

Adószám: 10588549-2-09

1-26.oldal

Cégbíróság: Debreceni Törvényszék

Cégjegyzék száma: 09-09-001011

Herpály-Team Építőipari és Szolgáltató Kft
4100 Berettyóújfalu, József A. u. 35.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

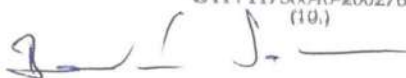
az
éves beszámolóhoz
2016. évről

Fordulónap: 2016. december 31.

Beszámolási időszak: 2016. január 01-től 2016. december 31-ig

A főkönyvi kivonat zárásának időpontja: 2017. 03. 31.

HERPÁLY-TEAM
Építőipari és Szolgáltató KFT
4100 Berettyóújfalu, József A. út 35.
Adósz.: 10588549-2-09; Cg.: 09-09-001011
CITP: 11738046-20027629
(10.)



.....
Bondár Sándor ügyvezető igazgató

Általános kiegészítések:

1. Vállalkozás bemutatása:

1.1. Cégjogi adatok:

Név:	Herpály-Team Építőipari és Szolgáltató Kft
Rövidített név:	Herpály-Team Kft
Működési forma:	Korlátolt Felelősségű Társaság
Működési Terület:	Berettyóújfalu
Telephely:	Berettyóújfalu, József A. u. 35.
Székhely:	Berettyóújfalu, József A. u. 35.
Alapítás éve:	1991. augusztus 01.
Társaság tulajdonosa:	Berettyóújfalu Város Önkormányzata 100 %-ban
Működés módja:	önálló
Cégjegyzék száma:	Cg. 09-09-001011
Adószám:	10588549-2-09
Statisztikai számjele:	10588549-3530-113-09
Internetes honlap címe:	www.herpalyteam.hu
Társaság képviselője :	Bondár Sándor

4100 Berettyóújfalu Nyáras u 58

A társaság létrehozásának célja, hogy a meglévő erőforrások optimális kihasználásával és a szinten tartáshoz szükséges fejlesztésekkel a gazdálkodás hosszútávon jövedelmezően, a piaci igényekhez igazodóan működjön.

A kiegészítő melléklet a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt számvitelről szóló 2000. évi C. tv. előírásai szerint készült.

Jelen kiegészítő melléklet a Szv.tv. előírása szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a haszon – ráfordítás elve alapján határozzuk meg.

1.2 Társaság tevékenységi köre KSH ágazati besorolás szerint:

Főtevékenység :

- Hőtermelés – Hőszolgáltatás / Gőzellátás /

Egyéb tevékenységek :

- Építőipar, lakás és nem lakás célját szolgáló helyiségek bérbeadása,
- Szakmunkás tanulók gyakorlati képzése
- Uszoda-strand üzemeltetés
- Piac üzemeltetés
- Bérbeadás (Csendes, Téglaparti Temetők, egyéb építmények)
- Parkolás

A társaság végzett tevékenységéről a 2000. évi C. Törvény II. fejezet 4. §-ában meghatározottak szerint tesz eleget beszámolási kötelezettségének.

1.3A Kft-nél Felügyelő Bizottság működik:

- | | |
|-----------------|----------|
| - Tóth Károly | FB elnök |
| - Fekete István | FB tag |
| - Tóth Gyuláné | FB tag |

1.4 A Kft -nél könyvvizsgálat kötelező :

A társaságnál a Számvitelről szóló 2000. évi C. tv. 155. § szerint kötelező a könyvvizsgálat.

A megbízott könyvvizsgáló cég neve:

Csirmaz Könyvvizsgáló és Adószakértő Kft
Cégjegyzék száma: 09-09-002795
Címe: 4033 Debrecen, Beregszászi Pál u. 21.
Kamarai nyilvántartási száma: 000539
A könyvvizsgálatért személyében
felelős könyvvizsgáló: Csirmaz Mihály
Kamarai tagsági száma: 002608

1.5 A könyvviteli feladatok irányításáért felelős:

Buzás Lászlóné
4125 Pocsaj, Árpád u. 17.
Könyvviteli szolg.regisztrációs sz.: 139159/2003.
Adótanácsadó AT 12171/1993.
Regisztrációs szám: 2113934

1.6A Kft.-nél a tulajdonosi képviseletet gyakorló bizottság :

Pénzügyi Bizottsága 149/2014. (X.22.) Önk. határozat alapján 7 fő, akik folyamatos ellenőrzés alatt tartják a társaság működését, szabályszerűségét, üzleti terv, utókalkuláció, hitelfelvétel, beszámoló készítését véleményezik.

Az Önkormányzatnak a gazdasági társaságban meglévő vagyona vonatkozásában gyakorolja a tulajdonosi jogokat az önkormányzat vagyonáról szóló önkormányzati rendelet szerint, illetve véleményt nyilvánít, javaslatot tesz a Képviselő-testületnek az ezen vagyoni kör működtetése, hasznosítása során felmerült kérdésekben.

2. Cég bemutatása : „A társaság alakulása:”

Az előd Költségvetési Üzemből alapította a Tulajdonos Önkormányzat, 1991. 08. 01-el.

2.1 Átvett tevékenységi körök:

- építőipari (folyamatosan leépülőben)
- hulladékgyűjtés (2007. augusztusában kiszervezésre került)
- kertészet, parkosítás – zöld terület gondozás (2007. évben kiszervezésre került)
- köztéri játszótérek gondozása, játszótéri eszközök kezelése (2007. évben kiszervezésre került)
- 1992-től a távhő termelési és távhőszolgáltatással bővült, jelenleg is végzi ezen tevékenységét,
- 1994-től víz csatornaszolgáltatással bővült, 2012. 12. 31-ig végezte ezen tevékenységét
- 1995-től uszoda – strand működtetésével bővült tevékenységi köre. 2011-ben „Strandfürdő versenyképes turisztikai terméké fejlesztése Berettyóújfaluban” beruházás valósult meg, ezen tevékenységét napjainkban is végzi.
- 1996-tól önkormányzati bérlakások működtetésével, folyamatosan változó ingatlanok átvételével bővült tevékenységi köre , melyet napjainkban is ellát.

- 2008. évtől Közfeladat Ellátási Szerződés keretében bővült a tevékenységi kör, önkormányzati intézmények
- takarítási – karbantartási feladatokkal,
- közművelődési feladatokkal, mely 2010. visszaszervezésre került.
- 2009. évtől vagyonkezelői feladatokkal bővült a tevékenységi kör, melynek egy része 2011-ben visszaszervezésre került, a megmaradó részt napjainkban is kezeli a társaság .
- 2016-tól közterület fizető parkolási feladattal bővült a tevékenységi kör, mely 2017.02.28-al megszüntetésre került .

3. A társaság számviteli politikájának meghatározó elemei:

A társaság számviteli politikájának elve, hogy a számviteli rendszer a hatályos szabályozásnak, a vezetési és a tulajdonosi információs igényeknek – a költség – haszon elv szem előtt tartásával – megfeleljen, a kimutatások a gazdálkodó vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzetéről megbízható, valós képet adjon.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényt a 2015. évi CI. törvény módosította. A módosítás az Európai Parlament és Tanácsi irányelveinek változását tükrözi. Változást hozott az értékhatár tekintetében, hogy milyen beszámoló készíthető, a rendkívüli bevételek, kiadások könyvelésének a helye, valamint az eredmény sorait is érintette. Az összemérés elvére való tekintettel el kellett készíteni a 2015. évi Beszámoló „báziskorrekció”-ját.

Nem változott a 2005. évi XVIII. Tsz tv. 2012. január 01. napjától a számviteli szétválasztás szükségessége.

Változott az eredmény kimutatás formája, megmaradt az összköltség eljárással, vagy forgalmi költség eljárással készíthető „A” változat.

A számviteli törvény változásából eredő módosítások 2016. 03. 31-ig átvezetésre kerültek a számvitel politikában. A számvitel politika módosításaira figyelemmel átdolgozásra került a számlarend és a számlatükör.

A vállalkozás számviteli politikájának főbb vonásai a következők:

Beszámoló formája:	éves beszámoló
Könyvvézetés módja:	kettős
Mérleg:	Szv. tv. 1. sz. melléklete „A” változat
Eredmény kimutatás:	Szv. tv. 2. sz. melléklete
	Összköltség eljárással készített

„A”változat és a vezetői számviteli információs igénye kielégítése érdekében
„Éves beszámoló eredmény kimutatás (forgalmi költség eljárással)

Mérleg fordulónapja: üzleti év december 31.

Mérlegkészítés időpontja: üzleti évet követő március 31.

A társaság a 9. § (1 bek. szerint: Kiegészítő melléklet és Üzleti jelentés készítésére kötelezett.

Beszámoló könyvviteli rendszere: magyar nyelvű.

Beszámoló adatai: ezer Ft-ban kerülnek feltüntetésre.

Beszámoló készült: a hatályos magyar számviteli előírások betartásával.

A törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel, a hazai és nemzetközi gyakorlatnak megfelelő alapelvek érvényesültek.

Beszámoló nyilvánosságra hozatal, közzététel, letétbe helyezés az üzleti évet követő ötödik hónap utolsó nap (150 nap) 2017. 05. 30.

A társaság üzleti éve megegyezik a naptári évvel.

Éves beszámoló: Leltárral alátámasztott.

A Társaság kötelezően előírt saját számviteli politikával a Számviteli törvény 14. § (3) bek. meghatározottak szerint rendelkezik, illetve (5) bek. előírt belső kiegészítő szabályzatokkal:

- = Számlarend, számla tükör
- = Költség és árképzési szabályzat
- = Leltározási és Selejtezési szabályzat
- = Pénzkezelési szabályzat
- = Album az alkalmazott nyomtatványokról
- = Saját gépkocsi használat
- = Mobiltelefon használat
- = Transzferár szabályzat
- = Adatkezelési szabályzat

3.1 Értékelési eljárások a tárgyévi gazdasági évben:

A társaság a számviteli törvényben, számvitel politikában előírt értékelést alkalmazza, hasonlóan a bázisévihez.

Elsődlegesen 6. általános, 7. Tevékenységek számlaosztályokat használja, az 5. Költségneses számlaosztályt másodlagosan vezeti.

3.2 Az értékcsökkenési leírás elszámolása:

A számviteli politika szerves része az értékcsökkenés elszámolásának a szabályozása, mely az 1996. évi LXXXI. Tv. (Társasági adótörvény) 2. sz. melléklete szerinti. A számviteli politikában meghatározott százalékos mértékben negyedévente kerül elszámolásra, az aktiválás napjától a használatból történő kivonás napjáig.

Figyelemmel az egyedi eszköz várható elhasználódására, élettartamára, fizikai avulására, az egyéb körülményekre szükség esetén maradványértékre is figyelemmel kell lenni. Az eszköz bekerülési bruttó értékének arányában történik az értékcsökkenési leírás elszámolása mind főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikában napi elszámolási módon – üzleti évben negyedévenként ezzel egyidőben kerül sor törtévi kivezetésekre is (selejtezés, értékesítés, terven felüli értékcsökkenésre).

Az eszközök bekerülési értéke az eszköz megszerzése, létesítése, üzembe helyezése érdekében, az üzembe helyezésig, a raktárba történő beszállításig felmerült, az eszközökhöz egyedileg hozzárendelhető tételek együttes összege.

Ezen eszközcsoport a vállalkozási tevékenységet tartósan egy éven túl szolgálja.

Bekerülési értékre vonatkozó részletes szabályokat a számviteli törvény előírásait átvevő számvitelpolitika tartalmazza.

Értékcsökkenés elszámolásának alapelve: Bruttó érték

Az értékcsökkenés elszámolásának módszerében értékelés szempontjából változást az előző évhez képest nem alkalmaztunk.

3.3 Készletek értékelése :

A vásárolt készleteket tényleges beszerzési áron, a saját termelésű készleteket utókalkulált tényleges közvetlen önköltségi áron tartja nyilván.

A készletekről és árukról év közben folyamatosan mennyiségi és értékbeni nyilvántartást készlet analitikát vezet.

Az esetlegesen felmerülő értékvesztéssel és selejtezéssel csak a leltározás alkalmával számol, a leltározást megelőzően a mérleg fordulónapjával. A strandbüfé árukészletei külön fogyasztói áron is nyilván vannak tartva, a szigorú elszámolás céljából, a mérlegben azonban csak a tényleges beszerzési áron szerepeltetjük.

3.4 Vevőállomány értékelése:

Az óvatosság számviteli elvéből kiindulva az év végén fennálló, a mérlegkészítésig ki nem egyenlített követelések, kétes követelések, mint várható veszteségek fedezetére értékvesztést kell elszámolni, akkor ha a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján (ez a tartósság általunk megállapított kritérium) a könyv szerinti érték és a várhatóan megtérülő összeg között jelentős összegű veszteség jellegű különbözet várható. Az értékvesztés megállapításához a vevők az adósok egyedi minősítése, a fizetési bizonytalanságának – (fizetési határidőtől függetlenül) becslése szükséges. Az értékvesztés megállapítása szempontjából egyaránt kell vizsgálni a le nem járt, a mérlegkészítésig lejárt és már a mérleg fordulónapjáig lejárt fizetési esedékességet, ki nem egyenlített követeléseket.

A vevő az adós minősítése a Szv. Tv. 55. § meghatározottak szerinti. A mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján a követelés könyv szerinti értéke és a valós megtérülés kerül összevetésre a vevők minősítése alapján.

A vevő állománya tőke összege 66.402 eFt, mely 10.955 eFt-tal csökkent az előző évihez képest.

A korábbi években felhalmozott kintlévőségekből a jogi úton történő intézkedéseknek hatására 2016. évben egy ingatlan árverezés útján értékesítésre került, melyből 1.868.976 Ft tőkekövetelés, 183.723 Ft kamat 133.885 Ft egyéb költség megtérült

A kintlévőségeknek még része a megszűnt víz-csatorna ágazat 3.860 eFt tőke követeléssel, melyre 100 % értékvesztés van képezve. 2016. évben befolyt tőke összege 3335 e Ft, 689 e Ft kamat, 2.061 e Ft egyéb költség.

A követelésekre összességükben nyilvántartott értékvesztés 2016.12.31-el 16.742. eFt.

A számviteli törvény 2016. 01. 01. változása, hogy megszűnt a rendkívüli bevételek és rendkívüli ráfordítások tételei és velük együtt a rendkívüli

eredmény kategória is. A rendkívüli gazdasági események át lettek minősítve, át lettek sorolva jellegeiknek és tartamuknak megfelelően az egyéb bevételek és az egyéb ráfordítások, továbbá pénzügyi műveletek bevételei és pénzügyi műveletek ráfordításai közé.

A beruházások aktiválásának időpontjának meghatározásánál alapelv, hogy abban az időpontban kerül aktiválásra, amikor az ténylegesen használatba kerül.

Az egyéb bevételek között szerepel az előző években képzett a tárgyévben befolyt értékvesztésre befizetett összeg 10.594 eFt, mely a T.adóban csökkentő tételként vehető figyelembe, illetve azon tételek 20 % csökkenthetők, amelyek 365 napon belül nem kerültek kiegyenlítésre.

A beszámolóban szereplő képzett értékvesztés összegét göngyölítetten ágazatonként a 3. sz. melléklet mutatja.

3.5 Aktiv időbeli elhatárolások :

A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrése aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz a társaság.

Az időbeli elhatárolásokat a Szv. tv.-ben és a számviteli politikában rögzítettekre figyelemmel szerepeltetjük a mérlegsoron a 4.sz. mellékletben részletezettek szerint.

Az üzleti év mérlegének fordulónapja előtt felmerült, elszámolt olyan összegek, amelyek költségként, ráfordításként csak a mérleg fordulónapját követő időszakra számolhatóak el, valamint olyan járó bevétel, amelyek csak a mérleg fordulónapja után esedékesek, de a mérleggel lezárt időszakra számolandók el.

A Társaságnál az értékelési eljárásban az előző üzleti évtől eltérő eredményre, vagyoni, pénzügyi helyzetre vonatkozó hatás nem történt (Szv. Tv. 88. § (4)).

Társaság – a számviteli politikában rögzítettek döntése alapján a pénzügyi instrumentumokra vonatkozóan, nem alkalmazza a valós értéken történő értékelés módszerét. Mérlegben a befektetett eszközök a számított beszerzési érték az elszámolt halmozott értékcsökkenés figyelembe vételével meghatározott nettó érték.

A vállalkozás analitikus nyilvántartást vezet a vevőiről, adósairól számlázott folyósított értékben . A pénzeszközöket bankszámla kivonattal egyeztetve, a pénztárt megszámlálással értékeljük. A készleten lévő pénzeszközök értéke 78.748 e Ft.

4. Források értékelése:

A mérlegben saját és idegen források könyv szerinti értéken szerepelnek.

4.1 Saját tőke rész:

A jegyzett tőke a tárgy év során nem változott. A saját tőke változás az előző évi és a tárgyévi eredmény hatása, illetve a vagyonnevelésből adódó képzett amortizációs összegből fel nem használt része, mely összeg a lekötött tartalékba került könyvelésre, vagyonnevelői szerződés szerint (3.248 e Ft).

4.2 Értékhelyesbítés elszámolása:

A vállalkozás a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével (a mérlegben piaci értéken való szerepeltetésével az eszközöknek), így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékelési tartalék nem szerepel.

4.3 Kötelezettségek értékelése:

4.3.1 Rövidlejáratú kötelezettségek között szerepel:

- a tárgyévben esedékes hosszúlejáratú hitel állományból visszafizetendő összege, illetve a folyószámla hitel állománya,
- szállítói tartozások,
- december hónapot terhelő munkabér adóvonzatával együtt.
- A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget.

4.3.2 Hátrasorolt kötelezettségei nincsenek a Társaságnak.

4.3.3 Hosszúlejáratú kötelezettségek állománya:

„A Strandfürdő versenyképes turisztikai terméké fejlesztése Berettyóújfaluban” c. beruházáshoz folyósított hosszúlejáratú hitel állományát mutatja 2016.12.31-el 52.966 e Ft.

Hosszúlejáratú kötelezettségek között jelentős a vagyonnevelési szerződésből eredő kötelezettség vállalás 257.657 e Ft összegben.

4.4 Kötelezettségek értékelése:

- Áruszállításból és szolgáltatásból eredő kötelezettségeket december 31-ei folyószámla egyeztetéssel, számlázott értékben.
- Pénzügyintézeti hitelt kivonattal egyezően.
- Költségvetési befizetési és társadalombiztosítási kötelezettségek a bevételek és a költségvetési kapcsolatokat kezelő (NAV) folyószámla egyeztetések alapján.
- Egyéb kötelezettségeket könyv szerinti értéken megfelelően dokumentálva.

Rövidlejáratú kötelezettségek között a szállítói állomány nagysága jelentős, teljes összegszerűségében a december hónapi teljesítésű számlázott tételeket tartalmazza.

A társaságnak lejárt köztartozása nincs.

5. Passzív időbeli elhatárolások:

E mérleg soron kell elkülönítetten kimutatni:

A halasztott bevételként kell kimutatni a korábbi években rendkívüli bevételként elszámolt: - fejlesztési célra – visszafizetési kötelezettség nélkül – kapott, pénzügyileg rendezett támogatás és a véglegesen átvett pénzeszköz összegét. 2016. 01. 01-től az ilyen jogcímen a könyvekben szereplő tételeket az egyéb bevétel kategória főkönyvi számon és mérleg soron kell elszámolni.

A halasztott bevételként elszámolt, időbelileg elhatárolt összegből a kapcsolódó költségek, ráfordítások ellentételezésére megszüntetett összeget (Szv.tv. 77. §).

A támogatásként a véglegesen átvett pénzeszközönként az eszköz bekerülési értékének, illetve bekerülési értéke arányos részének költségkénti, illetve ráfordításkénti elszámolásakor kell megszüntetni.

A társaság visszafizetési kötelezettség nélkül kapott – Széchenyi pályázat keretében finanszírozott fejlesztési célú támogatást, a halasztott bevételből költségként elszámolt arányos rész 40 e Ft, mely egyéb bevételként visszaírásra került. Ugyancsak ebben a sorban került passzív időbeli elhatárolás – halasztott bevételként a strandfejlesztéshez kapcsolódóan ÉAOP -2.1.1/A-2f-2009-0005 pályázati rész arányos összege, melyből 2016. évben 8.729 e Ft került egyéb bevételként visszaírásra.

Nyilvántartott halasztott bevétel összegből a TÁMOP 2.3.4.A-13/1 gyakornoki program részeként 841 eFt a nyilvántartott összeg, 2016. évben egyéb bevételként visszavezetve 132 eFt.

Társasági szinten 2016. 12. 31-el a könyvekben szereplő halasztott bevétel összege 90.573 e Ft.

Passzív időbeli elhatárolás 4. számú melléklet.

Az üzleti évben személyi jellegű ráfordításként érdekeltséggel nem számoltunk.

6. Kiegészítő melléklet célja:

Az éves beszámolónak a vállalkozás vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, annak változásáról a tényleges körülményeknek megfelelő, megbízható és valós képet kell tükröznie. Ezen megbízható és valós összkép kialakítását nagymértékben elősegíti a 2000. évi számvitelről szóló C. törvény szerinti mérleg és eredménykimutatás tételekre, értékelésre, az eredmény meghatározására vonatkozó információk, szöveges magyarázatok, mely a kiegészítő melléklet szerves része.

A kiegészítő melléklet azokat a számszerű adatokat és szöveges magyarázatokat tartalmazza, amelyeket a számviteli törvény előír. Célja, hogy olyan további adatokat biztosítson a vállalkozás tulajdonosi, befektetői, hitelezői és minden érdekelt külső információt felhasználók részére, ami segíti a vállalkozás megítélését, egyértelművé és használhatóvá tenni. Ezek az információk egyrészt a mérleg, eredmény – kimutatás tételeinek további részletezésére, másrészt a vállalkozás vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzetére vonatkoznak. A mellékletben a számszerű információk szöveges értékelését biztosítjuk. (mellékletek 1-1/A-1/B-1/C (1-2-3.oldal), 2.számú, 3.számú, 3/a-b., 3/c számú, 3/D számú, 4.számú, 5.számú, 6.számú, 7.számú, 7/A.számú, 7/B számú, 8.számú, 9.számú, 10.számú, 11/A,számú 11/Bszámú, 11/C számú,12.számú, 13.számú, 14.számú, 15.számú, 16.számú, 17.számú, 18.számú)

A kiegészítő melléklet tartalmának és az információk bemutatási módjának kialakításakor a lényegesség és a világosság elve a két legfontosabb szempont.

Hasonlóan az előző évek működési folyamatához a kiegészítő melléklet célja a vállalkozás gazdasági, számviteli folyamatainak, választott módszereinek a bemutatása, a mérlegben és eredmény kimutatásban szereplő gazdasági mutatószámoknak, adatoknak a szöveges magyarázata, bemutatása, amelyek segítik a beszámoló helyes értelmezését, a vállalkozás helyzetének a megítélését.

Minden olyan jelentősnek ítélt adat, tény, esemény tranzakció közlése indokolt, amely a vállalkozásról kialakítandó összképet befolyásolja.

A társaságnál kialakított bizonylatolásra vonatkozó részletes belső szabályai úgy kerülnek kialakításra, hogy azok a mérleg-eredménykimutatás alátámasztásán túlmenően a kiegészítő melléklet adatainak közvetlen forrásául is szolgáljanak. (Szv.tv.161/A § (1).

A számviteli törvény 88. § - 94/4 §-ai határozzák meg kötelező tartalmi elemét, mely a 2016-os üzleti évre új rendelkezésekkel bővül, e rendelkezéseket a számviteli politikában is át kellett vezetni, különösen:

6.1. - kivételes nagyságú, vagy előfordulási bevételek, költségek és ráfordítások összegét, azok jellegét.

6.2. - mérleghez és az eredménykimutatáshoz kapcsolódó adatokat, magyarázatokat abban a sorrendben, ahogyan a tételek a mérlegben és az eredménykimutatásban szerepelnek (Szv.tv.88.§)

6.3. - be kell mutatni a bekerülési értéken értékelt befektetett pénzügyi eszközök könyv szerinti értékének a valós értéket jelentősen meghaladó összege esetén azok könyv szerinti értékét, és valós értékét, valamint annak indoklási részét (Szv.tv.90.§)

6.4/ a – A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszámát, bérköltségét, személyi jellegű egyéb kifizetéseit és bérijárulékait, mindegyiket állománycsoportonként megbontva.

6.4/b – Azon egyéb bevételeket és egyéb ráfordításokat, illetve pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításainak társasági adóra gyakorolt számszerűsített hatását, melyek jelentős összegűek.

6.4/c – Összefoglalótól függetlenül azokat a tételeket, amelyek tőkeművelethez kapcsolódnak (Szv. tv. 91.§)

6.5. Be kell mutatni a Kiegészítő melléklet részeként a

a) befektetett pénzügyi eszközök,

b) készletek,

c) forgóeszközök között kimutatott értékpapírok értékelése kapcsán elszámolt értékvesztés nyitó értékét, tárgyévi növekedését, tárgyévi csökkenését, visszaírt értékvesztés összegét, értékvesztés záró értékét legalább mérlegtételek szerinti bontásban (Szv. tv. 93.§)

6.6. a) Jogcímenként részletezni kell az igénybe vett szolgáltatások költségeinek jelentős részét.

Igénybevett szolgáltatások:

521 Utazási, szállásköltség	1.528 e Ft
522 Bérleti díjak	46 e Ft
528 =Más szerv által végzett fuvarozás, jav.,karb,	14.026 e Ft
= Postaköltség, telefon, internet	1.342 e Ft
= Szakértői díjak:	4.317 e Ft
-jogi képviselő ügyvédi díj =	1.612.500
-könyvvizsgálat =	1.440.000
-munkavédelem =	694.350
-orvos eü. szolg. =	260.400
529 Egyéb igénybe vett szolgáltatás	<u>45.940 e Ft</u>
= közvetített szolgáltatás (Kórház – Mentőkutya SE – Tigáz – Hulladékgazd.)	
52 Összesen:	67.199 e Ft

6.6.b) be kell mutatni az eredménykimutatás azon sorait, amelyek kapcsolt vállalkozásokkal elszámolt összegek (Szv.tv. 93.§)

Ilyen tételek nem szerepelnek a vállalkozás könyveiben.

6.6.c) be kell mutatni a saját tőke elemeinek üzleti éven belüli változását, annak okait, különös tekintettel a jegyzett tőke változásaira. 14.sz. melléklet. (Szv.tv.90.§)

7. Ellenőrzés :

Az új elemeken rendelkezéseken túl a Svz. tv. 88. §-ban meghatározottak ellenőrzésre vonatkozó előírásokat tartalmaz.

A társaságon belül folyamatba épített ellenőrzések az analitikák (ÁFA, T.adó, innováció, vízkészlet járulék, energia adó) könyvekbe való rögzítésekor kerül utólagosan felül ellenőrzésre, illetve minden olyan esetben, amikor a folyószámlák egyeztetésére, ellenőrzésére kerül sor.

A napi pénztárzárások (kihelyezett pénztárak) a főpénztáros által kerül leellenőrzésre, míg a központi pénztár a főkönyvi feladás alkalmával. Minden feladáshoz kapcsolódik egy főkönyvi ellenőrzés.

A hibák feltárása társaságon belül önellenőrzéssel kerül korrigálásra, a 2016-os gazdasági évben nem volt önellenőrzés, így a nyilvántartásba sem került tétel felvezetésre. A hiba hatás a számvitelpolitikában rögzítettek szerint kerül minősítésre.

A társaságnál a 2016-os gazdasági évben külső szerv által lefolytatott ellenőrzések:

7.1 Ász ellenőrzés megállapítása :

Az Állami Számvevőszék a távhőszolgáltatás közfeladatát ellátó, önkormányzati tulajdonú Herpály-Team Kft. gazdálkodásának szabályszerűségét értékelte 2011-2014. évekre vonatkozóan. Berettyóújfalu Város Önkormányzata a közfeladat ellátását szabályszerűen biztosította, a tulajdonosi joggyakorlás szabályozása és gyakorlata összességében megfelelt a jogszabályi előírásoknak. A Társaság vagyongazdálkodása szabályszerű volt, kötelezettségállománya nem jelentett kockázatot a működésre. Az ellátott közfeladat bevételei és ráfordításai elszámolása, valamint az önköltségszámítás és árképzés szabályszerű volt.

7.2 NAV ellenőrzés:

A Nemzeti Adó és Vámhivatal Hajdú-Bihar Megyei Igazgatósága ÁFA Ellenőrzési Osztálya 2016. év II. n.évére vonatkozóan általános forgalmi adó kiutalás előtti ellenőrzést végzett, a vizsgálat alá vont adókötelezettségek teljesítése tekintetében elmarasztaló megállapítást nem tett, az igényelt összeg jogszerű volt, kiutalása, teljesítése megtörtént 9.300 e Ft összegben.

7.3 Energia Hivatal:

A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal Távhő-felügyeleti és Árszabályozási Főosztálya a társaság honlapon történő adat közzétételének megfelelőségét ellenőrzi minden évben a beszámoló közzétételét követően, amely során megállapította, hogy az engedélyes honlapján közzétett adatok az ellenőrzés időpontjában megfelelnek a Tszt. 57/C §-ában, valamint a Tszt. - Vhr. 17./F §-ában foglaltaknak.

Amennyiben az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű a hiba, az eredményre, eszközre és források állományára gyakorolt hatása – a mérlegben, az eredménykimutatásban a megfelelő tételeknél összevontan szerepeltetendő – hatását évenkénti bontásban kell bemutatni.

Az üzleti év során ilyen tétel nem szerepel.

8. Kiegészítő melléklet egyebek :

Az Szv.tv. 88. § (6) bek. szerinti Cash-flow kimutatás készítésére kötelezett. Az elkészített kimutatás a 6.sz. melléklet.

