

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

Statistikai számjel

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

Cégjegyzék száma

Székesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltató Zrt.
Összköltség eljárással készülő eredménykimutatás ("A" változat)
2014.december 31.

(Adatok ezer forintban)

FOCSOPORT, CSOPORT				
	Megnevezés	Előző év 2013.12.31.	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2014.12.31.
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 078 636		3 787 128
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0		0
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	4 078 636		3 787 128
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0		0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	222 571		106 334
II.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNY ÉRTÉKE (±03+04)	222 571		106 334
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	1 951 347		1 746 973
	Ebből: visszaírt értékvesztés	9 642		85 359
05.	Anyagköltség	4 709 408		3 581 293
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	178 967		256 229
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	69 634		79 108
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	232		0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	5 369		226
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	4 963 610		3 916 856
10.	Bérek	541 947		621 056
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	83 687		76 816
12.	Bérfeladások	163 292		176 310
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	788 926		874 182
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	249 695		390 638
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	236 783		441 218
	Ebből: értékvesztés	101 128		107 064
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±II+III-IV-V-VI-VII)	13 540		17 541
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	3 051		19
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	2 307		0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 406		884
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	4 457		903
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0		0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	73 339		40 201
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0		0
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	113		360
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21)	73 452		40 561
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-68 995		-39 658
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	-55 455		-22 117
X.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	100 081		53 494
XI.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	3 459		1 889
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	96 622		51 605
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	41 167		29 488
XII.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	15 303		11 177
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	25 864		18 311
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0		0
23.	Jóváhagyott osztalék és részesedés	0		0
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	25 864		18 311

Keltezés: Székesfehérvár, 2015. április 22.

Szauter Ákos
vezérigazgató

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Székesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltató Zrt.
MÉRLEG, 2014.december 31.

(Adatok ezer forintban)

	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)	Előző év 2013.12.31.	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2014.12.31.
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
3.	Vagyoni értékű jogok	67 373		37 604
4.	<i>Ebből: vagyonkezelésre átvett</i>			2 574
5.	Szellemi termékek	4 363		3 647
6.	Üzleti vagy cégérték			
7.	Immateriális javakra adott előlegek			
8.	Immateriális javak érték helyesbítése			
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	71 736		41 251
	<i>Ebből: vagyonkezelésre átvett</i>			2 574
1.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 942 023		3 804 362
2.	<i>Ebből: vagyonkezelésre átvett</i>			1 559 595
3.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	368 735		1 592 270
4.	<i>Ebből: vagyonkezelésre átvett</i>			1 302 542
5.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	38 556		49 866
6.	<i>Ebből: vagyonkezelésre átvett</i>			12 428
7.	Beruházások, felújítások	329 229		29 694
8.	Beruházásokra adott előlegek			
9.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	3 200 878		3 302 979
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	5 879 421		8 779 171
	<i>Ebből: vagyonkezelésre átvett</i>			2 874 565
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	1 753		2 637
2.	Tarósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
3.	Egyéb tartós részesedés	6 000		6 000
4.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
5.	Egyéb tartósan adott kölcsön	164		137
6.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
7.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	7 917		8 774
A.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	5 959 074		8 829 196
	<i>Ebből: vagyonkezelésre átvett</i>			2 877 139
1.	Anyagok	44 704		67 109
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
3.	Késztermékek			
4.	Áruk			34 797
5.	Készletre adott előlegek			5 167
I.	KÉSZLETEK	44 704		107 073
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	629 672		696 518
2.	Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	3 453		0
3.	ebből: Kapcsolt vállalkozásnak nyújtott hitel			
4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
5.	Váltókövetelések			
5.	Egyéb követelések	541 804		708 546
II.	KÖVETELÉSEK	1 174 929		1 405 064
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
2.	Egyéb részesedés			
3.	Saját részvények, saját üzletrészek	0		
4.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
III.	ÉRTÉKPAPIROK	0		0
1.	Pénztár, csekkek	6 326		7 010
2.	Bankbetétek	149 550		60 146
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	155 876		67 156
B.	FORGÓESZKÖZÖK	1 375 509		1 579 293
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolásra	492		185
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	9 891		11 009
3.	Halasztott ráfordítások			
C.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	10 383		11 194
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	7 344 966		10 419 683

Keltezés: Székesfehérvár, 2015. április 22.

Szauter Ákos
vezérigazgató

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Székesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltató Zrt.
MÉRLEG, 2014.december 31.

(Adatok ezer forintban)

	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	Előző év 2013.12.31.	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2014.12.31.
I.	JEGYZETT TŐKE	2 127 040		2 127 040
	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
III.	TŐKETARTALÉK			
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	-916 887		-1 015 264
V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		124 241
VI.	ÉRTÉKELESI TARTALÉK	3 200 878		3 302 979
VII.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	25 864		18 311
D.	SAJÁT TŐKE	4 436 895		4 557 307
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	182 069		353 721
2.	Céltartalék a várható költségekre			
3.	Egyéb céltartalék			
E.	CÉLTARTALÉKOK	182 069		353 721
1.	Hátrasorolt köt. kapcsolt vállalkozással szemben			
2.	Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévővel szemben			
3.	Hátrasorolt köt. egyéb gazdálkodóval szemben			
I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
2.	Átváltoztatható kötvények			
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
4.	Beruházási fejlesztési hitelek			
5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
7.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
8.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	5 387		3 135 449
9.	Ebből: vagyonkezeléshez kapcsolódó			3 001 380
II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	5 387		3 135 449
1.	Rövid lejáratú kölcsönök			
2.	ebből: az átváltoztatható kötvények			
3.	Rövid lejáratú hitelek	925 147		885 871
4.	Vevőtől kapott előlegek			
5.	Kötelezettség áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	143 247		713 855
6.	Váltótartozások			
7.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	917 597		
8.	Rövid lejáratú kötelezettség egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	205 196		197 562
III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2 191 187		1 797 288
F.	KÖTELEZETTSÉGEK	2 196 574		4 932 737
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolásra			
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	9 368		2 365
3.	Halasztott bevételek	520 060		573 553
G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	529 428		575 918
	FORRÁSOK ÖSSZESEN:	7 344 966		10 419 683

Keltezés: Székesfehérvár, 2015. április 22.

Szauter Ákos
vezérigazgató

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 2014. évi éves beszámolóhoz

Székesfehérvár, 2015. április 22.

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.
Céj.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:	Jogelőddel 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.
- Alba Controll Kft.

A Széphő Zrt. döntése alapján a 2014. évről konszolidált beszámolót nem készít. A kapcsolódó 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. Alba Controll Kft.	Sztv. 119.§. (2.) bek.	leányvállalatot nem kell az összevont (konszolidált) éves beszámolóba bevonni, ha a beszámoló nélkül 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: T.A Audit Könyvvizsgáló Kft.

MKVK nyilvántartási sz: 002519.

