

Kiegészítő melléklet a PROBIO ZRT 2015. évi éves beszámolójához

1.Általános rész

1.1.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.

Főbb tevékenységei:

- Köztisztasági szolgáltatás

Ide tartozik:

- ❖ Inert hulladék gyűjtése és szállítás
- ❖ Gépjármű bérbeadás
- ❖ Városüzemeltetési munkák:
 - gépi utcaseprés
 - kézi utcaseprés
 - utcaöntözés
 - hulladékgyűjtő kosarak üzemeltetése
 - várótermek és megállók seprése
 - hóeltakarítás és síkosság mentesítés
 - egyéb városüzemeltetési tevékenység

2014. január 1-től a PROBIO ZRT-ből kivált a hulladékszállítási közszolgáltatási tevékenység és ezt a tevékenységet a megalakult Balatonfüredi Hulladékgazdálkodási Nonprofit KFT végzi. A városi köztisztasági feladatok ellátására éves szerződéseket kötünk.

- Kertészet, parkosítás

A társaságnak külön parkfenntartási részlege van. Elsősorban a balatonfüredi önkormányzat megrendelésére a parkok és kiránduló helyek gondozását, gyepmesteri tevékenységet, temetők gondozását látja el.

2014. év elejétől éves szerződéseket kötünk a Balatonfüred Város Önkormányzatával a parkfenntartási és parkosítási munkák ellátásra.

- Ingatlan bérbeadás, üzemeltetés

E tevékenységhez tartozik a balatonfüredi strandokon és a telephelyeken lévő épületek, helyiségek bérbeadása.

- Ingatlankezelés

A társaság a balatonfüredi önkormányzat megbízásból, a tulajdonában lévő lakások bérbeadását, karbantartását, hasznosítását végzi.

- Parkolás

E tevékenységet 2001-ben kezdte a társaság. Balatonfüreden ekkor alakították ki a fizető parkolási rendszert.

- Strandok üzemeltetése

Szintén a társaság tulajdonában lévő strandok üzemeltetése.

- Vásárcsarnok üzemeltetése

A vásárcsarnokot 2011. áprilisától üzemeltetjük.

- Látogatóközpont üzemeltetése

2014. júliusától üzemeltetjük.

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

A felügyelő bizottság 3 főből áll.

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

1.2.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 február 10.

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 különbséget 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 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.

1.3.Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

	2014.12.31.	2015. 12. 31.	Index
Jegyzett tőke	426 540	485 340	114%
Tőketartalék	22 202	22 202	100%
Eredménytartalék	415 688	460 281	111%
Lekötött tartalék	36 351	4 897	13%
Mérleg szerinti eredmény	34 016	35 684	105%
Saját tőke	934 797	1 008 584	108%

A jegyzett tőke a cégbíróságon bejegyzettel azonos nagyságú.

Tőketartalék:

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

Eredménytartalék: az előző évi eredmény, 34.016 eFt elszámolásával, valamint a lekötött tartalékból feloldás az elhatárolt árfolyam veszteség fedezetéből 904 eFt, az alapítás-átszervezés nettó értékének 339 eFt, fejlesztési tartalék feloldás 30.211 eFt, valamint pótbefizetés az ÉBH Észak-Balatoni Hulladékgazdálkodási Nonprofit KFT saját tőkéjének rendezésére 20.877 eFt.

Lekötött tartalék: a változás az eredménytartalékban közöltek szerint.

Mérleg szerinti eredmény: az előző évhez 1.848 eFt-tal, az adózás előtti eredmény 2.553 eFt-tal növekedett. A társasági adófizetési kötelezettség 705 eFt-tal növekedett.

