

1	1	1	0	3	4	1	3	3	5	3	0	1	1	4	0	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	7	-	1	0	-	0	0	1	0	6	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Céggjegyzék száma

Székesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltatató Zrt.
Összköltség eljárással készülő eredménykimutatás ("A" változat)
2015.december 31.

(Adatok ezer forintban)

FOCSOPORT, CSOPORT				
	Megnevezés	Előző év 2014.12.31.	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2015.12.31.
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 787 128		4 431 171
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0		0
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	3 787 128		4 431 171
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0		5 319
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	106 334		73 869
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNY ÉRTÉKE (±03+04)	106 334		79 188
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	1 746 973		1 836 441
	Ebből: visszaírt értékvesztés	85 359		57 561
05.	Anyagköltség	3 581 293		3 101 231
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	256 229		276 406
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	79 108		98 300
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0		973
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	226		0
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	3 916 856		3 476 910
10.	Béreköltség	621 056		748 747
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	76 816		98 789
12.	Bérfjárulékok	176 310		215 614
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	874 182		1 063 150
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	390 638		533 324
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	441 218		863 571
	Ebből: értékvesztés	107 064		73 294
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±II+III-IV-V-VI-VII)	17 541		409 845
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0		0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0		0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0		0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	19		130
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	884		89
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	903		219
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0		0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	40 201		8 001
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0		0
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	360		541
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19±20+21)	40 561		8 542
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-39 658		-8 323
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	-22 117		401 522
X.	RENDKIVÜLI BEVÉTELEK	53 494		59 833
XI.	RENDKIVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	1 889		11 393
D.	RENDKIVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	51 605		48 440
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	29 488		449 962
XII.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	11 177		36 777
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	18 311		413 185
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0		0
23.	Jóváhagyott osztalék és részesedés	0		0
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	18 311		413 185

Keltezés: Székesfehérvár, 2016. május 4.

Szauter Ákos
vezérigazgató

1	1	1	0	3	4	1	3	3	5	3	0	1	1	4	0	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	7	-	1	0	-	0	0	1	0	6	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Székesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltató Zrt.
MÉRLEG, 2015. december 31.

(Adatok ezer forintban)

	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)	Előző év 2014.12.31.	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2015.12.31.
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		0
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
3.	Vagyoni értékű jogok	37 604		4 907
4.	<i>Ebből: vagyonkezelésre átvett</i>	<i>2 574</i>		<i>2 126</i>
5.	Szellemi termékek	3 647		2 931
6.	Üzleti vagy cégérték	0		0
7.	Inmateriális javakra adott előlegek	0		0
8.	Inmateriális javak értékhelyesbítése	0		0
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	41 251		7 838
	<i>Ebből: vagyonkezelésre átvett</i>	<i>2 574</i>		<i>2 126</i>
1.	Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	3 804 362		3 690 204
2.	<i>Ebből: vagyonkezelésre átvett</i>	<i>1 559 595</i>		<i>1 513 364</i>
3.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 592 270		1 426 257
4.	<i>Ebből: vagyonkezelésre átvett</i>	<i>1 302 542</i>		<i>1 170 898</i>
5.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	49 866		44 145
6.	<i>Ebből: vagyonkezelésre átvett</i>	<i>12 428</i>		<i>2 603</i>
7.	Beruházások, felújítások	29 694		243 674
8.	Beruházásokra adott előlegek	0		36 000
9.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	3 302 979		3 600 266
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	8 779 171		9 040 546
	<i>Ebből: vagyonkezelésre átvett</i>	<i>2 874 565</i>		<i>2 686 865</i>
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	2 637		0
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0		0
3.	Egyéb tartós részesedés	6 000		6 000
4.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0
5.	Egyéb tartósan adott kölcsön	137		39
6.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0
7.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0		0
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	8 774		6 039
A.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	8 829 196		9 054 423
	<i>Ebből: vagyonkezelésre átvett</i>	<i>2 877 139</i>		<i>2 688 991</i>
1.	Anyagok	67 109		56 552
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		5 320
3.	Késztermékek	0		0
4.	Áruk	34 797		73 544
5.	Készletre adott előlegek	5 167		168
I.	KÉSZLETEK	107 073		135 584
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	696 518		705 896
2.	Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	0		0
3.	ebből: Kapcsolt vállalkozásnak nyújtott hitel	0		0
4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
5.	Váltókövetelések	0		0
5.	Egyéb követelések	708 546		493 506
II.	KÖVETELÉSEK	1 405 064		1 199 402
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
2.	Egyéb részesedés	0		0
3.	Saját részvények, saját üzletrészek	0		0
4.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		0
III.	ÉRTÉKPAPIROK	0		0
1.	Pénztár, csekkek	7 010		4 848
2.	Bankbetétek	60 146		579 210
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	67 156		584 058
B.	FORGÓESZKÖZÖK	1 579 293		1 919 044
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolásra	185		111
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	11 009		13 427
3.	Halasztott ráfordítások	0		0
C.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	11 194		13 538
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	10 419 683		10 987 005

Keltezés: Székesfehérvár, 2016. május 4.

Szauter Ákos
vezérigazgató

1	1	1	0	3	4	1	3	3	5	3	0	1	1	4	0	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	7	-	1	0	-	0	0	1	0	6	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Székesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltató Zrt.
MÉRLEG, 2015.december 31.

(Adatok ezer forintban)

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)		Előző év 2014.12.31.	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2015.12.31.
I.	JEGYZETT TŐKE	2 127 040		2 127 040
	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0		0
II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
III.	TŐKETARTALÉK	0		0
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	-1 015 264		-1 174 529
V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	124 241		301 817
VI.	ÉRTÉKELESI TARTALÉK	3 302 979		3 600 266
VII.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	18 311		413 185
D.	SAJÁT TŐKE	4 557 307		5 267 779
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	353 721		737 852
2.	Céltartalék a várható költségekre	0		0
3.	Egyéb céltartalék	0		0
E.	CELTARTALÉKOK	353 721		737 852
1.	Hátrasorolt köt. kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
2.	Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévővel szemben	0		0
3.	Hátrasorolt köt. egyéb gazdálkodóval szemben	0		0
I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0		0
2.	Átváltoztatható kötvények	0		0
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0		0
4.	Beruházási fejlesztési hitelek	0		0
5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0		0
6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
7.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
8.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	3 135 449		2 995 203
9.	Ebből: vagyonezeléshez kapcsolódó	3 001 380		2 990 808
II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	3 135 449		2 995 203
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	0		129 789
2.	ebből: az átváltoztatható kötvények	0		0
3.	Rövid lejáratú hitelek	885 871		0
4.	Vevőtől kapott előlegek	0		0
5.	Kötelezettség áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	713 855		1 017 211
6.	Váltótartozások	0		0
7.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
8.	Rövid lejáratú kötelezettség egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	197 562		153 912
III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 797 288		1 300 912
F.	KÖTELEZETTSÉGEK	4 932 737		4 296 115
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolásra	0		0
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 365		21 101
3.	Halasztott bevételek	573 553		664 158
G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	575 918		685 259
FORRÁSOK ÖSSZESEN:		10 419 683		10 987 005

Keltezés: Székesfehérvár, 2016. május 4.

Szauter Ákos
vezérigazgató

SZÉPHŐ SZÉKESFEHÉRVÁRI ÉPÜLETFENNTARTÓ ÉS HŐSZOLGÁLTATÓ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

Székhely: 8002 Székesfehérvár, Honvéd u. 1.
Cégjegyzék szám: 07-10-001064
Adószám: 11103413-2-07
Statisztikai szám: 11103413-3530-114-07

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET a 2015. évi éves beszámolóhoz

Székesfehérvár, 2016. május 4.

Szauter Ákos
vezérigazgató

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

I.1. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

A vállalkozás neve:	Székesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltató Zrt.
Vállalkozás formája:	zártkörű részvénytársaság
Székhely:	8002 Székesfehérvár, Honvéd u. 1.
Cégb.szám:	07-10-001064
Adószám:	11103413-2-07
Stat.szám:	11103413-3530-114-07
Internet honlap:	www.szepho.hu
Alakulás időpontja:	1992. december 23.
Alakulás típusa:	Jogelőddelel történő átalakulás
Részvénytőke nagysága:	2.127.040 ezer Ft

A Székesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság (Széphő Zrt.) a Székesfehérvári Ingatlankezelő Vállalat (07-01-000720) és a SZÉPHÁZ Kft. (07-09-008656) általános jogutódja.

