

PROBIO BALATONFÜREDI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI ZRT.

Adószám: 10556007-2-19

Cégbíróság: Veszprém Megyei Bíróság

Cégjegyzék szám: 19-10-5000007

PROBIO Balatonfüredi Településüzemeltetési ZRT

8230. Balatonfüred, Fürdő u. 20.

Kiegészítő melléklet 2019.

Forduló nap: 2019. december 31.

Beszámolási
időszak: 2019. január 01 - 2019. december 31.

Balatonfüred, 2020. február 28.

Somogyi László
Vezérigazgató

PROBIO BALATONFÜREDI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI ZRT.

1. Céginformációs adatok:

- A társaság cégneve: PROBIO Balatonfüredi Településüzemeltetési
Zártkörűen Működő Részvénytársaság

rövidített neve: PROBIO ZRT.

A társaság székhelye: 8230. Balatonfüred, Fürdő utca 20. sz.

Alakulásának időpontja : 1991. április 01.

Időtartama: határozatlan

cégjegyzésre jogosult: Somogyi László vezérigazgató
Csopak, Szitahegyi u. 11.

Működési forma: Zártkörűen Működő Részvénytársaság

- Közvetlen irányítást gyakorló
alapító: Balatonfüred Város Önkormányzata
8230. Balatonfüred, Szent István tér 1.
képviselője: Dr. Bóka István polgármester
tulajdoni hányad: 100%,
mely alapító szerv a Balatonfüredi Városgazdálkodási Vállalat átalakításával
hozta létre a társaságot.

- A társaság alaptőkéje 485. 340. 000.-Ft, azaz négyszáznyolcvanötmillió-
háromszáznegyvenezer forint, mely alaptőke „A” „B” és „C” sorozatú nyomdai
úton előállított névre szóló törzsrészvényekből áll az alábbiak szerint:

„A” sorozatú

1014 db. 10. 000.-Ft névértékű részvény,

Névérték összesen Ft- ban

10.140.000.-

10. db. 100x10. 000 Ft névértékű összevont címletű

14. db. 10. 000. Ft névértékű

Részvénytípus: névre szóló

Részvényfajta: törzsrészvény

„B” sorozatú

1922. db. 100. 000.-Ft névértékű részvény,

Névérték összesen Ft- ban

192.200.000.-

19. db. 100 x 100. 000.-Ft névértékű összevont címletű

22. db. 100. 000 Ft névértékű

Részvénytípus: névre szóló

Részvényfajta: törzsrészvény.

„C” sorozatú

566. db. 500. 000.-Ft névértékű részvény,

Névérték összesen Ft-ban

283. 000. 000.-

55. db. 10x500. 000 - Ft névértékű összevont címletű

16. db. 500. 000.-Ft névértékű

Részvénytípus: névre szóló

PROBIO BALATONFÜREDI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI ZRT.

Részvényfajta: törzsrészvény.

- A társaság fő tevékenységi köre: TEÁOR '08 81. 30 Zöldterület-kezelés
- Egyéb tevékenységek:

Egyéb nem évelő növény termesztése,
Egyéb évelő növény termesztése,
Növényi szaporítóanyag termesztése,
Növénytermesztési szolgáltatás,
Erdészeti, egyéb erdőgazdálkodási tevékenység,
Fakitermelés,
Erdészeti szolgáltatás,
Veszélyes hulladék gyűjtése,
Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása,
Veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása,
Használt eszköz bontása,
Hulladék újrahasznosítása,
Szennyeződés-mentesítés, egyéb hulladékkezelés,
Épületépítési projekt szervezése,
Építési terület előkészítése,
Talajmintavétel, próbafúrás,
Gépjárműjavítás, karbantartás,
Gépjárműalkatrész-nagykereskedelem,
Vegyes termékkörű ügynöki nagykereskedelem,
Dísznövény nagykereskedelme,
Vegyes termékkörű nagykereskedelem,
Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem,
M. n. s. egyéb szárazföldi személyszállítás,
Közúti áruszállítás,
Raktározás, tárolás,
Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás,
Vízi szállítást kiegészítő szolgáltatás,
Saját tulajdonú ingatlan adásvétele,
Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása,
Ingatlankezelés,
Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás,
Építészmérnöki tevékenység,
Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás,
Gépjárműkölcsönzés (3,5 tonna fölött),
Szabadidős-, sporteszköz kölcsönzése,
Mezőgazdasági gép kölcsönzése,
Egyéb gép-, tárgyi eszköz kölcsönzése,
Építményüzemeltetés,
Általános épülettakarítás,
Egyéb épület-, ipari takarítás,
Egyéb takarítás,

PROBIO BALATONFÜREDI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI ZRT.

