

# 2020 éves beszámoló

## Tartalomjegyzék

- I. **Éves beszámoló (2020.évi)**
- II. **Kiegészítő melléklet szöveges 1-21.oldal**
- II./1 **Távhőszolgáltatás szétválasztott éves beszámolójának mérleg-eredménykimutatásai**
- III. **Beszámoló mellékletei**
  - 1 Cash Flow
  - 2 Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének és nettó értékének változása
  - 3 Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének változásai
  - 4 Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének változásai és nettó értéke
  - 5 Értékcsökkenés alakulása
  - 6 Eszközök - Befektetett eszközök - Forgóeszközök - Saját tőke - Kötelezettségek - Időbeli elhatárolások összehasonlító elemzése
  - 7 Likviditási mutatók - Pénzügyi struktúra mutatói - Adósságszolgálat
  - 8 Vagyoni helyzet - működtetési hatékonyság mutatószámai
  - 9 Likviditási mérleg mutatószámai
  - 10 Eredménykategóriák - jövedelmezőség mutatószámai
  - 11 Eredménykimutatás költségszerkezet alakulása
  - 12 Eredménykimutatás költség-ráfordítás alakulása
  - 13 Beszámoló főbb mutatószámainak értékelése
  - 14 Társasági adó módosító tételei
  - 15 Foglalkoztatottak létszáma és kereset alakulása
  - 16 Foglalkoztatottak létszáma - bér és jövedelm alakulása - Vezető tisztségviselők kifizetéseinek bemutatása
  - 17 Jövedelmezőség alakulása
  - 18 Kintlévőségek alakulása - korosbítása - nyilvántartott értékvesztés
  - 19 Eredménykategóriák
  - 20 Saját tőke szerkezet alakulása
  - 21 Mérlegadatok változásai
  - 22 Követelések és kötelezettségek részletezése
  - 23 Kapott támogatások
  - 24 Kezességvállalások - biztosítékok
- IV **Üzleti jelentés és mellékletei**

Adószám: 10588549-2-09

1-.21.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**  
**2020. évről**

Fordulónap: 2020. december 31.

Beszámolási időszak: 2020. január 01-től 2020. december 31-ig

A főkönyvi kivonat zárásának időpontja: 2021. 03. 31.

.....  
Bondár Sándor ügyvezető igazgató

## Általános kiegészítések:

### 1. Vállalkozás bemutatása:

#### 1.1. Cégjogi adatok:

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

4100 Berettyóújfalu Nyáras u 58.

A társaság létrehozásának célja, hogy a Tulajdonos érdekeinek, elvárásainak szem előtt tartása mellett 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 / 3530'08 Gőzellátás /

### Egyéb tevékenységek :

- Építőipar, lakás és nem lakás célját szolgáló helyiségek bérbeadása,
- Szakmunkás tanulók gyakorlati képzése
- Uszoda-strand üzemeltetés
- Piac üzemeltetés
- Bérbeadás (Csendes,Téglaparti Temető, József A. u. 35. szabad épületei, egyéb építmények)
- Zöldterület, Közterület gondozás

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:

- |                           |          |
|---------------------------|----------|
| - Agárdi Zoltán           | FB elnök |
| - Csarkó Erika            | FB tag   |
| - Vitányi Ferenc Józsefné | FB tag   |

### 1.4 A Kft -nél könyvvizsgálat kötelező :

A társaságnál a Számvitelről szóló 2000. évi C. tv. 155. § (2) szerint kötelező a könyvvizsgálat.

#### A megbízott könyvvizsgáló cég neve:

I.K.SZ. 98. Kft.

Cégjegyzék száma: 09-09-006357

Címe: 4033 Debrecen, Doberdó u. 26.

Kamarai nyilvántartási száma: 000810

A könyvvizsgálatért személyében felelős könyvvizsgáló: Kusai Tamás

Kamarai tagsági száma: 004740

A könyvvizsgálat éves díja: 1.440 e Ft + Áfa, ezen kívül más szolgáltatás nem végezett a könyvvizsgáló cég.

### 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

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

Pénzügyi Bizottsága 149/2014. (X.22.) Önk. határozat alapján 5 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.

Tulajdonosi képviseletet gyakorló belső ellenőrzés:

Célja, feladata: annak megállapítása, hogy a Herpály-Team Kft. vagyongazdálkodása megfelel-e a vagyonkezelési szerződésben foglaltaknak.

Az ellenőrzést végző szerv megnevezése: Civiscont Kft.

Az ellenőrzési módszerek és eljárások:

- dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata
- ellenőrzés típusa: szabályszerűség

#### 2. Cég bemutatása : „A társaság alakulása:”

A Költségvetési üzem 1991. augusztus 01-el alakult át Korlátolt Felelősségű Társasággá Berettyóújfalu Város Képviselő-testület 1991.07.04-én hozott 65/1991. számú határozatával 100 % tulajdoni hányaddal.

#### 2.1 Az alábbi tevékenységeket végezi 2020-as gazdasági évben

- építőipar (folyamatosan leépülőben) kőműves szakmunkástanulók gyakorlati képzése folyik
- 1992-től a távhő termelési és távhőszolgáltatással bővült, jelenleg is végzi 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.
- Kórházi bérlakások működtetésével kapcsolatos feladatokat 2012. óta végzi, napjainkban is kezeli a társaság
  - 2008. évtől Közfeladat Ellátási Szerződés keretében bővült a tevékenységi kör, önkormányzati intézmények karbantartási feladatokkal,
  - 2009. évtől vagyonkezelői feladatokkal bővült a tevékenységi kör, melynek egy része 2011-ben visszaszervezésre került, a megmaradó részt napjainkban is kezeli a társaság.
  - 2019. évben zöldterület, közterület gondozás.

### 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. Nem változott a 2005. évi XVIII. Tsz tv. 2012. január 01. napjától a számviteli szétválasztás törvényi kötelezettsége.

A könyvvizetésnél a számviteli alapelvektől nem tért el.

A vállalkozás számviteli politikájának főbb vonásai a következők:

|                     |  |
|---------------------|--|
| Beszámoló formája:  | éves beszámoló   |
| Könyvvizetés módja: | kettős   |
| Mérleg:             | Szv. tv. 1. sz. melléklete „A” változat                        |
| Eredmény kimutatás: | Szv. tv. 2. sz. melléklete<br>Összköltség eljárással készített |

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

Mérleg fordulónapja: Könyvviteli zárlat üzleti év december 31.

Mérlegkészítés időpontja: üzleti évet követő március utolsó napja

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

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) 2021. 05. 30.

A társaság üzleti éve megegyezik a naptári évvel.

Éves beszámoló: Leltárral alátámasztott, egyeztetett.

A Társaság kötelezően előírt saját számviteli politikával a Számviteli törvény 14. § (3) bek. meghatározottak szerint rendelkezik, illetve (5) bek. előírt belső kiegészítő szabályzatokkal: tartalmazza az eszközök – források értékelési szabályait is.

### 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. Költségnemes számlaosztályt másodlagosan vezeti.

### 3.2 Az értékcsökkenési leírás elszámolása:

A mérlegtételek értékelésénél a vállalkozás folytatásának az elvéből indul ki és az óvatosság elvét érvényesítette.

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. A beruházások aktiválásának időpontjának meghatározásánál alapelv, hogy azzal az időponttal kerül aktiválásra, amikor az ténylegesen felhasználásra kerül.

Figyelemmel az egyedi eszköz várható elhasználódására, élettartamára, fizikai avulására, az egyéb körülményekre. Az eszköz bekerülési bruttó értékének használhatóságának az 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 eszközhöz egyedileg hozzárendelhető tételek együttes összege.

Ezen eszközcsoport a vállalkozási tevékenységet tartósan egy éven túl szolgálja (365 napot meghaladóan).

Bekerülési értékre vonatkozó részletes szabályokat a számviteli törvény előírásaiból átvett 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 számol el 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 vállalkozás analitikus nyilvántartást vezet a vevőiről, adósairól számlázott folyósított értékben, a számlázás rendszerében, a főkönyvbeni megbontása lakossági és közületes főkönyvi számon.

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 értékvesztés nélkül 37.019 eFt, értékvesztéssel korrigált 33.997 e Ft, 602 e Ft-tal csökkent az előző évihez képest, melyből mérlegkészítés időpontjáig a 2020.évi kiszámlázásból 30.885 e Ft realizálódott.

A követelésekre összességükben nyilvántartott értékvesztés 2020.12.31-el 3.022 e Ft, melyből 2020.évben képzett 440 e Ft.

A korábbi években felhalmozott kintlévőségekből a jogi úton történő intézkedéseknek hatására 2020. évben 1.807 e Ft befizetés történt értékvesztésre.

Az egyéb bevételek között szerepel az előző években képzett a tárgyévben befolyt értékvesztésre befizetett összeg, 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 göngyöltetett ágazonként a 18/a.sz. melléklet mutatja.

3.5. Egyéb követelések 2020. december 31. állományának előző évihez viszonyított változása az alábbi gazdasági eseményekből ered:

- Távhőszolgáltatás támogatásáról szóló 51/2011. NFM rendelete alapján a lakossági felhasználásra biztosított támogatás követelés állománya.
- HBM-i Munkaügyi Központ bértámogatás
- A 2020. november – december hónapi folyamatos ÁFA tartalom.
- Az adóhatósággal szembeni követelések értéke – energia adó

### 3.6. Pénzeszközök:

A pénzeszközöket bankszámla kivonattal egyeztetve, megkérve hozzá a pénzügyi egyenlegközlőt, a pénztárt megszámlálással értékeljük.

A főpénztár pénzeszközének értéke 2020.12.31-én 104 e Ft

A társaság pénzeszköz kezelésére fő- és alpénztárt működtet, napi forgalom keretösszeget meghatározott értéke bankszámlára kerül befizetésre.

Bankszámlák: Kereskedelmi és Hitel Bank,

OTP: van vezetve fejlesztési hitel céljából elkülönítetten.

### 3.7 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 mérleg soron a 6/e.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 mérlegben olyan követelés, mely 5 éven túli nem szerepel.

### 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 vagyonkezelésből adódó képzett amortizációs összegből fel nem használt része, mely összeg a lekötött tartalékba került könyvelésre, vagyonkezelői szerződés szerint 3.415 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 visszavezetendő rövidlejáratú hitel összege,
- szállítói tartozások,
- december hónapot terhelő munkabér adóvonzatával együtt,
- a munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget,
- kaució és óvadék összege
- helyi iparűzési adó, társasági adó.

#### 4.3.2 Hátrasorolt kötelezettségei nincsenek a Társaságnak.

#### 4.3.3 Hosszúlejáratú kötelezettségek állománya:

Hosszúlejáratú kötelezettségből jelentős a vagyonkezelési szerződésből eredő kötelezettségvállalás értékben 257.656 e Ft.

### 4.4 Kötelezettségek értékelése:

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

Rövidlejáratú kötelezettségek között a szállítói állomány nagysága jelentős, a december hónapi teljesítésű számlázott tételeket tartalmazza, összességében 31.183 E Ft, amely 27 %-os csökkenést mutat az előző évihez képest, a mérleg készítésének az időpontjáig teljes mértékben kiegyenlítésre került. (18.sz.melléklet)

A társaságnak lejárt köztartozása nincs, részletfizetése, halasztott fizetési kötelezettségei nincsenek.

### 5. Passzív időbeli elhatárolások:

E mérleghelyen kell elkülönítetten kimutatni:

A halasztott bevételként kell kimutatni a korábbi években egyéb bevételként elszámolt: - fejlesztési célra – visszafizetési kötelezettség nélkül – kapott, pénzügyileg rendezett támogatás és a véglegesen átvett pénzeszköz összegét. 2011. 01. 01-től az ilyen jogcímen a könyvekben szereplő tételeket az egyéb bevétel kategória főkönyvi számon és mérleghelyen szerepeltetjük.

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.

Ebben a sorban szerepel a passzív időbeli elhatárolás – halasztott bevételként a strandfejlesztéshez kapcsolódóan ÉAOP -2.1.1/A-2f-2009-0005 pályázati rész arányos összege, melyből 2020. évben 2.030 e Ft került egyéb bevételként visszaírásra, illetve a távfűtési ágazatnál a nyereségkorláton felüli részből megvalósított beruházásból összességében 2020. évben 332 eFt.

Társasági szinten 2020. 12. 31-el a könyvekben szereplő halasztott bevétel összege 54.910 e Ft, költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása : 629 E Ft.

A távhőszolgáltatás támogatásáról szóló 51/2011. (IX.30.) NFM rendelet alapján - a 2020-as adóévben a lakossági felhasználók felé történt távhő értékesítésre vonatkozóan cégünk közszolgáltatási kötelezettsége hatékony ellátásához – nyújtott támogatásoknak és a kedvező gázszerződés megkötése miatt a távhőszolgáltatás eredménye pozitív lett.

Az 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet 5. §-a szerint a távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. tv. hatálya alá tartozó tevékenységből származó adózás előtti eredmény nem haladhatja meg az ágazat bruttó eszközérték 2 %-át. (nyereségkorlát: 2.972 e Ft).

A távhőszolgáltatás ágazatban a jogszabályból eredő nyereségkorlát feletti eredmény miatt (túlkompenzálás Európai Unió működéséről szóló szerződés 106.cikke (2) Határozatának 5. cikke jogszabályból eredően) 7.500 e Ft került halasztott bevétel kategóriába. 2020. évben 1.624 e Ft került halasztott bevételre.

A halasztott bevétel feloldása az évenként elszámolásra kerülő terv szerinti értékcsökkenési leírással azonos összegben az egyéb bevételek között kerül elszámolásra. 2020-as évben ezen összeg 332 e Ft.

Az üzleti évben személyi jellegű ráfordításként érdekeltiséggel nem számoltunk.

#### 6. Kiegészítő melléklet célja:

A kiegészítő melléklet az éves beszámoló részeként elkészült mérleg és az eredménykimutatás azokat a számszerű adatokat és szöveges magyarázatokat tartalmazza, amelyeket a számviteli törvény előír.

A kiegészítő melléklet célja, hogy a szervezet iránt érdeklődők megbízható és valós képet kaphassanak a szervezetek vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetéről. 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. Az információk bemutatási módjának kialakításakor a lényegesség és a világosság elve a két legfontosabb szempont. (1/1 a. -tól – 24.sz.mellékletig)

A lényegesség elve kiegészült a szv.tv. 16.§ (4) bek. más hasonló tételekkel összefüggésben kell megítélni. Beszámoló szempontjából lényeges minden olyan információ, amelynek elhagyása, vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, felhasználók döntéseit. Minden olyan jelentősnek ítélt adat, tény, esemény tranzakció közzlése 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 a Kiegészítő melléklet kötelező tartalmi elemeit.

6.1/a – A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszámát, bérköltségét, személyi jellegű egyéb kifizetéseit és bérijárulékait, mindegyiket állománycsoportonként megbontva. (15 – 16. sz. melléklet)

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

6.1/c – Összehatártól függetlenül azokat a tételeket, amelyek tökeművelethez kapcsolódnak (1/1 – 24.sz. mellékletig)

6.1/d - Azokat az összegeket, amelyek az értékelés következtében a társasági adó megállapításánál módosító tételt jelentenek. (Szv. tv. 91.§) (14.sz melléklet)

6.2. 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.§)

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

**Igénybe vett szolgáltatások:**

|   |                    |   |                  |
|---|--------------------|---|------------------|
| 521 Utazási, szállásköltség   | 825 e Ft           | } | 2.503            |
| 522 Bérleti díjak   | 29 e Ft            |   |                  |
| 523 =Más szerv által végzett fuv. rakodás, hull.sz.   | 1.649 e Ft         |   |                  |
| 526 = Szaklap, hírlap, folyóirat  | 252 e Ft           | } | 3.781            |
| 527= Postaköltség, telefon, fax, internet   | 3.529 e Ft         |   |                  |
| 528= Szakértői díjak:<br>(ügyvédi, könyvvizsgáló, munkavéd.)  | 4.706 e Ft         |   |                  |
| 524 = Javítás, karbantartás   | 2.886 e Ft         |   |                  |
| 529 Egyéb igénybe vett szolgáltatás<br>(-őrző-védő, Kórház, K-9 Mentőkutya SE<br>úszómesteri feladatok<br>-Strand rendezvények, reklám<br>-Oktatás – tagsági díjak, reklám<br>-Vízminőség vizsgálat | 20.575 e Ft        |   |                  |
|   |                    |   | <u>1.069 eFt</u> |
| <b>52 Összesen:</b>   | <b>28.167 e Ft</b> |   | <b>7.353 eFt</b> |

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

Ilyen tételek nem szerepelnek a vállalkozás könyveiben.

6.3.c) be kell mutatni a saját tőke elemeinek üzleti éven belüli változását, annak okait, különös tekintettel a jegyzett tőke változásaira. 20.sz. melléklet. (Szv.tv.90.§)

#### 7. Ellenőrzés :

Az új elemeken rendelkezéseken túl a Sv. 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 rögzítések kerülnek utólagosan felül ellenőrzésre, illetve minden olyan esetben, amikor a folyószámlák egyeztetésére, ellenőrzésére kerül sor.

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

A hibák feltárása társaságon belül önellenőrzéssel kerül korrigálásra, a 2020-as gazdasági évben nem volt önellenőrzés, így a nyilvántartásba sem került tétel felvezetésre. A hibahatása a számviteli politikában rögzítettek szerint kerül minősítésre.

A társaságnál a 2020-as gazdasági évben külső szerv által lefolytatott ellenőrzések: Tulajdonos által belső ellenőrzés. Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal Foglalkoztatási, Munkaügyi és Munkavédelmi Főosztály Munkaügyi Ellenőrzés Osztálya

#### 7.1 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.

#### 7.2 NAV ellenőrzés:

A 2020. gazdasági évben nem volt a Hatóság részéről ellenőrzés.

#### 7.3. A Tulajdonos részéről:

Az év folyamán belső ellenőrzésre került sor külsős ellenőrzés útján a Civiscont Kft. végezte.

A megállapításoknak eredményre gyakorló hatása nem került rögzítésre.

#### 8. Kiegészítő melléklet egyebek :

Az Szv.tv. 88. § (6) bek. szerinti Cash-flow kimutatás készítésére kötelezett. Az elkészített kimutatás a 1.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. (16/a. sz. melléklet)

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 24/B. számú melléklet tartalmazza mindazon kötelezettségeket, amelyeknek a hátralévő futamideje több mint öt (5) év, zálogjoggal terhelt.

A biztosítékok fajtáját és formáját a 24; - 24/a.sz. melléklet mutatja be (szerződés száma: 1-1-10-3800-0319-5) ingatlan, ingó dolgot terhelő keretbiztosítási jelzalog, 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 265.223 e Ft hosszú lejáratú kötelezettség szerepel, melyből 7.567 e Ft beruházási és fejlesztési hitel. A 257.656 e Ft a Tulajdonos által rendelkezésre bocsájtott vagyonkezelésre átadott eszközök értéke.

A hosszú lejáratú kötelezettségek mellett 60.708 e Ft rövidlejáratú kötelezettség is szerepel.

#### Munkavállalók létszáma, bérköltsége és személyi jellegű kifizetése:

A Szv.tv. 91. § (1) bek. a tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszámadatát, bérköltségét és személyi jellegű egyéb kifizetéseit állománycsoportonként, bérjárulékokat jogcímenként megbontva a 15; - 16.sz. melléklet mutatja be.

A 16. számú táblázatban mutatjuk be a bérköltségeket, állomány csoportonkénti 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 ráfordításokon belül a bérköltség és bérjárulék előző évi és tárgyévi költségeinek 13 % -os csökkenését a részmunkaidőben foglalkoztatás okozott.

A vezető tisztségviselők javadalmazását a 16. számú mellékletben mutatjuk be.

Az igazgató bére nem tartalmaz prémium kifizetést.

A társaságnál a felügyelő bizottság 3 fővel működik. Az elnök tiszteletdíja 40 e Ft/fő/hó, a tagoké 30 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. 2; 2/a; 2/b, 3; 3/a; 3/b, 4; 4/a; 4/b sz. mellékletek.

A mérlegsorok szerinti eszközváltozásokat a 6. számú mellékletben foglaltuk össze.

A Szv. tv. 92. § (2) bek. Az (1) bekezdés szerinti bontásban az elszámolt értékcsökkenési leírás módszerét kell bemutatni: 5. sz. melléklet a következő bontás szerint: terv szerinti leírás lineáris; - egyéb módszer; - terven felüli; - A terven felüli elszámolt értékcsökkenés elszámolásra nem került sor.

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

| <b>Tevékenységek</b>       | <b>2019. (eFt)</b> | <b>2020. (eFt)</b> |
|----------------------------|--------------------|--------------------|
| Hőszolgáltatás, elosztás   |                    |                    |
| - termelés                 |                    |                    |
| - szolgáltatás             | 152.626            | 155.176            |
| - intézm.fűtés             | 5.406              | 5.469              |
| 1.sz. Vass J.              | 1.040              | 1.119              |
| Saját Dózsa 5.             | 106                | 103                |
| Uszoda-strand üzemel.      | 60.192             | 29.483             |
| Piac üzemeltetés           | 8.814              | 10.243             |
| Intézmények karbantart.    | 5.844              | 6.011              |
| Úttisztítás, Közter. zöld. | 1.476              | 1.962              |
| Állati hulla               | 1.277              | 1.315              |
| Átfutó víz                 | 6.962              | 7.186              |
| Bérbeadási tev.            | 6.711              | 6.199              |
| Strand büfé                | 48.263             | 26.532             |
| Anyag elad.                | 728                | 208                |
| Ingatlan üzemeltetés       | 30.450             | 44.547             |

|                              |                |                |
|------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Tevékenység összesen:</b> | <b>329.895</b> | <b>295.553</b> |
| Egyéb bevétel + kamat        | 64.737         | 45.064         |

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 23.sz. mellékletben kerültek bemutatásra 35.421 eFt összegben, a támogatások, költségek fedezetét szolgálta. A 2020-as 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 értéke 1.223 e Ft, mely a tárgyévi saját kivitelezésének az értéke az üzleti év zárásakor.

A költségek költség nemenkénti részletezettsége az alábbiak szerint alakult:

| IV.  | <u>Összege(eFt)2019.</u> | <u>Összege(eFt)2020.</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| 09. tételsor Anyagköltség                      | 137.318                  | 125.941                  |
| 10. tételsor Igénybe vett szolg. Értéke        | 9.140                    | 7.353                    |
| 11. tételsor Egyéb szolgáltatások értéke       | 7.626                    | 7.384                    |
| 12. tételsor Eladott áruk beszerzési értéke    | 23.683                   | 16.925                   |
| 13. tételsor Eladott közvetített szolg. Értéke | 35.940                   | 28.167                   |
| Összesen                                       | 213.707                  | 185.770                  |
| V. Értékcsökkenés leírása                      | 20.098                   | 19.646                   |

A költségnemeken belül a bázis adattól való jelentős eltérés nem szerepel.

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 összköltség eljárással készült -1045 eFt, az előző évben elért eredményt nem éri el, mivel az egyéb bevétel és árbevétel jelentősen csökkent a pandémia miatt.

9. Egyéb jelentési kötelezettség:

**Központi szabályozás alá vont tevékenységek számviteli szétválasztásának bemutatása :**

A távhőszolgáltatásról szóló törvény 18/A –B-C § és az 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.

Részletes kimunkálás a számviteli szétválasztáshoz: szöveges rész: 22-24 oldal, Mérleg és eredmény kimutatás 25 oldaltól 46 oldalig.

#### 10. Összefoglalás, összegzés:

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

| Mérleg főösszeg:                            | Összeg e Ft<br>2019. üzleti év | Összeg e Ft<br>2020. üzleti év |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| Mérleg főösszeg                             | 668.914                        | 663.195                        |
| Mérleg szerinti (adózott) eredmény          | 6.718                          | -2.564                         |
| Eszközök – Források egyenlege:              | 668.914                        | 663.195                        |
| Saját tőke:                                 | 284.289                        | 281.725                        |
| Személyi jellegű ráfordítások:              | 147.277                        | 128.646                        |
| -ebből munkabér:                            | 116.419                        | 102.584                        |
| Foglalkoztatotti létszám tanulókkal együtt: | 50                             | 41                             |
| tanulólétszám nélkül:                       | 44                             | 38                             |

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 vagyonkezelő fordítani, míg a fel nem használt összeget az eredménytartalékból a lekötött tartalékba köteles helyezni.

A vagyonkezelői szerződésből eredően a beszámolóban az egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek mérleghorában szerepel az átvett vagyonelem forrása, 257.656 e Ft összegben. A képzett költségek között elszámolt visszafizetésre felhasznált összeg a mérleghor lekötött tartalékba szerepel 3.415 e Ft összegben.

A vagyonkezelés gazdálkodásával kapcsolatos számszaki adatokat a gazdálkodás értékelésének 7. számú melléklet mutatja be, mely tartalmában azonos a vagyonkezelői szerződés 2. számú mellékletével.

A kiegészítő melléklet további kötelező tartalmi elemeként meghatározza azokat a mutatószámokat, amelyeket be kell mutatni a gazdasági értékelés szempontjából. A 2020. évben ezen mutatószámokat a 7 - 18. sz. mellékleten keresztül értékeljük.

A befektetett eszközök értéke az elszámolt értékcsökkenés összegével csökkent, a beruházások értékével növekedett, a befektetések kisebb mértékű volt.

Az előző évi adatokhoz hasonlóan a tárgyévi adatok közel azonos szintű gazdálkodást eredményeztek, az eltérések a fentebb leírtakkal kerültek kiegészítésre.

Összefoglalva: a társaság 2020-as gazdasági éve üzemi szinten eltér az előző évitől, mivel jelentős bevétel és egyéb bevétel kiesés történt a pandémiával érintett ágazatoknál.

Az eredmény kimutatás fő sorainak az összehasonlítása az előző évi adatokkal a fentebb rögzített részletesebb információk alapján 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: | 2019-ben | 6.718 e Ft  |
|                             | 2020-ban | -2.564 e Ft |

### 11 .Társasági adó megállapítása

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

a. adózás előtti eredmény: -1.951 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 |
|----------------------------------|---|------------------------------------|------------------------------------|
|                                  |   | <b>növeli</b>                      | <b>csökkenti</b>                   |
| 8.§ (1)<br><u>Növelő tételek</u> | a) távhőszolgáltatás nyereségkorlát feletti eredmény miatt képzett céltartalék  | -                                  | -                                  |
|                                  | b) Az adóévben <u>terv szerinti értékcsökk. leírásként</u> és <u>terven felüli értékcsökk. elszámolt összeg</u> továbbá az immateriális jószág, a <u>tárgyi eszköz eladás könyv szerinti értéke</u> , <u>tárgyi eszköz selejt. könyv szerinti érték</u> | 20.771                             | -                                  |
|                                  | d) – Nem a vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások összege (3 sor d)   | 82                                 | -                                  |
|                                  | e) az adózás rendjéről, továbbá társ.bizt. szóló tv-ek szerinti jogköv-ből adódó kötelezettség ráfordításként elszámolt összege   | 114                                | -                                  |
|                                  | gy) – követelésre elszámolt értékvesztés  | 872                                | -                                  |
|                                  | h) A behajthatatlan követelésnek nem minősülő, adó-évben elengedett követelés, figyelemmel a kivételekre.   |                                    |                                    |
| 7.§(1)                           | p) adóellenőrzés során ráford. elszámolt összeg   | -                                  | -                                  |
| <u>Csökkentő tételek</u>         | 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   | -                                  | 21.310                             |
|                                  | n) A számviteli tv. Szerinti behajthatatlanná vált követelés, mely tételeknél a korábbi években adóalap növelő tételként az értékvesztés elsz.megtörtént. Visszaírt értékvesztés  | -                                  |                                    |
|                                  | i) Szakképző iskolai tanuló utáni kedvezmény  | -                                  | 1.777                              |
|                                  | j) Sikeres szakmai vizsgája után folyamatosan továbbfoglalkoztatott Szakképző iskolai tanuló, továbbá a korábban munkanélküli fogl. esetén a befizetett szociális hozzájárulási adó   | -                                  | 306                                |
|                                  | Követelésre befizetett összeg korábbi évek értékveszt.  |                                    | 2.896                              |
|                                  | <b>Növelő és csökkentő tételek összesen:</b>  | <b>21.839</b>                      | <b>26.289</b>                      |
|                                  | Adózás előtti eredmény  |                                    | <b>-1.951</b>                      |
|                                  | Adózás előtti negatív adóalap   |                                    | <b>-6.401</b>                      |
|                                  | <b>Számított adóalap nyereségminimum alapján</b>  |                                    | <b>6.812</b>                       |

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 0 | 5 | 8 | 8 | 5 | 4 | 9 | - | 3 | 5 | 3 | 0 | - | 1 | 1 | 3 | - | 0 | 9 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Statistikai számjel

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 9 | - | 0 | 9 | - | 0 | 0 | 1 | 0 | 1 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Cégjegyzék száma

**Herpály Team Építőipari és Szolgáltató Kft.**

a vállalkozás megnevezése

**4100 Berettyóújfalu, József Attila utca 35.**

a vállalkozás címe

2020. december 31

**A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. Törvény 18/A - 18/C. §**

**szétválasztott éves beszámoló**

## Számviteli szétválasztás

Távhőszolgáltatási törvény 2005. évi 18/A-B-C § és az 1/2013. Magyar Energetikai Hivatal és belső analitikus nyilvántartások alapján készítette el a számviteli szétválasztást a távhőszolgáltatás és termelés ágazatban.

Berettyóújfalu városában a társaság végzi a távhőtermelői és távhő szolgáltatási feladatokat a 2005. évi XVIII. tv. és a 21/1992. (VIII.31.) Önk. rendelet alapján.

A 137/2012. számon távhőtermelési, a 140/2012. számon távhő szolgáltatói engedéllyel rendelkezik, így kazánházankénti bontásban kell elkészíteni mind a mérleget, mind az eredmény kimutatást is.

A társaság működési évében legjelentősebb értékelési pontokat a 2005. évi XVIII. Tszt-ból eredő feladatok jelentették, melyet a 2012.01.01. napjával beiktatott Tszt 18/A § - 18/B § előírt tagolás szabályoz, megjelenítése a kiegészítő melléklet kötelező része, mint „Beszámoló” számvitelileg szétválasztott.

A társaság engedélyköteles távhőtermelési és távhőszolgáltatási tevékenységére vonatkozó számviteli szétválasztási kötelezettségét az előző években kialakított bontásban folytatta.

A társaság egyéb tevékenységet is végez a keresztfinanszírozás elkerülése végett, ezen összevont tevékenységekről külön-külön kell egy-egy mérleget és eredmény kimutatást készíteni.

A távhőszolgáltatási és távhőtermelési engedélyes tevékenységekről, valamint a cég egyéb tevékenységeiről készített mérleg és eredmény kimutatások bemutatása a beszámoló részeként kerül bemutatásra 25. oldaltól 46. oldalig.

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

Az előző évig kialakított Energia Hivatal által összeállított adatlapok tartalmukban nem változtak a 2020. évben.

Amennyiben a társaság által alkalmazott számviteli szétválasztás nem teljes a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal jogelődje 2013. február 26-án kiadott 1/2013. ajánlásban közzétett (Magyar Energia Hivatal) távhőtermelők és távhőszolgáltatók számára előírt számviteli szétválasztási szabályok gyakorlati alkalmazásával végezte el a szétválasztást. A mérlegbeszámoló azon sorai, amelyeket tételes elkülönítéssel nem lehetséges szétválasztani az irányelvben foglaltakat alkalmazza.

A telephelyenkénti eszközérték a termelő berendezések nyilvántartási értéke tételesen bontókódra van szétválasztva, az eszköz és forrás oldalon ahol az analitikában nem lehetséges a számviteli szétválasztás az irányelvben meghatározottak szerint kerül az érték szétválasztásra.

A társaságnak 2017. évben a nyereségkorláton felüli eredménye 8.296 eFt volt, melyből 7.500 eFt halasztott bevételként számoltunk el.

2017. évben ezen elhatárolt összeget a társaság a Bessenyei kazánház előtti távhővezeték rekonstrukciójára használta fel. Az Energia Hivatal felé az adatszolgáltatás teljesítése megtörtént, a túlkompenzálás miatti összeg felhasználásának az elfogadásának ellenőrzése még nem történt meg.



A 2020. év eredményre gyakorolt hatása pozitív a nyereségkorláton felüli rész nyereség korlát 2.972 eFt (Bruttó eszközérték 2 %) elért eredmény 4.348 eFt (távhő ágazati szinten) nyereség korláton felüli 1.376 eFt,

mellyel szemben a társaság 1.624 eFt-ot beruházásra határolt el a Berettyóújfalu, Bessenyei kazánházhoz tartozó csőhálózat cserére.

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. Tszt 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. A támogatás mértéke kompenzációs összeg

2019. 10. 01: Fix 2.533.547 Ft/hó és változó 14 Ft/GJ

2020. 10. 01: Fix 2.788.834 Ft/hó és változó – 1.236 Ft /GJ számlázott értéken

A Tsz.tv-ben, illetve a MEH által kiadott 1/2013. ajánlása, illetve a társaság által kialakított bontás alapján elkészített mérleg és eredménykimutatások külön-külön kerültek összeállításra a mérlegek és eredménykimutatások kazánházanként, mint távhőtermelő és külön mint távhőszolgáltatás megbontásban, mely a beszámoló kiegészítő melléklet részét képezi.

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 mutatószámok a 25 oldaltól 46 oldalig, valamint a számviteli szétválasztás alátámasztását szolgáló szöveges értékelés a 22 oldaltól 24 oldalig.

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

## Főösszesítő 2020. év

Mérleg: Aktívák

Analitika, vetítési alap (Tárgyi eszköz + Vevők)

579 301

| 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 Energhivatal |
| <b>A Befektetett eszközök (I+II)</b> | <b>563 138</b> | <b>519 181</b>       | <b>14 225</b>     | <b>11 847</b>    | <b>200</b>     | <b>26 272</b>        | <b>3 269</b>   | <b>12 414</b>  | <b>2 002</b> | <b>17 685</b>            | <b>43 957</b>      |
| I. Immateriális javak                | 17 834         | 17 821               | 0                 |                  |                | 0                    | 13             |                |              | 13                       | 13                 |
| II. Tárgyi eszközök                  | <b>545 304</b> |                      |                   |                  |                |                      |                |                |              |                          |                    |
| Analitika alapján                    |                | <b>501 360</b>       | <b>14 225</b>     | <b>11 847</b>    | <b>200</b>     | <b>26 272</b>        | <b>3 256</b>   | <b>12 414</b>  | <b>2 002</b> | <b>17 672</b>            | <b>43 944</b>      |
| <b>B Forgóeszközök (I+II+III+IV)</b> | <b>97 561</b>  | <b>61 195</b>        | <b>4 963</b>      | <b>2 869</b>     | <b>508</b>     | <b>8 340</b>         | <b>26 627</b>  | <b>1 124</b>   | <b>275</b>   | <b>28 026</b>            | <b>36 366</b>      |
| I. Készletek                         | 1 120          | 1 120                | 0                 | 0                | 0              | 0                    | 0              | 0              | 0            | 0                        | 0                  |
| II. Követelések                      | 44 054         | 13 843               | 3 677             | 1 798            | 490            | 5 965                | 24 151         | 1              | 94           | 24 246                   | 30 211             |
| - Vevők                              | <b>33 997</b>  | <b>9 869</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>             | <b>24 128</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>     | <b>24 128</b>            | <b>24 128</b>      |
| - Egyéb                              | <b>10 057</b>  | <b>3 974</b>         | <b>3 677</b>      | <b>1 798</b>     | <b>490</b>     | <b>5 965</b>         | <b>23</b>      | <b>1</b>       | <b>94</b>    | <b>118</b>               | <b>6 083</b>       |
| Analitika alapján egyéb              | 10 057         | 3 974                | 3 677             | 1 798            | 490            | 5 965                | 23             | 1              | 94           | 118                      | 6 083              |
|                                      |                | 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                        | 0                  |
| IV. Pénzeszköz                       | <b>52 387</b>  | <b>46 232</b>        | <b>1 286</b>      | <b>1 071</b>     | <b>18</b>      | <b>2 375</b>         | <b>2 476</b>   | <b>1 123</b>   | <b>181</b>   | <b>3 780</b>             | <b>6 155</b>       |
| Tárgyi eszközre jutó pénzeszköz      | 49 312         | 45 339               | 1 286             | 1 071            | 18             | 2 375                | 294            | 1 123          | 181          | 1 598                    | 3 973              |
| Vevőre jutó pénzeszköz               | 3 074          | 892                  | 0                 | 0                | 0              | 0                    | 2 182          | 0              | 0            | 2 182                    | 2 182              |
| <b>C. Aktív időbeli elhatárolás</b>  | <b>2 496</b>   | <b>1 512</b>         | <b>530</b>        | <b>369</b>       | <b>8</b>       | <b>907</b>           | <b>61</b>      | <b>8</b>       | <b>8</b>     | <b>77</b>                | <b>984</b>         |
| Analitika alapján                    | 2 496          | 0                    | 530               | 369              | 8              | 907                  | 61             | 8              | 8            | 77                       | 984                |
|                                      | 0              | 0                    | 0                 | 0                | 0              | 0                    |                | 0              | 0            | 0                        | 0                  |
| <b>Eszközök összesen:</b>            | <b>663 195</b> |                      |                   |                  |                |                      |                |                |              |                          |                    |
| Távhő nélkül                         |                | <b>581 888</b>       |                   |                  |                |                      |                |                |              |                          |                    |
| Egyéb                                |                |                      |                   |                  |                |                      |                |                |              |                          |                    |
| Távhő                                |                |                      | <b>19 718</b>     | <b>15 085</b>    | <b>716</b>     | <b>35 519</b>        | <b>29 957</b>  | <b>13 546</b>  | <b>2 285</b> | <b>45 788</b>            | <b>81 307</b>      |

## Főösszesítő 2020. év

Magyar Energia Hivatal 1/2013. ajánlása alapján:

Felosztás: a tevékenységenkénti mérlegfőösszegek arányában, amelyek az eszközök Tsz. 18/A. § és 18/B.§-aiban előírt számviteli szétválasztási kötelezettségéből adódnak.