A saját tőke alakulása a társaság megalakulása óta:

1991. december 31.	402.695 eFt (megalakulás éve)
1992. december 31.	405.188 eFt
1993. december 31.	476.641 eFt (apport érték növekedés)
1994. december 31.	432.153 eFt (apport érték növekedés)
1995. december 31.	433.953 eFt
1996. december 31.	371.108 eFt (apport érték csökkenés)
1997. december 31.	377.314 eFt
1998. december 31.	384.608 eFt
1999. december 31.	397.834 eFt
2000. december 31.	416.019 eFt
2001. december 31.	436.872 eFt
2002. december 31.	454.809 eFt
2003. december 31.	459.212 eFt (apport érték csökkenés)
2004. december 31.	460.979 eFt

2005. december 31.	485.320 eFt
2006. december 31.	523.621 eFt
2007. december 31.	549.206 eFt
2008. december 31.	565.563 eFt
2009. december 31.	616 594 eFt
2010. december 31.	674.301 eFt
2011. december 31.	759.007 eFt
2012. december 31.	837.236 eFt
2013. december 31.	877.782 e Ft
2014. december 31.	934.797 e Ft
2015. december 31.	1.008.584 eFt

Mutatószámok:	2014	2015	Index
Tőkefeszültség	2,19	2,08	95%
Saját tőke növekedésének mértéke	8%	7%	92%
Saját tőke részaránya	51%	53%	104%
Tőkefedezettség	1,96	1,88	96%
Befektetett eszközök fedezete	55%	59%	106%
Tőke forgási sebessége	0,81	0,79	97%
Likviditási mutató (gyors ráta)	0,44	0,59	135%
Likviditási mutató	0,58	0,54	93%
Árbevétel arányos jövedelmezőség (tisztá eredmény aránya)	0,04	0,04	106%
Eszköz arányos (vagyonbefektetési) jövedelmezőség	1,96	1,88	96%
Tőkearányos jövedelmezőség (profitráta)	0,04	0,04	91%

2. Specifikus jellegű kiegészítések

A specifikus jellegű kiegészítések a mellékletben kerülnek bemutatásra.

2.1. 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, 125 eFt.
A környezetvédelmet szolgáló tárgyi eszközöket a 2. sz. melléklet tartalmazza.
- A tárgyévi értékcsökkenési leírás bontását a 3. sz. melléklet tartalmazza.

Az értékcsökkenés lineáris terv szerinti értékcsökkenés szerint került elszámolásra. Az elszámolásra kerülő tervszerinti értékcsökkenés nem került megváltoztatásra. Értékvesztéseket a 4. sz. melléklet részletezi.

Értékvesztés a vevő követelésekre lett elszámolva.

A 360 napon túli kintlévőségekre 100%,
181-360 napon túli kintlévőségekre 50 %,
91-180 napon túli kintlévőségekre 5 %.

A lakossági hulladékszállítás díjaiból adódó kintlévőségekre nem képeztünk értékvesztést. Ennek oka, hogy ezen kintlévőségek adók módjára behajtható követelések.

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

- Veszélyes hulladékok és környezetre káros anyagok az 5. sz. mellékletben szerepelnek.
- Az időbeli elhatárolásokat a 6. sz. melléklet tartalmazza.
Bevételek aktív időbeli elhatárolása: a tárgyévi bevételt érintő, de az ÁFA tv szerint folyamatos teljesítésű szolgáltatások bevételét tartalmazza.
A költségek passzív időbeli elhatárolása: tartalmazza a vezérigazgató 2015. évre fizetendő prémiumát és járulékait.

A halasztott bevételeket az 7. sz. melléklet részletezi.

- A részvénytársaságnál kibocsájtott részvények száma és névértéke:

A részvények névre szóló részvények, megoszlásuk a következő:

“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

- Céltartalékképzés változásai a 8. sz. mellékletben található.
Kapcsolt vállalkozással szemben lévő kötelezettségekre nem képeztünk céltartalékot.

- Hosszúlejáratú kötelezettségeket, a következő üzleti évben esedékes törlesztő részleteit valamint a hátralévő futamidőt a 9. sz. melléklet tartalmazza.

- Zálogjogokat a 10. sz. melléklet ismerteti.

A zálogjogok a banki hitelek, valamint a fejlesztési támogatások jelzáloga.

- 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.

2.2.Az eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

- Az értékesítés nettó árbevételét főbb tevékenység szerinti bontásban a 11. sz. melléklet részletezi.