A társaságnak a Szv.tv. 89. § (1) bek. részletezett

- a) leányvállalat
- b) közös vezetésű vállalkozás
- c) társult vállalkozás
- d) egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozása,
nincsen.

A társaságnak a Szv.tv. 89. § (2) bek.: Berettyóújfalu Város Önkormányzat 100 % tulajdonosa, szavazati arány Ptk szerint 100 %.

A társaságnak a Szv.tv. 89.§ (3) bek.: a Ptk. gazdasági társaságokra vonatkozó rendelkezései szerint:

- a) többségi befolyással,
- b) minősített többséget biztosító befolyással nem rendelkezik.

A társaságnak Szv.tv. 89.§ (4) bek.: Vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjainak tevékenységükért az üzleti év után járó járandóság összegét, csoportonként összevontan.

A társaságnál a Szv.tv. 89. § (4) bek.: foglaltak szerint a vezető tisztségviselők, igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjainak előleg- kölcsön nem lett folyósítva, nevükre garancia nem lett vállalva, kamat nem került megtérítésre.

Korábbi vezető tisztségviselőivel, igazgatósági, felügyelő bizottsági tagjaival szemben nyugdíjfizetési kötelezettség nem terheli a társaságot.

A társaságánál a 89/A §-ban meghatározott beszámoló összeállítását szabályzó (konszolidált) leányvállalata nincsen.

A társaság a Szv.tv. 90. §-ban meghatározott tartalmi elemek:

- a) bevételek aktív időbeli elhatárolás
- b) halasztott ráfordítások
- c) költségek – ráfordítások passzív időbeli elhatárolások
- d) halasztott bevételek

4. sz. melléklet tartalmazza a jelentős összegeit, azok időbeli alakulását.

A Szv.tv. 90. § (2) bek. meghatározott kapcsolt vállalkozások nincsenek.

A Szv.tv. 90. § (3) bek. szerint a 7/A-B. számú melléklet tartalmazza mindazon kötelezettségeket, amelyeknek a hátralévő futamideje több mint öt (5) év, zálogjoggal terhelt.

A biztosítékok fajtáját és formáját 7.sz. melléklet mutatja be (szerződés száma: 1-1-10-3800-0319-5) ingatlan, ingó dolgot terhelő keretbiztosítási jelzálog, strandfejlesztésnél került bevonásra).

A Szv.tv.90.§ (3) d. pontja szerint a lekötött tartalék jogcím szerinti megbontása a főkönyvi számok alábontásával kerül kimutatásra. A lekötött tartalékba helyezett összegek a 61/2009. (III.26.) Önk. határozat számú vagyonkezelői szerződésből eredő kötelezettségek.

A vállalkozás könyveiben 310.623 e Ft hosszú lejáratú kötelezettség szerepel, melyből 52.966 e Ft beruházási és fejlesztési hitel – csökkentve a 2017. évben esedékes 15.133 e Ft összeggel – 257.657 e Ft a Tulajdonos által rendelkezésre bocsájtott vagyonkezelésre átadott eszközök értéken.

A hosszú lejáratú kötelezettségek mellett 66.489 e Ft rövidlejáratú kötelezettség is szerepel.

A Szv.tv. 91. § (1) bek. a tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszámadatát, bérköltségét és személyi jellegű egyéb kifizetéseit állománycsoportonként, bérjárulékokat jogcímenként megbontva a 8. sz. melléklet mutatja be.

Munkavállalók létszáma, bérköltsége és személyi jellegű kifizetése:

A 8. számú táblázatban mutatjuk be a bérköltségeket, állománycsoportonkénti a személyi jellegű kifizetéseket és a bérjárulékokat. Itt adjuk meg a foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszámát.

Külön érdekeltségi rendszer (javadalmazás) nem került kiírásra sem a tárgy évben, sem a bázis évben.

Anyagi érdekeltségi rendszer elemeiben lényeges változás nem történt.

A személyi jellegű ráfordításon belül a munkabér növekedés 2016. évben az 5,7 % béremelés, a többletmunkák (strand területén: kabin ajtók cseréje, csőtörés elhárítása, sörpád készítés) hatása.

A bérjárulékok összegének növekedése szorosan összefügg a bér és egyéb személyi jellegű kifizetések alakulásával.

A vezető tisztségviselők javadalmazását a 9. számú mellékletben mutatjuk be. Az igazgató bére nem tartalmaz prémium kifizetést.

A társaságnál a felügyelő bizottság 3 fővel működött. Az elnök tiszteletdíja 40 e Ft/fő/hó, a tagoké 20 e Ft / fő / hó.

E kimutatásban nincsenek olyan tételek, amelyek a T.adó megállapításánál módosító tételt jelentene.

A Szv.tv. 92. § (1) a Kiegészítő melléklet kötelező tartalmi eleme, így be kell mutatni az

- immateriális javak, a tárgyi eszközök nyitó bruttó értékét – annak növekedését, csökkenését – záró bruttó értékét, külön ha vannak átsorolások; továbbá a halmozott értékcsökkenés nyitó értékét, tárgyévi növekedését, csökkenését, záró értékeit, külön ha vannak átsorolások) a tárgyévi értékcsökkenés összegét, mérlegtételek szerinti bontásban.

A mérleg sorok szerinti eszközváltozásokat a 1-11/C számú mellékletben foglaltuk össze.

A Szv. tv. 92. § (2) bek. Az (1) bekezdés szerinti bontásban az elszámolt értékcsökkenési leírás módszerét kell bemutatni: 2. sz. melléklet a következő bontás szerint: terv szerinti leírás lineáris; - egyéb módszer; - terven felüli; - A terven felüli elszámolt értékcsökkenés elszámolásának indoklását is tartalmaznia kell.

A Szv.tv. 93. § (1) export értékesítést, így termék export és szolgáltatás export nem szerepel a beszámolóban.

Az értékesítés – szolgáltatás nettó árbevétele belföldi, földrajzilag Berettyóújfalun, tevékenységenkénti megbontás bemutatása alant :

Tevékenységek	2015. (eFt)	2016. (eFt)
Hőszolgáltatás, elosztás		
- termelés		
- szolgáltatás	167.653	164.176
- int.fűtés	20.778	12.996
1.sz. Vass J.	-	2.022
Parkolás	-	36.626
Uszoda-strand üzemeltetés	56.187	54.499
Piac üzemeltetés	6.741	8.112
Intézmények karbantart.	6.642	5.157
Úttisztítás	-	
Állati hulla	1.040	1.040
Átfutó víz	-	6.641
Bérbeadási tev.	11.064	10.826
Strand büfé	25.686	22.797
Anyag elad.	244	97
Ingatlan kezelés	28.046	28.342
Tevékenység összesen:	324.082	353.331
Egyéb bevétel	83.284	78.613

A Szv. tv. 93. § (2) Az 1 bek. szerinti export tevékenységet nem végez, így export támogatást sem tud igénybe venni.

Szv. tv. 93. § (3) Támogatási jelleggel véglegesen kapott támogatások a 10.sz. mellékletben kerültek bemutatásra 38.283 eFt összegben, a támogatások, költségek fedezetét szolgálta. A 2016-os gazdasági évben fejlesztési célra nem kapott a társaság.

Szv.tv. 93. § (4) A társaság nem végzett kutatás kísérleti fejlesztést a tárgyévben, így költségei között ilyen tételek nem szerepelnek.

A Szv.tv. 93. § (5) bek. szerint az aktivált saját teljesítmények értékének részletezettsége szerint 4.028 e ft . mely a tárgyévi saját kivitelezésének az értéke az üzleti év zárásakor .

A költségek költség nemenkénti részletezettsége az alábbiak szerint alakult:

IV.	Összege(eFt)2015.	Összege(eFt)2016.
05. tételsor Anyagköltség	161.246	149.439
06. tételsor Igénybevett szolg. értéke	24.117	67.199
07. tételsor Egyéb szolgáltatások értéke	25.748	9.315
08. tételsor Eladott áruk beszerzési értéke	13.376	13.610
09. tételsor Eladott közvetített szolg.értéke	0	0
Összesen	224.487	239.563
V. Értékcsökkenés leírása	34.495	33.658

A költségnemeken belül a bázis adattól való jelentős eltérést az igénybe vett szolgáltatás költségneme jelentős

- 524 Más szerv által végzett javítás
(kórházi lakások javítás – karbantartás)
- 529 Strand fellépők díjazása
- = Parkoló üzemeltetésének tovább – átszámlázásából, ami eddig nem volt.

A 94. § környezetvédelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök közé sorolható beruházásokat nem valósított meg a Társaság.

Veszélyes hulladék, környezetre káros anyagok nincsenek készleten.

A Társaság üzemi tevékenységének eredménye a Szv. Tv. 71. § szerinti össz költség eljárással készült 9.165 eFt, az előző évben elért eredményt nem éri el, mivel az egyéb bevétel 4.693 eFt-tal elmaradt az előző évitől.

9. Egyéb jelentési kötelezettség:

Központi szabályozás alá vont tevékenységek száviteli szétválasztásának bemutatása :

A távhőszolgáltatásról szóló törvény 18/A –B-C § ésa z 51/2011/IX.30/ NFM rendelet 74 § /2/ bekezdése elrendeli az engedélyes /távhőszolgáltató, távhőtermelő / számára a számviteli szétválasztást, amelyet a Magyar Energia Hivatal 1/2013 ajánlása részletez. E szerint az engedélyes köteles a távhőszolgáltatást telephelyenként, a távhőtermelést településenként szétválasztva , egyéb tevékenységeit oly módon bemutatni, mintha azt önálló vállalkozás keretében végezte volna. Ez elkülönült, önálló mérleg és eredmény kimutatás készítést jelent .

Berettyóújfalu városában a társaság végzi a távhőtermelői és távhő szolgáltatási feladatokat a 2005. évi XVIII. tv. alapján.

A 137/2012. számon távhőtermelési, a 140/2012. számon távhő szolgáltatási engedéllyel rendelkezik.

Azzal, hogy a társaság távhő termelési és távhő szolgáltatási engedéllyel rendelkezik telephelyi (kazánházankénti) bontásban kell elkészíteni mind a mérleget, mind az eredmény kimutatást is.

A társaság engedélyköteles távhőtermelési és távhőszolgáltatási tevékenységére vonatkozó számviteli szétválasztási kötelezettségét 2016-ben is teljesítette.

A társaság működési évében legjelentősebb értékelési pontokat a 2005. évi XVIII. Tsz-tól eredő feladatok jelentették, melynek részletezettségét a Tsz-t 18/A § - 18/B § előírt tagolás szabályoz, megjelenítése a kiegészítő melléklet kötelező része, mint „Beszámoló”.

Ezen tevékenységeken túl, amennyiben egyéb tevékenységet is végez a társaság a keresztfinanszírozás elkerülése végett, ezen összevont tevékenységekről külön-külön kell egy-egy mérleget és eredmény kimutatást készíteni, ezáltal bemutatva az egyéb tevékenységeket is külön.

A távhőszolgáltatási és távhőtermelési engedélyes tevékenységekről, valamint a cég egyéb tevékenységeiről készített mérleg és eredmény kimutatások bemutatása.

A távhőszolgáltatási törvény 18. § A-B-C-ben meghatározottak szerint a tevékenységenként hozzárendelendő mérleg sorok megfelelő szétbontással, illetve az eredménykimutatás megfelelő tagolással került összeállításra.

A számlázás számviteli szétválasztása egy tevékenységi kategória társaságon belül.

Amennyiben a fentebb leírtaknak a bontása nem lehetséges az 1/2013. ajánlásban közzétett (Magyar Energia Hivatal) távhőtermelők és távhőszolgáltatók számára előírt számviteli szétválasztási szabályok gyakorlati alkalmazásával kell a szétválasztást megoldani. A mérlegbeszámoló azon sorai, amelyeket tételes elkülönítéssel nem lehetséges szétválasztani az irányelvben foglaltakat alkalmazzuk.

A telephelyenkénti eszközérték a termelő berendezések nyilvántartási értéke tételesen bontóképpre van szétválasztva, ahol nem lehetséges az ok-okozatiság, (natúrális mutatók) közvetlen költség összesenben a vetítési alap.

Az eszköz és forrás oldalon ahol az analitikában nem lehetséges a számviteli szétválasztás az irányelvben meghatározottak szerint kerül az érték szétválasztásra.

A számviteli szétválasztásból eredően az eredménykimutatások nagyon eltérő eredményeket mutatnak a kazánházak külön választásával úgymint, Bessenyei kazánház, József A. kazánház, Dózsa kazánház, ahol minden telephely esetében negatív adózás előtti eredmény mutatható ki, mivel az átadott hő költségeinek ellentételezése a bevétel oldalon nem jelenik meg a vonatkozó tevékenységenkénti eredménykimutatásban. Valamennyi bevétel a távhőszolgáltatás árbevételében (tevékenységenként) jelenik meg. A távhőszolgáltatás kategóriába sorolandó „csőhálózat – hőközpont – számlázás – behajtás, együtt.

A 2011. 03. hóban befagyasztott díjtételek ellentételezésére nyújtott támogatás mértéke az Energia Hivatal által előzetesen, illetve az adott évi beszámoló adataiból kerül feldolgozásra, majd meghatározása a támogatás mértéke, az útmutatás a MEH által a 2005. évi XVIII. Tsz. és az 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet 2. mellékletében szereplő módszertan szerinti eljárással, mely a távhőszektor egészét felölelő összehasonlító gazdasági elemzésekből képződik.

Az ágazat működését az Energia Hivatal döntései befolyásolják. 2014. évben két alkalommal került meghirdetésre a támogatás mértéke, 2014.01.31-től a csökkentett, 816 Ft/GJ csökkent a támogatás mértéke, majd 2014.02.01-től az emelt 2.454 Ft és 2014.10.01-től 1.857 Ft-ra módosult, összességében pozitívan hatott a támogatás mértéke a 2014. évben az előző évekhez viszonyítva. A 2015. évi támogatási értékek kedvezőtlenül hatottak a társaságra, 2015.10.01-2016.09.30 ig + 48.- Ft / GJ plusz 2.482.355.-Ft / hó fix támogatási összeg, 2016.10.01 – től - mínusz 788 ft / GJ. és 2.988.602 ft/ hó fix a támogatási összeg .

A Tsz.tv. a tárgyévre vonatkozó nyereségkorlátot is előírja, amely nem lehet több a könyv szerinti bruttó eszközérték 2 %-ánál, amennyiben ezen nyereségtartam magasabb érték az adott évben, a kiutalt támogatás kamattal növelten visszafizetendő, illetve a MEH által engedélyezett kérelem alapján 2011. 03. hó után megvalósított beruházásra felhasználható. A nyereségkorlát tekintetében az engedélyes tevékenységeket együtt kell értékelni.

A Tsz.tv-ben, illetve a MEH által kiadott 1/2013. ajánlása alapján elkészített mérleg és eredménykimutatásokat külön-külön kell közzétenni, a beszámoló kiegészítő melléklet részét kell hogy képezze, illetve a megjelölt adatszolgáltatásokban szerepeltetni indokolt.

Ennek megfelelően kerültek összeállításra a mérlegek és eredménykimutatások külön kazánházanként, mint távhőtermelő és külön mint távhőszolgáltatás megbontásban.

A szervezeti stabilitáshoz 2016-ban igényelt lényeges folyamatszervezési változásokat a szolgáltatási és egyéb folyamatokat gyakorlatiasan a külső és belső szabályoknak megfelelően lettek működtetve.

A folyamatos működést biztosította a többéves szerződéses partneri kapcsolat, úgy mint az alapanyag , mint a külső karbantartási és hibaelhárítási feladatok terén. A beszerzési folyamatok zökkenőmentesek voltak. A tárgyévben az ágazatot irányító műszaki szakember területen is személyi csere történt.

Figyelemmel a fenti körülményekre folyamatos volt a távhőtermelés és szolgáltatás – melegvíz ellátás a 632 fűtött lakásban és a 43 különkezelte intézménnyel együtt.

Az év minden napján a dolgozó létszám rendelkezésre állt a hibák elhárítására, a nyári leállás alatt a szükségessé váló nagy karbantartások elvégzésére kerültek, eredményeképpen a fűtési szezon indítása is zökkenőmentes volt.

Nagyobb értékű beszerzésekre, felújításokra nem került sor , jelentőséggel bír a József A. kazánház füstcső cseréje.

A távhőtermelés és távhőszolgáltatás összevont adózás előtti eredménye 2.296 e Ft, 22/I-es, 23/F. sz. melléklet.

A 2016. évre vonatkozó nyereségkorlát könyv szerinti bruttó eszközérték alapján $125.956 \text{ eFt} \times 2 \% = 2.519 \text{ e Ft}$. A 2016. évi ágazati eredmény 2.296 eFt. A nyereség korlátán felüli rész nem képződött, amennyiben képződött volna, úgy a tárgyévben, vagy a kérelem benyújtását követő harmadik év végéig olyan megkezdett, vagy nem aktivált beruházásra kell fordítani, amely a rendeletben foglaltaknak megfelel.

A távhőszolgáltatási törvény 57/C §-ában és végrehajtására vonatkozó 157/2005. (VIII.15.) Korm. rendelet 17/7 §-a a honlapon történő közzétételi kötelezettséget szabályozza, melynek társaságunk maradéktalanul eleget tesz és tett.

Kiegészítő melléklet részeként kerül bemutatásra a törvényi előírás szerinti mérlegek és eredmény kimutatások mutatószámai a 11/A-B-C, 12., 13. számú mellékletekben, valamint a számviteli szétválasztást alátámasztóan a 20., 21/I-III, 22; 1-7, 22 I, 22/A-B-C, 23 I / 1-4.sz. mellékletekben.

A számviteli törvény keretein belül biztosítani szükséges az átláthatóságot, versenytorzítás és a keresztfinanszírozás kizáró lehetőségeit.

10. Összefoglalás, összegzés:

Beszámoló üzleti évének főbb számaint kiegészítő mellékletben szereplő számszerű adatok, elemzések mellett a Tulajdonosok és a hitelezők számára az alábbiak szerint foglaljuk össze :

Mérleg főösszeg:	Összeg e Ft 2015 üzleti év	Összeg e Ft 2016 üzleti év
Mérleg főösszeg	757.628	735.051
Mérleg szerinti (adózott) eredmény	6.215	5.520
Eszközök – Források egyenlege:	757.628	735.051
Saját tőke:	261.834	267.354
Személyi jellegű ráfordítások:	128.304	137.773
-ebből munkabér:	88.234	95.451
Foglalkoztatotti létszám tanulókkal együtt:	62	67
tanulólétszám nélkül:	46	49

A társaságunk tevékenységei közül megszűnt víz-csatorna ágazat kintlévőségének kezelése a 2016-os évben tovább folytatódott.

A megtérült kintlévőség, melyre már az előző években értékvesztés lett képezve 3.335 eFt az elért eredményre pozitívan hatott.

A kiegészítő melléklet kötelező tartalmi eleme közé sorolandó a vagyongazdálkodás .

A Tulajdonos Önkormányzat / Berettyóújfalu Város Önkormányzata / a 1990 évi LXV. törvény 80/A - 80/E § -ában foglalt , valamint a 4/2007 /II.23/ rendelet IV.9. § alapján vagyongazdálkodási szerződést kötött / a többségi : 100 % / tulajdonában lévő társaságunkkal.

A vagyongazdálkodási szerződésből eredően kötelezően ellátandó közfeladatok kerültek meghatározásra, / uszoda- strand,piac/, melynek használatából hasznosításából működtetéséből származó bevételeit, költségeit elkülönítetten szerepelteti a könyvekben.

A vagyongazdálkodási szerződésben került meghatározásra, hogy az elszámolt értékcsökkenésnek megfelelő összeget a vagyongazdálkodásba vett eszköz pótlására, bővítésére, felújítására köteles a vagyongazdálkodó fordítani, míg a fel nem használt összeget az eredménytartalékból a lekötött tartalékba köteles helyezni.

A vagyonekezelői szerződésből eredően a beszámolóba az egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek mérlegsorában szerepel az átvett vagyonelem forrása, 257.657 e Ft összegben.

A képzett költségek között elszámolt de visszapótlásra fel nem használt összeg a mérleg sor lekötött tartalékba szerepel 9.533 e Ft összegben.

A vagyonekezelés gazdálkodásával kapcsolatos számszaki adatokat a kiegészítő melléklet : 1 számú táblázata mutatja be, mely tartalmában azonos a vagyonekezelői szerződés 2 számú mellékletével.

A kiegészítő melléklet további kötelező tartalmi elemeként meghatározza azokat a mutatószámokat, amelyeket be kell mutatni a gazdasági értékelés szempontjából. A 2016. évben ezen mutatószámokat a 1-18. sz. mellékleten keresztül értékeljük.

A befektetett eszközök értéke az elszámolt értékcsökkenés összegével csökkent, a beruházások értékével növekedett.

Az előző évi adatokhoz hasonlítva a tárgyévi adatok közel azonos szintű gazdálkodást eredményez, az eltérések a fentebb leírtakkal került kiegészítésre.

Összefoglalva: a társaság 2016-os gazdasági éve üzemi szinten eltér az előző évitől. A strandfejlesztés beruházásához kapcsolódó hitelállomány kamatának pénzügyi eredménye csökkentette a társaság adózás előtti eredményét, a távhő ágazat támogatás tartalmával 6.600 eFt csökkenése az üzemi szintű eredményre negatívan hatott.

Az eredmény kimutatás fő sorainak az összehasonlítása az előző évi adatokkal a fentebb rögzített részletesebb információ ismeretében lehetséges.

A számviteli törvény előírásainak alkalmazására, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredmény – kimutatásban történő bemutatásához.

Adózott eredmény alakulása:	2015-ben	6.215 e Ft
	2016-ban	5.520 e Ft

11. Társasági adó megállapítása

A többször módosított 1996. évi CXXXI. - társasági adóról szóló – törvény 6. §-a szerint

a. adózás előtti eredmény: 6.384 e Ft

b. Számított adóalap levezetése:

eFt

Tao.Tv szerinti §	Adózás előtti eredményt növelő-illetve csökkentő jogcímek	8.§ (1) az adózás előtti eredményt	7.§ (1) az adózás előtti eredményt
		növeli	csökkenti
8.§ (1) <u>Növelő tételek</u>	a) távhőszolgáltatás nyereségkorlát feletti eredmény miatt képzett céltartalék	-	-
	b) Az adóévben <u>terv szerinti értékcsökk. leírásként és terven felüli értékcsökk. elszámolt összeg továbbá az immateriális jószág, a tárgyi eszköz eladás könyv szerinti értéke, tárgyi eszköz selejt. könyv szerinti érték</u>	34.565	-
	d) – Nem a vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások összege (3 sor d)	187	-
	e) az adózás rendjéről, továbbá társ.bizt. szóló tv-ek szerinti jogköv-ből adódó kötelezettség ráfordításként elszámolt összege	66	-
	gy) – követelésre elszámolt értékvesztés	2.822	-
7.§(1) <u>Csökkentő tételek</u>	p) adóellenőrzés során ráford. elszámolt összeg	-	-
	b) a várható kötelezettségekre és jövőbeni költségekre képzett céltartalék felhasználására miatt az adóévben bevételként elszámolt összeg	-	-
	d) – Értékcsökkenési leírásként az 1. és 2. sz. mellékletben megállapított összeg	-	34.741
	n) A számviteli tv. Szerinti behajthatatlanná vált követelés, mely tételeknél a korábbi években adóalap növelő tételként az értékvesztés elsz.megtörtént. Visszaírt értékvesztés	-	16.742
	i) Szakképző iskolai tanuló utáni kedvezmény	-	5.967
	j) Sikeres szakmai vizsgája után folyamatosan továbbfoglalkoztatott Szakképző iskolai tanuló, továbbá a korábban munkanélküli fogl. esetén a befizetett szociális hozzájárulási adó	-	
	Növelő és csökkentő tételek összesen:	37.453	57.450
	Adózás előtti eredmény		6.384
	Számított adóalap nyereségminimum alapján		8.639

Berettyóújfalu, 2017. március 31.

HERPÁLY-TEAM
Építőipari és Szolgáltató KFT
4100 Berettyóújfalu, József A. út 35.
Tel.: 10588549; Fax: 09-09-001011
CIP: 11738046-20087629
(10.)
Bondár Sándor
ügyvezető igazgató

Szv. Tv. 92. § (1)-(2) bek. szerint
Bruttó – értékcsökkenés - nettó

1. sz. melléklet

K I M U T A T Á S

2016. december 31.

Tárgyi eszközök mérleg sorok szerinti összesítő
eFt

Bruttó	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Amortizáció	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nettó
111+114 Immat. Jav.	4579	124	284	4419	Immat. Jav.	3289	707	284	3712	707
12 Ingatlanok	681511	8384	3249	686646	Ingatlanok	123310	13806	3239	133877	552769
13 Műsz.gépek, berendezések	134705	16009	40210	110504	Műsz.gépek, berendezések	122774	16634	39428	99980	10524
14,143 Egyéb ber., Felszerelések	137951	9070	14922	132100	Egyéb ber., Felszerelések	104072	21976	14823	111225	20875
Beruházás	3174	4028	4075	3127	Beruházás	0	0	0	0	3127
1. szla.o.	827354	18165	27394	818125		218878	33673	22428	230123	588002
0. szla.o.	134567	19450	35346	118671		134567	19450	35346	118671	0
B össz.:	961921	37615	62740	936796		353445	53123	57774	348794	588002

										Nettó	
Bruttó	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Amortizáció	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Záró
111 – 114	2271	92	33	2330		981	675	33	1623	1290	707
„0”ból	2308	32	251	2089		2308	32	251	2089		
	4579	124	284	4419		5289	707	284			
12	674225	8244	150	682319		116024	13666	140	129550	558201	552769
„0”ból	7286	140	3099	4327		7286	140	3099	4327		
	681511	8384	3249	686646		123310	13806	3239			
13	38633	3077	16631	25079		26702	3702	15849	14555	11931	10524
„0”ból	96072	12932	23579	85425		96072	12932	23579	85425		
	134705	16009	40210	110504		122774	16634	39428			
14	107734	2724	6505	105270		74032	15630	6406	84396	33702	20875
„0”ból	26067					26067					
	133801					100099					
1415 – 1416	1317					1139				178	
„0”ból	2834	6346	8417	26830		2834	6346	8417	26830		
	4151	9070	14922	132100		3973	21976	14823			
16	3174	4028	4075	3127		0				3174	3127
„1”ból	827354	18165	27394	818125		218878				608476	588002
„0”ból	134567	19450	35346	118671		134567	19450	35346	118671		
Összesen:	961921			936796		353445				608476	

2016 „0” számlaosztály részletezője

	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	ÉCS Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nettó
0111-0114	2308	32	251	2089	2308	32	251	2089	0
012	7286	140	3099	4327	7286	140	3099	4327	0
013	96072	12932	23579	83729	96072	12932	23579	85425	0
0532				1297					
0632				399					
014	28901	5408	8417	26830	28901	6346	8417	26830	0
		938							
„0” összesen:	134567	19450	35346	118671	134567	19450	35346	118671	0

Tárgyi eszköz egyeztető
2016-12-31

1./A. melléklet

Megnevezés	Bruttó érték			Nettó érték		
	Főkönyv	Kerekítve	Analitika	Főkönyv	Kerekítve	Analitika
Al.-átszerv.akt.ért. (1110)	373 000	373	373 000	0	0	0
Szellemi termék (1130)	1 956 870	1 957	1 956 870	707 354	707	707 354
Vagyon értékű jog (1140)						
Ingtatlanok (1220)	14 880 266	14 880	14 880 266	14 880 266	14 880	14 880 266
Épületek(1230)						
Kft. Épületei	20 656 679	20 657	20 656 679	12 296 828	12 297	12 296 828
H. lakás	4 900 000	4 900	4 900 000	4 880 027	4 880	4 880 027
Hőszolg. ép.	38 674 553	38 675	38 674 553	24 925 709	24 926	24 925 709
Strand ép.	5 178 716	5 179	5 178 716	4 446 593	4 446	4 446 593
Ravat ép.	6 273 690	6 274	6 273 690	4 557 840	4 558	4 557 840
Egyéb ép.és belső telep	24 597 060	24 597	24 597 060	15 007 483	15 007	15 007 483
Összesen:	100 280 698	100 282	100 280 698	66 114 480	66 114	66 114 480
Építmények (125)						
Egyéb építmény	7 978 517	7 979	7 978 517	5 121 772	5 122	5 121 772
Víz- csat. építm.	21 395 680	21 396	21 395 680	8 714 873	8 715	8 714 873
Hőszolg. építm.	6 329 857	6 330	6 329 857	1 787 491	1 788	1 787 491
Uszoda építm.	6 484 083	6 484	6 484 083	2 120 072	2 120	2 120 072
Strand építm.	23 678 793	23 679	23 678 793	15 295 931	15 296	15 295 931
Ravat építm.	636 320	636	636 320	318 134	318	318 134
Külső belső telep	134 144	134	134 144	99 245	99	99 245
Köztiszt. tev. építm.	430 940	431	430 940	317 184	317	317 184
Összesen:	67 068 334	67 069	67 068 334	33 774 702	33 775	33 774 702
STRAND (Pályázat)						
Ültetvények(1260-1)	7 593 120	7 593	7 593 120	5 439 302	5 439	5 439 302
STRAND (P.)Építm.(1261)	223 270 684	223 271	223 270 684	187 329 678	187 330	187 329 678
Nagyért.szerszám (1310-11-13)	121 969	122	121 969	75 076	75	75 076
Gépek,berendezések						
Önkorm. gépei (1321)	6 354 468	6 354	6 354 468	1 892 316	1 892	1 892 316
Alap.gépei (1322)	5 080 020	5 080	5 080 020	4 003 510	4 003	4 003 510
Saját term.gépei (1323)	5 004 000	5 004	5 004 000	0	0	0
Összesen:	16 438 488	16 438	16 438 488	5 895 826	5 895	5 895 826
Saját jármű (1333)						

**Tárgyi eszköz egyeztető
2016-12-31**

1./B. melléklet

Megnevezés	Bruttó érték			Nettó érték		
	Főkönyv	Kerekítve	Analitika	Főkönyv	Kerekítve	Analitika
Számítástechnikai eszk.134001	7 787 246	7 787	7 787 246	4 058 532	4 059	4 058 532
Híradástechnikai eszk. 134002	697 907	698	697 907	495 185	495	495 185
Híradástechnikai eszk. 134002	34 173	34	34 173			
134 Összesen:	8 519 326	8 519	8 519 326	4 553 717	4 554	4 553 717
Egyéb nem term.e.100e.alatt. (1410)	437 313	437	437 313	0	0	0
Egyéb nem term.eszk.(1411)	8 553 858	8 554	8 553 858	3 546 850	3 547	3 546 850
Egyéb üzemi berend. (1412)	1 895 468	1 895	1 895 468	693 359	693	693 359
Munkaruha (14151)	1 085 279	1 085	1 085 279	67 482	68	67 482
Szerszám (1416)	698 777	699	698 777	110 880	111	110 880
Strand nem term berend.(1420)	92 289 192	92 289	92 289 192	16 371 986	16 372	16 371 986
Irodai berend.jólét.készl. (1430-31)	68 417	68	68 417	0	0	0
Strand büfé berendezései (1432)	242 195	242	242 195	83 665	84	83 665
14 Összesen:	105 270 499	105 269	105 270 499	20 874 222	20 875	20 874 222
TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZ.	545 773 254	545 773	545 773 254	339 644 623	339 644	339 644 623
16 beruházások	3 126 600	3 127	3 126 600	3 126 600	3 127	3 126 600
0 szla osztály	118 671 473	118 671	118 671 473	0	0	0

Tárgyi eszköz egyeztető
2016-12-31

1./C. melléklet

Vagyonkezelésre kapott tárgyi eszközök						
Ingtalanok (122)	Főkönyv	Kerekítve	Analitika	Főkönyv	Kerekítve	Analitika
Piac	67 362 425	67 362	67 362 425	67 362 425	67 362	67 362 425
Uszoda	43 084 667	43 085	43 084 667	43 084 667	43 085	43 084 667
ÖSSZESEN:	110 447 092	110 447	110 447 092	110 447 092	110 447	110 447 092
Épületek(127)						
Uszoda	151 808 162	151 808	151 808 162	128 892 994	128 893	128 892 994
ÖSSZESEN:	151 808 162	151 808	151 808 162	128 892 994	128 893	128 892 994
Építmények (128)						
Piac	6 540 418	6 540	6 540 418	5 526 625	5 527	5 526 625
Uszoda	430 341	430	430 341	363 629	364	363 629
ÖSSZESEN:	6 970 759	6 970	6 970 759	5 890 254	5 891	5 890 254
Vagyonkez. Összesen:	269 226 013	269 225	269 226 013	245 230 340	245 231	245 230 340

Tárgyi eszközök összesen:	818 125 867	818 125	818 125 867	588 001 563	588 002	588 001 563
----------------------------------	--------------------	----------------	--------------------	--------------------	----------------	--------------------

Értécsökkenési leírás bemutatása

2.sz. melléklet

2016. évről a Szv.Tv. 92. § (2) bek.