A könyvvizsgálói feladatok ellátásáért felelős személy: dr. Tóth Anna Judit

MKVK tagsági ig. sz.: 000746

A könyvvizsgálatra fizetett díj: 3.240.000 Ft + általános forgalmi adó.

I.4. SZÁMVITELI POLITIKA RÖVID BEMUTATÁSA

A Társaság a felmerült költségeit az 5.számlosztályban 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 pénzeszközöire szóló követelését, pénzeszközét és kötelezettségét az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamon értékeli.

I.5. VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS LIKVIDITÁSI HELYZET BEMUTATÁSA

2014. július 1-től a Társaság vagyonkezelési szerződés szerint vagyonkezelésbe kapta Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzatától a távhőtermeléshez szükséges eszközöket. Ezáltal az előző évi mértékhez képest a mérlegben jelentős mértékben emelkedett a tárgyi eszközök, a hosszú lejáratú kötelezettségek értéke. Az eredményt e változás az értékcsökkenés mértékének emelkedésével befolyásolja.

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 csak kis mértékben változott a vagyonkezelte eszközök mérlegbe kerülésével, mivel korábban is az összetételben a befektetett eszközök domináltak.

A saját tőke részaránya 27,6 %-kal csökkent az összes forráson belül, melynek fő oka a vagyonkezelésre átvett eszközökhöz kapcsolódó hosszú lejáratú kötelezettség összegének a mérlegbe történő bekerülése. Erre vezethető vissza a kötelezettségek részarányának 58,3%-os növekedése is.

A vállalkozás likviditási mutatója 25,1%-kal javult. 2014. december 31-én a rövid lejáratú kötelezettségek 87,87%-a volt a forgóeszközök összegének, amely a pénzügyi helyzet stabilizálására tett erőfeszítéseink eredményének számszerűsítése. Az üzemi eredmény jövedelemezőségi mutatója 2013. évben 0,22%, 2014. évben 0,32%, amely szerény mértékű emelkedés.

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 2014. 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 jelenik 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 2014-es évben összértékben.

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

2014-es évben a saját tárgyi eszközök piaci értékének meghatározásakor a különböző eszközcsoportonként eltérő módszert alkalmazta a Társaság.

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

A 2013. december 31-én illetve a 2014. december 31-én elszámolt értékhelyesbítést az alábbi táblázat tartalmazza:

Kategória / adatok ezer forintban	2013. december 31.	2014. december 31.
Ingatlanok	2 513 013	2 584 246
Műszaki berendezések, gépek, járművek	661 655	694 357
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	26 210	24 376
Értékhelyesbítés összesen	3 200 878	3 302 979

II.2.2. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK

Befektetett pénzügyi eszközök esetében az alábbi táblázat mutatja a 2013. december 31-én illetve a 2014. december 31-én meglévő kapcsolt részesedések könyv szerinti értékét (értékvesztéssel csökkentett bekerülési érték):

Kategória / adatok ezer forintban	2013. december 31.	2014. december 31.
Székesfehérvári Fűtőerőmű Kft. F.A.	0	0
Alba Controll Kft.	1 753	2 637
EEB Kft.	0	0
Tartós részesedések kapcsolt vállalkozásban	1 753	2 637

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 2014. évben 375 eFt értékvesztés került elszámolásra.

II.2.3. KÉSZLETEKRE ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS ALAKULÁSA

2014-es üzleti év végén a Társaság a készletek tekintetében nem számolt el értékvesztést.

II.2.4. KÖVETELÉSEK

A Társaság a követelések között 2013. december 31-én és 2014. december 31-én az alábbi egyenlegeket mutatta ki:

Kategória / adatok ezer forintban	2013. december 31.	2014. december 31.
Vevői követelések	629 672	696 518
Követelések leányvállalattal szemben	3 453	0
Egyéb követelések	541 804	708 546
távhőtámogatás	478 419	486 630
társasági adó	0	7 437
általános forgalmi adó	42 036	101 215
foly.telj. szállítói számlák áfa köv.	0	86 484
energia adó	734	23 725
helyi iparűzési adó	11 165	0
tartozik jellegű szállítók	0	721
innovációs járulék	4 359	382
egyéb költségvetési követelések	23	338
egyéb előleg	1 200	71
munkavállalókkal szembeni egyéb követelés	739	375
táppénz	2 152	1 071
egyéb követelések	977	97
KÖVETELÉSEK ÖSSZESEN	1 174 929	1 405 064

II.2.5. KÖVETELÉSEKRE ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS

Kategória / adatok ezer forintban	Vevőkövetelés értéke	Előző években elszámolt értékvesztés	Tárgyévben elszámolt értékvesztés	Tárgyévben visszaírt értékvesztés	Értékvesztés záró összege	Vevőkövetelés mérlegértéke
Vevő	933 036	199 174	106 689	69 345	236 518	696 518
Kapcsolt vevő	34 110	50 124	0	16 014	34 110	0
Összesen	967 146	249 298	106 689	85 359	270 628	696 518

Értékvesztési %-ok változása, oka és hatása

Az értékvesztés képzés %-át a 2014. évtől korrigáltuk a valós kockázati tényezőknek megfelelően. Így a 2001. évben elfogadott számviteli politikában rögzített mértéknél némileg szigorúbb %-os értékeket fogunk használni a jövőben, mivel ezek jobban leképezik a bevételek megtérülésének valós kockázatát. A 2014. évrre vetítve így 18.978 eFt-tal nagyobb értékvesztést képeztünk mint a régi mértékekkel.

	1 - 30 nap	31 - 60 nap	61 - 90 nap	91 - 180 nap	181 - 360 nap	361 - nap	
Régi %	0	0	0	20%	30%	100%	
Új %	0	5%	30%	40%	50%	100%	Összesen
Különbség eFt-ban	0	665	1 814	3 470	13 029	0	18 978

II.2.6. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Az aktív időbeli elhatárolások az alábbi tételekből álltak 2013. december 31-én és 2014. december 31-én:

Kategória / adatok ezer forintban	2013. december 31.	2014. december 31.
Kártérítés elhatárolások		121
Kamat, jutalék elhatárolások	492	64
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	492	185
Licenc díjak	6 428	7 628
Biztosítási díjak	1 340	729
Előfizetési díjak	605	406
Bérleti díj	225	181
Egyéb szolgáltatás	1 293	2 065
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	9 891	11 009
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK ÖSSZESEN	10 383	11 194

II.2.7. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

A passzív időbeli elhatárolások az alábbi tételekből álltak 2013. december 31 és 2014. december 31-én:

Kategória / adatok eFt-ban	2013. december 31.	2014. december 31.
Közüzemi és egyéb díjak	1 144	1 536
Kamatráfordítás	0	829
Prémium	6 400	0
Prémium járuléakai	1 824	0
Költségek passzív időbeli elhatárolása	9 368	2 365
Fejlesztési támogatás	498 908	523 493
Térítés nélküli átadás	15 082	11 956
Leltártöbblet	6 070	38 104
Halasztott bevételek	520 060	573 553
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK ÖSSZESEN	529 428	575 918

II.2.8. CÉLTARTALÉKOK

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

Kategória / adatok ezer forintban	Nyitó 2014. január 1.	Képzés	Feloldás	Záró 2014. december 31.
Gyümölcs u. 24. szavatossági igény	16 000	0	0	16 000
Székesfehérvári Fűtőerőmű "fa." teljesménydíj különbözet	111 538	95 502	0	207 040
EEB Kft. - Energott Kft. kártérítés	51 090	76 635	0	127 725
Ügyfél per 1.	250	0	250	0
Ügyfél per 2.	1 000	0	1 000	0
Munkaügyi per 1.	666	0	666	0
Királykút In. 1 - 8. kártérítés	0	2 956	0	2 956
OEP kártérítés	1 525	0	1 525	0
Céltartalék összesen	182 069	175 093	3 441	353 721

A második tételként bemutatott peres ügyre képzett céltartalék 100 %-ra került kiegészítésre a mérlegkészítés időpontja után érkezett, veszített II. fokú ítélet alapján.

