

11103413-3530-114-07  
Statisztikai számjel

07-10-001064  
Cégjegyzék száma

## SZÉPHŐ


**Székesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltató Zrt.**

**8002 Székesfehérvár, Honvéd u. 1.**

## Éves beszámoló

**2015. december 31.**

Székesfehérvár, 2016. május 4.

  
Szauter Ákos  
vezérigazgató

*Székesfehérvári Épületfenntartó  
és Hőszolgáltató Zrt.*  
8000 Székesfehérvár, Honvéd u. 1.  
UNICREDIT: 10918001-00000036-72480008  
01.

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

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

(Adatok ezer forintban)

FŐCSOPORT, CSOPORT			
	Megnevezés	Előző év 2014.12.31.	Tárgyév 2015.12.31.
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 787 128	4 431 171
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0
I.	<b>ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)</b>	<b>3 787 128</b>	<b>4 431 171</b>
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	5 319
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	106 334	73 869
II.	<b>AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNY ÉRTÉKE (±03+04)</b>	<b>106 334</b>	<b>79 188</b>
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.	<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)</b>	<b>3 916 856</b>	<b>3 476 910</b>
10.	Béreköltség	621 056	748 747
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	76 816	98 789
12.	Bérfelrakások	176 310	215 614
V.	<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)</b>	<b>874 182</b>	<b>1 063 150</b>
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	390 638	533 324
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	441 218	863 571
	Ebből: értékvesztés	107 064	73 294
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>17 541</b>	<b>409 845</b>
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.	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)</b>	<b>903</b>	<b>219</b>
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.	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21)</b>	<b>40 561</b>	<b>8 542</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>-39 658</b>	<b>-8 323</b>
<b>C.</b>	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>-22 117</b>	<b>401 522</b>
X.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	53 494	59 833
XI.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	1 889	11 393
D.	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)</b>	<b>51 605</b>	<b>48 440</b>
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	<b>29 488</b>	<b>449 962</b>
XII.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	11 177	36 777
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)</b>	<b>18 311</b>	<b>413 185</b>
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0
23.	Jóváhagyott osztalék és részesedés	0	0
<b>G.</b>	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)</b>	<b>18 311</b>	<b>413 185</b>

Kellezés: Székesfehérvár, 2016. május 4.

Szaúter Ákos  
vezérigazgató

*Székesfehérvári Épületfenntartó  
és Hőszolgáltató Zrt.*  
8000 Székesfehérvár, Honvéd u. 1.  
UNICREDIT: 10918001-00000036-72480008  
01.

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

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

(Adatok ezer forintban)

	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)	Előző év 2014.12.31.	Előző év(ek) módosítással	Tárgyév 2015.12.31.
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		0
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
3.	Vagyon értékű jogok	37 604		4 907
4.	<i>Ebből: vagyonkezelésre átvett</i>	2 574		2 126
5.	Szellemi termékek	3 647		2 931
6.	Üzleti vagy cégérték	0		0
7.	Inmateriális javakra adott előlegek	0		0
8.	Inmateriális javak érték helyesbítése	0		0
<b>I.</b>	<b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>41 251</b>		<b>7 838</b>
	<i>Ebből: vagyonkezelésre átvett</i>	<i>2 574</i>		<i>2 126</i>
1.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyon 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 érték helyesbítése	3 302 979		3 600 266
<b>II.</b>	<b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>8 779 171</b>		<b>9 040 546</b>
	<i>Ebből: vagyonkezelésre átvett</i>	<i>2 874 565</i>		<i>2 686 865</i>
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	2 637		0
2.	Tarósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0		0
3.	Egyéb tartós részesedés	6 000		6 000
4.	Tarósan 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 érték helyesbítése	0		0
<b>III.</b>	<b>BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>8 774</b>		<b>6 039</b>
<b>A.</b>	<b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>8 829 196</b>		<b>9 054 423</b>
	<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
<b>I.</b>	<b>KÉSZLETEK</b>	<b>107 073</b>		<b>135 584</b>
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
<b>II.</b>	<b>KÖVETELÉSEK</b>	<b>1 405 064</b>		<b>1 199 402</b>
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
<b>III.</b>	<b>ÉRTÉKPAPÍROK</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
1.	Pénztár, csekkek	7 010		4 848
2.	Bankbelételek	60 146		579 210
<b>IV.</b>	<b>PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>67 156</b>		<b>584 058</b>
<b>B.</b>	<b>FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>1 579 293</b>		<b>1 919 044</b>
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolásra	185		111
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	11 009		13 427
3.	Halasztott ráfordítások	0		0
<b>C.</b>	<b>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>11 194</b>		<b>13 538</b>
	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</b>	<b>10 419 683</b>		<b>10 987 005</b>

Kelvezés: Székesfehérvár, 2016. május 4.

