Balaton-parti Fenntartó és Hasznosító Korlátolt Felelősségü Társaság

(Nyilvántartási szám: 14-09-300003, Adószám: 10714254-2-14)

2018. január 01. - 2018. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Éves beszámoló

Készült: 2024. július 16. (13:46:58)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. február 22.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálata (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2024. 07. 16. 13:46:58) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Közzétevő cég adatai:

Balaton-parti Fenntartó és Hasznosító Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási szám: 14-09-300003 *Adószám:* 10714254-2-14 *KSH szám:* 10714254-6820-113-14
Székhely: Magyarország, 8600 Siófok Petőfi sétány 3.
Első létesítő okirat kelte: 1991. december 30.

A vonatkozó időszak: 2018. január 01. - 2018. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró
Beszámoló típusa: Éves beszámoló
Könyvvezetés módja: kettős könyvvitelt vezető *A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e:* Igen
Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)
Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 31/2019.(II.22.); szövege: magyar)
- független könyvvizsgálói jelentés (Hitelesítő záradék (minősítés nélküli könyvvizsgálói vélemény).; szövege: magyar)

Könyvelő

Kispál Nikoletta
Regisztrációs száma: 201311

Könyvvizsgáló

Bata István
Regisztrációs száma: 001419

Beküldő

Balaton-parti Fenntartó és Hasznosító Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvánt. szám: 14-09-300003
Adószám: 10714254-2-14
Székhely: Magyarország, 8600 Siófok Petőfi sétány 3.

Pintér Tamás

Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévet megelőző üzleti évben	Tárgyévet két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	93	98	102

Készült: 2024. július 16. (13:46:58)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. február 22.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálata (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2024. 07. 16. 13:46:58) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Aláírásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2019. február 22.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

Pintér Tamás

Készült: 2024. július 16. (13:46:58)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. február 22.

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálata (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2024. 07. 16. 13:46:58) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

A cég elnevezése: Balaton-parti Fenntartó és Hasznositó Korlátolt Felelősségü Társaság
Nyilvántartási száma: *14-09-300003*
Adószáma: *10714254-2-14*

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2018. január 01. - 2018. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	2 752 387		2 340 595
003.	I. Immateriális javak	20 213		20 049
004.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
005.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
006.	3. Vagyoni értékű jogok	14 649		15 216
007.	4. Szellemi termékek	5 564		4 833
008.	5. Üzleti vagy cégérték			
009.	6. Immateriális javakra adott előlegek			
010.	7. Immateriális javak értékhelyesbítése			
011.	II. Tárgyi eszközök	2 728 174		2 320 546
012.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 942 265		1 785 184
013.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	489 398		416 401
014.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	222 624		118 473
015.	4. Tenyészállatok			
016.	5. Beruházások, felújítások	73 887		488
017.	6. Beruházásokra adott előlegek			
018.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
019.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	4 000		0
020.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	4 000		
021.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
022.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
023.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
024.	5. Egyéb tartós részesedés			
025.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
026.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön			
027.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
028.	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
029.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
030.	B. Forgóeszközök	212 128		132 018
031.	I. Készletek	5 119		10 580
032.	1. Anyagok	3 867		4 124
033.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			

** Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)*
*** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem*

Készült: 2024. július 16. (13:46:58)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. február 22.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálata (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2024. 07. 16. 13:46:58) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2018. január 01. - 2018. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
034.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
035.	4. Késztermékek			
036.	5. Áruk	1 252		6 456
037.	6. Készletekre adott előlegek			
038.	II. Követelések	120 766		46 472
039.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	107 952		20 909
040.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
041.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
042.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
043.	5. Váltókövetelések			
044.	6. Egyéb követelések	12 814		25 563
045.	7. Követelések értékelési különbözete			
046.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
047.	III. Értékpapírok	0		0
048.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
049.	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
050.	3. Egyéb részesedés			
051.	4. Saját részvények, saját üzletrészek			
052.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
053.	6. Értékpapírok értékelési különbözete			
054.	IV. Pénzeszközök	86 243		74 966
055.	1. Pénztár, csekkek	3 555		4 996
056.	2. Bankbetétek	82 688		69 970
057.	C. Aktív időbeli elhatárolások	32 527		13 554
058.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	32 270		6 322
059.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	257		7 232
060.	3. Halasztott ráfordítások			
061.	Eszközök (aktívák) összesen	2 997 042		2 486 167
062.	Források (passzívák)			
063.	D. Saját tőke	1 661 381		1 250 411
064.	I. Jegyzett tőke	1 747 820		1 358 820
065.	Ebből: — Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
066.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0

** Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)*
*** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem*

Készült: 2024. július 16. (13:46:58)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. február 22.