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

- Kapcsolt vállalkozással elszámolt bevétel:

a Balatonfüredi Önkormányzattól:	127.058 eFt
a Füredhő KFT-től:	0 eFt
a RIK ZRT-től:	459 eFt
az ÉBH KFT-től:	2 eFt
a Balatonfüredi Hulladékgazdálkodási Nonprofit KFT-től:	99.888 eFt.

- Rendkívüli bevételek és ráfordítások összegei jogcímenként és eredményre, társasági adó fizetésre gyakorolt hatása a 12. sz. mellékletben szerepelnek.
- Az eredmény kimutatásban a Számviteli Törvénytől való kivételes eltérések, és egyéb tételek nem szerepelnek.

Össze nem hasonlítható adatok:

Össze nem hasonlítható adatok nincsenek.

3. Tájékoztató jellegű kiegészítések:

- Kapcsolt vállalkozásokat a 13. sz. melléklet mutatja be.
A társaságnak egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásban az Észak-Balaton Hulladékgazdálkodási KFT-ben van 9,6% üzletrésze. Az üzletrész értéke 2.880.000,-Ft.
- Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalókkal kapcsolatos személyi jellegű ráfordításokat a 14. sz. melléklet tartalmazza.
- Vezető tisztségviselők, igazgatóság és felügyelő bizottság tagjainak az üzleti év után járó összegeit a 15. sz. melléklet tartalmazza.
- A Hulladékgazdálkodási törvény 50. §-ra a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenység beszámolója a 17-19 sz. melléklet tartalmazza.

- 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

4. Cash-flow kimutatás

Cash-flow kimutatás a számviteli törvény 7. sz. melléklete szerinti bontásban készül, mely a 16. sz. mellékletben található.

Az éves beszámoló készítésének felelőse:
Könyvviteli szolgáltatásért felelős
Jung Csilla
gazdasági igazgató
Regisztrációs szám: 163 039
Lakcíme: Veszprém, Nyerges u. 1.

Képviselőre jogosult:
Somogyi László
vezérigazgató
Lakcíme: Csopak, Szitahegyi u. 11.

Balatonfüred, 2016. március 4.

Somogyi László
vezérigazgató

Befektetési tükör

adatok: eFt

Megnevezés	Bruttó érték				Értékcsökkenés				Nettó érték
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró érték	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró érték	
Immateriális javak	12 823	197	520	12 500	10 142	678	519	10 301	2 199
Alapítás-átszervezés aktívált értéke	5 438			5 438	3 270	339		3 609	1 829
Kísérleti fejlesztés aktívált értéke	0			0	0			0	0
Vagyonértékű jogok	7 066	197	520	6 743	6 872	339	519	6 692	51
Szellemi termékek	319			319	0			0	319
Üzleti vagy cégérték				0	0			0	0
Immateriális javakra adott előlegek				0				0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése				0	0			0	0
Tárgyi eszközök	2 620 897	435 636	332 529	2 724 004	1 028 872	113 932	32 588	1 110 216	1 613 788
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	1 725 903	165 938	84 350	1 807 491	339 931	46 983	910	386 004	1 421 487
Műszaki berendezések, gépek, járművek	776 353	50 279	35 299	791 333	594 011	57 914	29 055	622 870	168 463
Egyéb berendezések, gépek, járművek	116 509	8 015	2 815	121 709	94 930	9 035	2 623	101 342	20 367
Tenyészállatok	0			0	0			0	0
Beruházások, felújítások	2 132	211 404	210 065	3 471	0			0	3 471
Beruházásokra adott előlegek	0			0	0			0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0			0	0			0	0
Mindösszesen:	2 633 720	435 833	333 049	2 736 504	1 039 014	114 610	33 107	1 120 517	1 615 987