Vidámparki szórakoztatóipari tevékenység,
M. n. s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység,
Temetkezés, temetkezést kiegészítő szolgáltatás,
M. n. s. egyéb személyi szolgáltatás
Nem veszélyes hulladék gyűjtése

- A társaság könyvvizsgálója:
Palatinus és Társa KFT
a társaságból kijelölt könyvvizsgáló dr. Palatinus Tibor
Címe: 8200. Veszprém, Sorház u. 3/a
Kamarai tagsági szám: 4548
- Az éves beszámoló készítésének felelőse:
Könyvviteli szolgáltatásért felelős
Jung Csilla
gazdasági igazgató
Regisztrációs szám:163 039
Lakcíme: Veszprém, Nyerges u. 1.

f.) Kapcsolt vállalkozások:

| | | | | | | | 2019.01.01-2019.12.31 |
|--|---------------------------|---------------------------------|----------------------|------------------|-----------|---------------|-----------------------|
| Vállalkozás neve | Tuladonviszonyok | Székhely | Üzletrész értéke (%) | Üzletrész értéke | Sajáttőke | Jegyzett tőke | Adózott eredmény |
| Füred Stúdió KFT | Leányvállalat | Balatonfüred, Fürdő u. 20. | 100% | 100 eFt | | 3 060 eFt | |
| Balatonfüredi Hulladékgazdálkodási Nonprofit KFT | Leányvállalat | Balatonfüred, Fürdő u. 20. | 100% | 3 000 eFt | | 3 000 eFt | |
| Füredhő KFT | Leányvállalat | Balatonfüred, Köztársaság u. 9. | 100% | 38 100 eFt | | 38 100 eFt | |
| Rendszertudományi Információs Központ ZRT | Egyéb részesedési viszony | Balatonfüred, Fürdő u.17/B | 25% | 76 248 eFt | | 7 520 eFt | |
| ÉBH Nonprofit KFT | Egyéb részesedési viszony | Veszprém, Házgyári u. 1. | 9,6% | 2 880 eFt | | 30 000 eFt | |

Az Észak-Balatoni Hulladékgazdálkodási KFT üzletrésze 2017-ben a társaság várható eredményére való tekintettel 100% értékvesztést számoltunk el, 2.880 eFt értékben.

2. A részvénytársaság bemutatása

A PROBIO Balatonfüredi Településüzemeltetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság a Balatonfüred Város Önkormányzata által alapított zártkörű részvénytársaság, a Balatonfüredi Városgazdálkodási Vállalat jogutódjaként alakult. A társaság határozatlan időtartamra jött létre. Működését 1991. április 1-jével kezdte meg.

A társaság üzleti éve a naptári évvel megegyezik, kivéve az első alapításkori üzleti évet, amely a működés megkezdésétől 1991. évi december 31. napjáig tart.

A társaság a Balatonfüredi Városgazdálkodási Vállalat (8230.Balatonfüred, Fürdő u. 15.) általános jogutóda.

A társaság átalakulásával, szétválással - kiválással létrejött a Balatonfüredi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: 8230

PROBIO BALATONFÜREDI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI ZRT.

Balatonfüred, Fürdő utca 20) a Gt.74.§.(6). bekezdés, és Ctv. 57.§. (2). bekezdés alapján 2014. január 01. fordulónappal. Az átalakulási vagyommérleg és vagyonelemtár tervezetek felülvizsgálatát és a könyvvizsgálói jelentést az átalakuláskor dr. Schalbert Lőrinc könyvvizsgáló végezte (Könyvvizsgálói tagságot igazoló igazolvány száma: 000731, sorszám: 000591)

A társaság ügyvezető szerve az igazgatóság, mely 5 főből áll.

A felügyelő bizottság 3 főből áll.

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

3. A számviteli politika általános előírásainak bemutatása

A társaság kettős könyvvitelt vezet és éves beszámolót készít. A számviteli törvény 1.12. melléklet "A" változata szerint készíti el a mérleget. Az eredmény kimutatás összköltség eljárással készül, szintén "A" változat szerint.

Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel. A mérleg forduló napja az üzleti év december 31. napja. A mérleg zárás időpontja: március 12.

