

# Kiegészítő melléklet a PROBIO ZRT 2017. 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 megállóok 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: 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.

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

	2016. 12. 31.	2017. 12. 31.	Index
<b>Jegyzett tőke</b>	485 340	485 340	100%
<b>Tőketartalék</b>	22 202	22 202	100%
<b>Eredménytartalék</b>	487 281	543 256	111%
<b>Lekötött tartalék</b>	2 456	1 799	73%
<b>Adózott eredmény</b>	56 061	60 126	107%
<b>Saját tőke</b>	1 053 340	1 112 723	105%

#### **Jegyzett tőke:**

a cégbíróságon bejegyzettel azonos nagyságú.

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

#### **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 adózott eredmény 56 061 eFt elszámolásával, valamint a lekötött tartalékból feloldás az elhatárolt árfolyam veszteség fedezetéből 535 eFt, az alapítás-át szervezés nettó értékének 122 eFt, valamint pótbefizetés visszautalás, mely a Balatonfüredi Hulladékgazdálkodási Nonprofit KFT részére, mely 10.306 eFt.

#### **Lekötött tartalék:**

feloldás az elhatárolt árfolyam veszteség fedezetéből 535 eFt, az alapítás-át szervezés nettó értékének 122 eFt,

**Adózott eredmény:** az előző évhez 4065 eFt-tal növekedett. A társasági adófizetési kötelezettség 871 eFt-tal csökkent.

<b>Mutatószámok:</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>Index</b>
Tőkefeszültség	2,17	2,29	106%
Saját tőke növekedésének mértéke	12%	12%	103%
Saját tőke részaránya	54%	56%	104%
Tőkefedezettség	1,86	1,77	95%
Befektetett eszközök fedezete	63%	68%	107%
Tőke forgási sebessége	0,78	0,85	108%
Likviditási mutató (gyors ráta)	0,77	0,83	108%
Likviditási mutató	0,77	0,83	108%
Árbevétel arányos jövedelmezőség (tisztá eredmény aránya)	0,06	0,06	101%
Eszköz arányos (vagyonbefektetési) jövedelmezőség	1,86	1,77	95%
Tőkearányos jövedelmezőség (profitráta)	0,06	0,06	92%

## **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, 92 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 %.  
Az önkormányzati lakást bérlők tartozására nem 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 2017. évre fizetendő prémiumát és járulékait.
- Céltartalékképzés változásai a 7. sz. mellékletben találhatók.  
Kapcsolt vállalkozással szemben lévő kötelezettségekre nem képeztünk céltartalékot.
- Hosszúlejáratú kötelezettségeket, a következő üzleti évben esedékes törlesztő részleteit valamint a hátralévő futamidőt a 8. sz. melléklet tartalmazza.
- Zálogjogokat a 9. 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 10. 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:	173 180 eFt
a Fűredhő KFT-től:	149 eFt
a RIK ZRT-től:	505 eFt
az ÉBH KFT-től:	0 eFt
a Balatonfüredi Hulladékgazdálkodási Nonprofit KFT-től:	90 343 eFt.

- 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 11. sz. melléklet mutatja be.  
A társaságnak egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásban az Észak-Balatoni Hulladékgazdálkodási KFT-ben van 9,6% üzletrésze. Az üzletrész értéke 2.880.000,-Ft. A társaság várható eredményére való tekintettel 100% értékvesztést számoltunk el.
- Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalókkal kapcsolatos személyi jellegű ráfordításokat a 12. sz. melléklet tartalmazza.
- Vezető tisztségviselők, igazgatóság és felügyelő bizottság tagjainak az üzleti év után járó összegeit a 13. 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 14. 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, 2018. április 5.

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	12 856	463	893	12 426	10 831	662	893	10 600	1 826
Alapítás-átszervezés aktívált értéke	5 438			5 438	3 947	122		4 069	1 369
Kísérleti fejlesztés aktívált értéke	0			0	0			0	0
Vagyonértékű jogok	7 099	463	893	6 669	6 884	540	893	6 531	138
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	2 660 086	211 784	137 761	2 734 109	1 097 590	109 814	12 526	1 194 878	1 539 230
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	1 832 708	16 096	7 417	1 841 387	435 268	47 537	2 334	480 471	1 360 915
Műszaki berendezések, gépek, járművek	701 161	61 625	15 650	747 136	559 497	51 903	9 021	602 379	144 757
Egyéb berendezések, gépek, járművek	124 258	16 940	7 023	134 175	102 825	10 374	1 171	112 028	22 147
Tenyészállatok	0			0	0			0	0
Beruházások, felújítások	1 959	117 123	107 671	11 411	0			0	11 411
Beruházásokra adott előlegek	0			0	0			0	0
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0			0	0			0	0
<b>Mindösszesen:</b>	<b>2 672 942</b>	<b>212 247</b>	<b>138 654</b>	<b>2 746 535</b>	<b>1 108 421</b>	<b>110 476</b>	<b>13 419</b>	<b>1 205 478</b>	<b>1 541 056</b>



