

PROBIO BALATONFÜREDI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI ZRT.

Adószám: 10556007-2-19

Cégbíróság: Veszprémi Törvényszék

Cégjegyzék szám: 19-10-500007

PROBIO Balatonfüredi Településüzemeltetési ZRT

8230 Balatonfüred, Fürdő u. 20.

Kiegészítő melléklet 2025.

Forduló nap: 2025. december 31.

Beszámolási
időszak: 2025. január 01 - 2025. december 31.

Balatonfüred, 2026. május 19.

**PROBIO ZRT.
Balatonfüred**



Somogyi László Csaba
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 Csaba 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%
- A társaság alaptőkéje 516.340.000 Ft, azaz ötszáztizetthatmillió-háromszáznegyvenezer forint, mely alaptőke „A” „B” és „C” sorozatú nyomdai úton előállított névre szóló törzsrészcsevényekből áll az alábbiak szerint:

„A” sorozatú
1014 db 10.000 Ft névértékű részvény,
Névérték összesen Ft- ban 10.140.000.-
10 db 100 x 10.000 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
628 db 500.000 Ft névértékű részvény
Névérték összesen Ft-ban 314. 000. 000.-
61 db 10 x 500.000 Ft névértékű összevont címletű
18 db 500 000 Ft névértékű
Részvénytípus: névre szóló
Részvényfajta: törzsrészvény.
- A társaság fő tevékenységi köre: TEÁOR 8130'25 Zöldterület-kezelés

PROBIO BALATONFÜREDI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI ZRT.

- Egyéb tevékenységek:

Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
Vízi létesítmény építése
Építési terület előkészítése
Talajmintavétel, próbafúrás
Villanyszerelés
Épületesztalos-szerkezet szerelése
Vegyes termékkörű ügynöki nagykereskedelem
Vegyes termékkörű nagykereskedelem
Szárzsföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás
Vízi szállítást kiegészítő szolgáltatás
Információtechnológiai szaktanácsadás és számítástechnikai eszközök, rendszerek üzemeltetése
Egyéb információtechnológiai szolgáltatás
Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
Ingatlanfejlesztés
Egyéb ingatlanügynöki, -kezelési szolgáltatás
Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység
Üzletviteli, egyéb üzletvezetési tanácsadás
Mémöki tevékenység, műszaki tanácsadás
Műszaki vizsgálat, elemzés
Médiareklám
Személygépjármű kölcsönzése
Szabadidős, sporteszköz kölcsönzése
Mezőgazdasági gép kölcsönzése
Építőipari gép kölcsönzése
Irodai gép, berendezés, számítógép kölcsönzése
Vízi szállítóeszköz kölcsönzése
Építményüzemeltetés
Egyéb épület-, ipari takarítás
Egyéb takarítás
Gépjármű javítása, karbantartása
Temetkezés, temetkezést kiegészítő szolgáltatás
M.n.s. egyéb személyi szolgáltatás

- Az éves beszámoló készítésének felelőse és a könyvviteli szolgáltatásért felelős:

Jung Csilla
gazdasági igazgató
Regisztrációs szám: 163 039
Lakcíme: Veszprém, Nyerges u. 1.

- A társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

A társaság könyvvizsgálója:

Quercus Audit RB Kft.

a társaságból kijelölt könyvvizsgáló Tölgyes András József

Címe: 8200 Veszprém, Szajkó u. 14/B

Kamarai tagsági szám: 005572

A könyvvizsgáló a könyvvizsgálati díjon (1.200.000 Ft + Áfa) felül egyéb díjazásban, kölcsönben nem részesült.

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 ügyvezető szerve az igazgatóság, mely 5 főből áll.

A felügyelő bizottság 3 főből áll.

3. A számviteli politika általános előírásainak bemutatása

A társaság kettős könyvvitelt vezet és éves beszámolót készít. A Számviteli törvény 1. számú 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: január 31.

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, a terven felül elszámolt értékcsökkenést, az értékvesztést, illetve azok visszairt összegét.

A társaság az adózás előtti eredmény terhére céltartalékot képez a várható költségekre és kötelezettségekre a Számviteli törvény előírásainak megfelelően.

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.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenésének elszámolásánál a hasznos élettartam végén várható, maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből kell kiindulni.

A terv szerinti 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 javaknál és a tárgyi eszközöknél az értékcsökkenés elszámolásának módszere lineáris.