A vállalkozás az eszközöket és a kötelezettségeket a könyvvezetés és a beszámoló elkészítése során egyedileg értékeli és rögzíti.

Eszközök értékelése: vásárlás esetén a tényleges beszerzési áron, saját előállítás esetén az előállítási költségen, apport esetén a létesítő okiratban szereplő apport értéken. Ha térítés nélkül kerül az eszköz a vállalkozáshoz az értékelés piaci értéken történik.

A mérleg szerinti érték meghatározásánál figyelembe kell venni a terv szerinti értékcsökkenést, valamint a terven felül elszámolt értékcsökkenést illetve annak visszaírt összegét.

A társaság az adózás előtti eredmény terhére céltartalékot képez a várható költségekre és kötelezettségekre, különös tekintettel a környezetvédelmi előírásokra.

Az alkalmazott értékelési eljárások bemutatása

Az eszközök bekerülési értéke az eszközök megszerzése, létesítése, üzembe helyezése érdekében az üzembe helyezésig a raktárba történő beszállításig felmerült, az eszközhöz egyedileg hozzákapcsolható tételek együttes összege, amelyeket a Számviteli Törvény tartalmaz.

Ha a készletek bekerülési illetve könyvszerinti értéke jelentősen és tartósan magasabb (20% és 6 hónapon túl) mint a mérleg készítéskor ismert tényleges piaci értéke, akkor az a mérlegben tényleges piaci értéken kerül kimutatásra. A különbség értékvesztésként kerül elszámolásra.

PROBIO BALATONFÜREDI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI ZRT.

Amennyiben az elszámolt értékvesztés, vagy annak egy része várhatóan később megtérül, úgy maximum a korábban elszámolt értékvesztés mértékéig azt vissza kell írni.

A tervszerinti értékcsökkenés elszámolásánál a hasznos élettartam végén várható, maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből kell kiindulni.

A tervszerinti értékcsökkenés elszámolásának alapja a bruttó érték.

Az eszközök maradványértéke egyedileg a hasznos élettartam végére számított eszköz üzembe helyezésének időpontjában fellelhető, hasonló korú eszköz értéke alapján kerül meghatározásra. A maradványérték nulla lehet, ha az értéke valószínűsíthetően nem jelentős. Nem jelentős a maradványérték, ha annak értéke a beszerzési érték 10%-át nem éri el, illetve, ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető.

Az immateriális javak élettartama 3 évre kerül meghatározásra, költségként való elszámolása egyenletesen történik. A tárgyi eszközöknél az értékcsökkenés elszámolásának módszere lineáris.

Az értékcsökkenési leírási kulcsok a Társasági Adótörvény alapján kerülnek elszámolásra.

Az értékcsökkenés elszámolása negyedévente történik. Az értékcsökkenést az üzembe helyezés 1. napjától a kivezetés napjáig számoljuk el.

A 100 eFt egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközöket használatba vételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben vannak elszámolva.

Terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni ha az egyedi eszközök könyv szerinti értéke jelentősen meghaladja a piaci értéket. Amennyiben a következő években az egyedi eszközök piaci értéke jelentősen meghaladja a könyvszerinti értéket, úgy maximálisan a terven felüli értékcsökkenés összegéig visszairást kell alkalmazni.

4. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

| | 2018.12.31 | 2019.12.31 | Index |
|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| Jegyzett tőke | 485 340 | 485 340 | 100% |
| Tőketartalék | 22 202 | 22 202 | 100% |
| Eredménytartalék | 603 594 | 633 007 | 105% |
| Lekötött tartalék | 1 587 | 1 126 | 71% |
| Adózott eredmény | 28 953 | 12 875 | 44% |
| Saját tőke | 1 141 676 | 1 154 550 | 101% |

PROBIO BALATONFÜREDI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI ZRT.

Jegyzett tőke:

a cégbíróságon bejegyzettel azonos nagyságú.