Mérleg: Passzívák

| Források                                | A              | B                    |                  |                   |                |                      | C              |                |              |                       |                      |
|---|----------------|----------------------|------------------|-------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------|--------------|-----------------------|----------------------|
|   | Kft. Ezer Ft.  | Egyéb (Távhő nélkül) | 7210 Besenyei KH | 7211 József A. KH | 7212 Dózsa KH. | Hő Termelés összesen | 7213 Számlázás | 7214 Csőhálóz. | 7215 Hőközp. | Hő Szolgáltatás össz. | Távhő Energiahivatal |
|   | 100%           | 87,7402%             | 2,9732%          | 2,2746%           | 0,1080%        |                      | 4,5171%        | 2,0425%        | 0,3445%      | 6,9041%               |                      |
| D.Saját tőke (Analitika+ szétválasztás) | 281 725        | 240 754              | -4 172           | 6 661             | -1 845         | 644                  | 25 672         | 13 282         | 1 373        | 40 327                | 40 971               |
| C.Céltartalék                           | 0              | 0                    | 0                | 0                 | 0              | 0                    | 0              | 0              | 0            | 0                     | 0                    |
| F.Kötelezettségek (Analitika)           | 325 931        | 293 977              | 17 132           | 8 424             | 2 561          | 28 117               | 2 661          | 264            | 912          | 3 837                 | 31 954               |
| G.Passzív időbeni elhat. (Analitika)    | 55 539         | 47 157               | 6 758            | 0                 | 0              | 6 758                | 1 624          | 0              | 0            | 1 624                 | 8 382                |
| <b>FORRÁS ÖSSZESEN</b>                  | <b>663 195</b> | <b>581 888</b>       | <b>19 718</b>    | <b>15 085</b>     | <b>716</b>     | <b>35 519</b>        | <b>29 957</b>  | <b>13 546</b>  | <b>2 285</b> | <b>45 788</b>         | <b>81 307</b>        |

## Főösszesítő 2020. év

Mérleg: Passzívák

Az eszközök összesen alapján osszuk a forrásokat

| Források                                     | A              | B                    |                  |                   |                |                      | C              |                |                |                       |                    |  |
|--|----------------|----------------------|------------------|-------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------|--------------------|--|
|  | Kft. Ezer Ft.  | Egyéb (Távhő nélkül) | 7210 Besenyei KH | 7211 József A. KH | 7212 Dózsa KH. | Hő Termelés összesen | 7213 Számlázás | 7214 Csőhálóz. | 7215 Hőközp.   | Hő Szolgáltatás össz. | Távhő Energhivatal |  |
| <b>D. Saját tőke</b>                         | <b>281 725</b> | <b>242 739</b>       | <b>-67 581</b>   | <b>-33 138</b>    | <b>-13 056</b> | <b>-113 775</b>      | <b>162 235</b> | <b>1 087</b>   | <b>-10 561</b> | <b>152 761</b>        | <b>38 986</b>      |  |
| I. JEGYZETT TŐKE                             | 188 430        | 165 329              | 5 602            | 4 286             | 203            | 10 091               | 8 512          | 3 849          | 649            | 13 010                | 23 101             |  |
| II. TŐKETARTALÉK                             | 5 487          | 4 814                | 163              | 125               | 6              | 294                  | 248            | 112            | 19             | 379                   | 673                |  |
| III. EREDMÉNYTARTALÉK                        | 72 682         | 63 772               | 2 161            | 1 653             | 78             | 3 892                | 3 283          | 1 485          | 250            | 5 018                 | 8 910              |  |
| IV. LEKÖTÖTT TARTALÉK                        | 17 690         | 15 522               | 526              | 402               | 19             | 947                  | 799            | 361            | 61             | 1 221                 | 2 168              |  |
| V. ADÓZOTT EREDMÉNY (Analitika)              | -2 564         | -6 698               | -76 033          | -39 604           | -13 362        | -128 999             | 149 393        | -4 720         | -11 540        | 133 133               | 4 134              |  |
| <b>C. Céltartalékok</b>                      | <b>0</b>       | <b>0</b>             | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>       | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>              | <b>0</b>           |  |
| <b>F. Kötelezettségek (Analitika)</b>        | <b>325 931</b> | <b>293 977</b>       | <b>17 132</b>    | <b>8 424</b>      | <b>2 561</b>   | <b>28 117</b>        | <b>2 661</b>   | <b>264</b>     | <b>912</b>     | <b>3 837</b>          | <b>31 954</b>      |  |
| I. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK            | 60 708         | 28 754               | 17 132           | 8 424             | 2 561          | 28 117               | 2 661          | 264            | 912            | 3 837                 | 31 954             |  |
| II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK          | 265 223        | 265 223              |                  |                   |                | 0                    |                |                |                | 0                     | 0                  |  |
| <b>G. Passzív időbeli elhat. (Analitika)</b> | <b>55 539</b>  | <b>47 157</b>        | <b>6 758</b>     |                   |                | <b>6 758</b>         | <b>1 624</b>   |                |                | <b>1 624</b>          | <b>8 382</b>       |  |
| <b>Források összesen:</b>                    | <b>663 195</b> | <b>583 873</b>       | <b>-43 691</b>   | <b>-24 714</b>    | <b>-10 495</b> | <b>-78 900</b>       | <b>166 520</b> | <b>1 351</b>   | <b>-9 649</b>  | <b>158 222</b>        | <b>79 322</b>      |  |

|                           |  |         |        |        |        |         |          |        |        |          |        |
|---------------------------|--|---------|--------|--------|--------|---------|----------|--------|--------|----------|--------|
| Szétválasztási különbözet |  | -1 985  | 63 409 | 39 799 | 11 211 | 114 419 | -136 563 | 12 195 | 11 934 | -112 434 | 1 985  |
| 1/2013 irányelv alapján   |  | 581 888 | 19 718 | 15 085 | 716    | 35 519  | 29 957   | 13 546 | 2 285  | 45 788   | 81 307 |

| Szétválasztási részletesség |        |        |         |         |         |          |          |        |         |          |       |
|-----------------------------|--------|--------|---------|---------|---------|----------|----------|--------|---------|----------|-------|
| Szétválasztási különbözet   | 2 564  | -8 683 | -12 624 | 195     | -2 151  | -14 580  | 12 830   | 7 475  | 394     | 20 699   | 6 119 |
| Adózott eredmény            | -2 564 | -6 698 | -76 033 | -39 604 | -13 362 | -128 999 | 149 393  | -4 720 | -11 540 | 133 133  | 4 134 |
|                             | 0      | -1 985 | 63 409  | 39 799  | 11 211  | 114 419  | -136 563 | 12 195 | 11 934  | -112 434 | 1 985 |

**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS**

| Társaság egészére vonatkozó auditált mérleg és eredménykimutatás -<br>Herpály-Team Építőipari és Szolgáltató Kft (BERHO) - 2020-12-31 |   | KFT.     | Egyéb       | Hóágazat  |
|---|---|----------|-------------|---|
|   |   | Ezer Ft. | tevékenység | FENO felosztása után<br>MEH<br>1/2013.ajánl.alapján |
|   |   | A        | B           | C   |
| A tétel megnevezése   |   | Tárgyév  | Tárgyév     | Tárgyév   |
| 01.   | Belföldi értékesítés nettó árbevétele                       | 295 553  | 140 377     | 155 176   |
| 02.   | Exportértékesítés nettó árbevétele                          | 0        | 0           | 0   |
| I.  | Értékesítés nettó árbevétele (01+02)                        | 295 553  | 140 377     | 155 176   |
| 03.   | Saját termelésű készletek állományváltozása                 | 0        | 0           | 0   |
| 04.   | Saját előállítású eszközök aktivált értéke                  | 1 223    | 658         | 565   |
| II.   | Aktivált saját teljesítmények értéke (03+04)                | 1 223    | 658         | 565   |
| III.  | Egyéb bevételek   | 45 062   | 16 414      | 28 648  |
|   | ebből: visszaírt értékvesztés                               | 1 807    | 525         | 1 282   |
| 05.   | Anyagköltség  | 125 941  | 22 412      | 103 529   |
| 06.   | Igénybe vett szolgáltatások értéke                          | 7 353    | -2 595      | 9 948   |
| 07.   | Egyéb szolgáltatások értéke                                 | 7 384    | 4 610       | 2 774   |
| 08.   | Eladott áruk beszerzési értéke                              | 16 925   | 16 925      | 0   |
| 09.   | Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke                 | 28 167   | 28 037      | 130   |
| IV.   | Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)                  | 185 770  | 69 389      | 116 381   |
| 10.   | Béreköltség   | 102 584  | 54 186      | 48 398  |
| 11.   | Személyi jellegű egyéb kifizetések                          | 10 004   | 9 005       | 999   |
| 12.   | Bérfelrakások   | 16 058   | 8 477       | 7 581   |
| V.  | Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)                    | 128 646  | 71 668      | 56 978  |
| VI.   | Értéksökkenési leírás                                       | 19 646   | 15 147      | 4 499   |
| VII.  | Egyéb ráfordítások  | 8 821    | 7 033       | 1 788   |
|   | ebből: értékvesztés   | 872      | 465         | 407   |
| A.  | Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII) | -1 045   | -5 788      | 4 743   |
| 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       | 2        | 2           | 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)               | 2        | 2           | 0   |
| 18.   | Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése              | 0        | 0           | 0   |
|   | ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott                        | 0        | 0           | 0   |
| 19.   | Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások              | 629      | 629         | 0   |
|   | ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott                        | 0        | 0           | 0   |
| 20.   | Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése       | 0        | 0           | 0   |
| 21.   | Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai                       | 279      | 1           | 278   |
| IX.   | Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)               | 908      | 630         | 278   |
| B.  | Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)                      | -906     | -628        | -278  |
| C.  | Szokásos vállalkozási eredmény (A+B)                        | -1 951   | -6 416      | 4 465   |
| 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)                                | -1 951   | -6 416      | 4 465   |
| XII.  | Adófizetési kötelezettség                                   | 613      | 282         | 331   |
| F.  | Adózott eredmény (E-XII)                                    | -2 564   | -6 698      | 4 134   |
| 22.   |   |          | 0           |   |
| 23.   |   |          | 0           |   |
| G.  |   |          |             |   |

| <b>KÓD ÖSSZESÍTŐ</b>        |  |                |                |
|-----------------------------|--|----------------|----------------|
| <b>Eredménykimutatás</b>    |  |                |                |
| SEKÖ_1                      | I. Értékesítés nettó árbevétele  | 295 553        | Ezer Ft        |
| SEKÖ_2                      | II. Aktivált saját teljesítmények értéke   | 1 223          | Ezer Ft        |
| SEKÖ_3                      | III. Egyéb bevételek   | 45 062         | Ezer Ft        |
| SEKÖ_4                      | IV. Anyagjellegű ráfordítások  | 185 770        | Ezer Ft        |
| SEKÖ_4a                     | Tevékenységeket közvetlenül terhelő anyagjellegű ráfordítások                                | 181 024        | Ezer Ft        |
| SEKÖ_4b                     | Tevékenységekre felosztott, közvetett anyagjellegű ráfordítások                              | 4 746          | Ezer Ft        |
| SEKÖ_4c                     | Az igénybe vett szolgáltatások értéke a kapcsolt vállalkozásokkal kötött szerződések alapján | 0              | Ezer Ft        |
| SEKÖ_5                      | V. Személyi jellegű ráfordítások   | 128 646        | Ezer Ft        |
| SEKÖ_5a                     | Tevékenységeket közvetlenül terhelő személyi jellegű ráfordítások                            | 110 884        | Ezer Ft        |
| SEKÖ_5b                     | Tevékenységekre felosztott, közvetett személyi jellegű ráfordítások                          | 17 762         | Ezer Ft        |
| SEKÖ_6                      | VI. Értécsökkenési leírás  | 19 646         | Ezer Ft        |
| SEKÖ_6a                     | Tevékenységeket közvetlenül terhelő értékcsökkenési leírás                                   | 18 836         | Ezer Ft        |
| SEKÖ_6b                     | Tevékenységekre felosztott, közvetett értékcsökkenési leírás                                 | 810            | Ezer Ft        |
| SEKÖ_7                      | VII. Egyéb ráfordítások  | 8 821          | Ezer Ft        |
| SEKÖ_8                      | A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)                               | -1 045         | Ezer Ft        |
| SEKÖ_9                      | VIII. Pénzügyi műveletek bevételei   | 2              | Ezer Ft        |
| SEKÖ_10                     | IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai  | 908            | Ezer Ft        |
| SEKÖ_11                     | B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)  | -906           | Ezer Ft        |
| SEKÖ_16                     | C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)   | -1 951         | Ezer Ft        |
| <b>Mérleg</b>               |  |                |                |
| SMÖ_1                       | A. Befektetett eszközök  | 563 138        | Ezer Ft        |
| SMÖ_2                       | I. IMMATERIÁLIS JAVAK  | 17 834         | Ezer Ft        |
| SMÖ_3                       | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK  | 545 304        | Ezer Ft        |
| SMÖ_4                       | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK   | 0              | Ezer Ft        |
| SMÖ_5                       | B. Forgóeszközök   | 97 561         | Ezer Ft        |
| SMÖ_6                       | I. KÉSZLETEK   | 1 120          | Ezer Ft        |
| SMÖ_7                       | II. KÖVETELÉSEK  | 44 054         | Ezer Ft        |
| SMÖ_8                       | III. ÉRTÉKPAPÍROK  | 0              | Ezer Ft        |
| SMÖ_9                       | IV. PÉNZESZKÖZÖK   | 52 387         | Ezer Ft        |
| SMÖ_10                      | C. Aktív időbeli elhatárolások   | 2 496          | Ezer Ft        |
| SMÖ_11                      | <b>Eszközök összesen</b>   | <b>663 195</b> | <b>Ezer Ft</b> |
| SMÖ_12                      | D. Saját tőke  | 281 725        | Ezer Ft        |
| SMÖ_13                      | E. Céltartalékok   | 0              | Ezer Ft        |
| SMÖ_14                      | F. Kötelezettségek   | 325 931        | Ezer Ft        |
| SMÖ_15                      | G. Passzív időbeli elhatárolások   | 55 539         | Ezer Ft        |
| SMÖ_15a                     | Szétválasztási különbözet  | 0              | Ezer Ft        |
| SMÖ_16                      | <b>Források összesen</b>   | <b>663 195</b> | <b>Ezer Ft</b> |
| <b>Bruttó eszközértékek</b> |  |                |                |
| SBEÖ_1                      | I. IMMATERIÁLIS JAVAK BRUTTÓ ÉRTÉKE  | 21 931         | Ezer Ft        |
| SBEÖ_2                      | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉKE  | 970 850        | Ezer Ft        |

| Sorszám     | A sor neve                            | 1. oszlop              |
|-------------|---------------------------------------|------------------------|
| 0010        | 01.Belföldi értékes nettó ár          | 295 552 689,00         |
| 0020        | 02.Export ert. netto arbevétel        | 0,00                   |
| <b>0030</b> | <b>I.ERTEKESITES NETTO ARBEVELETE</b> | <b>295 552 689,00</b>  |
| 0050        | 03.Sajat eloall. eszk. akt. er        | 1 222 619,00           |
| 0060        | 04.Sajat term.keszletek all.va        | 0,00                   |
| <b>0070</b> | <b>II.AKTIVALTSAJATTTELJESITMEN</b>   | <b>1 222 619,00</b>    |
| 0075        | III.EGYEB BEVETELEK                   | 45 062 205,60          |
| 0080        | 05.Anyagkoltseg                       | -125 940 814,50        |
| 0081        | 05.Anyagktg.közv.                     | -1 346 824,00          |
| 0082        | 05.Anyagktg.osztott                   | 1 346 824,00           |
| 0083        | 06.Anyagjellegűszolgáltatás           | -2 502 870,00          |
| 0084        | 06.Más szerv által végz.szolg         | -2 885 961,00          |
| 0085        | 06.Egyéb igényb.szolg.                | -3 781 043,00          |
| 0086        | 06.Igénybe vett szakértői díj         | -4 706 300,00          |
| 0087        | 06.Egyéb igénybe vett szolg.          | -17 012 691,00         |
| 0088        | 06.Más szerv által szakértői          | -3 562 020,00          |
| 0089        | 06.Igénybe vett szolg.                | -1 069 280,00          |
| 0090        | 06.Ig.vettszolg.közv.                 | -2 033 147,00          |
| 0091        | 06.Ig.vettszolg.osztott               | 2 033 147,00           |
| 0095        | 07.Egyéb szolgáltatások ktg.          | -7 383 974,00          |
| 0096        | 07.Egyéb szolg. ktg.                  | -1 366 250,00          |
| 0097        | Egyéb szolg. osztott költség          | 1 366 250,00           |
| 0100        | 08.Eladott áruk beszerz. értéke       | -16 924 819,00         |
| 0110        | 09.Eladott szolgáltatások ért.        | 0,00                   |
| 0111        | 08.Alvállalkozóiteljesítmény          | 0,00                   |
| 0113        | 09.Előző évi bef. elsz.ktg.           | 0,00                   |
| <b>0120</b> | <b>IV.ANYAGJELLEGURAFORDITASOK</b>    | <b>-185 769 772,50</b> |
| 0130        | 10.Berkoltseg                         | -102 584 157,00        |
| 0131        | 10.Bérlésköltség közv.                | -15 181 858,00         |
| 0132        | 10. Bérlésköltség osztott             | 15 181 858,00          |
| 0140        | 11.Személyi jell.egyeb kifizet        | -10 003 749,00         |
| 0141        | 11.Szem.jell.kifiz.közv.              | -253 817,00            |
| 0142        | 11.Szem.jell.kifiz.osztott            | 253 816,00             |
| 0150        | 12.Bérlésköltség                      | -16 058 448,00         |
| 0151        | 12.Bérlésköltségek közv.              | -2 325 933,00          |
| 0152        | 12.Bérlésköltségek osztott            | 2 325 933,00           |
| <b>0160</b> | <b>V.SZEMELYI JELL. RAFORDITASOK</b>  | <b>-128 646 355,00</b> |
| 0170        | VI.ERTEKCSOKKENESI LEIRAS             | -19 645 485,00         |
| 0171        | VI.Értékcsléírás közv.                | -810 440,00            |
| 0172        | VI.Értékcsléírás osztott              | 810 441,00             |
| 0190        | VIII.EGYEB RAFORDITASOK               | -8 820 885,39          |
| <b>0200</b> | <b>A.UZEMI TEVEKEVYSEG EREDMENYE</b>  | <b>-1 044 983,29</b>   |
| 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               | 2 049,00               |
| 0230        | 17.Penzugyi muveletek egyeb be        | 0,00                   |
| <b>0240</b> | <b>IX.PENZUGYI MUVELETEK BEVETELE</b> | <b>2 049,00</b>        |
| 0250        | 18.Befektetett pü.eszk.árf.ves        | 0,00                   |
| 0260        | 19.Fizetendő kamatok,kam.j.ráf        | -629 158,00            |
| 0270        | 20.Részes.értp.bank.bet.é.vesz        | 0,00                   |
| 0275        | 21.Pénzügyi műv. egyéb ráf.           | -278 434,00            |
| <b>0280</b> | <b>X.PENZUGYI MUVELETEK RAFORDIT.</b> | <b>-907 592,00</b>     |
| <b>0290</b> | <b>B.PENZUGYI MUVELETEK EREDMENYE</b> | <b>-905 543,00</b>     |
| <b>0300</b> | <b>C.SZOKASOS VALLALKOZASI EREDM.</b> | <b>-1 950 526,29</b>   |
| <b>0340</b> | <b>E.ADOZAS ELOTTI EREDMENY</b>       | <b>-1 950 526,29</b>   |
| 0350        | XIII.ADOFIZETESI KOTELEZETTSEG        | -613 111,00            |
| <b>0360</b> | <b>F.ADOZOTT EREDMENY</b>             | <b>-2 563 637,29</b>   |

## Távhőszolgáltatói auditált mérleg és eredménykimutatás

| MÉRLEG - TÁVHŐSZOLGÁLTATÁS (TÁVHŐTERMELÉSEL EGYÜTT!) ÉS VILLAMOSENERGIA-TERMELÉS |   |               |                |
|--|---|---------------|----------------|
| SMSTV_1  | A. Befektetett eszközök   | 43 957        | Ezer Ft        |
| SMSTV_2  | I. IMMATERIÁLIS JAVAK   | 13            | Ezer Ft        |
| SMSTV_3  | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK   | 43 944        | Ezer Ft        |
| SMSTV_4  | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK  | 0             | Ezer Ft        |
| SMSTV_5  | B. Forgóeszközök  | 36 366        | Ezer Ft        |
| SMSTV_6  | I. KÉSZLETEK  | 0             | Ezer Ft        |
| SMSTV_7  | II. KÖVETELÉSEK   | 30 211        | Ezer Ft        |
| SMSTV_8  | III. ÉRTÉKPAPÍROK   | 0             | Ezer Ft        |
| SMSTV_9  | IV. PÉNZESZKÖZÖK  | 6 155         | Ezer Ft        |
| SMSTV_10   | C. Aktív időbeli elhatárolások  | 984           | Ezer Ft        |
| <b>SMSTV_11</b>  | <b>Eszközök összesen</b>  | <b>81 307</b> | <b>Ezer Ft</b> |
| SMSTV_12   | D. Saját tőke   | 38 870        | 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 (a jelentős tételek megnevezése és összege eFt-ban)     | .0            | szöveg         |
| SMSTV_17   | F. Kötelezettségek  | 31 954        | Ezer Ft        |
| SMSTV_18   | G. Passzív időbeli elhatárolások  | 8 382         | Ezer Ft        |
| SMSTV_19   | ebből a nyereségkorlát feletti eredmény miatt képzett passzív időbeli elhatárolás                             | 8 382         | Ezer Ft        |
| SMSTV_19a  | a nyereségkorlát feletti eredmény miatt képzett passzív időbeli elhatárolásból a tárgyévben képzett rész      | 1 624         | Ezer Ft        |
| SMSTV_20   | ebből halasztott bevétel egyéb fejlesztési támogatásból   | 0             | Ezer Ft        |
| SMSTV_20a  | az SMSTV_20 sorból halasztott bevétel egyéb fejlesztési támogatásból már üzembe helyezett eszközök esetén     | 0             | Ezer Ft        |
| SMSTV_20b  | az SMSTV_20 sorból halasztott bevétel egyéb fejlesztési támogatásból még üzembe nem helyezett eszközök esetén | 0             | Ezer Ft        |
| SMSTV_20c  | Az előző sorban szereplő tétel szöveges magyarázata   | .0            | Ezer Ft        |
| SMSTV_21   | ebből halasztott bevétel széndioxid kvóta eladásából illetve visszaadásából                                   | 0             | Ezer Ft        |
| SMSTV_22   | ebből további passzív időbeli elhatárolás   | 0             | Ezer Ft        |
| SMSTV_23   | Az előző sorban szereplő tétel konkrét tárgya/tárgyai (a jelentős tételek megnevezése és összege eFt-ban)     | .0            | szöveg         |
| SMSTV_23a  | Szétválasztási különbözet   | 2 101         | Ezer Ft        |
| <b>SMSTV_24</b>  | <b>Források összesen</b>  | <b>81 307</b> | <b>Ezer Ft</b> |
| <b>Bruttó eszközértékek</b>  |   |               |                |
| SBESTV_1   | I. IMMATERIÁLIS JAVAK BRUTTÓ ÉRTÉKE   | 2 931         | Ezer Ft        |
| SBESTV_2   | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉKE   | 146 497       | 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  | 140 377        | Ezer Ft        |
| SEKE_1a  | ebből távhőtermelői engedélyestől bérleti díj címen kapott összeg, amennyiben azt az SB_16 sorban nem szerepeltette  | 0              | Ezer Ft        |
| SEKE_1b  | ebből továbbzámlázott ivóvíz és csatornadíj árbevétele   | 5 602          | Ezer Ft        |
| SEKE_1c  | ebből telephelyi átadás keretében értékesített földgáz árbevétele  | 0              | Ezer Ft        |
| SEKE_3a  | ebből a távhőszolgáltatói tevékenység fejlesztése érdekében végzett - nem a távhőszolgáltató tulajdonát képező eszközökhöz 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 eszközökhöz kapcsolódó - beruházásért kapott árbevétel (visszabizás)           | 0              | Ezer Ft        |
| SEKE_2   | II. Aktívít saját teljesítmények értéke  | 658            | Ezer Ft        |
| SEKE_3   | III. Egyéb bevételek   | 16 414         | Ezer Ft        |
| SEKE_4   | IV. Anyagjellegű ráfordítások  | 69 389         | 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, továbbzámlázott víz-csatorna díj   | 5 602          | Ezer Ft        |
| SEKE_4ca   | a SEKE_4 sorból a telephelyi átadás keretében értékesített földgáz beszerzési költsége   | 0              | Ezer Ft        |
| SEKE_4cb   | a SEKE_4 sorból a SEKE_4c és a SEKE_4ca sorokon kívüli egyéb ELABÉ és közvetített szolgáltatás   | 11 323         | Ezer Ft        |
| SEKE_4cc   | a SEKE_4 sorból a nem távhő- és nem villamosenergia-termelési célú, de értékesítésre kerülő hő termeléséhez kapcsolódó vásárolt és nem tovább értékesített tüzelőanyag költsége  | 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_4ka   | a SEKE_4 sorból vagyonkezelési díj   | 0              | Ezer Ft        |
| SEKE_4l  | a SEKE_4 sorból a további anyagjellegű ráfordítások  | 52 464         | Ezer Ft        |
| SEKE_4m  | a SEKE_4 sorból az egyéb tevékenységet közvetlenül terhelő anyagjellegű ráfordítások.  | 67 432         | Ezer Ft        |
| SEKE_4n  | a SEKE_4 sorból az egyéb tevékenységre felosztott, közvetett anyagjellegű ráfordítások.  | 1 957          | Ezer Ft        |
| SEKE_5   | V. Személyi jellegű ráfordítások   | 71 668         | 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   | 71 668         | 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   | 64 343         | Ezer Ft        |
| SEKE_5d  | a SEKE_5 sorból az egyéb tevékenységre felosztott, közvetett személyi jellegű ráfordítások   | 7 325          | Ezer Ft        |
| SEKE_6   | VI. Értéksökkenési leírás  | 15 148         | Ezer Ft        |
| SEKE_6a  | a SEKE_6 sorból a nem távhő és nem villamos energia termelési célú, de értékesítésre kerülő hő termeléséhez kapcsolódó értéksökkenési leírás   | 15 148         | Ezer Ft        |
| SEKE_6b  | a SEKE_6 sorból további értéksökkenési leírás  | 0              | Ezer Ft        |
| SEKE_6c  | a SEKE_6 sorból az egyéb tevékenységet közvetlenül terhelő értéksökkenési leírás   | 14 814         | Ezer Ft        |
| SEKE_6d  | a SEKE_6 sorból az egyéb tevékenységre felosztott, közvetett értéksökkenési leírás   | 334            | Ezer Ft        |
| SEKE_6e  | Tájékoztató adat: a SEKE_6a és SEKE_6b sorokból az egyéb tevékenységhez kapcsolódó koncessziós jog értéksökkenési leírása  | 0              | Ezer Ft        |
| SEKE_7   | VII. Egyéb ráfordítások  | 7 033          | Ezer Ft        |
| SEKE_7a  | ebből állandó jellegű tételek (adók, járulékok)  | 0              | Ezer Ft        |
| SEKE_7b  | Az előző sorban szereplő tétel konkrét tárgya/tárgyai (a jelentős tételek megnevezése és összege eFt-ban)  | 0              | szöveg         |
| SEKE_8   | A. ÜZEMI (ÜZLETT) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I-III-IV-V-VI-VII)  | -5 789         | Ezer Ft        |
| SEKE_9   | VIII. Pénzügyi műveletek bevételei   | 2              | Ezer Ft        |
| SEKE_10  | IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai  | 630            | Ezer Ft        |
| SEKE_11  | B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)  | -628           | Ezer Ft        |
| SEKE_16  | C. ADOZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)   | -6 417         | Ezer Ft        |
| Mérleg   |  |                |                |
| SME_1  | A. Befektetett eszközök  | 519 181        | Ezer Ft        |
| SME_2  | I. IMMATERIÁLIS JAVAK  | 17 821         | Ezer Ft        |
| SME_3  | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK  | 501 360        | Ezer Ft        |
| SME_4  | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK   | 0              | Ezer Ft        |
| SME_5  | B. Forgóeszközök   | 61 195         | Ezer Ft        |
| SME_6  | I. KÉSZLETEK   | 1 120          | Ezer Ft        |
| SME_7  | II. KÖVETELÉSEK  | 13 843         | Ezer Ft        |
| SME_8  | III. ÉRTÉKPAPIROK  | 0              | Ezer Ft        |
| SME_9  | IV. PENZESZKÖZÖK   | 46 232         | Ezer Ft        |
| SME_10   | C. Aktív időbeli elhatárolások   | 1 512          | Ezer Ft        |
| SME_11   | <b>Eszközök összesen</b>   | <b>581 888</b> | <b>Ezer Ft</b> |
| SME_12   | D. Saját tőke  | 242 739        | Ezer Ft        |
| SME_13   | E. Céltartalékok   | 0              | Ezer Ft        |
| SME_14   | F. Kötelezettségek   | 293 977        | Ezer Ft        |
| SME_15   | G. Passzív időbeli elhatárolások   | 47 157         | Ezer Ft        |
| SME_15a  | Szétválasztási különbözet  | -1 985         | Ezer Ft        |
| SME_16   | <b>Források összesen</b>   | <b>581 888</b> | <b>Ezer Ft</b> |
| Bruttó eszközértékek                                   |  |                |                |
| SBEE_1   | I. IMMATERIÁLIS JAVAK BRUTTÓ ÉRTÉKE  | 19 000         | Ezer Ft        |
| SBEE_1a  | Tájékoztató adat: az SBEE_1 sorból koncessziós jog bruttó értéke   | 0              | Ezer Ft        |
| SBEE_2   | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉKE  | 824 353        | Ezer Ft        |

| BEVÉTELEK ÉS EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK   |  |                      |         |
|---|--|----------------------|---------|
| Bevételek - Távhőszolgáltatás (távhőtermeléssel együtt!) és villamosenergia-termelés          |  |                      |         |
| SB_1  | I. Értékesítés nettó árbevétele  | 155 176              | Ezer Ft |
| SB_2  | ebből távhő végfelhasználóknak történő értékesítésből származó hődíj jellegű (forgalmi típusú) árbevételek   | 78559                | Ezer Ft |
| SB_3  | ebből lakossági fűtési hődíj jellegű árbevételek   | 40 198               | Ezer Ft |
| SB_4  | ebből lakossági HMV hődíj jellegű árbevételek  | 15 021               | Ezer Ft |
| SB_5  | ebből KKI hődíj jellegű árbevétel  | 21 163               | Ezer Ft |
| SB_6  | ebből egyéb fogyasztóktól származó hődíj jellegű árbevétel   | 2 177                | Ezer Ft |
| SB_7  | ebből távhő végfelhasználóknak történő értékesítésből származó alapdíj jellegű (fix típusú) árbevételek  | 76617                | Ezer Ft |
| SB_8  | ebből lakossági alapdíj jellegű árbevétel  | 39 698               | Ezer Ft |
| SB_9  | ebből KKI alapdíj jellegű árbevétel  | 34 285               | Ezer Ft |
| SB_10   | ebből egyéb távhő fogyasztóktól származó alapdíj jellegű árbevétel   | 2 634                | Ezer Ft |
| SB_11   | ebből lakossági végfelhasználóknak történő értékesítés nettó árbevétele  | 94917                | Ezer Ft |
| SB_12   | ebből KKI végfelhasználóknak történő értékesítés nettó árbevétele  | 55448                | Ezer Ft |
| SB_13   | ebből egyéb végfelhasználóknak történő értékesítés nettó árbevétele  | 4811                 | Ezer Ft |
| SB_14   | ebből távhő végfelhasználóknak történő értékesítés mindösszesen  | 155176               | Ezer Ft |
| SB_14a  | ebből csatlakozási díjból származó nettó árbevétel   | 0                    | 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 tovább számlázott ivóvíz és csatornadíj árbevétele   | 0                    | Ezer Ft |
| SB_17a  | ebből saját előállítású (nem vásárolt), nem geotermikus alapú víz árbevétele   | 0                    | Ezer Ft |
| SB_17b  | ebből telephelyi átadás keretében értékesített földgáz árbevétele  | 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 közötti 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? (A jelentős tételek megnevezése és összege eFt-ban)  | ,0                   | szöveg  |
| SB_25   | II. Aktivált saját teljesítmények értéke   | 565                  | Ezer Ft |
| SB_26   | III. Egyéb bevételek   | 28 648               | Ezer Ft |
| SB_27   | ebből távhőszolgáltatási támogatás   | 23 525               | Ezer Ft |
| SB_27a  | ebből a 39/2018. (III. 12.) Korm. rendelet ("téli rezsi csökkentés") alapján kapott támogatás  | 0                    | 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 (a jelentős tételek megnevezése és összege eFt-ban)  | ,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_35bb   | az SB_35b sorból egyéb fejlesztési támogatás a távhőtermelés vonatkozásában  | 0                    | Ezer Ft |
| SB_35bc   | az SB_35b sorból egyéb fejlesztési támogatás a villamosenergia-termelés vonatkozásában   | 0                    | Ezer Ft |
| SB_38   | ebből térítés nélkül átvett eszköz értéksökkenésével azonos összegű halasztott bevétel feloldása   | 0                    | Ezer Ft |
| SB_32   | ebből további egyéb bevételek  | 5 123                | Ezer Ft |
| SB_33   | Az előző sorban szereplő bevétel mely tevékenység(ek)ből származik? (A jelentős tételek megnevezése és összege eFt-ban)  | energiaadó: 2920 el  | szöveg  |
| Egyéb ráfordítások - Távhőszolgáltatás (távhőtermeléssel együtt!) és villamosenergia-termelés |  |                      |         |
| SER_1   | VII. Egyéb ráfordítások  | 1 788                | Ezer Ft |
| SER_2   | ebből állandó jellegű tételek (adók, járulékok)  | 1 321                | Ezer Ft |
| SER_3   | ebből vevőkövetelés vagy egyéb értékvesztés  | 407                  | Ezer Ft |
| SER_3a  | ebből vevőkövetelés értékvesztése  | 407                  | 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 (a jelentős tételek megnevezése és összege eFt-ban)  | ,0                   | szöveg  |
| SER_7   | ebből széndioxid kvóta visszaadásához kapcsolódó egyéb ráfordítás  | 0                    | Ezer Ft |
| SER_8   | ebből további, esetlegesen felmerülő egyéb ráfordítás  | 60                   | Ezer Ft |
| SER_9   | Az előző sorban szereplő egyéb ráfordítás mely tevékenység(ek)ből származik? (A jelentős tételek megnevezése és összege eFt-ban)   | Kamat, illeték 56 el | szöveg  |

| Sorszám     | A sor neve                            | 1. oszlop              |
|-------------|---------------------------------------|------------------------|
| 0010        | 01.Belföldi értékes nettó ár          | 155 175 845,00         |
| 0020        | 02.Export ert. netto arbevétel        | 0,00                   |
| <b>0030</b> | <b>I.ERTEKESITES NETTO ARBEVETELE</b> | <b>155 175 845,00</b>  |
| 0050        | 03.Sajat eloall. eszk. akt. er        | 564 619,00             |
| 0060        | 04.Sajat term.keszletek all.va        | 0,00                   |
| <b>0070</b> | <b>II.AKTIVALTSAJATTELJESITMEN</b>    | <b>564 619,00</b>      |
| 0075        | III.EGYEB BEVETELEK                   | 28 648 467,00          |
| 0080        | 05.Anyagkoltseg                       | -102 737 609,00        |
| 0081        | 05.Anyagktg.közv.                     | -791 359,00            |
| 0082        | 05.Anyagktg.osztott                   | 0,00                   |
| 0083        | 06.Anyagjellegűszolgáltatás           | -506 155,00            |
| 0084        | 06.Más szerv által végz.szolg         | -1 121 564,00          |
| 0085        | 06.Egyébigenyb.szolg.                 | -1 788 908,00          |
| 0086        | 06.Igénybevett szakértői díj          | -4 485 067,00          |
| 0087        | 06.Egyéb igénybe vett szolg.          | -129 850,00            |
| 0088        | 06.Más szerv által szakértői          | -399 507,00            |
| 0089        | 06.Igénybe vett szolg.                | -452 280,00            |
| 0090        | 06.Ig.vett szolg.közv.                | -1 194 625,00          |
| 0091        | 06.Ig.vett szolg.osztott              | 0,00                   |
| 0095        | 07.Egyéb szolgáltatások ktg.          | -1 971 100,00          |
| 0096        | 07.Egyéb szolg. ktg.                  | -802 774,00            |
| 0097        | Egyéb szolg. osztott költség          | 0,00                   |
| 0100        | 08.Eladott áruk beszerz. értéke       | 0,00                   |
| 0110        | 09.Eladott szolgáltatások ért.        | 0,00                   |
| 0111        | 08.Alvállalkozóiteljesítmény          | 0,00                   |
| 0113        | 09.Előző évi bef. elsz.ktg.           | 0,00                   |
| <b>0120</b> | <b>IV.ANYAGJELLEGURAFORDITASOK</b>    | <b>-116 380 798,00</b> |
| 0130        | 10.Berkoltseg                         | -39 477 021,00         |
| 0131        | 10.Bérlésköltség közv.                | -8 920 475,00          |
| 0132        | 10. Bérlésköltség osztott             | 0,00                   |
| 0140        | 11.Személyi jell.egyeb kifizet        | -849 580,00            |
| 0141        | 11.Szem.jell.kifiz.közv.              | -149 136,00            |
| 0142        | 11.Szem.jell.kifiz.osztott            | 0,00                   |
| 0150        | 12.Bérlésköltség                      | -6 214 661,00          |
| 0151        | 12.Bérlésköltségek közv.              | -1 366 660,00          |
| 0152        | 12.Bérlésköltségek osztott            | 0,00                   |
| <b>0160</b> | <b>V.SZEMELYI JELL. RAFORDITASOK</b>  | <b>-56 977 533,00</b>  |
| 0170        | VI.ERTEKCSOKKENESI LEIRAS             | -4 022 408,00          |
| 0171        | VI.Értékcs.leírás közv.               | -476 195,00            |
| 0172        | VI.Értékcsökk.leírás osztott          | 0,00                   |
| 0190        | VIII.EGYEB RAFORDITASOK               | -1 788 564,00          |
| <b>0200</b> | <b>A.UZEMI TEVEKEVYSEG EREDMENYE</b>  | <b>4 743 433,00</b>    |
| 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                   |
| <b>0240</b> | <b>IX.PENZUGYI MUVELETEK BEVETELE</b> | <b>0,00</b>            |
| 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.           | -278 434,00            |
| <b>0280</b> | <b>X.PENZUGYI MUVELETEK RAFORDIT.</b> | <b>-278 434,00</b>     |
| <b>0290</b> | <b>B.PENZUGYI MUVELETEK EREDMENYE</b> | <b>-278 434,00</b>     |
| <b>0300</b> | <b>C.SZOKASOS VALLALKOZASI EREDM.</b> | <b>4 464 999,00</b>    |
| <b>0340</b> | <b>E.ADOZAS ELOTTI EREDMENY</b>       | <b>4 464 999,00</b>    |
| 0350        | XIII.ADOFIZETESI KOTELEZETTSEG        | -330 884,00            |
| <b>0360</b> | <b>F.ADOZOTT EREDMENY</b>             | <b>4 134 115,00</b>    |

| Sorszám     | A sor neve                            | 1. oszlop              |
|-------------|---------------------------------------|------------------------|
| 0010        | 01.Belföldi értékes nettó ár          | 0,00                   |
| 0020        | 02.Export ert. netto arbevétel        | 0,00                   |
| <b>0030</b> | <b>I.ERTEKESITES NETTO ARBEVETELE</b> | <b>0,00</b>            |
| 0050        | 03.Sajat eloall. eszk. akt. er        | 0,00                   |
| 0060        | 04.Sajat term.keszletek all.va        | 0,00                   |
| <b>0070</b> | <b>II.AKTIVALTSAJATTTELJESITMEN</b>   | <b>0,00</b>            |
| 0075        | III.EGYEB BEVETELEK                   | 343 840,00             |
| 0080        | 05.Anyagkoltseg                       | -99 263 296,00         |
| 0081        | 05.Anyagktg.közv.                     | -576 942,00            |
| 0082        | 05.Anyagktg.osztott                   | 0,00                   |
| 0083        | 06.Anyagjellegűszolgáltatás           | -328 445,00            |
| 0084        | 06.Más szerv által végz.szolg         | -575 600,00            |
| 0085        | 06.Egyébigenyb.szolg.                 | -364 386,00            |
| 0086        | 06.Igénybevett szakértői díj          | -33 667,00             |
| 0087        | 06.Egyéb igénybe vett szolg.          | -129 850,00            |
| 0088        | 06.Más szerv által szakértői          | -393 110,00            |
| 0089        | 06.Igénybe vett szolg.                | 0,00                   |
| 0090        | 06.Ig.vett szolg.közv.                | -870 943,00            |
| 0091        | 06.Ig.vett szolg.osztott              | 0,00                   |
| 0095        | 07.Egyéb szolgáltatások ktg.          | -116 607,00            |
| 0096        | 07.Egyéb szolg. ktg.                  | -585 264,00            |
| 0097        | Egyéb szolg. osztott költség          | 0,00                   |
| 0100        | 08.Eladott áruk beszerz. értéke       | 0,00                   |
| 0110        | 09.Eladott szolgáltatások ért.        | 0,00                   |
| 0111        | 08.Alvállalkozóiteljesítmény          | 0,00                   |
| 0113        | 09.Előző évi bef. elsz.ktg.           | 0,00                   |
| <b>0120</b> | <b>IV.ANYAGJELLEGURAFORDITASOK</b>    | <b>-103 238 110,00</b> |
| 0130        | 10.Berkoltseg                         | -13 845 201,00         |
| 0131        | 10.Bérlő költség közv.                | -6 503 489,00          |
| 0132        | 10. Bérlő költség osztott             | 0,00                   |
| 0140        | 11.Személyi jell.egyeb kifizet        | -57 615,00             |
| 0141        | 11.Szem.jell.kifiz.közv.              | -108 728,00            |
| 0142        | 11.Szem.jell.kifiz.osztott            | 0,00                   |
| 0150        | 12.Bérlő járulékok                    | -2 415 305,00          |
| 0151        | 12.Bérlő járulékok közv.              | -996 366,00            |
| 0152        | 12.Bérlő járulékok osztott            | 0,00                   |
| <b>0160</b> | <b>V.SZEMELYI JELL. RAFORDITASOK</b>  | <b>-23 926 704,00</b>  |
| 0170        | VI.ERTEKCSOKKENESI LEIRAS             | -1 828 290,00          |
| 0171        | VI.Értékcs.leírás közv.               | -347 171,00            |
| 0172        | VI.Értékcsökk.leírás osztott          | 0,00                   |
| 0190        | VIII.EGYEB RAFORDITASOK               | -2 951,00              |
| <b>0200</b> | <b>A.UZEMI TEVEKEVYSEG EREDMENYE</b>  | <b>-128 999 386,00</b> |
| 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                   |
| <b>0240</b> | <b>IX.PENZUGYI MUVELETEK BEVETELE</b> | <b>0,00</b>            |
| 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                   |
| <b>0280</b> | <b>X.PENZUGYI MUVELETEK RAFORDIT.</b> | <b>0,00</b>            |
| <b>0290</b> | <b>B.PENZUGYI MUVELETEK EREDMENYE</b> | <b>0,00</b>            |
| <b>0300</b> | <b>C.SZOKASOS VALLALKOZASI EREDM.</b> | <b>-128 999 386,00</b> |
| <b>0340</b> | <b>E.ADOZAS ELOTTI EREDMENY</b>       | <b>-128 999 386,00</b> |
| 0350        | XIII.ADOFIZETESI KOTELEZETTSEG        | 0,00                   |
| <b>0360</b> | <b>F.ADOZOTT EREDMENY</b>             | <b>-128 999 386,00</b> |