Tekintettel az előző pontban leírtakra, indokoltnak láttuk a harmadik pontban bemutatott per ügyértéke után képzett 10 %-os céltartalék összeget megemelni, mivel a korábban valószínűsített veszteségi %-ot átértékeltük.

II.2.9. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

A Társaságnál hosszú lejáratú kötelezettséggként 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 2013. december 31-én és 2014. december 31-én:

Kategória / adatok ezer forintban	2013. december 31.	2014. december 31.
Vagyonkezelte eszközök értéke	0	3 001 380
Önkormányzati tagi kölcsön	0	129 789
Kapott kaució, óvadék	3 895	4 280
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség	1 492	0
Hosszú lejáratú kötelezettség összesen:	5 387	3 135 449

A Társaságnak nincs 5 éven túli hosszú lejáratú kötelezettsége.

II.2.10. RÖVID LEJÁRATÚ HITELEK

A rövid lejáratú hitelek alakulása 2014. december 31-én a következő volt:

Pénzintézet	Szerződésszám	Lejárat	Hitelkeret ezer Ft	Kihasználtság 2014. december 31.
Magyar Tak.szöv. Bank	FH40BD44313000	2015.09.11	1 100 000	885 871
Dunatakarék Bank	FH-10-016-097-13	2015.07.18	600 000	0
Összesen:			1 700 000	885 871

2014. december 31-én a keretbiztosítéki - vagyont terhelő - jelzálog és a biztosítás engedményezés összege a következő tételekből állt:

Szerződésszám	Biztosíték	Összeg (Ft)	Pénzintézet
FH40BD44313000	860. Hrsz. Szfvár, Lövvölde u. 1.	181 892 392	Magyar Takarékszövetkezeti Bank Zrt.
FH40BD44313000	4096/1. Hrsz. Honvéd u.1-3.	554 909 094	Magyar Takarékszövetkezeti Bank Zrt.
FH-10-016-097-13	3793. Hrsz. Havranek u. 1.	660 000 000	Duna Takarékbank Zrt.
FH-10-016-097-13	5035/5. Hrsz. Mura utca 2.	660 000 000	Duna Takarékbank Zrt.
Összesen		2 056 801 486	

II.2.11. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

A Társaságnak az alább felsorolt rövid lejáratú kötelezettségei voltak 2013. és 2014. december 31-én:

Kategória / adatok ezer forintban	2013. december 31.	2014. december 31.
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	143 247	713 855
Rövid lejáratú hitelek	925 147	885 871
Vevőktől kapott előlegek	0	0
Kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettségek	917 597	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek, ebből:	205 196	197 562
Bérek és járulékok	38 010	55 341
Munkavállalókkal szembeni egyéb kötelezettségek	2 258	366
Személyi jövedelemadó	6 756	10 139
Szakképzési hozzájárulás	628	941
Rehabilitációs hozzájár. kötelezettség	820	0
EHO kötelezettség	758	953
Környezetterhelési díj	0	3 751
Cégautó adó fizetési kötelezettség	600	833
Vízkihasználó járulékos fizetési kötelezettség	0	328
Szociális hozzájárulási adó	10 765	15 840
Helyi adók	0	616
Társasági adó	3 932	0
KEOP pályázati előleg	81 920	32 637
Pályázati biztosíték	4 530	0
Önkormányzati elszámolási szla.	30 665	31 665
Folyamatos telj. vevői számlák átmenő áfa köt.	21 643	35 424
Lízingtartozás	1 150	0
Elszámolás társasházakkal	157	383
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	604	8 345
Rövid lejáratú kötelezettség összesen:	2 191 187	1 797 288

II.3. EREDMÉNYKIMUTATÁS

II.3.1. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELÉNEK MEGOSZLÁSA FŐBB TEVÉKENYSÉGENKÉNT

Kategória / adatok ezer forintban	2013. december 31.		2014. december 31.	
Hőszolgáltatás árbevétele	3 819 985	93,66%	3 553 095	87,11%
Társasházkezelés árbevétele	58 662	1,44%	40 205	0,99%
Saját tulajdon ingatlanok árbev.	72 385	1,77%	96 316	2,36%
Egyéb tevékenység árbevétele	127 604	3,13%	97 512	2,39%
Árbevétel összesen:	4 078 636	100,00%	3 787 128	92,85%

II.3.2. KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOKTÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK

Kategória / adatok ezer forintban	2013. december 31.	2014. december 31.
Székesfehérvári Fűtőerőmű Kft. "fa"	13 479	9 414
Kapcsolt vállalkozástól származó árbevétel	13 479	9 414

II.3.3. IGÉNYBEVETT- ÉS EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKE

Az igénybevett és az egyéb szolgáltatások értéke 2013. és 2014. évben az alábbi tételekből állt:

Kategória / adatok ezer forintban	2013. december 31.	2014. december 31.
Szoftver rendelkezésre állási díj	32 685	28 729
Ügyvédi, jogi szolgáltatás	25 815	24 356
Hirdetési díjak	14 496	13 991
Szakértői díj	12 348	18 550
Üzemeltetési és egyéb karbantartási díj	11 654	20 387
Gépkocsi javítás	10 757	5 921
Biztonsági szolgálat	10 167	10 046
Postaköltség	9 025	9 221
Internet	8 484	8 192
Telefon költség	5 655	6 133
Bérleti díj	5 119	2 525
Könyvvizsgálat	5 075	3 240
Oktatás, továbbképzés	4 468	23 038
Saját ingatlan karbantartás	4 105	8 017
Egyéb vállalkozóval végzett szolgáltatás	3 518	7 789
Számítógép, irodagép javítás	2 994	3 253
Szemétszállítás	2 600	2 137
Veszélyes hulladék kezelés	0	441
Takarítás	2 510	2 321
EÜ szolgáltatás	2 398	2 686
Tagsági díj	2 099	2 396
Víz és csatornadíj	827	6 465
Előfizetési díjak	705	614
Egyéb köztisztasági költségek	556	442
Szállítási díjak	0	205
Értékbecslés	0	1 231
Nyomonkövetés	0	2 260
Utazási és helyi közlekedés	461	82
Étkezési, üdülési, sulicsekk kezelési ktg.	350	373
Kéményseprés, tűzrendészeti díjak	96	520
Vagyonkezelésre átvett eszközök karbantart:	0	32 968
Követelés kezelés	0	2 659
Vagyonkezelési díj	0	5 041
Igénybevett szolgáltatások összesen:	178 967	256 229