A részvénytársaságnál kibocsájtott részvények száma és névértéke:

| | | | | |
|--------------|----------|--------------|---------------------|------------------|
| “A” sorozatú | 1.014 db | 10.000,- Ft | névértékű, összesen | 10.140.000,- Ft |
| “B” sorozatú | 1.922 db | 100.000,- Ft | névértékű, összesen | 192.200.000,- Ft |
| “C” sorozatú | 566 db | 500.000,- Ft | névértékű, összesen | 283.000.000,- Ft |

Tőketartalék:

adatok: eFt

| Jogcím | Év | Összeg |
|--|-------|--------|
| Phare támogatás a szelektív hulladékgyűjtéshez | 1993. | 17.700 |
| BIB támogatás strand mederkotráshoz | 1996. | 1.620 |
| Agrártámogatás | 1997. | 2.882 |
| Összesen: | | 22.202 |

Saját tőke alakulása:

adatok: eFt

| Tőke elemek | Nyitó 2019.01.01 | Növekedés | Csökkenés | Záró 2019.12.31 |
|-------------------|---------------------|---------------|---------------|--------------------|
| Jegyzett tőke | 485 340 | 0 | 0 | 485 340 |
| Tőke tartalék | 22 202 | 0 | 0 | 22 202 |
| Eredménytartalék | 603 594 | 29 413 | 0 | 633 007 |
| Lekötött tartalék | 1 587 | 0 | 461 | 1 126 |
| Adózott eredmény | 28 953 | 0 | 16 078 | 12 875 |
| Saját tőke | 1 141 676 | 29 413 | 16 539 | 1 154 550 |

Eredménytartalék: átvezetésre került a 2018. évi eredmény 28.953 eFt, valamint a lekötött tartalékból feloldásra került az árfolyam veszteségre elszámolt fedezet 178 eFt értékben és az alapítás átszervezésre elszámolt értékcsökkenés 283 eFt.

Lekötött tartalék: az eredménytartalékba került átvezetésre az árfolyam veszteségre elszámolt fedezet 178 eFt értékben és az alapítás átszervezésre elszámolt értékcsökkenés 283 eFt.

| Mutatószámok: | 2018 | 2019 | Index |
|---|------|------|-------|
| Tőkefeszültség | 2,35 | 2,38 | 101% |
| Saját tőke növekedésének mértéke | 12% | 3% | 22% |
| Saját tőke részaránya | 60% | 56% | 93% |
| Tőkefedezettség | 1,68 | 1,79 | 106% |
| Befektetett eszközök fedezete | 70% | 64% | 91% |
| Tőke forgási sebessége | 0,76 | 0,76 | 100% |
| Likviditási mutató (gyors ráta) | 1,11 | 0,80 | 72% |
| Likviditási mutató | 1,11 | 0,80 | 72% |
| Árbevétel arányos jövedelmezőség (tisztá eredmény aránya) | 0,03 | 0,01 | 39% |
| Eszköz arányos (vagyonbefektetési) jövedelmezőség | 1,68 | 1,79 | 106% |
| Tőkearányos jövedelmezőség (profitráta) | 0,03 | 0,01 | 40% |

5. Specifikus jellegű kiegészítések

5.1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A mérleghez kapcsolódó kiegészítések az alábbi részletezés szerint:

- Immaterális javak és tárgyi eszközök értékét valamint a halmozott értékcsökkenést az 1. sz. melléklet mutatja be.
Az ingatlanok és vagyonértékű jogok tartalmazzák az Önkormányzati lakások bruttó értékét 10.419 eFt, és értékcsökkenését, 92 eFt.
- A tárgyévi értékcsökkenési leírás
Az értékcsökkenés lineáris terv szerinti értékcsökkenés szerint került elszámolásra.

PROBIO BALATONFÜREDI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI ZRT.

adatok: eFt

| Megnevezés | Terv szerinti értékcsökkenés | Terven felüli értékcsökkenés | Értékcsökkenés összesen |
|--|------------------------------|------------------------------|-------------------------|
| Immateriális javak | 873 | 0 | 873 |
| Alapítás-átszervezés aktivált értéke | 152 | | 152 |
| Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | | | 0 |
| Vagyonértékű jogok | 721 | | 721 |
| Szellemi termékek | | | 0 |
| Üzleti vagy cégérték | | | 0 |
| Immateriális javakra adott előlegek | | | 0 |
| Immateriális javak értékhelyesbítése | | | 0 |
| Tárgyi eszközök | 107 006 | 0 | 107 006 |
| Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 50 367 | | 50 367 |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek | 45 287 | | 45 287 |
| Egyéb berendezések, gépek, járművek | 11 326 | | 11 326 |
| Tenyészállatok | 26 | | 26 |
| Beruházások, felújítások | | | 0 |
| Beruházásokra adott előlegek | | | 0 |
| Tárgyi eszközök értékhelyesbítése | | | 0 |
| Mindösszesen: | 107 879 | 0 | 107 879 |

Az elszámolásra kerülő tervszerinti értékcsökkenés nem került megváltoztatásra.