Tulajdonos:

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata 8000 Székesfehérvár, Városház tér 1.
Tulajdonosi arány: 100 %

A jegyzett tőke az alábbi elemekből épül fel:

	Törzsrészvény
Száma / db	212 704
Névértéke / ezer forint	2 127 040
Szavazati arány / %	100,00%

A Társaság fő tevékenysége:

3530'08 Gőzellátás, légkondicionálás

A Társaság főbb egyéb tevékenységei:

villamosenergia-termelés

saját tulajdonú ingatlanok bérbeadása, üzemeltetése

társasházkezelés

Igazgatósági tagok:

Szauter Ákos
dr. Wilhelm Viktor
dr. Kovács Attila
Márton Zoltán
Sebestyén Györgyi

Felügyelő bizottsági tagok:

Csanaky Bernadett
Juhász László
Dr. Dienesné Fluck Györgyi
Dr. Bóka Viktor
Szilády Dezső
Farkas László

I.2. KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOK

- Székesfehérvári Fűtőerőmű Kft. „f.a.”
- EEB Egyesült Erőmű Beruházó Kft.

A Széphő Zrt. döntése alapján a 2015. évről konszolidált beszámolót nem készít. A kapcsolt vállalkozások korlátozottak vagy mentesítettek a konszolidált adatok szolgáltatása tekintetében.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 119. §-a rendelkezik a leányvállalatok konszolidáció alóli mentességéről.

Székesfehérvári Fűtőerőmű Kft. „f.a.”	Sztv. 119.§. (1) bek. c.) pont	lényeges és tartós jogi korlátozások vagy rendkívüli körülmények huzamosan akadályozzák az anyavállalatot a 3. § (2) bekezdésének 1. pontjában megnevezett jogai gyakorlásában
EEB Egyesült Erőmű Beruházó Kft.	Sztv. 119.§. (2.) bek.	leányvállalatot nem kell az összevont (konszolidált) éves beszámolóba bevonni, ha a beszámoló enélkül is megbízható és valós képet ad az anyavállalat és egyéb leányvállalatai vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetéről

I.3. ÉVES BESZÁMOLÓ

A Társaság éves beszámolót készít, a mérleg típusa : 'A' változat.

Összköltség eljárással készíti eredménykimutatását az 'A' változat szerint.

A mérleg forduló napja december 31.

A mérlegkészítés napja a tárgyévet követő év január 31.

A mérlegkészítés pénzneme: HUF

A Társaság könyvviteli szolgáltatásáért felelős személye:

Antal Anikó, regisztrációs száma: 136628

A Társaság éves beszámolóját Szauter Ákos, mint a Társaság vezérigazgatója írja alá.

A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

Könyvvizsgáló: Balogh és Társai Adótanácsadói és Könyvelői Korlátolt Felelősségű Társaság

MKVK nyilvántartási sz.: 002034

A könyvvizsgálói feladatok ellátásáért felelős személy: Balogh Zsuzsanna

MKVK tagsági ig. sz.: 006103

A könyvvizsgálatra fizetett díj: 3.720.000 Ft + általános forgalmi adó.

I.4. SZÁMVITELI POLITIKA RÖVID BEMUTATÁSA

A Társaság a felmerült költségeit az 5.számú osztályban könyveli, és szervezeti egységkódok és munkaszámok használatával biztosítja a részletes külső és belső információs igényeket.

A Társaság akkor tekinti a hibát jelentősnek, 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 - értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát.

Immateriális javak és tárgyi eszközök esetében a Társaság az amortizációt a társasági adó és a számviteli törvény szerint is számolja, a mérleg szerinti érték meghatározásánál a számviteli törvény szerinti mértéket használja. A Társaság a saját eszközei vonatkozásában alkalmazza a piaci értéken történő értékelést a tárgyi eszközök körében. A 100 ezer forint alatti eszközök esetében él az egyösszegű értékcsökkenés elszámolásával.

Az értékcsökkenési leírás elszámolására havonta kerül sor. A Társaság a 100 eFt feletti bekerülési értékű tárgyi eszközre lineáris értékcsökkenési módszert alkalmaz.

A vásárolt anyagokat mérlegelt átlag áron, a saját előállítású eszközöket utókalkuláció szerinti közvetlen önköltségen értékeljük.

A Társaság a külföldi pénzeszközökre szóló követelését, pénzeszközét és kötelezettségét az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamon értékeli.

I.5. VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS LIKVIDITÁSI HELYZET BEMUTATÁSA

A társaság vagyoni, pénzügyi és likviditási helyzetét bemutató adatok az 1. számú mellékletben találhatóak.

Ezek alapján a főbb jellemzők a következők:

Az eszközökön belül az egyes eszköz főcsoportok aránya jelentősen nem változott, az összetételben a befektetett eszközök dominálnak, azzal hogy a pénzeszközök aránya a kedvező likviditási helyzet hatására az év végre emelkedett.

A saját tőke részaránya kis mértékben, 4,21 %-kal növekedett az összes forráson belül, ezzel párhuzamosan a kötelezettségek részaránya 8,24%-kal csökkent.

A forgótőke a kedvező pénzügyi helyzet következtében az előző évi negatív összegből pozitívba fordult.

A vállalkozás likviditási mutatói jelentősen javultak, már a második likviditási lépcső is meghaladja a rövid lejáratú kötelezettségeket. Kiemelendő, hogy az első likviditási lépcső az előző évi 3,74 %-os mértékről jelentősen, 44,9 %-ra emelkedett.

Jövedelmezőségi mutatóink is jelentős emelkedést mutatnak. Árbevétel arányos nyereségünk az előző évi 0,46 %-ról 9,25 %-ra nőtt. Ezzel egyidejűleg az összes tőke jövedelmezősége 4,09 %-al, a saját tőke jövedelmezősége 8,11 %-al magasabb az előző évi mértéknél.

II. SPECIFIKUS RÉSZ

II.1. SZÁMVITELI SZÉTVÁLASZTÁS

A távhőszolgáltatásról szóló 2005.évi XVIII. törvény 18/A. §. (3) bekezdése a következőket írja elő:

(3) Az engedélyes köteles

a) a kapcsolt villamos energia termelést és a távhőtermelést telephelyenkénti bontásban,

b) a távhőszolgáltató tevékenységet településenként szétválasztva,

c) az egyéb tevékenységeit

a számviteli éves beszámolója kiegészítő mellékletében oly módon bemutatni, mintha azt önálló vállalkozás keretében végezte volna, amelynek esetében az engedélyes tevékenység elkülönült bemutatása az a) pont alá eső esetben telephelyenként, a b) pont alá eső esetben településenként önálló mérleget és eredmény-kimutatást jelent. (Továbbiakban számviteli szétválasztás)

A 2015. évi számviteli szétválasztást a Magyar Energetikai és Közműszabályozási Hivatal ajánlása szerint a 3. számú melléklet tartalmazza.

II.2. MÉRLEG

II.2.1. IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK

2014. július 1-től tulajdonosunk, Székesfehérvár MJV Önkormányzata vagyonkezelésbe adta a Társaságnak a Székesfehérvári Fűtőerőmű Kft. „f.a.” felszámolása során megvásárolt távhőtermelő eszközöket. A hatályos számviteli szabályozás és a vagyonkezelési szerződés értelmében az eszközök értéke a mérlegünkben a befektetett eszközök között jelennek meg, szemben a hosszú lejáratú kötelezettségekkel.

A kiegészítő melléklethez csatolt 2. sz. melléklet a tárgyi eszközök és immateriális javak bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének és nettó értéknek változását mutatja a 2015. évben összértékben.

A 2/A. melléklet a saját eszközök, a 2/B. melléklet a vagyonkezelt eszközök értékének alakulását mutatja be.

2015-ös évben a saját tulajdonú tárgyi eszközök piaci értékének meghatározásakor a különböző eszközcsoportonként eltérő módszert alkalmazott a Társaság.

Az alkalmazott módszerek: piaci összehasonlító, hozamelvű, nettó-pótlási költségen alapuló, értékfenntartó nyilatkozat kiadása, egyszerű műszaki szemrevételezés.

A 2014. december 31-én illetve a 2015. december 31-én elszámolt értékhelyesbítést az alábbi táblázat tartalmazza:

Kategória / adatok ezer forintban	2014. december 31.	2015. december 31.
Ingatlanok	2 584 246	2 800 090
Műszaki berendezések, gépek, járművek	694 357	771 888
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	24 376	28 288
Érték helyesbítés összesen	3 302 979	3 600 266

II.2.2. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK

Befektetett pénzügyi eszközök esetében az alábbi táblázat mutatja a 2014. december 31-én illetve a 2015. december 31-én meglévő kapcsolt részesedések könyv szerinti értékét (értékvesztéssel csökkentett bekerülési érték):

Kategória / adatok ezer forintban	2014. december 31.	2015. december 31.
Székesfehérvári Fűtőerőmű Kft. F.A.	0	0
Alba Controll Kft.	2 637	0
EEB Kft.	0	0
Tartós részesedések kapcsolt vállalkozásban	2 637	0

Az Alba Controll Kft. végelszámolással 2015.09.05-ével megszűnt, a cégjegyzékből 2015.11.03-i hatállyal törlésre került.