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálata (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2024. 07. 16. 13:46:58) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2018. január 01. - 2018. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
067.	III. Tőketartalék	0		0
068.	IV. Eredménytartalék	-11 151		-86 519
069.	V. Lekötött tartalék	0		0
070.	VI. Értékelési tartalék	0		0
071.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0		
072.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0		
073.	VII. Adózott eredmény	-75 288		-21 890
074.	E. Céltartalékok	0		0
075.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
076.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
077.	3. Egyéb céltartalék			
078.	F. Kötelezettségek	706 136		542 181
079.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
080.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
081.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
082.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
083.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
084.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	523 685		217 022
085.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
086.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
087.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
088.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	310 000		60 000
089.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
090.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	150 000		150 000
091.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
092.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
093.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	63 685		7 022
094.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	182 451		325 159
095.	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
096.	Ebből: — Az átváltoztatható és átváltozó kötvények			

** Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)*
*** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem*

Készült: 2024. július 16. (13:46:58)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. február 22.

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálata (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2024. 07. 16. 13:46:58) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2018. január 01. - 2018. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
097.	2. Rövid lejáratú hitelek	96 809		263 541
098.	3. Vevőktől kapott előlegek	0		
099.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	57 364		33 611
100.	5. Váltótartozások	0		
101.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		
102.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0		
103.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		
104.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	28 278		28 007
105.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0		
106.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
107.	G. Passzív időbeli elhatárolások	629 525		693 575
108.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	560 652		251 804
109.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	53 021		44 412
110.	3. Halasztott bevételek	15 852		397 359
111.	Források (passzívák) összesen	2 997 042		2 486 167

** Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)*
*** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem*

Készült: 2024. július 16. (13:46:58)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. február 22.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálata (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2024. 07. 16. 13:46:58) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

A cég elnevezése: Balaton-parti Fenntartó és Hasznosító Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: *14-09-300003*
Adószáma: *10714254-2-14*

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2018. január 01. - 2018. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 197 393		1 008 901
002.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele			
003.	I. Értékesítés nettó árbevétele	1 197 393		1 008 901
004.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			
005.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	2 260		937
006.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	2 260		937
007.	III. Egyéb bevételek	105 619		366 474
008.	Ebből: — Visszaírt értékvesztés	12 446		1 405
009.	05. Anyagköltség	354 846		188 953
010.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	298 233		463 848
011.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	17 626		15 309
012.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	8 802		19 381
013.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	71 811		81 058
014.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	751 318		768 549
015.	10. Bérköltség	294 029		275 396
016.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	21 084		23 072
017.	12. Bérjárulékok	67 436		69 531
018.	V. Személyi jellegű ráfordítások	382 549		367 999
019.	VI. Értékcsökkenési leírás	152 262		157 975
020.	VII. Egyéb ráfordítások	71 189		88 565
021.	Ebből: — Értékvesztés	44 516		61 207
022.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-52 046		-6 776
023.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0		
024.	Ebből: — Kapcsolt vállalkozástól kapott			
025.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		
026.	Ebből: — Kapcsolt vállalkozástól kapott			
027.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		
028.	Ebből: — Kapcsolt vállalkozástól kapott	0		
029.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	9		57
030.	Ebből: — Kapcsolt vállalkozástól kapott			
031.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
032.	Ebből: — Értékelési különbözet			
033.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	9		57
034.	18. Részesedésekből származó ráfordítások,			

** Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)*
*** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem*

Készült: 2024. július 16. (13:46:58)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. február 22.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálata (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2024. 07. 16. 13:46:58) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2018. január 01. - 2018. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
	árfolyamveszteségek			
035.	Ebből: — Kapcsolt vállalkozásnak adott			
036.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
037.	Ebből: — Kapcsolt vállalkozásnak adott			
038.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások			12 695
039.	Ebből: — Kapcsolt vállalkozásnak adott			1 350
040.	21. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
041.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	20 645		
042.	Ebből: — Értékelési különbözet			
043.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	20 645		12 695
044.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	-20 636		-12 638
045.	C. Adózás előtti eredmény	-72 682		-19 414
046.	X. Adófizetési kötelezettség	2 606		2 476
047.	D. Adózott eredmény	-75 288		-21 890

** Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)*
*** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem*

Készült: 2024. július 16. (13:46:58)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. február 22.