Szauter Akos  
vezérigazgató

Székesfehérvári Épületfenntartó  
és Hőszolgáltató Zrt.  
8000 Székesfehérvár, Henvéd u. 1.  
JNICREDIT: 10918001-00000036-72480008

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

SZÉPHŐ 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.	<b>JEGYZETT TŐKE</b>	2 127 040		2 127 040
	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0		0
II.	<b>JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)</b>	0		0
III.	<b>TŐKETARTALÉK</b>	0		0
IV.	<b>EREDMÉNYTARTALÉK</b>	-1 015 264		-1 174 529
V.	<b>LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>	124 241		301 817
VI.	<b>ÉRTÉKELESI TARTALÉK</b>	3 302 979		3 600 266
VII.	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	18 311		413 185
D.	<b>SAJÁT TŐKE</b>	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.	<b>CÉLTARTALÉKOK</b>	353 721		737 852
1.	Hátrasorolt köt. kapcsoló vállalkozással szemben	0		0
2.	Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévővel szemben	0		0
3.	Hátrasorolt köt. egyéb gazdálkodóval szemben	0		0
I.	<b>HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>	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 kapcsoló 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.	<b>HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	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.	Vállótartozások	0		0
7.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsoló 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.	<b>RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	1 797 288		1 300 912
F.	<b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>	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.	<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	575 918		685 259
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN:</b>		<b>10 419 683</b>		<b>10 987 005</b>

Keltezés: Székesfehérvár, 2016. május 4.

Szauer Ákos  
 vezérigazgató


Székesfehérvári Épületfenntartó  
 és Hőszolgáltató Zrt.  
 8000 Székesfehérvár, Honvéd u. 1.  
 UNICREDIT: 10918001-00000036-72480008  
 01.

## **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

*Székesfehérvári Épületfenntartó  
és Hőszolgáltató Zrt.*  
8000 Székesfehérvár, Honvéd u. 1.  
UNICREDIT: 10918001-00000036-72480008  
01.

## I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

### I.1. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

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

	<u>Törzsrészvény</u>
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 helyzetre 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
<b>Érték helyesbítés összesen</b>	<b>3 302 979</b>	<b>3 600 266</b>

## 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
<b>Tartós részesedések kapcsolt vállalkozásban</b>	<b>2 637</b>	<b>0</b>

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 kétségesé 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.
<b>Vevői követelések</b>	<b>696 518</b>	<b>705 896</b>
<b>Követelések leányvállalattal szemben</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb követelések</b>	<b>708 546</b>	<b>493 506</b>
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
<b>KÖVETELÉSEK ÖSSZESEN</b>	<b>1 405 064</b>	<b>1 199 402</b>

## 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
<b>Összesen</b>	<b>938 250</b>	<b>270 628</b>	<b>54 811</b>	<b>93 085</b>	<b>232 354</b>	<b>705 896</b>

## 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
<b>Bevételek aktív időbeli elhatárolása</b>	<b>185</b>	<b>111</b>
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
<b>Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása</b>	<b>11 009</b>	<b>13 427</b>
<b>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>11 194</b>	<b>13 538</b>

## 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
<b>Költségek passzív időbeli elhatárolása</b>	<b>2 365</b>	<b>21 101</b>
Fejlesztési támogatás	523 493	570 302
Tértítés nélküli átadás	11 956	16 444
Leltártöbblet	38 104	9 755
Széndioxid kvóta	0	67 657
<b>Halasztott bevételek</b>	<b>573 553</b>	<b>664 158</b>
<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>575 918</b>	<b>685 259</b>

#### 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 Székesfehérvári Fűtőerőmű "fa."	16 000	0	0	16 000
2. 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
<b>Céltartalék összesen</b>	<b>353 721</b>	<b>539 838</b>	<b>155 707</b>	<b>737 852</b>