Egyéb részesedés soron a Társaság a Gála Kereskedelmi Zrt-ben lévő részesedését tartja nyilván 6 millió Ft összegben.

Az egyéb tartósan adott kölcsönök soron az OTP Bank Nyrt. által kezelt, dolgozók részére nyújtott lakáskölcsönök könyv szerinti értéke szerepel, melyekre vonatkozóan 2015. évben 150 eFt értékvesztést tartunk nyilván.

II.2.3. KÉSZLETEKRE ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS ALAKULÁSA

2015-es üzleti év végén a Társaság a készletek tekintetében 5.791 eFt értékvesztést számolt el, mivel a készleten lévő fűtőolaj eredeti rendeltetésének nem felel meg, felhasználhatósága, értékesítése kétségesse vált.

II.2.4. KÖVETELÉSEK

A Társaság a követelések között 2014. december 31-én és 2015. december 31-én az alábbi tételeket mutatta ki:

Kategória / adatok ezer forintban	2014. december 31.	2015. december 31.
Vevői követelések	696 518	705 896
Követelések leányvállalattal szemben	0	0
Egyéb követelések	708 546	493 506
távhőtámogatás	486 630	233 794
társasági adó	7 437	0
általános forgalmi adó	101 215	110 365
foly.telj. szállítói számlák áfa köv.	86 484	121 357
energia adó	23 725	24 917
helyi adók	0	114
tartozik jellegű szállítók	721	136
innovációs járulék	382	21
egyéb költségvetési követelések	338	0
egyéb előleg	71	1 035
munkavállalókkal szembeni egyéb követelés	375	405
TB ellátások	1 071	1 227
egyéb követelések	97	135
KÖVETELÉSEK ÖSSZESEN	1 405 064	1 199 402

II.2.5. KÖVETELÉSEKRE ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS

Kategória / adatok ezer forintban	Vevőkövetelés értéke	Előző években elszámolt értékvesztés	Tárgyévben elszámolt értékvesztés	Tárgyévben visszaírt, kivezetett értékvesztés	Értékvesztés záró összege	Vevőkövetelés mérlegértéke
Vevő	904 140	236 518	54 811	93 085	198 244	705 896
Kapcsolt vevő	34 110	34 110	0	0	34 110	0
Összesen	938 250	270 628	54 811	93 085	232 354	705 896

II.2.6. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Az aktív időbeli elhatárolások az alábbi tételekből álltak 2014. december 31-én és 2015. december 31-én:

Kategória / adatok ezer forintban	2014. december 31.	2015. december 31.
Kártérítés elhatárolások	121	0
Kamat, jutalék elhatárolások	64	111
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	185	111
Licenc díjak	7 628	9 324
Biztosítási díjak	729	942
Előfizetési díjak	406	1 028
Bérleti díj	181	286
Egyéb szolgáltatás	2 065	1 847
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	11 009	13 427
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK ÖSSZESEN	11 194	13 538

II.2.7. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

A passzív időbeli elhatárolások az alábbi tételekből álltak 2014. december 31 és 2015. december 31-én:

Kategória / adatok eFt-ban	2014. december 31.	2015. december 31.
Közüzemi és egyéb díjak	1 536	1 112
Kamatráfordítás	829	2 963
Prémium	0	13 250
Prémium járuléka	0	3 776
Költségek passzív időbeli elhatárolása	2 365	21 101
Fejlesztési támogatás	523 493	570 302
Térítés nélküli átadás	11 956	16 444
Leltártöbblet	38 104	9 755
Széndioxid kvóta	0	67 657
Halasztott bevételek	573 553	664 158
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK ÖSSZESEN	575 918	685 259

II.2.8. CÉLTARTALÉKOK

A Társaság beszámolójában szereplő céltartalékok 2015. december 31-i állapot szerinti részletezése:

Kategória / adatok ezer forintban	Nyitó 2015. január 1.	Képzés	Feloldás	Záró 2015. december 31.
1. Gyümölcs u. 24. szavatossági igény	16 000	0	0	16 000
2. Székesfehérvári Fűtőerőmű "fa." teljesménydíj különbözet	207 040	0	27 982	179 058
3. EEB Kft. - Energott Kft. kártérítés	127 725	0	127 725	0
4. Királykút In. 1 - 8. kártérítés	2 956	0	0	2 956
5. Készlettel nem fedezett CO2	0	27 234	0	27 234
6. Nyereség korlát miatt	0	512 604	0	512 604
Céltartalék összesen	353 721	539 838	155 707	737 852

A 2. tételként bemutatott peres ügyre képzett céltartalék összege korrigálásra került a mérlegkészítés időszakában érkezett Kúria végzése alapján.

A 3. tételben szereplő kártérítési pert cégünk megnyerte, ezért a képzett céltartalék feloldásra került.

Az 5. tételben bemutatott céltartalék képzésre azért volt szükség, mert a Társaság 2015. évi auditált CO2 kibocsátásához kapcsolódó megfeleléshez szükséges kvóta 10 581 t mértékig, 2015. december 31.-én készlettel nem volt fedezett.

A 6. tételben szereplő céltartalék képzésére azért került sor, mert a 2005. évi XVIII. törvény (a távhőszolgáltatásról) hatálya alá tartozó tevékenységekből származó adózás előtti eredmény ezen összeggel meghaladja az 50/2011. (IX.30) NFM rendeletben meghatározott nyereségkorlátot.

II.2.9. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

A Társaságnál hosszú lejáratú kötelezettségeként tartjuk nyilván a II.2.1. pontban már jelzett vagyonkezelésbe vett eszközök szerződés szerinti értékét, mely a hosszú lejáratú kötelezettségeink jelentős részét képezi. A hosszú lejáratú kötelezettségek az alábbiak szerint alakultak 2014. december 31-én és 2015. december 31-én:

Kategória / adatok ezer forintban	2014. december 31.	2015. december 31.
Vagyonkezelt eszközök értéke	3 001 380	2 990 808
Önkormányzati tagi kölcsön	129 789	0
Kapott kaució, óvadék	4 280	4 395
Hosszú lejáratú kötelezettség összesen:	3 135 449	2 995 203

A Társaságnak a fentiekben szereplő határozatlan időre szóló vagyonkezelési szerződésen kívül nincs 5 éven túli hosszú lejáratú kötelezettsége.

II.2.10. RÖVID LEJÁRATÚ HITELEK

A Társaságnak 2015.12.31-én nem volt rövid lejáratú hitele.

II.2.11. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

A Társaságnak az alább felsorolt rövid lejáratú kötelezettségei voltak 2014. és 2015. december 31-én:

Kategória / adatok ezer forintban	2014. december 31.	2015. december 31.
Rövid lejáratú kölcsönök	0	129 789
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	713 855	1 017 211
Rövid lejáratú hitelek	885 871	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek, ebből:	197 562	153 912
Bérek és járulékok	55 341	52 294
Munkavállalókkal szembeni egyéb kötelezettségek	366	1 246
Személyi jövedelemadó	10 139	9 295
Szakképzési hozzájárulás	941	823
Rehabilitációs hozzájár. Kötelezettség	0	939
EHO kötelezettség	953	1 178
Környezetterhelési díj	3 751	4 931
Cégautó adó fizetési kötelezettség	833	195
Vízvezeték járulékos fizetési kötelezettség	328	460
Szociális hozzájárulási adó	15 840	14 750
Helyi adók	616	0
Társasági adó	0	6 777
Innovációs járulékos	0	0
KEOP pályázati előleg	32 637	0
Pályázati biztosíték	0	0
Önkormányzati elszámolási szla.	31 665	35 179
Folyamatos telj. vevői számlák átmenő áfa köt.	35 424	180
Garamciális, jóteljesítési visszatartás	0	4 121
Hődíj támogatás visszafiz. Kötelezettség	0	14 940
Elszámolás társasházakkal	383	461
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	8 345	6 143
Rövid lejáratú kötelezettség összesen:	1 797 288	1 300 912