Környezetvédelmet szolgáló tárgyi eszközök

adatok: eFt

Megnevezés	Bruttó érték				Értékcsökkenés				Nettó érték
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró érték	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró érték	
Immateriális javak	650	0	0	650	217	217	0	434	216
Alapítás-átszervezés aktívált értéke	650			650	217	217		434	216
Kísérleti fejlesztés aktívált értéke	0			0	0			0	0
Vagyonértékű jogok	0			0	0			0	0
Szellemi termékek	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
Tárgyi eszközök	7 011	0	0	7 011	2 681	222	0	2 903	4 108
Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	7 011	0		7 011	2 681	222		2 903	4 108
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0		0	0			0	0
Egyéb berendezések, gépek, járművek	0			0	0			0	0
Tenyészállatok	0			0	0			0	0
Beruházások, felújítások	0			0	0			0	0
Beruházásokra adott előlegek	0			0	0			0	0
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0			0	0			0	0
Mindösszesen:	7 661	0	0	7 661	2 898	439	0	3 337	4 324

Értékcsökkenés

adatok: eFt

Megnevezés	Terv szerinti értékcsökkenés	Terven felüli értékcsökkenés	Értékcsökkenés összesen
Immateriális javak	678	0	678
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	339		339
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
Vagyonértékű jogok	339		339
Szellemi termékek	0		0
Üzleti vagy cégérték	0		0
Immateriális javakra adott előlegek	0		0
Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
Tárgyi eszközök	113 932	0	113 932
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	46 983		46 983
Műszaki berendezések, gépek, járművek	57 914		57 914
Egyéb berendezések, gépek, járművek	9 035		9 035
Tenyészállatok	0		0
Beruházások, felújítások			0
Beruházásokra adott előlegek			0
Tárgyi eszközök érték helyesbítése			0
Mindösszesen:	114 610	0	114 610

Értékvesztések

adatok: eFt

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték
Befektetett pénzügyi eszközök értékvesztése	0	0	0	0
Befektetések értékvesztése				0
Értékpapírok értékvesztése				0
Tartósan adott kölcsönök értékvesztése				0
Készletek értékvesztése	1 237		368	869
Követelések értékvesztése	1 217	561	49	1 729
Vevő követelések értékvesztése	1 217	561	49	1 729
Kapcsolt vállalkozással szembeni követelések értékvesztése	0			0
Egyéb rész.-i viszonyban lévő váll.-sal szembeni köv.-k értékveszt.	0			0
Adott előlegek értékvesztése	0			0
Egyéb követelések értékvesztése	0			0
Értékpapírok értékvesztése	0			0
Értékvesztések összesen:	2 454	561	417	2 598

Veszélyes hulladékok és környezetre káros anyagok

Megnevezés	Nyitó készlet	Tárgyévi		Záró készlet
		Növedés	Csökkenés	
Hulladékok				
Ólomakkumulátorok (kg)	150,0		147,0	3,0
Olajos-víz szeparátorból származó termék (kg)	550,0	9090,0	9440,0	200,0
Homokfogóból és olaj-víz szeparátorból származó termék (kg)	0,0			0,0
Elemek és akkumulátorok (kg)	10,0	104,0	114,0	0,0
Szintetikus motor, hajtómű és kenőolajok (kg)	280,0	420,0	600,0	100,0
Veszélyes anyagokat tartalmazó csomagolási hulladék (kg)	20,0	50,0	50,0	20,0
Olajszűrő	30,0	20,0	30,0	20,0
Olajos textília	20,0	15,0	25,0	10,0
Azbesztet tartalmazó építőanyag	0,0			0,0
Összesen	1060,0	9699,0	10406,0	353,0
Környezetre káros anyagok				
Üzemanyag (eFt)	0	0	0	0
Motorolaj (eFt)	191	304	324	171
Tisztítószer (eFt)	24	150	96	78
Festék, hígító (eFt)	16	50	66	0
Összesen (eFt)	231	504	486	249