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:

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

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:	<b>197 562</b>	<b>153 912</b>
Béreköltség és járulék	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
Vízkielégítési járulék fizetési kötelezettség	328	460
Szociális hozzájárulási adó	15 840	14 750
Helyi adók	616	0
Társasági adó	0	6 777
Innovációs járulék	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
<b>Rövid lejáratú kötelezettség összesen:</b>	<b>1 797 288</b>	<b>1 300 912</b>

## 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%
<b>Árbevétel összesen:</b>	<b>3 787 128</b>	<b>100,00%</b>	<b>4 431 171</b>	<b>100,00%</b>

### II.3.2. KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOKTÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTELEK

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

### 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
<b>Igénybevett szolgáltatások összesen:</b>	<b>256 229</b>	<b>276 406</b>



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
<b>Egyéb szolgáltatások összesen:</b>	<b>79 108</b>	<b>98 300</b>

#### 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
<b>Egyéb bevételek összesen:</b>	<b>1 746 973</b>	<b>1 836 441</b>

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. beruh. terven felüli écs	44 079	12 692
Vagyonkezelés visszapótlás ráfordítása	0	93 565
Nyereségkorlát feletti hődíj támogatás	0	29 882
<b>Egyéb ráfordítások összesen:</b>	<b>441 218</b>	<b>863 571</b>

### II.3.5. PÉNZÜGYI BEVÉTELEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK

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

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

### 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
<b>Rendkívüli bevételek összesen:</b>	<b>53 494</b>	<b>59 833</b>

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
<b>Rendkívüli ráfordítások összesen:</b>	<b>1 889</b>	<b>11 393</b>

### 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	adatok ezer forintban	
			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
<b>KEOP támogatás összesen</b>	<b>823 261</b>	<b>721 199</b>	<b>102 062</b>	<b>51 981</b>

Kapott támogatás (adatok ezer forintban)	Jóváhagyott támogatás	Korábbi években folyósított	adatok ezer forintban	
			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

<b>Adózás előtti eredmény</b>		<b>449 962</b>
<b>Csökkentő jogcímek</b>		<b>1 262 259</b>
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	
<b>Növelő jogcímek</b>		<b>1 180 063</b>
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	
	<b>Adóalap</b>	<b>367 766</b>
	<b>2015. évi társasági adó</b>	<b>36 777</b>

#### 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
<b>Saját tőke összesen:</b>	<b>4 557 307</b>	<b>906 359</b>	<b>195 887</b>	<b>5 267 779</b>

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					
Kereskedelmi Zrt.		kapu 80	504 395	200 000	286 985	17 410	3,00%
Székesfehérvári Fűtőerőmű Kft.f.a.**	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. MUNKAVÁLLALÓK

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 (táv hőtermelő eszközök vagyonkezelésbe 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
Béreköltség összesen	621 056	193	748 747	221
Személyi jellegű egyéb Bérbírlékok	76 816 176 310		98 789 215 614	
<b>Személyi jellegű ráfordítások összesen:</b>	<b>874 182</b>		<b>1 063 150</b>	

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

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
<b>Összesen:</b>	<b>53 272</b>	<b>55 103</b>

### 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
olajsűrű	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
<b>Összesen:</b>		<b>135 106</b>

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

<b>I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>2015.</b>
<b>Működési cash flow, 1-13. sorok</b>	<b>1 890 387</b>
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
<b>II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	
<b>Befektetési cash flow, 14-16. sorok</b>	<b>-487 827</b>
14. Befektetett eszközök beszerzése -	-490 707
15. Befektetett eszközök eladása +	2 880
16. Kapott osztalék, részesedés +	0
<b>III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>	
<b>Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok</b>	<b>-885 658</b>
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. Véglegesen kapott pénzeszköz +	0
22. Részvénybevonás, tőkekivonás (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. Véglegesen átadott pénzeszköz -	0
27. Alapítokkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	-129 674
<b>IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±</b>	<b>516 902</b>