II.3. EREDMÉNYKIMUTATÁS

II.3.1. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELÉNEK MEGOSZLÁSA FŐBB TEVÉKENYSÉGENKÉNT

Kategória / adatok ezer forintban	2014. december 31.		2015. december 31.	
Hőszolgáltatás árbevétele	3 256 989	86,00%	3 422 652	77,24%
Villamosenergia termelés árbevétele	296 106	7,82%	810 637	18,29%
Társasházkezelés árbevétele	40 205	1,06%	36 499	0,82%
Saját tulajdon ingatlanok árbev.	96 316	2,54%	118 831	2,68%
Egyéb tevékenység árbevétele	97 512	2,57%	42 552	0,96%
Árbevétel összesen:	3 787 128	100,00%	4 431 171	100,00%

II.3.2. KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOKTÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK

Kategória / adatok ezer forintban	2014. december 31.	2015. december 31.
Székesfehérvári Fűtőerőmű Kft. "fa"	9 414	0
Kapcsolt vállalkozástól származó árbevétel	9 414	0

II.3.3. IGÉNYBEVETT- ÉS EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKE

Az igénybevett és az egyéb szolgáltatások értéke 2014. és 2015. évben az alábbi tételekből állt:

Kategória / adatok ezer forintban	2014. december 31.	2015. december 31.
Szoftver rendelkezésre állási díj	28 729	24 975
Ügyvédi, jogi szolgáltatás	24 356	17 673
Hirdetési díjak	13 991	8 232
Szakértői díj	18 550	14 203
Üzemeltetési és egyéb karbantartási díj	20 387	25 599
Gépkocsi fenntartás	5 921	5 016
Biztonsági szolgálat	10 046	10 023
Postaköltség	9 221	10 633
Internet	8 192	7 853
Telefon költség	6 133	4 203
Bérleti díj	2 525	4 509
Könyvvizsgálat	3 240	3 720
Oktatás, továbbképzés	23 038	2 985
Saját ingatlan karbantartás	8 017	3 170
Egyéb vállalkozóval végzett szolgáltatás	7 789	9 509
Számítógép, irodagép javítás	3 253	3 547
Szemétszállítás	2 137	3 038
Veszélyes hulladék kezelés	441	912
Takarítás	2 321	2 300
EÜ szolgáltatás	2 686	0
Tagsági díj	2 396	2 008
Csatornadíj	6 465	10 559
Előfizetési díjak	614	773
Egyéb köztisztasági költségek	442	683
Szállítási díjak	205	685
Értékbecslés	1 231	36
Nyomonkövetés	2 260	1 842
Utazási és helyi közlekedés	82	168
Étkezési, üdülési, sulicsekk kezelési ktg.	373	427
Kéményseprés, tűzrendészeti díjak	520	1 382
Vagyonkezelésre átvett eszközök karbantart.	32 968	83 532
Követelés kezelés	2 659	2 211
Vagyonkezelési díj	5 041	10 000
Igénybevett szolgáltatások összesen:	256 229	276 406

Kategória / adatok ezer forintban	2014. december 31.	2015. december 31.
Biztosítási díjak	8 573	14 365
Hatósági díjak	13 912	20 379
Bankköltségek	56 623	63 556
Egyéb szolgáltatások összesen:	79 108	98 300

II.3.4. EGYÉB BEVÉTELEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK

Kategória / adatok ezer forintban	2014. december 31.	2015. december 31.
Behajthatatlanként leírt köv.-re befolyt összeg	560	1 787
Céltartalék feloldása	3 441	155 707
Értékesített tárgyi eszköz bevétele	12 398	2 880
Kapott késedelmi kamat, kártérítés	8 953	22 685
Káreseménnyel kapcsolatos bevételek	265	11 340
Követelések visszaírt értékvesztése	85 359	57 561
Végrehajtás bevétele	13 223	15 847
Hődíj támogatás	1 570 482	1 444 481
Vagyonkezelés visszapótlás bevétele	0	93 565
Nyereség jellegű leltárértékelési különbözet	0	28 069
TÁMOP támogatás	48 333	0
Egyéb bevételek	3 959	2 519
Egyéb bevételek összesen:	1 746 973	1 836 441

Kategória / adatok ezer forintban	2014. december 31.	2015. december 31.
Követelésekre elszámolt értékvesztés	106 689	54 811
Céltartalék képzés várható köt.	175 093	539 838
Elszámolt adók, illetékek, járulékok	22 302	57 905
Egyéb ráfordítások, hiányok	22 510	1 240
Civil központ üzemeltetés	9 977	13 374
Nem vállalkozás érdekében felmerült ráford.	511	1 428
Végrehajtási költségek	6 521	5 619
Bírságok, késedelmi kamatok	3 437	2 532
Lakásépítési kölcsönre elsz. értékveszt.	375	0
Pénztárhiány	10	0
Széndioxid kibocsátás, megfelelés	0	28 909
Káreseménnyel kapcsolatos veszt.	228	9 732
Értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	2 431	2 282
Készletekre elsz. értékvesztés, selejtezés, hiány	8 770	6 622
Behajthatatlan követelések leírt összege	38 285	3 140
Ingatl. tárgyi eszk. bef. ber. beruh. terven felüli écs	44 079	12 692
Vagyonkezelés visszapótlás ráfordítása	0	93 565
Nyereségkorlát feletti hődíj támogatás	0	29 882
Egyéb ráfordítások összesen:	441 218	863 571

II.3.5. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK

Kategória / adatok ezer forintban	2014. december 31.	2015. december 31.
Árfolyamnyereség	0	89
Kamatok	19	130
Részesedések visszaírt értékvesztése	884	0
Pénzügyi bevételek összesen:	903	219

Kategória / adatok ezer forintban	2014. december 31.	2015. december 31.
Árfolyamvesztés	360	541
Kamatok	40 201	8 001
Pénzügyi ráfordítások összesen:	40 561	8 542

II.3.6. RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK

Kategória / adatok ezer forintban	2014. december 31.	2015. december 31.
Leltártöbblet elhatárolás megszüntetése	569	442
Térítés nélkül átvett eszközök elhat.	3 126	4 139
Egyéb fejl.célra kapott tám.elhat.megszünt.	3 309	3 271
Operatív prog.fejl.célra kapott tám.elhat.megsz.	46 490	51 981
Rendkívüli bevételek összesen:	53 494	59 833

Kategória / adatok ezer forintban	2014. december 31.	2015. december 31.
Végleges átadás	143	9 187
Közcélú adomány	1 746	2 142
Megszünt részesedés	0	64
Rendkívüli ráfordítások összesen:	1 889	11 393

II.3.6. TÁMOGATÁSOK

A vállalkozás az egyes Operatív Programok keretében végleges jelleggel az alábbi támogatásokban részesült:

Kapott támogatás (adatok ezer forintban)	adatok ezer forintban			
	Jóváhagyott támogatás	Korábbi években folyósított	Tárgyévben folyósított	Tárgyévben bevételként elszámolt
Véglegesen fejlesztési célra kapott KEOP-2009-5.4.0-73-14/2010 Kapcsolt épület szétválasztása	298 448	298 448	0	29 725
Véglegesen fejlesztési célra kapott KEOP 5.3.	71 118	71 118	0	1 418
Véglegesen fejlesztési célra kapott KEOP-5.4.0/11-2011-0011 Távhőrendszer primer vezetékeinek korszerűsítése	297 309	195 247	102 062	14 956
Véglegesen fejlesztési célra kapott KEOP-5.4.0/12-2013-0036 Kapcsolt épület szétválasztása	156 386	156 386	0	5 882
KEOP támogatás összesen	823 261	721 199	102 062	51 981

Kapott támogatás (adatok ezer forintban)	adatok ezer forintban			
	Jóváhagyott támogatás	Korábbi években folyósított	Tárgyévben folyósított	Tárgyévben bevételként elszámolt
TÁMOP-2.1.3.C-12/1-2012-0642 Humánerőforrásfejlesztési célú szakmai képzés	33 364	33 363	0	0
TÁMOP-2.4.5-12/7-2012-0467 Munka és magánélet összehangolása	15 000	14 970	0	0

II.3.7. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG MEGHATÁROZÁSA

Adózás előtti eredmény		449 962
Csökkentő jogcímek		1 262 259
TAO szerinti értékcsökkenés	645 460	
Közhasznú adomány kedvezménye	429	
Visszaírt értékvesztés	91 108	
Céltartalék feloldás	155 707	
Behajthatatlan követelésre befolyt összeg	1 787	
Előző évi veszteség	367 768	
Növelő jogcímek		1 180 063
Sztv. szerinti értékcsökkenés	548 298	
Bírság	1 990	
Elengedett követelés	0	
Céltartalék képzés	539 838	
Nem vállalkozással kapcsolatos ktg.	23 796	
Értékvesztés	54 811	
Véglegesen átadott eszközök	11 330	
Egyéb adóalap növelő tételek	0	
	Adóalap	367 766
	2015. évi társasági adó	36 777

2015. évi jövedelem nyereség minimum meghatározása

Összes bevétel	6 327 664
Nyereség minimum (2%)	126 553

Mivel az adózás előtti eredmény, meghaladja a jövedelem nyereség minimum összegét, illetve az adóalap nem haladja meg az 500 millió forintot, a Társaság a TAO törvény 19.§ (2) szerint fizeti meg a társasági adót.