II.3.4. EGYÉB BEVÉTELEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK

Kategória / adatok ezer forintban	2013. december 31.	2014. december 31.
Behajthatatlanként leírt köv.-re befolyt összeg	2 817	560
Céltartalék feloldása	310	3 441
Értékesített tárgyi eszköz bevétele	393	12 398
Kapott késedelmi kamat, kártérítés	15 351	8 953
Káreseménnyel kapcsolatos bevételek	498	265
Követelések visszaírt értékvesztése	9 776	85 359
Végrehajtás bevétele	26 234	13 223
Hődíj támogatás	1 889 156	1 570 482
TÁMOP támogatás	0	48 333
Egyéb bevételek	6 812	3 959
Egyéb bevételek összesen:	1 951 347	1 746 973

Kategória / adatok ezer forintban	2013. december 31.	2014. december 31.
Követelésekre elszámolt értékvesztés	101 128	106 689
Céltartalék képzés várható köt.	83 721	175 093
Elszámolt adók, illetékek, járulékok	13 561	22 302
Egyéb ráfordítások, hiányok	11 805	22 510
Civil központ üzemeltetés	11 191	9 977
Nem vállalkozás érdekében felmerült ráford.	4 800	511
Végrehajtási költségek	3 997	6 521
Bírságok, késedelmi kamatok	3 071	3 437
Lakásépítési kölcsönre elsz.értékveszt.	1 978	375
Pénztárhiány	592	10
Káreseménnyel kapcsolatos veszt.	586	228
Tárgyi eszköz selejtezés	175	10
Értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	0	2 431
Készletekre elsz.értékvesztés, selejtezés, hiány	174	8 770
Behajthatatlan követelések leírt összege	4	38 285
Ingatlanok terven felüli értékcsökkenése	0	44 069
Egyéb ráfordítások összesen:	236 783	441 218

Az egyéb ráfordítások, hiányok soron hozott 22.510 ezer forintból 21.445 ezer forint a NAV általános forgalmi adó adónemban főkönyvileg tévesen nyilvántartott követelés. Ezen összeg főkönyvi könyveléséről és pénzügyi rendezésről a belső vizsgálat folyamatban van.

II.3.5. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK

Kategória / adatok ezer forintban	2013. december 31.	2014. december 31.
Árfolyamnyereség	231	0
Kamatok	3 051	19
Részesedések visszaírt értékvesztése	1 175	884
Részesedések után járó osztalék	0	
Pénzügyi bevételek összesen:	4 457	903

Kategória / adatok ezer forintban	2013. december 31.	2014. december 31.
Árfolyamvesztés	113	360
Kamatok	73 339	40 201
Részesedések értékvesztése	0	0
Pénzügyi ráfordítások összesen:	73 452	40 561

II.3.6. RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK

Kategória / adatok ezer forintban	2013. december 31.	2014. december 31.
Leltártöbblet elhatárolás megszüntetése	313	569
Térítés nélkül átvett eszközök elhat.	3 514	3 126
Véglegesen fejlesztési célra kapott támogatás elhat.megszünt.	96 254	49 799
Rendkívüli bevételek összesen:	100 081	53 494

Kategória / adatok ezer forintban	2013. december 31.	2014. december 31.
Elengedett kölcsön, követelés	97	0
Végleges átadás	231	143
Közcélú adomány	3 131	1 746
Rendkívüli ráfordítások összesen:	3 459	1 889

II.3.6. TÁMOGATÁSOK

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

Kapott támogatás (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	31 298
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	120 864	74 383	3 152
Véglegesen fejlesztési célra kapott KEOP-5.4.0/12-2013-0036 Kapcsolt épület szétválasztása	156 386	156 386	0	10 622
KEOP támogatás összesen	823 261	646 816	74 383	46 490

Kapott támogatás (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	0	33 363	33 363
TÁMOP-2.4.5-12/7-2012-0467 Munka és magánélet összehangolása	15 000	0	14 970	14 970
TÁMOP támogatás összesen	48 364	0	48 333	48 333

II.3.7. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG MEGHATÁROZÁSA

Adózás előtti eredmény		29 488
Csökkentő jogcímek		705 562
TAO szerinti értékcsökkenés	519 794	
Közhasznú adomány kedvezménye	359	
Visszaírt értékvesztés	85 360	
Céltartalék feloldás	3 441	
Behajthatatlan követelésre befolyt összeg	560	
Előző évi veszteség	96 048	
Növelő jogcímek		772 121
Sztv. szerinti értékcsökkenés	437 148	
Bírság	399	
Elengedett követelés	0	
Céltartalék képzés	175 093	
Nem vállalkozással kapcsolatos ktg.	35 691	
Végrehajtói díjak	6 521	
Értékvesztés	106 689	
Véglegesen átadott eszközök	1 889	
Egyéb adóalap növelő tételek (leltárihiány)	8 691	
Adóalap		96 047
2014. évi társasági adó		11 177

2014. évi jövedelem nyereség minimum meghatározása

Összes bevétel	5 588 497
ELÁBÉ	0
Közvetített szolgáltatások	226
Korrigált összes bevétel	5 588 271
Nyereség minimum (2%)	111 765

A fentiek alapján, mivel az adózás előtti eredmény, illetve az adóalap nem éri el a jövedelem nyereség minimum összegét, a Társaság a TAO törvény 6.§ (5) b. pontja szerint fizeti meg a társasági adót.

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

III.1. SAJÁT TŐKE

A saját tőke alakulását az alábbi táblázat mutatja:

Tőkeelemek	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzett tőke	2 127 040			2 127 040
Tőketartalék	0			0
Eredménytartalék	-916 887	25 864	124 241	-1 015 264
Lekötött tartalék	0	124 241		124 241
Értékelési tartalék	3 200 878	102 101		3 302 979
Mérleg szerinti eredmény	25 864	18 311	25 864	18 311
Saját tőke összesen:	4 436 895	270 517	150 105	4 557 307

2014. év végén a Társaság a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzatával kötött vagyonkezelési szerződés alapján 124 241 eFt lekötött tartalékot képzett a vagyonkezelésre átvett eszközök visszapótlási kötelezettségének 2014.12.31-i állapot szerinti mértékkel megegyező összegben.