- Értékvesztések

adatok: eFt

| Megnevezés | Nyitó érték | Növekedés | Csökkenés | Záró érték |
|---------------------------------|--------------|------------|------------|--------------|
| Készletek értékvesztése | 643 | | 91 | 552 |
| Követelések értékvesztése | 1 268 | 666 | 178 | 1 756 |
| Vevő követelések értékvesztése | 1 268 | 666 | 178 | 1 756 |
| Értékvesztések összesen: | 1 911 | 666 | 269 | 2 308 |

Értékvesztés a vevő követelésekre lett elszámolva.

A 360 napon túli kintlévőségekre 100%,
181-360 napon túli kintlévőségekre 50 %,

PROBIO BALATONFÜREDI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI ZRT.

91-180 napon túli kintlévőségekre 5 %.

Az önkormányzati lakást bérlők tartozására nem képeztünk értékvesztést. Az önkormányzattal kötött szerződés szerint a behajthatatlan követelést az önkormányzat megtéríti számunkra.

- Az időbeli elhatárolások
2018-ban a bevételek aktív időbeli elhatárolása: a tárgyévi bevételt érintő, de az ÁFA tv szerint folyamatos teljesítésű szolgáltatások bevételét tartalmazza. 2019-től a beszámoló összeállítását a számviteli dátum szerint készítjük.

adatok: eFt

| Megnevezés | 2018 | 2019 |
|---|---------------|---------------|
| Aktív időbeli elhatárolások összesen | 43 920 | 21 255 |
| Bevételek időbeli elhatárolása | 41 874 | 20 331 |
| Belföldi szolgáltatások árbevétele | 23 756 | 2 079 |
| Közvetített szolgáltatások | 1 095 | 0 |
| Önkormányzati lakások lakbér | -2 404 | 0 |
| Parkoló pótdíjak | 640 | 1 690 |
| Költségtérítésre kapott támogatások | 18 787 | 16 543 |
| Egyéb bevételek | 1343 | 19 |
| Költségek időbeli elhatárolása | 757 | 924 |
| Előfizetések | 214 | 341 |
| Biztosítások | 543 | 583 |
| Halasztott ráfordítások | 1 289 | 0 |
| Deviza hitel árfolyam vesztesége | 1 289 | 0 |

adatok: eFt

| Megnevezés | 2018 | 2019 |
|---|----------------|----------------|
| Passzív időbeli elhatárolások összesen | 487 304 | 447 370 |
| Bevételek időbeli elhatárolása | 5 224 | 6 278 |
| Bérleti díjak | 5 224 | 6 278 |
| Költségek időbeli elhatárolása | 20 077 | 3 032 |
| Energia költségek | 4 457 | 303 |
| Bérleti díjak | 2 726 | 500 |
| Karbantartások | 925 | 13 |
| Szakértői díjak | 896 | 0 |
| Egyéb szolgáltatások | 4 597 | 508 |
| Fizetett kamatok | 1 613 | 77 |
| Egyéb költségek | 4 863 | 1 631 |
| Halasztott bevételek | 462 003 | 438 060 |
| Kapott támogatások | 310 513 | 299 798 |
| Bérleti jogok | 139 318 | 126 853 |
| Térítés nélkül kapott eszközök | 1 575 | 1 532 |
| Széchenyi Ferenc Oktatási Alapítvány | 100 | 100 |
| Önkormányzattól kapott támogatás | 10 497 | 9 777 |

PROBIO BALATONFÜREDI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI ZRT.

- Céltartalékképzés változásai
Kapcsolt vállalkozással szemben lévő kötelezettségekre nem képeztünk céltartalékot.