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

III.1. SAJÁT TŐKE

A saját tőke alakulását az alábbi táblázat mutatja, adatok ezer forintban:

Tőkeelemek	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzett tőke	2 127 040			2 127 040
Tőketartalék	0			0
Eredménytartalék	-1 015 264	18 311	177 576	-1 174 529
Lekötött tartalék	124 241	177 576		301 817
Értékelési tartalék	3 302 979	297 287		3 600 266
Mérleg szerinti eredmény	18 311	413 185	18 311	413 185
Saját tőke összesen:	4 557 307	906 359	195 887	5 267 779

2015. év végén a Társaság a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzatával kötött vagyonkezelési szerződés alapján, 301 817 eFt lekötött tartalékot tart nyilván a vagyonkezelésre átvett eszközök visszafizetési kötelezettségének 2015.12.31-i állapot szerinti mértékkel megegyező összegben.

III.2. A TÁRSASÁG AZ ALÁBBI VÁLLALKOZÁSOKBAN RENDELKEZIK TULAJDONI RÉSZESÉDÉSSEL:

adatok ezer forintban							
Vállalkozás neve	Típusa	Cím	Saját tőke	Jegyzett tőke	Tartalékok	MSZE	Részesedés
Gála*		Miskolc, Szentpéteri kapu 80	504 395	200 000	286 985	17 410	3,00%
Kereskedelmi Zrt.							
Székesfehérvári Fűtőerőmű Kft.fa.**	leányvállalat	Székesfehérvár Királysor 1/B	2 065 731	2 600 000	370 190	-904 459	51,00%
EEB Egyesült Beruházó Kft.***	leányvállalat	Székesfehérvár Bakony u.6.	24 669	50 000	-18 593	- 6 738	49,00%

*2014. évi beszámoló adata

**2012.09.13-i tevékenységet záró beszámoló adata

***2013. évi beszámoló adata

III.3. MUNKAÁLLALÓK

A Társaságnál foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 2014. évben 193 fő, 2015-ben pedig 221 fő volt. A jelentős állományemelkedés oka, hogy a korábban már jelzett változás (távhőtermelő eszközök vagyongazdálkodásba vétele) jelentős létszámbővítést vont maga után.

A Társaságnál a személyi jellegű ráfordítások az alábbiak szerint alakultak 2014-ben és 2015-ben:

Állomány	2014. december 31.		2015. december 31.	
	ezer Ft	Létszám,fő	ezer Ft	Létszám,fő
Szellemi	421 599	111	454 483	116
Fizikai	199 457	82	294 264	105
Bérekösszesen	621 056	193	748 747	221
Személyi jellegű egyéb Bérráfordítások	76 816 176 310		98 789 215 614	
Személyi jellegű ráfordítások összesen:	874 182		1 063 150	

III.4. IGAZGATÓSÁGI ÉS FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGI TAGOK, VALAMINT VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐK DIJAZÁSA

A Társaságnál működő felügyelő bizottság tagjai, a vezető tisztségviselők és az igazgatóság tagjai tevékenységükért az alábbi járandóságot vették fel. Részükre előleg, kölcsön folyósítása nem történt, garancia vállalásra nem került sor.

Megnevezés	2014. december 31.	2015. december 31.
Vezető tisztségviselők	40 204	42 298
Igazgatósági tagok	7 405	7 405
Felügyelőbizottsági tagok	5 663	5 400
Összesen:	53 272	55 103

III.5. KÖRNYEZETVÉDELEM, VESZÉLYES HULLADÉKOK KEZELÉSE

A Társaságnál 2015. év folyamán az alábbi veszélyes és nem veszélyes hulladékok keletkeztek:

Megnevezés	EWC kód	Kg
műanyag hulladék	070213*	180
veszélyes anyagokat tartalmazó festék- és lakk iszap	080113*	290
olajszűrő	160107*	128
olajtüzelés pernyéje és kazánpora	100104*	20
elektronikai hulladék	200135*	858
elemek és akkumulátorok	200133*	230
olaj-víz szeparátorokból olajos víz	130507*	1 000
ásv.alapú klórv.nem tart. M-H és kenőolaj	130205*	920
veszélyes anyagot tart. csom. hull.	150110*	1 671
veszélyes anyagokkal szennyezett abszorbens	150202*	374
hulladékká vált gumiabroncs	160103*	853
veszélyes anyagokat tartalmazó fagyálló folyadék	160114*	800
veszélyes anyagból álló szennyezett laboratóriumi ve;	160506*	121
ólom akkumulátorok	160601*	990
olajat tartalmazó hulladék	160708*	3 500
veszélyes anyagokkal szennyezett katalizátorok	160807*	50
beton	170101*	2 680
beton, téglá, cserép és azok keveréke	170107*	8 060
szénkátrányt tartalmazó bitumen keverék	170301*	15
alumínium	170402*	122
vas és acél	170405*	42 080
fémkeverék	170407*	13
szigetelő anyagok	170604*	3 820
kevert építési-bontási hulladék	170904*	50 220
veszélyes fémből kész. csom. hull.	150111*	193
közelebből meg nem határozott hulladék	190999*	1 000
papír és karton	200101*	2 560
fémek	200140*	9 390
biológialig lebomló hulladék	200201*	2 960
egyéb hulladék a gyűjtspec.köv.fertőz.végett	180103*	8
Összesen:		135 106

A 2015. év során keletkezett veszélyes hulladékok az év végéig elszállításra kerültek, céltartalék képzési kötelezettség nincs. A hulladékok elszállítását, illetve kezelését megfelelő engedélyekkel rendelkező alábbi cégek végezték:

- Ózon Kft.
- Trans-Global Kft.
- Polplast Kft.
- Continus Nova Kft.
- Depónia Kft.
- HWD Recycling Kft.
- MÉH Zrt.
- Alcufer Kft.

Kutatás, kísérleti fejlesztési tevékenységet nem folytatott a Társaság.

Cash flow kimutatás

adatok e Ft-ban

I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	2015.
Működési cash flow, 1-13. sorok	1 890 387
1. Adózás előtti eredmény ±	449 962
2. Elszámolt amortizáció +	533 324
3. Elszámolt értékvesztés, terven felüli écs. és visszairás ±	16 491
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	384 131
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-598
6. Szállítói kötelezettség változása ±	303 356
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-43 650
8. Passzív időbeli elhatárolások változása ±	109 341
9. Vevőkövetelés változása ±	-9 378
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	186 529
11. Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-2 344
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-36 777
13. Kapott osztalék, részesedés -	0
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	
Befektetési cash flow, 14-16. sorok	-487 827
14. Befektetett eszközök beszerzése -	-490 707
15. Befektetett eszközök eladása +	2 880
16. Kapott osztalék, részesedés +	0
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	
Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok	-885 658
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0
19. Hitel és kölcsön felvétele +	1 667 358
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	98
21. Végrelegesen kapott pénzeszköz +	0
22. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-2 423 440
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0
26. Végrelegesen átadott pénzeszköz -	0
27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	-129 674
IV. Pénzeszközök változása (±II±III. sorok) ±	516 902

SZÉPHŐ Székesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltató Zártkörűen Működő Részvény Társaság
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2015. december 31.