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

Adatok E-Ft ban							
Vállalkozás neve	Típusa	Cím	Saját tőke	Jegyzett tőke	Tartalékok	MSZE	Részesedés
Gála*		Miskolc, Szentpéteri kapu 80	488 985	200 000	280 770	8 215	
Kereskedelmi Zrt.							
Székesfehérvári Fűtőerőmű Kft.**	leányvállalat	Székesfehérvár Királýsor 1/B	2 065 731	2 600 000	370 190	904 459	51,00%
Alba Controll Kft.***	leányvállalat	Székesfehérvár Honvéd u.1.	2 637	500	1 253	884	100,00%
EEB Egyesült Beruházó Kft*	leányvállalat	Székesfehérvár Bakony u.6.	24 669	50 000	-18 593	- 6 738	49,00%

*2013.évi beszámoló adata

**2012.09.13-i tevékenységet záró beszámoló adata

***2014. évi beszámoló adata

III.3. MUNKAVÁLLALÓK

A Társaságnál foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 2013. évben 167 fő, 2014-ben pedig 193 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 2013-ban és 2014-ben:

Állomány	2013. december 31.		2014. december 31.	
	ezer Ft	Létszám,fő	ezer Ft	Létszám,fő
Szellemi	405 095	109	421 599	111
Fizikai	136 852	58	199 457	82
Bérek költség összesen	541 947	167	621 056	193
Személyi jellegű egyéb	83 687		76 816	
Bérfeladások	163 292		176 310	
Személyi jellegű ráfordítások				
összesen:	788 926		874 182	

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	2013. december 31.	2014. december 31.
Vezető tisztségviselők	46 120	40 204
Igazgatósági tagok	5 741	7 405
Felügyelőbizottsági tagok	5 663	5 663
Összesen:	57 524	53 272

III.5. KÖRNYEZETVÉDELME, VESZÉLYES HULLADÉKOK KEZELÉSE

A Társaságnál 2014. év folyamán az alábbi veszélyes hulladékok keletkeztek:

Megnevezés	EWC kód	Kg
olajszűrő	160107*	70
olajtüzelés pernyéje és kazánpóra	100104*	20
elektronikai hulladék	200135*	2 560
elemek és akkumulátorok	200133*	230
olaj-víz szeparátorokból olajos víz	130507*	3 380
ásv.alapú klórv.nem tart. M-H és kenőolaj	130205*	1 880
veszélyes anyagot tart. csom. hull.	150110*	76
olajos rongy	150202*	124
szénkátrányt tartalmazó bitumen keverék	170301*	1 035
veszélyes fémből kész. csom. hull.	150111*	29
egyéb hulladék a gyűjtspec.köv.fertőz.végett	180103*	3
Összesen:		9 407

A 2014. év során keletkezett veszélyes hulladékok nagy része az év végéig elszállításra került. A hulladékok elszállítását, illetve kezelését megfelelő engedélyekkel rendelkező alábbi cégek végezték:

Ózon Kft. (EWC130507*)

Polplast Kft. (EWC150202*, EWC130205*, EWC160107*)

Design Kft. (EWC150202*, EWC150110*, EWC170301*)

Trans-Global Kft. (EWC150111*, EWC200133*, EWC180103*, EWC200135*)

HWD Recycling Kft. (EWC200135*)

Tatai Környezetvédelmi Zrt (EWC130207*, EWC100104*)

A 2014. év végén telephelyen maradt veszélyes hulladékok elszállítása a mérlegkészítés ideje alatt megtörtént, melyet a Trans-Global Kft. végzett el, céltartalék képzési kötelezettség nincs.

Kutatás, kísérleti fejlesztési tevékenységet nem folytatott a Társaság.

Cash flow kimutatás

Adatok E Ft-ban

I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	2013.	2014.
Működési cash flow, 1-13. sorok	858 041	34 087
1. Adózás előtti eredmény ±	41 167	29 488
2. Elszámolt amortizáció +	249 695	390 638
3. Elszámolt értékvesztés, terven felüli écs. és visszaírás ±	92 463	64 901
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	83 411	171 652
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-393	-9 967
6. Szállítói kötelezettség változása ±	-126 313	-346 989
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-37 523	-7 634
8. Passzív időbeli elhatárolások változása ±	172 955	46 490
9. Vevőkövetelés változása ±	495 465	-63 393
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-98 831	-229 111
11. Aktív időbeli elhatárolások változása ±	1 248	-811
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-15 303	-11 177
13. Kapott osztalék, részesedés -	0	0
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás		
Befektetési cash flow, 14-16. sorok	-686 939	-212 190
14. Befektetett eszközök beszerzése -	-687 332	-224 588
15. Befektetett eszközök eladása +	393	12 398
16. Kapott osztalék, részesedés +	0	0
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás		
Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok	-92 491	89 383
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
19. Hitel és kölcsön felvétele +	6 259 678	4 444 442
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	27
21. Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
22. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-6 351 794	-4 483 718
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	
26. Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	-50
27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	-375	128 682
IV. Pénzeszközök változása (±III. sorok) ±	78 611	-88 720

1.sz.melléklet

Tőkeerősség = Saját tőke / Mérlegfőösszeg

2013	4 436 895	7 344 966	60,41%
2014	4 557 307	10 419 683	43,74%

Mérleg szerinti eredmény / Jegyzett tőke

2013	25 864	2 127 040	1,22%
2014	18 311	2 127 040	0,86%

Kötelezettségek / Mérlegfőösszeg

2013	2 196 574	7 344 966	29,91%
2014	4 932 737	10 419 683	47,34%

Forgótőke / Saját tőke

2013	-815 678	4 436 895	-18,38%
2014	-217 995	4 557 307	-4,78%

Befektetett eszköz / Összes eszköz

2013	5 959 074	7 344 966	81,13%
2014	8 829 196	10 419 683	84,74%

Saját tőke / Jegyzett tőke

2013	4 436 895	2 127 040	208,59%
2014	4 557 307	2 127 040	214,26%

Likvid pénzeszközök / Rövidlejáratú kötelezettségek

2013	155 876	2 191 187	7,11%
2014	67 156	1 797 288	3,74%

Követelések / Rövidlejáratú kötelezettségek

2013	1 174 929	2 191 187	53,62%
2014	1 405 064	1 797 288	78,18%

Vevőállomány / Szállítóállomány

2013	633 125	1 060 844	59,68%
2014	696 518	713 855	97,57%

Forgóeszközök/rövidlejáratú kötelezettségek

2013	1 375 509	2 191 187	62,77%
2014	1 579 293	1 797 288	87,87%

Üzemi tevékenység eredménye/értékesítés nettó árbevétele+egyéb bevételek

2013	13 540	6 029 983	0,22%
2014	17 541	5 534 101	0,32%

2.sz.melléklet

Széphő Zrt.
Befektetett Eszköz Tükr
2014.01.01.-2014.12.31.