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

I. VAGYONI HELYZET

1. számú melléklet

1. Vagyoni 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	Forgóeszköz - 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 klg., 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. Tőkemegtérülési 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					értéksökkenés					Nettó érték				
	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró egyenleg	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Tervben felülrés	Záró egyenleg	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró egyenleg
<b>Immateriális javak</b>															
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
<b>Összesen</b>	<b>209 843</b>	<b>333</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>210 176</b>	<b>168 592</b>	<b>33 746</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>202 338</b>	<b>41 251</b>	<b>333</b>	<b>33 746</b>	<b>0</b>	<b>7 838</b>
<b>Tárgyi eszközök</b>															
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	3 066 906	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
<b>Összesen</b>	<b>7 811 591</b>	<b>723 335</b>	<b>294 389</b>	<b>0</b>	<b>8 240 537</b>	<b>2 335 389</b>	<b>499 579</b>	<b>46 043</b>	<b>11 322</b>	<b>2 800 257</b>	<b>5 476 192</b>	<b>723 335</b>	<b>753 807</b>	<b>0</b>	<b>5 440 280</b>
Tárgyi eszközök értékelésbirté											3 302 979	297 287	0	0	3 600 266
<b>Összesen</b>	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	0	0	0	202 262	166 899	32 582	0	0	199 481	35 030	333	0	0	32 582	0	0	0	2 781		
Szellemi termékek	5 114	0	0	0	5 114	1 467	716	0	0	2 183	3 647	0	0	0	716	0	0	0	2 931		
<b>Összesen</b>	<b>207 043</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>207 376</b>	<b>168 366</b>	<b>33 298</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>201 664</b>	<b>38 677</b>	<b>333</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33 298</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 712</b>		
<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	0	0	0	0	2 176 940		
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	0	0	0	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	0	0	0	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	0	0	0	0	243 674		
Beruházásra adott előleg	0	36 000	0	0	36 000	0	0	0	0	0	0	36 000	0	0	0	0	0	0	36 000		
<b>Összesen</b>	<b>4 810 604</b>	<b>629 771</b>	<b>281 885</b>	<b>0</b>	<b>5 158 490</b>	<b>2 208 977</b>	<b>228 886</b>	<b>44 110</b>	<b>11 322</b>	<b>2 405 075</b>	<b>2 601 627</b>	<b>629 771</b>	<b>472 543</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 753 415</b>		
<b>Tárgyi eszközök értékhelyezítése</b>										<b>3 302 979</b>										<b>297 287</b>	<b>3 600 266</b>
<b>Összesen</b>	<b>5 017 647</b>	<b>630 104</b>	<b>281 885</b>	<b>0</b>	<b>5 365 856</b>	<b>2 377 343</b>	<b>262 184</b>	<b>44 110</b>	<b>11 322</b>	<b>2 606 739</b>	<b>5 943 283</b>	<b>927 391</b>	<b>505 841</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 359 393</b>		

Széphő Zrt.  
 Befektetett Eszköz Tölgör  
 2015.01.01.-2014.12.31.

Vagyonelem	adatok eFt-ban														
	Bruttó érték				Értékesítés				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>															
Vagyonértékelési 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
<b>Összesen</b>	<b>2 800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 800</b>	<b>226</b>	<b>448</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>674</b>	<b>2 574</b>	<b>0</b>	<b>448</b>	<b>0</b>	<b>2 126</b>
<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	91 493	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
<b>Összesen</b>	<b>3 000 987</b>	<b>93 564</b>	<b>12 504</b>	<b>0</b>	<b>3 082 047</b>	<b>126 422</b>	<b>270 693</b>	<b>1 933</b>	<b>0</b>	<b>395 182</b>	<b>2 874 565</b>	<b>93 564</b>	<b>281 264</b>	<b>0</b>	<b>2 686 865</b>
Tárgyi eszközök értékelésbítése															
<b>Összesen</b>	<b>3 003 787</b>	<b>93 564</b>	<b>12 504</b>	<b>0</b>	<b>3 084 847</b>	<b>126 648</b>	<b>271 141</b>	<b>1 933</b>	<b>0</b>	<b>395 856</b>	<b>2 877 139</b>	<b>93 564</b>	<b>281 712</b>	<b>0</b>	<b>2 688 991</b>

SZÉPHÍÓ Szekesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság  
 KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET  
 2015. december 31.