| Megnevezés | Nyitó | Képzés | Feloldás | Egyenleg |
|--|-------------------|----------|-------------------|-------------------|
| Várható kötelezettségekre képzett | | | | |
| Nyitó egyenleg: | | | | |
| Rekultivációra képzett céltartalék | 8 523 689 | | | 8 523 689 |
| Hulladéklerakó bírság | - | | | - |
| Összesen: | 8 523 689 | - | 0 | |
| Záró egyenleg | | | | 8 523 689 |
| Jövőbeni költségekre képzett | | | | |
| Nyitó egyenleg: | | | | |
| Karbantartásra | 8 800 000 | | 4 000 000 | 4 800 000 |
| Viharkár miatt | 500 000 | | 500 000 | - |
| Telephely épületek várható selejtezésére | 7 000 000 | | 7 000 000 | - |
| Várható selejtezés hulladéklerakó | 2 700 000 | | 2 700 000 | - |
| Várható selejtezési veszteség HLM032 | 9 745 000 | | 0 | 9 745 000 |
| Várható selejtezési veszteség hótoló | 2 956 200 | | 0 | 2 956 200 |
| Várható selejtezési veszteség sószoró | 1 500 000 | | 0 | 1 500 000 |
| Összesen: | 33 201 200 | - | 14 200 000 | 19 001 200 |
| Záró egyenleg | | | | 38 002 400 |
| Egyéb céltartalék | | | | |
| Nyitó egyenleg: | | | | - |
| 2019-ig lejáró hitelre képzett | 1 138 509 | 0 | 1 138 509 | - |
| Összesen: | 1 138 509 | 0 | 1 138 509 | - |
| Záró egyenleg | | | | - |

- Hosszúlejáratú kötelezettségek, a következő üzleti évben esedékes törlesztő részletei valamint a hátralévő futamidő

adatok:eFt

| Megnevezés | Hitel / lízing tárgya | Szerződés kötés | Lejárata | Felvett összeg Ft | Tartozás 2018.12.31. | Tőke törlesztés 2019-ben | Tőke törlesztés 2020-ben | Tartozás 2020.12.31. |
|---------------------------|---|-----------------|------------|-------------------|----------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------|
| Hitelek : | | | | 424 631 | 28 054 | 30 233 | 34 033 | 123 493 |
| K&H Bank | Strand beruházása | 2009.12.03 | 2019.08.26 | 141 152 | 28 054 | 28 054 | 0 | 0 |
| K&H Bank | Telephely fejlesztés | 2018.11.29 | 2028.08.30 | 233 479 | 0 | 2 179 | 25 700 | 81 826 |
| K&H Bank | Üzletrész vásárlás | 2019.09.12 | 2025.08.29 | 50 000 | 0 | 0 | 8 333 | 41 667 |
| Tagi kölcsön: | | | | 135 608 | 52 044 | 21 346 | 16 226 | 14 709 |
| Balatonfüred Önkormányzat | Hulladékgyűjtő jármű | 2014.03.15 | 2019.03.15 | 44 694 | 2 979 | 2 979 | 0 | 0 |
| Balatonfüred Önkormányzat | Hulladékgyűjtő jármű, fűnyíró | 2015.08.31 | 2020.08.31 | 32 115 | 10 468 | 6 423 | 4 282 | 0 |
| Balatonfüred Önkormányzat | Kosaras emelőgép | 2016.04.07 | 2021.04.07 | 13 270 | 6 193 | 2 654 | 2 654 | 885 |
| Balatonfüred Önkormányzat | Strandi beléptető, személygépkocsi, fűnyíró | 2016.05.12 | 2021.05.12 | 14 560 | 7 482 | 3 096 | 3 096 | 1 290 |
| Balatonfüred Önkormányzat | Platós gépjármű, konténerek | 2017.07.24 | 2022.07.24 | 13 284 | 10 184 | 2 657 | 2 657 | 4 870 |
| Balatonfüred Önkormányzat | Sószoró berendezés | 2018.02.08 | 2023.02.08 | 17 685 | 14 738 | 3 537 | 3 537 | 7 664 |

PROBIO BALATONFÜREDI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI ZRT.

- Zálogjogok

adatok: eFt

| Kötelezettség | | Jelzálog jog | |
|---------------|----------------|-------------------|------------------|
| megnevezése | teljes összege | megnevezése | Helyrajzi száma |
| K&H Bank | 560 000 | Eszterházy strand | 378/6, 378/6/B/2 |
| K&H Bank | 60 000 | Eszterházy strand | 394/1 |

- Hátrasorolt kötelezettségek nincsenek.
- Ellenőrzés során feltárt hibák nem fordultak elő.
- A mérlegben új mérlegtétel, összevont mérlegtétel, függő és biztos kötelezettség vállalások és egyéb tételek nem szerepelnek.