Teljes befektett eszköz tőke										adatok eft-ban					
Bruttó érték					Értéksökkenés					Nettó érték					
Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró egyenleg	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Terven felül	Záró egyenleg	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró egyenleg	
Immateriális javak															
Vagyoni értékű jogok															
199 862	4 867	0	0	204 729	132 489	34 636	0	0	167 125	67 373	4 867	34 636	0	37 604	
5 114	0	0	0	5 114	751	716	0	0	1 467	4 363	0	716	0	3 647	
204 976	4 867	0	0	209 843	133 240	35 352	0	0	168 592	71 736	4 867	35 352	0	41 251	
Tárgyi eszközök															
Ingatlanok															
2 637 988	2 020 069	18 688	0	4 639 369	695 965	112 871	17 898	44 069	835 007	1 942 023	2 020 069	157 730	0	3 801 362	
1 494 903	1 446 265	18 614	0	2 927 554	1 126 168	222 719	18 603	0	1 330 284	368 735	1 446 265	222 730	0	1 592 270	
200 997	32 646	13 669	0	219 974	162 441	19 696	12 029	0	170 108	38 556	32 646	21 336	0	49 866	
329 229	202 933	502 468	0	29 694	0	0	0	0	0	329 229	202 933	502 468	0	29 694	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4 663 117	3 701 913	553 439	0	7 811 591	1 984 574	355 286	48 530	44 069	2 335 399	2 678 543	3 701 913	904 264	0	5 476 192	
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése															
										3 200 878	102 101				3 302 979
Befektetett eszközök összesen															
4 868 093	3 706 780	553 439	0	8 021 434	2 117 814	300 638	48 530	44 069	2 503 991	5 951 157	3 706 780	939 616	0	8 820 422	

2/A.sz.melléklet

Széphő Zrt.
Befektetett Eszköz Tükör

2014.01.01. - 2014.12.31.

Saját tulajdonú eszközök	Bruttó érték				Értécsökkenés				Nettó érték				adatok eFt-ban		
	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró egyenleg	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Tervezett felüli écs	Záró egyenleg	Nyitó egyenleg	Növekedés			Csökkenés
Immateriális javak															
Vagyon értékű jogok	199 862	2 067	0		201 929	132 489	34 410	0		166 899	67 373	2 067	34 410		35 030
Szellemi termékek	5 114				5 114	751	716	0		1 467	4 363	0	716	0	3 647
Összesen	204 976	2 067	0	0	207 043	133 240	35 126	0	0	168 366	71 736	2 067	35 126	0	38 677
Tárgyi eszközök															
Ingatlanok	2 637 988	437 169	18 688	0	3 056 469	695 965	89 566	17 898	44 069	811 702	1 942 023	437 169	134 425		2 244 767
Műszaki berendezések	1 494 903	36 746	13 688	0	1 517 961	1 126 168	115 742	13 677		1 228 233	368 735	36 746	115 753		289 728
Egyéb berendezések	200 997	19 152	13 669		206 480	162 441	18 630	12 029		169 042	38 556	19 152	20 270		37 438
Beruházás	329 229	195 600	495 135		29 694	0				0	329 229	195 600	495 135		29 694
Beruházásra adott előleg		0	0			0				0	0	0	0	0	0
Összesen	4 663 117	688 667	541 180	0	4 810 604	1 984 574	223 938	43 604	44 069	2 208 977	2 678 543	688 667	765 583	0	2 601 627
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése															
											3 200 878	102 101			3 302 979
Befektetett eszközök összesen															
	4 868 093	690 734	541 180	0	5 017 647	2 117 814	259 064	43 604	44 069	2 377 343	5 951 157	792 835	800 709	0	5 943 283

2/B.sz.melléklet

Széphő Zrt.
Befektetett Eszköz Tükör

2014.07.01.-2014.12.31.

adatok eFt-ban											
Vagyonkezelésre átvett eszközök	Bruttó érték			Értéksökkenés			Nettó érték				
	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró egyenleg	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró egyenleg	Záró egyenleg
<i>Immateriális javak</i>											
Vagyon értékű jogok	2 800	0	0	0	2 800	0	226	0	0	226	2 574
Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	2 800	0	0	0	2 800	0	226	0	0	226	2 574
<i>Tárgyi eszközök</i>											
Ingatlanok	1 582 900	0	0	0	1 582 900	0	23 305	0	0	23 305	1 559 595
Műszaki berendezések	1 405 694	3 825	4 926	0	1 404 593	0	106 977	3 825	106 977	0	1 302 542
Egyéb berendezések	9 986	3 508	0	0	13 494	0	1 066	3 508	1 066	0	12 428
Beruházás	0	7 333	7 333	0	0	0	0	7 333	7 333	0	0
Beruházásra adott előleg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	2 998 580	14 666	12 259	0	3 000 987	0	131 348	14 666	138 681	0	2 874 565
Tárgyi eszközök érték helyesbítése											
Befektetett eszközök összesen	3 001 380	14 666	12 259	0	3 003 787	0	131 574	14 666	138 907	0	2 877 139

Székesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltató Zártkörűen Működő Részvény Társaság
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2014.december 31.