## TÁVHŐTERMELÉS

## Távhőtermelés összesítő

## Eredménykimutatás

| SEKTŐ_1                     | I. Értékesítés nettó árbevétele  | 0                   | Ezer Ft        |
|-----------------------------|--|---------------------|----------------|
| SEKTŐ_2                     | II. Aktivált saját teljesítmények értéke   | 0                   | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_3                     | III. Egyéb bevételek   | 344                 | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_4                     | IV. Anyagjellegű ráfordítások  | 103 238             | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_5                     | a SEKTŐ_4 sorsból a vásárolt hő költsége a teljesítménydíjjal együtt (Ha nem a távhőszolgáltatási tevékenységéknél van elszámolva!)  | 0                   | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_5a                    | a SEKTŐ_4 sorsból a HMV előállításához szükséges, továbbzámlázott víz-csatorna díj (Ha nem a távhőszolgáltatási tevékenységéknél van elszámolva!)                                  | 0                   | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_6                     | a SEKTŐ_4 sorsból a vásárolt tüzelőanyag költsége a rendszerhasználati díjakkal együtt (a további értékesített tüzelőanyag nélkül)   | 83 290              | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_6a                    | a SEKTŐ_6 sorsból a földgáz éves kapacitáslekötésének díja (a további értékesített földgáz éves kapacitáslekötésének díja nélkül)  | 80 175              | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_6b                    | a SEKTŐ_6 sorsból a földgáz nem éves (negyedéves, havi, napi és napon belüli) kapacitáslekötésének díja (a további értékesített földgáz nem éves kapacitáslekötésének díja nélkül) | 3 115               | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_6c                    | a SEKTŐ_6 sorsból a földgáz éves és nem éves kapacitáslekötésének díján felül egyéb vásárolt tüzelőanyag költség (a további értékesített tüzelőanyag nélkül)                       | 0                   | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_7                     | a SEKTŐ_4 sorsból a távhőtermelési eszköz(ök) és a hozzájuk kapcsolódó ingatlan(ok) után fizetett bérleti díj  | 0                   | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_7a                    | a SEKTŐ_4 sorsból az egyéb bérleti díjak   | 0                   | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_7b                    | Tájékoztató adat: a SEKTŐ_7 és SEKTŐ_7a sorokból koncessziós szerződéshez kapcsolódó bérleti díjak   | 0                   | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_8                     | a SEKTŐ_4 sorsból ELÁBÉ és eladott (közvetített) szolgáltatás a SEKTŐ_5 és SEKTŐ_5a sorokon kívül  | 190                 | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_8a                    | a SEKTŐ_8 sorsból a telephelyi átadás keretében értékesített földgáz beszerzési költsége   | 0                   | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_8b                    | a SEKTŐ_8 sorsból további ELÁBÉ és eladott (közvetített) szolgáltatás  | 190                 | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_9                     | a SEKTŐ_4 sorsból a villamos energia beszerzéssel összefüggésben felmerülő összes költség (energiadíj és rendszerhasználati díjak)   | 14 027              | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_9a                    | Tájékoztató adat: a SEKTŐ_9 sorsból a villamos energia beszerzéssel összefüggő fix rendszerhasználati díjak  | 4 954               | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_9b                    | Tájékoztató adat: a SEKTŐ_9 sorsból a villamos energia beszerzéssel összefüggő fix rendszerhasználati díjakon kívüli egyéb díjak   | 9 073               | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_10                    | a SEKTŐ_4 sorsból a technológiai víz és vegyszer költsége (a HMV nem tartozik ide)   | 514                 | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_11                    | a SEKTŐ_4 sorsból a karbantartás anyagjellegű ráfordításai   | 2 493               | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_12                    | a SEKTŐ_4 sorsból az üzemeltetés anyagjellegű ráfordításai   | 801                 | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_13                    | a SEKTŐ_4 sorsból a további anyagjellegű ráfordítások  | 1 923               | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_13a                   | a SEKTŐ_13 sorsból "Egyéb szolgáltatások értéke" eredménykimutatás tételhez kapcsolódó ráfordítások (pl. bankköltség, biztosítási díjak, hatósági-felügyeleti díjak, illetékek)    | 702                 | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_13b                   | a SEKTŐ_13 sorsból könyvvizsgálat költsége   | 0                   | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_13c                   | a SEKTŐ_13 sorsból könyvviteli, ügyviteli, HR, egyéb adminisztratív szolgáltatások költsége  | 52                  | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_13d                   | a SEKTŐ_13 sorsból IT szolgáltatások költsége  | 0                   | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_13e                   | a SEKTŐ_13 sorsból jogi szolgáltatások költsége  | 0                   | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_13f                   | a SEKTŐ_13 sorsból tanácsadási költségek, szakértői díjak (menedzsment díjak nélkül)   | 0                   | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_13fa                  | a SEKTŐ_13 sorsból menedzsment díjak   | 0                   | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_13fb                  | a SEKTŐ_13 sorsból épületek, gépjárművek, egyéb eszközök karbantartási és üzemeltetési költségei a SEKTŐ_11 és SEKTŐ_12 sorokon kívül  | 0                   | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_13g                   | a SEKTŐ_13 sorsból számlázási, ügyfélszolgálati, hátralékezelési költségek   | 0                   | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_13h                   | a SEKTŐ_13 sorsból környezetvédelmi, munkavédelmi költségek  | 0                   | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_13i                   | a SEKTŐ_13 sorsból hirdetés, reklám, marketing, PR költségek   | 0                   | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_13j                   | a SEKTŐ_13 sorsból vagyonvédelmi költségek, biztonságtechnikai felülvizsgálatok költsége   | 0                   | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_13k                   | a SEKTŐ_13 sorsból oktatási-továbbképzési költség  | 0                   | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_13l                   | a SEKTŐ_13 sorsból posta-távközlési költség, internet használati díj   | 603                 | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_13la                  | a SEKTŐ_13 sorsból a saját rezsiz beruházás anyagjellegű ráfordítása   | 0                   | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_13lb                  | a SEKTŐ_13 sorsból vagyonkezelési díj  | 0                   | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_13lc                  | a SEKTŐ_13 sorsból egyéb anyagjellegű ráfordítások   | 566                 | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_13ma                  | A SEKTŐ_13m sorban szereplő ráfordítás mely tevékenység(ek)ből származik? (A jelentős tételek megnevezése és összege eFt-ban)  | (duguláselh.20 eFt) | szöveg         |
| SEKTŐ_13n                   | Tájékoztató adat: a SEKTŐ_4 sorsból az igénybe vett szolgáltatások értéke a kapcsolt vállalkozásokkal kötött szerződések alapján.  | 0                   | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_13o                   | a SEKTŐ_4 sorsból a távhőtermelést közvetlenül terhelő anyagjellegű ráfordítások.  | 101 205             | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_13p                   | a SEKTŐ_4 sorsból a távhőtermelésre felosztott, közvetett anyagjellegű ráfordítások.   | 2 033               | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_14                    | V. Személyi jellegű ráfordítások   | 23 927              | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_14a                   | a SEKTŐ_14 sorsból a távhőtermelést közvetlenül terhelő személyi jellegű ráfordítások.   | 16 318              | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_14b                   | a SEKTŐ_14 sorsból a távhőtermelésre felosztott, közvetett személyi jellegű ráfordítások.  | 7 609               | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_14c                   | Tájékoztató adat: a SEKTŐ_14 sorsból a saját rezsiz beruházás személyi jellegű ráfordítása   | 0                   | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_15                    | VI. Értéksökkenési leírás  | 2 175               | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_15a                   | a SEKTŐ_15 sorsból a távhőtermelést közvetlenül terhelő értéksökkenési leírás.   | 1 828               | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_15b                   | a SEKTŐ_15 sorsból a távhőtermelésre felosztott, közvetett értéksökkenési leírás.  | 347                 | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_15c                   | Tájékoztató adat: a SEKTŐ_15 sorsból a saját rezsiz beruházáshoz kapcsolódó értéksökkenési leírása   | 0                   | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_15d                   | Tájékoztató adat: a SEKTŐ_15 sorsból a távhőtermeléshez kapcsolódó koncessziós jog értéksökkenési leírása  | 0                   | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_16                    | VII. Egyéb ráfordítások  | 3                   | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_16a                   | A SEKTŐ_16 sorsból az állandó jellegű tételek (adók, járulékok)  | 3                   | Ezer Ft        |
| SEKTŐ_16b                   | Az előző sorban szereplő tétel konkrét tárgya/tárgyai (a jelentős tételek megnevezése és összege eFt-ban)  | Dolgozói étkezés já | szöveg         |
| SEKTŐ_17                    | A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)   | -128 999            | 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)   | -128 999            | Ezer Ft        |
| <b>Mérleg</b>               |  |                     |                |
| SMTÖ_1                      | A. Befektetett eszközök  | 26 272              | Ezer Ft        |
| SMTÖ_2                      | I. IMMATERIÁLIS JAVAK  | 0                   | Ezer Ft        |
| SMTÖ_3                      | Az előző sorban szereplő eszközök meghatározó tételei (a jelentős tételek megnevezése és összege eFt-ban)  | ,0                  | szöveg         |
| SMTÖ_4                      | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK  | 26 272              | Ezer Ft        |
| SMTÖ_5                      | Az előző sorban szereplő eszközök meghatározó tételei (a jelentős tételek megnevezése és összege eFt-ban)  | Bessenyei KH inga   | szöveg         |
| SMTÖ_6                      | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK   | 0                   | Ezer Ft        |
| SMTÖ_7                      | B. Forgóeszközök   | 8 340               | Ezer Ft        |
| SMTÖ_8                      | I. KÉSZLETEK   | 0                   | Ezer Ft        |
| SMTÖ_9                      | II. KÖVETELÉSEK  | 5 965               | Ezer Ft        |
| SMTÖ_10                     | III. ÉRTÉKPAPÍROK  | 0                   | Ezer Ft        |
| SMTÖ_11                     | IV. PÉNZESZKÖZÖK   | 2 375               | Ezer Ft        |
| SMTÖ_12                     | C. Aktív időbeli elhatárolások   | 907                 | Ezer Ft        |
| SMTÖ_13                     | <b>Eszközök összesen</b>   | <b>35 519</b>       | <b>Ezer Ft</b> |
| SMTÖ_14                     | D. Saját tőke  | -113 775            | Ezer Ft        |
| SMTÖ_15                     | E. Céltartalékok   | 0                   | Ezer Ft        |
| SMTÖ_16                     | F. Kötelezettségek   | 28 117              | Ezer Ft        |
| SMTÖ_17                     | G. Passzív időbeli elhatárolások   | 6 758               | Ezer Ft        |
| SMTÖ_17a                    | Szétválasztási különbözet  | 114 419             | Ezer Ft        |
| SMTÖ_18                     | <b>Források összesen</b>   | <b>35 519</b>       | <b>Ezer Ft</b> |
| <b>Bruttó eszközértékek</b> |  |                     |                |
| SBETÖ_1                     | I. IMMATERIÁLIS JAVAK BRUTTÓ ÉRTÉKE  | 0                   | Ezer Ft        |
| SBETÖ_2                     | ebből 2011.03.31 után létesített nagy hatásfokú kapcsolt vagy megújuló energiaforrást hasznosító eszközök bruttó értéke  | 0                   | Ezer Ft        |
| SBETÖ_2a                    | Tájékoztató adat: az SBETÖ_1 sorsból koncessziós jog bruttó értéke   | 0                   | Ezer Ft        |
| SBETÖ_3                     | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉKE  | 104 521             | Ezer Ft        |
| SBETÖ_4                     | ebből 2011.03.31 után létesített nagy hatásfokú kapcsolt vagy megújuló energiaforrást hasznosító eszközök bruttó értéke  | 0                   | Ezer Ft        |
| SBETÖ_4a                    | Kapott az engedélyes - a távhőtermelés fejlesztéséhez felhasznált - beruházási támogatás? (csak az SBETÖ_1 és SBETÖ_3 sorokon kimutatott eszközökre kapott támogatások)            | Nem                 | kiválasztás    |
| SBETÖ_5                     | A kapott - a távhőtermelés fejlesztéséhez felhasznált - beruházási támogatás összértéke (csak az SBETÖ_1 és SBETÖ_3 sorokon kimutatott eszközökre kapott támogatások)              | 0                   | Ezer Ft        |
| SBETÖ_5a                    | ebből 2011.03.31 után létesített nagy hatásfokú kapcsolt vagy megújuló energiaforrást hasznosító eszközökre fordított beruházási támogatás   | 0                   | Ezer Ft        |
| SBETÖ_6                     | Az előző két sorban szereplő tétel konkrét tárgya/tárgyai (a jelentős tételek megnevezése és összege eFt-ban)  | ,0                  | szöveg         |

## SZOLGÁLTATÓK TERMELÉSI TEVÉKENYSÉG INDOKOLT KÖLTSÉGÉNEK BONTÁSA

| Eredménykimutatás |  | Gázmotoros termelést terhelő közvetlen költség | A gázmotoros termelés közvetlen költségén kívüli távhőtermelési költség | Táv hőtermelés 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                       |            |
| SEKTÖ_9_h         | a SEKTÖ_4 sorból a villamos energia beszerzéssel összefüggésben felmerülő összes költség (energiadíj és rendszerhasználati díjak) megbontása                             | Ezer Ft  | 0   | 14 027                  |            |
| SEKTÖ_10_h        | a SEKTÖ_4 sorból a technológiai víz és vegyszer költség (a HMV nem tartozik ide) megbontása  | Ezer Ft  | 0   | 514                     |            |
| SEKTÖ_11_h        | a SEKTÖ_4 sorból a karbantartás anyagjellegű ráfordítások megbontása   | Ezer Ft  | 0   | 2 493                   |            |
| SEKTÖ_12_h        | a SEKTÖ_4 sorból az üzemeltetés anyagjellegű ráfordítások megbontása   | Ezer Ft  | 0   | 801                     |            |
| SEKTÖ_13_h        | a SEKTÖ_4 sorból a további anyagjellegű ráfordítások megbontása  | Ezer Ft  | 0   | 1 923                   |            |
| SEKTÖ_14_h        | A SEKTÖ_14 érték (V. Személyi jellegű ráfordítások) megbontása   | Ezer Ft  | 0   | 23 927                  |            |
| SEKTÖ_15_h        | A SEKTÖ_15 érték (VI. Értéksökkenési leírás ) megbontása   | Ezer Ft  | 0   | 2 175                   |            |
| SMTÖ_2_h          | A SMTÖ_2 érték (I. IMMATERIÁLIS JAVAK) megbontása  | Ezer Ft  | 0   | 0                       |            |
| SMTÖ_4_h          | A SMTÖ_4 érték (II. TÁRGYI ESZKÖZÖK) megbontása  | Ezer Ft  | 0   | 26 272                  |            |
| SBETÖ_1_h         | A SBETÖ_1 érték (I. IMMATERIÁLIS JAVAK BRUTTÓ ÉRTÉKE) megbontása   | Ezer Ft  | 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                       |            |
| SBETÖ_3_h         | A SBETÖ_3 érték (II. TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉKE) megbontása   | Ezer Ft  | 0   | 104 521                 |            |
| 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                       |            |
| 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                       |            |
| 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                       |            |

| VÁSÁROLT TÜZELŐANYAG KÖLTSÉG AZ ADOTT TELEPÜLÉSRE VONATKOZÓAN  |   |                |
|--|---|----------------|
| Összes vásárolt tüzelőanyag költség  |   |                |
| STU0_1   | A vásárolt tüzelőanyag összes költsége a rendszerhasználati díjakkal együtt   | 83 290 Ezer Ft |
| STU0_2   | füldgáz vásárlás összes költsége  | 83 290 Ezer Ft |
| STU0_3   | szénvásárlás összes költsége (barnaszén, feketeszén, egyéb szénbázisú energiahordozó)   | 0 Ezer Ft      |
| STU0_4   | kőolajszármazékok (fűtőolaj, gázturbina olaj, tüzelőolaj, egyéb kőolajbázisú energiahordozó) vásárlásának összes költsége           | 0 Ezer Ft      |
| STU0_5   | biomassza vásárlás összes költsége (fásszárú, lágyszárú, vegyes, feldolgozott, egyéb)   | 0 Ezer Ft      |
| STU0_6   | egyéb tüzelőanyag vásárlás összes költsége  | 0 Ezer Ft      |
| TÁVHŐSZOLGÁLTATÁSI TEVÉKENYSÉGHEZ KAPCSOLÓDÓ VÁSÁROLT, NEM TOVÁBB ÉRTÉKESÍTETT TÜZELŐANYAG KÖLTSÉGE                  |   |                |
| STS_1  | Távhőszolgáltatási tevékenység vásárolt, nem tovább értékesített tüzelőanyag költsége   | 0 Ezer Ft      |
| STS_2  | füldgáz költsége  | 0 Ezer Ft      |
| STS_3  | ebből füldgáz molekuladíj   | 0 Ezer Ft      |
| STS_4  | ebből füldgáz kapacitáslekötés díja (fix RHD)   | 0 Ezer Ft      |
| STS_5  | ebből a füldgáz éves kapacitáslekötés díja  | 0 Ezer Ft      |
| STS_6  | ebből a füldgáz nem éves (negyedéves, havi, napi és napon belüli) kapacitáslekötés díja   | 0 Ezer Ft      |
| STS_7  | ebből füldgáz változó rendszerhasználati díja (változó RHD)   | 0 Ezer Ft      |
| STS_8  | ebből füldgáz MSZKSZ díj  | 0 Ezer Ft      |
| STS_9  | ebből füldgáz szagosítási díj   | 0 Ezer Ft      |
| STS_10   | ebből vissza nem igényelhető energiaadó értéke  | 0 Ezer Ft      |
| STS_11   | ebből füldgázzal kapcsolatos egyéb díj(ak) (össz)értéke   | 0 Ezer Ft      |
| STS_12   | Egyéb díj(ak) megnevezése   | 0 szöveg       |
| STS_13   | szén (barnaszén, feketeszén, egyéb szénbázisú energiahordozó) költsége  | 0 Ezer Ft      |
| STS_14   | kőolajszármazékok (fűtőolaj, gázturbina olaj, tüzelőolaj, egyéb kőolajbázisú energiahordozó) költsége                               | 0 Ezer Ft      |
| STS_15   | biomassza költsége  | 0 Ezer Ft      |
| STS_16   | ebből fásszárú biomassza költsége   | 0 Ezer Ft      |
| STS_17   | ebből lágyszárú biomassza költsége  | 0 Ezer Ft      |
| STS_18   | ebből vegyes, feldolgozott biomassza költsége   | 0 Ezer Ft      |
| STS_19   | ebből egyéb biomassza költsége  | 0 Ezer Ft      |
| STS_20   | szilárd és nem szilárd hulladékok költsége  | 0 Ezer Ft      |
| STS_21   | biogáz, depóniagáz, szennyvízgáz költsége   | 0 Ezer Ft      |
| STS_22   | nukleáris fűtőelem költsége   | 0 Ezer Ft      |
| STS_23   | PB gáz költsége   | 0 Ezer Ft      |
| STS_24   | egyéb tüzelőanyag költsége  | 0 Ezer Ft      |
| STS_25   | Az előző sorban szereplő tüzelőanyagok típusok felsorolása  | 0 szöveg       |
| TÁVHŐTERMELÉSI TEVÉKENYSÉGHEZ KAPCSOLÓDÓ VÁSÁROLT, NEM TOVÁBB ÉRTÉKESÍTETT TÜZELŐANYAG KÖLTSÉGE                      |   |                |
| STT_1  | Távhőtermelési tevékenység vásárolt, nem tovább értékesített tüzelőanyag költsége   | 83 290 Ezer Ft |
| STT_2  | füldgáz költsége  | 83 290 Ezer Ft |
| STT_3  | ebből füldgáz molekuladíj   | 0 Ezer Ft      |
| STT_4  | ebből füldgáz kapacitáslekötés díja (fix RHD)   | 0 Ezer Ft      |
| STT_5  | ebből a füldgáz éves kapacitáslekötés díja  | 80 175 Ezer Ft |
| STT_6  | ebből a füldgáz nem éves (negyedéves, havi, napi és napon belüli) kapacitáslekötés díja   | 3 115 Ezer Ft  |
| STT_7  | ebből füldgáz változó rendszerhasználati díja (változó RHD)   | 0 Ezer Ft      |
| STT_8  | ebből füldgáz MSZKSZ díj  | 0 Ezer Ft      |
| STT_9  | ebből füldgáz szagosítási díj   | 0 Ezer Ft      |
| STT_10   | ebből vissza nem igényelhető energiaadó értéke  | 0 Ezer Ft      |
| STT_11   | ebből füldgázzal kapcsolatos egyéb díj(ak) (össz)értéke   | 0 Ezer Ft      |
| STT_12   | Egyéb díj(ak) megnevezése   | 0 szöveg       |
| STT_13   | szén (barnaszén, feketeszén, egyéb szénbázisú energiahordozó) költsége  | 0 Ezer Ft      |
| STT_14   | kőolajszármazékok (fűtőolaj, gázturbina olaj, tüzelőolaj, egyéb kőolajbázisú energiahordozó) költsége                               | 0 Ezer Ft      |
| STT_15   | biomassza költsége  | 0 Ezer Ft      |
| STT_16   | ebből fásszárú biomassza költsége   | 0 Ezer Ft      |
| STT_17   | ebből lágyszárú biomassza költsége  | 0 Ezer Ft      |
| STT_18   | ebből vegyes, feldolgozott biomassza költsége   | 0 Ezer Ft      |
| STT_19   | ebből egyéb biomassza költsége  | 0 Ezer Ft      |
| STT_20   | szilárd és nem szilárd hulladékok költsége  | 0 Ezer Ft      |
| STT_21   | biogáz, depóniagáz, szennyvízgáz költsége   | 0 Ezer Ft      |
| STT_22   | nukleáris fűtőelem költsége   | 0 Ezer Ft      |
| STT_23   | PB gáz költsége   | 0 Ezer Ft      |
| STT_24   | egyéb tüzelőanyag költsége  | 0 Ezer Ft      |
| STT_25   | Az előző sorban szereplő tüzelőanyagok típusok felsorolása  | 0 szöveg       |
| VILLAMOSENERGIA-TERMELÉSI TEVÉKENYSÉGHEZ KAPCSOLÓDÓ VÁSÁROLT, NEM TOVÁBB ÉRTÉKESÍTETT TÜZELŐANYAG KÖLTSÉGE           |   |                |
| STV_1  | Villamosenergia-termelési tevékenység vásárolt, nem tovább értékesített tüzelőanyag költsége  | 0 Ezer Ft      |
| STV_2  | füldgáz költsége  | 0 Ezer Ft      |
| STV_3  | ebből füldgáz molekuladíj   | 0 Ezer Ft      |
| STV_4  | ebből füldgáz kapacitáslekötés díja (fix RHD)   | 0 Ezer Ft      |
| STV_5  | ebből a füldgáz éves kapacitáslekötés díja  | 0 Ezer Ft      |
| STV_6  | ebből a füldgáz nem éves (negyedéves, havi, napi és napon belüli) kapacitáslekötés díja   | 0 Ezer Ft      |
| STV_7  | ebből füldgáz változó rendszerhasználati díja (változó RHD)   | 0 Ezer Ft      |
| STV_8  | ebből füldgáz MSZKSZ díj  | 0 Ezer Ft      |
| STV_9  | ebből füldgáz szagosítási díj   | 0 Ezer Ft      |
| STV_10   | ebből vissza nem igényelhető energiaadó értéke  | 0 Ezer Ft      |
| STV_11   | ebből füldgázzal kapcsolatos egyéb díj(ak) (össz)értéke   | 0 Ezer Ft      |
| STV_12   | Egyéb díj(ak) megnevezése   | 0 szöveg       |
| STV_13   | szén (barnaszén, feketeszén, egyéb szénbázisú energiahordozó) költsége  | 0 Ezer Ft      |
| STV_14   | kőolajszármazékok (fűtőolaj, gázturbina olaj, tüzelőolaj, egyéb kőolajbázisú energiahordozó) költsége                               | 0 Ezer Ft      |
| STV_15   | biomassza költsége  | 0 Ezer Ft      |
| STV_16   | ebből fásszárú biomassza költsége   | 0 Ezer Ft      |
| STV_17   | ebből lágyszárú biomassza költsége  | 0 Ezer Ft      |
| STV_18   | ebből vegyes, feldolgozott biomassza költsége   | 0 Ezer Ft      |
| STV_19   | ebből egyéb biomassza költsége  | 0 Ezer Ft      |
| STV_20   | szilárd és nem szilárd hulladékok költsége  | 0 Ezer Ft      |
| STV_21   | biogáz, depóniagáz, szennyvízgáz költsége   | 0 Ezer Ft      |
| STV_22   | nukleáris fűtőelem költsége   | 0 Ezer Ft      |
| STV_23   | PB gáz költsége   | 0 Ezer Ft      |
| STV_24   | egyéb tüzelőanyag költsége  | 0 Ezer Ft      |
| STV_25   | Az előző sorban szereplő tüzelőanyagok típusok felsorolása  | 0 szöveg       |
| AZ ADOTT TELEPÜLÉSÉN VÉGZETT, EGYÉB TEVÉKENYSÉGHEZ KAPCSOLÓDÓ VÁSÁROLT, NEM TOVÁBB ÉRTÉKESÍTETT TÜZELŐANYAG KÖLTSÉGE |   |                |
| STE_1  | Az adott településre vonatkozó, egyéb tevékenység vásárolt, nem tovább értékesített tüzelőanyag költsége                            | 0 Ezer Ft      |
| STE_2  | füldgáz költsége  | 0 Ezer Ft      |
| STE_3  | ebből füldgáz molekuladíj   | 0 Ezer Ft      |
| STE_4  | ebből füldgáz kapacitáslekötés díja (fix RHD)   | 0 Ezer Ft      |
| STE_5  | ebből a füldgáz éves kapacitáslekötés díja  | 0 Ezer Ft      |
| STE_6  | ebből a füldgáz nem éves (negyedéves, havi, napi és napon belüli) kapacitáslekötés díja   | 0 Ezer Ft      |
| STE_7  | ebből füldgáz változó rendszerhasználati díja (változó RHD)   | 0 Ezer Ft      |
| STE_8  | ebből füldgáz MSZKSZ díj  | 0 Ezer Ft      |
| STE_9  | ebből füldgáz szagosítási díj   | 0 Ezer Ft      |
| STE_10   | ebből vissza nem igényelhető energiaadó értéke  | 0 Ezer Ft      |
| STE_11   | ebből füldgázzal kapcsolatos egyéb díj(ak) (össz)értéke   | 0 Ezer Ft      |
| STE_12   | Egyéb díj(ak) megnevezése   | 0 szöveg       |
| STE_13   | szén (barnaszén, feketeszén, egyéb szénbázisú energiahordozó) költsége  | 0 Ezer Ft      |
| STE_14   | kőolajszármazékok (fűtőolaj, gázturbina olaj, tüzelőolaj, egyéb kőolajbázisú energiahordozó) költsége                               | 0 Ezer Ft      |
| STE_15   | biomassza költsége  | 0 Ezer Ft      |
| STE_16   | ebből fásszárú biomassza költsége   | 0 Ezer Ft      |
| STE_17   | ebből lágyszárú biomassza költsége  | 0 Ezer Ft      |
| STE_18   | ebből vegyes, feldolgozott biomassza költsége   | 0 Ezer Ft      |
| STE_19   | ebből egyéb biomassza költsége  | 0 Ezer Ft      |
| STE_20   | szilárd és nem szilárd hulladékok költsége  | 0 Ezer Ft      |
| STE_21   | biogáz, depóniagáz, szennyvízgáz költsége   | 0 Ezer Ft      |
| STE_22   | nukleáris fűtőelem költsége   | 0 Ezer Ft      |
| STE_23   | PB gáz költsége   | 0 Ezer Ft      |
| STE_24   | egyéb tüzelőanyag költsége  | 0 Ezer Ft      |
| STE_25   | Az előző sorban szereplő tüzelőanyagok típusok felsorolása  | 0 szöveg       |
| Tovább értékesített tüzelőanyag vásárlási költsége   |   |                |
| STET_1   | Tovább értékesített tüzelőanyag vásárlási költsége  | 0 Ezer Ft      |
| STET_2   | Tovább értékesített füldgáz vásárlási költsége (minden füldgáz vásárlásával kapcsolatban felmerült, kiszámlázott költség)           | 0 Ezer Ft      |
| STET_3   | tovább értékesített füldgáz molekula díj  | 0 Ezer Ft      |
| STET_4   | tovább értékesített füldgáz kapacitáslekötés díja (fix RHD)   | 0 Ezer Ft      |
| STET_5   | tovább értékesített füldgáz molekula díj és füldgáz kapacitáslekötés díjon (fix RHD) kívüli költsége                                | 0 Ezer Ft      |
| STET_6   | tovább értékesített szén (barnaszén, feketeszén, egyéb szénbázisú energiahordozó) vásárlási költsége                                | 0 Ezer Ft      |
| STET_7   | tovább értékesített kőolajszármazékok (fűtőolaj, gázturbina olaj, tüzelőolaj, egyéb kőolajbázisú energiahordozó) vásárlási költsége | 0 Ezer Ft      |
| STET_8   | tovább értékesített biomassza (fásszárú, lágyszárú, vegyes, feldolgozott, egyéb) vásárlási költsége                                 | 0 Ezer Ft      |
| STET_9   | tovább értékesített egyéb tüzelőanyag vásárlási költsége  | 0 Ezer Ft      |
| STET_10  | tovább értékesített egyéb tüzelőanyag megnevezése   | 0 szöveg       |

| Sorszám     | A sor neve                            | 1. oszlop             |
|-------------|---------------------------------------|-----------------------|
| 0010        | 01.Belföldi értékes nettó ár          | 0,00                  |
| 0020        | 02.Export ert. netto arbevétel        | 0,00                  |
| <b>0030</b> | <b>I.ERTEKESITES NETTO ARBEVETELE</b> | <b>0,00</b>           |
| 0050        | 03.Sajat eloall. eszk. akt. er        | 0,00                  |
| 0060        | 04.Sajat term.keszletek all.va        | 0,00                  |
| <b>0070</b> | <b>II.AKTIVALTSAJATTTELJESITMEN</b>   | <b>0,00</b>           |
| 0075        | III.EGYEB BEVETELEK                   | 343 840,00            |
| 0080        | 05.Anyagkoltseg                       | -60 446 979,00        |
| 0081        | 05.Anyagktg.közv.                     | -340 683,00           |
| 0082        | 05.Anyagktg.osztott                   | 0,00                  |
| 0083        | 06.Anyagjellegűszolgáltatás           | -43 245,00            |
| 0084        | 06.Más szerv által végz.szolg         | -208 131,00           |
| 0085        | 06.Egyébigényb.szolg.                 | -265 245,00           |
| 0086        | 06.Igénybevett szakértői díj          | -16 833,00            |
| 0087        | 06.Egyéb igénybe vett szolg.          | -41 400,00            |
| 0088        | 06.Más szerv által szakértői          | -80 610,00            |
| 0089        | 06.Igénybe vett szolg.                | 0,00                  |
| 0090        | 06.Ig.vett szolg.közv.                | -514 290,00           |
| 0091        | 06.Ig.vett szolg.osztott              | 0,00                  |
| 0095        | 07.Egyéb szolgáltatások ktg.          | -53 121,00            |
| 0096        | 07.Egyéb szolg. ktg.                  | -345 597,00           |
| 0097        | Egyéb szolg. osztott költség          | 0,00                  |
| 0100        | 08.Eladott áruk beszerz. értéke       | 0,00                  |
| 0110        | 09.Eladott szolgáltatások ért.        | 0,00                  |
| 0111        | 08.Alvállalkozóiteljesítmény          | 0,00                  |
| 0113        | 09.Előző évi bef. elsz.ktg.           | 0,00                  |
| <b>0120</b> | <b>IV.ANYAGJELLEGURAFORDITASOK</b>    | <b>-62 356 134,00</b> |
| 0130        | 10.Berkoltseg                         | -6 936 801,00         |
| 0131        | 10.Bérköltség közv.                   | -3 840 298,00         |
| 0132        | 10. Bérköltség osztott                | 0,00                  |
| 0140        | 11.Szemelyi jell.egyeb kifizet        | -43 210,00            |
| 0141        | 11.Szem.jell.kifiz.közv.              | -64 204,00            |
| 0142        | 11.Szem.jell.kifiz.osztott            | 0,00                  |
| 0150        | 12.Bérráulék                          | -1 241 320,00         |
| 0151        | 12.Bérráulékok közv.                  | -588 352,00           |
| 0152        | 12.Bérráulékok osztott                | 0,00                  |
| <b>0160</b> | <b>V.SZEMELYI JELL. RAFORDITASOK</b>  | <b>-12 714 185,00</b> |
| 0170        | VI.ERTEKCSOKKENESI LEIRAS             | -1 099 864,00         |
| 0171        | VI.Értécs.leírás közv.                | -205 004,00           |
| 0172        | VI.Értécsökk.leírás osztott           | 0,00                  |
| 0190        | VIII.EGYEB RAFORDITASOK               | -2 213,00             |
| <b>0200</b> | <b>A.UZEMI TEVEKEVYSEG EREDMENYE</b>  | <b>-76 033 560,00</b> |
| 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                  |
| <b>0240</b> | <b>IX.PENZUGYI MUVELETEK BEVETELE</b> | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>0280</b> | <b>X.PENZUGYI MUVELETEK RAFORDIT.</b> | <b>0,00</b>           |
| <b>0290</b> | <b>B.PENZUGYI MUVELETEK EREDMENYE</b> | <b>0,00</b>           |
| <b>0300</b> | <b>C.SZOKASOS VALLALKOZASI EREDM.</b> | <b>-76 033 560,00</b> |
| <b>0340</b> | <b>E.ADOZAS ELOTTI EREDMENY</b>       | <b>-76 033 560,00</b> |
| 0350        | XIII.ADOFIZETESI KOTELEZETTSEG        | 0,00                  |
| <b>0360</b> | <b>F.ADOZOTT EREDMENY</b>             | <b>-76 033 560,00</b> |