Időbeli elhatárolások

adatok: eFt

Megnevezés	2014	2015
Aktív időbeli elhatárolások összesen	41 747	41 343
Bevételek időbeli elhatárolása	31 025	33 159
- ebből tárgyévet érintő bevételek	31 025	33 159
Költségek időbeli elhatárolása	2 868	1 034
- ebből gépjármű bérbevétel 2017-ig	1 476	502
- ebből következő évet érintő költségek	1 392	532
Halasztott ráfordítások	7 854	7 150
Passzív időbeli elhatárolások összesen	459 441	473 739
Bevételek időbeli elhatárolása	6 476	9 824
- tárgyévben számlázott következő évet érintő bevételek	6 476	9 824
Költségek időbeli elhatárolása	20 373	34 409
- ebből tárgyévet évet érintő költségek	20 373	34 409
Halasztott bevételek	432 592	429 506
részletezés a 7.sz. mellékletben		

Halasztott bevételek

adatok: eFt

Megnevezés	Bevétel		Felhasználás	Egyenleg
	összege	ideje	2015.dec.31-ig	2015.dec.31-ig
Támogatások:				
Élmény medence építése (Kisfaludy strandon)	4 196	2002.07.31	1 130	3 066
Vizesblokk felújítása (Kisfaludy strandon)	5 904	2002.07.30	1 590	4 314
Parképítés (Kisfaludy strandon)	2 340	2002.08.26	628	1 712
Locsolóház építése	1 500	2002.06.20	431	1 069
Eszterházy strand előtti térburkolat	3 000	2004.05.31	750	2 250
Eszterházy strandi tervezések	4 334	2004.04.01	1 040	3 294
Pavilonsor	27 080	2005.03.18	5 957	21 123
Farkasdy szárny	30 000	2005.12.05	9 525	20 475
Napozó stég	3 086	2005.12.05	1 944	1 142
Szökőkút	4 000	2006.02.16	800	3 200
Eszterházy strand:Felszámoljuk az akadályokat	6 247	2007.01.30	5 993	254
Élménymedence	28 950	2007.06.08	5 307	23 643
Eszterházy strand rokkant WC építése	2 595	2007.06.08	497	2 098
Eszterházy strand parkosítás	29 999	2007.12.21	10 503	19 496
Röplabda pálya	1 365	2008.12.02	491	874
Eszterházy- és Kisfaludy strand parkosítása	88 960	2010.12.31	19 031	69 929
Központi épület energia racionalizálása	9 134	2010.12.31	4 433	4 701
Strand fejlesztés 2013-2014	130 471	2013.06.30	61 658	68 813
Közmunka eszközei 2010.	17 999	2010.09.06	17 999	0
Közmunka eszközei 2011.	32 633	2011.12.30	28 662	3 971
Összesen:	433 793		178 369	255 424
Bérelti jogok:				
Bérelti jogok Eszterházy Pavilon	54261	2004.05.16	25 139	29 122
Bérelti jogok Eszterházy strand Farkady szárnyra:	10 832	2004-11-02	3900	6 066
Bérelti jogok Eszterházy strand Bella Italia:	30 000	2005-10-19	12 048	17 952
Bérelti jogok üzemyanyag kút:	30 000	2005-12-15	12 052	17 948
Bérelti jog Kisfaludy strand 'C' épület	13 564	2007-07-23	4 592	8 972
Napozó stég	2 400	2007-07-17	1 373	1 027
Napraforgó étterem	18 000	2008-07-02	4 821	13 179
Party drink bár	3 500	2008-05-30	2 654	846
Árpád büfé	8 000	2008-04-30	2 453	5 547
Kapás büfé-Keleti szárny	12 600	2009-07-03	3 276	9 324
Vízparti kölcsönző 2 db	4 934	2007-07-27	2 315	2 619
Sirály étterem	9 300	2011-06-21	1 685	7 615
Élelmiszer bolt	3 750	2011-06-16	831	2 919
Tóth-büfé	9 360	2011-06-02	1 715	7 645
Koktél bár	20 000	2011-07-15	4 463	15 537
Eszterházy strand előtti pergolák	27 309	2015-08-31	1 402	25 907
Összesen:	203 549		84 719	172 225
Térítés nélkül átadott eszközök				
Parkoló tanulmány	2 188	2004-04-29	481	1 707
Strand eszközök	632	2007-07-31	632	0
Strand eszközök	360	2009-04-30	360	0
Strand eszközök	622	2009-12-31	622	0
Szabadtéri asztali tenisz hálóval	164	2010-10-20	114	50
Összesen:	3 966		2 209	1 757
Széchenyi Ferenc Oktatási Alapítvány	100	2015-12-31	0	100
Halasztott bevételek összesen:	641 408		265 297	429 506