3. számú melléklet

SZÉPHŐ ZRT.														
SZÁMVITELI SZÉTVALASZTÁS - EREDMÉNYKIMUTATÁS														
2014. DECEMBER 31.														
A tétel megnevezése	Távhőszolgáltatás Forróvíz	1. Termelési telephely Bakony utca		2. Termelési telephely Tóvárosi In.		3. Termelési telephely Királysor		4. Termelési telephely Kőfém		5. Termelési telephely Sórház téri kazánház	6. Termelési telephely Szederkerti kazánház	7. Termelési telephely Vásárhelyi út 9. kazánház	8. Termelési telephely Vásárhelyi út 21. kazánház	Hőszolgáltatás összesen
		Villamosenergia- termelés	Távhőtermelés	Villamosenergia- termelés	Távhőtermelés	Villamosenergia- termelés	Távhőtermelés	Villamosenergia- termelés	Távhőtermelés					
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	3 079 625	255 184	0	22 567	0	2 218	0	16 138	128 605	23 091	0	10 802	14 865	3 553 095
01 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 079 625	255 184	0	22 567	0	2 218	0	16 138	128 605	23 091	0	10 802	14 865	3 553 095
02 Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03 Saját előállítású eszközök aktívált értéke	99 823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	99 823
04 Aktívált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	99 823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	99 823
III. Egyéb bevételek	1 565 776	6 763	7 327	1 434	1 202	509	26 285	727	65 611	518	261	5 562	7 686	1 689 661
05 Anyagköltség	2 059 969	186 041	201 545	34 612	29 013	16 194	836 104	22 411	91 710	16 671	2 678	9 773	14 465	3 521 186
06 Igénybe vett szolgáltatások értéke	88 535	12 343	13 371	5 486	4 599	784	40 472	3 443	7 657	1 190	4 601	352	580	183 413
07 Egyéb szolgáltatások értéke	37 941	5 320	5 764	1 278	1 071	365	18 857	104	2 371	318	52	178	209	73 828
08 Eladott árak beszerzési értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	2 186 445	203 704	220 680	41 376	34 683	17 343	895 433	25 958	101 738	18 179	7 331	10 303	15 254	3 778 427
10 Bérköltség	316 831	20 332	22 026	2 943	2 467	1 889	97 527	5	11 849	1 726	1 214	1 064	1 426	481 299
11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	42 686	2 102	2 277	363	304	185	9 543	1	1 509	229	121	132	127	59 579
12 Bérjárulékok	91 097	6 014	6 515	925	776	527	27 236	1	3 484	502	323	309	433	138 142
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	450 614	28 448	30 818	4 231	3 547	2 601	134 306	7	16 842	2 457	1 658	1 505	1 986	679 020
VI. Értéksökkenési leírás	201 873	41 287	44 727	12 379	10 376	639	32 997	3 409	9 030	316	1 544	981	1 651	361 209
VII. Egyéb ráfordítások	303 666	15 607	16 908	3 280	2 749	1 293	66 762	2 061	6 276	1 128	506	686	736	421 658
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I. - VII.)	1 602 626	-27 099	-305 806	-37 265	-50 153	-19 149	-1 103 213	-14 570	60 330	1 529	-10 778	2 889	2 924	102 265
13 Kapott (járó) osztalék és részesedés	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
15 Befektetett p.ügyi eszközök kamatai, árf. nyeresége	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevét.	11	1	1	0	0	0	4	0	1	0	0	0	0	18
17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	484	47	51	10	8	4	181	5	21	4	2	2	3	822
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	495	48	52	10	8	4	185	5	22	4	2	2	3	840
18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	21 480	2 491	2 699	560	469	170	8 768	553	785	169	114	103	111	38 472
20 Részesedések, értékpapírok bankbetétek értékesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	197	19	21	4	3	1	74	2	9	2	1	1	1	335
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	21 677	2 510	2 720	564	472	171	8 842	555	794	171	115	104	112	38 807
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII. - IX.)	-21 182	-2 462	-2 668	-554	-464	-167	-8 657	-550	-772	-167	-113	-102	-109	-37 967
C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+-A+B)	1 581 444	-29 561	-308 474	-37 819	-50 617	-19 316	-1 111 870	-15 120	59 558	1 362	-10 891	2 787	2 815	64 298
X. Rendkívüli bevételek	29 308	2 823	3 058	599	502	213	10 971	303	1 317	216	109	132	195	49 746
XI. Rendkívüli ráfordítások	1 035	100	108	21	18	7	387	11	46	8	4	5	7	1 757
D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X. - XI.)	28 273	2 723	2 950	578	484	206	10 584	292	1 271	208	105	127	188	47 989
E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C. +D.)	1 609 717	-26 838	-305 524	-37 241	-50 133	-19 110	-1 101 286	-14 828	60 829	1 570	-10 786	2 914	3 003	112 287
XII. Adófizetési kötelezettség	9 351	530	21	49	3	6	75	34	391	48	1	33	45	10 587
F. ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E. -XII.)	1 600 366	-27 368	-305 545	-37 290	-50 136	-19 116	-1 101 361	-14 862	60 438	1 522	-10 787	2 881	2 958	101 700
22 Eredménytart. igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23 Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+-F + 22 - 23)	1 600 366	-27 368	-305 545	-37 290	-50 136	-19 116	-1 101 361	-14 862	60 438	1 522	-10 787	2 881	2 958	101 700

Székesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2014.december 31.

A tétel megnevezése		Táv hőszolgáltatás Forróvíz	SZÉPHŐ ZRT.		SZÁMVITELI SZÉTVÁLASZTÁS - MÉRLEG - ESZKÖZÖK						2014. december 31.					
			1. Termelési telephely Bakony		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	Egyéb tevékenység	Összesen
		Villamosenergia termelés	Távhőtermelés	Villamosenergia-termelés	Távhőtermelés	Villamosenergia-termelés	Távhőtermelés	Villamosenergia-termelés	Távhőtermelés							
A.	Befektetett eszközök (A.I.+A.II.+A.III.)	3 116 990	821 572	784 665	254 543	235 628	4 575	779 098	39 336	176 898	24 105	80 654	13 930	22 030	2 475 172	8 829 196
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	1 077	2 281	0	293	0	0	0	26	81	3	13	4	9	37 464	41 251
	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. Vagyoni értékű jogok	1 077	2 281	0	293	0	0	0	26	81	3	13	4	9	33 817	37 604
	4. Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 647	3 647
	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 értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	3 112 604	818 483	783 887	254 013	235 409	4 571	778 380	39 273	176 622	24 074	80 567	13 910	21 995	2 435 383	8 779 171
	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 690 076	329 300	409 615	171 191	169 376	0	480 113	5 842	63 076	2 833	12 002	7 428	11 826	451 684	3 804 362
	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	269 599	488 700	373 751	82 765	65 980	3 547	288 622	3 991	6 470	209	1 760	2 464	3 688	724	1 592 270
	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	15 534	448	486	22	18	1 018	9 348	325	1 112	36	161	53	107	21 198	49 866
	4. Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29 694	29 694
	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	1 137 395	35	35	35	35	6	297	29 115	105 964	20 996	66 644	3 965	6 374	1 932 083	3 302 979
	Tárgyi e. korrekció	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	3 309	808	778	237	219	4	718	37	195	28	74	16	26	2 325	8 774
	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	994	243	234	71	66	1	216	11	59	8	22	5	8	699	2 637
	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	2 263	552	532	162	150	3	491	25	133	19	51	11	18	1 590	6 000
	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. Egyéb tartósan adott kölcsön	52	13	12	4	3	0	11	1	3	1	1	0	0	36	137
	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	7. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	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.)	793 499	141 802	144 297	25 866	23 650	816	90 181	4 371	53 725	7 848	7 135	4 801	9 036	272 266	1 579 293
I.	KÉSZLETEK	25 310	15 580	16 138	1 815	1 678	419	25 477	283	1 493	207	568	121	201	17 783	107 073
	1. Anyagok	25 310	6 174	5 947	1 815	1 678	32	5 497	283	1 493	207	568	121	201	17 783	67 109
	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3. Növendék-, 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	6 926	7 504	0	0	387	19 980	0	0	0	0	0	0	0	34 797
	6. Készletre adott előlegek	0	2 480	2 687	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 167
II.	KÖVETELÉSEK	742 861	120 043	122 208	22 234	20 293	365	59 203	3 805	50 738	7 434	5 999	4 558	8 634	236 689	1 405 064
	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	475 633	54 852	59 423	3 072	2 575	23	1 165	818	34 978	5 251	0	3 278	6 511	48 939	696 518
	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalattal szemben	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	267 228	65 191	62 785	19 162	17 718	342	58 038	2 987	15 760	2 183	5 999	1 280	2 123	187 750	708 546
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 megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	25 328	6 179	5 951	1 817	1 679	32	5 501	283	1 494	207	568	122	201	17 794	67 156
	1. Pénztár, csekk	2 644	645	621	190	175	3	574	30	156	22	59	13	21	1 857	7 010
	2. Bankbetétek	22 684	5 534	5 330	1 627	1 504	29	4 927	253	1 338	185	509	109	180	15 937	60 146
C.	Aktív időbeli elhatárolások	4 222	1 030	992	303	280	5	917	47	249	35	95	20	33	2 966	11 194
	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	70	17	16	5	5	0	15	1	4	1	2	0	0	49	185
	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 152	1 013	976	298	275	5	902	46	245	34	93	20	33	2 917	11 009
	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (A.+B.+C.)		3 914 711	964 404	929 954	280 712	259 558	5 396	870 196	43 754	230 872	31 988	87 884	18 751	31 099	2 750 404	10 419 683

Székesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2014.december 31.