Mérlegtételek szer. bontásban	Tervezett értécsökkenési leírás			Terven felüli értécsökkenés			Összes értécsökk.
	lineárisan 5711	szla o. összesen	teljesítmény arányosan	leírása 8664	vissza- írása	egyösszegű 5712	
0-ra leír tárgyi.e						34.173	34.173
Szellemi term.	582.299					91.870	674.169
Vagyoni é jogok	-					-	
Épületek	5.328.318					-	5.328.318
Építmények	8.338.080						8.338.080
Nagyért.szersz.	17.688					-	17.688
Egyéb eszk.	-					-	-
Term. gépek	1.731.628					19.685	1.751.313
Term. jármű	430.435					-	430.435
Híradást.eszk.	974.200					494.175	1.468.375
Nem term.eszk.	13.937.582					495.186	14.432.768
Egyéb üzemv.ber.	317.821					223.067	540.888
Ir.ber.+Jóléti	59.767					86.212	145.979
Munkav.eszk.	-					461.632	461.632
100 EFt alatti szerszám						34.366	34.366
Vagyonkezelésbe kapott kísért. t.e.							
Összesen:	31.717.818					1.940.366	33.658.184

HERPÁLY-TEAM KFT. KINTLÉVŐSÉGE

2016.12.31-IG

3.sz. melléklet

	0-30	31-60	61-90	91-180	180-365	365 N.T.	ÖSSZES KINTLÉVŐSÉG	Értékesítés Nyitó	Leírt behajthatatlan	Értékesítés befizetés	Képzett értékesítés	Értékesítés Záró	Összesen
VÍZ													
Lakosság						3 827 871	3 827 871	9 580 194	2 462 124	3 290 199		3 827 871	0
Túlfizetés							0					0	0
Közület						32 589	32 589	77 688		45 099		32 589	0
Túlfizetés							0					0	0
Közkifolyó							0					0	0
Folyékonyh.							0	0		0		0	0
Túlfizetés							0					0	0
Összesen	0		0		0	3 860 460	3 860 460	9 657 882	2 462 124	3 335 298	0	3 860 460	0

HŐ

Lakosság	16 932 845	589 558	204 234	483 040	2 175 023	8 517 110	28 901 810	16 078 114	694 409	6 564 695	2 659 478	11 478 488	17 423 322
Túlfizetés	-10 670	0	0	0	0	0	-10 670					0	-10 670
Közület	13 580 499	0	2 361	2 361	0	260 894	13 846 115	338 538	0	106 833	29 170	260 875	13 585 240
Intézményi	1 156 485	0	0	0	0	0	1 156 485					0	1 156 485
Vass Jenő óvoda	636 456	0	0	0	0	0	636 456					0	636 456
Összesen	32 295 615	589 558	206 595	485 401	2 175 023	8 778 004	44 530 196	16 416 652	694 409	6 671 528	2 688 648	11 739 363	32 790 833

LAKBÉR

Lakbér	212 523	124 673	80 214	190 739	346 486	3 519 448	4 474 083	2 965 002		472 120	91 158	2 584 040	1 890 043
Közös Ktg	23 326	23 326	23 326	54 729	56 337	611 383	792 427	534 992		0	42 156	577 148	215 279
Nyugdíjas ház	9 759		0	0	0	0	9 759					0	9 759
Kórházi bérlemény		0	0	0	0	0	0					0	0
Kórházi lakások	230 957	29 708	27 594	82 782	25 248	215 058	611 347	134 009		115 326	0	18 683	592 664
Kórház rezsí	0	0	0	0	0	538	538					0	538
Összesen	476 565	177 707	131 134	328 250	428 071	4 346 427	5 888 154	3 634 003	0	587 446	133 314	3 179 871	2 708 283

VÍZ+HŐ+LB ÖSSZ.	32 772 180	767 265	337 729	813 651	2 603 094	16 984 891	54 278 810	29 708 537	3 156 533	10 594 272	2 821 962	18 779 694	35 499 116
-----------------	------------	---------	---------	---------	-----------	------------	------------	------------	-----------	------------	-----------	------------	------------

KÓRHÁZ

Lakosság hő	2 368 717	145 493	24 787	28 833	23 901	711 984	3 303 715	711 985	0	0	0	711 985	2 591 730
Közület hő	27 871	0	0	0	0	2	27 873	0	0	0	0	0	27 873
Összesen	2 396 588	145 493	24 787	28 833	23 901	711 986	3 331 588	711 985	0	0	0	711 985	2 619 603

EGYÉB

	8 583 485	38 202	32 106	0	64 884	72 500	8 791 177	102 500	30 000	0		72 500	8 718 677
Összesen	8 583 485	38 202	32 106	0	64 884	72 500	8 791 177	102 500	30 000	0	0	72 500	8 718 677

MINDÖSSZESEN	43 752 253	950 960	394 622	842 484	2 691 879	17 769 377	66 401 575	30 523 022	3 186 533	10 594 272	2 821 962	19 564 179	46 837 396
--------------	------------	---------	---------	---------	-----------	------------	------------	------------	-----------	------------	-----------	------------	------------

Polgármesteri Hivatal kintlévősége 2016.12.31

Fizetési határidő alapján

3/a sz. melléklet

Polgármesteri hivatal	2016.12	2017.01	Összesen
Parkolás üzemeltetés	2 199 640	2 199 640	4 399 280
Szafeladat Ki:	110 067	110 067	220 134
Gombvizsgálat	104 032	104 032	208 064
Szabó Pál Kollégium	105 261	105 261	210 522
Úszásoktatás	90 000	67 500	157 500
Összesen:	2 609 000	2 586 500	5 195 500
Hődíj	1 400 927	1 915 655	3 316 582
Fűtési rendszer működtetés	58 420	0	58 420
Polg. hivatal összesen:	4 068 347	4 502 155	8 570 502
Polg. hivatal mindösszesen:	8 570 502		

Közi kintlévősége 2016.12.31

Fizetési határidő alapján

3/b. sz. melléklet

KÖSZI	2016.12	2017.01	Összesen
1.sz.óvoda	263 267	373 189	636 456
Hődíj	1 758 364	2 112 148	3 870 512
Fűtési rendszer működtetés	196 253	0	196 253
Berettyó Kulturális Központ	0	1 152 899	1 152 899
KÖSZI összesen:	2 217 884	3 638 236	5 856 120
KÖSZI mindösszesen:	5 321 221		

**Korosbított vevő - szállítóállomány
2016.12.31-el**

Vevőállomány lejárat szerinti részletezése	2015.12.31. (eFt) (utolsó lezárt év)	2016.12.31. (E Ft) (tárgyév)
Nem lejárt tartozás	37.394	43.752
31-60 nap között lejárt tartozás	4.904	951
61-90 nap között lejárt tartozás	2.376	395
91-180 nap között lejárt tartozás	1.520	842
181-365 nap között lejárt tartozás	3.368	2.692
1 éven túl lejárt tartozás	27.795	17.769
Összesen:	77.357	66.401

Szállítóállomány lejárat szerinti részletezése	2015.12.31. (eFt) (utolsó lezárt év)	2016.12.31.(eFt) (tárgyév)
Nem lejárt tartozás	43.972	45.550
0-30 nap között lejárt tartozás		
31-60 nap között lejárt tartozás		
61-90 nap között lejárt tartozás		
91-180 nap között lejárt tartozás		
181-365 nap között lejárt tartozás		
1 éven túl lejárt tartozás		
Összesen:	43.972	45.550

Nyilvántartott értékvesztés összesítő 2008 évben képzett

	Záró 2015.12.31 2007-ig	Befizetés	Behajthatatlanból leírt	Záró 2016.12.31 2007-ig
Hőszolgáltatás	594 374	86 710		507 664
Víz lakosság	143 582	12 117	54 372	77 093
Lakbér	508 879	0		508 879
Összesen	1 246 835	98 827	54 372	1 093 636

Nyilvántartott értékvesztés összesítő 2011-ben képzett

	Záró 2015.12.31 2010-ig	Befizetés	Behajthatatlanból leírt	Záró 2010 2016.12.31	Záró 2011. 2016.12.31	Záró 2016.12.31 2010-ig
Hőszolgáltatás	205 904	192 701	0	13 203	0	13 203
Lakosság víz	545 661	207 629	113 064	0	224 968	224 968
Lakbér + közös ktg	227 903	66 420	0	161 483	0	161 483
Egyéb	102 500	0	30 000	0	72 500	72 500
Összesen	1 081 968	466 750	143 064	174 686	297 468	472 154

Nyilvántartott értékvesztés összesítő 2014 évben képzett

	Záró 2015.12.31 2013-ig	Befizetés	Záró 2012 2015.12.31	Záró 2013 2015.12.31	Záró 2014 2015.12.31	Záró 2016.12.31 2013-ig
Lakossági hő	3 032 383	1 508 427	23 653	415 141	1 085 162	1 523 956
Közületi hő	174 648	0	0	0	174 648	174 648
Lakosság víz	498 623	0	0	0	498 623	498 623
Közület víz	77 688	45 099	0	0	32 589	32 589
Lakbér	418 353	61 442	78 451	125 754	152 706	356 911
Összesen	4 201 695	1 614 968	102 104	540 895	1 943 728	2 586 727

Nyilvántartott értékvesztés összesítő 2009-ben képzett 2016.12.31

3/d számú melléklet

	Záró 2015.12.31 2008-ig	Befizetés	Behajthatatlanból leírt	Záró 2008 2016.12.31	Záró 2009 2016.12.31	Záró 2016.12.31 2008-ig
Hőszolgáltatás	1 466 772	470 931	63 744	447 626	484 471	932 097
Lakosság víz	899 423	156 248	544 629	0	198 546	198 546
Lakbér	651 720	161 198	0	229 612	260 910	490 522
Összesen	3 017 915	788 377	608 373	677 238	943 927	1 621 165

Nyilvántartott értékvesztés összesítő 2012 évben képzett 2016.12.31-

	Záró 2015.12.31 2011-ig	Befizetés	Behajthatatlanból leírt	Záró 2011 2016.12.31	Záró 2012. 2016.12.31	Záró 2016.12.31 2011-ig
Lakossági hő	3 416 324	1 647 618	503 162	785 954	479 590	1 265 544
Lakosság víz	3 742 707	1 288 962	720 885	0	1 732 860	1 732 860
Lakbér	405 231	72 900	0	332 331	0	332 331
Összesen	7 564 262	3 009 480	1 224 047	1 118 285	2 212 450	3 330 735

Nyilvántartott értékvesztés összesítő 2015 évben képzett 2016.12.31-

	Záró 2015.12.31 2014-ig	Befizetés	Záró 2012 2016.12.31	Záró 2013 2016.12.31	Záró 2014 2016.12.31	Záró 2015 2016.12.31	Záró 2016.12.31 2014-ig
Lakossági hő	3 560 823	816 320	0	0	202 719	2 541 804	2 744 523
Kórház közületi hő	214 966	0	0	0	214 966	0	214 966
Lakbér	280 003	0	29 142	14 070	38 144	198 647	280 003
Összesen	4 055 792	816 320	29 142	14 070	455 829	2 740 451	3 239 492

Nyilvántartott értékvesztés összesítő 2010-ben képzett 2016.12.31

	Záró 2015.12.31 2009-ig	Befizetés	Behajthatatlanból leírt	Záró 2009 2016.12.31	Záró 2010. 2016.12.31	Záró 2016.12.31 2009-ig
Hőszolgáltatás	2 067 006	859 845	49 290	224 171	933 700	1 157 871
Lakosság víz	1 019 947	446 142	248 050	0	325 755	325 755
Lakbér	609 954	110 160	0	0	499 794	499 794
Összesen	3 696 907	1 416 147	297 340	224 171	1 759 249	1 983 420

Nyilvántartott értékvesztés összesítő 2013 évben képzett

	Záró 2015.12.31 2012-ig	Behajthatatlanból leírt	Befizetés	Záró 2012 2016.12.31	Záró 2013. 2016.12.31	Záró 2016.12.31 2012-ig
Lakossági hő	1 734 528	78 212	982 164	54 443	619 709	674 152
Közületi hő	163 890	0	106 833	0	57 057	57 057
Kórház távhő	497 019	0	0	131 421	365 598	497 019
Lakosság víz	2 821 966	781 124	1 179 101	0	861 741	861 741
Nyitó módosító	-91 715	0	0	0	0	-91 715
Lakbér	531 960	0	115 326	236 304	180 330	416 634
Összesen	5 657 648	859 336	2 383 424	422 168	2 084 435	2 414 888

Nyilvántartott értékvesztés összesítő 2016 évben képzett

	Záró 2015.12.31 2015-ig	Záró 2016 2016.12.31	Záró 2016.12.31 2015-ig
Lakossági hő	21 485	2 637 993	2 659 478
Kórház közületi hő	29 170	0	29 170
Lakbér	21 006	112 308	133 314
Összesen	71 661	2 750 301	2 821 962

Nyilvántartott értékvesztés 2013.12.31

3/d.sz melléklet

	Lakossági h6	Közületi h6	Kórház	Lakbér			Lakosság víz	Közület víz	Folyékony hull.	Kozkifolyó	Összesen
2 008	715 261	0	0	763 563	0	0	2 534 150	1 062	0	0	4 014 036
2 009	1 900 522	0	0	972 127	0	0	1 687 886	469 936	0	0	5 030 471
2 010	2 781 930	0	0	790 250	132 344	0	2 474 181	84 609	0	0	6 263 314
2 011	444 467	0	0	361 603	1 358 126	0	2 081 253	474 764	0	0	4 720 213
2 012	6 546 225	84 358	0	582 658	0	0	7 230 926	361 221	0	0	14 805 388
2 013	3 056 478	362 207	497 019	951 118	0	0	6 097 953	417 100	0	0	11 381 875
2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	15 444 883	446 565	497 019	4 421 319	1 490 470	0	22 106 349	1 808 692	0	0	46 215 297
							46 215 297				

Nyilvántartott értékvesztés 2014.12.31

	Lakossági h6	Közületi h6	Kórház	Lakbér			Lakosság víz	Közület víz	Összesen
2 008	715 261	0	0	683 203	0	0	2 09 956	1 062	1 609 482
2 009	1 847 093	0	0	759 978	0	0	1 128 545	36 195	3 771 811
2 010	2 204 667	0	0	655 910	0	0	1 677 130	84 609	4 622 316
2 011	420 471	0	0	285 840	102 500	0	624 869	331 352	1 765 032
2 012	4 595 272	67 438	0	405 231	0	0	5 222 690	281 994	10 572 625
2 013	2 281 480	362 207	497 019	711 328	0	0	4 186 220	158 610	8 196 864
2014	3 734 574	174 648	0	418 353	0	0	498 647	79 306	4 905 528
Összesen	15 798 818	604 293	497 019	3 919 843	102 500	0	13 548 057	973 128	35 443 658
							35 443 658		

Nyilvántartott értékvesztés 2015.12.31

	Lakossági h6	Közületi h6	Kórház	Lakbér			Közület víz	Összesen
2 008	594 374	0	0	508 879	0	143 582	0	1 246 835
2 009	1 466 772	0	0	651 720	0	899 423	0	3 017 915
2 010	2 067 006	0	0	609 954	0	1 019 947	0	3 696 907
2 011	205 904	0	0	227 903	102 500	545 661	0	1 081 968
2 012	3 416 324	0	0	405 231	0	3 742 707	0	7 564 262
2 013	1 734 528	163 890	497 019	531 960	0	2 730 251	0	5 657 648
2014	3 032 383	174 648	0	418 353	0	498 623	77 688	4 201 695
2015	3 560 823	0	214 966	280 003	0	0	-	4 055 792
Összesen	16 078 114	338 538	711 985	3 634 003	102 500	9 580 194	77 688	30 523 022
								30 523 022

Nyilvántartott értékvesztés 2016.12.31

	Lakossági h6	Közületi h6	Kórház	Lakbér			Közület víz	Összesen
2 008	507 664	0	0	508 879	0	77 093	0	1 093 636
2 009	932 097	0	0	490 522	0	198 546	0	1 621 165
2 010	1 157 871	0	0	499 794	0	325 755	0	1 983 420
2 011	13 203	0	0	161 483	72 500	224 968	0	472 154
2 012	1 265 544	0	0	332 331	0	1 732 860	0	3 330 735
2 013	674 152	57 057	497 019	416 634	0	770 026	0	2 414 888
2014	1 523 956	174 648	0	356 911	0	498 623	32 589	2 586 727
2015	2 744 523	0	214 966	280 003	0	0	0	3 239 492
	8 819 010	231 705	711 985	3 046 557	72 500	3 827 871	32 589	16 742 217
2016 képzett	2 659 478	29 170	0	133 314	0	0	0	2 821 962
Összesen	11 478 488	260 875	711 985	3 179 871	72 500	3 827 871	32 589	19 564 179
								19 564 179

2016 ÉVI		2016-12-31			2017-03-31	
KISZÁMLÁZÁS		ÉRTÉKELES IDŐPONTJÁBAN		IDŐKÖZI BEFIZ.	ÉRTÉKELES IDŐPONTJÁBAN	
ÉVE	ÖSSZEGE	KINTL.ÖSSZEGE	%		KINTL.ÖSSZEGE	%
Hőszolgáltatás						
2016 ÉVI	182 250 744	33 585 787	18,42834013	29 944 096	3 641 691	1,998176205
Intézményi távhő						
2016 ÉVI	18 568 966	1 792 941	9,655578022	1 792 941	0	0
Kórházi távhő+rezi						
2016 ÉVI	11 701 525	2 619 601	22,38683419	2 318 552	301 049	2,572733041
Lakbér						
2016 ÉVI	7 523 573	954 635	12,6885856	541 077	413 558	5,496829764
Közös költség						
2016 ÉVI	1 151 814	181 044	15,71816283	66 538	114 506	9,94136206
Nyház.lakbér						
2016 ÉVI	936 864	9 759	1,041666667	9 759	0	0
Kórházi						
2016 ÉVI	8 252 992	396 289	4,801761591	240 062	156 227	1,892974087
Egyéb vevők						
2016 ÉVI	55 885 329	7 056 926	12,62751088	7 020 026	36 900	0,066028063
ÖSSZESEN	286 271 807	46 596 982	16,27718164	41 933 051	4 663 931	1,629196758

Kórházi távhő+ rezi 105 555 Ft összegű 8 havi hátralékra 2017.02.14-én részletfizetést kért és kapott 1 fogyasztó
 195 494 Ft összegű hátralék 4 fogyasztó 1- 2 havi hátralékból tevődik össze
 301 049 Ft

Labér 112 680 Ft 2 bérlő hátraléka végrehajtáson van
 207 665 Ft 4 bérlő hátraléka felszólítás, ügyvédi felszólítás alatt van
 39 607 Ft 3 bérlő fűtési szezon után, májusban fizet
 53 606 Ft 9 bérlő hátraléka 1-2 havi hátralékból tevődik össze
 413 558 Ft

Közös költség 83 692 Ft 2 tulajdonos fizetés meghagyás és ügyvédi felszólítás alatt van
 30 814 Ft 2 tulajdonos külföldön él, félévente rendezik számlájukat
 114 506 Ft

2016. december 31.
KIMUTATÁS
 az időbeli elhatárolásokról

Aktív időbeli elhatárolás	Passzív időbeli elhatárolás
Bevételek aktív időbeli elhatárolása 39112 Távhőtámogatás 153.096 39113 Önk.támogatás 17.814.994 39114 Uszoda, strand 14.402 39115 Parkolás pótdíj <u>7.500</u> 17.989.992 Kiadások, költségek aktív időbeli elhatárolása: szaklapok, biztosítások 3917 Szaklapok 50.661 Support 34.011 Biztosítások 68.602 Gáz teljesítmény díj <u>1.111.884</u> 1.265.158 3918 Webtárhely hosszabb. <u>226</u> 1.265.384	Bevételek passzív időbeli elhatárolása Befolyt bevételek: 48111 Bérleti díj <u>11.520</u> 11.520 Halasztott bevételek 4812 Strandfejlesztés 89.206.559 4813 Széchenyi pály. 526.317 (Strand) 4814 Támop-2.3.4.A-13/1 <u>840.730</u> gyakornoki program 90.573.606
ÖSSZESEN 19.255.376	90.585.126

Cash flow kimutatás

6.sz.melléklet

Sor-szám	A tétel megnevezése	Összeg (eFt)
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	74 216
1.	Adózás előtti eredmény \pm	6 384
2.	Elszámolt amortizáció +	33 658
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás \pm	-7 809
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete \pm	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye \pm	
6.	Szállítói kötelezettség változása \pm	1 577
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása \pm	1 454
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása \pm	-8 943
9.	Vevőkövetelés változása (értékvesztéssel korrigálva) +	7 806
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása \pm	36 934
11.	Aktív időbeli elhatárolás változása \pm	4 019
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-864
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-13 184
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-13 184
15.	Befektetett eszközök eladása +	0
16.	Kapott osztalék, részesedés +	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	-22 185
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0
19.	Hitel és kölcsön felvétele +	0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0
23.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-15 837
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása \pm	-6 348
IV.	Pénzeszközök változása (+I.+II.+III. sorok)	38 847

K I M U T A T Á S

ingatlant, ingó dolgot terhelő keretbiztosítéki
jelzálogjogról

Megnevezés	Helyrajzi szám	Szerződésszám	Keretbiztosítéki jelzálogjog összege
7/A melléklet		038/R3KKV04/14/1149/F	40.000.000
Strandfürdő	1574	2010.06.01. 1-1-10-3800-0319-5	142.386.341
		ÖSSZESEN	182.386.341

40.000 eFt, Folyószámla hitelszerződés, szerződés száma: 038/R3KKV04/14/1149/F.

Biztosítékok: Ingatlant terhelő keretbiztosítéki jelzálogjog (leltárszámok)			
1-3.	2002/1341/1 biztosítéki szerződés szám Szerződés dátuma: 2003. január 06.	Berettyóújfalu 972/2 Berettyóújfalu 1602/2	1220-00011 = B.újfalu, József A.35. 1250-00021 = Piac körpavilon belterület
2	2000/2048/1 Ingatlan keretbiztosítéki Jelzálogszerződés Szerződéskötés dátuma: 2001.01.24.	Berettyóújfalu 972/2 hrsz. belterület	1220-00011 Berettyóújfalu, József A. 35.
4	C-36/1996. Keretbiztosítéki jelzálog szerződés Szerződéskötés dátuma: 1996.03.08.	Berettyóújfalu 1602/1, 1602/2 1.sz. Vízműkút Piac területen	1250-00021 Belterület Körpavilon 1220-01081 leltárszám
5	Készfizető kezességváll. szerződés: Berettyóújfalu Város Önkormányzata Szerződéskötés dátuma: 2014.08.13. Biztosít.szerz.sz.:038/R3KKV04/14/1149/K	Egyéb biztosíték: Azonnali beszedési megbízás: OTP Bank Nyrt. 4100 B.újfalu, Oláh Zs. u. 1.	

Hitelek nyilvántartása

Meglévő hitelek Herpály-Team Kft.

Hitelek típusa	Szerz. sz./ Főkönyvi sz.	Futamidő	Folyósítás dátuma	Hitel összege	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Folyószámla hitel	038/R3KKV04/14/ 1149/F	bubor +3,9 % kamatrés	2014.08.15. folyamatos	40.000.000					Folyamatos			
OTP Strand fejlesztés	1-1-10-3800-0319-5 Hosszú: 4447 Rövid: 4529 hitelkeret	3 havi bubor+3,5 % bővítés	2010.11.18. Hosszú	130.000.000 10.000.000	2010-ben igénybevéve, végső lejárat 2021.06.30.		Június 30-tól évente 15.133.220 15.133.220		Strand 15.133.220 15.133.220 15.133.220 15.133.220			

K&H Bank Zrt.

Debrecen KKV klaszter
4024 Debrecen, Piac utca 52.
telefon: (52)504 712,
fax: (52)504 748
www.khb.hu • Eniko.Eles@kh.hu



Iktatószám: R3K04/1041/2017
Ügyintéző: Eles Enikő

Címzett:
HERPÁLY – TEAM Kft.
4100 Berettyóújfalu, József A. u. 35.

IGAZOLÁS KÖNYVVIZSGÁLATI JELENTÉSHEZ

A mellékelt adatokat fent nevezett ügyfelünk kérésére, könyvvizsgálati célokra adjuk ki, bankunknál vezetett számláinak és ügyleteinek 2016. december 31-i állapotára vonatkozóan.

Termék	Számlaszám / ügyletazonosító	Lejárati dátuma	Kamatláb (%)	Tartozik / Követel	Devizanem	Könyvelt egyenleg
Lekötött betét	0038SA6EB01180894950	2017.01.23	0,22	Követel	HUF	1 000 000,00
Elkülönített forintszámla	10400384-49554855- 57561050			Követel	HUF	9 602,00
Forint pénzforgalmi bankzámla	10200380-34112591- 00000000			Követel	HUF	73 116 656,00
Felhasználható folyószámlahitel- keret	10200380-34112591- 00000000	2049.12.31			HUF	40 000 000,00
Befektetési pénzszámla	10406500-00519216- 00000017			Követel	HUF	3 344,00

Bankunkkal szemben fennálló egyéb követelést vagy tartozást nem tartunk nyilván.
Ezen információ kibocsátásával kapcsolatosan Bankunkat semmilyen kötelezettség nem terheli.

Debrecen, 2017. március 21.