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálata (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2024. 07. 16. 13:46:58) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a Balaton-parti Fenntartó és Hasznosító Kft.
2018. évi éves beszámolójához

Siófok, 2019.02.11.

Pintér Tamás
ügyvezető igazgató

I. Általános rész

I.1. Cégadatok:

Név:	Balaton-parti Fenntartó és Hasznosító Kft.
Forma:	Korlátolt Felelősségű Társaság
Adószám:	10714254-2-14
KSH szám:	10714254-6820-113-14
Cégjegyzékszám:	14-09-300003
Alapítás ideje:	1991.12.30
Főtevékenység:	6820'08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
Székhely:	8600 Siófok, Petőfi sétány.3.
Telephelyek:	8600 Siófok, Vámház utca 2.
	8600 Siófok, Szent L. utca 183.
	8600 Siófok, Jókai park 5.
	8600 Siófok, Somlay Artúr utca 14.
	8600 Siófok, 1930/1 hrsz.
	8600 Siófok, 0316/82 hrsz.
	8600 Siófok, 10450/2 hrsz.
Honlap:	www.balton-parti.hu

Képviseletre jogosult személy:
Név: Pintér Tamás
Cím: 8600 Siófok, Tavasz u. 67.
Tisztség: ügyvezető
Tulajdonos (100%): Siófok Város Önkormányzata, 8600 Siófok, Fő tér 1.

Alapítás

A Balaton-parti Kft. 1991. december 30-án jött létre Siófoki Önkormányzat szervezeteként, a cégbejegyzés dátuma 1992.01.07.

Jegyzett tőke az alapításkor 12 680 000 Ft volt.

Alapítók részesedése a törzstőkéből alapításkor:	
Siófok Város Önkormányzata	12 580 000 Ft
SIOKOM RT Siófok	100 000 Ft
Összesen:	**12 680 000 Ft**

Törzstőke emelés	12 320 000 Ft
Vagyonhasznosító Kft. beolvadása	11 000 000 Ft
Csarnok- Piac Kft. beolvadása	29 600 000 Ft
Jegyzett tőke emelés	146 000 000 Ft
Apport	
Termofok Kft. üzletrésze	990 060 373 Ft
Siotour Kft. üzletrésze	514 760 000 Ft
Balaton- és Sió Nonprofit Kft. üzletrésze	4 000 000 Ft
Törzstőke emelés	27 200 000 Ft
Törzstőke emelés	100 000 Ft
Törzstőke emelés	100 000 Ft
Termofok-Sió Kft. kiválás	-389 000 000 Ft
Összesen:	**1 358 820 373 Ft**

A Társaság tevékenységi körei

TEÁOR ’08

47.99. Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem
25.11. Fémszerkezet gyártása
41.20. Lakó- és nem lakó épület építése
42.22. Elektromos, híradás-technikai célú közmű építése
42.91. Vízi létesítmény építése
42.99. Egyéb m.n.s. építés
43.11. Bontás
43.12. Építési terület előkészítése
43.21. Villanyszerelés
43.91. Tetőfedés, tetőszerkezet-építés
43.99. Egyéb speciális szaképítés m.n.s.
49.41. Közúti áruszállítás
49.42. Költöztetés
68.32. Ingatlankezelés
73.11. Reklámügynöki tevékenység
73.12. Médiareklám
77.12. Gépjárműkölcsönzés (3,5 tonna fölött)
77.39. Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
78.10. Munkaközvetítés
79.90. Egyéb foglalás
80.20. Biztonsági rendszer szolgáltatás
81.10. Építményüzemeltetés
81.30. Zöldterület-kezelés
93.29. M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
43.22. Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés
43.29. Egyéb épületgépészeti szerelés
43.31. Vakolás
43.32. Épületasztalos-szerkezet szerelése
43.33. Padló-, falburkolás
43.34. Festés, üvegezés
47.11. Élelmiszer jellegű bolti vegyes kiskereskedelem
56.10. Éttermi, mozgó vendéglátás
77.34. Vízi szállítóeszköz kölcsönzése
71.11. Építészmérnöki tevékenység
70.22. Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
82.11. Összetett adminisztratív szolgáltatás
81.29. Egyéb takarítás
81.22. Egyéb épület-, ipari karbantartás
81.21. Általános épülettakarítás
71.12. Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
38.12. Veszélyes hulladék gyűjtése
37.00. Szennyvíz gyűjtése, kezelése
46.77. Hulladék- nagykereskedelem
39.00. Szennyeződésmentesítés, egyéb hulladékkezelés
38.32. Hulladék újrahasznosítása
38.31. Használt eszköz bontása
38.22. Veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
38.21. Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
69.20. Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység
68.20. Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése **(Főtevékenység)**