|                          |  |                   |             |
|--------------------------|--|-------------------|-------------|
| SBT1_1                   | <b>Telephely</b>   | Telephely 1       | kiválasztás |
| SBT1_2                   | <b>Kinek a tulajdonában áll a távhő termelő eszköz?</b>  | Saját             | kiválasztás |
| SBT1_3                   | <b>Bérleti díjat fizetnek utána?</b>   | Nem               | kiválasztás |
| <b>Eredménykimutatás</b> |  |                   |             |
| SEKT1_1                  | I. Értékesítés nettó árbevétele  | 0                 | Ezer Ft     |
| SEKT1_2                  | II. Aktivált saját teljesítmények értéke   | 0                 | Ezer Ft     |
| SEKT1_3                  | III. Egyéb bevételek   | 344               | Ezer Ft     |
| SEKT1_4                  | IV. Anyagjellegű ráfordítások  | 62 356            | 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 víz-csatorna díj (Ha nem a távhőszolgáltatási vagy egyéb 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)   | 50 274            | Ezer Ft     |
| SEKT1_6a                 | a SEKT1_6 sorból a földgáz éves kapacitáslekötésének díja (a tovább értékesített földgáz éves kapacitáslekötésének díja nélkül)  | 48 347            | 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) | 1 927             | 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)                      | 0                 | 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   | 74                | Ezer Ft     |
| SEKT1_8a                 | a SEKT1_8 sorból a telephelyi átadás keretében értékesített földgáz beszerzési költsége  | 0                 | Ezer Ft     |
| SEKT1_8b                 | a SEKT1_8 sorból további ELÁBÉ és eladott (közvetített) szolgáltatás   | 74                | Ezer Ft     |
| SEKT1_9                  | A SEKT1_8b sorban szereplő ráfordítás mely tevékenység(ek)ből származik? (A jelentős tételek megnevezése és összege eFt-ban)   | kazánkarb.41 eFt+ | szöveg      |
| SEKT1_10                 | a SEKT1_4 sorból a villamos energia beszerzéssel összefüggésben felmerülő összes költség (energiadíj és rendszerhasználati díjak)  | 8 986             | Ezer Ft     |
| SEKT1_11                 | a SEKT1_4 sorból a technológiai víz és vegyszer költsége (a HMV nem tartozik ide)  | 300               | Ezer Ft     |
| SEKT1_12                 | a SEKT1_4 sorból a karbantartás anyagjellegű ráfordításai  | 1 385             | Ezer Ft     |
| SEKT1_13                 | a SEKT1_4 sorból az üzemeltetés anyagjellegű ráfordításai  | 275               | Ezer Ft     |
| SEKT1_14                 | a SEKT1_4 sorból a további anyagjellegű ráfordítások   | 1 062             | Ezer Ft     |
| SEKT1_16                 | V. Személyi jellegű ráfordítások   | 12 714            | Ezer Ft     |
| SEKT1_17                 | VI. Értékcsökkenési leírás   | 1 305             | Ezer Ft     |
| SEKT1_18                 | VII. Egyéb ráfordítások  | 2                 | Ezer Ft     |
| SEKT1_19                 | A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)   | -76 033           | Ezer Ft     |
| <b>Eszközök</b>          |  |                   |             |
| SET1_1                   | I. IMMATERIÁLIS JAVAK  | 0                 | Ezer Ft     |
| SET1_2                   | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK  | 14 224            | 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  | 65 949            | 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                  |
| <b>0030</b> | <b>I.ERTEKESITES NETTO ARBEVETELE</b> | <b>0,00</b>           |
| 0050        | 03.Sajat eloall. eszk. akt. er        | 0,00                  |
| 0060        | 04.Sajat term.keszletek all.va        | 0,00                  |
| <b>0070</b> | <b>II.AKTIVALTSAJATTTELJESITMEN</b>   | <b>0,00</b>           |
| 0075        | III.EGYEB BEVETELEK                   | 0,00                  |
| 0080        | 05.Anyagkoltseg                       | -30 432 495,00        |
| 0081        | 05.Anyagktg.közv.                     | -176 659,00           |
| 0082        | 05.Anyagktg.osztott                   | 0,00                  |
| 0083        | 06.Anyagjellegűszolgáltatás           | -285 200,00           |
| 0084        | 06.Más szerv által végz.szolg         | -173 341,00           |
| 0085        | 06.Egyébigényb.szolg.                 | -67 350,00            |
| 0086        | 06.Igénybevett szakértői díj          | -9 334,00             |
| 0087        | 06.Egyéb igénybe vett szolg.          | -41 400,00            |
| 0088        | 06.Más szerv által szakértői          | -312 500,00           |
| 0089        | 06.Igénybe vett szolg.                | 0,00                  |
| 0090        | 06.Ig.vett szolg.közv.                | -266 682,00           |
| 0091        | 06.Ig.vett szolg.osztott              | 0,00                  |
| 0095        | 07.Egyéb szolgáltatások ktg.          | -33 946,00            |
| 0096        | 07.Egyéb szolg. ktg.                  | -179 207,00           |
| 0097        | Egyéb szolg. osztott költség          | 0,00                  |
| 0100        | 08.Eladott áruk beszerz. értéke       | 0,00                  |
| 0110        | 09.Eladott szolgáltatások ért.        | 0,00                  |
| 0111        | 08.Alvállalkozóiteljesítmény          | 0,00                  |
| 0113        | 09.Előző évi bef. elsz.ktg.           | 0,00                  |
| <b>0120</b> | <b>IV.ANYAGJELLEGURAFORDITASOK</b>    | <b>-31 978 114,00</b> |
| 0130        | 10.Berkoltseg                         | -3 864 675,00         |
| 0131        | 10.Bérköltség közv.                   | -1 991 359,00         |
| 0132        | 10. Bérköltség osztott                | 0,00                  |
| 0140        | 11.Szemelyi jell.egyeb kifizet        | 0,00                  |
| 0141        | 11.Szem.jell.kifiz.közv.              | -33 292,00            |
| 0142        | 11.Szem.jell.kifiz.osztott            | 0,00                  |
| 0150        | 12.Bérráulék                          | -641 212,00           |
| 0151        | 12.Bérráulékok közv.                  | -305 086,00           |
| 0152        | 12.Bérráulékok osztott                | 0,00                  |
| <b>0160</b> | <b>V.SZEMELYI JELL. RAFORDITASOK</b>  | <b>-6 835 624,00</b>  |
| 0170        | VI.ERTEKCSOKKENESI LEIRAS             | -683 767,00           |
| 0171        | VI.Értékc.s.leírás közv.              | -106 303,00           |
| 0172        | VI.Értékc.sökk.leírás osztott         | 0,00                  |
| 0190        | VIII.EGYEB RAFORDITASOK               | 0,00                  |
| <b>0200</b> | <b>A.UZEMI TEVEKEVYSEG EREDMENYE</b>  | <b>-39 603 808,00</b> |
| 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                  |
| <b>0240</b> | <b>IX.PENZUGYI MUVELETEK BEVETELE</b> | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>0280</b> | <b>X.PENZUGYI MUVELETEK RAFORDIT.</b> | <b>0,00</b>           |
| <b>0290</b> | <b>B.PENZUGYI MUVELETEK EREDMENYE</b> | <b>0,00</b>           |
| <b>0300</b> | <b>C.SZOKASOS VALLALKOZASI EREDM.</b> | <b>-39 603 808,00</b> |
| <b>0340</b> | <b>E.ADOZAS ELOTTI EREDMENY</b>       | <b>-39 603 808,00</b> |
| 0350        | XIII.ADOFIZETESI KOTELEZETTSEG        | 0,00                  |
| <b>0360</b> | <b>F.ADOZOTT EREDMENY</b>             | <b>-39 603 808,00</b> |

|                          |  |                   |             |
|--------------------------|--|-------------------|-------------|
| SBT2_1                   | <b>Telephely</b>   | Telephely 2       | kiválasztás |
| SBT2_2                   | <b>Kinek a tulajdonában áll a távhő termelő eszköz?</b>  | Saját             | kiválasztás |
| SBT2_3                   | <b>Bérleti díjat fizetnek utána?</b>   | Nem               | kiválasztás |
| <b>Eredménykimutatás</b> |  |                   |             |
| SEKT2_1                  | I. Értékesítés nettó árbevétele  | 0                 | Ezer Ft     |
| SEKT2_2                  | II. Aktivált saját teljesítmények értéke   | 0                 | Ezer Ft     |
| SEKT2_3                  | III. Egyéb bevételek   | 0                 | Ezer Ft     |
| SEKT2_4                  | IV. Anyagjellegű ráfordítások  | 31 978            | 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 víz-csatorna díj (Ha nem a távhőszolgáltatási vagy egyéb 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)   | 25 379            | Ezer Ft     |
| SEKT2_6a                 | a SEKT2_6 sorból a földgáz éves kapacitáslekötésének díja (a tovább értékesített földgáz éves kapacitáslekötésének díja nélkül)  | 24 455            | 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) | 924               | Ezer Ft     |
| SEKT2_6c                 | a SEKT2_6 sorból a földgáz éves és nem éves kapacitáslekötésének díján felüli egyéb vásárolt tüzelőanyag költség (a tovább értékesített tüzelőanyag nélkül)                      | 0                 | 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   | 54                | Ezer Ft     |
| SEKT2_8a                 | a SEKT2_8 sorból a telephelyi átadás keretében értékesített földgáz beszerzési költsége  | 0                 | Ezer Ft     |
| SEKT2_8b                 | a SEKT2_8 sorból további ELÁBÉ és eladott (közvetített) szolgáltatás   | 54                | Ezer Ft     |
| SEKT2_9                  | A SEKT2_8b sorban szereplő ráfordítás mely tevékenység(ek)ből származik? (A jelentős tételek megnevezése és összege eFt-ban)   | kazánkarb. 41 eFt | szöveg      |
| SEKT2_10                 | a SEKT2_4 sorból a villamos energia beszerzéssel összefüggésben felmerülő összes költség (energiadíj és rendszerhasználati díjak)  | 4 561             | Ezer Ft     |
| SEKT2_11                 | a SEKT2_4 sorból a technológiai víz és vegyszer költsége (a HMV nem tartozik ide)  | 187               | Ezer Ft     |
| SEKT2_12                 | a SEKT2_4 sorból a karbantartás anyagjellegű ráfordításai  | 603               | Ezer Ft     |
| SEKT2_13                 | a SEKT2_4 sorból az üzemeltetés anyagjellegű ráfordításai  | 475               | Ezer Ft     |
| SEKT2_14                 | a SEKT2_4 sorból a további anyagjellegű ráfordítások   | 719               | Ezer Ft     |
| SEKT2_16                 | V. Személyi jellegű ráfordítások   | 6 836             | Ezer Ft     |
| SEKT2_17                 | VI. Értékcsökkenési leírás   | 790               | Ezer Ft     |
| SEKT2_18                 | VII. Egyéb ráfordítások  | 0                 | Ezer Ft     |
| SEKT2_19                 | A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)   | -39 604           | Ezer Ft     |
| <b>Eszközök</b>          |  |                   |             |
| SET2_1                   | I. IMMATERIÁLIS JAVAK  | 0                 | Ezer Ft     |
| SET2_2                   | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK  | 11 848            | 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  | 29 857            | 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                  |
| <b>0030</b> | <b>I.ERTEKESITES NETTO ARBEVETELE</b> | <b>0,00</b>           |
| 0050        | 03.Sajat eloall. eszk. akt. er        | 0,00                  |
| 0060        | 04.Sajat term.keszletek all.va        | 0,00                  |
| <b>0070</b> | <b>II.AKTIVALTSAJATTTELJESITMEN</b>   | <b>0,00</b>           |
| 0075        | III.EGYEB BEVETELEK                   | 0,00                  |
| 0080        | 05.Anyagkoltseg                       | -8 383 822,00         |
| 0081        | 05.Anyagktg.közv.                     | -59 600,00            |
| 0082        | 05.Anyagktg.osztott                   | 0,00                  |
| 0083        | 06.Anyagjellegűszolgáltatás           | 0,00                  |
| 0084        | 06.Más szerv által végz.szolg         | -194 128,00           |
| 0085        | 06.Egyébigényb.szolg.                 | -31 791,00            |
| 0086        | 06.Igénybevett szakértői díj          | -7 500,00             |
| 0087        | 06.Egyéb igénybe vett szolg.          | -47 050,00            |
| 0088        | 06.Más szerv által szakértői          | 0,00                  |
| 0089        | 06.Igénybe vett szolg.                | 0,00                  |
| 0090        | 06.Ig.vett szolg.közv.                | -89 971,00            |
| 0091        | 06.Ig.vett szolg.osztott              | 0,00                  |
| 0095        | 07.Egyéb szolgáltatások ktg.          | -29 540,00            |
| 0096        | 07.Egyéb szolg. ktg.                  | -60 460,00            |
| 0097        | Egyéb szolg. osztott költség          | 0,00                  |
| 0100        | 08.Eladott áruk beszerz. értéke       | 0,00                  |
| 0110        | 09.Eladott szolgáltatások ért.        | 0,00                  |
| 0111        | 08.Alvállalkozóiteljesítmény          | 0,00                  |
| 0113        | 09.Előző évi bef. elsz.ktg.           | 0,00                  |
| <b>0120</b> | <b>IV.ANYAGJELLEGURAFORDITASOK</b>    | <b>-8 903 862,00</b>  |
| 0130        | 10.Berkoltseg                         | -3 043 725,00         |
| 0131        | 10.Bérköltség közv.                   | -671 832,00           |
| 0132        | 10. Bérköltség osztott                | 0,00                  |
| 0140        | 11.Szemelyi jell.egyeb kifizet        | -14 405,00            |
| 0141        | 11.Szem.jell.kifiz.közv.              | -11 232,00            |
| 0142        | 11.Szem.jell.kifiz.osztott            | 0,00                  |
| 0150        | 12.Bérráulék                          | -532 773,00           |
| 0151        | 12.Bérráulékok közv.                  | -102 928,00           |
| 0152        | 12.Bérráulékok osztott                | 0,00                  |
| <b>0160</b> | <b>V.SZEMELYI JELL. RAFORDITASOK</b>  | <b>-4 376 895,00</b>  |
| 0170        | VI.ERTEKCSOKKENESI LEIRAS             | -44 659,00            |
| 0171        | VI.Értékc. leírás közv.               | -35 864,00            |
| 0172        | VI.Értékc. leírás osztott             | 0,00                  |
| 0190        | VIII.EGYEB RAFORDITASOK               | -738,00               |
| <b>0200</b> | <b>A.UZEMI TEVEKEVYSEG EREDMENYE</b>  | <b>-13 362 018,00</b> |
| 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                  |
| <b>0240</b> | <b>IX.PENZUGYI MUVELETEK BEVETELE</b> | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>0280</b> | <b>X.PENZUGYI MUVELETEK RAFORDIT.</b> | <b>0,00</b>           |
| <b>0290</b> | <b>B.PENZUGYI MUVELETEK EREDMENYE</b> | <b>0,00</b>           |
| <b>0300</b> | <b>C.SZOKASOS VALLALKOZASI EREDM.</b> | <b>-13 362 018,00</b> |
| <b>0340</b> | <b>E.ADOZAS ELOTTI EREDMENY</b>       | <b>-13 362 018,00</b> |
| 0350        | XIII.ADOFIZETESI KOTELEZETTSEG        | 0,00                  |
| <b>0360</b> | <b>F.ADOZOTT EREDMENY</b>             | <b>-13 362 018,00</b> |

|                          |  |                    |             |
|--------------------------|--|--------------------|-------------|
| SBT3_1                   | <b>Telephely</b>   | Telephely 3        | kiválasztás |
| SBT3_2                   | <b>Kinek a tulajdonában áll a távhő termelő eszköz?</b>  | Saját              | kiválasztás |
| SBT3_3                   | <b>Bérleti díjat fizetnek utána?</b>   | Nem                | kiválasztás |
| <b>Eredménykimutatás</b> |  |                    |             |
| 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  | 8 904              | 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 vagy egyéb 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)   | 7 637              | Ezer Ft     |
| SEKT3_6a                 | a SEKT3_6 sorból a földgáz éves kapacitáslekötésének díja (a tovább értékesített földgáz éves kapacitáslekötésének díja nélkül)  | 7 373              | 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) | 264                | Ezer Ft     |
| SEKT3_6c                 | a SEKT3_6 sorból a földgáz éves és nem éves kapacitáslekötésének díján felüli egyéb vásárolt tüzelőanyag költség (a tovább értékesített tüzelőanyag nélkül)                      | 0                  | 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   | 62                 | Ezer Ft     |
| SEKT3_8a                 | a SEKT3_8 sorból a telephelyi átadás keretében értékesített földgáz beszerzési költsége  | 0                  | Ezer Ft     |
| SEKT3_8b                 | a SEKT3_8 sorból további ELÁBÉ és eladott (közvetített) szolgáltatás   | 62                 | Ezer Ft     |
| SEKT3_9                  | A SEKT3_8b sorban szereplő ráfordítás mely tevékenység(ek)ből származik? (A jelentős tételek megnevezése és összege eFt-ban)   | kazánkarb.47 eFt + | szöveg      |
| SEKT3_10                 | a SEKT3_4 sorból a villamos energia beszerzéssel összefüggésben felmerülő összes költség (energiadíj és rendszerhasználati díjak)  | 480                | Ezer Ft     |
| SEKT3_11                 | a SEKT3_4 sorból a technológiai víz és vegyszer költsége (a HMV nem tartozik ide)  | 27                 | Ezer Ft     |
| SEKT3_12                 | a SEKT3_4 sorból a karbantartás anyagjellegű ráfordításai  | 505                | Ezer Ft     |
| SEKT3_13                 | a SEKT3_4 sorból az üzemeltetés anyagjellegű ráfordításai  | 51                 | Ezer Ft     |
| SEKT3_14                 | a SEKT3_4 sorból a további anyagjellegű ráfordítások   | 142                | Ezer Ft     |
| SEKT3_16                 | V. Személyi jellegű ráfordítások   | 4 377              | Ezer Ft     |
| SEKT3_17                 | VI. Értékcsökkenési leírás   | 80                 | Ezer Ft     |
| SEKT3_18                 | VII. Egyéb ráfordítások  | 1                  | Ezer Ft     |
| SEKT3_19                 | A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)   | -13 362            | Ezer Ft     |
| <b>Eszközök</b>          |  |                    |             |
| SET3_1                   | I. IMMATERIÁLIS JAVAK  | 0                  | Ezer Ft     |
| SET3_2                   | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK  | 200                | 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  | 8 715              | 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          | 155 175 845,00        |
| 0020        | 02.Export ert. netto arbevétel        | 0,00                  |
| <b>0030</b> | <b>I.ERTEKESITES NETTO ARBEVETELE</b> | <b>155 175 845,00</b> |
| 0050        | 03.Sajat eloall. eszk. akt. er        | 564 619,00            |
| 0060        | 04.Sajat term.keszletek all.va        | 0,00                  |
| <b>0070</b> | <b>II.AKTIVALTSAJATTELJESITMEN</b>    | <b>564 619,00</b>     |
| 0075        | III.EGYEB BEVETELEK                   | 28 304 627,00         |
| 0080        | 05.Anyagkoltseg                       | -3 474 313,00         |
| 0081        | 05.Anyagktg.közv.                     | -214 417,00           |
| 0082        | 05.Anyagktg.osztott                   | 0,00                  |
| 0083        | 06.Anyagjellegűszolgáltatás           | -177 710,00           |
| 0084        | 06.Más szerv által végz.szolg         | -545 964,00           |
| 0085        | 06.Egyéb igényb.szolg.                | -1 424 522,00         |
| 0086        | 06.Igénybevett szakértői díj          | -4 451 400,00         |
| 0087        | 06.Egyéb igénybe vett szolg.          | 0,00                  |
| 0088        | 06.Más szerv által szakértői          | -6 397,00             |
| 0089        | 06.Igénybe vett szolg.                | -452 280,00           |
| 0090        | 06.Ig.vett szolg.közv.                | -323 682,00           |
| 0091        | 06.Ig.vett szolg.osztott              | 0,00                  |
| 0095        | 07.Egyéb szolgáltatások ktg.          | -1 854 493,00         |
| 0096        | 07.Egyéb szolg. ktg.                  | -217 510,00           |
| 0097        | Egyéb szolg. osztott költség          | 0,00                  |
| 0100        | 08.Eladott áruk beszerz. értéke       | 0,00                  |
| 0110        | 09.Eladott szolgáltatások ért.        | 0,00                  |
| 0111        | 08.Alvállalkozóiteljesítmény          | 0,00                  |
| 0113        | 09.Előző évi bef. elsz.ktg.           | 0,00                  |
| <b>0120</b> | <b>IV.ANYAGJELLEGURAFORDITASOK</b>    | <b>-13 142 688,00</b> |
| 0130        | 10.Berkoltseg                         | -25 631 820,00        |
| 0131        | 10.Bérlő költség közv.                | -2 416 986,00         |
| 0132        | 10. Bérlő költség osztott             | 0,00                  |
| 0140        | 11.Személyi jell. egyéb kifizet       | -791 965,00           |
| 0141        | 11.Szem.jell.kifiz.közv.              | -40 408,00            |
| 0142        | 11.Szem.jell.kifiz.osztott            | 0,00                  |
| 0150        | 12.Bérlő járulékok                    | -3 799 356,00         |
| 0151        | 12.Bérlő járulékok közv.              | -370 294,00           |
| 0152        | 12.Bérlő járulékok osztott            | 0,00                  |
| <b>0160</b> | <b>V.SZEMELYI JELL. RAFORDITASOK</b>  | <b>-33 050 829,00</b> |
| 0170        | VI.ERTEKCSOKKENESI LEIRAS             | -2 194 118,00         |
| 0171        | VI.Értékcs.leírás közv.               | -129 024,00           |
| 0172        | VI.Értékcsökk.leírás osztott          | 0,00                  |
| 0190        | VIII.EGYEB RAFORDITASOK               | -1 785 613,00         |
| <b>0200</b> | <b>A.UZEMI TEVEKEVYSEG EREDMENYE</b>  | <b>133 742 819,00</b> |
| 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                  |
| <b>0240</b> | <b>IX.PENZUGYI MUVELETEK BEVETELE</b> | <b>0,00</b>           |
| 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.           | -278 434,00           |
| <b>0280</b> | <b>X.PENZUGYI MUVELETEK RAFORDIT.</b> | <b>-278 434,00</b>    |
| <b>0290</b> | <b>B.PENZUGYI MUVELETEK EREDMENYE</b> | <b>-278 434,00</b>    |
| <b>0300</b> | <b>C.SZOKASOS VALLALKOZASI EREDM.</b> | <b>133 464 385,00</b> |
| <b>0340</b> | <b>E.ADOZAS ELOTTI EREDMENY</b>       | <b>133 464 385,00</b> |
| 0350        | XIII.ADOFIZETESI KOTELEZETTSEG        | -330 884,00           |
| <b>0360</b> | <b>F.ADOZOTT EREDMENY</b>             | <b>133 133 501,00</b> |

| Távhőszolgáltatói auditált mérleg és eredménykimutatás |   |                       |             |
|--|---|-----------------------|-------------|
| TÁVHŐSZOLGÁLTATÁS                                      |   |                       |             |
| SBS_1  | Település   | Berettyóújfal. szöveg |             |
| SBS_2  | Kinek a tulajdonában áll a távhőszolgáltatás nyújtására szolgáló eszköz a felhasználói tulajdonú rendszerrel való csatlakozási pontig?  | Saját kiválasztás     |             |
| SBS_3  | Bérelti díjat fizetnek utána?   | Nem kiválasztás       |             |
| SBS_4  | Felmerülnek a távhőszolgáltatónál végfelhasználói vízárrakkal kapcsolatos költségek?  | Nem kiválasztás       |             |
| SBS_5  | Felmerülnek költségszövegekkel kapcsolatos költségek?   | Nem kiválasztás       |             |
| Eredménykimutatás                                      |   |                       |             |
| SEKS_1   | I. Értékesítés nettó árbevétele   | 155 176               | Ezer Ft     |
| SEKS_2   | II. Aktivált saját teljesítmények értéke  | 565                   | Ezer Ft     |
| SEKS_3   | III. Egyéb bevételek  | 28 304                | Ezer Ft     |
| SEKS_4   | IV. Anyagjellegű ráfordítások   | 13 143                | Ezer Ft     |
| SEKS_5   | a SEKS_4 sorból a vásárolt hő költsége a teljesítménydíjjal együtt  | 0                     | Ezer Ft     |
| SEKS_5a  | a SEKS_4 sorból a HMV előállításához szükséges, továbbszámolt víz-csatorna díj (Ha nem a távhőtermelési vagy egyéb tevékenységénél van elszámolva!)                           | 0                     | Ezer Ft     |
| SEKS_6   | a SEKS_4 sorból a vásárolt tüzelőanyag költsége a rendszerhasználati díjakkal együtt (a tovább értékesített tüzelőanyag nélkül)   | 0                     | Ezer Ft     |
| SEKS_7   | a SEKS_4 sorból a távhőszolgáltatási eszköz(ök) és hozzájuk kapcsolódó ingatlan(ok) után fizetett bérelti díj   | 0                     | Ezer Ft     |
| SEKS_7a  | a SEKS_4 sorból egyéb bérelti díjak   | 7                     | Ezer Ft     |
| SEKS_7b  | Tájékoztató adat: a SEKS_7 és SEKS_7a sorokból koncessziós szerződéshez kapcsolódó bérelti díjak  | 0                     | Ezer Ft     |
| SEKS_8   | a SEKS_4 sorból ELÁBÉ és eladott (közvetített) szolgáltatás a SEKS_5 és SEKS_5a sorokon kívül   | 0                     | Ezer Ft     |
| SEKS_8a  | a SEKS_8 sorból a telephelyi átadás keretében értékesített földgáz beszerzési költsége  | 0                     | Ezer Ft     |
| SEKS_8b  | a SEKS_8 sorból további ELÁBÉ és eladott (közvetített) szolgáltatás   | 0                     | Ezer Ft     |
| SEKS_9   | A SEKS_8b sorban szereplő ráfordítás mely tevékenység(ek)ből származik? (A jelentős tételek megnevezése és összege eFt-ban)   |                       | szöveg      |
| SEKS_10  | a SEKS_4 sorból a villamos energia beszerzéssel összefüggésben felmerülő összes költség (energiadíj és rendszerhasználati díjak)  | 2 262                 | Ezer Ft     |
| SEKS_10a   | a SEKS_10 sorból a villamos energia beszerzéssel összefüggő fix rendszerhasználati díjak  | 909                   | Ezer Ft     |
| SEKS_10b   | a SEKS_10 sorból a villamos energia beszerzéssel összefüggő fix rendszerhasználati díjakon kívüli egyéb díjak   | 1 353                 | Ezer Ft     |
| SEKS_11  | a SEKS_4 sorból a technológiai víz és vegyszer költsége (A HMV nem tartozik ide!)   | 0                     | Ezer Ft     |
| SEKS_12  | a SEKS_4 sorból a távhőtermelési tevékenység esetlegesen "átszámlázott" költsége  | 0                     | Ezer Ft     |
| SEKS_13  | a SEKS_4 sorból a távhőszolgáltatás nyújtására szolgáló eszköz - csatlakozási pontig történő - karbantartásának anyagjellegű ráfordításai                                     | 448                   | Ezer Ft     |
| SEKS_14  | a SEKS_4 sorból a távhőszolgáltatás nyújtására szolgáló eszköz - csatlakozási pontig történő - üzemeltetésének anyagjellegű ráfordításai                                      | 979                   | Ezer Ft     |
| SEKS_15  | a SEKS_4 sorból a további anyagjellegű ráfordítások   | 9 447                 | Ezer Ft     |
| SEKS_15a   | a SEKS_15 sorból "Egyéb szolgáltatások értéke" eredménykimutatás tételhez kapcsolódó ráfordítások (pl. bankköltség, biztosítási díjak, hatósági-felügyeleti díjak, illetékek) | 1 872                 | Ezer Ft     |
| SEKS_15b   | a SEKS_15 sorból könyvvizsgálat költsége  | 1 485                 | Ezer Ft     |
| SEKS_15c   | a SEKS_15 sorból könyvviteli, ügyviteli, HR, egyéb adminisztratív szolgáltatások költsége   | 72                    | Ezer Ft     |
| SEKS_15d   | a SEKS_15 sorból IT szolgáltatások költsége   | 260                   | Ezer Ft     |
| SEKS_15e   | a SEKS_15 sorból jogi szolgáltatások költsége   | 1 238                 | Ezer Ft     |
| SEKS_15f   | a SEKS_15 sorból tanácsadási költségek, szakértői díjak (menedzsment díjak nélkül)  | 619                   | Ezer Ft     |
| SEKS_15fa  | a SEKS_15 sorból menedzsment díjak  | 0                     | Ezer Ft     |
| SEKS_15fb  | a SEKS_15 sorból épületek, gépjárművek, egyéb eszközök karbantartási és üzemeltetési költségei a SEKS_13 és SEKS_14 sorokon kívül   | 0                     | Ezer Ft     |
| SEKS_15g   | a SEKS_15 sorból számlázási, ügyfélszolgálati, hátralékkezelési költségek   | 200                   | Ezer Ft     |
| SEKS_15h   | a SEKS_15 sorból környezetvédelmi, munkavédelmi költségek   | 656                   | Ezer Ft     |
| SEKS_15i   | a SEKS_15 sorból hirdetés, reklám, marketing, PR költségek  | 0                     | Ezer Ft     |
| SEKS_15j   | a SEKS_15 sorból vagyonvédelmi költségek, biztonságtechnikai felülvizsgálatok költsége  | 0                     | Ezer Ft     |
| SEKS_15k   | a SEKS_15 sorból oktatási-továbbképzési költség   | 145                   | Ezer Ft     |
| SEKS_15l   | a SEKS_15 sorból posta-távközlési költség, internet használati díj  | 1 486                 | Ezer Ft     |
| SEKS_15la  | a SEKS_15 sorból a saját rezsizs beruházás anyagjellegű ráfordítása   | 0                     | Ezer Ft     |
| SEKS_15lb  | a SEKS_15 sorból vagyonkezelési díj   | 0                     | Ezer Ft     |
| SEKS_15m   | a SEKS_15 sorból egyéb anyagjellegű ráfordítások  | 1 414                 | Ezer Ft     |
| SEKS_16  | A SEKS_15m sorban szereplő ráfordítás mely tevékenység(ek)ből származik? (A jelentős tételek megnevezése és összege eFt-ban)  | kiküldetés:33 eFt, s  | szöveg      |
| SEKS_16a   | Tájékoztató adat: a SEKS_4 sorból az igénybe vett szolgáltatások értéke a kapcsolt vállalkozásokkal kötött szerződések alapján.   | 0                     | Ezer Ft     |
| SEKS_16b   | a SEKS_4 sorból a távhőszolgáltatást közvetlenül terhelő anyagjellegű ráfordítások.   | 12 387                | Ezer Ft     |
| SEKS_16c   | a SEKS_4 sorból a távhőszolgáltatásra felosztott, közvetett anyagjellegű ráfordítások.  | 756                   | Ezer Ft     |
| SEKS_17  | V. Személyi jellegű ráfordítások  | 33 051                | Ezer Ft     |
| SEKS_17a   | a SEKS_17 sorból a távhőszolgáltatást közvetlenül terhelő személyi jellegű ráfordítások.  | 30 223                | Ezer Ft     |
| SEKS_17b   | a SEKS_17 sorból a távhőszolgáltatásra felosztott, közvetett személyi jellegű ráfordítások.   | 2 828                 | Ezer Ft     |
| SEKS_17c   | Tájékoztató adat: a SEKS_17 sorból a saját rezsizs beruházás személyi jellegű ráfordítása   | 117                   | Ezer Ft     |
| SEKS_18  | VI. Értécsökkenési leírás   | 2 323                 | Ezer Ft     |
| SEKS_18a   | a SEKS_18 sorból a távhőszolgáltatást közvetlenül terhelő értécsökkenési leírás.  | 2 194                 | Ezer Ft     |
| SEKS_18b   | a SEKS_18 sorból a távhőszolgáltatásra felosztott, közvetett értécsökkenési leírás.   | 129                   | Ezer Ft     |
| SEKS_18c   | Tájékoztató adat: a SEKS_18 sorból a saját rezsizs beruházáshoz kapcsolódó értécsökkenési leírása   | 0                     | Ezer Ft     |
| SEKS_18d   | Tájékoztató adat: a SEKS_18 sorból a távhőszolgáltatáshoz kapcsolódó koncessziós jog értécsökkenési leírása   | 0                     | Ezer Ft     |
| SEKS_19  | VII. Egyéb ráfordítások   | 1 785                 | Ezer Ft     |
| SEKS_19a   | a SEKS_19 sorból az állandó jellegű tételek (adók, járulékok)   | 1 318                 | Ezer Ft     |
| SEKS_19b   | Az előző sorban szereplő tétel konkrét tárgya/tárgyai (a jelentős tételek megnevezése és összege eFt-ban)   | Ip.ladó,innováció,k   | szöveg      |
| SEKS_20  | A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)  | 133 743               | Ezer Ft     |
| SEKS_21  | VIII. Pénzügyi műveletek bevételei  | 0                     | Ezer Ft     |
| SEKS_22  | IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai   | 278                   | Ezer Ft     |
| SEKS_23  | B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)   | -278                  | Ezer Ft     |
| SEKS_28  | C. ADOZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)  | 133 465               | Ezer Ft     |
| Mérleg   |   |                       |             |
| SMS_1  | A. Befektetett eszközök   | 17 685                | Ezer Ft     |
| SMS_2  | I. IMMATERIÁLIS JAVAK   | 13                    | Ezer Ft     |
| SMS_3  | Az előző sorban szereplő eszközök meghatározó tételei (a jelentős tételek megnevezése és összege eFt-ban)   | Microsoft off.csom    | szöveg      |
| SMS_4  | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK   | 17 672                | Ezer Ft     |
| SMS_5  | Az előző sorban szereplő eszközök meghatározó tételei (a jelentős tételek megnevezése és összege eFt-ban)   | Irodap.raktár 1739    | szöveg      |
| SMS_6  | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK  | 0                     | Ezer Ft     |
| SMS_7  | B. Forgóeszközök  | 28 026                | Ezer Ft     |
| SMS_8  | I. KÉSZLETEK  | 0                     | Ezer Ft     |
| SMS_9  | II. KÖVETELÉSEK   | 24 246                | Ezer Ft     |
| SMS_10   | III. ÉRTÉKPAPÍROK   | 0                     | Ezer Ft     |
| SMS_11   | IV. PÉNZESZKÖZÖK  | 3 780                 | Ezer Ft     |
| SMS_12   | C. Aktív időbeli elhatárolások  | 77                    | Ezer Ft     |
| SMS_13   | Eszközök összesen   | 45 788                | Ezer Ft     |
| SMS_14   | D. Saját tőke   | 152 761               | Ezer Ft     |
| SMS_15   | E. Céltartalékok  | 0                     | Ezer Ft     |
| SMS_16   | F. Kötelezettségek  | 3 837                 | Ezer Ft     |
| SMS_17   | G. Passzív időbeli elhatárolások  | 1 624                 | Ezer Ft     |
| SMS_17a  | Szétválasztási különbözet   | -112 434              | Ezer Ft     |
| SMS_18   | Források összesen   | 45 788                | Ezer Ft     |
| Bruttó eszközértékek                                   |   |                       |             |
| SBES_1   | I. IMMATERIÁLIS JAVAK BRUTTÓ ÉRTÉKE   | 2 931                 | Ezer Ft     |
| SBES_1a  | Tájékoztató adat: az SBES_1 sorból koncessziós jog bruttó értéke  | 0                     | Ezer Ft     |
| SBES_2   | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉKE   | 41 976                | Ezer Ft     |
| SBES_2a  | Kapott az engedélyes - a távhőszolgáltatás fejlesztéséhez felhasznált - beruházási támogatást? (csak az SBES_1 és SBES_2 sorokon kimutatott eszközökre kapott támogatások)    | Nem                   | kiválasztás |
| SBES_3   | A kapott - a távhőszolgáltatás fejlesztéséhez felhasznált - beruházási támogatás összértéke (csak az SBES_1 és SBES_2 sorokon kimutatott eszközökre kapott támogatások)       | 0                     | Ezer Ft     |
| SBES_4   | Az előző sorban szereplő tétel konkrét tárgya/tárgyai (a jelentős tételek megnevezése és összege eFt-ban)   | 0                     | szöveg      |

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 0 | 5 | 8 | 8 | 5 | 4 | 9 | 3 | 5 | 3 | 0 | 1 | 1 | 3 | 0 | 9 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Statistikai számjele

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 9 | - | 0 | 9 | - | 0 | 0 | 1 | 0 | 1 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Cégjegyzék száma

**Herpály Team Építőipari és Szolgáltató Kft.** a vállalkozás megnevezése

**4100 Berettyóújfalu, József Attila utca 35., 3654402436** a vállalkozás címe, telefonszáma

**2020.év.**

## **Éves beszámoló**

Berettyóújfalu, 2021 március 31.