3. sz. melléklet

Székhő Zrt. Számviteli beszámolója 2016.12.31. EREDMÉNYKIMUTATÁS

A társaság neve	Távhőszolgáltató	1. Termelési telephely Balcióny utca		2. Termelési telephely Tóvárosi In.		3. Termelési telephely Királyrét		4. Termelési telephely Kőfőm		5. Termelési telephely Sörház téri kazánház	6. Termelési telephely Vásárhely út 21. kazánház	7. Termelési telephely Vásárhely út B. kazánház	8. Termelési telephely Vásárhely út 21. kazánház	Távhő hálózata alá tartozó tv. összesen	Villamenergia termelés összesen	Egyéb távfűtésnyergő	Összesen
		Vill. energia-termelés	Távhő termelés	Vill. energia-termelés	Távhő termelés	Vill. energia-termelés	Távhő termelés	Vill. energia-termelés	Távhő termelés								
01 Baloldali 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 Esportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Értékvesztés elvonása [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 lemmel készített államnyelvi vizsgák	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 319	5 319
04 Saját előállítású eszközök értékesítése	73 869	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	73 869	0	0	73 869
05 Aktivált saját tulajdonú nyersanyagok értékesítése [4+03+04]	73 869	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	73 869	0	0	73 869
06 Egyéb bevételek	1 428 007	25 020	57 451	1 871	5 554	158	221 791	1 042	70 404	1 654	1 886	6 594	8 473	1 798 914	28 091	5 319	79 188
07 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	2 704 950	360 982	35 389	3 101 231
08 Igénybe vett szolgáltatások értéke	59 541	28 537	54 478	4 893	14 525	461	83 719	181	11 346	591	145	426	570	225 342	32 072	18 992	278 406
09 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
10 Előző évi (közvetített) szolgáltatások értéke	973	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	973	0	0	973
11 Anyagjellegű ráfordítások [05+08+07+08+09]	230 768	382 388	724 078	27 199	80 732	12 053	1 830 803	3 661	109 818	15 039	2 288	8 891	12 812	3 014 828	405 318	56 764	3 476 910
12 Személyi jellegű ráfordítások	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
13 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
14 Bérjárások	77 922	13 872	27 690	1 010	2 998	284	69 119	143	5 328	657	273	448	592	185 018	15 309	15 287	215 614
15 Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	368 261	68 992	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
16 Értékcsökkenési leírás	165 866	64 399	129 347	10 524	31 239	301	82 718	383	13 369	432	1 835	1 063	1 781	447 648	75 607	10 089	533 324
17 Egyéb ráfordítások	837 178	19 423	44 264	1 270	3 770	154	140 769	180	10 245	1 043	1 029	984	1 317	840 599	21 027	1 945	863 571
18 ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I. - VII.)	3 301 248	276 502	-873 814	-4 027	-124 511	-10 862	-2 173 658	1 246	43 424	4 391	-4 878	5 065	5 757	83 023	282 839	83 983	409 845
19 Képzési (jogi) eszközök és részvételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20 Részvétel értékesítésének árnyajnyeresége	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21 Befektetési tárgyi eszközök kamatai, árnyajnyeresége	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22 Egyéb kárpót (jogi) kamatok és kiegészítő bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	18	7	15	2	4	0	41	0	4	1	0	0	0	108	17	5	130
24 Pénzügyi műveletek bevételei (18+19+20+21)	43	23	47	2	8	0	83	0	6	1	0	0	0	187	25	7	218
25 Befektetési tárgyi eszközök árnyajnyeresége	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26 Fizetendő kamatok és kiegészítő ráfordítások	928	538	1 137	48	143	45	4 675	11	264	35	21	27	30	7 260	640	81	8 001
27 Részvétel értékesítésének értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	92	53	111	5	13	1	242	1	18	2	1	2	2	482	59	0	541
29 Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	1 020	589	1 248	53	156	46	4 917	11	302	37	22	28	28	7 762	699	81	8 542
30 PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII. - IX.)	-977	-588	-1 201	-81	-150	-46	-4 934	-11	-296	-38	-22	-28	-31	-7 575	-674	-74	-8 323
31 SZÁMOLGOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+/- - X.)	3 300 299	275 936	-875 015	-4 078	-124 861	-10 928	-2 178 690	1 235	43 128	4 355	-4 901	5 037	5 726	75 448	282 165	83 909	401 522
32 Rendelvényt 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
33 Rendelvényt ráfordítások	1 802	1 431	2 773	140	416	8	4 195	2	242	30	4	41	2	9 497	1 581	315	11 393
34 RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X. - XI.)	8 524	4 949	9 837	420	1 246	121	19 818	51	1 455	181	43	120	159	41 381	5 541	1 518	48 440
35 ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/- + X. + D.)	3 308 793	280 865	-865 178	-3 658	-123 415	-10 807	-2 158 874	1 286	44 583	4 536	-4 858	5 167	5 885	116 929	287 706	85 427	449 962
36 Adófizetési kötelezettség	1 813	22 956	1 813	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 730	23 063	6 984	36 777
37 ADÓZOTT EREDMÉNY (+/- - XII.)	3 306 980	257 927	-865 178	-3 658	-123 415	-10 807	-2 158 874	1 181	40 938	4 165	-4 858	4 738	5 404	110 099	244 843	58 443	413 185
38 Eredménytartalék felvételének csökkentése, részvétel értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39 Átmeneti tartalék, részvételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40 MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+/- + Z. - 21)	3 308 980	257 927	-865 178	-3 658	-123 415	-10 807	-2 158 874	1 181	40 938	4 165	-4 858	4 738	5 404	110 099	244 843	58 443	413 185