PROBIO BALATONFÜREDI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI ZRT.

Az értékcsökkenés elszámolása negyedévente történik. Az értékcsökkenést az üzembe helyezés első napjától a kivezetés napjáig, vagy a maradványértékig történő leírásig számoljuk el.

A 200 ezer Ft egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök 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 könyv szerinti értéket, úgy maximálisan a terven felüli értékcsökkenés összegéig visszairást kell alkalmazni.

A Társaság nem él az értékhelyesbítés lehetőségével.

A befektetett pénzügyi eszközöket bekerülési értéken kell állományba venni. Mérlegkészítéskor a rendelkezésre álló információk alapján a befektetett pénzügyi eszközöket is minősíteni kell, és értékvesztést kell elszámolni ott, ahol a könyv szerinti érték és a piaci érték között tartós és jelentős különbség van. Amennyiben az értékvesztés elszámolását előidéző körülmények változnak, és az egyes eszközök mérlegkészítéskori piaci értéke jelentősen és tartósan magasabb a könyv szerinti értéknél, akkor az értékvesztést visszairással kell csökkenteni.

A vásárolt készleteket beszerzési áron, a saját előállítású készleteket előállítási költségen kell állományba venni. A készletek nyilvántartása mérlegelt átlagáron történik.

Ha a készletek bekerülési, illetve könyv szerinti 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 különbözet értékvesztésként kerül elszámolásra.

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

A mérlegfordulónapján fennálló, a mérlegkészítés napjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseket a vevő minősítése alapján értékelni kell a rendelkezésre álló információk alapján. Értékvesztést kell elszámolni, ha a követelés könyvszerinti értéke nagyobb mint a követelés várható megtérülő összege, és ez az eltérés tartósan és jelentősen mutatkozik. Az értékvesztés összege a könyv szerinti érték és a várható megtérülési összeg pozitív különbözete.

Vevőnként, adósonként a kisösszegű követeléseknél az értékvesztés összege a követelések könyv szerinti értékének százalékában kerül meghatározásra.

Az értékvesztés visszairására akkor van szükség ha várhatóan megtérülő összeg jelentősen meghaladja a könyv szerinti értéket.

A valutapénztárba bekerülő valutakészletet, a devizaszámlára kerülő devizát, a külföldi pénzügyi értékre szóló követelést, befektetett pénzügyi eszközt, értékpapírt, illetve kötelezettséget a bekerülés napjára, illetve a szerződés szerinti teljesítés napjára vonatkozó MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamon átszámított forintértéken vesszük nyilvántartásba, kivéve a forintért vásárolt valutát, devizát, amelyet a fizetett összegben veszünk fel, és amelynél a ténylegesen fizetett forint alapján határozzuk meg a nyilvántartásba vételi árfolyamát.

A Társaság nem él a halasztott adó elszámolásának lehetőségével.

PROBIO BALATONFÜREDI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI ZRT.

A Társaság a számviteli elszámolás, az értékelés szempontjából:

- lényegesnek minősül az éves beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a felhasználók döntéseit.
- jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát.
- nem jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba értékhatárát.
- kivételes nagyságrendű tételek: olyan gazdasági események, amelyek összege a szokásoshoz képest kiugróan magas. A gazdasági éven belül egy szerződésből származó bevételek, költségek, ráfordítások összegét kivételes nagyságúnak tekinti a Társaság az alábbi módszer szerint meghatározott értékek esetében:
 - a.) értékesítés nettó árbevételeinek 15%-a,
 - b.) költségek 15%-a,
 - c.) egyéb bevételek és pénzügyi műveletek bevételeinek 20%-a,
 - d.) egyéb ráfordítások és pénzügyi műveletek ráfordításainak 25%-a.
- Kivételes előfordulású ügyletnak tekinti a Társaság a nem rendszeres, illetve váratlan előfordulású, a normál üzletmenettől eltérő gazdasági eseményt.

PROBIO BALATONFÜREDI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI ZRT.

4. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

Mutatószámok:	2024	2025	Index
Tőkefeszültség	2,43	2,43	100%
Saját tőke növekedésének mértéke	4,4%	0,6%	14%
Saját tőke részaránya	43,9%	46,1%	105%
Tőkefedezettség	2,28	2,17	95%
Befektetett eszközök fedezete	51%	50%	98%
Tőke forgási sebessége	1,14	1,11	97%
Likviditási mutató (gyors ráta)	0,35	0,36	102%
Likviditási mutató	0,35	0,36	102%
Árbevétel arányos jövedelmezőség (tisztá eredmény aránya)	0,010	0,002	14%
Eszköz arányos (vagyonbefektetési) jövedelmezőség	2,28	2,17	95%
Tőkearányos jövedelmezőség (profitráta)	0,020	0,003	15%

5. Specifikus jellegű kiegészítések

5.1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A mérleghez kapcsolódó kiegészítések az alábbi részletezés szerint:

- Immateriális javak és tárgyi eszközök

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékét, valamint a halmozott értékcsökkenést az 1. sz. melléklet mutatja be.

Az Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok mérlegsor tartalmazza a Balatonfüred Város Önkormányzata által a Társaságnak vagyonkezelésbe adott lakásokat, amelyek fordulónapi bruttó értéke 2 425 eFt, halmozott értékcsökkenése 1 951 eFt, a tárgyévi értékcsökkenés összege 48 eFt.

A tárgyévi értékcsökkenési leírás

Az elszámolásra kerülő terv szerinti értékcsökkenés előző évhez képest nem került megváltoztatásra.

PROBIO BALATONFÜREDI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI ZRT.

Értékcsökkenés

adatok: eFt

Megnevezés	Terv szerinti értékcsökkenés	Terven felüli értékcsökkenés	Értékcsökkenés összesen
Immateriális javak	1 547	0	1 547
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	122		122
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
Vagyonértékű jogok	1 425		1 425
Szellemi termékek	0		0
Üzleti vagy cégérték	0		0
Immateriális javakra adott előlegek	0		0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0		0
Tárgyi eszközök	158 406	14 201	172 607
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	64 052		64 052
Műszaki berendezések, gépek, járművek	83 736	14 201	97 937
Egyéb berendezések, gépek, járművek	10 618		10 618
Tenyészállatok	0		0
Beruházások, felújítások			0
Beruházásokra adott előlegek			0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			0
Mindösszesen:	159 953	14 201	174 154

• Befektetett pénzügyi eszközök:

Vállalkozás neve	Tulajdon-vízonyok	Székhely	Részesedés mértéke (%)	Részesedés értéke (ezer Ft)	Saját tőke (ezer Ft)	Jegyzett tőke	Tartalékok	Adózott eredmény
Füred Stúdió Televíziós Kft.	leányvállalat	8230 Balatonfüred, Fűrdő u. 20.	100%	100	8 510	3 060	10 858	-5 408
Balatonfüredi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.	leányvállalat	8230 Balatonfüred, Fűrdő u. 20.	100%	3 000	-22 580	3 000	9 019	-34 599
Füredhó Kft.	leányvállalat	8230 Balatonfüred, Közársaság u. 9.	100%	59 900	81 987	38 100	48 856	-4 969
Rendszertudományi Információs Központ Zrt.*	tartós jelentős tulajdoni részesedés	8230 Balatonfüred, Fűrdő u. 17/B	25%	76 248	1 089 308	7 520	1 074 519	7 269
A *-gal jelölt társaságok 2024. évi adatokat tartalmaznak.								

Egyéb tartós részesedések:

- ÉBH Nonprofit Kft. (8200 Veszprém, Házgyári u. 1.)
- Széchenyi Ferenc Oktatási Alapítvány a Diákokért Balatonfüred (8230 Balatonfüred, Hősök tere 1.)

Értékvesztések

adatok: eFt

Mérlegssor	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	3 000	0	3 000
Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0
Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0
Összesen:	0	3 000	0	3 000

PROBIO BALATONFÜREDI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI ZRT.

- Készletek:

Értékvesztések

Mérlegsor	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	adatok: eFt Záró
Anyagok	422	0	422	0
Áruk	0	0	0	0
Készletekre adott előlegek	0	0	0	0
Összesen:	422	0	422	0

- Követelések

Értékvesztés vevő követelésekre lett elszámolva.

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

adatok: eFt

Mérlegsor	Követelés bekerülési értéke	Értékvesztés			
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Követelések áruszáll-ból és szolg-ból (vevők)	36 328	833	463	0	1 296
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	65 098				0
Követelések jel. tul. rész. v. váll-sal szemben	63				0
Követelések egyéb rész. visz. váll-sal szemben	397				0
Egyéb követelések	13 290				0
Összesen:	101 489	833	463	0	1 296

A kapcsolt vállalkozásokkal szemben kimutatott követelések teljes egészében leányvállalatokkal szemben fennálló követelések.