\_\_\_\_\_  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)



**CASH-FLOW kimutatás**

adatok E Ft-ban

| Sorszám     | A tétel megnevezése  | Előző év       | Tárgyév       |
|-------------|--|----------------|---------------|
| a           | b  | c              | d             |
| <b>I.</b>   | <b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás</b>  | <b>6 899</b>   | <b>13 700</b> |
| 01.         | Adózás előtti eredmény +/-   | 7 428          | -1 951        |
| 02.         | Elszámolt amortizáció +  | 20 098         | 19 646        |
| 03.         | Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-   | -1 436         | -935          |
| 04.         | Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-  |                | 0             |
| 05.         | Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-   |                | 0             |
| 06.         | Szállítói kötelezettség változása +/-  | -6 374         | -11 631       |
| 07.         | Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/-  | -3 152         | 8 596         |
| 08.         | Passzív időbeli elhatárolások változása +/-  | -16 786        | -119          |
| 09.         | Vevő követelés változása +/-   | 2 767          | 1 536         |
| 10.         | Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-                                       | 6 940          | -958          |
| 11.         | Aktív időbeli elhatárolások változása +/-  | -1 876         | 129           |
| 12.         | Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -  | -710           | -613          |
| 13.         | Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -   |                | 0             |
| <b>II.</b>  | <b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás</b>  | <b>-6 571</b>  | <b>-7 116</b> |
| 14.         | Befektetett eszközök beszerzése -  | -6 571         | -7 116        |
| 15.         | Befektetett eszközök eladása +   |                | 0             |
| 16.         | Kapott osztalék, részesedés +  |                | 0             |
| <b>III.</b> | <b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>  | <b>-15 133</b> | <b>0</b>      |
| 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 és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -                                      |                | 0             |
| 24.         | Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -   | -15133         | 0             |
| 25.         | Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -                                       |                | 0             |
| 25.         | Véglegesen átadott pénzeszközök -  |                | 0             |
| 26.         | Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása +/-                        |                | 0             |
| <b>IV.</b>  | <b>Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)</b>   | <b>-14 805</b> | <b>6 584</b>  |

Berettyóújfalú, 2021 április 30

a vállalkozás vezetője  
(képviseelője)

Herpály Team Építőipari és Szolgáltató Kft.  
Üzleti év: 2020.év

**CASH-FLOW ÖSSZETEVŐI**

1.sz. melléklet

| Megnevezés                     | Összeg        | Megosztás      |
|--------------------------------|---------------|----------------|
| <b>Források</b>                |               |                |
| Folyamatos működésből          | 29 907        | 100,00         |
| Befektetési tevékenységből     | 0             | 0,00           |
| Pénzügyi műveletekből          | 0             | 0,00           |
| <b>Források összesen</b>       | <b>29 907</b> | <b>100,00%</b> |
| <b>Felhasználások</b>          |               |                |
| Folyamatos működésre           | 16 207        | 69,49          |
| Befektetési tevékenységre      | 7 116         | 30,51          |
| Pénzügyi műveletekre           | 0             | 0,00           |
| <b>Felhasználások összesen</b> | <b>23 323</b> | <b>100,00%</b> |
| <b>Cash-Flow</b>               | <b>6 584</b>  |                |

**Herpály Team Építőipari és Szolgáltató Kft.**

**Üzleti év: 2020.év**

**Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének  
és nettó értékének változása "0" + "1" számlaosztály**

**2.sz.melléklet**  
adatok E Ft-ban

| Megnevezés                                      | Bruttó érték   |               |               |           |                | Értékcsökkenés |               |                 |           |              |           |                | Nettó érték    |               |
|---|----------------|---------------|---------------|-----------|----------------|----------------|---------------|-----------------|-----------|--------------|-----------|----------------|----------------|---------------|
|   | Nyitó érték    | Növekedés     | Csökkenés     | Átsorolás | Záró           | Nyitó érték    | Növekedés     |                 |           | Csökkenés    | Átsorolás | Záró           |                |               |
|   |                |               |               |           |                |                | Terv szerinti | Terven felelőli | Kisértékű |              |           |                |                |               |
| Alapítás-átszervezés aktivált értéke            | 4 116          | 0             | 0             | 0         | 4 116          | 4 034          | 63            | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 4 097          | 19            |
| Kísérleti fejlesztés aktivált értéke            | 0              | 0             | 0             | 0         | 0              | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0              | 0             |
| Vagyoni értékű jogok                            | 17 815         | 0             | 0             | 0         | 17 815         | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0              | 17 815        |
| Szellemi termék                                 | 0              | 0             | 0             | 0         | 0              | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0              | 0             |
| Üzleti vagy cégérték                            | 0              | 0             | 0             | 0         | 0              | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0              | 0             |
| Immateriális javakra adott előlegek             | 0              | 0             | 0             | 0         | 0              | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0              | 0             |
| Immateriális javak értékhelyesbítése            | 0              | 0             | 0             | 0         | 0              | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0              | 0             |
| Kisértékű immateriális javak                    | 0              | 0             | 0             | 0         | 0              | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0              | 0             |
| <b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>                       | <b>21 931</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>  | <b>21 931</b>  | <b>4 034</b>   | <b>63</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b>  | <b>0</b>     | <b>0</b>  | <b>0</b>       | <b>4 097</b>   | <b>17 834</b> |
| Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 718 866        | 8 050         | 4 339         | 0         | 722 577        | 178 292        | 19 141        | 0               | 0         | 4 339        | 0         | 193 094        | 529 483        |               |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek           | 114 316        | 2 925         | 2 224         | 0         | 115 017        | 104 063        | 4 086         | 0               | 0         | 2 224        | 0         | 105 925        | 9 092          |               |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek     | 130 759        | 2 102         | 2 262         | 0         | 130 599        | 125 968        | 2 816         | 0               | 0         | 2 258        | 0         | 126 526        | 4 073          |               |
| Tenyészállatok                                  | 0              | 0             | 0             | 0         | 0              | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0              |               |
| Beruházások, felújítások                        | 2 153          | 8 240         | 7 736         | 0         | 2 657          | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 2 657          |               |
| Beruházásokra adott előlegek                    | 0              | 0             | 0             | 0         | 0              | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0              |               |
| Tárgyi eszközök értékhelyesbítése               | 0              | 0             | 0             | 0         | 0              | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0              |               |
| Kisértékű tárgyi eszközök                       | 0              | 0             | 0             | 0         | 0              | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0              |               |
| <b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>                          | <b>966 094</b> | <b>21 317</b> | <b>16 561</b> | <b>0</b>  | <b>970 850</b> | <b>408 323</b> | <b>26 043</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>  | <b>8 821</b> | <b>0</b>  | <b>425 545</b> | <b>545 305</b> |               |
| <b>Mindösszesen:</b>                            | <b>988 025</b> | <b>21 317</b> | <b>16 561</b> | <b>0</b>  | <b>992 781</b> | <b>412 357</b> | <b>26 106</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>  | <b>8 821</b> | <b>0</b>  | <b>429 642</b> | <b>563 139</b> |               |

**Herpály Team Építőipari és Szolgáltató Kft.**  
**Üzleti év: 2020.év**

**Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének  
és nettó értékének változása "1" számlaosztály**

**2/a.sz.melléklet**  
**adatok E Ft-ban**

| Megnevezés                                       | Bruttó érték   |               |               |           |                | Értékcsökkenés |               |                 |           |              |           |                | Nettó érték    |
|--|----------------|---------------|---------------|-----------|----------------|----------------|---------------|-----------------|-----------|--------------|-----------|----------------|----------------|
|  | Nyitó érték    | Növekedés     | Csökkenés     | Átsorolás | Záró           | Nyitó érték    | Növekedés     |                 |           | Csökkenés    | Átsorolás | Záró           |                |
|  |                |               |               |           |                |                | Terv szerinti | Terven felelőli | Kisértékű |              |           |                |                |
| Alapítás-átszervezés aktivált értéke             | 189            |               | 0             |           | 189            | 107            | 63            |                 |           | 0            |           | 170            | 19             |
| Kisérleti fejlesztés aktivált értéke             |                |               |               |           | 0              |                |               |                 |           |              |           | 0              | 0              |
| Vagyoni értékű jogok                             | 17 815         |               |               |           | 17 815         |                |               |                 |           |              |           | 0              | 17 815         |
| Szellemi termék                                  |                |               |               |           | 0              |                |               |                 |           |              |           | 0              | 0              |
| Üzleti vagy cégérték                             |                |               |               |           | 0              |                |               |                 |           |              |           | 0              | 0              |
| Immateriális javakra adott előlegek              |                |               |               |           | 0              |                |               |                 |           |              |           | 0              | 0              |
| Immateriális javak értékhelyesbítése             |                |               |               |           | 0              |                |               |                 |           |              |           | 0              | 0              |
| Kisértékű immateriális javak                     |                |               |               |           | 0              |                |               |                 |           |              |           | 0              | 0              |
| <b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>                        | <b>18 004</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>  | <b>18 004</b>  | <b>107</b>     | <b>63</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b>  | <b>0</b>     | <b>0</b>  | <b>170</b>     | <b>17 834</b>  |
| Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 711 441        | 3 712         | 4 339         |           | 710 814        | 170 867        | 14 803        |                 |           | 4 339        |           | 181 331        | 529 483        |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek            | 20 538         | 1 873         | 1 021         |           | 21 390         | 10 285         | 3 034         |                 | 0         | 1 021        |           | 12 298         | 9 092          |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek      | 11 312         | 1 031         | 1 168         |           | 11 175         | 6 521          | 1 745         |                 | 0         | 1 164        |           | 7 102          | 4 073          |
| Tenyészállatok                                   |                |               |               |           | 0              |                |               |                 |           |              |           | 0              | 0              |
| Beruházások, felújítások                         | 2 153          | 8 240         | 7 736         |           | 2 657          |                |               |                 |           |              |           | 0              | 2 657          |
| Beruházásokra adott előlegek                     |                |               |               |           | 0              |                |               |                 |           |              |           | 0              | 0              |
| Tárgyi eszközök értékhelyesbítése                |                |               |               |           | 0              |                |               |                 |           |              |           | 0              | 0              |
| Kisértékű tárgyi eszközök                        |                |               |               |           | 0              |                |               |                 |           |              |           | 0              | 0              |
| <b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>                           | <b>745 444</b> | <b>14 856</b> | <b>14 264</b> | <b>0</b>  | <b>746 036</b> | <b>187 673</b> | <b>19 582</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>  | <b>6 524</b> | <b>0</b>  | <b>200 731</b> | <b>545 305</b> |
| <b>Mindösszesen:</b>                             | <b>763 448</b> | <b>14 856</b> | <b>14 264</b> | <b>0</b>  | <b>764 040</b> | <b>187 780</b> | <b>19 645</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>  | <b>6 524</b> | <b>0</b>  | <b>200 901</b> | <b>563 139</b> |

**Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének  
 és nettó értékének változása "0" számlaosztály**

**2/b.sz.melléklet**  
 adatok E Ft-ban

| Megnevezés                                       | Bruttó érték   |              |              |           |                | Értékcsökkenés |               |                 |           |              |           |                | Nettó érték |
|--|----------------|--------------|--------------|-----------|----------------|----------------|---------------|-----------------|-----------|--------------|-----------|----------------|-------------|
|  | Nyitó érték    | Növekedés    | Csökkenés    | Átsorolás | Záró           | Nyitó érték    | Növekedés     |                 |           | Csökkenés    | Átsorolás | Záró           |             |
|  |                |              |              |           |                |                | Terv szerinti | Terven felelőli | Kisértékű |              |           |                |             |
| Alapítás-átszervezés aktivált értéke             | 3 927          |              |              |           | 3 927          | 3 927          |               |                 |           |              |           | 3 927          | 0           |
| Kisérteti fejlesztés aktivált értéke             |                |              |              |           | 0              |                |               |                 |           |              |           | 0              | 0           |
| Vagyoni értékű jogok                             |                |              |              |           | 0              |                |               |                 |           |              |           | 0              | 0           |
| Szellemi termék                                  |                |              |              |           | 0              |                |               |                 |           |              |           | 0              | 0           |
| Üzleti vagy cégérték                             |                |              |              |           | 0              |                |               |                 |           |              |           | 0              | 0           |
| Immateriális javakra adott előlegek              |                |              |              |           | 0              |                |               |                 |           |              |           | 0              | 0           |
| Immateriális javak értékhelyesbítése             |                |              |              |           | 0              |                |               |                 |           |              |           | 0              | 0           |
| Kisértékű immateriális javak                     |                |              |              |           | 0              |                |               |                 |           |              |           | 0              | 0           |
| <b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>                        | <b>3 927</b>   | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>  | <b>3 927</b>   | <b>3 927</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>  | <b>0</b>     | <b>0</b>  | <b>3 927</b>   | <b>0</b>    |
| Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 7 425          | 4 338        |              |           | 11 763         | 7 425          | 4 338         |                 |           |              |           | 11 763         | 0           |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek            | 93 778         | 1 052        | 1 203        |           | 93 627         | 93 778         | 1 052         |                 |           | 1 203        |           | 93 627         | 0           |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek      | 119 447        | 1 071        | 1 094        |           | 119 424        | 119 447        | 1 071         |                 |           | 1 094        |           | 119 424        | 0           |
| Tenyészállatok                                   |                |              |              |           | 0              |                |               |                 |           |              |           | 0              | 0           |
| Beruházások, felújítások                         |                |              |              |           | 0              |                |               |                 |           |              |           | 0              | 0           |
| Beruházásokra adott előlegek                     |                |              |              |           | 0              |                |               |                 |           |              |           | 0              | 0           |
| Tárgyi eszközök értékhelyesbítése                |                |              |              |           | 0              |                |               |                 |           |              |           | 0              | 0           |
| Kisértékű tárgyi eszközök                        |                |              |              |           | 0              |                |               |                 |           |              |           | 0              | 0           |
| <b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>                           | <b>224 650</b> | <b>6 461</b> | <b>2 297</b> | <b>0</b>  | <b>224 814</b> | <b>224 650</b> | <b>6 461</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>  | <b>2 297</b> | <b>0</b>  | <b>224 814</b> | <b>0</b>    |
| <b>Mindösszesen:</b>                             | <b>224 577</b> | <b>6 461</b> | <b>2 297</b> | <b>0</b>  | <b>228 741</b> | <b>224 577</b> | <b>6 461</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>  | <b>2 297</b> | <b>0</b>  | <b>228 741</b> | <b>0</b>    |

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének változásai "0" + "1" számlaosztály

3.sz.melléklet

| Megnevezés                                       | Bruttó érték   |               |               |           |                |
|--|----------------|---------------|---------------|-----------|----------------|
|  | Nyitó érték    | Növekedés     | Csökkenés     | Átsorolás | Záró           |
| Alapítás-átszervezés aktivált értéke             | 4 116          | 0             | 0             | 0         | 4 116          |
| Kísérleti fejlesztés aktivált értéke             | 0              | 0             | 0             | 0         | 0              |
| Vagyoni értékű jogok                             | 17 815         | 0             | 0             | 0         | 17 815         |
| Szellemi termék                                  | 0              | 0             | 0             | 0         | 0              |
| Üzleti vagy cégérték                             | 0              | 0             | 0             | 0         | 0              |
| Immateriális javakra adott előlegek              | 0              | 0             | 0             | 0         | 0              |
| Immateriális javak értékhelyesbítése             | 0              | 0             | 0             | 0         | 0              |
| Kisértékű immateriális javak                     | 0              | 0             | 0             | 0         | 0              |
| <b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>                        | <b>21 931</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>  | <b>21 931</b>  |
| Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 718 866        | 8 050         | 4 339         | 0         | 722 577        |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek            | 114 316        | 2 925         | 2 224         | 0         | 115 017        |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek      | 130 759        | 2 102         | 2 262         | 0         | 130 599        |
| Tenyészállatok                                   | 0              | 0             | 0             | 0         | 0              |
| Beruházások, felújítások                         | 2 153          | 8 240         | 7 736         | 0         | 2 657          |
| Beruházásokra adott előlegek                     | 0              | 0             | 0             | 0         | 0              |
| Tárgyi eszközök értékhelyesbítése                | 0              | 0             | 0             | 0         | 0              |
| Kisértékű tárgyi eszközök                        | 0              | 0             | 0             | 0         | 0              |
| <b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>                           | <b>966 094</b> | <b>21 317</b> | <b>16 561</b> | <b>0</b>  | <b>970 850</b> |
| <b>Mindösszesen:</b>                             | <b>988 025</b> | <b>21 317</b> | <b>16 561</b> | <b>0</b>  | <b>992 781</b> |

**Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének változásai "1" számlaosztály**  
 3/a.sz.melléklet

| Megnevezés                                       | Bruttó érték   |               |               |           |                |
|--|----------------|---------------|---------------|-----------|----------------|
|  | Nyitó érték    | Növekedés     | Csökkenés     | Átsorolás | Záró           |
| Alapítás-átszervezés aktivált értéke             | 189            | 0             | 0             | 0         | 189            |
| Kísérleti fejlesztés aktivált értéke             | 0              | 0             | 0             | 0         | 0              |
| Vagyoni értékű jogok                             | 17 815         | 0             | 0             | 0         | 17 815         |
| Szellemi termék                                  | 0              | 0             | 0             | 0         | 0              |
| Üzleti vagy cégérték                             | 0              | 0             | 0             | 0         | 0              |
| Immateriális javakra adott előlegek              | 0              | 0             | 0             | 0         | 0              |
| Immateriális javak érték helyesbítése            | 0              | 0             | 0             | 0         | 0              |
| Kisértékű immateriális javak                     | 0              | 0             | 0             | 0         | 0              |
| <b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>                        | <b>18 004</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>  | <b>18 004</b>  |
| Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 711 441        | 3 712         | 4 339         | 0         | 710 814        |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek            | 20 538         | 1 873         | 1 021         | 0         | 21 390         |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek      | 11 312         | 1 031         | 1 168         | 0         | 11 175         |
| Tenyészállatok                                   | 0              | 0             | 0             | 0         | 0              |
| Beruházások, felújítások                         | 2 153          | 8 240         | 7 736         | 0         | 2 657          |
| Beruházásokra adott előlegek                     | 0              | 0             | 0             | 0         | 0              |
| Tárgyi eszközök érték helyesbítése               | 0              | 0             | 0             | 0         | 0              |
| Kisértékű tárgyi eszközök                        | 0              | 0             | 0             | 0         | 0              |
| <b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>                           | <b>745 444</b> | <b>14 856</b> | <b>14 264</b> | <b>0</b>  | <b>746 036</b> |
| <b>Mindösszesen:</b>                             | <b>763 448</b> | <b>14 856</b> | <b>14 264</b> | <b>0</b>  | <b>764 040</b> |

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének változásai "0" számlaosztály

3/b.sz.melléklet

| Megnevezés                                       | Bruttó érték   |              |              |           |                |
|--|----------------|--------------|--------------|-----------|----------------|
|  | Nyitó érték    | Növekedés    | Csökkenés    | Átsorolás | Záró           |
| Alapítás-átszervezés aktivált értéke             | 3 927          | 0            | 0            | 0         | 3 927          |
| Kísérleti fejlesztés aktivált értéke             | 0              | 0            | 0            | 0         | 0              |
| Vagyoni értékű jogok                             | 0              | 0            | 0            | 0         | 0              |
| Szellemi termék                                  | 0              | 0            | 0            | 0         | 0              |
| Üzleti vagy cégérték                             | 0              | 0            | 0            | 0         | 0              |
| Immateriális javakra adott előlegek              | 0              | 0            | 0            | 0         | 0              |
| Immateriális javak értékhelyesbítése             | 0              | 0            | 0            | 0         | 0              |
| Kisértékű immateriális javak                     | 0              | 0            | 0            | 0         | 0              |
| <b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>                        | <b>3 927</b>   | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>  | <b>3 927</b>   |
| Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 7 425          | 4 338        | 0            | 0         | 11 763         |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek            | 93 778         | 1 052        | 1 203        | 0         | 93 627         |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek      | 119 447        | 1 071        | 1 094        | 0         | 119 424        |
| Tenyészállatok                                   | 0              | 0            | 0            | 0         | 0              |
| Beruházások, felújítások                         | 0              | 0            | 0            | 0         | 0              |
| Beruházásokra adott előlegek                     | 0              | 0            | 0            | 0         | 0              |
| Tárgyi eszközök értékhelyesbítése                | 0              | 0            | 0            | 0         | 0              |
| Kisértékű tárgyi eszközök                        | 0              | 0            | 0            | 0         | 0              |
| <b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>                           | <b>220 650</b> | <b>6 461</b> | <b>2 297</b> | <b>0</b>  | <b>224 814</b> |
| Mindösszesen:                                    | 224 577        | 6 461        | 2 297        | 0         | 228 741        |

Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének változásai és nettó értéke "0" + "1" számlaosztály

4.sz.melléklet

| Megnevezés                                 | Értékcsökkenés |               |                 |           |              |           |                | Nettó érték    |
|--|----------------|---------------|-----------------|-----------|--------------|-----------|----------------|----------------|
|  | Nyitó érték    | Növekedés     |                 |           | Csökkenés    | Átsorolás | Záró           |                |
|  |                | Terv szerinti | Terven felelőli | Kisértékű |              |           |                |                |
| Alapítás-átszervezés aktivált értéke       | 4 034          | 63            | 0               | 0         | 0            | 0         | 4 097          | 19             |
| Kisérleti fejlesztés aktivált értéke       | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0              |
| Vagyoni értékű jogok                       | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 17 815         |
| Szellemi termék                            | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0              |
| Üzleti vagy cégérték                       | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0              |
| Immateriális javakra adott előlegek        | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0              |
| Immateriális javak értékhelyesbítése       | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0              |
| Kisértékű immateriális javak               | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0              |
| <b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>                  | <b>4 034</b>   | <b>63</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b>  | <b>0</b>     | <b>0</b>  | <b>4 097</b>   | <b>-170</b>    |
| Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű | 178 292        | 19 141        | 0               | 0         | 4 339        | 0         | 193 094        | 529 483        |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek      | 104 063        | 4 086         | 0               | 0         | 2 224        | 0         | 105 925        | 9 092          |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járműv  | 125 968        | 2 816         | 0               | 0         | 2 258        | 0         | 126 526        | 4 073          |
| Tenyészállatok                             | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0              |
| Beruházások, felújítások                   | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 2 657          |
| Beruházásokra adott előlegek               | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0              |
| Tárgyi eszközök értékhelyesbítése          | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0              |
| Kisértékű tárgyi eszközök                  | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0              |
| <b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>                     | <b>408 323</b> | <b>26 043</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>  | <b>8 821</b> | <b>0</b>  | <b>425 545</b> | <b>545 305</b> |
| <b>Mindösszesen:</b>                       | <b>412 357</b> | <b>26 106</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>  | <b>8 821</b> | <b>0</b>  | <b>429 642</b> | <b>563 139</b> |



Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének változásai és nettó értéke "1" számlaosztály

4/a.sz.melléklet

| Megnevezés                                 | Értékcsökkenés |               |                 |           |              |           |                | Nettó érték    |
|--|----------------|---------------|-----------------|-----------|--------------|-----------|----------------|----------------|
|  | Nyitó érték    | Növekedés     |                 |           | Csökkenés    | Átsorolás | Záró           |                |
|  |                | Terv szerinti | Terven felelőli | Kisértékű |              |           |                |                |
| Alapítás-átszervezés aktivált értéke       | 107            | 63            | 0               | 0         | 0            | 0         | 170            | 19             |
| Kisérleti fejlesztés aktivált értéke       | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0              |
| Vagyoni értékű jogok                       | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 17 815         |
| Szellemi termék                            | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0              |
| Üzleti vagy cégérték                       | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0              |
| Immateriális javakra adott előlegek        | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0              |
| Immateriális javak érték helyesbítése      | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0              |
| Kisértékű immateriális javak               | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0              |
| <b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>                  | <b>107</b>     | <b>63</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b>  | <b>0</b>     | <b>0</b>  | <b>170</b>     | <b>17 834</b>  |
| Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű | 170 867        | 14 803        | 0               | 0         | 4 339        | 0         | 181 331        | 529 483        |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek      | 10 285         | 3 034         | 0               | 0         | 1 021        | 0         | 12 298         | 9 092          |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járműv  | 6 521          | 1 745         | 0               | 0         | 1 164        | 0         | 7 102          | 4 073          |
| Tenyészállatok                             | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0              |
| Beruházások, felújítások                   | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 2 657          |
| Beruházásokra adott előlegek               | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0              |
| Tárgyi eszközök érték helyesbítése         | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0              |
| Kisértékű tárgyi eszközök                  | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0              |
| <b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>                     | <b>187 673</b> | <b>19 582</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>  | <b>6 524</b> | <b>0</b>  | <b>200 731</b> | <b>545 305</b> |
| <b>Mindösszesen:</b>                       | <b>187 780</b> | <b>19 645</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>  | <b>6 524</b> | <b>0</b>  | <b>200 901</b> | <b>563 139</b> |

Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének változásai és nettó értéke "0" számlaosztály

4/b.sz.melléklet

| Megnevezés   | Értékcsökkenés |               |                 |           |              |           |                | Nettó érték |
|--|----------------|---------------|-----------------|-----------|--------------|-----------|----------------|-------------|
|  | Nyitó érték    | Növekedés     |                 |           | Csökkenés    | Átsorolás | Záró           |             |
|  |                | Terv szerinti | Terven felelőli | Kisértékű |              |           |                |             |
| Alapítás-átszervezés aktivált értéke                 | 3 927          | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 3 927          | 0           |
| Kisérleti fejlesztés aktivált értéke                 | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0           |
| Vagyoni értékű jogok                                 | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0           |
| Szellemi termék                                      | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0           |
| Üzleti vagy cégérték                                 | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0           |
| Immateriális javakra adott előlegek                  | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0           |
| Immateriális javak érték helyesbítése                | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0           |
| Kisértékű immateriális javak                         | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0           |
| <b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>                            | <b>3 927</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>  | <b>0</b>     | <b>0</b>  | <b>3 927</b>   | <b>0</b>    |
| Ingyenértékű eszközök és a kapcsolódó vagyoni értékű | 7 425          | 4 338         | 0               | 0         | 0            | 0         | 11 763         | 0           |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek                | 93 778         | 1 052         | 0               | 0         | 1 203        | 0         | 93 627         | 0           |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek          | 119 447        | 1 071         | 0               | 0         | 1 094        | 0         | 119 424        | 0           |
| Tenyészállatok                                       | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0           |
| Beruházások, felújítások                             | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0           |
| Beruházásokra adott előlegek                         | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0           |
| Tárgyi eszközök érték helyesbítése                   | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0           |
| Kisértékű tárgyi eszközök                            | 0              | 0             | 0               | 0         | 0            | 0         | 0              | 0           |
| <b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>                               | <b>220 650</b> | <b>6 461</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>  | <b>2 297</b> | <b>0</b>  | <b>224 814</b> | <b>0</b>    |
| <b>Mindösszesen:</b>                                 | <b>224 577</b> | <b>6 461</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>  | <b>2 297</b> | <b>0</b>  | <b>228 741</b> | <b>0</b>    |

Értékcsökkenés alakulása

5.sz.melléklet

| Leírás módja                                  | Előző év     | Tárgyév      | Változás %   |
|---|--------------|--------------|--------------|
| <b>Terv szerinti értékcsökkenés</b>           | 20098        | 19645        | 97,75        |
| Lineáris                                      | 19225        | 18577        | 96,63        |
| Degresszív                                    |              |              | 0,00         |
| Teljesítményarányos                           |              |              | 0,00         |
| Abszolút összegű                              |              |              | 0,00         |
| Egyösszegben elszámolt                        | 873          | 1068         | 122,34       |
| <b>Terven felüli értékcsökkenés</b>           |              |              | 0,00         |
| <b>Visszaírt terven felüli értékcsökkenés</b> |              |              | 0,00         |
| <b>Összesen:</b>                              | <b>20098</b> | <b>19645</b> | <b>97,75</b> |

Eszközök összetétele

6.sz.melléklet

adatok E Ft-ban

| Megnevezés                         | Előző év      |               | Tárgyév       |               | Változás (%) |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|                                    | Összeg (E Ft) | Részarány (%) | Összeg (E Ft) | Részarány (%) |              |
| <b>Befektetett eszközök</b>        | 575 668       | 86,06         | 563 138       | 84,91         | 97,82        |
| Immateriális javak                 | 17 897        | 2,68          | 17 834        | 2,69          | 99,65        |
| Tárgyi eszközök                    | 557 771       | 83,38         | 545 304       | 82,22         | 97,76        |
| Befektetett pénzügyi eszközök      | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |              |
| <b>Forgóeszközök</b>               | 90 621        | 13,55         | 97 561        | 14,71         | 107,66       |
| Készletek                          | 1 007         | 0,15          | 1 120         | 0,17          | 111,22       |
| Követelések                        | 43 811        | 6,55          | 44 054        | 6,64          | 100,55       |
| Értékpapírok                       | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |              |
| Pénzeszközök                       | 45 803        | 6,85          | 52 387        | 7,90          | 114,37       |
| <b>Aktív időbeli elhatárolások</b> | 2 625         | 0,39          | 2 496         | 0,38          | 95,09        |
| <b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b> | 668 914       | 100,00        | 663 195       | 100,00        | 99,15        |

Források összetétele

adatok E Ft-ban

| Megnevezés                               | Előző év      |               | Tárgyév       |               | Változás (%) |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|  | Összeg (E Ft) | Részarány (%) | Összeg (E Ft) | Részarány (%) |              |
| <b>Saját tőke</b>                        | 284 289       | 42,50         | 281 725       | 42,48         | 99,10        |
| Jegyzett tőke                            | 188 430       | 28,17         | 188 430       | 28,41         | 100,00       |
| Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-) | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |              |
| Tőketartalék                             | 5 487         | 0,82          | 5 487         | 0,83          | 100,00       |
| Eredménytartalék                         | 68 555        | 10,25         | 72 682        | 10,96         | 106,02       |
| Lekötött tartalék                        | 15 099        | 2,26          | 17 690        | 2,67          | 117,16       |
| Értékelési tartalék                      | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |              |
| Adózott eredmény                         | 6 718         | 1,00          | -2 564        | -0,39         | -38,17       |
| <b>Céltartalékok</b>                     | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |              |
| <b>Kötelezettségek</b>                   | 328 967       | 49,18         | 325 931       | 49,15         | 99,08        |
| Hátrasorolt kötelezettség                | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |              |
| Hosszú lejáratú kötelezettségek          | 265 224       | 39,65         | 265 223       | 39,99         | 100,00       |
| Rövid lejáratú kötelezettségek           | 63 743        | 9,53          | 60 708        | 9,15          | 95,24        |
| <b>Passzív időbeli elhatározások</b>     | 55 658        | 8,32          | 55 539        | 8,37          | 99,79        |
| <b>FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN</b>       | 668 914       | 100,00        | 663 195       | 100,00        | 99,15        |

Befektetett eszközök összetétele

6/a.sz.melléklet

adatok E Ft-ban

| Megnevezés   | Előző év       |               | Tárgyév        |               | Változás (%) |
|--|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|
|  | Összeg (E Ft)  | Részarány (%) | Összeg (E Ft)  | Részarány (%) |              |
| <b>Immateriális javak</b>                            | <b>17 897</b>  | <b>3,11</b>   | <b>17 834</b>  | <b>3,17</b>   | <b>99,65</b> |
| Alapítás átszervezés aktivált értéke                 | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |              |
| Kísérleti fejlesztés aktivált értéke                 | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |              |
| Vagyoni értékű jogok                                 | 17 815         | 3,09          | 17 815         | 3,16          | 100,00       |
| Szellemi termékek                                    | 82             | 0,01          | 19             | 0,00          | 23,17        |
| Üzleti vagy cégérték                                 | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |              |
| Immateriális javakra adott előlegek                  | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |              |
| Immateriális javak értékhelyesbítése                 | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |              |
| <b>Tárgyi eszközök</b>                               | <b>557 771</b> | <b>96,89</b>  | <b>545 304</b> | <b>96,83</b>  | <b>97,76</b> |
| Ingtatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok         | 540 574        | 93,90         | 529 482        | 94,02         | 97,95        |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek                | 10 253         | 1,78          | 9 092          | 1,61          | 88,68        |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek          | 4 791          | 0,83          | 4 073          | 0,72          | 85,01        |
| Tenyészállatok                                       | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |              |
| Beruházások, felújítások                             | 2 153          | 0,37          | 2 657          | 0,47          | 123,41       |
| Beruházásokra adott előleg                           | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |              |
| Tárgyi eszközök értékhelyesbítése                    | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |              |
| <b>Befektetett pénzügyi eszközök</b>                 | <b>0</b>       | <b>0,00</b>   | <b>0</b>       | <b>0,00</b>   |              |
| Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban            | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |              |
| Tartósan adott kölcsön kapcsolt váll.-ban            | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |              |
| Tartós jelentős tulajdoni részesedés                 | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |              |
| Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részese    | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |              |
| Egyéb tartós részesedés                              | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |              |
| Tartósan adott kölcsön e. rész. visz. álló váll.-ban | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |              |
| Egyéb tartósan adott kölcsön                         | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |              |
| Tartós hitelviszonyt meg. értékpapír                 | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |              |
| Befektetett pénzügyi eszközök érték.                 | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |              |
| Befektetett pénzügyi eszközök értékelési kül.        | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |              |
| <b>Befektetett eszközök összesen</b>                 | <b>575 668</b> | <b>100,00</b> | <b>563 138</b> | <b>100,00</b> | <b>97,82</b> |

**Forgóeszközök összetétele**

6/b.sz.melléklet

adatok E Ft-ban

| Megnevezés  | Előző év      |               | Tárgyév       |               | Változás (%)  |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|   | Összeg (E Ft) | Részarány (%) | Összeg (E Ft) | Részarány (%) |               |
| <b>I. Készletek</b>                                 | <b>1 007</b>  | <b>1,11</b>   | <b>1 120</b>  | <b>1,15</b>   | <b>111,22</b> |
| Anyagok   | 406           | 0,45          | 601           | 0,62          | 148,03        |
| Befejezetlen termelés és félkész termékek           | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |               |
| Növendék-,hízó-és egyéb állatok                     | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |               |
| Késztermékek  | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |               |
| Áruk  | 601           | 0,66          | 519           | 0,53          | 86,36         |
| Készletre adott előlegek                            | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |               |
| <b>II. Követelések</b>                              | <b>43 811</b> | <b>48,35</b>  | <b>44 054</b> | <b>45,16</b>  | <b>100,55</b> |
| Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból          | 34 599        | 38,18         | 33 997        | 34,85         | 98,26         |
| Követelések kapcs. vállalkozással szemben           | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |               |
| Követelések jelentős tulaj. rész. vállalkozással sz | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |               |
| Követelések e. rész. visz. lévő váll. szemben       | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |               |
| Váltókövetelések                                    | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |               |
| Egyéb követelések                                   | 9 212         | 10,17         | 10 057        | 10,31         | 109,17        |
| Követelések értékelési különbözete                  | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |               |
| Származékos ügyletek pozitív értékelési kül.        | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |               |
| <b>III. Értékpapírok</b>                            | <b>0</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0</b>      | <b>0,00</b>   |               |
| Részesedés kapcsolt vállalkozásban                  | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |               |
| Jelentős tulajdono részesedés                       | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |               |
| Egyéb részesedés                                    | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |               |
| Saját részvények, saját üzletrészek                 | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |               |
| Forgatási célú hitelv. megtestesítő értékpapírok    | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |               |
| Értékpapírok értékelési különbözete                 | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |               |
| <b>V. Pénzeszközök</b>                              | <b>45 803</b> | <b>50,54</b>  | <b>52 387</b> | <b>53,70</b>  | <b>114,37</b> |
| Pénztár, csekkek                                    | 288           | 0,32          | 104           | 0,11          | 36,11         |
| Bankbetétek   | 45 515        | 50,23         | 52 283        | 53,59         | 114,87        |
| <b>Forgóeszközök összesen</b>                       | <b>90 621</b> | <b>100,00</b> | <b>97 561</b> | <b>100,00</b> | <b>107,66</b> |

**Aktív időbeli elhatárolások összetétele**

adatok E Ft-ban

| Megnevezés                                  | Előző év      |               | Tárgyév       |               | Változás (%) |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|   | Összeg (E Ft) | Részarány (%) | Összeg (E Ft) | Részarány (%) |              |
| Bevételek aktív időbeli elhatárolása        | 180           | 6,86          | 0             | 0,00          | 0,00         |
| Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat. | 2 445         | 93,14         | 2 496         | 100,00        | 102,09       |
| Halasztott ráfordítások                     | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |              |
| <b>Aktív időbeli elhatárolások összesen</b> | <b>2 625</b>  | <b>100,00</b> | <b>2 496</b>  | <b>100,00</b> | <b>95,09</b> |

Herpály Team Építőipari és Szolgáltató Kft.  
 Üzleti év: 2020.év

Saját tőke összetétele

6/c.sz.melléklet

adatok E Ft-ban

| Megnevezés   | Előző év       |               | Tárgyév        |               | Változás (%)  |
|--|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
|  | Összeg (E Ft)  | Részarány (%) | Összeg (E Ft)  | Részarány (%) |               |
| Jegyzett tőke  | 188 430        | <b>66,28</b>  | 188 430        | <b>66,88</b>  | <b>100,00</b> |
| <b>Ebből:</b> visszavásárolt tulaj. rész. névértéken | 0              | <b>0,00</b>   | 0              | <b>0,00</b>   |               |
| Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)            | 0              | <b>0,00</b>   | 0              | <b>0,00</b>   |               |
| Tőketartalék   | 5 487          | <b>1,93</b>   | 5 487          | <b>1,95</b>   | <b>100,00</b> |
| Eredménytartalék                                     | 68 555         | <b>24,11</b>  | 72 682         | <b>25,80</b>  | <b>106,02</b> |
| Lekötött tartalék                                    | 15 099         | <b>5,31</b>   | 17 690         | <b>6,28</b>   | <b>117,16</b> |
| Értékelési tartalék                                  | 0              | <b>0,00</b>   | 0              | <b>0,00</b>   |               |
| Adózott eredmény                                     | 6 718          | <b>2,36</b>   | -2 564         | <b>-0,91</b>  | <b>-38,17</b> |
| <b>Saját tőke összesen</b>                           | <b>284 289</b> | <b>100,00</b> | <b>281 725</b> | <b>100,00</b> | <b>99,10</b>  |

Céltartalékok összetétele

adatok E Ft-ban

| Megnevezés                              | Előző év      |               | Tárgyév       |               | Változás (%) |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|   | Összeg (E Ft) | Részarány (%) | Összeg (E Ft) | Részarány (%) |              |
| Céltartalék a várható kötelezettségekre | 0             |               | 0             |               |              |
| Céltartalék a jövőbeni költségekre      | 0             |               | 0             |               |              |
| Egyéb céltartalék                       | 0             |               | 0             |               |              |
| <b>Céltartalékok összesen</b>           | <b>0</b>      |               | <b>0</b>      |               |              |

**Kötelezettségek összetétele**

6/d.sz.melléklet

adatok E Ft-ban

| Megnevezés  | Előző év       |               | Tárgyév        |               | Változás (%)  |
|---|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
|   | Összeg (E Ft)  | Részarány (%) | Összeg (E Ft)  | Részarány (%) |               |
| <b>Hátrasorolt kötelezettségek</b>                      | <b>0</b>       | <b>0,00</b>   | <b>0</b>       | <b>0,00</b>   |               |
| Hátrasorolt köt.-ek kapcs.t váll. szemben               | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |               |
| Hátrasorolt köt.-ek jelentős tulaj. visz. lévő váll. sz | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |               |
| Hátrasorolt köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. sz.       | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |               |
| Hátrasorolt köt.-ek e. gazdálkodóval szemben            | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |               |
| <b>Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>                  | <b>265 224</b> | <b>80,62</b>  | <b>265 223</b> | <b>81,37</b>  | <b>100,00</b> |
| Hosszú lejáratra kapott kölcsönök                       | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |               |
| Átváltoztatható kötvények                               | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |               |
| Tartozások kötvénykibocsátások                          | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |               |
| Beruházási és fejlesztési hitelek                       | 7 567          | 2,30          | 7 567          | 2,32          | 100,00        |
| Egyéb hosszú lejáratú hitelek                           | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |               |
| Tartós kötelezettségek kapcsolt váll. szemben           | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |               |
| Tartós kötelezettségek jelentős tulaj. rész. váll. sz   | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |               |
| Tartós köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. szemben        | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |               |
| Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek                   | 257 657        | 78,32         | 257 656        | 79,05         | 100,00        |
| <b>Rövid lejáratú kötelezettségek</b>                   | <b>63 743</b>  | <b>19,38</b>  | <b>60 708</b>  | <b>18,63</b>  | <b>95,24</b>  |
| Rövid lejáratú kölcsönök                                | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |               |
| - Ebből: az átváltoztatható kötvények                   | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |               |
| Rövid lejáratú hitelek                                  | 15 133         | 4,60          | 15 133         | 4,64          | 100,00        |
| Vevőtől kapott előlegek                                 | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |               |
| Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból           | 42 814         | 13,01         | 31 183         | 9,57          | 72,83         |
| Váltótartozások   | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |               |
| Rövid lejáratú köt.-ek kapcsolt váll. szemben           | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |               |
| Rövid lejáratú köt.-ek jelentős tulaj. rész. váll. sze  | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |               |
| Rövid lejáratú köt.-ek e. rész.visz. lévő váll.sz.      | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |               |
| Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek                    | 5 796          | 1,76          | 14 392         | 4,42          | 248,31        |
| Kötelezettségek értékelési különbözete                  | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |               |
| Származékos ügyletek negatív értékelési kül.            | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |               |
| <b>Kötelezettségek összesen</b>                         | <b>328 967</b> | <b>100,00</b> | <b>325 931</b> | <b>100,00</b> | <b>99,08</b>  |

**Passzív időbeli elhatárolások összetétele**

adatok E Ft-ban

| Megnevezés                                    | Előző év      |               | Tárgyév       |               | Változás (%) |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|   | Összeg (E Ft) | Részarány (%) | Összeg (E Ft) | Részarány (%) |              |
| Bevételek passzívú időbeli elhatárolása       | 11            | 0,02          | 0             | 0,00          | 0,00         |
| Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat. | 0             | 0,00          | 629           | 1,13          |              |
| Halasztott bevételek                          | 55 647        | 99,98         | 54 910        | 98,87         | 98,68        |
| <b>Passzív időbeli elhatárolások</b>          | <b>55 658</b> | <b>100,00</b> | <b>55 539</b> | <b>100,00</b> | <b>99,79</b> |



2020. december 31.