5.2 Az eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

- Az értékesítés nettó árbevételét főbb tevékenység szerinti bontásban

| Megnevezés | Árbevétel | |
|--|----------------|----------------|
| | 2018 | 2019 |
| Hulladékgazdálkodás | 23 267 | 26 912 |
| Parkfenntartás | 137 377 | 84 496 |
| Strandok | 408 331 | 437 277 |
| Parkolás | 144 522 | 143 915 |
| Vagyonkezelés | 18 352 | 23 847 |
| Vásárcsarnok | 54 775 | 56 135 |
| Látogatóközpont | 16 841 | 20 052 |
| Balatonfüredi Hulladékgazdálkodási NP KFT | 54 616 | 73 850 |
| Egyéb | 11 008 | 9 313 |
| Belföldi értékesítés nettó árbevétele | 869 089 | 875 797 |
| Export értékesítés nettó árbevétele | 0 | 0 |
| Értékesítés nettó árbevétele | 869 089 | 875 797 |

Az ingatlankezeléssel kapcsolatos bevételek a pénzügyi műveletek egyéb bevételei (költségeit a pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai) között szerepelnek.

PROBIO BALATONFÜREDI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI ZRT.

- Kapcsolt vállalkozással elszámolt bevétel:

| | |
|---|------------|
| a Balatonfüredi Önkormányzattól: | 75 609 eFt |
| a Füredhő KFT-től: | 155 eFt |
| a RIK ZRT-től: | 45 eFt |
| az ÉBH KFT-től: | 0 eFt |
| a Balatonfüredi Hulladékgazdálkodási Nonprofit KFT-től: | 73 850 eFt |

- Az eredmény kimutatásban a Számviteli Törvénytől való kivételes eltérések, és egyéb tételek nem szerepelnek.

5.3 Össze nem hasonlítható adatok:

Össze nem hasonlítható adatok nincsenek.

6. Tájékoztató jellegű kiegészítések:

- Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalókkal kapcsolatos személyi jellegű ráfordítások

adatok: eFt

| Megnevezés | Statisztikai átlagos létszám | | Béreköltség | | Személyi jellegű kifizetések | | Bérfjárulékok | | Személyi jellegű ráfordítások összesen | |
|---------------------------|---------------------------------|------------|----------------|----------------|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|---|----------------|
| | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 |
| Fizikai dolgozók | 64 | 55 | 163 969 | 189 930 | 17 195 | 19 233 | 37 787 | 39 132 | 218 951 | 248 295 |
| Szellemi foglalkozásuk | 20 | 21 | 103 974 | 114 123 | 8 214 | 10 361 | 23 321 | 24 844 | 135 509 | 149 328 |
| Teljes munkaidős | 84 | 76 | 267 943 | 304 053 | 25 409 | 29 594 | 61 108 | 63 976 | 354 460 | 397 623 |
| Részmunkaidős | 8 | 9 | 15 028 | 15 941 | 1 435 | 1 140 | 2 591 | 1 273 | 19 054 | 18 354 |
| Nyugdíjas | 14 | 17 | 35 776 | 37 269 | 1 980 | 837 | 7 037 | 85 | 44 793 | 38 191 |
| Egyéb | | | 4 939 | 4 891 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 939 | 4 891 |
| Összesen: | 106 | 102 | 323 686 | 362 154 | 28 824 | 31 571 | 70 736 | 65 334 | 423 246 | 459 059 |

- Vezető tisztségviselők, igazgatóság és felügyelő bizottság tagjainak az üzleti év után járó összegek

adatok:
eFt

| Megnevezés | Tiszteletdíj | Járulékok | Adott kölcsön | Adott előleg | Összesen |
|-------------------------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| Igazgatóság | 2 923 | 614 | 0 | 0 | 3 537 |
| Felügyelő bizottsági tagok | 2 016 | 423 | 0 | 0 | 2 439 |
| Összesen | 4 939 | 1 037 | 0 | 0 | 5 976 |

7. Cash-flow kimutatás

Cash-flow kimutatás a számviteli törvény 7. sz. melléklete szerinti bontásban készül, mely a 2. sz. mellékletben található.

PROBIO BALATONFÜREDI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI ZRT.