I. VAGYONI HELYZET

1. számú melléklet

1. Vagyon struktúra vizsgálata

		2014.		2015.		Változás
a.) Pénzeszközök aránya	Pénzeszközök	67 156		584 058		
	Összes eszköz	10 419 683	0,64%	10 987 005	5,32%	4,67%
b.) Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök	1 579 293		1 919 044		
	Összes eszköz	10 419 683	15,16%	10 987 005	17,47%	2,31%
c.) Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök	8 829 196		9 054 423		
	Összes eszköz	10 419 683	84,74%	10 987 005	82,41%	-2,33%

2. Tőkestruktúra vizsgálata

a.) Saját tőke aránya	Saját tőke	4 557 307		5 267 779		
	Összes forrás	10 419 683	43,74%	10 987 005	47,95%	4,21%
b.) Idegen tőke aránya	Idegen tőke	4 932 737		4 296 115		
	Összes forrás	10 419 683	47,34%	10 987 005	39,10%	-8,24%
	Idegen tőke	4 932 737		4 296 115		
	Saját forrás	4 557 307	108,24%	5 267 779	81,55%	-26,68%
c.) Forgótőke aránya	Forgóeszközök - Rövid.lej. kötelez.	-217 995		618 132		
	Saját forrás	4 557 307	-4,78%	5 267 779	11,73%	16,52%

II. PÉNZÜGYI HELYZET

1. Likviditási mutatók

a.) I. mutató	Pénzeszközök	67 156		584 058		
	Rövid lejáratú kötel.	1 797 288	3,74%	1 300 912	44,90%	41,16%
b.) II. mutató	Pénzeszk. + értékpap. + követel.	1 472 220		1 783 460		
	Rövid lejáratú kötelez.	1 797 288	81,91%	1 300 912	137,09%	55,18%
c.) III. mutató	Forgóeszközök	1 579 293		1 919 044		
	Rövid lejáratú kötel.	1 797 288	87,87%	1 300 912	147,52%	59,64%

2. Kintlévőségek átlagos időtartama

Átlagos vevőállomány * 365	242 029 675		255 940 555		
Értékesítés árbevétele	3 787 128	63,91	4 431 171	57,76	-6,15 nap

3. Szállítói tartozások átlagos időtartama

Átlagos szállítói állomány * 365	156 421 115		315 919 545		
Összes anyagi és egyéb ktg., ráfordítás	3 916 856	39,94	3 476 910	90,86	50,93 nap

4. Készletek forgási sebessége

Átlagkészlet * 365	27 699 303		44 284 903		
Értékesítés nettó árbev.	3 787 128	7,31	4 431 171	9,99	2,68 nap

5. Tőke megtérülési mutató

Értékesítés nettó árbevétele	3 787 128		4 431 171		
Saját tőke	4 557 307	83,10%	5 267 779	84,12%	1,02%

III. JÖVEDELMI HELYZET

1. Árbevétel arányos nyereség	Üzemi eredmény	17 541		409 845		
	Értékesítés nettó árbev.	3 787 128	0,46%	4 431 171	9,25%	8,79%
2. Összes tőke jövedelmezősége	Szokásos vállalk. eredmény + fizetett kamatok	18 084		409 523		
	Saját + idegen tőke	9 490 044	0,19%	9 563 894	4,28%	4,09%
3. Saját tőke jövedelmezősége	Szok. vállalk. eredmény	-22 117		401 522		
	Saját tőke	4 557 307	-0,49%	5 267 779	7,62%	8,11%

Széphő Zrt.
Befektetett Eszköz Tükör
2015.01.01.-2015.12.31.

Teljes eszköz tükör	adatok eFt-ban														
	Bruttó érték				Értécsökkenés				Nettó érték						
	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró egyenleg	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Tervezett felülírás	Záró egyenleg	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró egyenleg
<i>Immateriális javak</i>															
Vagyon értékű jogok	204 729	333	0	0	205 062	167 125	33 030	0	0	200 155	37 604	333	33 030	0	4 907
Szellemi termékek	5 114	0	0	0	5 114	1 467	716	0	0	2 183	3 647	0	716	0	2 931
Összesen	209 843	333	0	0	210 176	168 592	33 746	0	0	202 338	41 251	333	33 746	0	7 838
<i>Tárgyi eszközök</i>															
Ingatlanok	4 639 369	37 923	1 712	0	4 675 580	835 007	146 199	1 712	5 882	985 376	3 804 362	37 923	152 081	0	3 690 204
Műszaki berendezések	2 922 554	167 999	23 647	0	3 065 906	1 330 284	331 490	21 125	0	1 640 649	1 592 270	167 999	334 012	0	1 426 257
Egyéb berendezések	219 974	27 869	34 906	0	212 937	170 108	21 890	23 206	0	168 792	49 866	27 869	33 590	0	44 145
Beruházás	29 694	453 544	234 124	0	249 114	0	0	0	5 440	5 440	29 694	453 544	234 124	0	243 674
Beruházásra adott előleg	0	36 000	0	0	36 000	0	0	0	0	0	0	36 000	0	0	36 000
Összesen	7 811 591	723 335	294 389	0	8 240 537	2 335 399	499 579	46 043	11 322	2 800 257	5 476 192	723 335	753 807	0	5 440 280
Tárgyi eszközök értékelésbítése												3 302 979	297 287	0	3 600 266
Összesen	8 021 434	723 668	294 389	0	8 450 713	2 503 991	533 325	46 043	11 322	3 002 595	8 820 422	723 668	787 553	0	9 048 384

Széphő Zrt.
Befektetett Eszköz Tükör
2015.01.01.-2015.12.31.

Saját tulajdonú eszközök	Bruttó érték						Értéksökkenés						Nettó érték							
	Nyitó egyenleg		Növekedés		Csökkenés		Átsorolás		Záró egyenleg		Nyitó egyenleg		Növekedés		Csökkenés		Átsorolás		Záró egyenleg	
<i>Immateriális javak</i>																				
Vagyon értékű jogok	201 929	333	0	0	202 262	166 899	32 582	0	0	199 481	35 030	333	32 582	0	2 781					
Szellemi termékek	5 114	0	0	0	5 114	1 467	716	0	0	2 183	3 647	0	716	0	2 931					
Összesen	207 043	333	0	0	207 376	168 366	33 298	0	0	201 664	38 677	333	33 298	0	5 712					
<i>Tárgyi eszközök</i>																				
Ingatlanok	3 056 469	37 923	1 712	0	3 092 680	811 702	99 968	1 712	5 882	915 840	2 244 767	37 923	105 850	0	2 176 840					
Műszaki berendezések	1 517 961	75 506	22 312	0	1 571 155	1 228 233	108 506	20 943	0	1 315 796	289 728	75 506	109 875	0	255 359					
Egyéb berendezések	206 480	26 798	23 737	0	209 541	169 042	20 412	21 455	0	167 999	37 438	26 798	22 694	0	41 542					
Beruházás	29 694	453 544	234 124	0	249 114	0	0	0	5 440	5 440	29 694	453 544	234 124	0	243 674					
Beruházásra adott előleg	0	36 000	0	0	36 000	0	0	0	0	0	0	36 000	0	0	36 000					
Összesen	4 810 604	629 771	281 885	0	5 158 490	2 208 977	228 886	44 110	11 322	2 405 075	2 601 627	629 771	472 543	0	2 753 415					
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése												3 302 979	297 287						3 600 266	
Összesen	5 017 647	630 104	281 885	0	5 365 866	2 377 343	262 184	44 110	11 322	2 606 739	5 943 283	927 391	505 841	0	6 359 393					

Széphő Zrt.
Befektetett Eszköz Tükör
2015.01.01.-2014.12.31.

Vagyonekezelésre átvett eszközök	adatok eFt-ban														
	Bruttó érték				Értéksökkenés				Nettó érték						
	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró egyenleg	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró egyenleg	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró egyenleg
<i>Immateriális javak</i>															
Vagyon értékű jogok	2 800	0	0	0	2 800	226	448	0	0	674	2 574	0	448	0	2 126
Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	2 800	0	0	0	2 800	226	448	0	0	674	2 574	0	448	0	2 126
<i>Tárgyi eszközök</i>															
Ingatlanok	1 582 900	0	0	0	1 582 900	23 305	46 231	0	0	69 536	1 559 595	0	46 231	0	1 513 364
Műszaki berendezések	1 404 593	92 493	1 335	0	1 495 751	102 051	222 984	182	0	324 853	1 302 542	92 493	224 137	0	1 170 898
Egyéb berendezések	13 494	1 071	11 169	0	3 396	1 066	1 478	1 751	0	793	12 428	1 071	10 896	0	2 603
Beruházás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházásra adott előleg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	3 000 987	93 564	12 504	0	3 082 047	126 422	270 693	1 933	0	395 182	2 874 565	93 564	281 264	0	2 686 865
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése												0	0	0	0
Összesen	3 003 787	93 564	12 504	0	3 084 847	126 648	271 141	1 933	0	395 856	2 877 139	93 564	281 712	0	2 688 991

SZÉPHŐ Székesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltató Zártkörűen Működő Részvény Társaság
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2015. december 31.

