	32 034	84 295	28 911	705 220	538 027	289 861		
I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0							
	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolattartóval szemben	0	0	0							
	2. Hátrasorolt köte. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szem	0	0	0							
	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0							
II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	932 486	29 600	18 146	47 746	16 376	399 443	304 743	164 178		
	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0							
	2. Átváltoztatható kötvények	0	0	0							
	3. Tartozások kötvénykiadásából	0	0	0							
	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	857 009	27 204	16 678	43 882	15 050	367 112	280 076	150 889		
	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	892	28	17	45	16	382	292	157		
	6. Tartós kötelezettségek kapcsolattartóval szemben	0	0	0							
	7. Tartós köte. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben	0	0	0							
	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	74 585	2 368	1 451	3 819	1 310	31 949	24 375	13 132		
III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	713 828	22 661	13 888	36 549	12 535	305 777	233 284	125 683		
	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0							
	2. Rövid lejáratú hitelek	417 523	13 254	8 124	21 378	7 332	178 851	136 449	73 513		
	3. Vevőtől kapott előlegek	0	0	0							
	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	236 209	7 499	4 595	12 094	4 148	101 183	77 195	41 589		
	5. Váltótartozások	0	0	0							
	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolattartóval szemben	0	0	0							
	7. Rövid lej. köte. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben	0	0	0							
	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	60 096	1 908	1 169	3 077	1 055	25 743	19 640	10 581		
	9. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0							
	10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0							
G	Passzív időbeli elhatárolások	630 288	20 009	12 263	32 272	11 069	269 990	205 982	110 975		
	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	17 978	571	350	921	316	7 701	5 875	3 165		
	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	14 204	451	276	727	249	6 084	4 642	2 502		
	3. Halasztott bevételek	598 106	18 987	11 637	30 624	10 504	256 205	195 465	105 308		
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	3 135 087	99 523	61 000	160 523	55 058	1 342 950	1 024 569	551 987		