1. sz. melléklet

Befektetési tükör

adatok: eFt

| Megnevezés | Bruttó érték | | | | Értékcsökkenés | | | | Nettó érték |
|---|------------------|----------------|---------------|------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|------------------|
| | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró érték | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró érték | |
| Immateriális javak | 12 575 | | | 12 353 | 10 892 | 873 | 857 | 10 908 | 1 445 |
| Alapítás-átszervezés aktívált értéke | 5 438 | | | 5 438 | 4 191 | 152 | 31 | 4 312 | 1 126 |
| Kísérleti fejlesztés aktívált értéke | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | 0 |
| Vagyonértékű jogok | 6 818 | 585 | 807 | 6 596 | 6 701 | 721 | 826 | 6 596 | 0 |
| Szellemi termékek | 319 | | | 319 | 0 | | | 0 | 319 |
| Üzleti vagy cégérték | | | | 0 | 0 | | | 0 | 0 |
| Immateriális javakra adott előlegek | | | | 0 | | | | 0 | 0 |
| Immateriális javak érték helyesbítése | | | | 0 | 0 | | | 0 | 0 |
| Tárgyi eszközök | 2 799 381 | 281 421 | 85 681 | 2 995 219 | 1 268 247 | 107 098 | 32 662 | 1 342 683 | 1 652 535 |
| Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok | 1 886 282 | 14 365 | 32 644 | 1 868 003 | 521 677 | 50 459 | 16 984 | 555 152 | 1 312 850 |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek | 767 093 | 53 546 | 13 155 | 807 484 | 628 620 | 45 287 | 12 968 | 660 939 | 146 545 |
| Egyéb berendezések, gépek, járművek | 138 161 | 3 743 | 2 726 | 139 178 | 117 852 | 11 326 | 2 710 | 126 468 | 12 710 |
| Tenyészállatok | 98 | 26 | | 124 | 98 | 26 | | 124 | 0 |
| Beruházások, felújítások | 7 845 | 157 951 | 37 156 | 128 640 | 0 | | | 0 | 128 640 |
| Beruházásokra adott előlegek | 0 | 51 790 | | 51 790 | 0 | | | 0 | 51 790 |
| Tárgyi eszközök érték helyesbítése | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | 0 |
| Mindösszesen: | 2 811 956 | 281 421 | 85 681 | 3 007 572 | 1 279 139 | 107 971 | 33 519 | 1 353 591 | 1 653 980 |

PROBIO BALATONFÜREDI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI ZRT.

2. sz melléklet
adatok: eFt

Cash flow kimutatás

| Ssz. | Megnevezés | 2018.évi | 2019.évi |
|-------------|--|-----------------|-----------------|
| I. | Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (1.-13.) | -11 973 | -10 101 |
| 1. | Adózás előtti eredmény + - | 30 196 | 13 707 |
| 2. | Elszámolt amortizáció + - | 1 823 | -4 420 |
| 3. | Elszámolt értékvesztés és visszairás + - | -551 | -649 |
| 4. | Céltartalék képzés és felhasználás különbözete + - | 12 154 | -15 339 |
| 5. | Befektetett eszközök értékesítésének eredménye + - | 2 | 672 |
| 6. | Szállítói kötelezettség változása + - | -74 714 | 48 255 |
| 7. | Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása + - | -77 271 | 2 215 |
| 8. | Passzív időbeli elhatárolások változása + - | 64 880 | -39 934 |
| 9. | Vevőkövetelések változása + - | 14 198 | -6 133 |
| 10. | Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása + - | 17 030 | 15 944 |
| 11. | Aktív időbeli elhatárolások változása + - | 1 523 | -24 008 |
| 12. | Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) - | -1 243 | -411 |
| 13. | Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés - | 0 | 0 |
| | | -147 848 | -209 741 |
| II. | Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (14.-16.) | | |
| 14. | Befektetett eszközök beszerzése - | -149 150 | -209 741 |
| 15. | Befektetett eszközök eladása + | 2 | 0 |
| 16. | Kapott osztalék, részesedés + | 1300 | 0 |
| III. | Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás (17.-27.) | 107 246 | 220 947 |
| 17. | Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele + | | |
| 18. | Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele + | | |
| 19. | Hitel és kölcsön felvétele + | 17 685 | 159 705 |
| 20. | Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása + | 0 | |
| 21. | Véglegesen kapott pénzeszköz + | 199 318 | 200 996 |
| 22. | Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) - | | |
| 23. | Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése - | | |
| 24. | Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése - | -82 051 | -120 836 |
| 25. | Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek - | | |
| 26. | Véglegesen átadott pénzeszköz - | -440 | -2 600 |
| 27. | Alapítokkal szembeni, illetve egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek változása + - | -27 266 | -16 318 |
| IV. | Pénzeszközök változása (+-I.+ -II.+ -III.) + - | -52 575 | 1 105 |