49.39. M.n.s egyéb szárazföldi személyszállítás
52.21. Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás
45.20. Gépjárműjavítás, karbantartás
35.30. Gőzellátás, légkondicionálás
38.11. Nem veszélyes hulladék gyűjtése
90.01. Előadó-művészet
55.20. Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás
96.04. Fizikai közérzetet javító szolgáltatás
58.14. Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
58.19. Egyéb kiadói tevékenység
93.11. Sportlétesítmény működtetése

Felügyelő Bizottság

- Csorba Ottó (an: Ónody Mária), Elnök
- Hamvas Péter (an: Török Márta),
- Nagy Sándorné (an: Diviák Ilona),
- Völgyi Lajos (an: Váradi Erzsébet) tagok

A Felügyelő Bizottsági tagok részére kölcsön, előleg nem került folyósításra, nevükben nem került garancia vállalásra.

Könyvvizsgáló

A Balaton-parti Kft. könyvvizsgálatát Bata István bejegyzett, kamarai tag könyvvizsgáló végzi.
Kamarai tagsági száma: 001419
Nyilvántartásba-vételi szám: 002854
Székhely: 8600 Siófok, Rózsa u. 31.

Az üzleti évre vonatkozó éves beszámoló könyvvizsgálatának díja 600 ezer Ft. A könyvvizsgáló az üzleti évben egyéb szolgáltatást nem végzett.

Képviseletre jogosult

Pintér Tamás (an: Horváth Katalin), ügyvezető
Lakcím: Siófok, Tavasz u.67.

A Társaság ügyvezetője részére kölcsön, előleg nem került folyósításra, nevében nem került garancia vállalásra.

Átalakulás (kiválás)

2018.01.09-én bejegyzésre került a Termofok-Sió Kft. kiválása a Balaton-parti Kft-ből.

A kiváló Társaság adatai:
Név: Termofok-Sió Kft.
Cím: 8600 Siófok Városház tér 1.
Cégjegyzékszám: 14 09 316140
Adószám: 26203832-2-14
Kiválás bejegyzésének időpontja: 2018.01.09.
Jegyzett tőke a kiváláskor: 389 000 000 Ft
Tőketartalék a kiváláskor: 80 000 Ft

Vállalkozás bemutatása

A Balaton-parti Kft. 100%-os tulajdonosa Siófok Város Önkormányzata.
A Társaság főtevékenysége saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése.
A Társaság feladata a Siófok Város közigazgatási területén megtalálható partszakasz gondozása, üzemeltetése.
A 2013-as üzleti évtől a siófoki távhő szolgáltatás biztosítása is a Balaton-parti Kft. tevékenységei közé tartozott, a Fecske lakások és az önkormányzati lakások kezelésével együtt. 2018.01.09-ével kivált a Termofok-Sió Kft. a Társaságból, így ezen időponttól a jogutód Társasághoz kerültek át ezen feladatok és tevékenységi körök.
2017. üzleti évben feladatául kapta a Társaság a Tulajdonostól a Kálmán Imre Szabadtéri Színpad üzemeltetését.
2017.05.15.-i nappal a Siotour Kft. beolvadt a Balaton-parti Kft-be, a jogutód cég a Balaton-parti Kft. A beolvadással a Galerius Élményfürdő és Wellness központ üzemeltetése is a Társaság feladata lett, a Galerius Vendégház működtetésével együtt.
2018-ban további feladatként kapta a Társaság a Tulajdonostól a városi rendezvények szervezését.

I.2. Éves beszámoló

Könyvvezetés módja:	kettős könyvvitel
Beszámoló:	éves beszámoló
Mérleg típusa:	”A” változat
Eredménykimutatás:	összköltség eljárás

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel, a mérleg fordulónapja december 31. A mérlegkészítés időpontja: január 31.
A Társaság a könyvvezetésében minden adatot magyar forintban, az éves beszámolóban az adatokat ezer forintban mutatja ki.
A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy Kispál Nikoletta, regisztrációs száma: 201311.
A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett.
A főkönyvi könyvelés számítógépes feldolgozással történik, a Novitax Kft. által tervezett számlázó és kettős könyvelést végző programmal.