Aláírás:
Név:
Beosztás:

Sándor József
főközgazgató

Aláírás:
Név:
Beosztás:

Szabó Lászlóné
banki ügyintéző



KIMUTATÁS

A Szv. Tv. 91. § a. pontja: Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszámáról, bérköltségéről, személyi jellegű kifizetésekkel 2016. évről

	St. áll.	Bér és személyi jellegű	Járulék	Összesen
Fizikai	32	52.910.000	10.558.000	63.468.000
Szellemi	17	42.541.000	9.884.000	52.425.000
Össz.	49	95.451.000	20.442.000	115.893.000
Személyi jell.kif.				
Betegszab.		523.000	141.000	664.000
Ösztöndíj		4.696.000	1.587.000	6.283.000
Egyszerűs.fogl.		5.346.000	810.000	6.156.000
Végkielégítés		516.000	138.000	654.000
Étkezési		5.121.000	1.815.000	6.936.000
Össz.		16.202.000	4.491.000	20.693.000
Egyéb szem.j.kifz.		1.187.000		1.187.000
Mindössz.		112.840.000	24.933.000	137.773.000

A Szv. Tv. 91. § a. pontja: Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszámáról, bérköltségéről, 2017. évi várható kifizetésekkel

	St. áll.	Bér és személyi jellegű 2017. évi	Járulék	Összesen
Fizikai	30	51.935.000	9.946.000	61.881.000
Szellemi	16	46.992.000	9.285.000	56.277.000
Össz.		98.927.000	19.231.000	118.158.000
Személyi jell.kifiz.				
Ösztöndíj		6.000.000	1.320.000	7.320.000
Egyszerűs.fogl.		2.060.000	450.000	2.510.000
Össz.		8.060.000	1.770.000	9.830.000
Egyéb szem.j.kifz.		1.187.000		1.187.000
Mindössz.		9.247.000	21.001.000	129.175.000

KIMUTATÁS

a Szv. Tv. 89. § (4) bek. szerint a vezető tisztségviselőkről
2016. évi kifizetésekkel

	Pü. Biz	Ügyvez. munkabér	Járulék	Java- dalmazás	FB tiszteletdíj	Járulék	Java- dalmazás	Együtt
1. Létszám	10	1			3			14
2. Alapbér		5.703.727	1.555.116	0	960.000	273.000	0	8.491.843
3. Egyéb jár.		-			-			-
4. Összesen		5.703.727	1.555.116	0	960.000	273.000	0	8.491.843
5. 1 főre jutó		5.703.727	1.555.116	0	320.000	91.000	0	606.560
6. Jöv. az éves társ. bért.%		5,65 %			0,95 %			
7. Jöv. az előző évben		6.217.900	1.703.716	0	960.000	273.000	0	9.154.616
8. Jöv. vált. (4/7) %-ában		91,73 %			100,00 %			

a Szv. Tv. 89. § (4) bek. szerint a vezető tisztségviselőkről
2016. év, mely tartalmazza a 2017. évi várható kifizetéseket

	Pü Biz	Ügyvez. munkabér	Járulék	Java- dalmazás	FB tiszteletdíj	Járulék	Java- dalmazás	Együtt
1. Létszám	10	1			3			14
2. Alapbér		7.059.600	1.593.006	0	960.000	273.600	0	9.886.206
3. Egyéb jár.		-			-			-
4. Összesen		7.059.600	1.593.006	0	960.000	273.600	0	9.886.206
5. 1 főre jutó		7.059.600	1.593.006	0	320.000	91.200	0	706.158
6. Jöv. az éves társ. bért.%		5,4 %			0,90 %			
7. Jöv. az előző évben		5.703.727	1.555.116	0	960.000	273.000	0	8.491.843
8. Jöv. vált. (4/7) %-ában		123,77 %			100 %			

K I M U T A T Á S

2016. évi egyéb bevételekről

Kapott támogatások:

9671 Munkaügyi támogatás:	331.568 Ft
9678 Távhő támogatás	24.331.501 Ft
9679 Szakképzési hozzájárulás	<u>13.620.000 Ft</u>
Összesen:	38.283.069 Ft

9610 Értékesített immat.jav.tárgyi eszk.	4.675.000 Ft
963301-963306 Kapott késedelmi kamatok	2.015.671 Ft
963311-963314 Kapott vh. Költségek	3.666.297 Ft
96335 Parkolás pótdíj bevétel	3.528.730 Ft
96341 HBVSz Zrt. hitel bevétel	166.682 Ft
96343 Szla engedmény bevétel	166.233 Ft
96344 Go-yo automata bevétel	97.500 Ft
96345 Magáncélú telefon használat	12.820 Ft
96388-96383 Önkormányzati bérlak.felúj.bev.	2.385.729 Ft
9662101-9662104 Értékvesztésre befizetés bev.	10.594.258 Ft
96741-96743 Halasztott bevétel:	8.900.796 Ft
9691 Energiaadó bevétel	3.536.144 Ft
9696-9698 Kerekítési különbözet bev.	<u>561.827 Ft</u>
Összesen:	40.307.687 Ft

Mindösszesen: 78.590.756 Ft

Mérlegelemzés

	A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
		Összeg (eFt)	Részarány (%)	Összeg (eFt)	Részarány (%)	
01.	A. Befektetett eszközök	608 476	80,31%	588 002	79,99%	96,64%
02.	<i>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</i>	1 290	0,17%	707	0,10%	54,81%
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
05.	3. Vagyoni értékű jogok	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
06.	4. Szellemi termékek	1 290	0,17%	707	0,10%	54,81%
07.	5. Üzleti vagy cégérték	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
09.	7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
10.	<i>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</i>	607 186	80,14%	587 295	79,90%	96,72%
11.	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	558 201	73,68%	552 769	75,20%	99,03%
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	11 931	1,57%	10 524	1,43%	88,21%
13.	3. Egyéb berendezések, gépek, járművek	33 702	4,45%	20 875	2,84%	61,94%
14.	4. Tenyészállatok	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
15.	5. Beruházások, felújítások	3 352	0,44%	3 127	0,43%	93,29%
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
17.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
18.	<i>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</i>	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
21.	3. Egyéb tartós részesedés	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
22.	4. Tartósan adott kölcsön egyéb rész.-i viszonyban álló váll.-ban	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
23.	5. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
24.	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
25.	7. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
26.	8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
27.	B. Forgóeszközök	125 878	16,61%	127 794	17,39%	101,52%
28.	<i>I. KÉSZLETEK</i>	1 718	0,23%	1 128	0,15%	65,66%
29.	1. Anyagok	1 327	0,18%	943	0,13%	71,06%
30.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	3	0,00%	3	0,00%	100,00%
31.	3. Növendék-, hízó-, és egyéb állatok	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
32.	4. Késztermékek	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
33.	5. Áruk	388	0,05%	182	0,02%	46,91%
34.	6. Készletekre adott előlegek	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
35.	<i>II. KÖVETELÉSEK</i>	54 259	7,16%	47 918	6,52%	88,31%
36.	1. Követelések áruszállításból és szolg.-ból (vevők)	46 834	6,18%	46 837	6,37%	100,01%
37.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
38.	3. Köv.-ek egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
39.	4. Váltókövetelések	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
40.	5. Egyéb követelések	7 425	0,98%	1 081	0,15%	14,56%
41.	6. Követelések értékelési különbözete	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
42.	7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
43.	<i>III. ÉRTÉKPAPÍROK</i>	30 000	3,96%	0	0,00%	0,00%
44.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozással szemben	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
45.	2. Egyéb részesedés	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
46.	3. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
47.	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
48.	5. Értékpapírok értékelési különbözete	30 000	3,96%	0	0,00%	0,00%
49.	<i>IV. PÉNZESZKÖZÖK</i>	39 901	5,27%	78 748	10,71%	197,36%
50.	1. Pénztár, csekkek	544	0,07%	527	0,07%	96,88%
51.	2. Bankbetétek	39 357	5,19%	78 221	10,64%	198,75%
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások	23 274	3,07%	19 255	2,62%	82,73%
53.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	23 092	3,05%	17 990	2,45%	77,91%
54.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	182	0,02%	1 265	0,17%	695,05%
55.	3. Halasztott ráfordítások	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
56.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	757 628	100,00%	735 051	100,00%	97,02%

Mérlegelemzés

	A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
		Összeg (eFt)	Résarány (%)	Összeg (eFt)	Résarány (%)	
57.	D. Saját tőke	261 834	34,56%	267 354	36,37%	102,11%
58.	I. JEGYZETT TŐKE	188 430	24,87%	188 430	25,63%	100,00%
59.	1/a. Ebből: visszavásárolt tul.-i részesedés névértéken	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
61.	III. TŐKETARTALÉK	5 487	0,72%	5 487	0,75%	100,00%
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	54 593	7,21%	57 560	7,83%	105,43%
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	7 109	0,94%	10 357	1,41%	145,69%
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
65.	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
66.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
67.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	6 215	0,82%	5 520	0,75%	88,82%
68.	E. Céltartalékok	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
69.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
70.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
71.	3. Egyéb céltartalék	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
72.	F. Kötelezettségek	396 266	52,30%	377 112	51,30%	95,17%
73.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
74.	1. Hátrasorolt köt.-ek kapcsolt váll.-sal szemben	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
75.	2. Hátrasorolt köt.-ek egyéb rész.-i viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
76.	3. Hátrasorolt köt.-ek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
77.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	332 084	43,83%	310 623	42,26%	93,54%
78.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
79.	2. Átváltoztatható kötvények	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
80.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
81.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	68 079	8,99%	52 966	7,21%	77,80%
82.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
83.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt váll.-sal szemben	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
84.	7. Tartós köt.-ek egyéb rész.-i viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
85.	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	264 005	34,85%	257 657	35,05%	97,60%
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	64 182	8,47%	66 489	9,05%	103,59%
87.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
88.	1/a. Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
89.	2. Rövid lejáratú hitelek	15 857	2,09%	15 133	2,06%	95,43%
90.	3. Vevőktől kapott előlegek	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
91.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	43 972	5,80%	45 549	6,20%	103,59%
92.	5. Váltótartozások	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
93.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll.-sal szemben	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
94.	7. Rövid lej. köt.-ek egyéb rész.-i viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
95.	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	4 353	0,57%	5 807	0,79%	133,40%
96.	9. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
97.	10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0,00%	0	0,00%	0,00%
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások	99 528	13,14%	90 585	12,32%	91,01%
99.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0,00%	11	0,00%	0,00%
100.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	32	0,00%	0	0,00%	0,00%
101.	3. Halasztott bevételek	99 496	13,13%	90 574	12,32%	91,03%
102.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	757 628	100,00%	735 051	100,00%	97,02%

Részletes mérlegsorelemzés

Sor-szám	Tárgyi eszközök	Előző év	Tárgyév	Változás	
1.	Használhatósági fok =	Tárgyi eszközök nettó értéke	73,39%	62,69%	85,42%
		Tárgyi eszközök bruttó értéke			
2.	Megújítási mérték =	Tárgyév során aktivált érték	2,25%	1,50%	66,53%
		Tárgyi eszközök bruttó értéke			
3.	Leírtsági mutató =	Tárgyi eszközök halmozott é.cs.je	26,61%	37,31%	140,20%
		Tárgyi eszközök bruttó értéke			
4.	Tárgyi eszközök utánpótlása =	Beruházások	9,72%	9,29%	95,61%
		Tárgyévi értékcsökkenési leírás			
Készletek					
5.	Készletek forgási sebessége =	Értékesítés nettó árbevétele	188,64	313,24	166,05%
		Készletek			
6.	Készletek forgási ideje (nap) =	Időszak napjai	1,93	1,17	60,22%
		Fordulatok száma			
7.	Átlagos anyagtárolási idő (nap) =	Anyagok	3,00	2,30	76,68%
		1 napi anyagköltség			
8.	Árúk átlagos tárolási ideje (nap) =	Árúk	10,59	4,88	46,10%
		1 napi ELÁBÉ és közvetített szolg.			
9.	Befejezetlen term. futamideje (nap) =	Befejezetlen term. és félkésztermelés	0,00	0,00	88,85%
		1 napi közvetlen termelési költség			
10.	Késztermékek átl. tárolási ideje (nap) =	Késztermékek	0,00	0,00	0,00%
		1 napi közvetlen termelési költség			
Vevők és szállítók					
11.	Átlagos vevőfutamidő (nap) =	Vevők	52,75	48,38	91,73%
		1 napi értékesítés nettó árbevétele			
12.	Általagos szállítófutamidő (nap) =	Szállítók	71,50	69,40	97,07%
		1 napi anyagjellegű ráfordítás			
13.	Vevő - szállító aránya (%) =	Vevők	106,51%	102,83%	96,54%
		Szállítók			
Pénzeszközök					
14.	Pénzeszközök nagysága (nap) =	Pénzeszközök	44,94	81,35	181,02%
		1 napi értékesítési árbevétel			

Forgalmi költséges eredménykimutatás elemzése

	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	324 082	353 331	109,03%
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0,00%
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	324 082	353 331	109,03%
03.	Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	341 206	384 041	112,55%
04.	Eladott áruk beszerzési értéke	13 376	13 610	101,75%
05.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	25 748	9 315	36,18%
II.	Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)	380 330	406 966	107,00%
III.	Értékesítés bruttó eredménye (I-II)	-56 248	-53 635	95,35%
06.	Értékesítési, forgalmazási költségek	0	0	0,00%
07.	Igazgatási költségek	0	0	0,00%
08.	Egyéb általános költségek	0	0	0,00%
IV.	Értékesítés közvetett költségei (06+07+08)	0	0	0,00%
V.	Egyéb bevételek	83 284	78 591	94,37%
V/a.	Ebből: visszaírt értékvesztés	9 162	10 631	116,03%
VI.	Egyéb ráfordítások	16 034	15 791	98,48%
VI/a.	Ebből: értékvesztés	4 927	2 822	57,28%
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III-IV+V-VI)	11 002	9 165	83,30%
09.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0,00%
09/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott	0	0	0,00%
10.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0,00%
10/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott	0	0	0,00%
11.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0,00%
11/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott	0	0	0,00%
12.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	50	22	44,00%
12/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott	0	0	0,00%
13.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0,00%
13/a.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0,00%
VII.	Pénzügyi műveletek bevételei (09+10+11+12+13)	50	22	44,00%
14.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0	0,00%
14/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0,00%
15.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	3 888	2 471	63,55%
15/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0,00%
16.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0,00%
17.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	134	332	247,76%
17/a.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0,00%
VIII.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (14+15+16+17)	4 022	2 803	69,69%
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII-VIII)	-3 972	-2 781	70,02%
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	7 030	6 384	90,81%
IX.	Rendkívüli bevételek	0	0	0,00%
X.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0,00%
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (IX-X)	0	0	0,00%
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	7 030	6 384	90,81%
XI.	Adófizetési kötelezettség	815	864	106,01%
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XI)	6 215	5 520	88,82%
18.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0	0,00%
19.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0	0,00%
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+18-19)	6 215	5 520	88,82%

Összköltséges eredménykimutatás elemzése

	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	324 082	353 331	109,03%
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0,00%
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	324 082	353 331	109,03%
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0,00%
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	6 956	4 028	57,91%
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	6 956	4 028	57,91%
III.	Egyéb bevételek	83 284	78 591	94,37%
III/a.	Ebből: visszairt értékvesztés	9 162	10 631	116,03%
05.	Anyagköltség	161 246	149 439	92,68%
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	24 117	67 199	278,64%
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	25 748	9 315	36,18%
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	13 376	13 610	101,75%
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0,00%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	224 487	239 563	106,72%
10.	Béreköltség	88 234	95 451	108,18%
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	16 918	17 388	102,78%
12.	Bérfelrakások	23 152	24 934	107,70%
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	128 304	137 773	107,38%
VI.	Értékcsökkenési leírás	34 495	33 658	97,57%
VII.	Egyéb ráfordítások	16 034	15 791	98,48%
VII/a.	Ebből: értékvesztés	4 155	2 822	67,92%
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	11 002	9 165	83,30%
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0,00%
13/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott	0	0	0,00%
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0,00%
14/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott	0	0	0,00%
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0,00%
15/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott	0	0	0,00%
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	50	22	44,00%
16/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott	0	0	0,00%
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0,00%
17/a.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0,00%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	50	22	44,00%
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0	0,00%
18/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0,00%
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	3 888	2 471	63,55%
19/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0,00%
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0,00%
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	134	332	247,76%
21/a.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0,00%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	4 022	2 803	69,69%
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-3 972	-2 781	70,02%
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	7 030	6 384	90,81%
X.	Rendkívüli bevételek	0	0	0,00%
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0,00%
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	0	0	0,00%
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	7 030	6 384	90,81%
XII.	Adófizetési kötelezettség	815	864	106,01%
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	6 215	5 520	88,82%
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0	0,00%
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0	0,00%
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	6 215	5 520	88,82%

Vagyoni helyzet elemzése

Sor-szám	Tőkeszerkezeti mutatók	Előző év	Tárgyév	Változás	
1.	Tőkeerősség =	Saját tőke	34,56%	36,37%	105,24%
		Források összesen			
2.	Kötelezettség aránya =	Kötelezettségek	52,30%	51,30%	98,09%
		Források összesen			
3.	Céltartalék aránya =	Céltartalékok	0,00%	0,00%	0,00%
		Források összesen			
4.	Befektetett eszk. fedezete 1 =	Saját tőke	43,03%	45,47%	105,66%
		Befektetett eszközök			
5.	Befektetett eszk. fedezete 2 =	Saját tőke + Hosszú lej. kötelezettség	97,61%	98,30%	100,70%
		Befektetett eszközök			
6.	Saját tőke növekedése 1 =	Mérleg szerinti eredmény	3,30%	2,93%	88,82%
		Jegyzett tőke			
7.	Saját tőke növekedése 2 =	Mérleg szerinti eredmény	2,37%	2,06%	86,98%
		Saját tőke			
8.	Tőkemultiplikátor =	Eszközök összesen	2,894	2,749	95,02%
		Saját tőke			
9.	Tőkefeszültség =	Idegen forrás	151,34%	141,05%	93,20%
		Saját tőke			
10.	Saját tőke - jegyzett tőke aránya =	Saját tőke	138,96%	141,89%	102,11%
		Jegyzett tőke			
11.	Tőke forgási sebessége =	Értékesítés nettó árbevétele	1,238	1,322	106,77%
		Saját tőke			
12.					0,00%

Pénzügyi helyzet elemzése

Sor-szám	Adósságállományra vonatkozó mutatók	Előző év	Tárgyév	Változás	
1.	Adósságállomány aránya =	Adósságállomány	55,91%	53,74%	96,12%
		Adósságállomány + Saját tőke			
2.	Saját tőke aránya =	Saját tőke	44,09%	46,26%	104,92%
		Adósságállomány + Saját tőke			
3.	Adósságállomány fedezettsége =	Saját tőke	78,85%	86,07%	109,16%
		Adósságállomány			
4.	Eladósodottság mértéke =	Kötelezettségek	151,34%	141,05%	93,20%
		Saját tőke			
5.	Eladósodottság foka =	Kötelezettségek	52,30%	51,30%	98,09%
		Eszközök összesen			
6.	Nettó eladósodottság foka =	Kötelezettségek - Követelések	130,62%	123,13%	94,27%
		Saját tőke			
7.					0,00%
Likviditási mutatók					
8.	Likviditási mutató 1 =	Forgóeszközök	1,961	1,922	98,00%
		Rövid lejáratú kötelezettségek			
9.	Likviditási gyorsráta =	Forgóeszközök - Készletek	1,934	1,905	98,48%
		Rövid lejáratú kötelezettségek			
10.	Pénzeszköz likviditás =	Pénzeszközök	0,622	1,184	190,51%
		Rövid lejáratú kötelezettségek			
11.	Dinamikus likviditás =	Üzemi (üzleti) tev. eredménye	0,171	0,138	80,41%
		Rövid lejáratú kötelezettségek			
12.					0,00%

Jövedelmezőségi helyzet elemzése

Sor-szám	Bruttó jövedelmezőség		Előző év	Tárgyév	Változás
1.	Átlagos fedezeti hányad =	Értékesítés bruttó eredménye	-17,36%	-15,18%	87,46%
		Értékesítés nettó árbevétele			
Árbevételarányos jövedelmezőségi mutatók					
2.	Árbev.-arányos üzemi er. =	Üzemi (üzleti) tev. eredménye	2,70%	2,12%	78,57%
		Ért. nettó árbevétele + egyéb bev.			
3.	Árbev.-arányos szok. váll. er. =	Szokásos váll. eredmény	1,73%	1,48%	85,65%
		Ért. nettó árbev.+egyéb bev.+pü.-i műv. bev.			
4.	Árbev.-arányos adózás előtti er. =	Adózás előtti eredmény	1,73%	1,48%	85,65%
		Összes bevétel			
Tőkearányos jövedelmezőségi mutatók					
5.	Tőkearányos üzemi eredmény =	Üzemi (üzleti) tev. eredménye	4,20%	3,43%	81,58%
		Saját tőke			
6.	ROE (Return on equity) =	Adózott eredmény	2,37%	2,06%	86,98%
		Saját tőke			
7.	Tőkearányos MSZE =	Mérleg szerinti eredmény	2,37%	2,06%	86,98%
		Saját tőke			
Élőmunkaarányos jövedelmezőségi mutatók					
8.	1 főre jutó fedezeti összeg (eFt/fő) =	Fedezeti összeg	-1222,78	-1094,59	89,52%
		Létszám			
9.	1 főre jutó adózás előtt er. (eFt/fő) =	Adózás előtti eredmény	152,83	130,29	85,25%
		Létszám			
10.	1 főre jutó adózott eredmény(eFt/fő) =	Adózott eredmény	135,11	112,65	83,38%
		Létszám			
11.	Béarányos jövedelmezőség 1 =	Üzemi (üzleti) tev. eredménye	12,47%	9,60%	77,00%
		Béreköltség			
12.	Béarányos jövedelmezőség 2 =	Adózás előtti eredmény	7,97%	6,69%	83,94%
		Béreköltség			
13.	Élőmunkaráfordítás arányos jöv. 1 =	Üzemi (üzleti) tev. eredménye	8,57%	6,65%	77,58%
		Személyi jellegű ráfordítások			
14.	Élőmunkaráfordítás arányos jöv. 2 =	Adózás előtti eredmény	5,48%	4,63%	84,57%
		Személyi jellegű ráfordítások			
Eszközányos jövedelmezőségi mutatók					
15.	Eszközányos üzemi er. =	Üzemi (üzleti) tev. eredménye	1,80%	1,56%	86,28%
		Immat. javak+Tárgyi eszk.+Készletek			
16.	ROA (Return on Net Assets) =	Adózás előtti eredmény	0,93%	0,87%	93,60%
		Eszközők összesen			
17.	ROI (Return on investment) =	Adózott eredmény	0,82%	0,75%	91,55%
		Eszközők összesen			
Erőforrásarányos jövedelmezőségi mutatók					
18.	Erőforrásarányos üzemi er. =	Üzemi (üzleti) tev. eredménye	1,58%	1,34%	84,99%
		Lekötött eszközérték + béreköltség			
19.	Erőforrásarányos adózás előtti er. =	Adózás előtti eredmény	1,01%	0,93%	92,65%
		Lekötött eszközérték + béreköltség			

Hatékonyság elemzése

Sor-szám	Hatékonysági mutatók		Előző év	Tárgyév	Változás
1.	Komplex hatékonyság =	Nettó termelési érték 0,15*Lekötött eszközök+1,8*Bérktg.	0,391	0,359	91,94%
Élőmunka-hatékonyság mutatói					
2.	1 főre jutó bruttó termelési érték (eFt/fő)=	Bruttó termelési érték Létszám	6905,70	7015,29	101,59%
3.	1 főre jutó nettó termelési érték (eFt/fő)=	Nettó termelési érték Létszám	2126,17	1907,20	89,70%
Bérhatékonysági mutatók					
4.	Bérhatékonyság 1 =	Nettó termelési érték Béreköltség	1,108	0,979	88,33%
5.	Bérhatékonyság 2 =	Nettó termelési érték Személyi jellegű ráfordítások	0,762	0,678	88,98%
Eszközhatékonyság					
6.	Lekötött eszköz hatékonyság =	Nettó termelési érték Lekötött eszközök	0,160	0,159	98,97%
7.	Tárgyi eszköz hatékonyság =	Nettó termelési érték Tárgyi eszközök	0,161	0,159	98,79%
8.	Készlethatékonyság =	Nettó termelési érték Készletek	56,929	82,848	145,53%
Termelési költség szint mutatója					
9.	Termelési költség szint =	Összes termelési költség szint Bruttó termelési érték	117,71%	115,60%	98,21%
Tőkehatékonyság					
10.	Tőkehatékonyság =	Bruttó termelési érték Saját tőke	1,213	1,286	105,98%
11.	Tőkearányos váll. pénzjöv.=	Vállalkozási pénzjövedelem Saját tőke	0,155	0,147	94,25%

Vállalkozás neve: Herpály-Team Kft.

2016.december 31.

FŐKÖNYVI SZ.SZÁMA	MEGNEVEZÉS	VAGYONKEZELÉSRE KAPOTT EREDETI BRUTTÓ ÉRTÉK	VAGYONKEZELÉSRE FORDÍTOTT BRUTTÓ ÉRTÉK	ELSZÁMOLT HALMOZOTT ÉCS	PÓTLÁSRA FELHASZNÁLT ÖSSZEG	
					A kezelt eszközökre fordított összeg	A tartalékba helyezett összeg
122	Ingatlanok	110 447 092				
127	Épületek	140 238 678	11 569 484	23 044 005	14 209 769	8 834 236
128	Építmények	6 970 759		1 539 796	895 846	643 950
123-125	Cikkszámmodosításból		3 536 131	54 673		54 673
MINDÖSSZESEN		257 656 529	15 105 615	24 638 474	15 105 615	9 532 859
			272 762 144			

2009 =	739 866
2010 =	-2 223 586
2011 =	443 998
2012 =	3 123 592
2013 =	1 720 975
2014 =	1 251 677
2015 =	1 228 795
2016 =	<u>3 247 542</u>
Összesen =	9 532 859

Vagyonszámlálás 2016 évről

18.sz.melléklet

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

Vállalkozás neve: Herpály-Team Kft.

Főkönyvi sz. száma	Megnevezés	Nyitó Bruttó Érték A	Növekedés 2015-ig		Tárgyévi		Bruttó érték		Nyitó ÉCS		Tárgyévi ÉCS		Halmozott ÉCS		Nettó érték		2016 felh. P
			Herpály	Vagyonos	Herpály	Vagyonos	Herpály	Vagyonos	Herpály	Vagyonos	Herpály	Vagyonos	Herpály	Vagyonos	Herpály	Vagyonos	
			B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	
1278-00100	Uszoda ép.	140 238 678		9 385 045		417 713		150 041 436		19 878 471		2 992 527		22 870 998		127 170 438	
1278-00103	Uszod.fixárnyékoló 20m		430 000				430 000		15 795		12 900		28 695		401 305		
1278-00104	Uszod.fixárnyékoló 6m		1 422 219				1 422 219		52 239		41 884		94 123		1 328 096		
1278-00101	Uszod.férfi zuh.wc felúj.		214 961	1 195 535			214 961	1 195 535	1 718	5 978	4 300	23 912	6 018	29 890	208 943	1 165 645	
127800102	Uszod.női zuh.wc felúj.			571 191				571 191		2 856		11 424		14 280		556 911	
	Összesen:	140 238 678	2 067 180	11 151 771	0	417 713	2 067 180	151 808 162	69 752	19 887 305	59 084	3 027 863	128 836	22 915 168	1 938 344	128 892 994	
1284-00100	Piac út burk.	6 540 418						6 540 418		882 981		130 812		1 013 793		5 526 625	
1288-00100	Uszodakerítés	430 341						430 341		58 104		8 608		66 712		363 629	
1411-54189	Árnyékoló napozóhoz		28 000				28 000	0	28 000				28 000				
	Összesen	6 970 759	28 000	0		0	28 000	6 970 759	28 000	941 085		139 420	28 000	1 080 505		5 890 254	
1224-00100	Piactér-Vásártér	67 140 425						67 140 425		0				0		67 140 425	
1224-00200	Piacfelügyelő földt.	222 000						222 000		0				0		222 000	
1228-00100	Uszoda 1574	43 084 667						43 084 667		0				0		43 084 667	
	Összesen:	110 447 092			0	0	0	110 447 092		0				0		110 447 092	
Aktiválások	Felhaszn.																
1230-00092	visszacs.akna		104 859					104 859		4 200		2 100		6 300		98 559	
1230-00093	Műa.rács		176 928					176 928		6 716		3 540		10 256		166 672	
1234-00031	büfé hátsó		415 801		47 076			462 877		37 422		12 474		49 896		412 981	
1250-00025	Járda kész. Strand		158 238					158 238		6 336		3 168		9 504		148 734	
	2015 évi		28 000					28 000				28 000		28 000			
1230-00040	büfé fent		132 000					132 000				3 960		3 960		128 040	
			378 049					378 049				378 049		378 049			
	Aktív.össz.		1 393 875		47 076			1 440 951		54 674		431 291		485 965		954 986	
Mindösszesen:		257 656 529	3 489 055	11 151 771	47 076	417 713	3 536 131	269 226 013	152 426	20 828 390	490 375	3 167 283	642 801	23 995 673	2 893 330	245 230 340	
			14 640 826		464 789		272 762 144		20 980 816		3 657 658		24 638 474		248 123 670		

Összesített vagyonszámolás 2009-től

18.sz.melléklet

Épületek		2015 évi			2015 évig			2016.évi			2016.évig		
		Elsz. ÉCS	Felhasználás	Tartalék	Elsz. ÉCS	Felhasználás	Tartalék	Elsz. ÉCS	Felhasználás	Tartalék	Elsz. ÉCS	Felhasználás	Tartalék
Megyeháza					0	0	0				0	0	0
Uszoda fix árnyék.20m		52 239	0	52 239	52 239	0	52 239	12 900	0	12 900	65 139	0	65 139
Uszoda fix árnyék.6m		17 513	214 961	-197 448	17 513	214 961	-197 448	41 884	0	41 884	59 397	214 961	-155 564
Uszod.férfi zuh.wc.felúj.		5 978	1 195 535	-1 189 557	5 978	1 195 535	-1 189 557	28 212	0	28 212	34 190	1 195 535	-1 161 345
Uszod.női zuh.wcfelúj.		2 856	571 191	-568 335	2 856	571 191	-568 335	11 424	0	11 424	14 280	571 191	-556 911
Uszoda		2 992 476		2 992 476	19 878 472	11 810 369	8 068 103	2 992 527	417 713	2 574 814	22 870 999	12 228 082	10 642 917
Össz. Elsz.ÉCS.		3 071 062			19 957 058			3 086 947			23 044 005		
Össz. Felhaszn.			1 981 687			13 792 056			417 713			2 399 400	
Össz. Tartalék				1 089 375			6 165 002			2 669 234			3 758 609
Nadányi Műv. Kp.		0	0	0									
Sportcsarnok		0	0	0									
1284-00100	Piac út burk.							130 812	0	130 812	130 812	0	130 812
1288-00100	Uszodakerítés							8 608	0	8 608	8 608	0	8 608
1411-54189	Árnyékoló napozóhoz							0	0	0	0	0	0
								0	0	0	0	0	0
Aktiválások	Felhasználás							0	0	0	0	0	0
1230-00092	visszacs.akna							2 100	0	2 100	2 100	0	2 100
1230-00093	Műa. Rács							3 540	0	3 540	3 540	0	3 540
1234-00031	Büfé hátsó fűtés							12 474	47 076	-34 602	12 474	47 076	-34 602
1250-00025	Járda kész. Strand							3 168	0	3 168	3 168	0	3 168
2015 évi								28 000	0	28 000	28 000	0	28 000
1230-00040	Büfé fent							3 960	0	3 960	3 960	0	3 960
2013 záró								378 049		378 049	378 049	0	378 049
Össz. Elsz.ÉCS.		0						570 711			570 711		
Össz. Felhaszn.			0						47 076			47 076	
Össz. Tartalék				0						523 635			523 635
Mindössz. Elsz.ÉCS.		3 071 062			19 957 058			3 657 658			23 614 716		
Mindössz. Felhaszn.			1 981 687			13 792 056			464 789			14 256 845	
Mindössz. Tartalék				1 089 375			6 165 002			3 192 869			9 357 871

Összesített vagyonszámlálás 2009-től

18.sz.melléklet

Építmények	2015 évi			2015 évig			2016 évi			2016 évig összesen:		
	Elsz. ÉCS	Felhasználás	Tartalék	Elsz. ÉCS	Felhasználás	Tartalék	Elsz. ÉCS	Felhasználás	Tartalék	Elsz. ÉCS	Felhasználás	Tartalék
Piac	130 812	0	130 812	882 981	0	882 981				882 981	0	882 981
			0							0	0	0
Uszoda	8 608		8 608	58 104	820 770	-762 666	139 420		139 420	197 524	820 770	-623 246
Árnyékoló napozóhoz	28 000	28 000	0	28 000	28 000	0				28 000	28 000	0
Össz. Elsz.ÉCS.	167 420			969 085	0	0	139 420			1 108 505		
Össz. Felhaszn.		28 000		0	848 770	0		0			848 770	
Össz. Tartalék			139 420	0	0	120 315			139 420			259 735
Uszoda							431 291	47 076	384 215	431 291	47 076	384 215
Nadányi												
Kabos E. Sportcs.												
Össz. Elsz.ÉCS.							431 291			431 291		
Össz. Felhaszn.								47 076			47 076	
Össz. Tartalék									384 215			384 215
Mindössz. Elsz.ÉCS.	167 420			969 085	0	0	570 711			1 539 796		
Mindössz. Felhaszn.		28 000		0	848 770	0		47 076			895 846	
Mindössz. Tartalék			139 420	0	0	120 315			523 635			643 950

Összesítő táblázat

19.sz.melléklet

Építmények	2015 évi			2015 évig			2016 évi			2016 évig összesen:		
	Elsz. ÉCS	Felhasználás	Tartalék	Elsz. ÉCS	Felhasználás	Tartalék	Elsz. ÉCS	Felhasználás	Tartalék	Elsz. ÉCS	Felhasználás	Tartalék
Épületek	3 071 062	1 981 687	1 089 375	19 957 058	13 792 056	6 165 002	3 086 947	417 713	2 669 234	23 044 005	14 209 769	8 834 236
Építmények	167 420	28 000	139 420	969 085	848 770	120 315	570 711	47 076	523 635	1 539 796	895 846	643 950
Aktiválások												
Herpály							54 673		54 673	54 673	0	54 673
Össz. Elsz.ÉCS.	3 238 482			20 926 143			3 712 331			24 638 474		
Össz. Felhaszn.		2 009 687			14 640 826			464 789			15 105 615	
Össz. Tartalék			1 228 795			6 285 317			3 247 542			9 532 859

9. Egyéb jelentési kötelezettség:

Központi szabályozás alá vont tevékenységek száviteli szétválasztásának bemutatása :

Kiegészítő melléklet 20-23. oldalig.