**KIMUTATÁS**

az időbeli elhatárolásokról

6/e.sz. melléklet

| Aktív időbeli elhatárolás                      |                                  |       | Passzív időbeli elhatárolás                        |                              |        |
|--|----------------------------------|-------|--|------------------------------|--------|
|  |                                  |       |  |                              |        |
| 39111  | Hő, uszoda                       | 0     | Költség, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása |                              |        |
|  |                                  |       | 4 823  | Fizetendő kamat              | 629    |
|  |                                  | 0     |  |                              |        |
|  |                                  |       | Halasztott bevételek                               |                              |        |
| Kiadások, költségek aktív időbeli elhatárolása |                                  |       | 4812   | Strandfejlesztés             | 46 528 |
| 39220  | Kiadások, költségek következő év | 0     | 4815   | Távhő nyereséghatáron felüli | 6 758  |
| 39221  | Kiadások, költségek következő év | 2 496 | 4816   | 2020.évi időbeli elhatárolás | 1 624  |
|  |                                  |       |  |                              |        |
|  |                                  | 2 496 |  |                              | 54 910 |
|  |                                  |       |  |                              |        |
|  |                                  |       |  |                              |        |
|  |                                  |       |  |                              |        |
|  |                                  |       |  |                              |        |
|  |                                  |       |  |                              |        |
| Összesen:                                      |                                  | 2 496 |  |                              | 55 539 |

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

7.sz. melléklet

| Mutató megnevezése                                  | Mutató számítása   | Előző év<br>E Ft        | Tárgyév<br>E Ft         | Előző év<br>% | Tárgyév<br>% | Változás<br>% |
|---|--|-------------------------|-------------------------|---------------|--------------|---------------|
| Lidviditási mutató I.<br>(Current ratio)            | <u>Forgóeszközök</u><br>Rövid lejáratú kötelezettségek           | <u>90 621</u><br>63 743 | <u>97 561</u><br>60 708 | 142,17        | 160,71       | 113,04        |
| Lidviditási mutató II.<br>(Quick ratio -gyors ráta) | <u>Forgóeszközök-Készletek</u><br>Rövid lejáratú kötelezettségek | <u>89 614</u><br>63 743 | <u>96 441</u><br>60 708 | 140,59        | 158,86       | 113,00        |
| Lidviditási mutató III.                             | <u>Pénzeszk.+értékpapírok</u><br>Rövid lejáratú kötelezettségek  | <u>45 803</u><br>63 743 | <u>52 387</u><br>60 708 | 71,86         | 86,29        | 120,09        |
| Lidviditási mutató IV.                              | <u>Pénzeszközök</u><br>Rövid lejáratú kötelezettségek            | <u>45 803</u><br>63 743 | <u>52 387</u><br>60 708 | 71,86         | 86,29        | 120,09        |

Herpály Team Építőipari és Szolgáltató Kft.

Üzleti év: 2020.év

**PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI**

7/a.sz. melléklet

| Mutató megnevezése               | Mutató számítása   | Előző év<br>E Ft          | Tárgyév<br>E Ft           | Előző év<br>% | Tárgyév<br>% | Változás<br>% |
|----------------------------------|--|---------------------------|---------------------------|---------------|--------------|---------------|
| Hitelfedezettségi mutató         | <u>Követelések</u><br>Rövid lejáratú kötelezettségek           | <u>43 811</u><br>63 743   | <u>44 054</u><br>60 708   | 68,73         | 72,57        | 105,58        |
| Eladósodottság foka              | <u>Kötelezettségek</u><br>Eszközök összesen                    | <u>328 967</u><br>668 914 | <u>325 931</u><br>663 195 | 49,18         | 49,15        | 99,93         |
| Dinamikus likviditás             | <u>Üzemi tev. eredménye</u><br>Rövid lejáratú kötelezettségek  | <u>8 495</u><br>63 743    | <u>-1 045</u><br>60 708   | 13,33         | -1,72        | -12,92        |
| Vevő / Szállítói állomány aránya | <u>Vevők</u><br>Szállítók                                      | <u>34 599</u><br>42 814   | <u>33 997</u><br>31 183   | 80,81         | 109,02       | 134,91        |
| Vevők átfutási ideje             | <u>Átlagos vevő állomány</u><br>Nettó árbevétel                | <u>21 324</u><br>329 895  | <u>2 077</u><br>295 553   | 23,59         | 2,57         | 10,87         |
| Szállítók átfutási ideje         | <u>Átlagos szállítói állomány</u><br>Anyagjellegű ráfordítások | <u>41 894</u><br>213 707  | <u>43 933</u><br>185 770  | 71,55         | 86,32        | 120,64        |

**ADÓSSÁGSZOLGÁLAT**

| Mutató megnevezése                                | Mutató számítása  | Előző év<br>E Ft         | Tárgyév<br>E Ft          | Előző év<br>% | Tárgyév<br>% | Változás<br>% |
|---|---|--------------------------|--------------------------|---------------|--------------|---------------|
| Kamatfedezet                                      | <u>Üzemi tev. eredménye</u><br>Fizetett kamatok és kjr.         | <u>8 495</u><br>787      | <u>-1 045</u><br>629     | 1079,42       | -166,14      | -15,39        |
| Kamat,adó és értékcs. előtti fedezet( EBITDA fed) | <u>Üzemi tev. eredménye+écs.</u><br>Fizetett kamatok és kjr.    | <u>28 593</u><br>787     | <u>18 601</u><br>629     | 3633,16       | 2957,23      | 81,40         |
| Cash Flow fedezet                                 | <u>Adózott eredmény+amortizáció</u><br>Fizetett kamatok és kjr. | <u>26 816</u><br>787     | <u>17 082</u><br>629     | 3407,37       | 2715,74      | 79,70         |
| Adósság visszafizető képesség                     | <u>Adózott eredmény+amortizáció</u><br>Kötelezettségek          | <u>26 816</u><br>328 967 | <u>17 082</u><br>325 931 | 8,15          | 5,24         | 64,29         |

VAGYONI HELYZET MUTATÓI

8.sz.melléklet

| Mutató megnevezése                     | Mutató számítása                          | Előző év<br>E Ft          | Tárgyév<br>E Ft           | Előző év<br>% | Tárgyév<br>% | Változás<br>% |
|--|---|---------------------------|---------------------------|---------------|--------------|---------------|
| Tartósan befektett eszközök aránya     | Befektetett eszközök<br>Eszközök összesen | <u>575 668</u><br>668 914 | <u>563 138</u><br>663 195 | 86,06         | 84,91        | 98,67         |
| Forgóeszközök aránya                   | Forgóeszközök<br>Eszközök összesen        | <u>90 621</u><br>668 914  | <u>97 561</u><br>663 195  | 13,55         | 14,71        | 108,59        |
| Befektetett eszközök fedezettsége      | Saját tőke<br>Befektetett eszközök        | <u>284 289</u><br>575 668 | <u>281 725</u><br>563 138 | 49,38         | 50,03        | 101,30        |
| Tárgyi eszközök fedezettsége           | Saját tőke<br>Tárgyi eszközök             | <u>284 289</u><br>557 771 | <u>281 725</u><br>545 304 | 50,97         | 51,66        | 101,36        |
| Tőkeerősség (Saját tőke aránya)        | Saját tőke<br>Források összesen           | <u>284 289</u><br>668 914 | <u>281 725</u><br>663 195 | 42,50         | 42,48        | 99,95         |
| Rövid lejáratú kötelezettségek aránya  | Rövid lejáratú köt.<br>Források összesen  | <u>63 743</u><br>668 914  | <u>60 708</u><br>663 195  | 9,53          | 9,15         | 96,06         |
| Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya | Hosszú lejáratú köt.<br>Források összesen | <u>265 224</u><br>668 914 | <u>265 223</u><br>663 195 | 39,65         | 39,99        | 100,86        |
| Kötelezettségek aránya                 | Kötelezettségek<br>Források összesen      | <u>328 967</u><br>668 914 | <u>325 931</u><br>663 195 | 49,18         | 49,15        | 99,93         |

VAGYON MŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA

| Mutató megnevezése            | Mutató számítása                     | Előző év<br>E Ft          | Tárgyév<br>E Ft           | Előző év<br>% | Tárgyév<br>% | Változás<br>% |
|-------------------------------|--------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------|--------------|---------------|
| Eszközök fordulatszáma        | Nettó árbevétel<br>Eszközök összesen | <u>329 895</u><br>668 914 | <u>295 553</u><br>663 195 | 0,49          | 0,45         | 90,36         |
| Tárgyi eszközök fordulatszáma | Nettó árbevétel<br>Tárgyi eszközök   | <u>329 895</u><br>557 771 | <u>295 553</u><br>545 304 | 0,59          | 0,54         | 91,64         |
| Készletek fordulatszáma       | Nettó árbevétel<br>Átlagos készletek | <u>329 895</u><br>1 123   | <u>295 553</u><br>1 064   | 293,76        | 277,91       | 94,60         |
| Saját tőke fordulatszáma      | Nettó árbevétel<br>Saját tőke        | <u>329 895</u><br>284 289 | <u>295 553</u><br>281 725 | 1,16          | 1,05         | 90,41         |

**Herpály Team Építőipari és Szolgáltató Kft.**  
**Üzleti év: 2020.év**

**9.sz.melléklet**

**Több fokozatú likviditási mérleg**

Előző év      Tárgy év

Előző év      Tárgy év

**E s z k ö z ö k**

|             |                                 |                |                |
|-------------|---------------------------------|----------------|----------------|
| <b>I.</b>   | Pénzeszközök és értékpapírok    | <b>45 803</b>  | <b>52 387</b>  |
|             | Pénzeszközök                    | 45 803         | 52 387         |
|             | Értékpapírok ( forgóeszközből)  |                |                |
| <b>II.</b>  | Követelések                     | <b>43 811</b>  | <b>44 054</b>  |
|             | Követelések áruszáll. és szolg. | 34 599         | 33 997         |
|             | Váltókövetelések                | 0              | 0              |
|             | Egyéb követelések               | 9 212          | 10 057         |
|             | Értékpapírok                    | 0              | 0              |
| <b>III.</b> | Készletek                       | <b>1 007</b>   | <b>1 120</b>   |
|             | Vásárolt készletek              | 1 007          | 1 120          |
|             | Saját termelésű készletek       | 0              | 0              |
| <b>IV.</b>  | Aktív időbeli elhatárolások     | <b>2 625</b>   | <b>2 496</b>   |
| <b>V.</b>   | Egyéb eszközök                  | <b>575 668</b> | <b>563 138</b> |
|             | Immateriális javak              | 17 897         | 17 834         |
|             | Tárgyi eszközök                 | 557 771        | 545 304        |
|             | Befektetett pénzügyi eszközök   | 0              | 0              |
|             | <b>Eszközök összesen:</b>       | <b>668 914</b> | <b>663 195</b> |

**F o r r á s o k**

|             |  |                |                |
|-------------|--|----------------|----------------|
| <b>I.</b>   | Rövid távú kötelezettségek (1 hó)      | <b>5 796</b>   | <b>14 392</b>  |
| <b>II.</b>  | Szállítói kötelezettségek és váltótart | <b>42 814</b>  | <b>31 183</b>  |
|             | Szállítói kötelezettségek              | 42 814         | 31 183         |
|             | Váltó tartozások                       | 0              | 0              |
| <b>III.</b> | Rövid lejár. egyéb kötelezettségek     | <b>15 133</b>  | <b>15 133</b>  |
|             | Rövid lejáratú kölcsönök               | 0              | 0              |
|             | Rövid lejáratú hitelek                 | 15 133         | 15 133         |
|             | Egyéb rövid kötelezettségek            | 0              | 0              |
|             | Értékelési különbözet                  | 0              | 0              |
| <b>IV.</b>  | Céltartalékok és passzív időb. elhat   | <b>55 658</b>  | <b>55 539</b>  |
|             | Céltartalékok                          | 0              | 0              |
|             | Passzív időbeli elhatárolások          | 55 658         | 55 539         |
| <b>V.</b>   | Egyéb források                         | <b>549 513</b> | <b>546 948</b> |
|             | Hosszú lejáratú kötelezettségek        | 265 224        | 265 223        |
|             | Saját tőke                             | 284 289        | 281 725        |
|             | <b>Források összesen:</b>              | <b>668 914</b> | <b>663 195</b> |

**Likviditási mérlegből számított mutatók:**

|                         | Előző év |         |        | Tárgy év |         |        |
|-------------------------|----------|---------|--------|----------|---------|--------|
|                         | Eszköz   | Forrás  | %      | Eszköz   | Forrás  | %      |
| Likviditási mutató I.   | 45 803   | 5 796   | 790,25 | 52 387   | 14 392  | 364,00 |
| Likviditási mutató II.  | 89 614   | 48 610  | 184,35 | 96 441   | 45 575  | 211,61 |
| Likviditási mutató III. | 90 621   | 63 743  | 142,17 | 97 561   | 60 708  | 160,71 |
| Likviditási mutató IV.  | 93 246   | 119 401 | 78,09  | 100 057  | 116 247 | 86,07  |

Eredménykategóriák

adatok E Ft-ban

| A tétel megnevezése          | Előző év |                      | Tárgyév |                      |
|------------------------------|----------|----------------------|---------|----------------------|
|                              | E Ft     | Üzemi eredmény %-ban | E Ft    | Üzemi eredmény %-ban |
| Üzemi eredmény               | 8 495    | 100,00               | -1 045  | 100,00               |
| Pénzügyi műveletek eredménye | -1 067   | -12,56               | -906    | 86,70                |
| Adózás előtti eredmény       | 7 428    | 87,44                | -1 951  | 186,70               |
| Adófizetési kötelezettség    | 710      | 8,36                 | 613     | -58,66               |
| Adózott eredmény             | 6 718    | 79,08                | -2 564  | 245,36               |

A jövedelmezőség alakulása

|                                    |                         |         |      |         |       |
|------------------------------------|-------------------------|---------|------|---------|-------|
| Árbevétel arányos üzleti eredménye | Üzemi (üzleti) eredmény | 8 495   | 2,58 | -1 045  | -0,35 |
|                                    | Nettó árbevétel         | 329 895 |      | 295 553 |       |
| Tőkearányos üzleti eredmény        | Üzemi (üzleti) eredmény | 8 495   | 2,99 | -1 045  | -0,37 |
|                                    | Saját tőke              | 284 289 |      | 281 725 |       |
| Eszközarányos üzleti eredmény      | Üzemi (üzleti) eredmény | 8 495   | 1,27 | -1 045  | -0,16 |
|                                    | Összes eszköz           | 668 914 |      | 663 195 |       |

Herpály Team Építőipari és Szolgáltató Kft.

Üzleti év: 2020.év

11.sz.melléklet

**A költségszerkezet alakulása**  
Eredménykimutatás összköltség eljárás alapján

| A tétel megnevezése                         | Előző év       |               | Tárgyév        |               |
|---|----------------|---------------|----------------|---------------|
|   | E Ft           | %             | E Ft           | %             |
| Nettó árbevétel                             | 329 895        | 82,40         | 295 553        | 86,46         |
| Saját termelésű készletek állományváltozása | 0              | 0,00          | 0              | 0,00          |
| Saját előállítású eszközök aktívált értéke  | 5 729          | 1,43          | 1 223          | 0,36          |
| <b>Bruttó árbevétel</b>                     | <b>335 624</b> | <b>83,83</b>  | <b>296 776</b> | <b>86,82</b>  |
| Egyéb bevétel                               | 64 734         | 16,17         | 45 062         | 13,18         |
| <b>Összes bevétel</b>                       | <b>400 358</b> | <b>100,00</b> | <b>341 838</b> | <b>100,00</b> |
| Anyagköltség                                | 137 318        | 34,30         | 125 941        | 36,84         |
| Igénybe vett szolgáltatások értéke          | 9 140          | 2,28          | 7 353          | 2,15          |
| Egyéb szolgáltatások értéke                 | 7 626          | 1,90          | 7 384          | 2,16          |
| Eladott áruk beszerzési értéke              | 23 683         | 5,92          | 16 925         | 4,95          |
| Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 35 940         | 8,98          | 28 167         | 8,24          |
| <b>Anyagjellegű ráfordítások</b>            | <b>213 707</b> | <b>53,38</b>  | <b>185 770</b> | <b>54,34</b>  |
| Béreköltség                                 | 116 419        | 29,08         | 102 584        | 30,01         |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések          | 10 697         | 2,67          | 10 004         | 2,93          |
| Bérfelrakások                               | 20 161         | 5,04          | 16 058         | 4,70          |
| <b>Személyi jellegű ráfordítások</b>        | <b>147 277</b> | <b>36,79</b>  | <b>128 646</b> | <b>37,63</b>  |
| Értékcsökkenési leírás                      | 20 098         | 5,02          | 19 646         | 5,75          |
| Egyéb ráfordítások                          | 10 781         | 2,69          | 8 821          | 2,58          |
| <b>Összes költség és ráfordítás</b>         | <b>391 863</b> | <b>97,88</b>  | <b>342 883</b> | <b>100,31</b> |
| <b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye</b> | <b>8 495</b>   | <b>2,12</b>   | <b>-1 045</b>  | <b>-0,31</b>  |

**Költségek és ráfordítások alakulása**

adatok E Ft-ban

| <b>Megnevezés</b>                                    | <b>Előző év</b> | <b>Tárgy év</b> | <b>Változás %</b> |
|--|-----------------|-----------------|-------------------|
| Anyagköltség   | 137 318         | 125 941         | 91,71             |
| Igénybe vett szolgáltatások értéke                   | 9 140           | 7 353           | 80,45             |
| Egyéb szolgáltatások értéke                          | 7 626           | 7 384           | 96,83             |
| Eladott áruk beszerzési értéke                       | 23 683          | 16 925          | 71,46             |
| Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke          | 35 940          | 28 167          | 78,37             |
| <b>Anyagjellegű ráfordítások összesen</b>            | <b>213 707</b>  | <b>185 770</b>  | <b>86,93</b>      |
| Béreköltség  | 116 419         | 102 584         | 88,12             |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések                   | 10 697          | 10 004          | 93,52             |
| Bérbírlékok  | 20 161          | 16 058          | 79,65             |
| <b>Személyi jellegű ráfordítások összesen</b>        | <b>147 277</b>  | <b>128 646</b>  | <b>87,35</b>      |
| Értékcsökkenési leírás                               | 20 098          | 19 646          | 97,75             |
| Egyéb ráfordítások                                   | 10 781          | 8 821           | 81,82             |
| <b>Üzemi tevékenységek költségei és ráfordításai</b> | <b>391 863</b>  | <b>342 883</b>  | <b>87,50</b>      |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai                      | 1 070           | 908             | 84,86             |
| <b>Költségek és ráfordítások</b>                     | <b>392 933</b>  | <b>343 791</b>  | <b>87,49</b>      |



Mutatók

adatok E Ft-ban

| Mutatószámok   | Képzése  | Előző időszak |        | Tárgyidőszak |        | Változás |
|--|--|---------------|--------|--------------|--------|----------|
|  |  | (E Ft)        | (%)    | (E Ft)       | (%)    | (%)      |
| Befektetett eszközök aránya                          | <u>Befektetett eszközök</u>                      | 575 668       | 86,06  | 563 138      | 84,91  | 98,67    |
|  | Eszközök összesen                                | 668 914       |        | 663 195      |        |          |
| Forgóeszközök aránya                                 | <u>Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások</u> | 93 246        | 13,94  | 100 057      | 15,09  | 108,23   |
|  | Eszközök összesen                                | 668 914       |        | 663 195      |        |          |
| Saját tőke aránya                                    | <u>Saját tőke</u>                                | 284 289       | 42,50  | 281 725      | 42,48  | 99,95    |
|  | Összes forrás                                    | 668 914       |        | 663 195      |        |          |
| Kötelezettségek aránya                               | <u>Kötelezettségek</u>                           | 328 967       | 49,18  | 325 931      | 49,15  | 99,93    |
|  | Összes forrás                                    | 668 914       |        | 663 195      |        |          |
| Tőke multiplikátor                                   | <u>Eszközök összesen</u>                         | 668 914       | 235,29 | 663 195      | 235,41 | 100,05   |
|  | Saját tőke                                       | 284 289       |        | 281 725      |        |          |
| Tőke forgási sebessége                               | <u>Nettó árbevétel</u>                           | 329 895       | 116,04 | 295 553      | 104,91 | 90,41    |
|  | Saját tőke                                       | 284 289       |        | 281 725      |        |          |
| Likviditási mutató I.<br>(Current ratio)             | <u>Forgóeszközök</u>                             | 90 621        | 142,17 | 97 561       | 160,71 | 113,04   |
|  | Rövid lejáratú kötelezettségek                   | 63 743        |        | 60 708       |        |          |
| Likviditási mutató II.<br>(Quick ratio - gyors ráta) | <u>Forgóeszközök-készletek</u>                   | 89 614        | 140,59 | 96 441       | 158,86 | 113,00   |
|  | Rövid lejáratú kötelezettségek                   | 63 743        |        | 60 708       |        |          |
| Likviditási mutató III.                              | <u>Pénzeszközök+Értékpapírok</u>                 | 45 803        | 71,86  | 52 387       | 86,29  | 120,09   |
|  | Rövid lejáratú kötelezettségek                   | 63 743        |        | 60 708       |        |          |
| Likviditási mutató IV.                               | <u>Pénzeszközök</u>                              | 45 803        | 71,86  | 52 387       | 86,29  | 120,09   |
|  | Rövid lejáratú kötelezettségek                   | 63 743        |        | 60 708       |        |          |
| Saját tőke hatékonysága                              | <u>Adózott eredmény</u>                          | 6 718         | 2,36   | -2 564       | -0,91  | -38,51   |
|  | Saját tőke                                       | 284 289       |        | 281 725      |        |          |
| Árbevétel arányos üzleti eredménye                   | <u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>                   | 8 495         | 2,58   | -1 045       | -0,35  | -13,73   |
|  | Nettó árbevétel                                  | 329 895       |        | 295 553      |        |          |
| Tőkearányos üzleti eredmény                          | <u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>                   | 8 495         | 2,99   | -1 045       | -0,37  | -12,41   |
|  | Saját tőke                                       | 284 289       |        | 281 725      |        |          |
| Eszközarányos üzleti eredmény                        | <u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>                   | 8 495         | 1,27   | -1 045       | -0,16  | -12,41   |
|  | Összes eszköz                                    | 668 914       |        | 663 195      |        |          |

A társasági adó megállapításánál a módosító tételek ismertetése

**Adóalap csökkentő tételek**

adatok E Ft-ban

|  |              |
|--|--------------|
| Előző évek elhatárolt veszteségéből az adóévben leírt összeg   |              |
| Várható kötelezettségekre, költségekre képzett céltartalék adóévben bevételként elszámolt összege                    |              |
| Környezetvédelmi kötelezettségekre képzett céltartalék   |              |
| Terven felüli értékcsökkenés adóévben visszaírt összege  |              |
| Az adótörvény szerint figyelembe vett écs. leírás, kivezetett eszközök számított nyilvántartási értéke               | 21310        |
| Fejlesztési tartalék adóév utolsó napján lekötött tartalékként kimutatott összege                                    |              |
| Kapott osztalék, részesedés  |              |
| Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás   |              |
| Behajthatatlanná vált követelés leírásakor a korábbi években adóalap növelő tételként elszámolt értékvesztés összege |              |
| Szakképző Iskola tanulói utáni kedvezmény  | 1777         |
| Követelésre befizetett összeg korábbi évek értékvesztés  | 2896         |
| Korábban munkanélküli foglalkoztatása  | 306          |
|  |              |
| <b>Adóalap csökkentő tételek összesen</b>  | <b>26289</b> |

**Adóalap növelő tételek**

|   |              |
|---|--------------|
| Várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre képzett céltartalék összege                   |              |
| A számviteli törvény szerint elszámolt écs. leírás, kivezetett eszközök könyv szerinti értéke | 20771        |
| Nem vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások            | 82           |
| Jogerős határozatban megállapított bírság ráfordításként elszámolt összege                    | 114          |
| Az adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege  | 872          |
| Behajthatatlan követelésnek nem minősülő, adóévben elengedett követelés                       |              |
|   |              |
|   |              |
| <b>Adóalap növelő tételek összesen</b>  | <b>21839</b> |

|                                |            |
|--------------------------------|------------|
| <b>Számított társasági adó</b> | <b>613</b> |
|--------------------------------|------------|

Herpály Team Építőipari és Szolgáltató Kft.  
Üzleti év: 2020.év

15.sz.melléklet

Foglalkoztatottak létszáma és keresete

adatok fő; E Ft-ban

| Megnevezés | Előző év |         | Tárgy év |         | Változás % |         |
|------------|----------|---------|----------|---------|------------|---------|
|            | Fő       | Kereset | Fő       | Kereset | Fő         | Kereset |
| Fizikai    | 29       | 69 703  | 25       | 57297   | 86,21      | 82,20   |
| Szellemi   | 15       | 46 716  | 13       | 45287   | 86,67      | 96,94   |
| Összesen   | 44       | 116 419 | 38       | 102 584 | 86,36      | 88,12   |

# KIMUTATÁS

A Szv. Tv. 91. § a. pontja: Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszámáról, bérköltségéről, személyi jellegű kifizetéseivel 2020. évről

16.sz. melléklet

|                         | St. áll. | Bér és személyi jellegű | Járulék           | Összesen           |
|-------------------------|----------|-------------------------|-------------------|--------------------|
| Fizikai                 | 25       | 57 297 000              | 8 297 918         | 65 594 918         |
| Szellemi                | 13       | 45 287 000              | 6 605 615         | 51 892 615         |
| Össz.                   | 38       | 102 584 000             | 14 903 533        | 117 487 533        |
| Személyi jell.kif.      |          |                         |                   | 0                  |
| Betegszab.              |          | 364 000                 | 58 000            | 422 000            |
| Ösztöndíj               |          | 2 086 000               | 239 000           | 2 325 000          |
| Egyszerűs.fogl.         |          | 6 695 000               | 788 000           | 7 483 000          |
| Végkielégítés és TP 1/3 |          | 257 000                 |                   | 257 000            |
| Melegkonyhás étkezés    |          | 438 000                 | 70 015            | 508 015            |
| Munkáltatót terhelő     |          | 65 000                  |                   | 65 000             |
| Össz.                   |          | 9 905 000               | 1 155 015         | 11 060 015         |
| Egyéb szem.j.kifz.      |          | 99 000                  |                   | 99 000             |
| <b>Mindössz.</b>        |          | <b>112 588 000</b>      | <b>16 058 548</b> | <b>128 646 548</b> |

A Szv. Tv. 91. § a. pontja: Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszámáról, bérköltségéről, 2021. évi várható kifizetéseivel

|                      | St. áll. | Bér és személyi jellegű 2018 évi | Járulék           | Összesen           |
|----------------------|----------|----------------------------------|-------------------|--------------------|
| Fizikai              | 25       | 59 588 000                       | 10 130 000        | 69 718 000         |
| Szellemi             | 13       | 47 098 000                       | 8 006 000         | 55 104 000         |
| Össz.                | 38       | 106 686 000                      | 18 136 000        | 124 822 000        |
| Személyi jell.kifiz. |          |                                  |                   |                    |
| Ösztöndíj            |          | 1 650 000                        | 256 000           | 1 906 000          |
| Egyszerűs.fogl.      |          | 5 500 000                        | 712 000           | 6 212 000          |
| Össz.                |          | 7 150 000                        | 968 000           | 8 118 000          |
| Egyéb szem.j.kifz.   |          | 99 000                           |                   | 99 000             |
| <b>Mindössz.</b>     |          | <b>113 935 000</b>               | <b>19 104 000</b> | <b>133 039 000</b> |

**a Szv. Tv. 89. § (4) bek. szerint a vezető tisztségviselőkről  
2021. évi kifizetésekkel**

16/a.sz. melléklet

|                               | Pénzügyi bizottság | Ügyvezető munkabér | Járulék          | Javadalmazás | FB tiszteletdíj  | Járulék        | Javadalmazás | Együtt            |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------|------------------|----------------|--------------|-------------------|
| 1. Létszám                    | 5                  | 1                  |                  |              | 3                |                |              | 9                 |
| 2. Alapbér                    |                    | 7 874 400          | 1 350 610        |              | 1 200 000        | 198 000        | 0            | 10 623 010        |
| 3. Egyéb jár.                 |                    |                    |                  |              |                  |                |              |                   |
| <b>4. Összesen</b>            |                    | <b>7 874 400</b>   | <b>1 350 610</b> | <b>0</b>     | <b>1 200 000</b> | <b>198 000</b> | <b>0</b>     | <b>10 623 010</b> |
| 5. 1 főre jutó                |                    | 7 874 400          | 1 350 610        |              | 400 000          | 66 000         | 0            |                   |
| 6. Jöv. az éves társ. bért.%  |                    | 7,68%              |                  |              | 1,17%            |                |              |                   |
| 7. Jöv.az előző évben         |                    | 7 603 750          | 1 517 703        |              | 980 000          | 195 800        | 0            | 9 935 564         |
| 8. Jöv. vált.<br>(4/7) %-ában |                    | 103,56%            |                  |              | 122,45%          |                |              | 106,92%           |

Herpály Team Építőipari és Szolgáltató Kft.  
 Üzleti év: 2020.év

Jövedelmezőség alakulása

17.sz.melléklet

| Mutató megnevezése                        | Mutató számítása                                      | Előző év<br>E Ft        | Tárgyév<br>E Ft          | Előző év<br>% | Tárgyév<br>% | Változás<br>% |
|---|---|-------------------------|--------------------------|---------------|--------------|---------------|
| Saját-tőke arányos adózott eredmény (ROE) | <u>Adózott eredmény</u><br>Saját tőke                 | <u>6 718</u><br>284 289 | <u>-2 564</u><br>281 725 | 2,36          | -0,91        | -38,51        |
| Árbevétel-arányos adózott eredmény (ROS)  | <u>Adózott eredmény</u><br>Árbevétel                  | <u>6 718</u><br>329 895 | <u>-2 564</u><br>295 553 | 2,04          | -0,87        | -42,60        |
| Eszközarányos adózott eredmény (ROA)      | <u>Adózott eredmény</u><br>Összes eszköz              | <u>6 718</u><br>668 914 | <u>-2 564</u><br>663 195 | 1,00          | -0,39        | -38,50        |
| Adózott eredmény/Működő tőke              | <u>Adózott eredmény</u><br>forgóeszk- rövid lejár. kö | <u>6 718</u><br>26 878  | <u>-2 564</u><br>36 853  | 24,99         | -6,96        | -27,84        |

Herpály Team Építőipari és Szolgáltató Kft.

Üzleti év: 2020.év

Határidőn túli kintlévőségek alakulása

18.sz.melléklet

| <b>Lejárt követelések</b>   | <b>Összeg (E Ft-ban)</b> | <b>Megoszlás %-a</b> |
|-----------------------------|--------------------------|----------------------|
| 30 napon belül              | 27 464                   | 74,19                |
| 31-90 nap között            | 3 815                    | 10,31                |
| 91-180 nap között           | 1 101                    | 2,97                 |
| 181-360 nap között          | 886                      | 2,39                 |
| 360 napon túli              | 3 753                    | 10,14                |
| <b>Követelések összesen</b> | <b>37 019</b>            | <b>100,00</b>        |

| <b>Szállítóállomány</b> | <b>Összeg (E Ft-ban)</b> | <b>Megoszlás %-a</b> |
|-------------------------|--------------------------|----------------------|
|                         |                          |                      |
| Nem lejárt tartozás     | 31 183                   | 100,00               |

**HERPÁLY-TEAM KFT. KINTLÉVŐSÉGE**

2020.12.31-IG

18.a.sz. melléklet

|                 | 0-30     | 31-60    | 61-90    | 91-180   | 180-365  | 365 N.T.       | ÖSSZES<br>KINTLÉVŐSÉG | Értékesítés<br>Nyitó | Értékesítésből<br>leírt | Értékesítés<br>befizetés | Nyilvántartott<br>értékesítés | Képzett<br>értékesítés | Értékesítés<br>Záró | Összesen |
|-----------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------------|------------------------|---------------------|----------|
| VÍZ             |          |          |          |          |          |                |                       |                      |                         |                          |                               |                        |                     |          |
| Lakosság        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 438 096        | 438 096               | 542 798              | 0                       | 104 702                  | 438 096                       |                        | 438 096             | 0        |
| <b>Összesen</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>438 096</b> | <b>438 096</b>        | <b>542 798</b>       | <b>0</b>                | <b>104 702</b>           | <b>438 096</b>                | <b>0</b>               | <b>438 096</b>      | <b>0</b> |

| <b>HÓ</b>       |                   |                  |                |                |                |                  |                   |                  |                |                  |                  |                |                  |                   |
|-----------------|-------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|
| Lakosság        | 13 539 349        | 288 453          | 100 322        | 204 850        | 455 311        | 1 136 258        | 15 724 543        | 3 095 235        | 635 689        | 1 341 999        | 1 117 547        | 440 063        | 1 557 610        | 14 166 933        |
| Túlfizetés      | -8 543            |                  |                |                |                |                  | -8 543            | 0                | 0              | 0                | 0                |                | 0                | -8 543            |
| Közület         | 9 494 819         | 1 507 691        | 0              | 0              | 6 320          |                  | 11 008 830        | 0                | 0              | 0                | 0                | 0              | 0                | 11 008 830        |
| Intézményi      | 168 363           | 168 363          |                |                |                |                  | 336 726           | 0                | 0              | 0                | 0                | 0              | 0                | 336 726           |
| Vass Jenő óvoda | 290 166           | 89 098           |                |                |                |                  | 379 264           | 0                | 0              | 0                | 0                | 0              | 0                | 379 264           |
| <b>Összesen</b> | <b>23 484 154</b> | <b>2 053 605</b> | <b>100 322</b> | <b>204 850</b> | <b>461 631</b> | <b>1 136 258</b> | <b>27 440 820</b> | <b>3 095 235</b> | <b>635 689</b> | <b>1 341 999</b> | <b>1 117 547</b> | <b>440 063</b> | <b>1 557 610</b> | <b>25 883 210</b> |

| <b>LAKBÉR</b>   |                  |                |                |                |                |                  |                  |                  |                |                |                |          |                |                  |
|-----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------|----------------|------------------|
| Lakbér          | 558 611          | 203 418        | 164 348        | 358 741        | 329 765        | 1 658 189        | 3 273 072        | 1 198 811        | 107 803        | 286 196        | 804 812        | 0        | 804 812        | 2 468 260        |
| Nyugdíjas ház   | 0                | 18 391         | 18 391         | 55 173         | 55 173         | 0                | 147 128          | 0                | 0              | 0              | 0              | 0        | 0              | 147 128          |
| Kórházi rezsi   |                  |                |                |                |                | 3 114            | 3 114            | 0                | 0              | 0              | 0              | 0        | 0              | 3 114            |
| <b>Összesen</b> | <b>1 011 315</b> | <b>346 429</b> | <b>218 220</b> | <b>463 257</b> | <b>409 408</b> | <b>1 957 047</b> | <b>4 405 676</b> | <b>1 198 811</b> | <b>107 803</b> | <b>286 196</b> | <b>804 812</b> | <b>0</b> | <b>804 812</b> | <b>3 600 864</b> |

|                        |                   |                  |                |                |                |                  |                   |                  |                |                  |                  |                |                  |                   |
|------------------------|-------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|
| <b>VÍZ+HÓ+LB ÖSSZ.</b> | <b>24 495 469</b> | <b>2 400 034</b> | <b>318 542</b> | <b>668 107</b> | <b>871 039</b> | <b>3 531 401</b> | <b>32 284 592</b> | <b>4 836 844</b> | <b>743 492</b> | <b>1 732 897</b> | <b>2 360 455</b> | <b>440 063</b> | <b>2 800 518</b> | <b>29 484 074</b> |
|------------------------|-------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|

| <b>KÓRHÁZ</b>       |                  |               |          |               |               |                |                  |                |          |               |                |          |                |                  |
|---------------------|------------------|---------------|----------|---------------|---------------|----------------|------------------|----------------|----------|---------------|----------------|----------|----------------|------------------|
| Lakosság hó         | 1 993 630        | 62 863        | 0        | 27 866        | 15 606        | 148 911        | 2 248 876        | 222 955        |          | 74 044        | 148 911        | 0        | 148 911        | 2 099 965        |
| Lakosság túlfizetés | -9 521           |               |          |               |               |                | -9 521           | 0              | 0        | 0             |                | 0        | 0              | -9 521           |
| <b>Összesen</b>     | <b>1 984 109</b> | <b>62 863</b> | <b>0</b> | <b>27 866</b> | <b>15 606</b> | <b>148 911</b> | <b>2 239 355</b> | <b>222 955</b> | <b>0</b> | <b>74 044</b> | <b>148 911</b> | <b>0</b> | <b>148 911</b> | <b>2 090 444</b> |

| <b>EGYÉB</b>    |                |                |                |                |          |               |                  |               |          |          |               |          |               |                  |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------|---------------|------------------|---------------|----------|----------|---------------|----------|---------------|------------------|
|                 | 984 067        | 504 225        | 529 625        | 404 698        | 0        | 72 500        | 2 495 115        | 72 500        |          | 0        | 72 500        |          | 72 500        | 2 422 615        |
| <b>Összesen</b> | <b>984 067</b> | <b>504 225</b> | <b>529 625</b> | <b>404 698</b> | <b>0</b> | <b>72 500</b> | <b>2 495 115</b> | <b>72 500</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>72 500</b> | <b>0</b> | <b>72 500</b> | <b>2 422 615</b> |

|                     |                   |                  |                |                  |                |                  |                   |                  |                |                  |                  |                |                  |                   |
|---------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|
| <b>MINDÖSSZESEN</b> | <b>27 463 645</b> | <b>2 967 122</b> | <b>848 167</b> | <b>1 100 671</b> | <b>886 645</b> | <b>3 752 812</b> | <b>37 019 062</b> | <b>5 132 299</b> | <b>743 492</b> | <b>1 806 941</b> | <b>2 581 866</b> | <b>440 063</b> | <b>3 021 929</b> | <b>33 997 133</b> |
|---------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|