I.3 Számviteli politika rövid bemutatása

A Társaság a számviteli politika kialakításánál figyelembe vette a Számviteli törvényben meghatározott alapelveket és értékelési eljárásokat. Így különösen a vállalkozás folytatásának, a következetesség, a folytonosság, a lényegesség, a világosság, a valódiság, a teljesség, az összemérés, az óvatosság, a bruttó elszámolás, az időbeli elhatárolás, az egyedi értékelés, a költség-haszon összevetésének és a tartalom elsődlegessége a formával szemben elvét.

Jelentős összegű hiba
A Társaság jelentős összegű hibának tekinti – a Számviteli törvénnyel összhangban - 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 - (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

Nem jelentős összegű hiba: 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 nem haladja meg a jelentős összegű hiba előző pont szerinti értékhatárát.

Értékcsökkenési leírás, hasznos élettartam, maradványérték

A Társaság az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékcsökkenési leírása esetében – figyelembe véve a használat várható idejét – lineáris leírási kulcsot alkalmaz. A 100 ezer Ft egyedi beszerzési, előállítási érték alatti immateriális javak és tárgyi eszközök esetében egyösszegben számolja el az értékcsökkenést. Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számol el.

A hasznos élettartamot a Társaság minden eszköz esetében egyedileg határozza meg, figyelembe véve a Számviteli törvény előírásait.

Maradványérték: a rendeltetésszerű használatbavétel, az üzembe helyezés időpontjában - a rendelkezésre álló információk alapján, a hasznos élettartam függvényében - az eszköz meghatározott, a hasznos élettartam végén várhatóan realizálható értéke. Nulla lehet a maradványérték, ha annak értéke valószínűsíthetően nem jelentős.

Értékcsökkenési leírás elszámolása havonta történik, analitikus feladás alapján.

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékcsökkenési leírása az alábbiak leírási kulcsok szerint kerül elszámolásra:

Immateriális javak

Vagyoni értékű jogok:	5, 20 % leírási kulcs
Szellemi termékek:	33 % leírási kulcs

Ingatlanok, kapcsolódó vagyoni értékű jogok

Telek:	0 % leírási kulcs
Épületek:	5, 6 % leírási kulcs
Egyéb építmények:	2, illetve 5, 6 % leírási kulcs

Műszaki berendezések, gépek, berendezések

Termelő gépek, berend.:	14,5 % leírási kulcs
Termelésben résztvevő járművek:	20 % leírási kulcs

Egyéb berendezések, járművek

Egyéb járművek:	20 % leírási kulcs
Irodai gépek, berendezések:	14,5, illetve 20 % leírási kulcs
Üzemen kívüli berendezések:	5 % leírási kulcs
Egyéb berendezések:	10, 14,5, 20 % leírási kulcs

Követelések minősítése, értékelése, besorolása

A vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérlegfordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél (ideértve a hitelintézetekkel, pénzügyi vállalkozásokkal szembeni követeléseket, a kölcsönként, az előlegként adott összegeket, továbbá a bevételek aktív időbeli elhatárolása között lévő követelésjellegű tételeket is) értékvesztést kell elszámolni - a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján - a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti - veszteségjellegű - különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósnak mutatkozik és jelentős összegű.

Amennyiben a vevő, az adós minősítése alapján a követelés várhatóan megtérülő összege jelentősen meghaladja a követelés könyv szerinti értékét, a különbözettel a korábban elszámolt értékvesztést visszaírással csökkenteni kell. Az értékvesztés visszaírásával a követelés könyv szerinti értéke nem haladhatja meg a követelés nyilvántartásba vételi értékét.

A Társaság a követeléseket egyedileg értékeli az értékvesztés meghatározásakor.

Kisértékű követelés
A Társaság kisértékű követelésnek tekinti azok követeléseket, amelyek összege nem haladja meg az 50 ezer Ft-ot. A kisértékű követeléseket a Társaság egyedileg értékeli az értékvesztés meghatározásakor.

Költségek
A Társaság költségeit az 5. számlaosztályban vezeti, a költségek elkülönítésére költséghelyeket használ.