3. sz. melléklet

Székhő Zrt. Számviteli szétválasztás 2015.12.31. EREDMÉNYKIMUTATÁS

A tétel megnevezése	Távhőszolg. Forróvíz	1. Termelési telephely Bakony utca		2. Termelési telephely Tóvárosi In.		3. Termelési telephely Királysor		4. Termelési telephely Kőfém		5. Termelési telephely Sörház téri kazánház	6. Termelési telephely Szedreskerti kazánház	7. Termelési telephely Vásárhelyi út 9. kazánház	8. Termelési telephely Vásárhelyi út 21. kazánház	Távhő törvény hatálya alá tartozó tev. összesen	VIII.energia termelés összesen	Egyéb tevékenység	Összesen
		VIII.ergia- termelés	Távhő termelés	VIII.ergia- termelés	Távhő termelés	VIII.ergia- termelés	Távhő termelés	VIII.ergia- termelés	Távhő termelés								
01 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 241 444	764 682	0	37 920	0	2 891	0	5 142	131 684	22 415	0	11 402	15 710	3 422 655	810 635	197 881	4 431 171
02 Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	3 241 444	764 682	0	37 920	0	2 891	0	5 142	131 684	22 415	0	11 402	15 710	3 422 655	810 635	197 881	4 431 171
03 Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 319
04 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	73 869	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	73 869	0	0	73 869
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	73 869	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	73 869	0	5 319	79 188
III. Egyéb bevételek	1 426 007	25 020	57 451	1 871	5 554	158	221 791	1 042	70 404	1 654	1 986	6 594	8 473	1 799 914	28 091	8 436	1 836 441
05 Anyagköltség	152 448	324 760	647 644	21 411	63 554	11 410	1 709 840	3 401	95 199	14 098	2 106	8 052	11 919	2 704 860	360 982	35 389	3 101 231
06 Igénybe vett szolgáltatások értéke	59 541	26 537	54 479	4 893	14 525	461	83 719	181	11 346	591	145	426	570	225 342	32 072	18 992	276 406
07 Egyéb szolgáltatások értéke	17 807	11 089	21 955	894	2 653	182	37 244	99	3 073	350	35	213	323	83 653	12 264	2 383	98 300
08 Eladott áruk beszerzési értéke	973	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	973	0	0	973
09 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	230 769	362 386	724 078	27 198	80 732	12 053	1 830 803	3 681	109 618	15 039	2 286	8 691	12 812	3 014 828	405 318	56 764	3 476 910
10 Bérköltség	272 726	47 380	94 439	3 389	10 058	933	237 517	476	17 877	2 243	1 011	1 514	2 005	639 390	52 178	57 179	748 747
11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	35 613	5 740	11 457	427	1 268	206	34 523	75	2 226	264	143	186	252	85 932	6 448	6 409	98 789
12 Bérjárulékok	77 922	13 872	27 680	1 010	2 998	284	69 119	143	5 329	657	273	448	592	185 018	15 309	15 287	215 614
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	386 261	66 992	133 576	4 826	14 324	1 423	341 159	694	25 432	3 164	1 427	2 148	2 849	910 340	73 935	78 875	1 063 150
VI. Értékcsökkenési leírás	185 866	64 399	129 347	10 524	31 239	301	82 716	383	13 369	432	1 835	1 063	1 781	447 648	75 607	10 069	533 324
VII. Egyéb ráfordítások	637 178	19 423	44 264	1 270	3 770	154	140 769	180	10 245	1 043	1 317	1 029	984	840 599	21 027	1 945	863 571
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I. : VII.)	3 301 246	276 502	-973 814	-4 027	-124 511	-10 882	-2 173 656	1 246	43 424	4 391	-4 879	5 065	5 757	83 023	262 839	63 983	409 845
13 Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 Befektetett p.ügyi eszközök kamatai, árf.nyeresége	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevét.	25	16	32	1	4	0	41	0	4	1	0	0	1	108	17	5	130
17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	18	7	15	1	2	0	42	0	2	0	0	0	0	79	8	2	89
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	43	23	47	2	6	0	83	0	6	1	0	0	1	187	25	7	219
18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	928	536	1 137	48	143	45	4 675	11	284	35	21	27	30	7 280	640	81	8 001
20 Részesedések, értékpapírok bankbetétek értékesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	92	53	111	5	13	1	242	0	18	2	1	1	2	482	59	0	541
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	1 020	589	1 248	53	156	46	4 917	11	302	37	22	28	32	7 762	699	81	8 542
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII. - IX.)	-977	-566	-1 201	-51	-150	-46	-4 834	-11	-296	-36	-22	-28	-31	-7 575	-674	-74	-8 323
C. SZOKÁSOS VÁLLALAKOZÁSI EREDMÉNY (+-A+-B)	3 300 269	275 936	-975 015	-4 078	-124 661	-10 928	-2 178 490	1 235	43 128	4 355	-4 901	5 037	5 726	75 448	262 165	63 909	401 522
X. Rendkívüli bevételek	10 326	6 380	12 610	560	1 662	129	24 011	53	1 697	211	39	122	200	50 878	7 122	1 833	59 833
XI. Rendkívüli ráfordítások	1 802	1 431	2 773	140	416	8	4 195	2	242	30	-4	2	41	9 497	1 581	315	11 393
D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X. - XI.)	8 524	4 949	9 837	420	1 246	121	19 816	51	1 455	181	43	120	159	41 381	5 541	1 518	48 440
E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C. +-D.)	3 308 793	280 885	-965 178	-3 658	-123 415	-10 807	-2 158 674	1 286	44 583	4 536	-4 858	5 157	5 885	116 829	267 706	65 427	449 962
XII. Adófizetési kötelezettség	1 813	22 958						105	3 644	371		421	481	6 730	23 063	6 984	36 777
F. ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E. -XII.)	3 306 980	257 927	-965 178	-3 658	-123 415	-10 807	-2 158 674	1 181	40 939	4 165	-4 858	4 736	5 404	110 099	244 643	58 443	413 185
22 Eredménytart.igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23 Jövähagyott osztalék, részesedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+-F +22 -23)	3 306 980	257 927	-965 178	-3 658	-123 415	-10 807	-2 158 674	1 181	40 939	4 165	-4 858	4 736	5 404	110 099	244 643	58 443	413 185

SZÉPHŐ Székesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltató Zártkörűen Működő Részvény Társaság
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2015. december 31.

Széchő Zrt. Számviteli szétválasztás 2015.12.31. MÉRLEG - ESZKÖZÖK

A tétel megnevezése	Távhőszolg. Forróvíz	1. Termelési telephely Bakonyi u.		2. Termelési telephely Tóvárosi ln.		3. Termelési telephely Király sor		4. Termelési telephely Kőfém		5. Termelési telephely Sórház téri kazánház	6. Termelési telephely Szedrekerti kazánház	7. Termelési telephely Vásárhelyi út 9. kazánház	8. Termelési telephely Vásárhelyi út 21. kazánház	Egyéb tevékenység	Összesen
		VIII.ergia- termelés	Távnhő termelés	VIII.ergia- termelés	Távnhő termelés	VIII.ergia- termelés	Távnhő termelés	VIII.ergia- termelés	Távnhő termelés						
A. Befektetett eszközök (A.I.+A.II.+A.III.)	4 038 336	658 801	1 275 394	151 114	365 912	5 188	888 197	34 229	78 923	25 563	65 683	12 122	16 901	1 438 060	9 054 423
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	2 686	2 350	907	343	300	9	651	61	103	6	13	10	17	382	7 838
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Vagyon értékű jogok	1 308	2 111	442	291	146	4	317	30	50	3	6	5	8	186	4 907
4. Szellemi termékek	1 378	239	465	52	154	5	334	31	53	3	7	5	9	196	2 931
5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	4 032 827	655 994	1 273 698	150 675	365 386	5 176	886 996	34 147	78 732	25 536	65 630	12 102	16 868	1 436 779	9 040 546
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 590 076	273 161	520 468	107 545	241 642	544	513 205	3 602	31 008	1 375	7 117	6 210	7 883	386 368	3 690 204
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	236 568	340 913	439 409	34 290	91 632	2 969	271 904	308	449	1 073	1 273	1 686	2 508	1 275	1 426 257
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	17 816	3 912	7 627	599	1 777	912	6 243	363	626	34	77	55	104	4 000	44 145
4. Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	0	0	232 085	0	5 874	0	5 715	0	0	0	0	0	0	0	243 674
6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	36 000	0	0	0	0	0	0	0	36 000
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	2 188 367	38 008	74 109	8 241	24 461	751	53 929	29 874	46 649	23 054	57 163	4 151	6 373	1 045 136	3 600 266
Tárgyi e. korrekció	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	2 823	457	789	96	226	3	550	21	88	21	40	10	16	899	6 039
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Egyéb tartós részesedés	2 804	454	784	96	225	3	546	21	87	21	40	10	16	893	6 000
4. Tartósan adott kölcsön egyéb rész.visz.álló vállalk.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Egyéb tartósan adott kölcsön	19	3	5	0	1	0	4	0	1	0	0	0	0	6	39
6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Forgóeszközök (B.I.+B.II.+B.III.+B.IV.)	1 052 636	164 643	177 395	22 125	42 517	603	147 550	3 977	78 467	13 328	7 633	6 375	12 481	189 314	1 919 044
I. KÉSZLETEK	26 427	4 274	36 589	899	2 120	30	49 491	198	817	202	381	96	153	13 907	135 584
1. Anyagok	26 427	4 274	7 390	899	2 120	30	5 146	198	817	202	381	96	153	8 419	56 552
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 320	5 320
3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Késztermékek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Áruk	0	0	29 199	0	0	0	44 345	0	0	0	0	0	0	0	73 544
6. Készletre adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	168	168
II. KÖVETELÉSEK	753 278	116 224	64 487	11 939	18 501	262	44 909	1 731	69 212	11 041	3 321	5 288	10 753	88 456	1 199 402
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	522 662	78 923	0	4 091	0	0	0	0	62 083	9 279	0	4 450	9 422	14 986	705 896
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Követelések egyéb rész.visz.lévő váll.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Váltókövetelések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Egyéb követelések	230 616	37 301	64 487	7 848	18 501	262	44 909	1 731	7 129	1 762	3 321	838	1 331	73 470	493 506
III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Egyéb részesedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Forgatási célú hitelviszonyt meg. értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. PÉNZESZKÖZÖK	272 931	44 145	76 319	9 287	21 896	311	53 150	2 048	8 438	2 085	3 931	991	1 575	86 951	584 058
1. Pénztár, csekk	2 266	366	633	77	182	3	441	17	70	17	33	8	13	722	4 848
2. Bankbetétek	270 665	43 779	75 686	9 210	21 714	308	52 709	2 031	8 368	2 068	3 898	983	1 562	86 229	579 210
C. Aktív időbeli elhatárolások	6 326	1 023	1 770	216	507	7	1 232	47	196	48	91	23	36	2 016	13 538
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	52	8	15	2	4	0	10	0	2	0	1	0	0	17	111
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	6 274	1 015	1 755	214	503	7	1 222	47	194	48	90	23	36	1 999	13 427
3. Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (A.+B.+C.)	5 097 298	824 467	1 454 559	173 455	408 936	5 798	1 036 979	38 253	157 586	38 939	73 407	18 520	29 418	1 629 390	10 987 005