Céltartalékképzés

adatok: eFt

Megnevezés	Nyitó	Tárgyévi		Záró
		képzés	felhasználás	
Céltartalék a várható kötelezettségekre	12 645	0	3 500	9 145
Egyéb kötelezettségek	1 000		1 000	0
Környezetvédelmi kötelezettségek	11 645		2 500	9 145
Céltartalék jövőbeni költségekre	21 307	0	8 000	13 307
- gépjármű karbantartásra	4 800			4 800
- strand épületek karbantartására	5 000	0	5 000	0
-garázsor várható selejtezésére	3 000	0	3 000	0
- gépjármű várható selejtezésére	8 507		0	8 507
Egyéb céltartalék	3 880	0	904	2 976
-árfolyam veszteségre képzett	3 880		904	2 976
Céltartalék összesen	37 832	0	12 404	25 428

Hosszúlejáratú kötelezettségek

adatok:eFt

Megnevezés	Hitel / lízing tárgya	Szerződés kötés	Lejárata	Felvett összeg Ft	Tartozás 2014.12.31.	Tőke törlesztés 2015-ben	Tőke törlesztés 2016-ben	Tartozás 2016.12.31.
Hitelek :				318 842	179 094	40 898	37 328	100 868
Kereskedelmi és Hitel Bank Rt	Esterházy strand élménymedence építés	2006.04.10	2015.07.31	138 060	13 215	13 215	0	0
Kereskedelmi és Hitel Bank Rt	Strandok színvonalnövelő beruházása	2009.12.03	2019.08.26	141 152	128 249	17 998	27 643	82 608
OTP BANK NYRT	Turisztikai attrakciók és szolgáltatások fejlesztése	2013.06.17	2018.08.31	39 630	37 630	9 685	9 685	18 260
Lízingek:				81 097	38 477	15 430	9 193	13 854
Budapest Lízing Rt	Mercedes Benz hull.gyűjtő jármű	2011.02.11	2016.02.10	43 695	9 267	7 918	1 349	0
Budapest Lízing Rt	Mercedes Benz több funkciós jármű	2013.05.02	2018.05.01	37 402	29 210	7 512	7 844	13 854
Tagi kölcsön:				101 680	51 688	17 297	21 579	44 927
Balatonfüred Önkormányzat	Mercedes Benz hull.gyűjtő jármű	2013.01.05	2017.01.05	24 871	12 953	6 217	6 217	519
Balatonfüred Önkormányzat	Hulladékgyűjtő jármű	2014.03.15	2019.03.15	44 694	38 735	8 939	8 939	20 857

Jelzálogjogok

adatok: eFt

Kötelezettség		Jelzálog jog	
megnevezése	teljes összege	megnevezése	Helyrajzi száma
Nemzeti Fejlesztési Ügynökség- támogatás	125 455	Kisfaludy strand	3938/6,3938/7,403/21,4 03/23,403/24
Kereskedelmi és Hitel Bank RT- hosszúlejáratú hitel	560 000	Eszterházy strand	378/2/B/2, 378/2
Kereskedelmi és Hitel Bank RT- hosszúlejáratú hitel	60 000	Eszterházy strand	394/1

Értékesítés nettó árbevétele

adatok: eFt

Megnevezés	Árbevétel	
	2014	2015
Hulladékgazdálkodás	64 155	85 565
Parkfenntartás	126 340	123 939
Strandok	274 215	330 538
Parkolás	78 505	95 884
Vagyonkezelés	101 505	24 254
Vásárcsarnok	51 685	51 428
Látogatóközpont	26 562	24 281
Egyéb	2 581	56 795
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	725 548	792 684
Export értékesítés nettó árbevétele	0	0
Értékesítés nettó árbevétele	725 548	792 684