- Aktív időbeli elhatárolások

adatok: eFt

Megnevezés	2024	2025
Aktív időbeli elhatárolások összesen	54 354	65 335
Bevételek időbeli elhatárolása	45 452	55 069
Belföldi szolgáltatások árbevétele	3 800	25 130
Parkoló pótdíjak	1 511	1 525
Költségtérítésre kapott támogatások	30 121	28 414
Bértámogatás	1 103	0
Projekt elszámolás	8 505	0
Egyéb bevételek	412	0
Költségek időbeli elhatárolása	8 902	10 266
Előfizetések	418	694
Biztosítások	1 868	1 978
Reklám,marketing szolg.	6 248	6 000
Egyéb	368	1 594

PROBIO BALATONFÜREDI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI ZRT.

- Saját tőke

Saját tőke alakulása:

adatok: eFt

Tőke elemek	Nyitó 2025.01.01	Növekedés	Csökkenés	Záró 2025.12.31
Jegyzett tőke	516 340	0	0	516 340
Tőke tartalék	22 202	0	0	22 202
Eredménytartalék	692 310	22 920	0	715 230
Lekötött tartalék	678	0	283	395
Adózott eredmény	22 637	3 117	22 637	3 117
Saját tőke	1 254 167	26 037	22 920	1 257 284

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

Lekötött tartalékon a Társaság az alapítás-átszervezés aktivált értéke könyv szerinti értékét mutatja ki.

- Céltartalékok

adatok: eFt

Megnevezés	Nyitó	Képzés	Feloldás	Egyenleg
Várható kötelezettségekre képzett				
Személyi jellegű kifizetések	0	1 958	0	1 958
Egyéb célra	2 981	1 856	2 981	1 856
Összesen:	2 981	3 814	2 981	3 814
Jövőbeni költségekre képzett				
Egyéb célra	19 001	0	19 001	0
Összesen:	19 001	0	19 001	0
Záró egyenleg				3 814

Kapcsolt vállalkozással szemben lévő kötelezettségekre nem képeztünk céltartalékot.

- Hátrasorolt kötelezettségek nincsenek.

PROBIO BALATONFÜREDI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI ZRT.

- Hosszú lejáratú kötelezettségek, a következő üzleti évben esedékes törlesztő részletei, valamint a hátralévő futamidő:

adatok: eFt

Megnevezés	Hitel / lízing tárgya	Szerződés kötés	Lejárata	Felvett összeg	Tartozás 2025.12.31.	Tőke törlesztés 2026-ban	Tőke törlesztés 2027-2030	Tőke törlesztés 2031-től
Hitelek :				333 522	159 133	45 112	89 678	24 343
K&H Bank	Telephely fejlesztés	2018.11.29	2028.08.30	223 979	73 933	32 941	40 993	0
K&H Bank	Kotrógép, tehergépkocsi	2023.04.03	2032.08.30	109 543	85 200	12 171	48 685	24 343

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

- Passzív időbeli elhatárolások

adatok: eFt

Megnevezés	2024	2025
Passzív időbeli elhatárolások összesen	480 325	986 522
Bevételek időbeli elhatárolása	100	123
Bérleti díjak, szolgáltatások	100	123
Költségek időbeli elhatárolása	18 733	20 161
Energia költségek	12	0
Egyéb szolgáltatások	3 929	5 759
Fizetett kamatok	902	1 363
Személyi jellegű költségek	1 800	0
Egyéb költségek	516	314
Önkormányzati bérletlakások elszámolása	11 574	12 725
Halasztott bevételek	461 492	966 238
Fejlesztési célra kapott támogatások	398 439	920 998
Bérleti jogok	58 058	40 816
Széchenyi Ferenc Oktatási Alapítvány	100	100
Önkormányzattól kapott támogatás	4 895	4 324

- A mérlegben új mérlegtétel, összevont mérlegtétel, függő és biztos kötelezettség vállalások és egyéb tételek nem szerepelnek.
- A fent bemutatottakon kívül egyéb mérlegen kívüli kötelezettsége nincs a Társaságnak.

PROBIO BALATONFÜREDI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI ZRT.