SZÉPILŐ Szekesfehértvári Építésművelő és Hőszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság  
KIFEJESZÍTŐ MELLÉKLET  
2015. december 31.

Szándék Zrt. Számviteli azartválasztás 2015.12.31. MÉRLEG - ESZKÖZÖK

A társaság megnevezése	1. Termelői telephely Bályosy ú.		2. Termelői telephely Tótvíz ut.		3. Termelői telephely Károly sor		4. Termelői telephely Kódmén		5. Termelői telephely Bőrkút úti kőszínház	6. Termelői telephely Bródy ut kőszínház	7. Termelői telephely Várkerületi út kőszínház	8. Termelői telephely Várkerületi út kőszínház	Egyéb kivétel nélkül	Összesen
	Vill. energiatermelés	Táv. energiatermelés	Vill. energiatermelés	Táv. energiatermelés	Vill. energiatermelés	Táv. energiatermelés	Vill. energiatermelés	Táv. energiatermelés						
I. Befektetési eszközök (A.I.+A.II.+A.III.)	4 038 338	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 038 338
II. IMMATERIÁLIS JAVAK	2 688	2 350	907	300	651	103	0	0	0	0	0	17	382	7 938
1. Alapítványok, egyesületek, közintézmények	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Kisállami vállalkozások, vállalkozások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Vagyoni értékű jogok	1 308	2 111	442	281	317	30	50	0	0	0	0	0	0	4 907
4. Szellemi javak	1 378	239	465	52	334	31	53	0	0	0	0	0	0	2 931
5. Üzleti vagy cégjelzők	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
7. Immateriális javak ártámogatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. TÁRSAGY ESZKÖZÖK	4 032 827	655 994	1 273 984	365 912	5 176	888 998	34 147	78 732	25 536	85 930	12 102	16 808	1 438 778	9 040 546
1. Igényelt, de kapcsolódó vagyton értékelések	1 590 076	273 161	520 488	107 545	544	513 205	3 002	31 008	1 375	7 117	6 210	7 883	398 368	3 690 204
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	238 568	340 913	439 408	91 832	2 989	271 904	308	448	1 073	1 273	1 686	2 508	1 428 257	2 868 204
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	17 818	3 912	7 827	589	1 777	912	363	626	34	77	55	104	4 000	44 145
4. Tervezési eszközök	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	0	0	0	0	0	0	0	243 874
6. Beruházásokra adott előlegek	2 188 367	38 008	74 109	8 241	24 461	751	53 928	29 974	23 054	57 163	4 151	8 373	1 045 136	3 600 266
7. Tárgyi eszközök ártámogatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök értékelési különbségei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	2 623	457	788	226	3	550	21	88	21	40	10	18	898	6 038
1. Tartós részvétel a vállalkozásokban	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Tartósan adott kölcsönök kapcsoló vállalkozásban	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Egyéb tartós részvétel	2 604	454	784	225	3	546	21	87	21	40	10	16	893	6 000
4. Tartósan adott kölcsönök egyéb részvételre vállalkozásokon	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Egyéb tartósan adott kölcsön	19	3	5	1	4	1	1	1	0	0	0	0	6	39
6. Tartós hitelviszony megkötéséből származó eszközök értékelési különbségei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbségei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VI. Forgóeszközök (B.I.+B.II.+B.III.+B.IV.)	1 052 838	184 843	177 989	22 128	603	147 950	3 977	78 487	13 328	7 033	6 375	12 401	180 314	1 819 044
I. KESZLETEK	28 427	4 274	7 390	899	2 120	5 148	198	817	202	381	98	153	13 807	135 564
1. Anyagok	26 427	4 274	7 390	899	2 120	5 148	198	817	202	381	98	153	13 807	135 564
2. Befolygósított értékek és pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Növények, állatok és egyéb állatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Készletmértékek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Árúrok	0	0	29 189	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29 189
6. Készletre adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. KÖVETELÉSEK	753 278	116 224	84 487	11 938	18 501	282	44 909	1 731	69 212	11 041	5 288	10 753	86 456	1 199 402
1. Követelések ártámogatásból és közpénzügyi (vevők)	522 682	78 623	0	4 091	0	0	0	0	82 083	9 279	4 450	9 422	14 986	705 896
2. Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Követelések egyéb részvételre vállalkozásokon	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Vállalkozások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Egyéb követelések	230 616	37 301	84 487	7 848	18 501	262	44 909	1 731	7 129	1 762	3 321	838	1 331	73 470
III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Részvétel a vállalkozásokban	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Egyéb részvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Szekuritarizált értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Fontosítást váltó hitelviszony megkötéséből származó értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. PÉNZESZKÖZÖK	272 931	44 145	78 319	9 287	21 698	311	53 150	2 048	2 085	3 931	891	1 575	86 951	564 056
1. Pénzár, csekkek	270 665	43 779	75 888	9 210	21 714	308	52 709	2 031	2 085	3 698	893	1 562	86 229	579 210
2. Bankbetétek	6 326	1 023	1 776	218	507	7	1 232	47	196	48	23	36	2 016	13 339
3. Aktív időbeli elhatárolások	52	8	15	2	4	0	10	0	0	0	0	0	0	111
4. Követelések ártámogatásból és közpénzügyi (vevők)	6 274	1 015	1 753	214	503	7	1 222	47	194	48	23	36	1 999	13 427
5. Helyesbítő fordítók	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ESZKÖZÖK (AKTÍVUMOK) ÖSSZESEN (A.+B.+C.)	5 097 299	824 487	1 454 559	173 455	5 798	1 038 979	38 285	187 586	38 938	73 407	18 520	29 418	1 028 390	10 887 006