Nyilvántartott értékesítés összesítő 2008-ban képzett 2020.12.31-ig

|                 | Záró 2019.12.31 2007-ig | Befizetés | Behajthatatlan | Záró 2020.12.31 2007-ig |
|-----------------|-------------------------|-----------|----------------|-------------------------|
| Hőszolgáltatás  | 329 689                 | 0         | 329 689        | 0                       |
| Lakosság víz    | 0                       | 0         | 0              | 0                       |
| Lakbér          | 1 276                   | 0         | 1 276          | 0                       |
| <b>Összesen</b> | <b>330 965</b>          | <b>0</b>  | <b>330 965</b> | <b>0</b>                |

Nyilvántartott értékesítés összesítő 2009-ben képzett 2020.12.31

|                 | Mindösszesen Záró 2019.12.31 | Befizetés      | Behajthatatlan | Záró 2008 2020.12.31 | Záró 2009 2020.12.31 | Mindösszesen Záró 2020.12.31 |
|-----------------|------------------------------|----------------|----------------|----------------------|----------------------|------------------------------|
| Hőszolgáltatás  | 44 421                       | 7 000          | 0              | 37 421               | 0                    | 37 421                       |
| Lakosság víz    | 0                            | 0              | 0              | 0                    | 0                    | 0                            |
| Lakbér          | 179 093                      | 179 093        | 0              | 0                    | 0                    | 0                            |
| <b>Összesen</b> | <b>223 514</b>               | <b>186 093</b> | <b>0</b>       | <b>37 421</b>        | <b>0</b>             | <b>37 421</b>                |

Nyilvántartott értékesítés összesítő 2010-ben képzett 2020.12.31

|                 | Mindösszesen Záró 2019.12.31 | Befizetés      | Behajthatatlan | Záró 2009 2020.12.31 | Záró 2010. 2020.12.31 | Mindösszesen Záró 2020.12.31 |
|-----------------|------------------------------|----------------|----------------|----------------------|-----------------------|------------------------------|
| Hőszolgáltatás  | 0                            | 0              | 0              | 0                    | 0                     | 0                            |
| Lakosság víz    | 48 585                       | 1 569          | 0              | 0                    | 47 016                | 47 016                       |
| Lakbér          | 226 800                      | 107 103        | 0              | 0                    | 119 697               | 119 697                      |
| <b>Összesen</b> | <b>275 385</b>               | <b>108 672</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>             | <b>166 713</b>        | <b>166 713</b>               |

18.b melléklet

Nyilvántartott értékesítés összesítő 2011-ben képzett 2020.12.31-ig

|                     | Mindösszesen Záró 2019.12.31 | Befizetés    | Behajthatatlan | Záró 2010 2020.12.31 | Záró 2011. 2020.12.31 | Mindösszesen Záró 2020.12.31 |
|---------------------|------------------------------|--------------|----------------|----------------------|-----------------------|------------------------------|
| Hőszolgáltatás      | 5 498                        | 5 498        | 0              | 0                    | 0                     | 0                            |
| Lakosság víz        | 10 994                       | 0            | 0              | 0                    | 10 994                | 10 994                       |
| Lakbér + közös ktg. | 0                            | 0            | 0              | 0                    | 0                     | 0                            |
| Egyéb               | 72 500                       | 0            | 0              | 0                    | 72 500                | 72 500                       |
| <b>Összesen</b>     | <b>88 992</b>                | <b>5 498</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>             | <b>83 494</b>         | <b>83 494</b>                |

Nyilvántartott értékesítés összesítő 2012-ben képzett 2020.12.31-ig

|                 | Mindösszesen Záró 2019.12.31 | Befizetés     | Behajthatatlan | Záró 2011 2020.12.31 | Záró 2012. 2020.12.31 | Mindösszesen Záró 2020.12.31 |
|-----------------|------------------------------|---------------|----------------|----------------------|-----------------------|------------------------------|
| Lakossági hó    | 47 693                       | 47 693        | 0              | 0                    | 0                     | 0                            |
| Lakosság víz    | 306 558                      | 8 861         | 0              | 0                    | 297 697               | 297 697                      |
| Lakbér          | 240 870                      | 0             | 14 070         | 226 800              | 0                     | 226 800                      |
| <b>Összesen</b> | <b>595 121</b>               | <b>56 554</b> | <b>14 070</b>  | <b>226 800</b>       | <b>297 697</b>        | <b>524 497</b>               |

Nyilvántartott értékesítés összesítő 2013-ban képzett 2020.12.31-ig

|                 | Mindösszesen Záró 2019.12.31 | Befizetés     | Behajthatatlan | Záró 2012 2020.12.31 | Záró 2013. 2020.12.31 | Mindösszesen Záró 2020.12.31 |
|-----------------|------------------------------|---------------|----------------|----------------------|-----------------------|------------------------------|
| Lakossági hó    | 39 314                       | 0             | 39 314         | 0                    | 0                     | 0                            |
| Kórház távhó    | 62 515                       | 62 515        | 0              | 0                    | 0                     | 0                            |
| Lakbér          | 397 345                      | 0             | 0              | 235 696              | 161 649               | 397 345                      |
| <b>Összesen</b> | <b>499 174</b>               | <b>62 515</b> | <b>39 314</b>  | <b>235 696</b>       | <b>161 649</b>        | <b>397 345</b>               |

Nyilvántartott értékesítés összesítő 2014-ben képzett 2020.12.31-ig

|                 | Mindösszesen Záró 2019.12.31 | Befizetés     | Behajthatatlan | Záró 2014 2020.12.31 | Mindösszesen Záró 2020.12.31 |
|-----------------|------------------------------|---------------|----------------|----------------------|------------------------------|
| Lakossági hó    | 29 672                       | 29 672        | 0              | 0                    | 0                            |
| Lakosság víz    | 176 661                      | 0             | 94 272         | 82 389               | 82 389                       |
| Lakbér          | 0                            | 0             | 0              | 0                    | 0                            |
| <b>Összesen</b> | <b>206 333</b>               | <b>29 672</b> | <b>94 272</b>  | <b>82 389</b>        | <b>82 389</b>                |

Nyilvántartott értékesítés összesítő 2015-ben képzett 2020.12.31-ig

|                    | Záró 2019.12.31 | Befizetés      | Behajthatatlan | Záró 2012 2020.12.31 | Záró 2013 2020.12.31 | Záró 2014 2020.12.31 | Záró 2015 2020.12.31 | Záró 2020.12.31 |
|--------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------|
| Lakossági hó       | 386 314         | 283 386        | 0              | 0                    | 0                    | 17 451               | 85 477               | 102 928         |
| Kórház közületi hó | 160 440         | 11 529         | 0              | 0                    | 0                    | 148 911              | 0                    | 148 911         |
| Lakbér             | 99 492          | 92 457         | 0              | 0                    | 0                    | 0                    | 7 035                | 7 035           |
| <b>Összesen</b>    | <b>646 246</b>  | <b>387 372</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>166 362</b>       | <b>92 512</b>        | <b>258 874</b>  |

Nyilvántartott értékesítés összesítő 2016-ban képzett 2020.12.31-ig

|                 | Záró 2019.12.31 | Befizetés      | Behajthatatlan | Záró 2016 2020.12.31 | Záró 2020.12.31 |
|-----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------------|-----------------|
| Lakossági hó    | 445 730         | 215 049        | 0              | 230 681              | 230 681         |
| Kórház közületi | 0               | 0              | 0              | 0                    | 0               |
| Lakbér          | 25 795          | 0              | 0              | 25 795               | 25 795          |
| <b>Összesen</b> | <b>471 525</b>  | <b>215 049</b> | <b>0</b>       | <b>256 476</b>       | <b>256 476</b>  |

Nyilvántartott értékesítés összesítő 2017 évben képzett 2020.12.31-ig

|                 | Záró 2019.12.31 | Befizetés      | Behajthatatlan | Záró 2017 2020.12.31 | Záró 2020.12.31 |
|-----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------------|-----------------|
| Lakossági hó    | 296 618         | 179 318        | 98 147         | 117 300              | 117 300         |
| Lakbér          | 28 140          | 0              | 0              | 28 140               | 28 140          |
| <b>Összesen</b> | <b>324 758</b>  | <b>179 318</b> | <b>98 147</b>  | <b>145 440</b>       | <b>145 440</b>  |

Nyilvántartott értékesítés összesítő 2018 évben képzett 2020.12.31-ig

|                 | Záró 2019.12.31 | Befizetés      | Behajthatatlan | Záró 2017 2020.12.31 | Záró 2018 2020.12.31 | Záró 2020.12.31 |
|-----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------------|
| Lakossági hó    | 967 877         | 492 446        | 110 538        | 57 752               | 208 994              | 266 746         |
| Lakbér          | 0               | 0              | 0              | 0                    | 0                    | 0               |
| <b>Összesen</b> | <b>967 877</b>  | <b>492 446</b> | <b>110 538</b> | <b>57 752</b>        | <b>208 994</b>       | <b>266 746</b>  |

Nyilvántartott értékesítés összesítő 2019 évben képzett 2020.12.31-ig

|                 | Záró 2019 2019.12.31 | Befizetés     | Behajthatatlan | Záró 2019 2020.12.31 | Záró 2020.12.31 |
|-----------------|----------------------|---------------|----------------|----------------------|-----------------|
| Lakossági hó    | 502 409              | 81 937        | 58 001         | 362 471              | 362 471         |
| Lakbér          | 0                    | 0             | 0              | 0                    | 0               |
| <b>Összesen</b> | <b>502 409</b>       | <b>81 937</b> | <b>58 001</b>  | <b>362 471</b>       | <b>362 471</b>  |

Nyilvántartott értékesítés összesítő 2020 évben képzett 2020.12.31-ig

|                 | Befizetés     | Záró 2019 2020.12.31 | Záró 2020.12.31 |
|-----------------|---------------|----------------------|-----------------|
| Lakossági hó    | 440063        | 440063               | 440063          |
| Lakbér          | 0             | 0                    | 0               |
| <b>Összesen</b> | <b>440063</b> | <b>440063</b>        | <b>440063</b>   |

| Befizetés       | Lakossági        | Közületi | Kórház        | Lakbér         | Egyéb    | Lakosság víz   | Közület víz | Összesen         |
|-----------------|------------------|----------|---------------|----------------|----------|----------------|-------------|------------------|
| 2 008           |                  |          |               |                |          | 0              |             | 0                |
| 2 009           | 7 000            |          |               | 179 093        |          | 0              |             | 186 093          |
| 2 010           | 0                |          |               | 107 103        |          | 1 569          |             | 108 672          |
| 2 011           | 5 498            |          |               | 0              |          | 0              |             | 5 498            |
| 2 012           | 47 693           |          |               |                |          | 8 861          |             | 56 554           |
| 2 013           | 0                |          | 62 515        |                |          | 0              |             | 62 515           |
| 2014            | 29 672           | 0        |               |                |          | 94 272         |             | 123 944          |
| 2015            | 283 386          |          | 11 529        |                |          |                |             | 294 915          |
| 2016            | 215 049          | 0        |               |                |          |                |             | 215 049          |
| 2017            | 179 318          |          |               |                |          |                |             | 179 318          |
| 2018            | 492 446          |          |               |                |          |                |             | 492 446          |
| 2019            | 81 937           |          |               |                |          |                |             | 81 937           |
| 2020            |                  |          |               |                |          |                |             | 0                |
| <b>Összesen</b> | <b>1 341 999</b> | <b>0</b> | <b>74 044</b> | <b>286 196</b> | <b>0</b> | <b>104 702</b> | <b>0</b>    | <b>1 806 941</b> |

Befizetés 1 806 941  
Behajthatatlan 743 492  
2 550 433

| Értékesítésből  | Lakossági hó   | Közületi hó | Kórház   | Lakbér         | Egyéb    | Lakosság víz | Közület víz | Összesen       |
|-----------------|----------------|-------------|----------|----------------|----------|--------------|-------------|----------------|
| 2 008           | 329 689        |             |          | 1 276          |          |              |             | 330 965        |
| 2 009           |                |             |          | 186 093        |          |              |             | 0              |
| 2 010           |                |             |          |                |          | 1 569        |             | 0              |
| 2 011           |                |             |          |                |          | 0            |             | 0              |
| 2 012           |                |             |          | 14 070         |          |              |             | 14 070         |
| 2 013           | 39 314         |             |          |                |          |              |             | 39 314         |
| 2014            |                |             |          |                |          |              |             | 0              |
| 2015            |                |             |          | 92 457         |          |              |             | 92 457         |
| 2016            |                |             |          |                |          |              |             | 0              |
| 2017            | 98 147         |             |          |                |          |              |             | 98 147         |
| 2018            | 110 538        |             |          |                |          |              |             | 110 538        |
| 2019            | 58 001         |             |          |                |          |              |             | 58 001         |
| 2020            |                |             |          |                |          |              |             | 0              |
| <b>Összesen</b> | <b>635 689</b> | <b>0</b>    | <b>0</b> | <b>107 803</b> | <b>0</b> | <b>0</b>     | <b>0</b>    | <b>743 492</b> |

Nyilvántartott értékvesztés 2013.12.31

|          | Lakossági  | Közületi | Kórház  | Lakbér    | Egyéb     | Lakosság víz | Közület víz | Összesen   |
|----------|------------|----------|---------|-----------|-----------|--------------|-------------|------------|
| 2 008    | 715 261    | 0        | 0       | 763 563   | 0         | 2 534 150    | 1 062       | 4 014 036  |
| 2 009    | 1 900 522  | 0        | 0       | 972 127   | 0         | 1 687 886    | 469 936     | 5 030 471  |
| 2 010    | 2 781 930  | 0        | 0       | 790 250   | 132 344   | 2 474 181    | 84 609      | 6 263 314  |
| 2 011    | 444 467    | 0        | 0       | 361 603   | 1 358 126 | 2 081 253    | 474 764     | 4 720 213  |
| 2 012    | 6 546 225  | 84 358   | 0       | 582 658   | 0         | 7 230 926    | 361 221     | 14 805 388 |
| 2 013    | 3 056 478  | 362 207  | 497 019 | 951 118   | 0         | 6 097 953    | 417 300     | 11 381 875 |
| Összesen | 15 444 883 | 446 565  | 497 019 | 4 421 319 | 1 490 470 | 22 106 349   | 1 808 692   | 46 215 297 |

Nyilvántartott értékvesztés 2015.12.31

|          | Lakossági hű | Közületi hű | Kórház  | Lakbér    | Egyéb   | Lakosság víz | 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 |

Nyilvántartott értékvesztés 2017.12.31

|          | Lakossági hű | Közületi hű | Kórház  | Lakbér    | Egyéb  | Lakosság víz | Közület víz | Összesen   |
|----------|--------------|-------------|---------|-----------|--------|--------------|-------------|------------|
| 2 008    | 507 664      | 0           | 0       | 508 879   | 0      | 10 804       | 0           | 1 027 347  |
| 2 009    | 918 965      | 0           | 0       | 489 775   | 0      | 27 845       | 0           | 1 436 585  |
| 2 010    | 809 817      | 0           | 0       | 499 794   | 0      | 171 168      | 0           | 1 480 879  |
| 2 011    | 13 203       | 0           | 0       | 161 484   | 72 500 | 94 051       | 0           | 341 238    |
| 2 012    | 1 033 225    | 0           | 0       | 332 331   | 0      | 702 576      | 0           | 2 068 132  |
| 2 013    | 486 584      | 0           | 472 231 | 397 951   | 0      | 0            | 0           | 1 356 766  |
| 2014     | 614 711      | 101 703     | 0       | 176 160   | 0      | 338 893      | 22 898      | 1 254 365  |
| 2015     | 1 629 709    | 0           | 214 966 | 280 003   | 0      | 0            | 0           | 2 124 678  |
| 2016     | 1 924 756    | 29 170      | 0       | 70 296    | 0      | 0            | 0           | 2 024 222  |
| 2017     | 991 519      | 0           | 0       | 69 834    | 0      | 0            | 0           | 1 061 353  |
| Összesen | 8 930 253    | 130 873     | 687 197 | 2 986 507 | 72 500 | 1 345 337    | 22 898      | 14 175 565 |

Nyilvántartott értékvesztés 2019.12.31

|          | Lakossági | Közületi | Kórház  | Lakbér    | Egyéb  | Lakosság víz | Közület víz | Összesen  |
|----------|-----------|----------|---------|-----------|--------|--------------|-------------|-----------|
| 2 008    | 329 689   | 0        | 0       | 1 276     | 0      | 0            | 0           | 330 965   |
| 2 009    | 44 421    | 0        | 0       | 179 093   | 0      | 0            | 0           | 223 514   |
| 2 010    | 0         | 0        | 0       | 226 800   | 0      | 48 585       | 0           | 275 385   |
| 2 011    | 5 498     | 0        | 0       | 0         | 72 500 | 10 994       | 0           | 88 992    |
| 2 012    | 47 693    | 0        | 0       | 240 870   | 0      | 306 558      | 0           | 595 121   |
| 2 013    | 39 314    | 0        | 62 515  | 397 345   | 0      | 0            | 0           | 499 174   |
| 2014     | 29 672    | 0        | 0       | 0         | 0      | 176 661      | 0           | 206 333   |
| 2015     | 386 314   | 0        | 160 440 | 99 492    | 0      | 0            | 0           | 646 246   |
| 2016     | 445 730   | 0        | 0       | 25 795    | 0      | 0            | 0           | 471 525   |
| 2017     | 296 618   | 0        | 0       | 28 140    | 0      | 0            | 0           | 324 758   |
| 2018     | 967 877   | 0        | 0       | 0         | 0      | 0            | 0           | 967 877   |
| 2019     | 502 409   | 0        | 0       | 0         | 0      | 0            | 0           | 502 409   |
| Összesen | 3 095 235 | 0        | 222 955 | 1 198 811 | 72 500 | 542 798      | 0           | 5 132 299 |

Nyilvántartott értékvesztés 2014.12.31

|          | Lakossági hű | Közületi hű | Kórház  | Lakbér    | Egyéb   | Lakosság víz | Közület víz | Összesen   |
|----------|--------------|-------------|---------|-----------|---------|--------------|-------------|------------|
| 2 008    | 715 261      | 0           | 0       | 683 203   | 0       | 209 956      | 1 062       | 1 609 482  |
| 2 009    | 1 847 093    | 0           | 0       | 759 978   | 0       | 1 128 545    | 36 195      | 3 771 811  |
| 2 010    | 2 204 667    | 0           | 0       | 655 910   | 0       | 1 677 130    | 84 609      | 4 622 316  |
| 2 011    | 420 471      | 0           | 0       | 285 840   | 102 500 | 624 869      | 331 352     | 1 765 032  |
| 2 012    | 4 595 272    | 67 438      | 0       | 405 231   | 0       | 5 222 690    | 281 994     | 10 572 625 |
| 2 013    | 2 281 480    | 362 207     | 497 019 | 711 328   | 0       | 4 186 220    | 158 610     | 8 196 864  |
| 2 014    | 3 734 574    | 174 648     | 0       | 418 353   | 0       | 498 647      | 79 306      | 4 905 528  |
| Összesen | 15 798 818   | 604 293     | 497 019 | 3 919 843 | 102 500 | #####        | 973 128     | 35 443 658 |

Nyilvántartott értékvesztés 2016.12.31

|          | Lakossági hű | Közületi hű | Kórház  | Lakbér    | Egyéb  | Lakosság víz | 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  |
| 2016     | 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 |

Nyilvántartott értékvesztés 2018.12.31

|          | Lakossági hű | Közületi hű | Kórház  | Lakbér    | Egyéb  | Lakosság víz | Közület víz | Összesen   |
|----------|--------------|-------------|---------|-----------|--------|--------------|-------------|------------|
| 2 008    | 507 664      | 0           | 0       | 89 151    | 0      | 0            | 0           | 596 815    |
| 2 009    | 912 965      | 0           | 0       | 367 092   | 0      | 0            | 0           | 1 280 057  |
| 2 010    | 808 265      | 0           | 0       | 226 800   | 0      | 52 769       | 0           | 1 087 834  |
| 2 011    | 5 498        | 0           | 0       | 0         | 72 500 | 10 994       | 0           | 88 992     |
| 2 012    | 1 016 760    | 0           | 0       | 240 870   | 0      | 421 104      | 0           | 1 678 734  |
| 2 013    | 392 351      | 0           | 451 108 | 397 345   | 0      | 0            | 0           | 1 240 804  |
| 2014     | 289 423      | 0           | 0       | 0         | 0      | 181 791      | 0           | 471 214    |
| 2015     | 863 791      | 0           | 214 966 | 99 492    | 0      | 0            | 0           | 1 178 249  |
| 2016     | 1 062 515    | 0           | 0       | 25 795    | 0      | 0            | 0           | 1 088 310  |
| 2017     | 656 616      | 0           | 0       | 28 140    | 0      | 0            | 0           | 684 756    |
| 2018     | 1 325 374    | 0           | 0       | 0         | 0      | 0            | 0           | 1 325 374  |
| Összesen | 7 841 222    | 0           | 666 074 | 1 474 685 | 72 500 | 666 658      | 0           | 10 721 139 |

Nyilvántartott értékvesztés 2020.12.31

|          | Lakossági hű | Közületi hű | Kórház  | Lakbér  | Egyéb  | Lakosság víz | Közület víz | Összesen  |
|----------|--------------|-------------|---------|---------|--------|--------------|-------------|-----------|
| 2 008    | 0            | 0           | 0       | 0       | 0      | 0            | 0           | 0         |
| 2 009    | 37 421       | 0           | 0       | 0       | 0      | 0            | 0           | 37 421    |
| 2 010    | 0            | 0           | 0       | 119 697 | 0      | 47 016       | 0           | 166 713   |
| 2 011    | 0            | 0           | 0       | 0       | 72 500 | 10 994       | 0           | 83 494    |
| 2 012    | 0            | 0           | 0       | 226 800 | 0      | 297 697      | 0           | 524 497   |
| 2 013    | 0            | 0           | 0       | 397 345 | 0      | 0            | 0           | 397 345   |
| 2 014    | 0            | 0           | 0       | 0       | 0      | 82 389       | 0           | 82 389    |
| 2 015    | 102 928      | 0           | 148 911 | 7 035   | 0      | 0            | 0           | 258 874   |
| 2 016    | 230 681      | 0           | 0       | 25 795  | 0      | 0            | 0           | 256 476   |
| 2 017    | 117 300      | 0           | 0       | 28 140  | 0      | 0            | 0           | 145 440   |
| 2 018    | 266 746      | 0           | 0       | 0       | 0      | 0            | 0           | 266 746   |
| 2 019    | 362 471      | 0           | 0       | 0       | 0      | 0            | 0           | 362 471   |
| 2 020    | 440 063      | 0           | 0       | 0       | 0      | 0            | 0           | 440 063   |
| Összesen | 1 557 610    | 0           | 148 911 | 804 812 | 72 500 | 438 096      | 0           | 3 021 929 |

**Kimutatás a 2020 évben kiszámlázott, hátralékként nyilvántartott összegekről 2021.03.31-el**

18/c. sz. melléklet

| 2020 ÉVI<br>KISZÁMLÁZÁS            | 2020-12-31                |                   |                    | IDŐKÖZI BEFIZ.    | 2021-03-31                |                    | 2021.03.31 hátralék értékelése |                  |                |                |               |                |                |          |
|------------------------------------|---------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|---------------------------|--------------------|--------------------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------|
|                                    | ÉRTÉKELÉS<br>IDŐPONTJÁBAN |                   |                    |                   | ÉRTÉKELÉS<br>IDŐPONTJÁBAN |                    | 0-90 nap                       | 91-365 n túli    | Értékvesztés   | Részletfizetés | Letiltás      | Felszólítás    | Végrehajtás    | Egyéb    |
| ÉVE                                | ÖSSZEGE                   | KINTL.ÖSSZEGE     | %                  |                   | KINTL.ÖSSZEGE             | %                  | összeg                         | összeg           | összeg         | összeg         | összeg        | összeg         | összeg         | összeg   |
| <b>Hőszolgáltatás</b>              |                           |                   |                    |                   |                           |                    |                                |                  |                |                |               |                |                |          |
| 311620                             | 108 867 473               | 14 515 528        | 13,33320927        | 13 523 209        | 922 319                   | 0,847194276        | 462 742                        | 529 577          | 388 704        | 12 013         |               | 128 860        |                |          |
| 311720                             | 64 741 569                | 11 008 830        | 17,00426815        | 11 008 830        | 0                         | 0                  |                                |                  |                |                |               |                |                |          |
| <b>Intézményi távhő</b>            |                           |                   |                    |                   |                           |                    |                                |                  |                |                |               |                |                |          |
| 3117201                            | 1 177 644                 | 379 264           | 32,20531842        | 379 264           | 0                         | 0                  |                                |                  |                |                |               |                |                |          |
| 3117203                            | 1 515 512                 | 253 200           | 16,70722502        | 253 200           | 0                         | 0                  |                                |                  |                |                |               |                |                |          |
| 3117204                            | 4 070 962                 | 0                 | 0                  | 0                 | 0                         | 0                  |                                |                  |                |                |               |                |                |          |
| 3117205                            | 499 938                   | 83 526            | 16,7072717         | 83 526            | 0                         | 0                  |                                |                  |                |                |               |                |                |          |
| 3117206                            | 203 200                   | 0                 | 0                  | 0                 | 0                         | 0                  |                                |                  |                |                |               |                |                |          |
| 3117207                            | 655 609                   | 0                 | 0                  | 0                 | 0                         | 0                  |                                |                  |                |                |               |                |                |          |
| <b>Kórházi távhő és rezsi</b>      |                           |                   |                    |                   |                           |                    |                                |                  |                |                |               |                |                |          |
| 312120                             | 12 309 288                | 2 099 965         | 17,0600038         | 2 038 123         | 61 842                    | 0,502401114        | 16 049                         | 45 792           |                |                |               | 45 792         |                |          |
| <b>Lakbér</b>                      |                           |                   |                    |                   |                           |                    |                                |                  |                |                |               |                |                |          |
| 311820                             | 16 013 899                | 1 614 883         | 10,08425868        | 619 671           | 995 212                   | 6,214676388        | 160 793                        | 834 419          |                | 75 226         | 20 060        | 225 196        | 513937         |          |
| 31186720                           | 644 000                   | 51 000            | 7,919254658        | 51 000            | 0                         | 0                  |                                |                  |                |                |               |                |                |          |
| <b>Közös költség</b>               |                           |                   |                    |                   |                           |                    |                                |                  |                |                |               |                |                |          |
| 311920                             | 1 461 066                 | 116 457           | 7,970687156        | 28 457            | 88 000                    | 6,022999645        | 27 083                         | 60 917           |                |                |               | 26 729         | 34188          |          |
| <b>Nyház.lakbér</b>                |                           |                   |                    |                   |                           |                    |                                |                  |                |                |               |                |                |          |
| 312020                             | 1 566 663                 | 147 128           | 9,391170916        | 11 153            | 135 975                   | 8,679275632        | 36 782                         | 99 193           |                | 99 193         |               |                |                |          |
| <b>Kórházi</b>                     |                           |                   |                    |                   |                           |                    |                                |                  |                |                |               |                |                |          |
| 31186520                           | 13 880 483                | 519 161           | 3,740222873        | 466 251           | 52 910                    | 0,381182701        | 26 455                         | 26 455           |                |                |               | 26 455         |                |          |
| <b>K. ktg tov. sz. Dózsa Gy. 3</b> |                           |                   |                    |                   |                           |                    |                                |                  |                |                |               |                |                |          |
| 312420                             | 130 827                   | 0                 | 0                  | 0                 | 0                         | 0                  |                                |                  |                |                |               |                |                |          |
| <b>Egyéb vevők</b>                 |                           |                   |                    |                   |                           |                    |                                |                  |                |                |               |                |                |          |
| 3115-31159999                      | 100 847 280               | 2 422 615         | 2,402261122        | 2 422 615         | 0                         | 0                  |                                |                  |                |                |               |                |                |          |
| <b>ÖSSZESEN</b>                    | <b>328 585 413</b>        | <b>33 211 557</b> | <b>10,10743499</b> | <b>30 885 299</b> | <b>2 256 258</b>          | <b>0,686657992</b> | <b>729 904</b>                 | <b>1 596 353</b> | <b>388 704</b> | <b>186 432</b> | <b>20 060</b> | <b>453 032</b> | <b>548 125</b> | <b>-</b> |

Herpály Team Építőipari és Szolgáltató Kft.  
Üzleti év: 2020.év

Eredménykategóriák arányai

19.sz.melléklet

| A tétel megnevezése                 | Előző év |                            | Tárgyév |                            |
|-------------------------------------|----------|----------------------------|---------|----------------------------|
|                                     | E Ft     | Üzemi<br>eredmény<br>%-ban | E Ft    | Üzemi<br>eredmény<br>%-ban |
| <b>Üzemi eredmény</b>               | 8 495    | 100,00                     | -1 045  | 100,00                     |
| <b>Pénzügyi műveletek eredménye</b> | -1 067   | -12,56                     | -906    | 86,70                      |
| <b>Adózás előtti eredmény</b>       | 7 428    | 87,44                      | -1 951  | 186,70                     |
| Adófizetési kötelezettség           | 710      | 8,36                       | 613     | -58,66                     |
| <b>Adózott eredmény</b>             | 6 718    | 79,08                      | -2 564  | 245,36                     |

Herpály Team Építőipari és Szolgáltató Kft.

Üzleti év: 2020.év

Saját tőke változása

20.sz.melléklet

adatok E Ft-ban

| Megnevezés   | Saját tőke | Jegyzett tőke | Jegyzett, de be nem fiz. tőke | Tőke tartalék | Eredmény tartalék | Lekötött tartalék | Értékelési tartalék | Adózott eredmény |
|--|------------|---------------|-------------------------------|---------------|-------------------|-------------------|---------------------|------------------|
| <b>Nyitóállomány az év elején</b>                              | 284 289    | 188 430       |                               | 5 487         | 68 555            | 15 099            |                     | 6 718            |
| <b>A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)</b>     |            |               |                               |               |                   |                   |                     |                  |
| Előző évi eredmény átvezetése eredménytartalékba               | 0          |               |                               |               | 6 718             |                   |                     | -6 718           |
| Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőke tartalékból | 0          |               |                               |               |                   |                   |                     |                  |
| Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között              | 0          |               |                               | -824          | 824               |                   |                     |                  |
| Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között         | 0          |               |                               |               | -3 415            | 3 415             |                     |                  |
| Átvezetés tőketartalék és lekötött tartalék között             | 0          |               |                               | 824           |                   | -824              |                     |                  |
| Egyéb mozgások   | 0          |               |                               |               |                   |                   |                     |                  |
| Összesen   | 0          | 0             | 0                             | 0             | 4 127             | 2 591             | 0                   | -6 718           |
| <b>A saját tőke változása</b>                                  |            |               |                               |               |                   |                   |                     |                  |
| Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés                           | 0          |               |                               |               |                   |                   |                     |                  |
| Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba           | 0          |               |                               |               |                   |                   |                     |                  |
| Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás                      | 0          |               |                               |               |                   |                   |                     |                  |
| Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel                     | 0          |               |                               |               |                   |                   |                     |                  |
| Adózott eredmény   | -2 564     |               |                               |               |                   |                   |                     | -2 564           |
|  | 0          |               |                               |               |                   |                   |                     |                  |
| Összesen   | -2 564     | 0             | 0                             | 0             | 0                 | 0                 | 0                   | -2 564           |
| <b>Záróállomány az év végén.</b>                               | 281 725    | 188 430       | 0                             | 5 487         | 72 682            | 17 690            | 0                   | -2 564           |

Mérlegadatok változása

adatok E Ft-ban

|            | Megnevezés                                    | Előző év       | Tárgy év       | Változás       | Változás %    |
|------------|---|----------------|----------------|----------------|---------------|
| <b>01.</b> | <b>A. Befektetett eszközök</b>                | <b>575 668</b> | <b>563 138</b> | <b>-12 530</b> | <b>97,82</b>  |
| 02.        | I. Immateriális javak                         | 17 897         | 17 834         | -63            | 99,65         |
| 03.        | II. Tárgyi eszközök                           | 557 771        | 545 304        | -12 467        | 97,76         |
| 04.        | III. Befektetett pénzügyi eszközök            | 0              | 0              | 0              | 0,00          |
| <b>05.</b> | <b>B. Forgóeszközök</b>                       | <b>90 621</b>  | <b>97 561</b>  | <b>6 940</b>   | <b>107,66</b> |
| 06.        | I. Készletek                                  | 1 007          | 1 120          | 113            | 111,22        |
| 07.        | II. Követelések                               | 43 811         | 44 054         | 243            | 100,55        |
| 08.        | III. Értékpapírok                             | 0              | 0              | 0              | 0,00          |
| 09.        | IV. Pénzeszközök                              | 45 803         | 52 387         | 6 584          | 114,37        |
| <b>10.</b> | <b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>         | <b>2 625</b>   | <b>2 496</b>   | <b>-129</b>    | <b>95,09</b>  |
| <b>11.</b> | <b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>            | <b>668 914</b> | <b>663 195</b> | <b>-5 719</b>  | <b>99,15</b>  |
| <b>12.</b> | <b>D. Saját tőke</b>                          | <b>284 289</b> | <b>281 725</b> | <b>-2 564</b>  | <b>99,10</b>  |
| 13.        | I. Jegyzett tőke                              | 188 430        | 188 430        | 0              | 100,00        |
| 14.        | II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-) | 0              | 0              | 0              | 0,00          |
| 15.        | III. Tőketartalék                             | 5 487          | 5 487          | 0              | 100,00        |
| 16.        | IV. Eredménytartalék                          | 68 555         | 72 682         | 4 127          | 106,02        |
| 17.        | V. Lekötött tartalék                          | 15 099         | 17 690         | 2 591          | 117,16        |
| 18.        | VI. Értékelési tartalék                       | 0              | 0              | 0              | 0,00          |
| 19.        | VII. Mérleg szerinti eredmény                 | 6 718          | -2 564         | -9 282         | -38,17        |
| <b>20.</b> | <b>E. Céltartalékok</b>                       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0,00</b>   |
| <b>21.</b> | <b>F. Kötelezettségek</b>                     | <b>328 967</b> | <b>325 931</b> | <b>-3 036</b>  | <b>99,08</b>  |
| 22.        | I. Hátrasorolt kötelezettség                  | 0              | 0              | 0              | 0,00          |
| 23.        | II. Hosszú lejáratú kötelezettségek           | 265 224        | 265 223        | -1             | 100,00        |
| 24.        | III. Rövid lejáratú kötelezettségek           | 63 743         | 60 708         | -3 035         | 95,24         |
| <b>25.</b> | <b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>       | <b>55 658</b>  | <b>55 539</b>  | <b>-119</b>    | <b>99,79</b>  |
| <b>26.</b> | <b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK)</b>                   | <b>668 914</b> | <b>663 195</b> | <b>-5 719</b>  | <b>99,15</b>  |

# A D A T L A P

## Herpály Team Építőipari és Szolgáltató Kft. 2020.évi beszámolójából

Beszámoló dátuma: Berettyóújfalu, 2021 április 30  
Beszámoló formája: Éves beszámoló  
Az eredmény megállapításának módja: Összköltség eljárás

### *Mérleg*

|                                    |                |
|------------------------------------|----------------|
| A. Befektetett eszközök            | 563 138        |
| B. Forgóeszközök                   | 97 561         |
| C. Aktív időbeli elhatárolások     | 2 496          |
| <b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b> | <b>663 195</b> |

|                                      |                |
|--------------------------------------|----------------|
| D. Saját tőke                        | 281 725        |
| I. JEGYZETT TŐKE                     | 188 430        |
| E. Céltartalékok                     | 0              |
| F. Kötelezettségek                   | 325 931        |
| G. Passzív időbeli elhatározások     | 55 539         |
| <b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b> | <b>663 195</b> |

### *Eredménykimutatás*

|                                      |                |
|--------------------------------------|----------------|
| <b>NETTÓ ÁRBEVÉTEL</b>               | <b>295 553</b> |
| ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | -1 045         |
| PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE         | -906           |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY               | -1 951         |
| ADÓZOTT EREDMÉNY                     | -2 564         |

**Egyéb követelések és egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése**

| <b>Egyéb követelések</b>       | <b>adatok Ft-ban</b> |
|--------------------------------|----------------------|
| Helyi adók elszámolása         | 182                  |
| Áfák egyenlege                 | 1 482                |
| Mavír, áthúzódó áfa,szakképzés | 8 393                |
| <b>Összesen</b>                | <b>10 057</b>        |

| <b>Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek</b> | <b>adatok Ft-ban</b> |
|---|----------------------|
| Szja elsz. Szla                             | 1 797                |
| Költségvetési kapcsolatok                   | 4 640                |
| Áthúzódó áfa                                | 1 512                |
| Társasági adó                               | 89                   |
| Óvdadék kaukció                             | 109                  |
| Munkaváll.kapcs. Átutalás, étkezés          | 6 245                |
| <b>Összesen</b>                             | <b>14 392</b>        |



**KIMUTATÁS**

2020. évben kapott támogatásokról

23. sz. melléklet

|              |  |                   |
|--------------|--|-------------------|
| <b>9671</b>  | <b>Munkaügyi támogatás:</b>              | <b>7 441 378</b>  |
| <b>96711</b> | <b>Szociális hozzájárulás,szakképzés</b> | <b>1 383 040</b>  |
| <b>9678</b>  | <b>Távhő támogatás</b>                   | <b>23 524 648</b> |
| <b>9679</b>  | <b>Szakképzési hozzájárulás</b>          | <b>3 072 000</b>  |
|              |  |                   |
|              | <b>Összesen:</b>                         | <b>35 421 066</b> |

| OTP Pénzintézet<br>Kezességvállalások:<br>1-1-10-3800-0319 sz.<br>hitelszerződéshez | Hitelösszeg | Feltételek   | Egyéb   | Testületi | Határozat |
|---|-------------|--|---|-----------|-----------|
| 2010.11.18  | 130.000.000 | Készfizető kezes<br>Követelésre zálogjog alapítása               | 30854/2001.01.24 zálogjog                       | 104/2010. | (IV.29.)  |
| <b>Módosítások:</b>   |             |  |   |           |           |
| 1) sz. szerződés módosulás<br>Hitelösszeg növelés                                   | 30.000.000  |  |   | 249/2011  | (IX.01.)  |
| 2011.09.07  | 160.000.000 |  |   |           |           |
| 2) sz.szerződés módosulás<br>Jelzálog bejegyzés lakások                             |             |  | 2011.10.13/3377/A/13<br>3507/2/A/3              | 285/2011. | (IX.29.)  |
| 3) sz.szerződés módosulás<br>Visszafizetési ütem módosítása                         |             |  |   |           |           |
| 2012.07.04  | 139.982.307 |  |   |           |           |
| 4) sz.szerződés módosulás<br>Jelzálog strandfürdő                                   |             |  |   | 240/2012. | (X.25.)   |
|   |             |  | 2012.11.22. /1574 hrsz.                         |           |           |
| 5) sz. szerződés módosítás<br>Zálogjog módosulása                                   |             |  |   |           |           |
| 2017.10.05  | 130.000.000 | <b>Törlő határozat</b><br>31179/2013.01.29-<br>31178/2013.01.29. | Belterület 1574 hrsz.                           |           |           |
| Hitelösszeg módosulása<br>2017.10.04  | 61.000.000  | 972/2 ingatlanra bejegyzett                                      | 30854/2001.01.24<br>zálogjog törlése 2017.10.05 |           |           |

| Tisztántúli Takarékszövetkezet<br>IKSZ: 606109ÖFH0000318 |  | Feltételek   | Egyéb                                 | Testületi | Határozat |
|--|--|--|---------------------------------------|-----------|-----------|
| 2018.12.21   |  | 1574 hrsz.-re bejegyezve<br>(biztosíték - 190.000.000.-Ft) | 30130/2019/2018.12.21.<br>Jelzálogjog | 15/2019   | (I.31.)   |

## *Üzleti jelentés*

A Herpály-Team Építőipari és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság 2020. éves beszámolójához a törvényi kötelezettség teljesítésére figyelemmel az alábbi kiegészítést (Szv. tv. 95. §) teszi:

A törvény előírásából következően az üzleti jelentés célja, hogy bemutassa a vállalkozás vagyoni – pénzügyi – jövedelmi helyzetét, valós képet adjon a ténylegesen végzett tevékenységekről.