SZÉPHŐ Székesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltató Zártkörűen Működő Részvény Társaság
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2015. december 31.

Széchő Zrt. Számviteli szétválasztás 2015.12.31. MÉRLEG - FORRÁSOK

A tétel megnevezése	Távhőszolg. Forróvíz	1. Termelési telephely Bakony		2. Termelési telephely Tóvárosi In.		3. Termelési telephely Kirátsor		4. Termelési telephely Köfém		5. Termelési telephely Sörház téri kazánház	6. Termelési telephely Szedreskerti kazánház	7. Termelési telephely Vásárhelyi út 9. kazánház	8. Termelési telephely Vásárhelyi út 21. kazánház	Egyéb tevékenység	Összesen
		Vill.ergia-termelés	Táv hő termelés	Vill.ergia-termelés	Táv hő termelés	Vill.ergia-termelés	Táv hő termelés	Vill.ergia-termelés	Táv hő termelés						
D. Saját tőke (D.I.+D.II.+D.III.+D.IV.+D.V.+D.VI.+D.VII.)	2 443 928	395 296	697 397	83 164	196 065	2 780	497 184	18 340	75 554	18 670	35 196	8 880	14 105	781 220	5 267 779
I. JEGYZETT TŐKE	986 816	159 613	281 597	33 580	79 169	1 122	200 755	7 406	30 508	7 539	14 211	3 585	5 696	315 443	2 127 040
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III. TÖKERTARTALÉK	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	- 544 909	- 88 137	- 155 495	- 18 543	- 43 716	- 620	- 110 855	- 4 089	- 16 846	- 4 163	- 7 847	- 1 980	- 3 145	- 174 184	- 1 174 529
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	140 025	20 224	39 957	4 639	11 233	159	28 486	213	5 167	1 070	2 017	509	808	47 310	301 817
VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	1 670 303	270 164	476 636	56 839	134 002	1 900	339 802	12 535	51 638	12 760	24 054	6 068	9 640	533 925	3 600 266
VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	3 306 980	257 927	965 178	3 658	123 415	10 807	2 158 674	1 181	40 939	4 165	4 858	4 736	5 404	58 443	413 185
Szétválasztási különbözet	- 3 115 287	- 224 495	1 019 880	10 307	138 792	11 026	2 197 670	1 094	35 852	2 701	7 619	4 038	4 298	283	-
E. Céltartalékok	342 318	55 368	97 683	11 649	27 463	389	69 640	2 569	10 583	2 615	4 930	1 244	1 976	109 425	737 852
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	342 318	55 368	97 683	11 649	27 463	389	69 640	2 569	10 583	2 615	4 930	1 244	1 976	109 425	737 852
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Egyéb céltartalékok	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
F. Kötelezettségek (F.I.+F.II.+F.III.)	1 993 133	322 381	568 758	67 824	159 903	2 267	405 478	14 959	61 620	15 225	28 703	7 241	11 503	637 120	4 296 115
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Hátrasorolt kötelezetts. egyéb részes. visz. lévő vállalk. szemben	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 389 590	224 760	396 532	47 286	111 482	1 581	282 694	10 429	42 960	10 615	20 012	5 049	8 020	444 193	2 995 203
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Átváltozható kötvények	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Tartozások kötvénykibocsátásból	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Egyéb hosszúlejáratú hitelek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Tartós kötelezetts. egyéb részes. viszonyban lévő vállalk. szemben	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek	1 389 590	224 760	396 532	47 286	111 482	1 581	282 694	10 429	42 960	10 615	20 012	5 049	8 020	444 193	2 995 203
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	603 543	97 621	172 226	20 538	48 421	686	122 784	4 530	18 660	4 610	8 691	2 192	3 483	192 927	1 300 912
1. Rövid lejáratú kölcsönök	60 214	9 739	17 183	2 049	4 831	68	12 250	452	1 862	460	867	219	347	19 248	129 789
2. Rövid lejáratú hitelek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Vevőtől kapott előlegek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (Szállítók)	471 923	76 332	134 667	16 059	37 861	537	96 007	3 542	14 590	3 605	6 796	1 714	2 724	150 854	1 017 211
5. Váltótartozások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Rövid lejáratú kötelezetts. egyéb rész. viszonyban lévő vállalkozással	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	71 406	11 550	20 376	2 430	5 729	81	14 527	536	2 208	545	1 028	259	412	22 825	153 912
G. Passzív időbeli elhatárolások	317 919	51 422	90 721	10 818	25 505	362	64 677	2 385	9 829	2 429	4 578	1 155	1 834	101 625	685 259
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	9 790	1 583	2 794	333	785	11	1 992	73	303	75	141	36	56	3 129	21 101
3. Halasztott bevételek	308 129	49 839	87 927	10 485	24 720	351	62 685	2 312	9 526	2 354	4 437	1 119	1 778	98 496	664 158
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (D.+E.+F.+G.)	5 097 298	824 467	1 454 559	173 455	408 936	5 798	1 036 979	38 253	157 586	38 939	73 407	18 520	29 418	1 629 390	10 987 005

Független Könyvvizsgálói Jelentés

A Székesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltató Zrt tulajdonosának

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztem Székesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltató Zrt / 8002.Székesfehérvár, Honvéd u.1. cégjegyzékszám: 07-10-001064 / mellékelt **2015.évi** éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2015.december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege **10.987.005 eFt**, a mérleg szerinti eredmény **413.185 eFt (nyereség)** -, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzem meg és hajtsam végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékom megadásához.

Vélemény

Véleményem szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó **Székesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltató Zrt. 2015. december 31-én** fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség: Az üzleti jelentésről készült jelentés

Elvégeztem a **Székesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltató Zrt** mellékelt 2015. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2015. december 31-i fordulónapra vonatkozó évi üzleti jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért. Az én felelősségem az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkám az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a gazdálkodó nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményem szerint a **Székesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltató Zrt** 2015. évi üzleti jelentése a **Székesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltató Zrt** 2015. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

A számviteli szétválasztásról szóló igazolás

A távhőszolgáltatásról szóló 2005.évi XVIII. törvény 18/B. §. (1) bekezdésében foglalt kötelezettségemnek eleget téve igazolom, hogy a **Székesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltató Zrt** által kidolgozott és alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok, valamint az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása biztosítják a vállalkozás üzletágai közötti keresztfinanszírozás-mentességet.

Székesfehérvár, 2016. május 13.

Balogh Zsuzsanna
Balogh és Társai Kft
Székesfehérvár, Budai út 9-11.
MKVK 002034

Balogh Zsuzsanna
kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK 006103