5.2 Az eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

- Az értékesítés nettó árbevételét főbb tevékenység szerinti bontásban
adatok: eFt

Megnevezés	Árbevétel	
	2024	2025
Parkfenntartás	64 396	90 422
Hulladékgazdálkodás	55 260	63 627
Strandok	758 191	673 553
Parkolás	304 227	327 400
Vagyonkezelés	32 668	56 255
Vásárcsarnok	74 916	76 458
Látogatóközpont	25 906	28 343
Jégpálya	39 450	0
Balatonfüredi Hulladékgazdálkodási NP KFT	61 875	58 251
Egyéb	11 547	20 963
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 428 436	1 395 272
Export értékesítés nettó árbevétele	0	0
Értékesítés nettó árbevétele	1 428 436	1 395 272

- Kapcsolt vállalkozással elszámolt bevétel:

Kapcsolt vállalkozás	adatok: eFt	
	2024	2025
Füredhő Kft.	13 762	20 724
Rendszertudományi Információs Központ Zrt.	688	763
ÉBH Nonprofit Kft.	11 770	1 613
Balatonfüredi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.	61 875	81 775
Összesen:	88 095	104 875

- Igénybe vett szolgáltatások költségeinek jelentős tételei:

Megnevezés	adatok: eFt	
	2024	2025
Bérleti díjak	62 260	78 981
Karbantartás	66 223	65 560
Reklám, hirdetés	13 214	14 812
Szakértői díjak	15 016	14 233
Örzés, védelem	17 530	17 652
Bérmunka	12 347	4 967
Egészségügyi szolg.	17 684	15 926
Egyéb igénybe vett szolg.	192 130	218 896
Összesen:	396 404	431 027

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

PROBIO BALATONFÜREDI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI ZRT.

- Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások:
2025-ben kivételes nagyságú esemény a TOP plsz1.1.3-21-VE1-2022-00024 sz. pályázat, Esterházy strandon kabin épület beruházásra kapott támogatás 574.244 ezer Ft.

- Társasági adó:

	adatok: eFt
Adózás előtti eredmény:	3 840
Adóalapot csökkentő:	188 240
Céltartalék feloldás	21 981
Értécsökkenés és kivezetett eszközök	165 659
Egyéb csökkentő tételek	600
Adóalapot növelő:	192 431
Céltartalék képzése	3 814
Értécsökkenés és kivezetett eszközök	184 212
Értékvesztés	3 463
Egyéb növelő tételek	942
Adóalap:	8 031

5.3. Össze nem hasonlítható adatok:

Az üzleti évben össze nem hasonlítható adatok nincsenek.

6. Tájékoztató jellegű kiegészítések:

- Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalókkal kapcsolatos személyi jellegű ráfordítások

• adatok: eFt

Megnevezés	Statistikai átlagos létszám		Bérköltség		Személyi jellegű kifizetések		Bérbírlékok		Személyi jell. Ráfordítások összesen	
	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025
Fizikai dolgozók	79	81	405 331	459 302	15 341	18 291	40 279	49 233	460 951	526 826
Szellemi foglalkozásúak	23	22	218 071	197 058	6 610	4 950	30 971	26 883	255 652	228 891
Telejs munkaidős	102	103	623 402	656 360	21 951	23 241	71 250	76 116	716 603	755 717
Részmunkaidős	3	2	8 613	6 937	298	447	875	721	9 786	8 105
Nyugdíjas	2	19	111 486	99 088	1 606	4 279	1 373	1 083	114 465	104 450
Egyéb	-	-	6 073	6 590	-	142	-	123	6 073	6 855
Összesen:	107	124	749 574	768 975	23 855	28 109	73 498	78 043	846 927	875 127

- Bérbírlékok jogcímenként:

adatok: eFt

Megnevezés	2024	2025
Szociális hozzájárulási adó	65 412	70 977
Rehabilitációs hozzájárulás	7 924	7 066
Egyéb	162	-
Összesen:	73 498	78 043

PROBIO BALATONFÜREDI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI ZRT.