A társaság a Tulajdonos által 52/2020.(IV.27) Önkormányzati határozattal egyetértően jóváhagyott üzleti tervben megfogalmazottak szerint végezte gazdálkodását.

A társaság szabályozottságának megfelelően elkészítette a 2020. évi ágazati tevékenységenkénti értékelését utókalkuláció szerint, mely ágazatonként tartalmazza az üzemi eredményt. (1-2.sz.melléklet)

A 2020. évi gazdálkodás a Pénzügyi Bizottság által véleményezett és elfogadott üzleti tervben megfogalmazott követelmények végrehajtásával valósult meg, mely véleményezésre került a Tulajdonos részéről. A gazdálkodás során mind a Tulajdonosi, mind a Felügyelő Bizottság határozatainak a végrehajtása megtörtént. A 2020. évi gazdálkodást a pandémia befolyásolta.

A folyamatos gazdálkodás, működés fenntarthatósága biztosítása érdekében elkészítésre került a 2021. évi üzleti terv, várhatóan pozitív eredménnyel zár.

A gazdálkodási feladatok hasonlóak az előző években végzett tevékenységekhez, elsődlegesen a távhő termelési és szolgáltatási feladatok a meghatározóak, illetve mindazon tevékenységek, melyek az üzleti terv összeállításánál számításba lettek véve. Az ágazat tevékenységét meghatározó jogszabályi környezet 2012. óta változatlan díjtételek mellett befagyasztott árakon, jogszabály által jóváhagyott kiegészítő támogatási rendszer kompenzáció alkalmazásával működik (51/2011. (IX.30.) NFM sz. rendelet). (3.sz. melléklet: 2021. évi üzleti terv)

Ügyfélközpontú szolgáltatóként az üzemelési költségek optimalizálása mellett a lehetséges megtakarításokat felhasználva a gazdálkodás kiegyensúlyozottságának megtartása érdekében, hiszen az évenként változó árszabályzási kompenzációs rendszer nem csak az ágazatra, de a társaság éves likviditási helyzetére is hatással volt és van. Ezen ágazat díjtételei változatlan tartása mellett a kompenzáció nyújt fedezetet a díjban meg nem térülő költségek fedezetére. A kompenzáció mértékének a nagysága az Energia Hivatal által meghatározott összeg, mely nem minden esetben van összhangban a működtetés során felmerülő költségek változásaival, illetve az elérhető mérsékelt eredmény sem fedezi az energia ár változó költségeit.

A 2021-es gazdasági év folyamatos finanszírozását továbbra is a rendelkezésre álló hitelkeret biztosítja, a fizetőképesség fenntartása érdekében. A társaságot terheli még a hosszú lejáratú hitel fennálló részének a visszafizetése. A hosszú lejáratú fejlesztési hitel adott évi tőke – kamat részének a visszafizetése takarékos – fegyelmezett gazdálkodás mellett visszafizetése betervezésre került.

A társaság folyamatos működését megalapozó egyéb kiegészítő tevékenységeknél nem terveztünk díjtétel emelést, ahol a szerződésben rögzítésre került az inflációval növelt bevétel van tervezve.

A társaság pénzügyi helyzete a beszámoló időszakában stabil volt, a rendelkezésre álló folyószámla hitel nem került felhasználásra, így biztos forrás a rendkívüli eseményekre.

Az üzleti terv számszaki adatai tartalmazták mindazon változásokat, melyek a jogszabályi változásokból adódnak (minimálbér, járulék, energia árak, infláció, pandémia).

Az üzleti terv tartalmazza a szolgáltatás folyamatos műszaki karbantartását a 2021. évi amortizációs keret terhére, a szükségessé váló tervezett beruházásokkal. (4.sz.melléklet)

Az üzleti terv számszaki adatainak betervezését a 2020. évről készített utókalkuláció ágazati értékelése, beszámoló részét képező mutatószámok megalapozzák.

A 2021. évre készített üzleti terv a társaság folyamatos gazdálkodásának a feltételeit, lehetőségeit tartalmazza, megalapozva a működőképesség fennmaradását, stabilitását.

Az üzleti tervben megfogalmazottak betartásával a – lakosság – a fogyasztók – a vendégek megnövekedett elvárásaihoz igazodott.

A társaság működése során betartotta a törvényi – jogszabályi előírásokat, a folyamatos működés feltétele biztosított.

Jelen üzleti jelentés a számviteli törvényben megfogalmazottakkal összhangban került összeállításra, figyelembe véve a 2020. évi gazdálkodás utókalkulációs értékelését, a 2020. évi beszámoló adatait, szöveges részletes értékelését és a 2021. évre összeállított üzleti terv adatait, szöveges kiegészítését.

Az üzleti terv részeként kerültek betervezésre az amortizációs keret és a tervezhető adózott eredmény részeként a tevékenységek ellátását biztosító fejlesztések, azzal a céllal, hogy a szolgáltatás üzembiztonsága, a folyamatos működési, a felhasználói igények minőségi növekedésük elérhetővé váljon.

**Fontos megemlíteni, hogy a pandémiának, előre nem ismert fel nem mérhető következménye lehet, ami az eredményre hatást gyakorolhat a 2021-es évben is.**

A társaság működésével kapcsolatosan megállapítható a tevékenységek – szolgáltatások – gazdálkodása zavartalanul teljesíthetőek, így tervezhető is.

Kiemelt feladatok:

- Távhő termelés – Távhő szolgáltatás biztonságos, zavartalan, költséghatékony működtetése.
- Távhő tv. - Energia Hivatal törvényi-jogszabályi előírások, engedélyes tevékenységekkel összefüggő feladatok maradéktalan határidőben történő teljesítése.
- Tevékenységekkel összefüggő – vagyongazdálkodás, hasznosítás, kezelés.
- Tulajdonosi – Felügyelő Bizottság részére követelményeknek megfelelő, pontos adatokkal alátámasztott anyagok előkészítése döntéshozatalok megalapozottságához.
- Pénzügyi likviditás megőrzése, határidőben történő kötelezettségek teljesítése.
- Támogatási lehetőségek felmérése, kihasználása.
- Munkaerő létszám megtartása, hatékony gazdálkodás.

Berettyóújfalu, 2021.03.31.

Bondár Sándor  
ügyvezető igazgató

Mellékletek:

- 1.sz.- 2020. évi gazdálkodásról utókalkuláció
- 2.sz.- 2020. évi beszámoló meghatározó mutatószámai
- 3.sz.- 2021. évi üzleti terv
- 4.sz.- 2021. évi amortizáció felhasználás fejlesztésekre

# 2020 ÉV UTÓKALKULÁCIÓ

1.sz.melléklet

|            | Anyag                   | Anyagjell.  | Egyéb Szolg. | B é r     | Személyi jell.kifiz. | Bérrajulék | Amortiz.   | Összesen   | Gépkgt. | Összesen    | FENO        | Összesen    | Egyéb ráf. | Teljes kgt. | Árbevétel   | Egyéb bev.  | Befejezetlen beruházás | Eredmény    |           |            |
|------------|-------------------------|-------------|--------------|-----------|----------------------|------------|------------|------------|---------|-------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|------------------------|-------------|-----------|------------|
| 6502       | Vizes gépk.             |             |              |           |                      |            |            | 0          |         | 0           |             | 0           |            | 0           | 0           |             |                        | 0           |           |            |
| 6600       | Igazgatás               | 1 346 824   | 2 033 147    | 1 366 250 | 15 181 858           | 253 816    | 2 325 933  | 810 441    |         | 23 318 269  | -23 318 269 | 0           |            | 0           | 0           |             |                        | 0           |           |            |
| 6630       | Anyagbesz.              |             |              |           |                      |            |            | 0          |         | 0           |             | 0           |            | 0           | 0           |             |                        | 0           |           |            |
| 6640       | NYS Gépkocsi            |             |              |           |                      |            |            | 0          |         | 0           |             | 0           |            | 0           | 0           |             |                        | 0           |           |            |
| 7112       | Építők                  | 38 504      | 4 180        |           |                      |            |            | 42 684     |         | 42 684      |             | 42 684      | 1 230      | 43 914      | 95 402      |             |                        | 51 488      |           |            |
| 7114       | Sajátberuházás          | 1 024 127   | 0            | 0         | 107 550              | 62 500     | 28 442     | 0          |         | 1 222 619   |             | 1 222 619   |            | 1 222 619   | 0           |             | 1 222 619              | 0           |           |            |
| 7120-7123  | Intézmények             | 149 796     | 165 420      | 59 088    | 4 190 940            | 0          | 269 163    | 47 556     |         | 4 881 963   | 408 587     | 5 290 550   | 122 132    | 5 412 682   | 5 916 000   |             |                        | 503 318     |           |            |
| 7130       | Nyugd.ház               | 127 263     | 213 971      | 642       | 378 000              | 0          | 65 290     | 0          |         | 785 166     | 65 713      | 850 879     | 63 593     | 914 472     | 1 566 663   |             |                        | 652 191     |           |            |
| 7131       | Gr. Ti. Kórh.Lakbér     | 271 822     | 1 435 732    | 453 243   | 1 534 446            | 64 317     | 284 873    | 246 372    |         | 4 290 805   | 359 111     | 4 649 916   | 500 416    | 5 150 332   | 13 880 483  |             |                        | 8 730 151   |           |            |
| 7131       | Gr. Ti. Kórh.Rezsi, Hő  |             | 11 348 702   |           |                      |            |            |            |         | 11 348 702  | 949 810     | 12 298 512  |            | 12 298 512  | 11 291 501  | 74 044      |                        | -932 967    |           |            |
| 7132-7137  | Önk.,TH-i bérlelők      | 625 216     | 2 028 879    | 1 609 015 | 1 464 826            | 0          | 267 299    | 155 095    |         | 6 150 330   | 514 741     | 6 665 071   | 1 389 803  | 8 054 874   | 16 657 899  | 424 712     |                        | 9 027 737   |           |            |
| 7140       | Saját előállít. Készl.  | 0           | 0            | 0         | 0                    | 0          | 0          | 0          |         | 0           |             | 0           |            | 0           | 0           |             |                        | 0           |           |            |
| 7143-7147  | Th-i tulajdonos         | 79 280      | 289 069      | 427 358   | 406 455              | 0          | 73 028     | 0          |         | 1 275 190   | 106 725     | 1 381 915   | 22 767     | 1 404 682   | 1 150 431   | 26 276      |                        | -227 975    |           |            |
| 7148       | Saját tul. Dóza 3/2/4.  | 0           | 0            | 105 107   | 0                    | 0          | 0          | 0          |         | 105 107     | 8 797       | 113 904     |            | 113 904     | 103 015     |             |                        | -10 889     |           |            |
| 7160       | Szakkunk.tanulók        | 0           | 0            | 0         | 0                    | 0          | 0          | 0          |         | 0           |             | 0           |            | 0           | 0           |             |                        | 0           |           |            |
| 7161       | Oktató.ip.tanulók       | 277 051     | 836 810      | 54 993    | 819 638              | 1 718 219  | 421 171    | 211 279    |         | 4 339 161   | 363 158     | 4 702 319   | 5 312      | 4 707 631   | 0           | 3 082 056   |                        | -1 625 575  |           |            |
| 7210       | Hőterm.Bess.            | 60 446 979  | 655 464      | 53 121    | 6 936 801            | 43 210     | 1 241 320  | 1 099 864  |         | 70 476 759  | 5 898 428   | 76 375 187  | 2 213      | 76 377 400  | 0           | 343 840     |                        | -76 033 560 |           |            |
| 7211       | Hőterm.József           | 30 432 495  | 889 125      | 33 946    | 3 864 675            | 0          | 641 212    | 683 767    |         | 36 545 220  | 3 058 588   | 39 603 808  |            | 39 603 808  | 0           |             |                        | -39 603 808 |           |            |
| 7212       | Hőterm.Dóza             | 8 383 822   | 280 469      | 29 540    | 3 043 725            | 14 405     | 532 773    | 44 659     |         | 12 329 393  | 1 031 887   | 13 361 280  | 738        | 13 362 018  | 0           |             |                        | -13 362 018 |           |            |
| 7213       | Hőszolg.Számláz         | 642 292     | 6 821 284    | 1 776 237 | 16 450 530           | 749 189    | 2 147 772  | 883 220    |         | 29 470 524  | 2 466 484   | 31 937 008  | 1 819 571  | 33 756 579  | 155 175 845 | 28 304 627  |                        | 149 723 893 |           |            |
| 7214       | Hőszolg.Csőháló         | 8 859       | 46 800       | 29 540    | 2 990 064            | 14 405     | 538 236    | 609 273    |         | 4 237 177   | 354 623     | 4 591 800   | 243 738    | 4 835 538   | 0           |             |                        | -4 835 538  |           |            |
| 7215       | Hőszolg Hőközp          | 2 375 104   | 190 189      | 48 716    | 6 191 226            | 28 371     | 1 113 348  | 701 625    |         | 10 648 579  | 891 214     | 11 539 793  | 738        | 11 540 531  | 0           |             |                        | -11 540 531 |           |            |
| 7216       | Haszn. Melegvíz         | 0           | 0            | 0         | 725 820              | 0          | 130 553    | 0          |         | 856 373     | 71 673      | 928 046     | 5 669 319  | 6 597 365   | 7 185 794   | 6 743       |                        | 595 172     |           |            |
| 7220       | Intézm.fűtés            | 46 866      | 533 416      | 29 540    | 2 816 700            | 14 405     | 506 903    | 26 888     |         | 3 974 718   | 332 657     | 4 307 375   | 168 496    | 4 475 871   | 5 468 680   |             |                        | 992 809     |           |            |
| 7221       | 1.sz.Vassj.Övoda        | 377 242     | 0            | 0         | 0                    | 0          | 0          | 0          |         | 377 242     | 31 573      | 408 815     |            | 408 815     | 1 119 100   |             |                        | 710 285     |           |            |
| 7226, 6500 | Régi Víz-Csat.ág.       | 0           | 0            | 6 600     | 0                    | 0          | 0          | 0          |         | 6 600       | 0           | 6 600       |            | 6 600       | 0           | 496 765     |                        | 490 165     |           |            |
| 7227       | Kertgondozás            | 261         | 0            | 0         | 0                    | 0          | 0          | 0          |         | 261         | 22          | 283         |            | 283         | 12 914      |             |                        | 12 631      |           |            |
| 7228       | Közterület, zöldterület | 230 415     | 0            | 0         | 621 232              | 556 879    | 91 921     | 33 273     |         | 1 533 720   | 128 362     | 1 662 082   |            | 1 662 082   | 1 948 660   |             |                        | 286 578     |           |            |
| 7230       | Strand                  | 7 427 212   | 2 518 002    | 663 416   | 8 672 568            | 2 270 565  | 1 420 263  | 8 687 169  |         | 31 659 195  | 2 500 299   | 34 159 494  | 3 151 530  | 37 311 024  | 23 341 849  | 2 621 002   |                        | -11 348 173 |           |            |
| 7231       | Uzoda                   | 8 136 510   | 4 094 870    | 201 105   | 6 059 361            | 1 022 485  | 1 047 473  | 409 800    |         | 20 971 604  | 1 478 149   | 22 449 753  | 1 154 513  | 23 604 266  | 6 140 851   |             |                        | -17 463 415 |           |            |
| 7232       | Uzoda (vagyon)          | 0           | 0            | 0         | 0                    | 0          | 0          | 2 647 582  |         | 2 647 582   |             | 2 647 582   |            | 2 647 582   | 0           |             |                        | -2 647 582  |           |            |
| 7240       | Piac                    | 392 868     | 222 307      | 88 742    | 7 069 375            | 92 105     | 1 129 363  | 437 442    |         | 9 432 202   | 789 412     | 10 221 614  | 226 399    | 10 448 013  | 10 242 985  |             |                        | -205 028    |           |            |
| 7241       | Piac közmű              | 0           | 0            | 0         | 0                    | 0          | 0          | 0          |         | 0           |             | 0           |            | 0           | 0           |             |                        | 0           |           |            |
| 7242       | Piac (vagyon)           | 0           | 0            | 0         | 0                    | 0          | 0          | 130 812    |         | 130 812     | 10 948      | 141 760     |            | 141 760     | 0           |             |                        | -141 760    |           |            |
| 7250       | Parkolás                | 0           | 0            | 0         | 0                    | 0          | 0          | 0          |         | 0           |             | 0           |            | 0           | 0           | 33 736      |                        | 33 736      |           |            |
| 7251       | Berettyó Kártya         | 0           | 0            | 0         | 0                    | 0          | 0          | 0          |         | 0           |             | 0           |            | 0           | 0           |             |                        | 0           |           |            |
| 7260       | Állati hulla            | 0           | 23 169       | 0         | 549 450              | 0          | 98 808     | 0          |         | 671 427     |             | 671 427     | 56 194     | 727 621     | 1 314 996   |             |                        | 587 375     |           |            |
| 7270       | Hóeltakarítás           | 0           | 0            | 0         | 0                    | 0          | 0          | 0          |         | 0           |             | 0           |            | 0           | 0           |             |                        | 0           |           |            |
| 7300       | Hajdúk.Bih.Vízik.       | 310 067     | 205 707      | 29 540    | 1 544 989            | 57 615     | 143 681    | 438 040    |         | 2 729 639   | 228 452     | 2 958 091   | 119 483    | 3 077 574   | 3 007 942   |             |                        | -69 632     |           |            |
| 7301-7309  | Bérbeadás               | 297 973     | 73 327       | 0         | 0                    | 0          | 0          | 117 020    |         | 488 320     | 40 869      | 529 189     |            | 529 189     | 3 191 149   |             |                        | 2 661 960   |           |            |
| 7340-7342  | Melegvízóra csere       | 0           | 0            | 0         | 0                    | 0          | 0          | 0          |         | 0           |             | 0           |            | 0           | 0           |             |                        | 0           |           |            |
| 7510       | Fagyis ital büfé        | 469         | 0            | 0         | 0                    | 0          | 0          | 0          |         | 469         |             | 469         | 15 525     | 15 994      | 15 996      |             |                        | 2           |           |            |
| 7511       | Strand büfé             | 655 876     | 301 364      | 144 832   | 2 124 453            | 1 729 823  | 257 427    | 494 673    |         | 5 708 448   | 477 758     | 6 186 206   | 4 052 765  | 10 238 971  | 9 425 008   | 660 704     |                        | -153 259    |           |            |
| 7512       | Melegkonyha büfé        | 1 491 084   | 240 183      | 170 303   | 4 467 128            | 936 565    | 689 576    | 297 766    |         | 8 292 605   | 694 035     | 8 986 640   | 5 463 434  | 14 450 074  | 11 048 515  | 1 481 976   |                        | -1 919 583  |           |            |
| 7513       | Fagy büfé               | 108 087     | 58 744       | 3 100     | 458 378              | 301 925    | 47 021     | 259 058    |         | 1 236 313   |             | 1 236 313   | 1 660 415  | 2 896 728   | 2 888 047   | 168 382     |                        | 159 701     |           |            |
| 7514       | Jégláda büfé            | 21 906      | 0            | 0         | 14 500               | 42 000     | 6 756      | 83 716     |         | 168 878     |             | 168 878     | 14 934     | 183 812     | 551 361     | 7 183       |                        | 374 732     |           |            |
| 7515       | Koktéll büfé            | 0           | 0            | 0         | 0                    | 0          | 0          | 0          |         | 0           |             | 0           |            | 0           | 0           |             |                        | 0           |           |            |
| 7516       | Fánk büfé               | 0           | 0            | 0         | 0                    | 0          | 0          | 81 584     |         | 81 584      |             | 81 584      |            | 81 584      | 61 255      |             |                        | -20 329     |           |            |
| 7517       | Faház büfé              | 0           | 0            | 0         | 0                    | 0          | 0          | 0          |         | 0           |             | 0           |            | 0           | 0           |             |                        | 0           |           |            |
| 7518       | Lángos                  | 214 545     | 9 835        | 0         | 502 717              | 30 950     | 88 751     | 7 511      |         | 854 309     |             | 854 309     | 532 914    | 1 387 223   | 2 541 946   | 5 753       |                        | 1 160 476   |           |            |
|            | Átfutó víz              | 0           | 0            | 0         | 0                    | 0          | 0          | 0          |         | 0           |             | 0           |            | 0           | 0           |             |                        | 0           |           |            |
| 6207-6208  | Egyéb kiscgép           | 0           | 0            | 0         | 0                    | 0          | 0          | 0          |         | 0           |             | 0           |            | 0           | 0           |             |                        | 0           |           |            |
|            | Kamat, árf. Kül.        | 0           | 0            | 0         | 0                    | 0          | 0          | 0          |         | 0           |             | 0           |            | 0           | 0           |             |                        | 0           |           |            |
|            | Egyéb bev.ráford.       | 0           | 0            | 0         | 0                    | 0          | 0          | 0          |         | 0           |             | 0           | 140 019    | 140 019     | 0           | 2 358 152   |                        | 2 218 133   |           |            |
|            | Terven felüli Écs.      | 0           | 0            | 0         | 0                    | 0          | 0          | 0          |         | 0           |             | 0           |            | 0           | 0           |             |                        | 0           |           |            |
|            | T.e.selejtezés          | 0           | 0            | 0         | 0                    | 0          | 0          | 0          |         | 0           |             | 0           |            | 0           | 0           |             |                        | 0           |           |            |
|            | Anyageladás             | 0           | 0            | 0         | 0                    | 0          | 0          | 0          |         | 0           |             | 0           | 111 299    | 111 299     | 208 402     |             |                        | 97 103      |           |            |
| 7600       | Gazd. Általános         | 0           | 0            | 0         | 3 396 752            | 0          | 450 092    | 0          |         | 3 846 844   |             | 3 846 844   |            | 3 846 844   | 0           | 4 968 304   |                        | 1 121 460   |           |            |
|            | ÖSSZESEN                | 125 940 815 | 35 520 165   | 7 383 974 | 102 584 157          | 10 003 749 | 16 058 448 | 19 645 485 |         | 317 136 793 | 0           | 317 136 793 | 0          | 317 136 793 | 26 653 296  | 343 790 089 | 295 552 689            | 45 064 255  | 1 222 619 | -1 950 526 |

17 238 248

4 348 438

-31 459 170 Ft

-398 260

Mutatók

adatok E Ft-ban

| Mutatószámok   | Képzése  | Előző időszak |        | Tárgyidőszak |        | Változás |
|--|--|---------------|--------|--------------|--------|----------|
|  |  | (E Ft)        | (%)    | (E Ft)       | (%)    | (%)      |
| Befektetett eszközök aránya                          | <u>Befektetett eszközök</u>                      | 575 668       | 86,06  | 563 138      | 84,91  | 98,67    |
|  | Eszközök összesen                                | 668 914       |        | 663 195      |        |          |
| Forgóeszközök aránya                                 | <u>Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások</u> | 93 246        | 13,94  | 100 057      | 15,09  | 108,23   |
|  | Eszközök összesen                                | 668 914       |        | 663 195      |        |          |
| Saját tőke aránya                                    | <u>Saját tőke</u>                                | 284 289       | 42,50  | 281 725      | 42,48  | 99,95    |
|  | Összes forrás                                    | 668 914       |        | 663 195      |        |          |
| Kötelezettségek aránya                               | <u>Kötelezettségek</u>                           | 328 967       | 49,18  | 325 931      | 49,15  | 99,93    |
|  | Összes forrás                                    | 668 914       |        | 663 195      |        |          |
| Tőke multiplikátor                                   | <u>Eszközök összesen</u>                         | 668 914       | 235,29 | 663 195      | 235,41 | 100,05   |
|  | Saját tőke                                       | 284 289       |        | 281 725      |        |          |
| Tőke forgási sebessége                               | <u>Nettó árbevétel</u>                           | 329 895       | 116,04 | 295 553      | 104,91 | 90,41    |
|  | Saját tőke                                       | 284 289       |        | 281 725      |        |          |
| Likviditási mutató I.<br>(Current ratio)             | <u>Forgóeszközök</u>                             | 90 621        | 142,17 | 97 561       | 160,71 | 113,04   |
|  | Rövid lejáratú kötelezettségek                   | 63 743        |        | 60 708       |        |          |
| Likviditási mutató II.<br>(Quick ratio - gyors ráta) | <u>Forgóeszközök-készletek</u>                   | 89 614        | 140,59 | 96 441       | 158,86 | 113,00   |
|  | Rövid lejáratú kötelezettségek                   | 63 743        |        | 60 708       |        |          |
| Likviditási mutató III.                              | <u>Pénzeszközök+Értékpapírok</u>                 | 45 803        | 71,86  | 52 387       | 86,29  | 120,09   |
|  | Rövid lejáratú kötelezettségek                   | 63 743        |        | 60 708       |        |          |
| Likviditási mutató IV.                               | <u>Pénzeszközök</u>                              | 45 803        | 71,86  | 52 387       | 86,29  | 120,09   |
|  | Rövid lejáratú kötelezettségek                   | 63 743        |        | 60 708       |        |          |
| Saját tőke hatékonysága                              | <u>Adózott eredmény</u>                          | 6 718         | 2,36   | -2 564       | -0,91  | -38,51   |
|  | Saját tőke                                       | 284 289       |        | 281 725      |        |          |
| Árbevétel arányos üzleti eredménye                   | <u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>                   | 8 495         | 2,58   | -1 045       | -0,35  | -13,73   |
|  | Nettó árbevétel                                  | 329 895       |        | 295 553      |        |          |
| Tőkearányos üzleti eredmény                          | <u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>                   | 8 495         | 2,99   | -1 045       | -0,37  | -12,41   |
|  | Saját tőke                                       | 284 289       |        | 281 725      |        |          |
| Eszközarányos üzleti eredmény                        | <u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>                   | 8 495         | 1,27   | -1 045       | -0,16  | -12,41   |
|  | Összes eszköz                                    | 668 914       |        | 663 195      |        |          |

# Herpály-Team Építőipari és Szolgáltató Kft.

3. sz.melléklet

## 2021.ÉVI ÜZLETI TERV

Adatok ezer forintban

|           |                           | Anyag          | Anyagjell.    | Egyéb szolg  | Bér           | Személyi jellegű | Bérráruk      | Amortizáció   | Összesen       | FENO     | Összesen       | Egyéb ráf.    | Teljes ktg.    | Árbevétel      | Egyéb bev.    | Saját kivít. | Eredmény       |              | Létszám   |
|-----------|---------------------------|----------------|---------------|--------------|---------------|------------------|---------------|---------------|----------------|----------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|--------------|-----------|
| 6600      | Igazgatás                 | 1 400          | 2 000         | 1 300        | 15 180        | 250              | 2 300         | 750           | <b>23 180</b>  | -23 180  | <b>0</b>       |               | <b>0</b>       |                |               |              | <b>0</b>       |              | 3         |
| 7120-7123 | Intézmények               | 150            | 125           | 60           | 4 400         | 0                | 285           | 40            | <b>5 060</b>   | 457      | <b>5 517</b>   | 119           | <b>5 636</b>   | 6 000          |               |              | <b>364</b>     |              | 2         |
| 7221      | 1.sz. Vass J. Óvoda       | 380            |               |              |               |                  |               |               | <b>380</b>     | 34       | <b>414</b>     | 15            | <b>429</b>     | 1 100          |               |              | <b>671</b>     |              |           |
| 7130      | Nyugd.ház                 | 450            | 500           | 1            | 400           | 0                | 69            | 0             | <b>1 420</b>   | 128      | <b>1 548</b>   | 117           | <b>1 665</b>   | 1 700          |               |              | <b>35</b>      |              |           |
| 7131      | Gr. Tisza I.Kórház        | 350            | 6 400         | 700          | 1 630         | 68               | 302           | 250           | <b>9 700</b>   | 872      | <b>10 572</b>  | 1 664         | <b>12 236</b>  | 14 000         |               |              | <b>1 764</b>   |              | 1         |
| 7131      | Gr.T.I.K.tovszla.sz.      |                | 11 300        |              |               |                  |               |               | <b>11 300</b>  | 1 016    | <b>12 316</b>  |               | <b>12 316</b>  | 11 300         |               |              | <b>-1 016</b>  |              |           |
| 7132-7137 | Önk.bérlak.               | 2 000          | 6 000         | 2 100        | 1 553         | 0                | 283           | 250           | <b>12 186</b>  | 1 096    | <b>13 282</b>  | 1 918         | <b>15 200</b>  | 17 590         | 400           |              | <b>2 790</b>   |              |           |
| 7143-7147 | Képvis.tevék.             | 79             | 280           | 390          | 430           | 0                | 77            |               | <b>1 256</b>   | 113      | <b>1 369</b>   | 23            | <b>1 392</b>   | 1 324          | 35            |              | <b>-33</b>     |              |           |
| 7148      | Saját tul. Dózsa 3.2/4.   |                |               | 105          |               |                  |               |               | <b>105</b>     | 9        | <b>114</b>     |               | <b>114</b>     | 103            |               |              | <b>-11</b>     |              |           |
| 7161      | Oktató tanuló             | 300            | 600           | 50           | 800           | 1 700            | 420           | 210           | <b>4 080</b>   |          | <b>4 080</b>   | 5             | <b>4 085</b>   |                | 3 000         |              | <b>-1 085</b>  |              | 1         |
| 7210      | Hőszolg Bess.             | 50 000         | 750           | 50           | 7 215         | 50               | 1 250         | 1 100         | <b>60 415</b>  | 5 432    | <b>65 847</b>  | 2             | <b>65 849</b>  |                | 330           |              | <b>-65 519</b> |              | 2         |
| 7211      | Hőszolg József A.         | 25 000         | 600           | 50           | 4 020         | 50               | 650           | 680           | <b>31 050</b>  | 2 792    | <b>33 842</b>  |               | <b>33 842</b>  |                |               |              | <b>-33 842</b> |              | 2         |
| 7212      | Hőszolg Dózsa             | 7 500          | 300           | 20           | 3 166         | 20               | 550           | 30            | <b>11 586</b>  | 1 042    | <b>12 628</b>  | 1             | <b>12 629</b>  |                |               |              | <b>-12 629</b> |              | 1         |
| 7213      | Hőszolg.Számlázás         | 650            | 6 900         | 1 700        | 17 109        | 700              | 2 200         | 850           | <b>30 109</b>  | 2 707    | <b>32 816</b>  | 2 306         | <b>35 122</b>  | 156 800        | 8 515         |              | <b>130 193</b> | 1 288        | 8         |
| 7214      | Hőszolg.Csőhálóz.         | 35             | 50            | 35           | 3 110         | 10               | 540           | 600           | <b>4 380</b>   | 393      | <b>4 773</b>   | 251           | <b>5 024</b>   |                |               |              | <b>-5 024</b>  |              | 1         |
| 7215      | Hőszolg Hőközpont         | 2 400          | 200           | 50           | 6 439         | 20               | 1 150         | 650           | <b>10 909</b>  | 981      | <b>11 890</b>  | 1             | <b>11 891</b>  |                |               |              | <b>-11 891</b> |              | 2         |
| 7220      | Intézm.fűtés              | 45             | 500           | 25           | 2 900         | 10               | 515           | 25            | <b>4 020</b>   | 361      | <b>4 381</b>   | 107           | <b>4 488</b>   | 5 500          |               |              | <b>1 012</b>   |              | 1         |
| 7227-7228 | Közterület-zöldterület    | 200            | 0             | 0            | 620           | 550              | 90            | 30            | <b>1 490</b>   | 134      | <b>1 624</b>   | 37            | <b>1 661</b>   | 2 000          |               |              | <b>339</b>     |              |           |
| 7230      | Strand                    | 6 600          | 2 500         | 635          | 8 200         | 2 200            | 1 300         | 8 000         | <b>29 435</b>  | 2 646    | <b>32 081</b>  | 3 378         | <b>35 459</b>  | 23 000         | 12 100        |              | <b>-359</b>    |              | 6         |
| 7231      | Uszoda                    | 2 000          | 500           | 0            | 1 500         | 10               | 220           | 0             | <b>4 230</b>   | 380      | <b>4 610</b>   | 30            | <b>4 640</b>   | 1 600          |               |              | <b>-3 040</b>  |              | 0         |
| 7240      | Piac                      | 400            | 200           | 87           | 7 000         | 100              | 1 200         | 440           | <b>9 427</b>   | 848      | <b>10 275</b>  | 222           | <b>10 497</b>  | 10 500         |               |              | <b>3</b>       |              | 3         |
| 7242      | Piac vagyonos             | 0              | 0             | 0            | 0             | 0                | 0             | 130           | <b>130</b>     | 12       | <b>142</b>     |               | <b>142</b>     |                |               |              | <b>-142</b>    |              |           |
| 7260      | Állati hulla              | 0              | 30            | 0            | 700           | 20               | 200           | 0             | <b>950</b>     | 85       | <b>1 035</b>   | 33            | <b>1 068</b>   | 1 350          |               |              | <b>282</b>     |              |           |
| 7300-7308 | Bérbeadás                 | 990            | 316           | 20           | 1 200         | 86               | 160           | 547           | <b>3 319</b>   | 298      | <b>3 617</b>   | 102           | <b>3 719</b>   | 6 000          |               |              | <b>2 281</b>   |              |           |
| 7510-7518 | Vendéglátás               | 2 635          | 610           | 320          | 7 665         | 3 000            | 1 155         | 1 325         | <b>16 710</b>  | 1 254    | <b>17 964</b>  | 13 055        | <b>31 019</b>  | 27 000         | 3 089         |              | <b>-930</b>    |              | 5         |
| 7270      | Hóeltakarítás             | 50             |               |              | 70            | 25               | 25            |               | <b>170</b>     | 15       | <b>185</b>     |               | <b>185</b>     | 200            |               |              | <b>15</b>      |              |           |
| 7216      | Használt melegvíz         |                |               |              | 700           |                  | 130           |               | <b>830</b>     | 75       | <b>905</b>     | 5 779         | <b>6 684</b>   | 7 200          |               |              | <b>516</b>     |              |           |
|           | Egyéb ráf.+bev.kamat+tám. |                |               |              |               |                  |               |               | <b>0</b>       |          | <b>0</b>       | 90            | <b>90</b>      |                | 300           |              | <b>210</b>     |              |           |
|           | <b>ÖSSZESEN:</b>          | <b>103 614</b> | <b>40 661</b> | <b>7 698</b> | <b>96 007</b> | <b>8 869</b>     | <b>15 071</b> | <b>15 907</b> | <b>287 827</b> | <b>0</b> | <b>287 827</b> | <b>29 255</b> | <b>317 082</b> | <b>294 267</b> | <b>27 769</b> | <b>0</b>     | <b>4 954</b>   | <b>1 288</b> | <b>38</b> |

# Amortizáció tervezett felhasználása

2021.

Adatok eFt-ban

4.sz.melléklet

|  |              |               |
|--|--------------|---------------|
| <b>2021. évi tervezett amortizáció összege:</b>                                  |              | <b>15 907</b> |
| <b>Tervezett felhasználás</b>  | <b>6 390</b> |               |
|  |              |               |
| <b>1. Uszoda</b>   |              |               |
| <b>2. Strand</b>   |              | 8 000         |
| - Hitelfedezetre 15 133  |              |               |
| - medencék felújítása  | 600          |               |
| <b>3. Hőtermelés - hőszolgáltatás</b>  |              | 3 910         |
| - Bessenyei Ltp 24 vezeték csere ,vezérlő rendszer teljes csere, kazán felújítás | 3 800        |               |
| <b>4. Gazd. általános</b>  |              | 750           |
| - tető felújítása, festés  | 450          |               |
| <b>5.Önkormányzati bérlakások</b>  |              | 250           |
| - kályha, tűzhely  | 100          |               |
| <b>6. Tanulók</b>  |              | 210           |
| - munkaruha, szerszám  | 50           |               |
| <b>7. Vendéglátó egység</b>  |              | 1 325         |
| zöldség hámozó,fagyasztó,mikro   | 600          |               |
| <b>8. Piac</b>   |              | 570           |
| -Software vétele   | 100          |               |
| <b>9. Kórház</b>   |              | 250           |
| - Orbán Balázs tér 24 lakásos társasház csapadékvíz elleni szigetelése           | 240          |               |
| <b>10. Bérbeadások</b>   |              | 547           |
| - József Attila 35 épület karbantartása  | 400          |               |
| <b>11. Közterület - Zöldterület</b>  |              | 30            |
| - kisgépek   | 20           |               |
| <b>12. Intézmények</b>   | 30           | 65            |
|  |              |               |