## Környezetvédelmet szolgáló tárgyi eszközök

adatok: eFt

Megnevezés	Bruttó érték				Értékcsökkenés				Nettó érték
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró érték	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró érték	
Immateriális javak	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Alapítás-átszervezés aktívált értéke	0			0	0	0		0	0
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
<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>7 011</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 011</b>	<b>3 125</b>	<b>223</b>	<b>0</b>	<b>3 348</b>	<b>3 663</b>
Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	7 011	0		7 011	3 125	223		3 348	3 663
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
<b>Mindösszesen:</b>	<b>7 011</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 011</b>	<b>3 125</b>	<b>223</b>	<b>0</b>	<b>3 348</b>	<b>3 663</b>

### Értékcsökkenés

adatok: eFt

Megnevezés	Terv szerinti értékcsökkenés	Terven felüli értékcsökkenés	Értékcsökkenés összesen
Immateriális javak	662	0	662
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	122		122
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
Vagyonértékű jogok	540		540
Szellemi termékek	0		0
Üzleti vagy cégérték	0		0
Immateriális javakra adott előlegek	0		0
Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
Tárgyi eszközök	109 814	0	109 814
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	47 537		47 537
Műszaki berendezések, gépek, járművek	51 903		51 903
Egyéb berendezések, gépek, járművek	10 374		10 374
Tenyészállatok	0		0
Beruházások, felújítások			0
Beruházásokra adott előlegek			0
Tárgyi eszközök érték helyesbítése			0
<b>Mindösszesen:</b>	<b>110 476</b>	<b>0</b>	<b>110 476</b>

**Értékvesztések**

adatok: eFt

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték
<b>Befektetett pénzügyi eszközök értékvesztése</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Befektetések értékvesztése				0
Értékpapírok értékvesztése				0
Tartósan adott kölcsönök értékvesztése				0
<b>Készletek értékvesztése</b>	<b>730</b>		59	<b>671</b>
<b>Követelések értékvesztése</b>	<b>6 249</b>	<b>1 034</b>	<b>5 465</b>	<b>1 818</b>
<b>Vevő követelések értékvesztése</b>	<b>6 249</b>	1 034	5 465	<b>1 818</b>
<b>Kapcsolt vállalkozással szembeni követelések értékvesztése</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
<b>Egyéb rész.-i viszonyban lévő váll.-sal szembeni köv.-k értékveszt.</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
<b>Adott előlegek értékvesztése</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
<b>Egyéb követelések értékvesztése</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
<b>Értékpapírok értékvesztése</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
<b>Értékvesztések összesen:</b>	<b>6 979</b>	<b>1 034</b>	<b>5 524</b>	<b>2 489</b>

**Veszélyes hulladékok és környezetre káros anyagok**

Megnevezés	Nyitó készlet	Tárgyévi		Záró készlet
		Növedés	Csökkenés	
<b>Hulladékok</b>				
Ólomakkumulátorok (kg)	3,0	577,0	580,0	0,0
Olajos-víz szeparátorból származó termék (kg)	100,0	3120,0	3120,0	100,0
Homokfogóból és olaj-víz szeparátorból származó termék (kg)	0,0	0,0	0,0	0,0
Elemek és akkumulátorok (kg)	0,0	0,0	0,0	0,0
Szintetikus motor, hajtómű és kenőolajok (kg)	0,0	150,0	150,0	0,0
Veszélyes anyagokat tartalmazó csomagolási hulladék (kg)	0,0	50,0	50,0	0,0
Olajsűrő	0,0	20,0	20,0	0,0
Olajos textília	0,0	20,0	20,0	0,0
Azbesztet tartalmazó építőanyag	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Összesen</b>	<b>103,0</b>	<b>3937,0</b>	<b>3940,0</b>	<b>100,0</b>
<b>Környezetre káros anyagok</b>				
Üzemanyag (eFt)	0	0	0	0
Motorolaj (eFt)	247	104	243	108
Tisztítószer (eFt)	60	121	151	30
Festék, hígító (eFt)	0	94	94	0
<b>Összesen (eFt)</b>	<b>307</b>	<b>319</b>	<b>488</b>	<b>138</b>