SZÉPEHŐ Szekesfehérvári Épületfenntartó és Hőszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság  
 KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET  
 2015. december 31.

Számlázati számviteli beszámoló 2015.12.31. MÉRLEG - FORRÁSOK

A társaság neve	Távbeszélő, Forráz	1. Termelői telephely Bácsony		2. Termelői telephely Tóváros In.		3. Termelői telephely Királyr.		4. Termelői telephely Kőhalm		5. Termelői telephely Söfők tóh. Kazánház	6. Termelői telephely Szendrői tóh. Kazánház	7. Termelői telephely Várhegyi tóh. Kazánház	8. Termelői telephely Vasmányi tóh. Kazánház	Egyéb letelepítésg	Összesen
		VIII. eng. termelés	Távbesz. termelés	VIII. eng. termelés	Távbesz. termelés	VIII. eng. termelés	Távbesz. termelés	VIII. eng. termelés	Távbesz. termelés						
D.															
I.	Bébiál álla (D+D.II+D.III+D.IV+D.V+D.VI+D.VII.)	398 296	697 397	83 164	198 065	2 780	497 164	18 340	78 584	18 870	35 188	8 850	14 105	781 220	5 287 779
II.	JEGYZETT TÖKE	199 613	281 597	33 590	79 169	1 122	200 759	7 406	30 509	7 639	14 211	3 585	5 698	315 443	2 127 040
III.	TÖKERTÁLTALÉK	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	68 137	155 495	16 543	43 718	620	110 635	4 089	16 848	4 163	7 647	1 980	3 145	174 104	1 174 529
V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	20 224	39 957	4 639	11 233	159	29 488	213	5 187	1 070	2 017	509	808	47 310	301 817
VI.	ÉRTEKELÉSI TARTALÉK	1 070 303	478 039	56 839	134 002	1 800	339 802	12 535	51 838	12 780	24 004	8 048	9 840	533 925	3 600 286
VII.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	3 306 880	267 027	965 178	1 233 415	10 607	2 169 874	1 181	40 839	4 165	4 658	4 736	5 404	58 443	413 185
	Szállásdíjazás különbözet	-	224 495	1 019 880	138 782	11 026	2 197 870	1 094	35 852	2 701	7 619	4 038	4 298	283	-
	Céltartalékok	342 318	87 683	11 649	27 463	389	69 840	2 669	10 583	2 815	4 930	1 244	1 976	109 425	737 652
	2. Céltartalék a jövőbeni költésekre	342 318	87 683	11 649	27 463	389	69 840	2 669	10 583	2 815	4 930	1 244	1 976	109 425	737 652
	3. Egyéb céltartalékok	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
F.															
I.	Kötelezettségek (P.I+P.II+P.III.)	1 993 133	322 381	87 624	159 903	2 267	403 478	14 959	61 620	15 225	28 703	7 241	11 503	637 120	4 296 116
	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	Hűtési/energia kötelezettségek kapcsolatos vállalkozással szemben	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Hűtési/energia kötelezettségek kapcsolatos vállalkozással szemben	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Hűtési/energia kötelezettségek egyéb részben vez. vállalkozással szemben	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 389 590	398 532	47 298	111 462	1 581	282 694	10 429	42 960	10 615	20 012	5 049	8 020	444 183	2 895 203