Távhőszolgáltatási törvény 2005. évi 18/A-B-C § és az 1/2013. Magyar Energia Hivatal ajánlása alapján:

Mellékletek: 20. melléklettől – 23/I. 4 mellékletig

65. oldaltól 94. oldalig.

Főösszesítő 2016. év

20.sz. melléklet 1. oldal

Mérleg: Aktívák

Vetítési alap (Tárgyi eszköz + Vevők)

634 132

Eszközök	A	B	C								
	Kft. Ezer Ft.	Egyéb (Távhő nélkül)	7210 Bessenyei KH	7211 József A.KH	7212 Dózsa KH.	Hő Termelés összesen	7213 Számlázás	7214 Csőhálóz.	7215 Hőközp.	Hő Szolgáltatás összesen	Távhő Energiahivatal
A Befektetett eszközök (I+II)	588 002	551 626	16 464	12 322	0	28 786	4 118	1 787	1 685	7 590	36 376
I. Immateriális javak	707	129	0	0	0	0	578	0	0	578	578
II. Tárgyi eszközök	587 295										
Analitika alapján		551 497	16 464	12 322	0	28 786	3 540	1 787	1 685	7 012	35 798
B Forgóeszközök (I+II+III+IV)	127 794	87 808	3 942	2 532	305	6 779	33 198	80	-71	33 207	39 986
I. Készletek	1 128	1 128	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Követelések	47 918	16 106	1 897	1 002	305	3 204	29 030	-142	-280	28 608	31 812
- Vevők	46 837	16 802				0	30 035			30 035	30 035
- Egyéb	1 081	-696	1 897	1 002	305	3 204	-1 005	-142	-280	-1 427	1 777
Analitika alapján	1 081	-696	1 897	1 002	305	3 204	-1 005	-142	-280	-1 427	1 777
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Értékpapír	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Analitika alapján		0				0				0	0
IV. Pénzeszköz	78 748	70 574	2 045	1 530	0	3 575	4 168	222	209	4 599	8 174
Tárgyi eszközre jutó pénzeszköz	72 931	68 487	2 045	1 530	0	3 575	438	222	209	869	4 444
Vevőre jutó pénzeszköz	5 817	2 087	0	0	0	0	3 730	0	0	3 730	3 730
C. Aktív időbeli elhatárolás	19 255	17 990	662	450	0	1 112	153	0	0	153	1 265
Analitika alapján	19 255	17 990	662	450	0	1 112	153	0	0	153	1 265
	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
Eszközök összesen:	735 051										
Távhő nélkül		657 424									
Egyéb											
Távhő			21 068	15 304	305	36 677	37 469	1 867	1 614	40 950	77 627

Főösszesítő 2016. év

20.sz. melléklet 2. oldal

Mérleg: Passzívák

Az eszközök összesen alapján osszuk a forrásokat

Források	A		B			C					
	Kft. Ezer Ft.	Egyéb (Távhő nélkül)	7210 Besse-nyei KH	7211 József A. KH	7212 Dózsa KH.	Hő Termelés összesen	7213 Számlázás	7214 Csőhálóz.	7215 Hőközp.	Hő Szolgáltatás össz.	Távhő Energiahivatal
D. Saját tőke	267 354	237 406	-74 817	-37 304	-16 447	-128 568	173 542	-3 627	-11 399	158 516	29 949
I. JEGYZETT TŐKE	188 430	168 530	5 401	3 923	79	9 403	9 605	479	414	10 498	19 901
II. TŐKETARTALÉK	5 487	4 908	157	114	2	273	280	14	12	306	579
III. EREDMÉNYTARTALÉK	57 560	51 481	1 650	1 198	24	2 872	2 934	146	126	3 206	6 078
IV. LEKÖTÖTT TARTALÉK	10 357	9 263	297	216	4	517	528	26	23	577	1 094
V. ADÓZOTT EREDMÉNY (Analitika)	5 520	3 224	-82 322	-42 755	-16 556	-141 633	160 195	-4 292	-11 974	143 929	2 296
C. Céltartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Kötelezettségek (Analitika)	377 112	337 338	21 563	11 420	4 036	37 019	2 046	177	532	2 755	39 774
I. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	66 489	26 715	21 563	11 420	4 036	37 019	2 046	177	532	2 755	39 774
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	310 623	310 623	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Passzív időbeli elhat. (Analitika)	90 585	90 577	0	0	0	0	8	0	0	8	8
Források összesen:	735 051	665 321	-53 254	-25 884	-12 411	-91 549	175 596	-3 450	-10 867	161 279	69 731

Szétválasztási különbözet		-7 897	74 322	41 188	12 716	128 226	-138 127	5 317	12 481	-120 329	7 897
1/2013 irányelv alapján		657 424	21 068	15 304	305	36 677	37 469	1 867	1 614	40 950	77 627

Szétválasztási részletesség											
Szétválasztási különbözet	-5 520	-4 673	-8 000	-1 567	-3 840	-13 407	22 068	1 025	507	23 600	10 193
Adózott eredmény	5 520	3 224	-82 322	-42 755	-16 556	-141 633	160 195	-4 292	-11 974	143 929	2 296
	0	-7 897	74 322	41 188	12 716	128 226	-138 127	5 317	12 481	-120 329	7 897

Kft. összevont eszközök

20/1 melléklet

Ilg egészére vonatkozó auditált mérleg és eredménykimutatás - Herpály-Team Építőipari és Szolgáltató Kft (BERHO) - 2014

	Fejléc
	Számológódó cella
	Számbeviteli mező

MÉRLEG Eszközök (aktívák)		
A tétel megnevezése	Tárgyév	Mértékegység
A. Befektetett eszközök	588002	eFt
I. Immateriális javak	707	eFt
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	eFt
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	eFt
3. Vagyoni értékű jogok	0	eFt
4. Szellemi termékek	707	eFt
5. Üzleti vagy cégérték	0	eFt
6. Immateriális javakra adott előlegek	0	eFt
7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	eFt
II. Tárgyi eszközök	587295	eFt
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	552769	eFt
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	10524	eFt
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	20875	eFt
4. Tenyészállatok	0	eFt
5. Beruházások, felújítások	3127	eFt
6. Beruházásokra adott előlegek	0	eFt
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	eFt
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	eFt
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	eFt
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	eFt
3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	eFt
4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	eFt
5. Egyéb tartós részesedés	0	eFt
6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	eFt
7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	eFt
8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	eFt
9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	eFt
10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	eFt
B. Forgóeszközök	127794	eFt
I. Készletek	1128	eFt
1. Anyagok	943	eFt
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	3	eFt
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	eFt
4. Késztermékek	0	eFt
5. Áruk	182	eFt
6. Készletekre adott előlegek	0	eFt
II. Követelések	47918	eFt
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	46837	eFt
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	eFt
3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	eFt
4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	eFt
5. Váltókövetelések	0	eFt
6. Egyéb követelések	1081	eFt
7. Követelések értékelési különbözete	0	eFt
8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	eFt
III. Értékpapírok	0	eFt
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	eFt
2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	eFt
3. Egyéb részesedés	0	eFt
4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	eFt
5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	eFt
6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	eFt
IV. Pénzeszközök	78748	eFt
1. Pénztár, csekkek	527	eFt
2. Bankbetétek	78221	eFt
C. Aktív időbeli elhatárolások	19255	eFt
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	17968	eFt
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1287	eFt
3. Halasztott ráfordítások	0	eFt
Eszközök összesen	735051	eFt

Kft. összevont források

20/2 melléklet

Társaság egészére vonatkozó auditált mérleg és eredménykimutatás - Herpály-Team Építőipari és Szolgáltató Kft (BERHO) - 2016-01-01

	Fejléc	
	Számolódo cella	
	Számbeviteli mező	
MÉRLEG Források (passzívák)		
A tétel megnevezése	Tárgyév	Mértékegység
D. Saját tőke	267354	eFt
I. Jegyzett tőke	188430	eFt
Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	eFt
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	eFt
III. Tőketartalék	5487	eFt
IV. Eredménytartalék	57560	eFt
V. Lekötött tartalék	10357	eFt
VI. Értékelési tartalék	0	eFt
1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	eFt
2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	eFt
VII. Adózott eredmény	5520	eFt
E. Céltartalékok	0	eFt
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	eFt
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	eFt
3. Egyéb céltartalék	0	eFt
F. Kötelezettségek	377112	eFt
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	eFt
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	eFt
2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	eFt
3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	eFt
4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	eFt
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	310623	eFt
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	eFt
2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	eFt
3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	eFt
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	52966	eFt
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	eFt
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	eFt
7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	eFt
8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	eFt
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	257657	eFt
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	66489	eFt
1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	eFt
ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	eFt
2. Rövid lejáratú hitelek	15133	eFt
3. Vevőktől kapott előlegek	0	eFt
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	45549	eFt
5. Váltótartozások	0	eFt
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	eFt
7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	eFt
8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	eFt
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	5807	eFt
10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	eFt
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	eFt
G. Passzív időbeli elhatárolások	90585	eFt
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	11	eFt
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	90574	eFt
3. Halasztott bevételek	0	eFt
Szétválasztási különbözet	0	eFt
Források összesen	735051	eFt

Társaság egészére vonatkozó auditált mérleg és eredménykimutatás - Herpály-Team Építőipari és Szolgáltató Kft (BERHO) - 2016-01-01

	Fejléc	
	Számológó cella	
	Számbeviteli mező	
EREDMÉNYKIMUTATÁS összköltség eljárással		
A tétel megnevezése	Tárgyév	Mértékegység
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	353331	eFt
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	eFt
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	353331	eFt
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	eFt
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	4028	eFt
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	4028	eFt
III. Egyéb bevételek	78591	eFt
Ebből: visszaírt értékvesztés	10631	eFt
05. Anyagköltség	149439	eFt
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	67199	eFt
07. Egyéb szolgáltatások értéke	9315	eFt
08. Eladott áruk beszerzési értéke	13610	eFt
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	eFt
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	239563	eFt
10. Bérköltség	95451	eFt
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	17388	eFt
12. Bérjárulékok	24934	eFt
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	137773	eFt
VI. Értékcsökkenési leírás	33658	eFt
VII. Egyéb ráfordítások	15791	eFt
Ebből: értékvesztés	2822	eFt
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	9165	eFt
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	eFt
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	eFt
14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	eFt
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	eFt
15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	eFt
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	eFt
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	22	eFt
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	eFt
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	eFt
Ebből: értékelési különbözet	0	eFt
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	22	eFt
18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	eFt
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	eFt
19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	eFt
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	eFt
20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	2471	eFt
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	eFt
21. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0	eFt
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	332	eFt
Ebből: értékelési különbözet	0	eFt
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	2803	eFt
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-2781	eFt
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	6384	eFt
X. Adófizetési kötelezettség	864	eFt
D. Adózott eredmény (C-X)	5520	eFt

Kft. összevont eredménykimutatás

20/4 melléklet

Társaság egészére vonatkozó auditált mérleg és eredménykimutatás - Herpály-Team Építőipari és Szolgáltató Kft (BERHO) - 2016-01-01

	Fejléc	
	Számológódó cella	
	Számbeviteli mező	
EREDMÉNYKIMUTATÁS forgalmi költség eljárással		
A tétel megnevezése	Tárgyév	Mértékegység
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	353331	eFt
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	eFt
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	353331	eFt
03. Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	379595	eFt
04. Eladott áruk beszerzési értéke	13610	eFt
05. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	eFt
II. Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)	393205	eFt
III. Értékesítés bruttó eredménye (I-II)	-39874	eFt
06. Értékesítési, forgalmazási költségek	0	eFt
07. Igazgatási költségek	17402	eFt
08. Egyéb általános költségek	388	eFt
IV. Értékesítés közvetett költségei (06+07+08)	17790	eFt
V. Egyéb bevételek	78591	eFt
Ebből: visszaírt értékvesztés	10631	eFt
VI. Egyéb ráfordítások	15791	eFt
Ebből: értékvesztés	2822	eFt
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (+III-IV+V-VI)	5136	eFt
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	eFt
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	eFt
14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	eFt
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	eFt
15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	eFt
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	eFt
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	22	eFt
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	eFt
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	eFt
Ebből: értékelési különbözet	0	eFt
VII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	22	eFt
18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	eFt
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	eFt
19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	eFt
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	eFt
20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	2471	eFt
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	eFt
21. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0	eFt
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	332	eFt
Ebből: értékelési különbözet	0	eFt
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	2803	eFt
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VII-IX)	-2781	eFt
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	2355	eFt
X. Adófizetési kötelezettség	864	eFt
D. Adózott eredmény (+C-X)	1491	eFt

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

Társaság egészére vonatkozó auditált mérleg és eredménykimutatás - Herpály-Team Építőipari és Szolgáltató Kft (BERHO) - 2016-12-31		KFT. Ezer Ft.	Egyéb tevékenység	Hóágazat FENO felosztása után MEH 1/2013.ajánl.alapján
		A	B	C
A tétel megnevezése		Tárgyév	Tárgyév	Tárgyév
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	353 331	189 155	164 176
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	353 331	189 155	164 176
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	4 028	2 556	1 472
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03+04)	4 028	2 556	1 472
III.	Egyéb bevételek	78 591	42 950	35 641
	ebből: visszaírt értékvesztés	10 631	2 434	8 197
05.	Anyagköltség	149 439	28 120	121 319
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	67 199	55 603	11 596
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	9 315	6 230	3 085
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	13 610	13 610	
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	239 563	103 563	136 000
10.	Béreköltség	95 451	55 147	40 304
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	17 388	14 554	2 834
12.	Bérbírlékok	24 934	14 700	10 234
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	137 773	84 401	53 372
VI.	Értékcsökkenési leírás	33 658	29 132	4 526
VII.	Egyéb ráfordítások	15 791	11 358	4 433
	ebből: értékvesztés	2 822	133	2 689
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	9 165	6 207	2 958
13.	Kapott (járó) osztalék, 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	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	22	22	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	22	22	0
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	2 471	2 471	0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	332	70	262
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	2 803	2 541	262
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-2 781	-2 519	-262
C.	Szokásos vállalkozási eredmény (A+B)	6 384	3 688	2 696
X.	Rendkívüli bevételek	0	0	0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0
D.	Rendkívüli eredmény (X-XI)	0	0	0
E.	Adózás előtti eredmény (C+D)	6 384	3 688	2 696
XII.	Adófizetési kötelezettség	864	464	400
F.	Adózott eredmény (E-XII)	5 520	3 224	2 296
22.		0	0	0
23.		0	0	0
G.				

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

A tétel megnevezése		Tárgyév
A.	Befektetett eszközök	588 002
I.	Immateriális javak	707
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0
3.	Vagyoni értékű jogok	0
4.	Szellemi termékek	707
5.	Üzleti vagy cégérték	0
6.	Immateriális javakra adott előlegek	0
7.	Immateriális javak érték helyesbítése	0
II.	Tárgyi eszközök	587 295
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	552 769
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	10 524
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	20 875
4.	Egyéb tartós részesedés	0
5.	Beruházások, felújítások	3 127
6.	Beruházásokra adott előlegek	0
7.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0
3.	Egyéb tartós részesedés	0
4.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0
5.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0
6.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0
7.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0
B.	Forgóeszközök	127 794
I.	Készletek	1 128
1.	Anyagok	943
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	3
3.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0
4.	Késztermékek	0
5.	Áruk	182
6.	Készletekre adott előlegek	0
II.	Követelések	47 918
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	46 837
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0
3.	Követelések egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozással szemben	0
4.	Váltókövetelések	0
5.	Egyéb követelések	1 081
III.	Értékpapírok	0
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0
2.	Egyéb részesedés	0
3.	Saját részvények, saját üzletrészek	0
4.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0
5.	Értékpapírok értékelési különbözete	0
IV.	Pénzeszközök	78 748
1.	Pénztár, csekkek	527
2.	Bankbetétek	78 221
C.	Aktív időbeli elhatárolások	19 255
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	17 990
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 265
3.	Halasztott ráfordítások	0
Eszközök (Aktívák) összesen:		735 051

MÉRLEG Források (passzívák)

A tétel megnevezése		Tárgyév
D.	Saját tőke	267 354
I.	JEGYZETT TŐKE	188 430
	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0
III.	TŐKETARTALÉK	5 487
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	57 560
V.	Lekötött tartalék	10 357
VI.	Értékelési tartalék	0
VII.	Adózott eredmény	5 520
E.	Céltartalékok	0
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	
3.	Egyéb céltartalék	0
F.	Kötelezettségek	377 112
I.	Hátrasorolt kötelezettségek (alárendelt kölcsöntőke)	0
1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0
2.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0
3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	310 623
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0
2.	Átváltoztatható kötvények	0
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	52 966
5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0
6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0
7.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0
8.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	257 657
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	66 489
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	0
	- ebből: az átváltoztatható kötvények	0
2.	Rövid lejáratú hitelek	15 133
3.	Vevőktől kapott előlegek	0
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	45 549
5.	Váltótartozások	0
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0
7.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0
8.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	5 807
G.	Passzív időbeli elhatárolások	90 585
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	11
3.	Halasztott bevételek	90 574
	Szétválasztási különbözet	0
Források (PASSZÍVÁK) összesen:		735 051

MÉRLEG Eszközök (aktívák)		
Herpály-Team Építőipari és Szolgáltató Kft Egyéb tevékenység 2016. év		
A.	Befektetett eszközök	551 626
I.	Immateriális javak	129
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0
3.	Vagyoni értékű jogok	0
4.	Szellemi termékek	129
5.	Üzleti vagy cégérték	0
6.	Immateriális javakra adott előlegek	0
7.	Immateriális javak érték helyesbítése	0
II.	Tárgyi eszközök	551 497
1.	Ingtalanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	524 952
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	2 543
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	20 875
4.	Egyéb tartós részesedés	
5.	Beruházások, felújítások	3 127
6.	Beruházásokra adott előlegek	0
7.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0
3.	Egyéb tartós részesedés	0
4.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0
5.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0
6.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0
7.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0
B.	Forgóeszközök	87 808
I.	Készletek	1 128
1.	Anyagok	943
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	3
3.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	
4.	Késztermékek	0
5.	Áruk	182
6.	Készletekre adott előlegek	0
II.	Követelések	16 106
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	16 802
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0
3.	Követelések egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozással szemben	0
4.	Váltókövetelések	0
5.	Egyéb követelések	-696
III.	Értékpapírok	0
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0
2.	Egyéb részesedés	0
3.	Saját részvények, saját üzletrészek	0
4.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0
IV.	Pénzeszközök	70 574
1.	Pénztár, csekkek	494
2.	Bankbetétek	70 080
C.	Aktív időbeli elhatárolások	17 990
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	17 837
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	153
3.	Halasztott ráfordítások	0
Eszközök (Aktívák) összesen:		657 424

MÉRLEG Források (passzívák)

Herpály-Team Építőipari és Szolgáltató Kft Egyéb tevékenység 2016. év		
A tétel megnevezése		Tárgyév
D.	Saját tőke	237 406
I.	JEGYZETT TŐKE	168 530
	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0
III.	TŐKETARTALÉK	4 908
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	51 481
V.	Lekötött tartalék	9 263
VI.	Értékelési tartalék	0
VII.	Adózott eredmény	3 224
E.	Céltartalékok	0
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0
3.	Egyéb céltartalék	0
F.	Kötelezettségek	337 338
I.	Hátrasorolt kötelezettségek (alárendelt kölcsöntőke)	0
1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0
2.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0
3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	310 623
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0
2.	Átváltoztatható kötvények	0
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	52 966
5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0
6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0
7.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0
8.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	257 657
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	26 715
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	0
	- ebből: az átváltoztatható kötvények	0
2.	Rövid lejáratú hitelek	15 133
3.	Vevőktől kapott előlegek	0
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	8 182
5.	Váltótartozások	0
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0
7.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0
8.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3 400
G.	Passzív időbeli elhatárolások	90 577
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	11
3.	Halasztott bevételek	90 566
	Szétválasztási különbözet	-7 897
Források (PASSZÍVÁK) összesen:		657 424

Távhőszolgáltatói auditált mérleg és eredménykimutatás

MÉRLEG - TÁVHŐSZOLGÁLTATÁS (TÁVHŐTERMELÉSEL EGYÜTT!) ÉS VILLAMOSENERGIA-TERMELÉS

SMSTV_1	A. Befektetett eszközök	36376	Ezer Ft
SMSTV_2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	578	Ezer Ft
SMSTV_3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	35 798	Ezer Ft
SMSTV_4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	Ezer Ft
SMSTV_5	B. Forgóeszközök	39986	Ezer Ft
SMSTV_6	I. KÉSZLETEK	0	Ezer Ft
SMSTV_7	II. KÖVETELÉSEK	31 812	Ezer Ft
SMSTV_8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	Ezer Ft
SMSTV_9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	8 174	Ezer Ft
SMSTV_10	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 265	Ezer Ft
SMSTV_11	Eszközök összesen	77627	Ezer Ft
SMSTV_12	D. Saját tőke	29 948	Ezer Ft
SMSTV_13	E. Céltartalékok	0	Ezer Ft
SMSTV_14	ebből a nyereségkorlát feletti eredmény miatt képzett céltartalék	0	Ezer Ft
SMSTV_14a	a nyereségkorlát feletti eredmény miatt képzett céltartalékból a tárgyévben képzett rész	0	Ezer Ft
SMSTV_15	ebből egyéb céltartalék	0	Ezer Ft
SMSTV_16	Az előző sorban szereplő tétel konkrét tárgya/tárgyai	0.	szöveg
SMSTV_17	F. Kötelezettségek	39 774	Ezer Ft
SMSTV_18	G. Passzív időbeli elhatárolások	8	Ezer Ft
SMSTV_19	ebből a nyereségkorlát feletti eredmény miatt képzett passzív időbeli elhatárolás	0	Ezer Ft
SMSTV_19a	a nyereségkorlát feletti eredmény miatt képzett passzív időbeli elhatárolásból a tárgyévben képzett rész	0	Ezer Ft
SMSTV_20	ebből halasztott bevétel egyéb fejlesztési támogatásból	0	Ezer Ft
SMSTV_21	ebből halasztott bevétel széndioxid kvóta eladásából illetve visszaadásából	0	Ezer Ft
SMSTV_22	ebből további passzív időbeli elhatárolás	8	Ezer Ft
SMSTV_23	Az előző sorban szereplő tétel konkrét tárgya/tárgyai	postai közreműk	szöveg
SMSTV_23a	Szétválasztási különbözet	7 897	Ezer Ft
SMSTV_24	Források összesen	77627	Ezer Ft
Bruttó eszközértékek			
SBESTV_1	I. IMMATERIÁLIS JAVAK BRUTTÓ ÉRTÉKE	2 857	Ezer Ft
SBESTV_2	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉKE	123 099	Ezer Ft
SBESTV_3	A kapott beruházási támogatás összértéke (csak a még üzemelő eszközökre kapott támogatások)	0	Ezer Ft