**Időbeli elhatárolások**

adatok: eFt

<b>Megnevezés</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
<b>Aktív időbeli elhatárolások összesen</b>	<b>43 480</b>	<b>43 740</b>
<b>Bevételek időbeli elhatárolása</b>	<b>38 812</b>	<b>40 076</b>
- ebből tárgyévet érintő bevételek	38 812	40 076
<b>Költségek időbeli elhatárolása</b>	<b>751</b>	<b>751</b>
- ebből következő évet érintő költségek	751	751
<b>Halasztott ráfordítások</b>	<b>3 917</b>	<b>2 913</b>
<b>Passzív időbeli elhatárolások összesen</b>	<b>444 860</b>	<b>422 424</b>
<b>Bevételek időbeli elhatárolása</b>	<b>6 710</b>	<b>5 750</b>
- tárgyévben számlázott következő évet érintő bevételek	6 710	5 750
<b>Költségek időbeli elhatárolása</b>	<b>20 792</b>	<b>24 911</b>
- ebből tárgyévet évet érintő költségek	20 792	24 911
<b>Halasztott bevételek</b>	<b>417 358</b>	<b>391 763</b>
részletezés a 7.sz. mellékletben		

## Halasztott bevételek

adatok: eFt

Megnevezés	Bevétel		Felhasználás	Egyenleg
	összege	ideje	2017.dec.31-ig	2017.dec.31-ig
<b>Támogatások:</b>				
Élmény medence építése (Kisfaludy strandon)	4 196	2002.07.31	1 298	2 898
Vizesblokk felújítása (Kisfaludy strandon)	5 904	2002.07.30	1 826	4 078
Parképítés (Kisfaludy strandon)	2 340	2002.08.26	721	1 619
Locsolóház építése	1 500	2002.06.20	492	1 008
Eszterházy strand előtti térburkolat	3 000	2004.05.31	870	2 130
Eszterházy strandi tervezések	4 334	2004.04.01	1 213	3 121
Pavilonsor	27 080	2005.03.18	7 040	20 040
Farkasdy szárny	30 000	2005.12.05	11 325	18 675
Napozó stég	3 086	2005.12.05	2 314	772
Szökőkút	4 000	2006.02.16	960	3 040
Esterházy strand:Felszámoljuk az akadályokat	6 247	2007.01.30	6 015	232
Élménymedence	28 950	2007.06.08	6 466	22 484
Esterházy strand rokkant WC építése	2 595	2007.06.08	601	1 994
Esterházy strand parkosítás	29 999	2007.12.21	11 521	18 478
Röplabda pálya	1 365	2008.12.02	655	710
Eszterházy- és Kisfaludy strand parkosítása	88 960	2010.12.31	25 759	63 201
Központi épület energia racionalizálása	9 134	2010.12.31	6 118	3 016
Strand fejlesztés 2013-2014	130 471	2013.06.30	70 785	59 686
<b>Összesen:</b>	<b>383 161</b>		<b>155 979</b>	<b>227 182</b>
<b>Bérleti jogok:</b>				
Bérleti jogok Eszterházy Pavilon	54261	2004.05.16	29 530	24 731
Bérleti jogok Eszterházy strand Farkady szárnyra:	10 832	2004-11-02	5 633	5 199
Bérleti jogok Eszterházy strand Bella Italia:	30 000	2005-10-19	14 448	15 552
Bérleti jogok üzemanyag kút:	30 000	2005-12-15	14 452	15 548
Bérleti jog Kisfaludy strand 'C' épület	13 564	2007-07-23	5 677	7 887
Napozó stég	2 400	2007-07-17	1 693	707
Napraforgó étterem	18 000	2008-07-02	6 107	11 893
Party drink bár	3 500	2008-05-30	3 354	146
Árpád büfé	8 000	2008-04-30	3 093	4 907
Kapás büfé-Keleti szárny	12 600	2009-07-03	4 284	8 316
Vízparti kölcsönző 2 db	4 934	2007-07-27	3 137	1 797
Sirály étterem	9 300	2011-06-21	2 429	6 871
Élelmiszer bolt	3 750	2011-06-16	1 206	2 544
Tóth-büfé	9 360	2011-06-02	2 464	6 896
Koktél bár	20 000	2011-07-15	6 463	13 537
Eszterházy strand előtti pergolák	27 309	2015-08-31	2 196	25 113
<b>Összesen:</b>	<b>203 549</b>		<b>106 166</b>	<b>151 644</b>
<b>Térítés nélkül átadott eszközök</b>				
Parkoló tanulmány	2 188	2004-04-29	569	1 619
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	164	0
<b>Összesen:</b>	<b>3 966</b>		<b>2 347</b>	<b>1 619</b>
<b>Széchenyi Ferenc Oktatási Alapítvány</b>	<b>100</b>	2015-12-31	<b>0</b>	<b>100</b>
Kisf. Strand öntöző rendszer	6 347	2016-11-30	414	5 933
Esterházy strand öntöző rendszer	3 162	2016-11-30	206	2 956
Hulladéklerakó faültetés	2 491	2016-11-30	162	2 329
<b>Összesen:</b>	<b>12 000</b>		<b>782</b>	<b>11 218</b>
<b>Halasztott bevételek összesen:</b>	<b>602 776</b>		<b>265 274</b>	<b>391 763</b>