1	Hosszú lejáratú kapott kölcsönök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Auditorizálható kölcsönök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Tartalékok kölcsönnyújtásból	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Banászati és lejáratú kölcsönök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Egyéb hosszúlejáratú kölcsönök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Törlesztendő kölcsönök kapcsolatos vállalkozással szemben	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Törlesztendő kölcsönök részben vállalkozással szemben	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek	1 389 590	398 532	47 298	111 462	1 581	282 694	10 429	42 960	10 615	20 012	5 049	8 020	444 183	2 895 203
III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	603 543	172 228	20 538	48 421	688	122 784	4 530	18 560	4 810	8 681	2 192	3 483	182 927	1 300 812
1	Rövid lejáratú kölcsönök	60 214	17 183	2 049	4 831	68	12 250	452	1 862	460	867	219	347	19 248	129 789
2	Rövid lejáratú kölcsönök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Vadkölcsönök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Kötelezettségek származtatásból és szolgálatból (Szállítók)	471 923	134 657	16 059	37 861	637	96 007	3 542	14 590	3 605	6 786	1 714	2 724	150 854	1 017 211
5	Vállalkozások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Rövid lejáratú kölcsönök kapcsolatos vállalkozással szemben	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Rövid lejáratú kölcsönök részben vállalkozással szemben	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	71 406	20 376	2 430	5 729	61	14 527	536	2 208	545	1 028	259	412	22 825	153 912
O.															
	Passzív oldali elhatárolások	317 918	90 374	10 818	26 905	382	64 677	2 385	9 829	2 429	4 578	1 155	1 834	101 625	686 299
1	Bevétel passzív oldali elhatárolás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Költségek, ráfordítások passzív oldali elhatárolás	9 790	2 794	333	785	11	1 982	73	303	75	141	36	56	3 129	21 101
3	Hátrahozott bevételek	308 129	87 927	10 485	24 720	351	62 695	2 312	9 526	2 354	4 437	1 119	1 778	98 496	664 198
	<b>FORRÁSOK (PASSZÍV) ÖSSZESEN (D+P+O.)</b>	<b>9 097 298</b>	<b>1 464 659</b>	<b>173 495</b>	<b>408 938</b>	<b>5 799</b>	<b>1 036 878</b>	<b>38 253</b>	<b>167 586</b>	<b>38 939</b>	<b>73 407</b>	<b>18 520</b>	<b>29 418</b>	<b>1 829 390</b>	<b>10 987 095</b>

## 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 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 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

**BALOGH és TÁRSAI KFT**  
8000 Székesfehérvár,  
Budai u 9-11 III/307