Távhőszolgáltatói auditált mérleg és eredménykimutatás			
EGYÉB TEVÉKENYSÉG			
Eredménykimutatás			
SEKE_1	I. Értékesítés nettó árbevétele	189 155	Ezer Ft
SEKE_1a	ebből távhőtermelői engedélyestől bérleti díj címen kapott összeg, amennyiben azt az SB_16 sorban nem szerepeltette	0	Ezer Ft
SEKE_2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	2 556	Ezer Ft
SEKE_3	III. Egyéb bevételek	42 950	Ezer Ft
SEKE_3a	ebből a távhőszolgáltatói tevékenység fejlesztése érdekében végzett - nem a távhőszolgáltató tulajdonát képező eszközkhöz kapcsolódó - beruházásért kapott árbevétel (visszabizás)	0	Ezer Ft
SEKE_3b	ebből a távhőtermelői és/vagy villamosenergia-termelői tevékenység fejlesztése érdekében végzett - nem a távhőszolgáltató tulajdonát képező eszközkhöz kapcsolódó - beruházásért kapott árbevétel (visszabizás)	0	Ezer Ft
SEKE_4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	103563	Ezer Ft
SEKE_4a	Tájékoztató adat: a SEKE_4 sorból az igénybe vett szolgáltatások értéke a kapcsolt vállalkozásokkal kötött szerződések alapján.	0	Ezer Ft
SEKE_4b	a SEKE_4 sorból menedzsment díjak	0	Ezer Ft
SEKE_4c	a SEKE_4 sorból a HMV előállításához szükséges, továbbszámlázott víz-csatorna díj	0	Ezer Ft
SEKE_4d	a SEKE_4 sorból a nem távhő- és nem villamosenergia-termelési célú, de értékesítésre kerülő hő termeléséhez kapcsolódó vásárolt tüzelőanyag költségből a földgáz éves kapacitáslekötésének díja (a tovább értékesített földgáz éves kapacitáslekötésének díja nélkül)	0	Ezer Ft
SEKE_4e	a SEKE_4 sorból a nem távhő- és nem villamosenergia-termelési célú, de értékesítésre kerülő hő termeléséhez kapcsolódó vásárolt tüzelőanyag költségből a földgáz nem éves (negyedéves, havi, napi és napon belüli) kapacitáslekötésének díja (a tovább értékesített földgáz nem éves kapacitáslekötésének díja nélkül)	0	Ezer Ft
SEKE_4f	a SEKE_4 sorból a nem távhő- és nem villamosenergia-termelési célú, de értékesítésre kerülő hő termeléséhez kapcsolódó vásárolt tüzelőanyag költsége a földgáz éves és nem éves kapacitáslekötésének díján felül (a tovább értékesített tüzelőanyag nélkül)	0	Ezer Ft
SEKE_4g	a SEKE_4 sorból a nem távhő- és nem villamosenergia-termelési célú, de értékesítésre kerülő hő termeléséhez kapcsolódó villamos energia beszerzéssel összefüggő fix rendszerhasználati díjak költsége	0	Ezer Ft
SEKE_4h	a SEKE_4 sorból a nem távhő- és nem villamosenergia-termelési célú, de értékesítésre kerülő hő termeléséhez kapcsolódó villamos energia beszerzéssel összefüggő fix rendszerhasználati díjakon kívüli egyéb díjak költsége	0	Ezer Ft
SEKE_4i	a SEKE_4 sorból a nem távhő- és nem villamosenergia-termelési célú, de értékesítésre kerülő hő termeléséhez kapcsolódó technológiai víz és vegyszer költsége (a HMV nem tartozik ide)	0	Ezer Ft
SEKE_4j	a SEKE_4 sorból a nem távhő- és nem villamosenergia-termelési célú, de értékesítésre kerülő hő termeléséhez kapcsolódó karbantartás anyagjellegű ráfordításai	0	Ezer Ft
SEKE_4k	a SEKE_4 sorból a nem távhő- és nem villamosenergia-termelési célú, de értékesítésre kerülő hő termeléséhez kapcsolódó üzemeltetés anyagjellegű ráfordításai	0	Ezer Ft
SEKE_4l	a SEKE_4 sorból a további anyagjellegű ráfordítások	103 563	Ezer Ft
SEKE_4m	a SEKE_4 sorból az egyéb tevékenységet közvetlenül terhelő anyagjellegű ráfordítások.	100 397	Ezer Ft
SEKE_4n	a SEKE_4 sorból az egyéb tevékenységre felosztott, közvetett anyagjellegű ráfordítások.	3 166	Ezer Ft
SEKE_5	V. Személyi jellegű ráfordítások	84 401	Ezer Ft
SEKE_5a	a SEKE_5 sorból a nem távhő- és nem villamosenergia-termelési célú, de értékesítésre kerülő hő termeléséhez kapcsolódó személyi jellegű ráfordítások	84 401	Ezer Ft
SEKE_5b	a SEKE_5 sorból a további személyi jellegű ráfordítások	0	Ezer Ft
SEKE_5c	a SEKE_5 sorból az egyéb tevékenységet közvetlenül terhelő személyi jellegű ráfordítások	79 617	Ezer Ft
SEKE_5d	a SEKE_5 sorból az egyéb tevékenységre felosztott, közvetett személyi jellegű ráfordítások	4 784	Ezer Ft
SEKE_6	VI. Értécsökkenési leírás	29 132	Ezer Ft
SEKE_6a	a SEKE_6 sorból nem távhő és nem villamos energia termelési célú, de értékesítésre kerülő hő termeléséhez kapcsolódó értécsökkenési leírás	29 132	Ezer Ft
SEKE_6b	a SEKE_6 sorból további értécsökkenési leírás	0	Ezer Ft
SEKE_6c	a SEKE_6 sorból az egyéb tevékenységet közvetlenül terhelő értécsökkenési leírás	28 950	Ezer Ft
SEKE_6d	a SEKE_6 sorból az egyéb tevékenységre felosztott, közvetett értécsökkenési leírás	182	Ezer Ft
SEKE_7	VII. Egyéb ráfordítások	11 358	Ezer Ft
SEKE_8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I=II+III-IV-V-VI-VII)	6207	Ezer Ft
SEKE_9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	22	Ezer Ft
SEKE_10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 541	Ezer Ft
SEKE_11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-2519	Ezer Ft
SEKE_16	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	3688	Ezer Ft
Mérleg			
SME_1	A. Befektetett eszközök	551626	Ezer Ft
SME_2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	129	Ezer Ft
SME_3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	551 497	Ezer Ft
SME_4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	Ezer Ft
SME_5	B. Forgóeszközök	87808	Ezer Ft
SME_6	I. KÉSZLETEK	1 128	Ezer Ft
SME_7	II. KÖVETELÉSEK	16 106	Ezer Ft
SME_8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	Ezer Ft
SME_9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	70 574	Ezer Ft
SME_10	C. Aktív időbeli elhatárolások	17 990	Ezer Ft
SME_11	Eszközök összesen	657424	Ezer Ft
SME_12	D. Saját tőke	237 406	Ezer Ft
SME_13	E. Céltartalékok	0	Ezer Ft
SME_14	F. Kötelezettségek	337 338	Ezer Ft
SME_15	G. Passzív időbeli elhatárolások	90 577	Ezer Ft
SME_15a	Szétválasztási különbözet	-7 897	Ezer Ft
SME_16	Források összesen	657424	Ezer Ft
Bruttó eszközértékek			
SBEE_1	I. IMMATERIÁLIS JAVAK BRUTTÓ ÉRTÉKE	1 562	Ezer Ft
SBEE_2	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉKE	809 278	Ezer Ft

Távhőszolgáltatói auditált mérleg és eredménykimutatás

KÓD ÖSSZESÍTŐ			
Eredménykimutatás			
SEKŐ 1	I. Értékesítés nettó árbevétele	353 331	Ezer Ft
SEKŐ 2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	4 028	Ezer Ft
SEKŐ 3	III. Egyéb bevételek	78 591	Ezer Ft
SEKŐ 4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	239563	Ezer Ft
SEKŐ 4a	Tevékenységeket közvetlenül terhelő anyagjellegű ráfordítások	232 779	Ezer Ft
SEKŐ 4b	Tevékenységekre felosztott, közvetett anyagjellegű ráfordítások	6 784	Ezer Ft
SEKŐ 4c	Az igénybe vett szolgáltatások értéke a kapcsolt vállalkozásokkal kötött szerződések alapján	0	Ezer Ft
SEKŐ 5	V. Személyi jellegű ráfordítások	137773	Ezer Ft
SEKŐ 5a	Tevékenységeket közvetlenül terhelő személyi jellegű ráfordítások	127 186	Ezer Ft
SEKŐ 5b	Tevékenységekre felosztott, közvetett személyi jellegű ráfordítások	10 587	Ezer Ft
SEKŐ 6	VI. Értécsökkenési leírás	33658	Ezer Ft
SEKŐ 6a	Tevékenységeket közvetlenül terhelő értécsökkenési leírás	33 254	Ezer Ft
SEKŐ 6b	Tevékenységekre felosztott, közvetett értécsökkenési leírás	404	Ezer Ft
SEKŐ 7	VII. Egyéb ráfordítások	15 791	Ezer Ft
SEKŐ 8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	9165	Ezer Ft
SEKŐ 9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	22	Ezer Ft
SEKŐ 10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 803	Ezer Ft
SEKŐ 11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-2781	Ezer Ft
SEKŐ 16	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A+B)	6384	Ezer Ft
Mérleg			
SMŐ 1	A. Befektetett eszközök	588002	Ezer Ft
SMŐ 2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	707	Ezer Ft
SMŐ 3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	587 295	Ezer Ft
SMŐ 4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	Ezer Ft
SMŐ 5	B. Forgóeszközök	127794	Ezer Ft
SMŐ 6	I. KÉSZLETEK	1 128	Ezer Ft
SMŐ 7	II. KÖVETELÉSEK	47 918	Ezer Ft
SMŐ 8	III. ÉRTÉKPAPIROK	0	Ezer Ft
SMŐ 9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	78 748	Ezer Ft
SMŐ 10	C. Aktív időbeli elhatárolások	19 255	Ezer Ft
SMŐ 11	Eszközök összesen	735051	Ezer Ft
SMŐ 12	D. Saját tőke	267 354	Ezer Ft
SMŐ 13	E. Céltartalékok	0	Ezer Ft
SMŐ 14	F. Kötelezettségek	377 112	Ezer Ft
SMŐ 15	G. Passzív időbeli elhatárolások	90 585	Ezer Ft
SMŐ 15a	Szétválasztási különbözet	0	Ezer Ft
SMŐ 16	Források összesen	735051	Ezer Ft
Bruttó eszközértékek			
SBEÖ 1	I. IMMATERIÁLIS JAVAK BRUTTÓ ÉRTÉKE	4 419	Ezer Ft
SBEÖ 2	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉKE	932 377	Ezer Ft

Sorszám	A sor neve	1. oszlop
0010	01.Belföldi értékes nettó ár	164 175 923,00
0020	02.Export ert. netto arbevétel	0,00
0030	I.ERTEKESITES NETTO ARBEVETELE	164 175 923,00
0050	03.Sajat eloall. eszk. akt. er	1 472 240,00
0060	04.Sajat term.keszletek all.va	0,00
0070	II.AKTIVALT SAJAT TELJESITMEN	1 472 240,00
0075	III.EGYEB BEVETELEK	35 640 801,00
0080	05.Anyagkoltseg	-120 100 895,00
0081	05.Anyagkoltseg(közvetett)	-1 218 302,00
0090	06.Igénybevett szolgáltatások	-9 949 118,00
0091	06.Igenybevett sz.(közvetett)	-1 647 265,00
0095	07.Egyéb szolgáltatások ktg.	-2 330 792,00
0096	07.Egyéb szolg. ktg közvetett	-753 731,00
0097	Egyéb szolg. osztott költség	0,00
0100	08.Eladott áruk beszerz.értéke	0,00
0110	09.Eladott szolgáltatások ért.	0,00
0111	08.Alvállalkozói teljesítmény	0,00
0113	09.Előző évi beflen elsz.ktg.	0,00
0120	IV.ANYAGJELLEGURAFORDITASOK	-136 000 103,00
0130	10.Berkoltseg	-35 719 770,00
0131	10.Berkoltseg (közvetett)	-4 584 695,00
0140	11.Szemelyi jell.egyeb kifizet	-2 681 550,00
0141	11.Szemely. j.e. kif.közvetett	-152 313,00
0150	12.Bérráulék	-9 167 328,00
0151	12.Bérráulék(közvetett)	-1 066 055,00
0160	V.SZEMELYI JELL. RAFORDITASOK	-53 371 711,00
0170	VI.ERTEKCSOKKENESI LEIRAS	-4 304 811,00
0171	VI.ERTEKCS. LEIRAS(közvetett)	-221 385,00
0190	VIII.EGYEB RAFORDITASOK	-4 432 993,00
0200	A.UZEMI TEVEKEVYSEG EREDMENYE	2 957 961,00
0210	13.Kapott osztalek es reszesed	0,00
0215	14. Részesedések ért.árf.nyer.	0,00
0220	15.Befektetett pü.eszk.kamatok	0,00
0225	16.Egyéb kapott kamatok	0,00
0230	17.Penzugyi muveletek egyeb be	0,00
0240	IX.PENZUGYI MUVELETEK BEVETELE	0,00
0250	18.Befektetett pü.eszk.árf.ves	0,00
0260	19.Fizetendő kamatok,kam.j.ráf	0,00
0270	20.Részes.értp.bank.bet.é.vesz	0,00
0275	21.Pénzügyi műv. egyéb ráf.	-261 625,00
0280	X.PENZUGYI MUVELETEK RAFORDIT.	-261 625,00
0290	B.PENZUGYI MUVELETEK EREDMENYE	-261 625,00
0300	C.SZOKASOS VALLALKOZASI EREDM.	2 696 336,00
0340	E.ADOZAS ELOTTI EREDMENY	2 696 336,00
0350	XIII.ADOFIZETESI KOTELEZETTSEG	-400 000,00
0360	F.ADOZOTT EREDMENY	2 296 336,00

Távhőszolgáltatói auditált mérleg és eredménykimutatás			
Távhőszolgáltatói auditált mérleg és eredménykimutatás			
TÁVHŐTERMELÉS			
SEKTŐ 1	I. Értékesítés nettó árbevétele	0	Ezer Ft
SEKTŐ 2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	1472	Ezer Ft
SEKTŐ 3	III. Egyéb bevételek	0	Ezer Ft
SEKTŐ 4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	122671	Ezer Ft
SEKTŐ 5	a SEKTŐ 4 sorból a vásárolt hő költsége a teljesítménydíjjal együtt (Ha nem a távhőszolgáltatói tevékenységnél van elszámolva!)	0	Ezer Ft
SEKTŐ 5a	a SEKTŐ 4 sorból a HMV előállításához szükséges, többszámolozott víz-csatorna díj (Ha nem a távhőszolgáltatói tevékenységnél van elszámolva!)	0	Ezer Ft
SEKTŐ 6	a SEKTŐ 4 sorból a vásárolt tüzelőanyag költsége a rendszerhasználati díjakkal együtt (a további értékesített tüzelőanyag nélkül)	22589	Ezer Ft
SEKTŐ 6a	a SEKTŐ 6 sorból a földgáz éves kapacitáskötésének díja (a további értékesített földgáz éves kapacitáskötésének díja nélkül)	0	Ezer Ft
SEKTŐ 6b	a SEKTŐ 6 sorból a földgáz nem éves (negyedéves, havi, napi és napon belüli) kapacitáskötésének díja (a további értékesített földgáz nem éves kapacitáskötésének díja nélkül)	19039	Ezer Ft
SEKTŐ 6c	a SEKTŐ 6 sorból a földgáz éves és nem éves kapacitáskötésének díján felüli egyéb vásárolt tüzelőanyag költség (a további értékesített tüzelőanyag nélkül)	3550	Ezer Ft
SEKTŐ 7	a SEKTŐ 4 sorból a távhőtermelési eszköz(ök) és a hozzájuk kapcsolódó ingatlan(ok) után fizetett bérleti díj	0	Ezer Ft
SEKTŐ 7a	a SEKTŐ 4 sorból az egyéb bérleti díjak	0	Ezer Ft
SEKTŐ 8	a SEKTŐ 4 sorból ELABÉ és eladott (közvetített) szolgáltatás a SEKTŐ 5 és SEKTŐ 5a sorokon kívül	80747	Ezer Ft
SEKTŐ 8a	a SEKTŐ 8 sorból az értékesített földgáz költsége	80747	Ezer Ft
SEKTŐ 8b	a SEKTŐ 8 sorból további ELABÉ és eladott (közvetített) szolgáltatás	0	Ezer Ft
SEKTŐ 9	a SEKTŐ 4 sorból a villamos energia beszerzéssel összefüggésben felmerülő összes költség (energiadíj és rendszerhasználati díjak)	12877	Ezer Ft
SEKTŐ 9a	Tájékoztató adat: a SEKTŐ 9 sorból a villamos energia beszerzéssel összefüggő fix rendszerhasználati díjak	5 140	Ezer Ft
SEKTŐ 9b	Tájékoztató adat: a SEKTŐ 9 sorból a villamos energia beszerzéssel összefüggő fix rendszerhasználati díjakon kívüli egyéb díjak	7 737	Ezer Ft
SEKTŐ 10	a SEKTŐ 4 sorból a technológiai víz és vegyszer költsége (a HMV nem tartozik ide)	730	Ezer Ft
SEKTŐ 11	a SEKTŐ 4 sorból a karbantartás anyagjellegű ráfordításai	4138	Ezer Ft
SEKTŐ 12	a SEKTŐ 4 sorból az üzemeltetés anyagjellegű ráfordításai	1590	Ezer Ft
SEKTŐ 13	a SEKTŐ 4 sorból a további anyagjellegű ráfordítások	0	Ezer Ft
SEKTŐ 13a	a SEKTŐ 13 sorból "Egyéb szolgáltatások értéke" eredménykimutatás tételhez kapcsolódó ráfordítások (pl. bankköltség, biztosítási díjak, hatósági-felügyeleti díjak, illetékek)	0	Ezer Ft
SEKTŐ 13b	a SEKTŐ 13 sorból könyvvizsgálat költsége	0	Ezer Ft
SEKTŐ 13c	a SEKTŐ 13 sorból könyvviteli, ügyviteli, HR, egyéb adminisztratív szolgáltatások költsége	0	Ezer Ft
SEKTŐ 13d	a SEKTŐ 13 sorból IT szolgáltatások költsége	0	Ezer Ft
SEKTŐ 13e	a SEKTŐ 13 sorból jogi szolgáltatások költsége	0	Ezer Ft
SEKTŐ 13f	a SEKTŐ 13 sorból tanácsadási költségek, szakértői díjak (menedzsment díjak nélkül)	0	Ezer Ft
SEKTŐ 13fa	a SEKTŐ 13 sorból menedzsment díjak	0	Ezer Ft
SEKTŐ 13fb	a SEKTŐ 13 sorból épületek, gépjárművek, egyéb eszközök karbantartási és üzemeltetési költségei a SEKTŐ 11 és SEKTŐ 12 sorokon kívül	0	Ezer Ft
SEKTŐ 13g	a SEKTŐ 13 sorból számlázási, ügyfélszolgálati, hátralékkezelési költségek	0	Ezer Ft
SEKTŐ 13h	a SEKTŐ 13 sorból környezetvédelmi, munkavédelmi költségek	0	Ezer Ft
SEKTŐ 13i	a SEKTŐ 13 sorból hirdetés, reklám, marketing, PR költségek	0	Ezer Ft
SEKTŐ 13j	a SEKTŐ 13 sorból vagyonvédelmi költségek, biztonságtechnikai felülvizsgálatok költsége	0	Ezer Ft
SEKTŐ 13k	a SEKTŐ 13 sorból oktatási-továbbképzési költség	0	Ezer Ft
SEKTŐ 13l	a SEKTŐ 13 sorból posta-távközlési költség, internet használati díj	0	Ezer Ft
SEKTŐ 13m	a SEKTŐ 13 sorból egyéb anyagjellegű ráfordítások	0	Ezer Ft
SEKTŐ 13ma	A SEKTŐ 13m sorban szereplő ráfordítás mely tevékenység(ek)ből származik?	0	szöveg
SEKTŐ 13n	Tájékoztató adat: a SEKTŐ 4 sorból az igénybe vett szolgáltatások értéke a kapcsolattartókkal kötött szerződések alapján.	0	Ezer Ft
SEKTŐ 13o	a SEKTŐ 4 sorból a távhőtermelést közvetlenül terhelő anyagjellegű ráfordítások.	119 983	Ezer Ft
SEKTŐ 13p	a SEKTŐ 4 sorból a távhőtermelésre felosztott, közvetett anyagjellegű ráfordítások.	2 688	Ezer Ft
SEKTŐ 14	V. Személyi jellegű ráfordítások	18311	Ezer Ft
SEKTŐ 14a	a SEKTŐ 14 sorból a távhőtermelést közvetlenül terhelő személyi jellegű ráfordítások.	14 040	Ezer Ft
SEKTŐ 14b	a SEKTŐ 14 sorból a távhőtermelésre felosztott, közvetett személyi jellegű ráfordítások.	4 271	Ezer Ft
SEKTŐ 15	VI. Értékesítéskénti leírás	2125	Ezer Ft
SEKTŐ 15a	a SEKTŐ 15 sorból a távhőtermelést közvetlenül terhelő értékesítéskénti leírás.	1 961	Ezer Ft
SEKTŐ 15b	a SEKTŐ 15 sorból a távhőtermelésre felosztott, közvetett értékesítéskénti leírás.	164	Ezer Ft
SEKTŐ 16	VII. Egyéb ráfordítások	0	Ezer Ft
SEKTŐ 17	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-141635	Ezer Ft
SEKTŐ 18	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	Ezer Ft
SEKTŐ 19	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	Ezer Ft
SEKTŐ 20	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	0	Ezer Ft
SEKTŐ 25	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-141635	Ezer Ft
Mérleg			
SMTŐ 1	A. Befektetett eszközök	28786	Ezer Ft
SMTŐ 2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	Ezer Ft
SMTŐ 3	Az előző sorban szereplő eszközök meghatározó tételei	0.	szöveg
SMTŐ 4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	28786	Ezer Ft
SMTŐ 5	Az előző sorban szereplő eszközök meghatározó tételei	Bessenyei kaj	szöveg
SMTŐ 6	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	Ezer Ft
SMTŐ 7	B. Forgóeszközök	6779	Ezer Ft
SMTŐ 8	I. KÉSZLETEK	0	Ezer Ft
SMTŐ 9	II. KÖVETELÉSEK	3 204	Ezer Ft
SMTŐ 10	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	Ezer Ft
SMTŐ 11	IV. PÉNZESZKÖZÖK	3 575	Ezer Ft
SMTŐ 12	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 112	Ezer Ft
SMTŐ 13	Eszközök összesen	36677	Ezer Ft
SMTŐ 14	D. Saját tőke	-128 568	Ezer Ft
SMTŐ 15	E. Céltartalékok	0	Ezer Ft
SMTŐ 16	F. Kötelezettségek	37 019	Ezer Ft
SMTŐ 17	G. Passzív időbeli elhatárolások	0	Ezer Ft
SMTŐ 17a	Szétválasztási különbözet	128 226	Ezer Ft
SMTŐ 18	Források összesen	36677	Ezer Ft
Bruttó eszközértékek			
SBETŐ 1	I. IMMATERIÁLIS JAVAK BRUTTÓ ÉRTÉKE	0	Ezer Ft
SBETŐ 2	ebből 2011.03.31 után létesített nagy hatásfokú kapcsolt vagy megújuló energiaforrást hasznosító eszközök bruttó értéke	0	Ezer Ft
SBETŐ 3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉKE	100545	Ezer Ft
SBETŐ 4	ebből 2011.03.31 után létesített nagy hatásfokú kapcsolt vagy megújuló energiaforrást hasznosító eszközök bruttó értéke	0	Ezer Ft
SBETŐ 5	A kapott - a távhőtermelés fejlesztéséhez felhasznált - beruházási támogatás összértéke (csak a még üzemelő eszközökre kapott támogatások)	0	Ezer Ft
SBETŐ 5a	ebből 2011.03.31 után létesített nagy hatásfokú kapcsolt vagy megújuló energiaforrást hasznosító eszközökre fordított beruházási támogatás	0	Ezer Ft
SBETŐ 6	Az előző két sorban szereplő tétel konkrét tárgya/tárgyai	0.	szöveg

Sorszám	A sor neve	1. oszlop
0010	01.Belföldi értékes nettó ár	0,00
0020	02.Export ert. netto arbevétel	0,00
0030	I.ERTEKESITES NETTO ARBEVETELE	0,00
0050	03.Sajat eloall. eszk. akt. er	1 472 240,00
0060	04.Sajat term.keszletek all.va	0,00
0070	II.AKTIVALT SAJAT TELJESITMEN	1 472 240,00
0075	III.EGYEB BEVETELEK	0,00
0080	05.Anyagkoltseg	-116 781 234,00
0081	05.Anyagkoltseg(közvetett)	-909 284,00
0090	06.Igénybevett szolgáltatások	-3 112 652,00
0091	06.Igenybevett sz.(közvetett)	-1 213 073,00
0095	07.Egyéb szolgáltatások ktg.	-89 006,00
0096	07.Egyéb szolg. ktg közvetett	-564 920,00
0097	Egyéb szolg. osztott költség	0,00
0100	08.Eladott áruk beszerz.értéke	0,00
0110	09.Eladott szolgáltatások ért.	0,00
0111	08.Alvállalkozói teljesítmény	0,00
0113	09.Előző évi bef. elsz.ktg.	0,00
0120	IV.ANYAGJELLEGURAFORDITASOK	-122 670 169,00
0130	10.Berkoltseg	-10 886 512,00
0131	10.Berkoltseg (közvetett)	-3 374 539,00
0140	11.Szemelyi jell.egyeb kifizet	-630 812,00
0141	11.Szemely. j.e. kif.közvetett	-112 109,00
0150	12.Bérfjárulék	-2 522 611,00
0151	12.Bérfjárulék(közvetett)	-784 664,00
0160	V.SZEMELYI JELL. RAFORDITASOK	-18 311 247,00
0170	VI.ERTEKCSOKKENESI LEIRAS	-1 961 772,00
0171	VI.ERTEKCS. LEIRAS(közvetett)	-162 949,00
0190	VIII.EGYEB RAFORDITASOK	0,00
0200	A.UZEMI TEVEKEVYSEG EREDMENYE	-141 633 897,00
0210	13.Kapott osztalek es reszesed	0,00
0215	14. Részesedések ért.árf.nyer.	0,00
0220	15.Befektetett pü.eszk.kamatok	0,00
0225	16.Egyéb kapott kamatok	0,00
0230	17.Penzugyi muveletek egyeb be	0,00
0240	IX.PENZUGYI MUVELETEK BEVETELE	0,00
0250	18.Befektetett pü.eszk.árf.ves	0,00
0260	19.Fizetendő kamatok,kam.j.ráf	0,00
0270	20.Részes.értp.bank.bet.é.vesz	0,00
0275	21.Pénzügyi műv. egyéb ráf.	0,00
0280	X.PENZUGYI MUVELETEK RAFORDIT.	0,00
0290	B.PENZUGYI MUVELETEK EREDMENYE	0,00
0300	C.SZOKASOS VALLALKOZASI EREDM.	-141 633 897,00
0340	E.ADOZAS ELOTTI EREDMENY	-141 633 897,00
0350	XIII.ADOFIZETESI KOTELEZETTSEG	0,00
0360	F.ADOZOTT EREDMENY	-141 633 897,00

Távhőszolgáltatói auditált mérleg és eredménykimutatás

SZOLGÁLTATÓK TERMELÉSI TEVÉKENYSÉG INDOKOLT KÖLTSÉGÉNEK BONTÁSA						
	Eredménykimutatás		Gázmotoros termelést terhelő közvetlen költség	A gázmotoros termelés közvetlen költségén kívüli távhőtermelési költség	Távhőtermelés összesen	Megjegyzés
SEKTÖ_7_h	a SEKTÖ_4 sorból a távhőtermelési eszköz(ök) és a hozzájuk kapcsolódó ingatlan(ok) után fizetett bérleti díj megbontása	Ezer Ft	0	0	0	0
SEKTÖ_9_h	a SEKTÖ_4 sorból a villamos energia beszerzéssel összefüggésben felmerülő összes költség (energiadíj és rendszerhasználati díjak) megbontása	Ezer Ft	0	12 877	12877	0
SEKTÖ_10_h	a SEKTÖ_4 sorból a technológiai víz és vegyszer költség (a HMV nem tartozik ide) megbontása	Ezer Ft	0	730	730	0
SEKTÖ_11_h	a SEKTÖ_4 sorból a karbantartás anyagjellegű ráfordítások megbontása	Ezer Ft	0	4 138	4138	0
SEKTÖ_12_h	a SEKTÖ_4 sorból az üzemeltetés anyagjellegű ráfordítások megbontása	Ezer Ft	0	1 590	1590	0
SEKTÖ_13_h	a SEKTÖ_4 sorból a további anyagjellegű ráfordítások megbontása	Ezer Ft	0	0	0	0
SEKTÖ_14_h	A SEKTÖ_14 érték (V. Személyi jellegű ráfordítások) megbontása	Ezer Ft	0	18 311	18311	0
SEKTÖ_15_h	A SEKTÖ_15 érték (VI. Értécsökkenési leírás) megbontása	Ezer Ft	0	2 125	2125	0
SMTÖ_2_h	A SMTÖ_2 érték (I. IMMATERIÁLIS JAVAK) megbontása	Ezer Ft	0	0	0	0
SMTÖ_4_h	A SMTÖ_4 érték (II. TÁRGYI ESZKÖZÖK) megbontása	Ezer Ft	0	28 786	28786	0
SBETÖ_1_h	A SBETÖ_1 érték (I. IMMATERIÁLIS JAVAK BRUTTÓ ÉRTÉKE) megbontása	Ezer Ft	0	0	0	0
SBETÖ_2_h	A SBETÖ_2 érték (ebből 2011.03.31 után létesített nagy hatásfokú kapcsolt vagy megújuló energiaforrást hasznosító eszközök bruttó értéke) megbontása	Ezer Ft	0	0	0	0
SBETÖ_3_h	A SBETÖ_3 érték (II. TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉKE) megbontása	Ezer Ft	0	100 545	100545	0
SBETÖ_4_h	A SBETÖ_4 érték (ebből 2011.03.31 után létesített nagy hatásfokú kapcsolt vagy megújuló energiaforrást hasznosító eszközök bruttó értéke) megbontása	Ezer Ft	0	0	0	0
SBETÖ_5_h	A SBETÖ_5 érték (A kapott - a távhőtermelés fejlesztéséhez felhasznált - beruházási támogatás összértéke (csak a még üzemelő eszközökre kapott támogatások)) megbontása	Ezer Ft	0	0	0	0
SBETÖ_5a_h	A SBETÖ_5a érték (ebből 2011.03.31 után létesített nagy hatásfokú kapcsolt vagy megújuló energiaforrást hasznosító eszközökre fordított beruházási támogatás) megbontása	Ezer Ft	0	0	0	0