## Céltartalékképzés

adatok: eFt

Megnevezés	Nyitó	Tárgyévi		Záró
		képzés	felhasználás	
<b>Céltartalék a várható kötelezettségekre</b>	<b>9 145</b>	<b>0</b>	<b>621</b>	<b>8 524</b>
Egyéb kötelezettségek	0			0
Környezetvédelmi kötelezettségek	9 145		621	8 524
<b>Céltartalék jövőbeni költségekre</b>	<b>27 307</b>	<b>0</b>	<b>7 500</b>	<b>19 807</b>
- gépjármű karbantartásra	6 800			6 800
- viharvár helyre állítása	8 000	0	7 500	500
-garázsor várható selejtezésére	4 000	0		4 000
- gépjármű várható selejtezésére	8 507		0	8 507
<b>Egyéb céltartalék</b>	<b>2 774</b>	<b>0</b>	<b>396</b>	<b>2 378</b>
-árfolyam veszteségre képzett	2 774		396	2 378
<b>Céltartalék összesen</b>	<b>39 226</b>	<b>0</b>	<b>8 517</b>	<b>30 709</b>

**Hosszúlejáratú kötelezettségek**

adatok:eFt

Megnevezés	Hitel / lízing tárgya	Szerződés kötés	Lejárata	Felvett összeg Ft	Tartozás 2016.12.31.	Tőke törlesztés 2017-ben	Tőke törlesztés 2018-ben	Tartozás 2018.12.31.
<b>Hitelek :</b>				<b>180 782</b>	<b>100 314</b>	<b>37 299</b>	<b>35 954</b>	<b>27 061</b>
Kereskedelmi és Hitel Bank Rt	Strandok színvonalnövelő beruházása	2009.12.03	2019.08.26	141 152	82 055	27 614	27 380	27 061
OTP BANK NYRT	Turisztikai attrakciók és szolgáltatások fejlesztése	2013.06.17	2018.08.31	39 630	18 259	9 685	8 574	0
<b>Lízingek:</b>				<b>37 402</b>	<b>13 199</b>	<b>7 512</b>	<b>7 844</b>	<b>0</b>
Budapest Lízing Rt	Mercedes Benz több funkciós jármű	2013.05.02	2018.05.01	37 402	13 199	7 512	7 844	0
<b>Tagi kölcsön:</b>				<b>142 794</b>	<b>75 594</b>	<b>27 566</b>	<b>23 769</b>	<b>37 543</b>
Balatonfüred Önkormányzat	Mercedes Benz hull.gyűjtő jármű	2013.01.05	2017.01.05	24 871	6 217	6 217		0
Balatonfüred Önkormányzat	Hulladékgyűjtő jármű	2014.03.15	2019.03.15	44 694	20 857	8 939	8 939	2 979



**Jelzálogjogok**

adatok: eFt

<b>Kötelezettség</b>		<b>Jelzálog jog</b>	
<b>megnevezése</b>	<b>teljes összege</b>	<b>megnevezése</b>	<b>Helyrajzi száma</b>
Kereskedelmi és Hitel Bank RT. hosszúlejáratú hitel	560 000	Eszterházy strand	378/6, 378/6/B/2
Kereskedelmi és Hitel Bank RT. hosszúlejáratú hitel	60 000	Eszterházy strand	394/1

**Értékesítés nettó árbevétele**

adatok: eFt

Megnevezés	Árbevétel	
	2016	2017
Hulladékgazdálkodás	42 662	64 519
Parkfenntartás	142 653	228 823
Strandok	322 640	374 872
Parkolás	104 362	88 089
Vagyonkezelés	20 581	20 139
Vásárcsarnok	52 131	53 571
Látogatóközpont	19 873	16 941
Egyéb	112 078	93 497
<b>Belföldi értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>816 979</b>	<b>940 451</b>
<b>Export értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>816 979</b>	<b>940 451</b>