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

adatok: eFt

Megnevezés	Tiszteletdíj	Járulékok	Adott kölcsön	Adott előleg	Összesen
Igazgatóság	4 420	265	0	0	4 685
Felügyelő bizottsági tagok	2 170	201	0	0	2 371
Összesen	6 590	466	0	0	7 056

- Veszélyes hulladékok és környezetre káros anyagok

Megnevezés	Nyitó készlet	Tárgyévi		Záró készlet
		Növekedés	Csökkenés	
Hulladékok				
Ólomakkumulátorok (kg)	35,0	365,0	400,0	0,0
Szintetikus motor, hajtómű és kenő olajok (kg)	0,0	890,0	890,0	0,0
Veszélyes anyagokat tartalmazó csomagolási hulladék (kg)	0,0	170,0	170,0	0,0
Olajszűrő	0,0	200,0	200,0	0,0
Összesen	35,0	1625,0	1660,0	0,0

- A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök nincsenek.
- Ellenőrzés során feltárt hibák nem fordultak elő.
- A társaság kutatás-fejlesztési tevékenységet nem végez.
- A mérlegfordulónapot követően jelentős, az üzleti évet érintő, gazdasági esemény nem történt.
- A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy a beszámoló elkészítéséért felelős személlyel azonos.
- Az adózott eredményt, 3.117 eFt, javasoljuk eredménytartalékba helyezni.

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.

I.sz. melléklet

Megnevezés	Bruttó érték					Értékcsökkenés					Nettó érték	
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átszorolás	Záró érték	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átszorolás	Záró érték	Nyitó	Záró
Immateriális javak	12 724	1 693	94	0	14 323	10 396	1 547	94	0	11 849	2 328	2 474
Alapítvány-szervezési költség értéke	2 438	0	0	0	2 438	1 922	122	0	0	2 044	516	394
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyonértéktől jogok	9 967	1 693	94	0	11 566	8 474	1 425	94	0	9 805	1 493	1 761
Szellemi termékek	319	0	0	0	319	0	0	0	0	0	319	319
Üzleti vagy cégérték	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
Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök	4 069 291	948 472	760 915	0	4 256 848	1 757 243	172 607	33 726	0	1 896 124	2 312 048	2 360 724
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 288 563	588 849	16 264	0	2 861 148	801 384	64 052	6 714	0	858 722	1 487 179	2 002 426
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 151 631	98 457	11 449	0	1 238 639	832 244	97 937	11 449	0	918 732	319 387	319 907
Egyéb berendezések, gépek, járművek	153 020	5 917	15 556	0	143 381	123 569	10 618	15 557	0	118 630	29 451	24 751
Tenyészállatok	46	0	6	0	40	46	0	6	0	40	0	0
Beruházások, felújítások	454 659	255 249	696 268	0	13 640	0	0	0	0	0	454 659	13 640
Beruházásokra adott előlegek	21 372	0	21 372	0	0	0	0	0	0	0	21 372	0
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mindösszesen:	4 082 015	950 165	761 009	0	4 271 171	1 767 639	174 154	33 820	0	1 907 973	2 314 376	2 363 198

PROBIO BALATONFÜREDI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI ZRT.

2.sz.melléklet

	adatok: eFt	
Megnevezés	2024	2025
I. Működési cash flow	48 865	96 234
1a. Adózás előtti eredmény +	26 017	3 840
ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,	0	321 293
1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben +	0	2 376
1. Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +	26 017	6 216
2. Elszámolt amortizáció +	26 994	159 953
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás +	422	17 471
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	-1 974	-18 168
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	0	8 487
6. Szállítói kötelezettség változása +	14 908	29 703
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	-17 492	-587 443
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +	15 539	506 197
9. Vevőkövetelés változása +	-12 954	5 403
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	-20 335	-17 054
11. Aktiv időbeli elhatárolások változása +	17 524	-10 981
12. Fizetett adó (nyereség után) -	216	-3 550
13. Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
II. Befektetési cash flow	-685 947	-231 469
14. Befektetett eszközök beszerzése -	-685 947	-232 526
15. Befektetett eszközök eladása +	0	825
16. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	232
17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
18. Kapott osztalék, részesedés +	0	0
III. Finanszírozási cash flow	204 517	-61 793
19. Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	0	0
20. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
21. Hitel és kölcsön felvétele +	65 171	37 365
22. Véglegesen kapott pénzeszköz +	187 494	736
23. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
24. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-45 148	-96 894
26. Véglegesen átadott pénzeszköz -	-3 000	-3 000
IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +	-432 565	-197 028
27. Devizás pénzeszközök ártértékelése +	0	-112
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +	-432 565	-197 140

1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben: fejlesztési célra véglegesen kapott pénzeszköz, véglegesen átadott pénzeszköz, devizás pénzeszközök fordulónapi ártértékelése

7.sor: fizetett adó (nyereség után)

9. sor: értékvesztés

10.sor: értékvesztés és értékvesztés visszairása