Bessenyei kazánház

22/A. sz melléklet

SBT1_1	Telephely	Telephely 1	kiválasztás
SBT1_2	Kinek a tulajdonában áll a távhő termelő eszköz?	Saját	kiválasztás
SBT1_3	Bérleti díjat fizetnek utána?	Nem	kiválasztás
Eredménykimutatás			
SEKT1_1	I. Értékesítés nettó árbevétele	0	Ezer Ft
SEKT1_2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	Ezer Ft
SEKT1_3	III. Egyéb bevételek	0	Ezer Ft
SEKT1_4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	71740	Ezer Ft
SEKT1_5	a SEKT1_4 sorból a vásárolt hő költsége a teljesítménydíjjal együtt (Ha nem a távhőszolgáltatási tevékenységnél van elszámolva!)	0	Ezer Ft
SEKT1_5a	a SEKT1_4 sorból a HMV előállításához szükséges, továbbszámolt vízcatorna díj (Ha nem a távhőszolgáltatási tevékenységnél van elszámolva!)	0	Ezer Ft
SEKT1_6	a SEKT1_4 sorból a vásárolt tüzelőanyag költsége a rendszerhasználati díjakkal együtt (a tovább értékesített tüzelőanyag nélkül)	11501	Ezer Ft
SEKT1_6a	a SEKT1_6 sorból a földgáz éves kapacitáslekötésének díja (a tovább értékesített földgáz éves kapacitáslekötésének díja nélkül)	0	Ezer Ft
SEKT1_6b	a SEKT1_6 sorból a földgáz nem éves (negyedéves, havi, napi és napon belüli) kapacitáslekötésének díja (a tovább értékesített földgáz nem éves kapacitáslekötésének díja nélkül)	9 382	Ezer Ft
SEKT1_6c	a SEKT1_6 sorból a földgáz éves és nem éves kapacitáslekötésének díján felüli egyéb vásárolt tüzelőanyag költség (a tovább értékesített tüzelőanyag nélkül)	2 119	Ezer Ft
SEKT1_7	a SEKT1_4 sorból a távhőtermelési eszköz(ök) és a hozzájuk kapcsolódó ingatlan(ok) után fizetett bérleti díj	0	Ezer Ft
SEKT1_7a	a SEKT1_4 sorból az egyéb bérleti díjak	0	Ezer Ft
SEKT1_8	a SEKT1_4 sorból ELÁBÉ és eladott (közvetített) szolgáltatás a SEKT1_5 és SEKT1_5a sorokon kívül	48449	Ezer Ft
SEKT1_8a	a SEKT1_8 sorból az értékesített földgáz költsége	48 449	Ezer Ft
SEKT1_8b	a SEKT1_8 sorból további ELÁBÉ és eladott (közvetített) szolgáltatás	0	Ezer Ft
SEKT1_9	A SEKT1_8b sorban szereplő ráfordítás mely tevékenység(ek)ből származik?	0.	szöveg
SEKT1_10	a SEKT1_4 sorból a villamos energia beszerzéssel összefüggésben felmerülő összes költség (energiadíj és rendszerhasználati díjak)	8 509	Ezer Ft
SEKT1_11	a SEKT1_4 sorból a technológiai víz és vegyszer költsége (a HMV nem tartozik ide)	571	Ezer Ft
SEKT1_12	a SEKT1_4 sorból a karbantartás anyagjellegű ráfordításai	1 850	Ezer Ft
SEKT1_13	a SEKT1_4 sorból az üzemeltetés anyagjellegű ráfordításai	860	Ezer Ft
SEKT1_14	a SEKT1_4 sorból a további anyagjellegű ráfordítások	0	Ezer Ft
SEKT1_16	V. Személyi jellegű ráfordítások	9 012	Ezer Ft
SEKT1_17	VI. Értékesítői leírás	1 571	Ezer Ft
SEKT1_18	VII. Egyéb ráfordítások	0	Ezer Ft
SEKT1_19	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-82323	Ezer Ft
Eszközök			
SET1_1	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	Ezer Ft
SET1_2	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	16 464	Ezer Ft
SET1_3	I. IMMATERIÁLIS JAVAK BRUTTÓ ÉRTÉKE	0	Ezer Ft
SET1_4	ebből 2011.03.31 után létesített nagy hatásfokú kapcsolt vagy megújuló energiaforrást hasznosító eszközök bruttó értéke	0	Ezer Ft
SET1_5	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉKE	64 080	Ezer Ft
SET1_6	ebből 2011.03.31 után létesített nagy hatásfokú kapcsolt vagy megújuló energiaforrást hasznosító eszközök bruttó értéke	0	Ezer Ft

Sorszám	A sor neve	1. oszlop
0010	01.Belföldi értékes nettó ár	0,00
0020	02.Export ert. netto arbevétel	0,00
0030	I.ERTEKESITES NETTO ARBEVETELE	0,00
0050	03.Sajat eloall. eszk. akt. er	0,00
0060	04.Sajat term.keszletek all.va	0,00
0070	II.AKTIVALT SAJAT TELJESITMEN	0,00
0075	III.EGYEB BEVETELEK	0,00
0080	05.Anyagkoltseg	-69 052 629,00
0081	05.Anyagkoltseg(közvetett)	-535 388,00
0090	06.Igénybevett szolgáltatások	-1 075 684,00
0091	06.Igenybevett sz.(közvetett)	-705 416,00
0095	07.Egyéb szolgáltatások ktg.	-36 044,00
0096	07.Egyéb szolg. ktg közvetett	-333 907,00
0097	Egyéb szolg. osztott költség	0,00
0100	08.Eladott áruk beszerz.értéke	0,00
0110	09.Eladott szolgáltatások ért.	0,00
0111	08.Alvállalkozói teljesítmény	0,00
0113	09.Előző évi bef. elsz.ktg.	0,00
0120	IV.ANYAGJELLEGURAFORDITASOK	-71 739 068,00
0130	10.Berkoltseg	-5 147 414,00
0131	10.Berkoltseg (közvetett)	-1 961 397,00
0140	11.Szemelyi jell.egyeb kifizet	-267 196,00
0141	11.Szemely. j.e. kif.közvetett	-65 161,00
0150	12.Bérfárulék	-1 115 033,00
0151	12.Bérfárulék(közvetett)	-456 073,00
0160	V.SZEMELYI JELL. RAFORDITASOK	-9 012 274,00
0170	VI.ERTEKCSOKKENESI LEIRAS	-1 476 351,00
0171	VI.ERTEKCS. LEIRAS(közvetett)	-94 711,00
0190	VIII.EGYEB RAFORDITASOK	0,00
0200	A.UZEMI TEVEKEVYSEG EREDMENYE	-82 322 404,00
0210	13.Kapott osztalek es reszesed	0,00
0215	14. Részesedések ért.árf.nyer.	0,00
0220	15.Befektetett pü.eszk.kamatok	0,00
0225	16.Egyéb kapott kamatok	0,00
0230	17.Penzugyi muveletek egyeb be	0,00
0240	IX.PENZUGYI MUVELETEK BEVETELE	0,00
0250	18.Befektetett pü.eszk.árf.ves	0,00
0260	19.Fizetendő kamatok,kam.j.ráf	0,00
0270	20.Részes.értp.bank.bet.é.vesz	0,00
0275	21.Pénzügyi műv. egyéb ráf.	0,00
0280	X.PENZUGYI MUVELETEK RAFORDIT.	0,00
0290	B.PENZUGYI MUVELETEK EREDMENYE	0,00
0300	C.SZOKASOS VALLALKOZASI EREDM.	-82 322 404,00
0340	E.ADOZAS ELOTTI EREDMENY	-82 322 404,00
0350	XIII.ADOFIZETESI KOTELEZETTSEG	0,00
0360	F.ADOZOTT EREDMENY	-82 322 404,00

József Attila kazánház

SBT2_1	Telephely	Telephely 2	kiválasztás
SBT2_2	Kinek a tulajdonában áll a távhő termelő eszköz?	Saját	kiválasztás
SBT2_3	Bérleti díjat fizetnek utána?	Nem	kiválasztás
Eredménykimutatás			
SEKT2_1	I. Értékesítés nettó árbevétele	0	Ezer Ft
SEKT2_2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	1 472	Ezer Ft
SEKT2_3	III. Egyéb bevételek	0	Ezer Ft
SEKT2_4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	37841	Ezer Ft
SEKT2_5	a SEKT2_4 sorból a vásárolt hő költsége a teljesítménydíjjal együtt (Ha nem a távhőszolgáltatási tevékenységnél van elszámolva!)	0	Ezer Ft
SEKT2_5a	a SEKT2_4 sorból a HMV előállításához szükséges, továbbszámolt vízcsatorna díj (Ha nem a távhőszolgáltatási tevékenységnél van elszámolva!)	0	Ezer Ft
SEKT2_6	a SEKT2_4 sorból a vásárolt tüzelőanyag költsége a rendszerhasználati díjakkal együtt (a tovább értékesített tüzelőanyag nélkül)	7166	Ezer Ft
SEKT2_6a	a SEKT2_6 sorból a földgáz éves kapacitáslekötésének díja (a tovább értékesített földgáz éves kapacitáslekötésének díja nélkül)	0	Ezer Ft
SEKT2_6b	a SEKT2_6 sorból a földgáz nem éves (negyedéves, havi, napi és napon belüli) kapacitáslekötésének díja (a tovább értékesített földgáz nem éves kapacitáslekötésének díja nélkül)	6 100	Ezer Ft
SEKT2_6c	a SEKT2_6 sorból a földgáz éves és nem éves kapacitáslekötésének díján felül egyéb vásárolt tüzelőanyag költség (a tovább értékesített tüzelőanyag nélkül)	1 066	Ezer Ft
SEKT2_7	a SEKT2_4 sorból a távhőtermelési eszköz(ök) és a hozzájuk kapcsolódó ingatlan(ok) után fizetett bérleti díj	0	Ezer Ft
SEKT2_7a	a SEKT2_4 sorból az egyéb bérleti díjak	0	Ezer Ft
SEKT2_8	a SEKT2_4 sorból ELÁBÉ és eladott (közvetített) szolgáltatás a SEKT2_5 és SEKT2_5a sorokon kívül	24049	Ezer Ft
SEKT2_8a	a SEKT2_8 sorból az értékesített földgáz költsége	24 049	Ezer Ft
SEKT2_8b	a SEKT2_8 sorból további ELÁBÉ és eladott (közvetített) szolgáltatás	0	Ezer Ft
SEKT2_9	A SEKT2_8b sorban szereplő ráfordítás mely tevékenység(ek)ből származik?	.	szöveg
SEKT2_10	a SEKT2_4 sorból a villamos energia beszerzéssel összefüggésben felmerülő összes költség (energiadíj és rendszerhasználati díjak)	3 961	Ezer Ft
SEKT2_11	a SEKT2_4 sorból a technológiai víz és vegyszer költsége (a HMV nem tartozik ide)	135	Ezer Ft
SEKT2_12	a SEKT2_4 sorból a karbantartás anyagjellegű ráfordításai	1 972	Ezer Ft
SEKT2_13	a SEKT2_4 sorból az üzemeltetés anyagjellegű ráfordításai	558	Ezer Ft
SEKT2_14	a SEKT2_4 sorból a további anyagjellegű ráfordítások	0	Ezer Ft
SEKT2_16	V. Személyi jellegű ráfordítások	5 869	Ezer Ft
SEKT2_17	VI. Értéksökkenési leírás	518	Ezer Ft
SEKT2_18	VII. Egyéb ráfordítások	0	Ezer Ft
SEKT2_19	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-42756	Ezer Ft
Eszközök			
SET2_1	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	Ezer Ft
SET2_2	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	12 322	Ezer Ft
SET2_3	I. IMMATERIÁLIS JAVAK BRUTTÓ ÉRTÉKE	0	Ezer Ft
SET2_4	ebből 2011.03.31 után létesített nagy hatásfokú kapcsolt vagy megújuló energiaforrást hasznosító eszközök bruttó értéke	0	Ezer Ft
SET2_5	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉKE	28 020	Ezer Ft
SET2_6	ebből 2011.03.31 után létesített nagy hatásfokú kapcsolt vagy megújuló energiaforrást hasznosító eszközök bruttó értéke	0	Ezer Ft

Sorszám	A sor neve	1. oszlop
0010	01.Belföldi értékes nettó ár	0,00
0020	02.Export ert. netto arbevétel	0,00
0030	I.ERTEKESITES NETTO ARBEVETELE	0,00
0050	03.Sajat eloall. eszk. akt. er	1 472 240,00
0060	04.Sajat term.keszletek all.va	0,00
0070	II.AKTIVALT SAJAT TELJESITMEN	1 472 240,00
0075	III.EGYEB BEVETELEK	0,00
0080	05.Anyagkoltseg	-35 218 017,00
0081	05.Anyagkoltseg(közvetett)	-270 789,00
0090	06.Igénybevett szolgáltatások	-1 786 048,00
0091	06.Igenybevett sz.(közvetett)	-366 012,00
0095	07.Egyéb szolgáltatások ktg.	-32 598,00
0096	07.Egyéb szolg. ktg közvetett	-167 547,00
0097	Egyéb szolg. osztott költség	0,00
0100	08.Eladott áruk beszerz.értéke	0,00
0110	09.Eladott szolgáltatások ért.	0,00
0111	08.Alvállalkozói teljesítmény	0,00
0113	09.Előző évi beflen elsz.ktg.	0,00
0120	IV.ANYAGJELLEGURAFORDITASOK	-37 841 011,00
0130	10.Berkoltseg	-3 570 562,00
0131	10.Berkoltseg (közvetett)	-1 018 683,00
0140	11.Szemelyi jell.egyeb kifizet	-239 011,00
0141	11.Szemely. j.e. kif.közvetett	-33 843,00
0150	12.Bérvárulék	-770 284,00
0151	12.Bérvárulék(közvetett)	-236 869,00
0160	V.SZEMELYI JELL. RAFORDITASOK	-5 869 252,00
0170	VI.ERTEKCSOKKENESI LEIRAS	-468 263,00
0171	VI.ERTEKCS. LEIRAS(közvetett)	-49 190,00
0190	VIII.EGYEB RAFORDITASOK	0,00
0200	A.UZEMI TEVEKEVYSEG EREDMENYE	-42 755 476,00
0210	13.Kapott osztalek es reszesed	0,00
0215	14. Részesedések ért.árf.nyer.	0,00
0220	15.Befektetett pü.eszk.kamatok	0,00
0225	16.Egyéb kapott kamatok	0,00
0230	17.Penzugyi muveletek egyeb be	0,00
0240	IX.PENZUGYI MUVELETEK BEVETELE	0,00
0250	18.Befektetett pü.eszk.árf.ves	0,00
0260	19.Fizetendő kamatok,kam.j.ráf	0,00
0270	20.Részes.értp.bank.bet.é.vesz	0,00
0275	21.Pénzügyi műv. egyéb ráf.	0,00
0280	X.PENZUGYI MUVELETEK RAFORDIT.	0,00
0290	B.PENZUGYI MUVELETEK EREDMENYE	0,00
0300	C.SZOKASOS VALLALKOZASI EREDM.	-42 755 476,00
0340	E.ADOZAS ELOTTI EREDMENY	-42 755 476,00
0350	XIII.ADOFIZETESI KOTELEZETTSEG	0,00
0360	F.ADOZOTT EREDMENY	-42 755 476,00

Dózsa kazánház

SBT3_1	Telephely	Telephely 3	kiválasztás
SBT3_2	Kinek a tulajdonában áll a távhő termelő eszköz?	Saját	kiválasztás
SBT3_3	Bérleti díjat fizetnek utána?	Nem	kiválasztás
Eredménykimutatás			
SEKT3_1	I. Értékesítés nettó árbevétele	0	Ezer Ft
SEKT3_2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	Ezer Ft
SEKT3_3	III. Egyéb bevételek	0	Ezer Ft
SEKT3_4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	13090	Ezer Ft
SEKT3_5	a SEKT3_4 sorból a vásárolt hő költsége a teljesítménydíjjal együtt (Ha nem a távhőszolgáltatási tevékenységnél van elszámolva!)	0	Ezer Ft
SEKT3_5a	a SEKT3_4 sorból a HMV előállításához szükséges, továbbszámolt víz-csatorna díj (Ha nem a távhőszolgáltatási tevékenységnél van elszámolva!)	0	Ezer Ft
SEKT3_6	a SEKT3_4 sorból a vásárolt tüzelőanyag költsége a rendszerhasználati díjakkal együtt (a tovább értékesített tüzelőanyag nélkül)	3922	Ezer Ft
SEKT3_6a	a SEKT3_6 sorból a földgáz éves kapacitáslekötésének díja (a tovább értékesített földgáz éves kapacitáslekötésének díja nélkül)	0	Ezer Ft
SEKT3_6b	a SEKT3_6 sorból a földgáz nem éves (negyedéves, havi, napi és napon belüli) kapacitáslekötésének díja (a tovább értékesített földgáz nem éves kapacitáslekötésének díja nélkül)	3 557	Ezer Ft
SEKT3_6c	a SEKT3_6 sorból a földgáz éves és nem éves kapacitáslekötésének díján felül egyéb vásárolt tüzelőanyag költség (a tovább értékesített tüzelőanyag nélkül)	365	Ezer Ft
SEKT3_7	a SEKT3_4 sorból a távhőtermelési eszköz(ök) és a hozzájuk kapcsolódó ingatlan(ok) után fizetett bérleti díj	0	Ezer Ft
SEKT3_7a	a SEKT3_4 sorból az egyéb bérleti díjak	0	Ezer Ft
SEKT3_8	a SEKT3_4 sorból ELÁBÉ és eladott (közvetített) szolgáltatás a SEKT3_5 és SEKT3_5a sorokon kívül	8249	Ezer Ft
SEKT3_8a	a SEKT3_8 sorból az értékesített földgáz költsége	8 249	Ezer Ft
SEKT3_8b	a SEKT3_8 sorból további ELÁBÉ és eladott (közvetített) szolgáltatás	0	Ezer Ft
SEKT3_9	A SEKT3_8b sorban szereplő ráfordítás mely tevékenység(ek)ből származik?	.0	szöveg
SEKT3_10	a SEKT3_4 sorból a villamos energia beszerzéssel összefüggésben felmerülő összes költség (energiadíj és rendszerhasználati díjak)	407	Ezer Ft
SEKT3_11	a SEKT3_4 sorból a technológiai víz és vegyszer költsége (a HMV nem tartozik ide)	24	Ezer Ft
SEKT3_12	a SEKT3_4 sorból a karbantartás anyagjellegű ráfordításai	316	Ezer Ft
SEKT3_13	a SEKT3_4 sorból az üzemeltetés anyagjellegű ráfordításai	172	Ezer Ft
SEKT3_14	a SEKT3_4 sorból a további anyagjellegű ráfordítások	0	Ezer Ft
SEKT3_16	V. Személyi jellegű ráfordítások	3 430	Ezer Ft
SEKT3_17	VI. Értéksökkenési leírás	36	Ezer Ft
SEKT3_18	VII. Egyéb ráfordítások	0	Ezer Ft
SEKT3_19	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-16556	Ezer Ft
Eszközök			
SET3_1	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	Ezer Ft
SET3_2	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	0	Ezer Ft
SET3_3	I. IMMATERIÁLIS JAVAK BRUTTÓ ÉRTÉKE	0	Ezer Ft
SET3_4	ebből 2011.03.31 után létesített nagy hatásfokú kapcsolt vagy megújuló energiaforrást hasznosító eszközök bruttó értéke	0	Ezer Ft
SET3_5	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉKE	8 445	Ezer Ft
SET3_6	ebből 2011.03.31 után létesített nagy hatásfokú kapcsolt vagy megújuló energiaforrást hasznosító eszközök bruttó értéke	0	Ezer Ft

Sorszám	A sor neve	1. oszlop
0010	01.Belföldi értékes nettó ár	0,00
0020	02.Export ert. netto arbevétel	0,00
0030	I.ERTEKESITES NETTO ARBEVETELE	0,00
0050	03.Sajat eloall. eszk. akt. er	0,00
0060	04.Sajat term.keszletek all.va	0,00
0070	II.AKTIVALT SAJAT TELJESITMEN	0,00
0075	III.EGYEB BEVETELEK	0,00
0080	05.Anyagkoltseg	-12 510 588,00
0081	05.Anyagkoltseg(közvetett)	-103 107,00
0090	06.Igénybevett szolgáltatások	-250 920,00
0091	06.Igenybevett sz.(közvetett)	-141 645,00
0095	07.Egyéb szolgáltatások ktg.	-20 364,00
0096	07.Egyéb szolg. ktg közvetett	-63 466,00
0097	Egyéb szolg. osztott költség	0,00
0100	08.Eladott áruk beszerz.értéke	0,00
0110	09.Eladott szolgáltatások ért.	0,00
0111	08.Alvállalkozói teljesítmény	0,00
0113	09.Előző évi bef. elsz.ktg.	0,00
0120	IV.ANYAGJELLEGURAFORDITASOK	-13 090 090,00
0130	10.Berkoltseg	-2 168 536,00
0131	10.Berkoltseg (közvetett)	-394 459,00
0140	11.Szemelyi jell.egyeb kifizet	-124 605,00
0141	11.Szemely. j.e. kif.közvetett	-13 105,00
0150	12.Bérfjárulék	-637 294,00
0151	12.Bérfjárulék(közvetett)	-91 722,00
0160	V.SZEMELYI JELL. RAFORDITASOK	-3 429 721,00
0170	VI.ERTEKCSOKKENESI LEIRAS	-17 158,00
0171	VI.ERTEKCS. LEIRAS(közvetett)	-19 048,00
0190	VIII.EGYEB RAFORDITASOK	0,00
0200	A.UZEMI TEVEKEVYSEG EREDMENYE	-16 556 017,00
0210	13.Kapott osztalek es reszesed	0,00
0215	14. Részesedések ért.árf.nyer.	0,00
0220	15.Befektetett pü.eszk.kamatok	0,00
0225	16.Egyéb kapott kamatok	0,00
0230	17.Penzugyi muveletek egyeb be	0,00
0240	IX.PENZUGYI MUVELETEK BEVETELE	0,00
0250	18.Befektetett pü.eszk.árf.ves	0,00
0260	19.Fizetendő kamatok,kam.j.ráf	0,00
0270	20.Részes.értp.bank.bet.é.vesz	0,00
0275	21.Pénzügyi műv. egyéb ráf.	0,00
0280	X.PENZUGYI MUVELETEK RAFORDIT.	0,00
0290	B.PENZUGYI MUVELETEK EREDMENYE	0,00
0300	C.SZOKASOS VALLALKOZASI EREDM.	-16 556 017,00
0340	E.ADOZAS ELOTTI EREDMENY	-16 556 017,00
0350	XIII.ADOFIZETESI KOTELEZETTSEG	0,00
0360	F.ADOZOTT EREDMENY	-16 556 017,00

Távhőszolgáltatói auditált mérleg és eredménykimutatás

BEVÉTELEK ÉS EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK			
Bevételek - Távhőszolgáltatás (távhőtermeléssel együtt!) és villamosenergia-termelés			
SB_1	I. Értékesítés nettó árbevétele	164 176	Ezer Ft
SB_2	ebből távhő végfelhasználóknak történő értékesítésből származó hődíj jellegű (forgalmi típusú) árbevételek	87018	Ezer Ft
SB_3	ebből lakossági fűtési hődíj jellegű árbevételek	42 777	Ezer Ft
SB_4	ebből lakossági HMV hődíj jellegű árbevételek	14 029	Ezer Ft
SB_5	ebből KKI hődíj jellegű árbevétel	27 240	Ezer Ft
SB_6	ebből egyéb fogyasztóktól származó hődíj jellegű árbevétel	2 972	Ezer Ft
SB_7	ebből távhő végfelhasználóknak történő értékesítésből származó alapdíj jellegű (fix típusú) árbevételek	77158	Ezer Ft
SB_8	ebből lakossági alapdíj jellegű árbevétel	39 550	Ezer Ft
SB_9	ebből KKI alapdíj jellegű árbevétel	34 562	Ezer Ft
SB_10	ebből egyéb távhő fogyasztóktól származó alapdíj jellegű árbevétel	3 046	Ezer Ft
SB_11	ebből lakossági végfelhasználóknak történő értékesítés nettó árbevétele	96356	Ezer Ft
SB_12	ebből KKI végfelhasználóknak történő értékesítés nettó árbevétele	61802	Ezer Ft
SB_13	ebből egyéb végfelhasználóknak történő értékesítés nettó árbevétele	6018	Ezer Ft
SB_14	ebből távhő végfelhasználóknak történő értékesítés mindösszesen	164176	Ezer Ft
SB_15	ebből más távhőszolgáltatónak történő hőértékesítésből származó árbevétel (hődíj és teljesítménydíj)	0	Ezer Ft
SB_16	ebből - távhőszolgáltatás nyújtása érdekében történő - eszköz vagy ingatlan bérbeadásból származó árbevétel	0	Ezer Ft
SB_17	ebből továbbszámlázott ivóvíz és csatornadíj	0	Ezer Ft
SB_18	ebből egyedi karbantartási/üzemeltetési megállapodásokból származó árbevétel	0	Ezer Ft
SB_19	ebből rendszerirányító részére értékesített szabályozói villamos energia és villamosenergia-kapacitás-, illetve szabályozási központ részére értékesített villamos energia és villamosenergia-kapacitás árbevétele	0	Ezer Ft
SB_20	ebből egyéb értékesített villamos energiából illetve villamosenergia-kapacitásból származó árbevétel	0	Ezer Ft
SB_21	ebből a termelési és szolgáltatási tevékenységek közti esetleges "átszámlázás"-ból adódó korrekció	0	Ezer Ft
SB_22	ebből széndioxid kvóta eladásából származó árbevétel	0	Ezer Ft
SB_23	ebből további - az Értékesítés nettó árbevételének részét képező - árbevétel	0	Ezer Ft
SB_24	Az előző sorban szereplő árbevétel mely tevékenység(ek)ből származik?	0	szöveg
SB_25	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	1 472	Ezer Ft
SB_26	III. Egyéb bevételek	35 641	Ezer Ft
SB_27	ebből távhőszolgáltatási támogatás	24 332	Ezer Ft
SB_28	ebből a nyereségkorlát feletti eredmény miatt képzett céltartalék feloldása	0	Ezer Ft
SB_29	ebből egyéb célból képzett céltartalék feloldása	0	Ezer Ft
SB_30	Az előző sorban szereplő tétel konkrét tárgya/tárgyai	0	szöveg
SB_31	ebből széndioxid kvóta eladásából származó bevétel	0	Ezer Ft
SB_36	ebből széndioxid kvóta visszaadásából származó bevétel	0	Ezer Ft
SB_35	ebből fejlesztési támogatás	0	Ezer Ft
SB_35a	ebből nyereségkorlát feletti eredmény felhasználása	0	Ezer Ft
SB_35aa	az SB_35a sorból a nyereségkorlát feletti eredmény felhasználása a távhőszolgáltatás vonatkozásában	0	Ezer Ft
SB_35ab	az SB_35a sorból a nyereségkorlát feletti eredmény felhasználása a távhőtermelés vonatkozásában	0	Ezer Ft
SB_35ac	az SB_35a sorból a nyereségkorlát feletti eredmény felhasználása a villamosenergia-termelés vonatkozásában	0	Ezer Ft
SB_35b	ebből egyéb fejlesztési támogatás	0	Ezer Ft
SB_35ba	az SB_35b sorból egyéb fejlesztési támogatás a távhőszolgáltatás vonatkozásában	0	Ezer Ft
SB_35ba1	az SB_35ba sorból a tárgyévvel megelőző éve(ke)t érintő retrospektív támogatás a távhőszolgáltatás vonatkozásában	0	Ezer Ft
SB_35bb	az SB_35b sorból egyéb fejlesztési támogatás a távhőtermelés vonatkozásában	0	Ezer Ft
SB_35bb1	az SB_35bb sorból a tárgyévvel megelőző éve(ke)t érintő retrospektív támogatás a távhőtermelés vonatkozásában	0	Ezer Ft
SB_35bc	az SB_35b sorból egyéb fejlesztési támogatás a villamosenergia-termelés vonatkozásában	0	Ezer Ft
SB_35bc1	az SB_35bc sorból a tárgyévvel megelőző éve(ke)t érintő retrospektív támogatás a villamosenergia-termelés vonatkozásában	0	Ezer Ft
SB_32	ebből további egyéb bevételek	11 309	Ezer Ft
SB_33	Az előző sorban szereplő bevétel mely tevékenység(ek)ből származik?	0	szöveg
Egyéb ráfordítások - Távhőszolgáltatás (távhőtermeléssel együtt!) és villamosenergia-termelés			
SER_1	VII. Egyéb ráfordítások	4 433	Ezer Ft
SER_2	ebből állandó jellegű tételek (adók, járulékok)	1 321	Ezer Ft
SER_3	ebből vevőkövetelés vagy egyéb értékvesztés	2 689	Ezer Ft
SER_3a	ebből vevőkövetelés értékvesztése	2 689	Ezer Ft
SER_3b	ebből egyéb értékvesztés	0	Ezer Ft
SER_4	ebből a nyereségkorlát feletti eredmény miatti céltartalék képzés	0	Ezer Ft
SER_5	ebből egyéb célból történő céltartalék képzés	0	Ezer Ft
SER_6	Az előző sorban szereplő tétel konkrét tárgya/tárgyai	0	szöveg
SER_7	ebből széndioxid kvóta visszaadásához kapcsolódó egyéb ráfordítás	0	Ezer Ft
SER_8	ebből további, esetlegesen felmerülő egyéb ráfordítás	423	Ezer Ft
SER_9	Az előző sorban szereplő egyéb ráfordítás mely tevékenység(ek)ből származik?	0	szöveg