<b>Kapcsolt vállalkozások</b>				
<b>Vállalkozás neve</b>	<b>Füred Stúdió KFT</b>	<b>Balatonfüredi Hulladékgyűjtési Nonprofit KFT</b>	<b>Füredhő KFT</b>	<b>Rendszertudományi Információs Központ ZRT</b>
<b>Vállalkozás címe</b>	Balatonfüred, Kossuth L. u. 3.	Balatonfüred, Fürdő u. 20.	Balatonfüred, Köztársaság u. 9.	Balatonfüred, Fürdő u.17/B
<b>Üzletrész értéke %</b>	100%	100%	26%	25%
<b>Üzletrész értéke</b>	100 eFt	3.000 eFt	9 900 eFt	76 248 eFt
<b>Utolsó lezárt év adatai</b>	<b>2017</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2016</b>
<b>Vállalkozás saját tőkéje</b>	4 141	-28 514	111 843	223 312
<b>Vállalkozás jegyzett tőkéje</b>	3 060	3 000	38 100	7 520
<b>Vállalkozás tőke tartaléka</b>	800	0	0	198 163
<b>Utolsó év adózott eredménye</b>	381	-41 191	-8 722	-41 353

**Létszám és bérköltségek**

adatok: eFt

Megnevezés	Statisztikai átlagos		Bérköltség		Személyi jellegű		Bérráulékok		Személyi jellegű	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017
<b>Fizikai dolgozók</b>	63	61	123 025	140 874	15 135	13 110	32 752	35 395	<b>170 912</b>	<b>189 379</b>
<b>Szellemi foglalkozásuak</b>	22	21	86 792	101 373	6 290	8 832	26 882	25 217	<b>119 964</b>	<b>135 422</b>
<b>Teljes munkaidős</b>	<b>85</b>	<b>82</b>	<b>209 817</b>	<b>242 247</b>	<b>21 425</b>	<b>21 942</b>	<b>59 634</b>	<b>60 612</b>	<b>290 876</b>	<b>324 801</b>
<b>Részmunkaidős</b>	6	8	6 905	12 793	793	1 775	3 109	1 629	<b>10 807</b>	<b>16 197</b>
<b>Nyugdíjas</b>	7	10	13 675	20 206	1 176	1 143	2 959	3 433	<b>17 810</b>	<b>24 782</b>
<b>Egyéb</b>			4 939	4 939					<b>4 939</b>	<b>4 939</b>
<b>Összesen:</b>	<b>98</b>	<b>100</b>	<b>235 336</b>	<b>280 185</b>	<b>23 394</b>	<b>24 860</b>	<b>65 702</b>	<b>65 674</b>	<b>324 432</b>	<b>370 719</b>

**Vezető tisztségviselők**

adatok: eFt

<b>Megnevezés</b>	<b>Tiszteletdíj</b>	<b>Járulékok</b>	<b>Adott kölcsön</b>	<b>Adott előleg</b>	<b>Összesen</b>
<b>Igazgatóság</b>	2 923	687	0	0	<b>3 610</b>
<b>Felügyelő bizottsági tagok</b>	2 016	474	0	0	<b>2 490</b>
<b>Összesen</b>	<b>4 939</b>	<b>1 161</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 100</b>

**Cash flow kimutatás**

<b>Ssz.</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>2016.évi</b>	<b>2017.évi</b>
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (1.-13.)	749 638	214 225
1.	Adózás előtti eredmény + -	596 256	61 615
2.	Elszámolt amortizáció + -	286 760	110 476
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás + -	42354	
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete + -	39 606	-8 517
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye + -	15312	35
6.	Szállítói kötelezettség változása + -	703 860	16 705
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása + -	-247 113	71 320
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása + -	-436 754	-22 436
9.	Vevőkövetelések változása + -	-60 155	6 339
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása + -	-21 789	-22 541
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása + -	-147 699	-260
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-21 000	1 489
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (14.-16.)	-164 816	-129 276
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-181 122	-129 311
15.	Befektetett eszközök eladása +	16306	35
16.	Kapott osztalék, részesedés +		
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás (17.-27.)	-783 489	-60 655
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	127100	
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
19.	Hitel és kölcsön felvétele +		
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		423
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-413 331	-139 932
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	-251 054	
27.	Alapítokkal szembeni, illetve egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek változás	-246 204	78 854
IV.	<b>Pénzeszközök változása (+I.+II.+III.) + -</b>	<b>-198 667</b>	<b>24 294</b>