Rendkívüli bevételek és ráfordítások

adatok: eFt

Megnevezés	Összeg	Társasági Adóra gyakorolt hatás		
		növelő	csökkentő	nincs hatás
Rendkívüli bevételek összesen	0	0	0	0
Rendkívüli ráfordítás összesen	2 680	768	1 912	0
Végleges fejlesztési célra adott támogatás				

Kapcsolt vállalkozások				
Vállalkozás neve	Füred Stúdió KFT	Balatonfüredi Hulladékgyűjtési Nonprofit KFT	Füredhő KFT	Rendszertudományi Információs Központ ZRT
Vállalkozás címe	Balatonfüred, Kossuth L. u. 3.	Balatonfüred, Fürdő u. 20.	Balatonfüred, Köztársaság u. 9.	Balatonfüred, Fürdő u.17/B
Üzletrész értéke %	100%	100%	26%	25%
Üzletrész értéke	100 eFt	3.000 eFt	9 900 eFt	76 248 eFt
Utolsó lezárt év adatai	2015	2014	2014	2014
Vállalkozás saját tőkéje	2 415	2 844	124 569	379 113
Vállalkozás jegyzett tőkéje	3 060	3 000	38 100	7 520
Vállalkozás tőke tartaléka	800	0	0	198 163
Utolsó év mérleg szerinti eredménye	1 942	-156	1 623	94 069

Létszám és bérköltségek

adatok: eFt

Megnevezés	Statistikai átlagos létszám		Bérköltség		Személyi jellegű kifizetések		Bérbírlékok		Személyi jellegű ráfordítások összesen	
	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015
Fizikai dolgozók	63	66	111 087	121 252	9 418	11 665	30 497	30 754	151 002	163 671
Szellemi foglalkozásúak	27	23	88 541	85 404	8 825	6 769	29 267	27 117	126 633	119 290
Teljes munkaidős	90	89	199 628	206 656	18 243	18 434	59 764	57 871	277 635	282 961
Részmunkaidős	4	6	5 193	5 865	405	505	1 052	1 272	6 650	7 642
Nyugdíjas	4	7	7 474	12 293	610	683	2 164	2 937	10 248	15 913
Egyéb			5 405	5 001			0		5 405	5 001
Összesen:	98	102	217 700	229 815	19 258	19 622	62 980	62 080	299 938	311 517

Vezető tisztségviselők

adatok: eFt

Megnevezés	Tiszteletdíj	Járulékok	Adott kölcsön	Adott előleg	Összesen
Igazgatóság	3 025	862	0	0	3 887
Felügyelő bizottsági tagok	1 976	563	0	0	2 539
Összesen	5 001	1 425	0	0	6 426

Cash flow kimutatás

Ssz.	Megnevezés	2014.évi	2015.évi
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (1.-13.)	35 590	241 156
1.	Adózás előtti eredmény + -	34 131	36 684
2.	Elszámolt amortizáció + -	115 520	114 610
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás + -	388	144
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete + -	-27 440	-8 588
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye + -	1845	558
6.	Szállítói kötelezettség változása + -	12 515	22 929
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása + -	-8 629	779
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása + -	-56 711	14 297
9.	Vevőkövetelések változása + -	-13 412	55 694
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása + -	-13 575	3 633
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása + -	-9 157	-404
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	115	820
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (14.-16.)	-90 469	-210 846
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-92 314	-211 404
15.	Befektetett eszközök eladása +	1845	558
16.	Kapott osztalék, részesedés +		
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás (17.-27.)	56 738	-47 753
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
19.	Hitel és kölcsön felvétele +	99 170	32 115
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	24260	7845
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-113 272	-89 057
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	-2 434	-2 680
27.	Alapítokkal szembeni, illetve egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek változás	49 014	4 024
IV.	Pénzeszközök változása (+I.+II.+III.) + -	1 859	-17 443