Távhőszolgáltatási auditált mérleg és eredménykimutatás		
TÁVHŐSZOLGÁLTATÁS		
Település	Berettyóújfalu	szöveg
Kinek a tulajdonában áll a távhőszolgáltatás nyújtására szolgáló eszköz a felhasználói tulajdonú rendszerrel való csatlakozási pontig?	Saját	kiválasztás
Bérelti díjat fizetnek utána?	Nem	kiválasztás
Felmerülnek a távhőszolgáltatónál végfelhasználói vízárrakkal kapcsolatos költségek?	Nem	kiválasztás
Felmerülnek költségosztókkal kapcsolatos költségek?	Nem	kiválasztás
Eredménykimutatás		
I. Értékesítés nettó árbevétele	164 176	Ezer Ft
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	Ezer Ft
III. Egyéb bevételek	35 641	Ezer Ft
IV. Anyagjellegű ráfordítások	13329	Ezer Ft
a SEKS 4 sorból a vásárolt hő költsége a teljesítménydíjjal együtt	0	Ezer Ft
a SEKS 4 sorból a HMV előállításához szükséges, továbbszámlázott víz-csatorna díj	0	Ezer Ft
a SEKS 4 sorból a vásárolt tüzelőanyag költsége a rendszerhasználati díjakkal együtt (a tovább értékesített tüzelőanyag nélkül)	0	Ezer Ft
a SEKS 6 sorból a földgáz éves kapacitáslekötésének díja (a tovább értékesített földgáz éves kapacitáslekötésének díja nélkül)	0	Ezer Ft
a SEKS 6 sorból a földgáz nem éves (negyedéves, havi, napi és napon belüli) kapacitáslekötésének díja (a tovább értékesített földgáz nem éves kapacitáslekötésének díja nélkül)	0	Ezer Ft
a SEKS 6 sorból a földgáz éves és nem éves kapacitáslekötésének díján felüli egyéb vásárolt tüzelőanyag költség (a tovább értékesített tüzelőanyag nélkül)	0	Ezer Ft
a SEKS 4 sorból a távhőszolgáltatási eszköz(ök) és hozzájuk kapcsolódó ingatlan(ok) után fizetett bérelti díj	0	Ezer Ft
a SEKS 4 sorból egyéb bérelti díjak	0	Ezer Ft
a SEKS 4 sorból ELÁBÉ és eladott (közvetített) szolgáltatás SEKS 5 és SEKS 5a sorokon kívül	0	Ezer Ft
a SEKS 8 sorból az értékesített földgáz költsége	0	Ezer Ft
a SEKS 8 sorból további ELÁBÉ és eladott (közvetített) szolgáltatás	0	Ezer Ft
A SEKS 8b sorban szereplő ráfordítás mely tevékenység(ek)ből származik?	0.	szöveg
a SEKS 4 sorból a villamos energia beszerzéssel összefüggésben felmerülő összes költség (energiadíj és rendszerhasználati díjak)	2485	Ezer Ft
a SEKS 10 sorból a villamos energia beszerzéssel összefüggő fix rendszerhasználati díjak	1 114	Ezer Ft
a SEKS 10 sorból a villamos energia beszerzéssel összefüggő fix rendszerhasználati díjakon kívüli egyéb díjak	1 371	Ezer Ft
a SEKS 4 sorból a technológiai víz és vegyszer költsége (A HMV nem tartozik ide!)	0	Ezer Ft
a SEKS 4 sorból a távhőtermelési tevékenység esetlegesen "átszámlázott" költsége	0	Ezer Ft
a SEKS 4 sorból a távhőszolgáltatás nyújtására szolgáló eszköz - csatlakozási pontig történő - karbantartásának anyagjellegű ráfordításai	0	Ezer Ft
a SEKS 4 sorból a távhőszolgáltatás nyújtására szolgáló eszköz - csatlakozási pontig történő - üzemeltetésének anyagjellegű ráfordításai	0	Ezer Ft
a SEKS 4 sorból a további anyagjellegű ráfordítások	10844	Ezer Ft
a SEKS 15 sorból "Egyéb szolgáltatások értéke" eredménykimutatás tételhez kapcsolódó ráfordítások (pl. bankköltség, biztosítási díjak, hatósági-felügyeleti díjak, illetékek)	1 813	Ezer Ft
a SEKS 15 sorból könyvvizsgálat költsége	1 510	Ezer Ft
a SEKS 15 sorból könyvviteli, ügyviteli, HR, egyéb adminisztratív szolgáltatások költsége	528	Ezer Ft
a SEKS 15 sorból IT szolgáltatások költsége	442	Ezer Ft
a SEKS 15 sorból jogi szolgáltatások költsége	1 691	Ezer Ft
a SEKS 15 sorból tanácsadási költségek, szakértői díjak (menedzsment díjak nélkül)	0	Ezer Ft
a SEKS 15 sorból menedzsment díjak	0	Ezer Ft
a SEKS 15 sorból épületek, gépjárművek, egyéb eszközök karbantartási és üzemeltetési költségei a SEKS 13 és SEKS 14 sorokon kívül	2 217	Ezer Ft
a SEKS 15 sorból számlázási, ügyfélszolgálati, hátralékkezelési költségek	615	Ezer Ft
a SEKS 15 sorból környezetvédelmi, munkavédelmi költségek	656	Ezer Ft
a SEKS 15 sorból hirdetés, reklám, marketing, PR költségek	0	Ezer Ft
a SEKS 15 sorból vagyonvédelmi költségek, biztonságtechnikai felülvizsgálatok költsége	0	Ezer Ft
a SEKS 15 sorból oktatási-továbbképzési költség	161	Ezer Ft
a SEKS 15 sorból posta-távközlési költség, internet használati díj	1 211	Ezer Ft
a SEKS 15 sorból egyéb anyagjellegű ráfordítások	0	Ezer Ft
A SEKS 15m sorban szereplő ráfordítás mely tevékenység(ek)ből származik?	Közvetlen fe	szöveg
Tájékoztató adat: a SEKS 4 sorból az igénybe vett szolgáltatások értéke a kapcsolt vállalkozásokkal kötött szerződések alapján.	0	Ezer Ft
a SEKS 4 sorból a távhőszolgáltatást közvetlenül terhelő anyagjellegű ráfordítások.	12 399	Ezer Ft
a SEKS 4 sorból a távhőszolgáltatásra felosztott, közvetett anyagjellegű ráfordítások.	930	Ezer Ft
V. Személyi jellegű ráfordítások	35061	Ezer Ft
a SEKS 17 sorból a távhőszolgáltatást közvetlenül terhelő személyi jellegű ráfordítások.	33 529	Ezer Ft
a SEKS 17 sorból a távhőszolgáltatásra felosztott, közvetett személyi jellegű ráfordítások.	1 532	Ezer Ft
VI. Értékesítkeskenési leírás	2401	Ezer Ft
a SEKS 18 sorból a távhőszolgáltatást közvetlenül terhelő értékesítkeskenési leírás.	2 343	Ezer Ft
a SEKS 18 sorból a távhőszolgáltatásra felosztott, közvetett értékesítkeskenési leírás.	58	Ezer Ft
VII. Egyéb ráfordítások	4 433	Ezer Ft
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	144593	Ezer Ft
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	Ezer Ft
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	262	Ezer Ft
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-262	Ezer Ft
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	144331	Ezer Ft
Mérleg		
A. Befektetett eszközök	7590	Ezer Ft
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	578	Ezer Ft
Az előző sorban szereplő eszközök meghatározó tételei	programok:	szöveg
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	7 012	Ezer Ft
Az előző sorban szereplő eszközök meghatározó tételei	távleolvasó:	szöveg
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	Ezer Ft
B. Forgóeszközök	33207	Ezer Ft
I. KÉSZLETEK	0	Ezer Ft
II. KÖVETELÉSEK	28 608	Ezer Ft
III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	Ezer Ft
IV. PÉNZESZKÖZÖK	4 599	Ezer Ft
C. Aktív időbeli elhatárolások	153	Ezer Ft
Eszközök összesen	40950	Ezer Ft
D. Saját tőke	158 516	Ezer Ft
E. Céltartalékok	0	Ezer Ft
F. Kötelezettségek	2 755	Ezer Ft
G. Passzív időbeli elhatárolások	8	Ezer Ft
Szétválasztási különbözet	-120 329	Ezer Ft
Források összesen	40950	Ezer Ft
Bruttó eszközértékek		
I. IMMATERIÁLIS JAVAK BRUTTÓ ÉRTÉKE	2 857	Ezer Ft
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉKE	22 554	Ezer Ft
A kapott - a távhőszolgáltatás fejlesztéséhez felhasznált - beruházási támogatás összértéke (csak a még üzemelő eszközökre kapott támogatások)	0	Ezer Ft
Az előző sorban szereplő tétel konkrét tárgya/tárgyai	0.	szöveg

Sorszám	A sor neve	1. oszlop
0010	01.Belföldi értékes nettó ár	164 175 923,00
0020	02.Export ert. netto arbevétel	0,00
0030	I.ERTEKESITES NETTO ARBEVETELE	164 175 923,00
0050	03.Sajat eloall. eszk. akt. er	0,00
0060	04.Sajat term.keszletek all.va	0,00
0070	II.AKTIVALT SAJAT TELJESITMEN	0,00
0075	III.EGYEB BEVETELEK	35 640 801,00
0080	05.Anyagkoltseg	-3 319 661,00
0081	05.Anyagkoltseg(közvetett)	-309 018,00
0090	06.Igénybevett szolgáltatások	-6 836 466,00
0091	06.Igenybevett sz.(közvetett)	-434 192,00
0095	07.Egyéb szolgáltatások ktg.	-2 241 786,00
0096	07.Egyéb szolg. ktg közvetett	-188 811,00
0097	Egyéb szolg. osztott költség	0,00
0100	08.Eladott áruk beszerz.értéke	0,00
0110	09.Eladott szolgáltatások ért.	0,00
0111	08.Alvállalkozói teljesítmény	0,00
0113	09.Előző évi bef. elsz.ktg.	0,00
0120	IV.ANYAGJELLEGURAFORDITASOK	-13 329 934,00
0130	10.Berkoltseg	-24 833 258,00
0131	10.Berkoltseg (közvetett)	-1 210 156,00
0140	11.Szemelyi jell.egyeb kifizet	-2 050 738,00
0141	11.Szemely. j.e. kif.közvetett	-40 204,00
0150	12.Bérfjárulék	-6 644 717,00
0151	12.Bérfjárulék(közvetett)	-281 391,00
0160	V.SZEMELYI JELL. RAFORDITASOK	-35 060 464,00
0170	VI.ERTEKCSOKKENESI LEIRAS	-2 343 039,00
0171	VI.ERTEKCS. LEIRAS(közvetett)	-58 436,00
0190	VIII.EGYEB RAFORDITASOK	-4 432 993,00
0200	A.UZEMI TEVEKEVYSEG EREDMENYE	144 591 858,00
0210	13.Kapott osztalek es reszesed	0,00
0215	14. Részesedések ért.árf.nyer.	0,00
0220	15.Befektetett pü.eszk.kamatok	0,00
0225	16.Egyéb kapott kamatok	0,00
0230	17.Penzugyi muveletek egyeb be	0,00
0240	IX.PENZUGYI MUVELETEK BEVETELE	0,00
0250	18.Befektetett pü.eszk.árf.ves	0,00
0260	19.Fizetendő kamatok,kam.j.ráf	0,00
0270	20.Részes.értp.bank.bet.é.vesz	0,00
0275	21.Pénzügyi műv. egyéb ráf.	-261 625,00
0280	X.PENZUGYI MUVELETEK RAFORDIT.	-261 625,00
0290	B.PENZUGYI MUVELETEK EREDMENYE	-261 625,00
0300	C.SZOKASOS VALLALKOZASI EREDM.	144 330 233,00
0340	E.ADOZAS ELOTTI EREDMENY	144 330 233,00
0350	XIII.ADOFIZETESI KOTELEZETTSEG	-400 000,00
0360	F.ADOZOTT EREDMENY	143 930 233,00

Sorszám	A sor neve	1. oszlop
0010	01.Belföldi értékes nettó ár	164 175 923,00
0020	02.Export ert. netto arbevétel	0,00
0030	I.ERTEKESITES NETTO ARBEVETELE	164 175 923,00
0050	03.Sajat eloall. eszk. akt. er	0,00
0060	04.Sajat term.keszletek all.va	0,00
0070	II.AKTIVALT SAJAT TELJESITMEN	0,00
0075	III.EGYEB BEVETELEK	35 630 801,00
0080	05.Anyagkoltseg	-585 857,00
0081	05.Anyagkoltseg(közvetett)	-212 639,00
0090	06.Igénybevett szolgáltatások	-6 145 262,00
0091	06.Igenybevett sz.(közvetett)	-297 721,00
0095	07.Egyéb szolgáltatások ktg.	-2 227 758,00
0096	07.Egyéb szolg. ktg közvetett	-130 075,00
0097	Egyéb szolg. osztott költség	0,00
0100	08.Eladott áruk beszerz.értéke	0,00
0110	09.Eladott szolgáltatások ért.	0,00
0111	08.Alvállalkozói teljesítmény	0,00
0113	09.Előző évi bef. elsz.ktg.	0,00
0120	IV.ANYAGJELLEGURAFORDITASOK	-9 599 312,00
0130	10.Berkoltseg	-16 518 982,00
0131	10.Berkoltseg (közvetett)	-829 685,00
0140	11.Szemelyi jell.egyeb kifizet	-1 628 546,00
0141	11.Szemely. j.e. kif.közvetett	-27 564,00
0150	12.Bérráulék	-4 384 083,00
0151	12.Bérráulék(közvetett)	-192 922,00
0160	V.SZEMELYI JELL. RAFORDITASOK	-23 581 782,00
0170	VI.ERTEKCSOKKENESI LEIRAS	-1 601 834,00
0171	VI.ERTEKCS. LEIRAS(közvetett)	-40 064,00
0190	VIII.EGYEB RAFORDITASOK	-4 125 993,00
0200	A.UZEMI TEVEKEVYSEG EREDMENYE	160 857 739,00
0210	13.Kapott osztalek es reszesed	0,00
0215	14. Részesedések ért.árf.nyer.	0,00
0220	15.Befektetett pü.eszk.kamatok	0,00
0225	16.Egyéb kapott kamatok	0,00
0230	17.Penzugyi muveletek egyeb be	0,00
0240	IX.PENZUGYI MUVELETEK BEVETELE	0,00
0250	18.Befektetett pü.eszk.árf.ves	0,00
0260	19.Fizetendő kamatok,kam.j.ráf	0,00
0270	20.Részes.értp.bank.bet.é.vesz	0,00
0275	21.Pénzügyi műv. egyéb ráf.	-261 625,00
0280	X.PENZUGYI MUVELETEK RAFORDIT.	-261 625,00
0290	B.PENZUGYI MUVELETEK EREDMENYE	-261 625,00
0300	C.SZOKASOS VALLALKOZASI EREDM.	160 596 114,00
0340	E.ADOZAS ELOTTI EREDMENY	160 596 114,00
0350	XIII.ADOFIZETESI KOTELEZETTSEG	-400 000,00
0360	F.ADOZOTT EREDMENY	160 196 114,00

Sorszám	A sor neve	1. oszlop
0010	01.Belföldi értékes nettó ár	0,00
0020	02.Export ert. netto arbevétel	0,00
0030	I.ERTEKESITES NETTO ARBEVETELE	0,00
0050	03.Sajat eloall. eszk. akt. er	0,00
0060	04.Sajat term.keszletek all.va	0,00
0070	II.AKTIVALT SAJAT TELJESITMEN	0,00
0075	III.EGYEB BEVETELEK	0,00
0080	05.Anyagkoltseg	-263 171,00
0081	05.Anyagkoltseg(közvetett)	-24 050,00
0090	06.Igénybevett szolgáltatások	-246 800,00
0091	06.Igenybevett sz.(közvetett)	-34 054,00
0095	07.Egyéb szolgáltatások ktg.	-7 334,00
0096	07.Egyéb szolg. ktg közvetett	-14 657,00
0097	Egyéb szolg. osztott költség	0,00
0100	08.Eladott áruk beszerz.értéke	0,00
0110	09.Eladott szolgáltatások ért.	0,00
0111	08.Alvállalkozói teljesítmény	0,00
0113	09.Előző évi bef. elsz.ktg.	0,00
0120	IV.ANYAGJELLEGURAFORDITASOK	-590 066,00
0130	10.Berkoltseg	-2 211 302,00
0131	10.Berkoltseg (közvetett)	-94 940,00
0140	11.Szemelyi jell.egyeb kifizet	-163 136,00
0141	11.Szemely. j.e. kif.közvetett	-3 154,00
0150	12.Bérfjárulék	-656 651,00
0151	12.Bérfjárulék(közvetett)	-22 076,00
0160	V.SZEMELYI JELL. RAFORDITASOK	-3 151 259,00
0170	VI.ERTEKCSOKKENESI LEIRAS	-238 859,00
0171	VI.ERTEKCS. LEIRAS(közvetett)	-4 584,00
0190	VIII.EGYEB RAFORDITASOK	-307 000,00
0200	A.UZEMI TEVEKEVYSEG EREDMENYE	-4 291 768,00
0210	13.Kapott osztalek es reszesed	0,00
0215	14. Részesedések ért.árf.nyer.	0,00
0220	15.Befektetett pü.eszk.kamatok	0,00
0225	16.Egyéb kapott kamatok	0,00
0230	17.Penzugyi muveletek egyeb be	0,00
0240	IX.PENZUGYI MUVELETEK BEVETELE	0,00
0250	18.Befektetett pü.eszk.árf.ves	0,00
0260	19.Fizetendő kamatok,kam.j.ráf	0,00
0270	20.Részes.értp.bank.bet.é.vesz	0,00
0275	21.Pénzügyi műv. egyéb ráf.	0,00
0280	X.PENZUGYI MUVELETEK RAFORDIT.	0,00
0290	B.PENZUGYI MUVELETEK EREDMENYE	0,00
0300	C.SZOKASOS VALLALKOZASI EREDM.	-4 291 768,00
0340	E.ADOZAS ELOTTI EREDMENY	-4 291 768,00
0350	XIII.ADOFIZETESI KOTELEZETTSEG	0,00
0360	F.ADOZOTT EREDMENY	-4 291 768,00

Sorszám	A sor neve	1. oszlop
0010	01.Belföldi értékes nettó ár	0,00
0020	02.Export ert. netto arbevétel	0,00
0030	I.ERTEKESITES NETTO ARBEVETELE	0,00
0050	03.Sajat eloall. eszk. akt. er	0,00
0060	04.Sajat term.keszletek all.va	0,00
0070	II.AKTIVALT SAJAT TELJESITMEN	0,00
0075	III.EGYEB BEVETELEK	10 000,00
0080	05.Anyagkoltseg	-2 470 633,00
0081	05.Anyagkoltseg(közvetett)	-72 329,00
0090	06.Igénybevett szolgáltatások	-444 404,00
0091	06.Igenybevett sz.(közvetett)	-102 417,00
0095	07.Egyéb szolgáltatások ktg.	-6 694,00
0096	07.Egyéb szolg. ktg közvetett	-44 079,00
0097	Egyéb szolg. osztott költség	0,00
0100	08.Eladott áruk beszerz.értéke	0,00
0110	09.Eladott szolgáltatások ért.	0,00
0111	08.Alvállalkozói teljesítmény	0,00
0113	09.Előző évi bef. elsz.ktg.	0,00
0120	IV.ANYAGJELLEGURAFORDITASOK	-3 140 556,00
0130	10.Berkoltseg	-6 102 974,00
0131	10.Berkoltseg (közvetett)	-285 531,00
0140	11.Szemelyi jell.egyeb kifizet	-259 056,00
0141	11.Szemely. j.e. kif.közvetett	-9 486,00
0150	12.Bérfjárulék	-1 603 983,00
0151	12.Bérfjárulék(közvetett)	-66 393,00
0160	V.SZEMELYI JELL. RAFORDITASOK	-8 327 423,00
0170	VI.ERTEKCSOKKENESI LEIRAS	-502 346,00
0171	VI.ERTEKCS. LEIRAS(közvetett)	-13 788,00
0190	VIII.EGYEB RAFORDITASOK	0,00
0200	A.UZEMI TEVEKEVYSEG EREDMENYE	-11 974 113,00
0210	13.Kapott osztalek es reszesed	0,00
0215	14. Részesedések ért.árf.nyer.	0,00
0220	15.Befektetett pü.eszk.kamatok	0,00
0225	16.Egyéb kapott kamatok	0,00
0230	17.Penzugyi muveletek egyeb be	0,00
0240	IX.PENZUGYI MUVELETEK BEVETELE	0,00
0250	18.Befektetett pü.eszk.árf.ves	0,00
0260	19.Fizetendő kamatok,kam.j.ráf	0,00
0270	20.Részes.értp.bank.bet.é.vesz	0,00
0275	21.Pénzügyi műv. egyéb ráf.	0,00
0280	X.PENZUGYI MUVELETEK RAFORDIT.	0,00
0290	B.PENZUGYI MUVELETEK EREDMENYE	0,00
0300	C.SZOKASOS VALLALKOZASI EREDM.	-11 974 113,00
0340	E.ADOZAS ELOTTI EREDMENY	-11 974 113,00
0350	XIII.ADOFIZETESI KOTELEZETTSEG	0,00
0360	F.ADOZOTT EREDMENY	-11 974 113,00

Herpály-Team Építőipari és Szolgáltató Kft.

Berettyóújfalu, József Attila u. 35. Pf.: 80.
Tel: 06/54 402-436 Fax: 06/54 402-438

24. sz.melléklet

2017.ÉVI ÜZLETI TERV

	Anyag	Anyagjell.	Egyéb szolg	Bér	Bérjellegű	Bérrjárulé	Amortizáci	Egyéb	Összesen	Gépktg	Ágazati ált.	Összesen	FENO	Összesen	Egyéb ráf.	Teljes ktg.	Árbevétel	Egyéb bev.	Szabad kapacitás	Fedezet	Eredmény		Létszám
Uszoda-Strand	19 000	12 500	1 350	25 140		5 140	24 986		88 116			88 116	4 404	92 520	5 850	98 370	70 000	9 200			-19 170		12
Strand Büfé	1 800	350	200	6 700	1 700	1 485	1 133		13 368			13 368	668	14 036	8 605	22 641	25 000				2 359		5
Hőszolg Bess.	68 500	1 100	50	5 460		1 202	1 125		77 437	75		77 512	3 874	81 386		81 386					-81 386		2
Hőszolg József A.	34 500	350	50	3 250		715	500		39 365	25		39 390	1 969	41 359		41 359					-41 359		2
Hőszolg Dózsa	12 300	280	25	2 470		550	100		15 725	10		15 735	786	16 521		16 521					-16 521	-139 266	1
Hőszolg Hőközpont	2 500	500	10	6 000		1 200	1 205		11 415			11 415	571	11 986		11 986					-11 986		2
Hőszolg.Számlázás	700	6 500	2 300	17 400		3 480	208		30 588	10		30 598	1 529	32 127	2 200	34 327	171 900	23 000			160 573		8
Hőszolg.Csőháló.	300	200	10	2 607		574	361		4 052			4 052	203	4 255		4 255					-4 255	144 332	1
Intézm.fűtés	1 900	750	10	2 520		555	100		5 835	10		5 845	292	6 137		6 137	10 895				4 758		1
Intézmények	200	100	10	4 440		976			5 726			5 726	286	6 012		6 012	6 085				73		2
Állati hulla		50	0	600		66			716			716	36	752		752	1 040				288		
Piac	450	250	25	6 000		1 200	415		8 340			8 340	417	8 757		8 757	9 000				243		3
Kisgépek, Anyagbesz.	130								130	-130		0	0	0		0					0		
Bérbeadás	502	802	52	1 100		280	303	190	3 229			3 229	161	3 390		3 390	5 717				2 327		
Önk.bérlak.	700	2 500	1 130	1 200	500	321	140		6 491	9		6 500	400	6 900	900	7 800	7 500	400			100		
Képv. tevék.	50	392	320	140	16	30			948			948	52	1 000		1 000	950	50			0		
Nyugd.ház	110	150	78	370		112			820			820	30	850	50	900	930				30		1
Gr. Tisza I.Kórház	140	4 500	464	1 120	71	290	10		6 595	5		6 600	900	7 500	500	8 000	8 100	140			240		
Gr.T.I.K.tovszla.sz.			10 670						10 670			10 670	533	11 203		11 203	10 670				-533		
Oktató tanuló	500	250	50	2 160	6 000	475	110		9 545			9 545	477	10 022		10 022		13 500			3 478		1
Parkolás	1 300	815	212	2 650		550	50		5 577			5 577	279	5 856		5 856	6 500				644		1
Régi Víz-csat.									0			0		0		0		2 000			2 000		
Hajdúk.Bih.Vizik.									0			0		0		0					0		2
Igazgatás	2 100	3 500	1 500	7 600	960	1 800	407		17 867			17 867	-17 867	0		0					0		
									0			0		0		0					0		
Átfutó víz															5 500		6 600						
yéb ráf.+bev.kamat+tám.									0			0		0		0	3 500				3 500		
ÖSSZESEN:	147 682	35 839	18 516	98 927	9 247	21 001	31 153	190	362 555	14	0	362 569	0	362 569	23 605	380 674	344 387	48 290	0	0	5 403	5 066	44

Összesen FENO
329 834 16485

ÜZLETI JELENTÉS

a Herpály-Team Építőipari és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság 2016. éves beszámolójához a Szv. tv. 95. §. meghatározottakra figyelemmel

A társaság üzleti jelentésének célja, hogy bemutassa a vállalkozás vagyoni helyzetét és valós képet adjon a teljes tevékenységről. További célja, hogy a 2016. évi beszámoló adatainak értékelésével a múltbeli tények, és várható jövőbeni adatok alapján a gazdálkodás menetéről a tényleges körülmények figyelembe vétele mellett megfelelő kép tükröződjön a vállalkozásról.

A társaság 2016. éves működése megfelelt a Pénzügyi Bizottság által elfogadott és jóváhagyott üzleti tervben megfogalmazott követelményeknek.

A 2016. gazdasági évét pozitívan zárta a társaság a terv adatok (2017. évi üzleti évre) a bázis évi adatokra vannak alapozva, várható éves működése eredményes gazdálkodást prognosztizál.

Az üzleti tervben megfogalmazott feladatok egyrészt Közfeladat Ellátási Szerződés keretében vállalt kötelezettségeket tartalmazott, és tartalmaz a 2017-es üzleti évben is, másrészt az ismertté vált információk felhasználására épült.

A nehéz gazdasági körülmények ellenére is jól szervezett termelési és szolgáltatási területen hatékonyan tudta kihasználni adottságait. Ezen adottságokat vette számba a 2017-es üzleti terv összeállításával is.

Az üzleti év kezdetén a foglalkoztatotti létszám mellett a meghirdetett garantált bérminimum érvényesítése jelentett gondot, melyet csak úgy tudott a társaság érvényesíteni, hogy költségátcsoportosítást hajtott végre. (Megszüntette az Erzsébet utalvány rendszerét, összege beépítésre került az alapbérbe.)

Az üzleti év kilátások nagyban függenek az országos energiapolitikában várható további változásoktól (táv hő támogatásoktól).

Jelentős döntő fontosságú gazdasági esemény az, hogy a Képviselő-testület a 27/2017. (II.23.) sz. Önkormányzati rendelettel megszüntette a fizető parkolási rendszert. Az elszámolással – megszűnéssel járó visszafizetések 04. 30-al fejeződnek be, ezen tevékenység az üzleti évben időarányosan került betervezésre.

A szolgáltatás zavartalanságát (távhőszolgáltatás) folyamatos műszaki karbantartással sikerült csak megoldani, ezért a 2017. évi amortizációs felhasználás részeként azon beruházások kerültek meghatározásra, melyek a folyamatos biztonságos szolgáltatást megalapozzák.

A 2016. évi strandszezonban ismertté vált aktív élménymedence vízellátását biztosító vezeték meghibásodása miatt ugyancsak folyamatos vízpótlás mellett volt a medencék feltöltése biztosítva. A 2017. szezon kezdetéig a hibaelhárítások folyamatosak, melyek a zökkenőmentes működést biztosítják.

Az üzleti évre tervezett amortizációs keret felhasználásánál azon beruházások, fejlesztések, nagy karbantartások kerültek számbavételre, melyek biztosítják a társaság folyamatos működését. A 2015-ben erősödő, majd 2015. 10. 01-től radikálisan megváltoztatott állami árszabályozás megakadályozza a tervezett eredmény elérését és erős korlátot mutat a jogszabályban limitált 2 %-os eszközarányos nyereség elérésében.

A 2016-os gazdasági év működéséhez szükséges pénzeszköz szűkös gazdálkodási keretek között rendelkezésre állt. Előzetes tervezésre figyelemmel a 2017-es évben is biztosított, rendkívüli események elkerülése mellett. A rendkívüli események forrását a folyószámla hitelkeret biztosítja. A folyószámla hitelkeret a működés fizetőképességének is a fedezete, biztonságot jelent, melyet 2017. évben sem tervezünk másképp.

Költségtakarékosság mellett a kintlévőségek csökkenésével, minimális díjemeléssel (strand belépő) terveztük a 2017. üzleti évet eredményesnek.

A strand belépők díjtételei 2016. június 1 óta nem voltak emelve, annak ellenére, hogy a fejlesztés megtérülése azt szükségessé és indokoltá tenné. A fejlesztésnek hosszúlejáratú hitelrészéből 2017. üzleti évben is van visszafizetendő tőke része, melyre az ágazaton képződött és elszámolt amortizációs összeg részben fedezetet nyújt.

A társaság pénzügyi helyzete a beszámolási időszakban stabil volt, a fejlesztésre igénybe vett hitel visszafizetését csak rendkívül fegyelmezett szolgáltatás szervezéssel és munkaerő gazdálkodással lehetett ellensúlyozni.

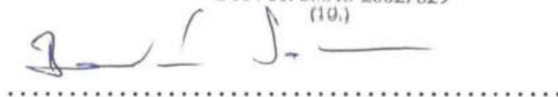
A társaság 2016-os évről készített részletes ágazati értékelése, beszámoló részét képező mutatószámok, 2017. évi üzleti terv főbb számai a Tulajdonos, hitelezők számára biztosítják mindazokat a feltételeket, lehetőségeket, amelyek a gazdálkodás jövőképeinek a kialakításához szükségesek, melyek megalapozzák a társaság működőképes fennmaradását, stabilitását.

Az üzleti jelentés a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban került összeállításra, a beszámoló részletes értékelésével, tartalmazza 2017. évi tevékenységenkénti üzleti terv adatait, a tevékenységek ellátását biztosító fejlesztéseket. Fejlesztések jelentős hányada a távhő termelési és szolgáltatási tevékenységet, strand, vendéglátó egységét szolgálja azzal a céllal, hogy fenntartsa a szolgáltatás üzembiztonságát, a folyamatos működését, a felhasználói igények változásának, minőségi kielégítésének növelésével.

A társaság gazdálkodására vonatkozóan megállapítható, hogy tevékenységei közé tartozó szolgáltatások végzése folyamatosan zavartalanul teljesíthető, gazdálkodása tervezhető.

Berettyóújfalu, 2017. március 31.

HERPÁLY-TEAM
Építőipari és Szolgáltató KFT
4100 Berettyóújfalu, József A. út.35.
Asz.: 10588549-2-09; Cg.: 09-09-001011
OTP: 11738046-20027629
(10.)



Bondár Sándor
ügyvezető igazgató

Mellékletei:

- 2016. évi gazdálkodásról utókalkuláció (5.sz. melléklete)
- 2016. évi beszámoló meghatározó mutatószáma (11-19.sz. mellékletei)
- 2017. évi üzleti terv (24.sz.melléklet)