SZÉPHŐ ZRT. SZÁMVITELI SZÉTVÁLASZTÁS - MÉRLEG - FORRÁSOK 2014. december 31.																
A tételek megnevezése		Távhőszolgáltatás Forróvíz	1. Termelési telephely Bakony		2. Termelési telephely Tóvárosi In.		3. Termelési telephely Királysor		4. Termelési telephely 1. 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	Egyéb tevékenység	Összesen
			Villamosenergia-termelés	Távhőtermelés	Villamosenergia-termelés	Távhőtermelés	Villamosenergia-termelés	Távhőtermelés	Villamosenergia-termelés	Távhőtermelés						
D.	Saját tőke (D.I.+D.II.+D.III.+D.IV.+D.V.+D.VI.+D.VII.)	1 712 195	421 804	406 740	122 776	113 526	2 360	380 601	19 138	100 979	13 992	38 437	8 201	13 600	1 202 958	4 557 307
I.	JEGYZETT TŐKE	799 136	196 870	189 837	57 304	52 985	1 102	177 639	8 932	47 129	6 530	17 941	3 828	6 349	561 458	2 127 040
II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III.	TŐKETARTALÉK	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	- 381 438	- 93 969	- 90 612	- 27 352	- 25 291	- 526	- 84 789	- 4 263	- 22 495	- 3 117	- 8 563	- 1 827	- 3 030	- 267 992	- 1 015 264
V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	46 678	11 499	11 088	3 347	3 095	64	10 376	522	2 753	381	1 048	224	371	32 795	124 241
VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	1 240 941	305 710	294 789	88 984	82 278	1 711	275 847	13 870	73 185	10 140	27 859	5 944	9 859	871 862	3 302 979
VII.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1 600 366	- 27 368	- 305 545	- 37 290	- 50 136	- 19 116	- 1 101 361	- 14 862	60 438	1 522	- 10 787	2 881	2 958	- 83 389	18 311
	Szétválasztási különbözet	- 1 593 488	29 062	307 183	37 783	50 595	19 125	1 102 889	14 939	- 60 031	- 1 464	10 939	- 2 849	- 2 907	88 224	-
E.	Céltartalékok	132 894	32 739	31 569	9 529	8 811	183	29 541	1 485	7 838	1 086	2 984	637	1 056	93 369	353 721
	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	132 894	32 739	31 569	9 529	8 811	183	29 541	1 485	7 838	1 086	2 984	637	1 056	93 369	353 721
	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3. Egyéb céltartalékok	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
F.	Kötelezettségek (F.I.+F.II.+F.III.)	1 853 247	456 556	440 245	132 891	122 875	2 555	411 955	20 713	109 295	15 142	41 605	8 877	14 724	1 302 057	4 932 737
I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2. Hátrasorolt kötelezts. egyéb részes. visz. lévő vállalkozással szemben	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 177 999	290 205	279 838	84 471	78 105	1 624	261 856	13 166	69 473	9 625	26 446	5 642	9 359	827 640	3 135 449
	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2. Átváltatott/lehajtott kötvények	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5. Egyéb hosszulejáratú hitelek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	7. Tartós kötelezts. egyéb részes. viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	8. Egyéb hosszulejáratú kötelezettségek	1 177 999	290 205	279 838	84 471	78 105	1 624	261 856	13 166	69 473	9 625	26 446	5 642	9 359	827 640	3 135 449
III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	675 248	166 351	160 407	48 420	44 770	931	150 099	7 547	39 822	5 517	15 159	3 235	5 365	474 417	1 797 288
	1. Rövid lejáratú kölcsönök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2. Rövid lejáratú hitelek	332 825	81 993	79 064	23 866	22 067	459	73 983	3 720	19 628	2 719	7 472	1 594	2 644	233 837	885 871
	3. Vevőtől kapott előlegek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (Szállítók)	268 198	66 072	63 711	19 232	17 782	370	59 617	2 997	15 817	2 191	6 021	1 285	2 131	188 431	713 855
	5. Váltótartozások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	7. Rövid lejáratú kötelezts. egyéb rész. viszonyban lévő vállalkozással	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	74 225	18 286	17 632	5 322	4 921	102	16 499	830	4 377	607	1 666	356	590	52 149	197 562
G.	Passzív időbeli elhatárolások	216 375	53 305	51 400	15 516	14 346	298	48 099	2 418	12 760	1 768	4 858	1 036	1 719	152 020	575 918
	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	889	219	211	64	59	1	198	10	52	7	20	4	7	624	2 365
	3. Halasztott bevételek	215 486	53 086	51 189	15 452	14 287	297	47 901	2 408	12 708	1 761	4 838	1 032	1 712	151 396	573 553
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (D.+E.+F.+G.)		2 321 223	993 466	1 237 137	318 495	310 153	24 521	1 973 085	58 693	170 841	30 524	98 823	15 902	28 192	2 838 628	10 419 683

Független könyvvizsgálói jelentés

**A Székesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltató
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
2014. évi éves beszámolójáról**

Veszprém, 2015. április 22.

Független könyvvizsgálói jelentés

A SZÉPHŐ Székesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság tulajdonosa részére

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztem a **SZÉPHŐ Székesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (8002 Székesfehérvár, Honvéd u. 1., Cg.07-10-001064) mellékelt 2014. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2014. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az **eszközök és források egyező végösszege 10.419.683 eFt, a mérleg szerinti eredmény 18.311 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 beszámolónak 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 a könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati 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 szerezsek arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függnének. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati 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 a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

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

Vélemény

Véleményem szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a **SZÉPHŐ Székesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság** 2014. 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 **SZÉPHŐ Székesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság** mellékelt 2014. évi éves beszámolójához kapcsolódó 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 Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményem szerint a **SZÉPHŐ Székesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság** 2014. évi üzleti jelentése a **SZÉPHŐ Székesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság** 2014. 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 **SZÉPHŐ Székesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság** által kidolgozott és alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok, valamint az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása biztosítják a vállalkozás üzletágai közötti keresztfinanszírozás-mentességet.

Veszprém, 2015. április 22.

dr. Tóth Anna Judit
T.A. Audit Könyvvizsgáló Kft.
8200 Veszprém, Egry J. u. 19/A
Nyilvántartási szám: 002519

dr. Tóth Anna Judit
kamarai tag könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám: 000746