A valutás, devizás követelések és kötelezettségek átértékelése
A valutás, devizás tételek mérlegfordulónapi értékelése során Társaságunk az MNB által közzétett, hivatalos mérlegfordulónapi árfolyamot alkalmazza. Az üzleti év végén devizában nyilvántartott követelésünk, illetve kötelezettségünk nem volt.

Kivételes nagyságú és előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások
Társaságunk esetében kivételes nagyságúnak és előfordulásúnak minősülnek azok a bevételek, költségek és ráfordítások, amelyek:

- nem a vállalkozási tevékenységgel összefüggésben merültek fel, és
- nem a szokásos üzletmenethez kapcsolódnak és
- egyedileg meghaladják az adott üzleti év mérlegfőösszegének 10%-át.

Valós értéken történő értékelés
Társaságunk nem él a valós értéken történő értékelés szabályainak alkalmazásával, eszközeit és kötelezettségeit nem mutatja ki piaci értéken.

Tartósság
A Társaság esetében tartósnak minősül a 12 hónapot meghaladó időtartam.

Számviteli szétválasztás
A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény alapján a számviteli éves beszámoló kiegészítő mellékletében a távhőszolgáltatáshoz kapcsolódó pénzügyi adatokat telephelyenként úgy kell bemutatni, mintha önálló vállalkozás keretében működött volna ezen ágazat (számviteli szétválasztás). A Balaton-parti Kft-ből 2018.01.09-én kivált a Termofok-Sió Kft., így ezen beszámoló *3. számú mellékle*tében bemutatott adatok 2018.01.01. és 2018.01.08. közötti időszakra vonatkoznak, amelyek a Termofok Ágazat, mint távhőszolgáltató adatait tartalmazzák.

I.4. ESZKÖZÖK ÖSSZETÉTELE

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Befektetett eszközök	2 752 387	***91,84***	2 340 595	***94,14***	***-14,96***
Immateriális javak	20 213	***0,67***	20 049	***0,81***	***-0,81***
Tárgyi eszközök	2 728 174	***91,03***	2 320 546	***93,34***	***-14,94***
Befektetett pénzügyi eszközök	4 000	***0,13***	0	***0,00***	***0,00***
Forgóeszközök	212 128	***7,08***	132 018	***5,31***	***-37,76***
Készletek	5 119	***0,17***	10 580	***0,43***	***106,68***
Követelések	120 766	***4,03***	46 472	***1,87***	***-61,52***
Értékpapirok	0	***0,00***	0	***0,00***	
Pénzeszközök	86 243	***2,88***	74 966	***3,02***	***-13,08***
Aktív időbeli elhatárolások	32 527	***1,09***	13 554	***0,55***	***-58,33***
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	2 997 042	***100,00***	2 486 167	***100,00***	***-17,05***

Befektetett eszközök összetétele

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Immateriális javak	20 213	***0,73***	20 049	***0,86***	*-0,81*
Alapítás átszervezés aktivált értéke	0	***0,00***	0	***0,00***	
Kisérleti fejlesztés aktivált értéke	0	***0,00***	0	***0,00***	
Vagyoni értékü jogok	14 649	***0,53***	15 216	***0,65***	*3,87*
Szellemi termékek	5 564	***0,20***	4 833	***0,21***	*-13,14*
Üzleti vagy cégérték	0	***0,00***	0	***0,00***	
Immateriális javakra adott előlegek	0	***0,00***	0	***0,00***	
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	***0,00***	0	***0,00***	
Tárgyi eszközök	2 728 174	***99,12***	2 320 546	***99,14***	*-14,94*
Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	1 942 265	***70,57***	1 785 184	***76,27***	*-8,09*
Műszaki berendezések, gépek, járművek	489 398	***17,78***	416 401	***17,79***	*-14,92*
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	222 624	***8,09***	118 473	***5,06***	*-46,78*
Tenyészállatok	0	***0,00***	0	***0,00***	
Beruházások, felújítások	73 887	***2,68***	488	***0,02***	*-99,34*
Beruházásokra adott előleg	0	***0,00***	0	***0,00***	
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	***0,00***	0	***0,00***	
Befektetett pénzügyi eszközök	4 000	***0,15***	0	***0,00***	*0,00*
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	4 000	***0,15***	0	***0,00***	*0,00*
Befektetett eszközök összesen	2 752 387	***100,00***	2 340 595	***100,00***	*-14,96*

A befektetett eszközök állományának tárgyévi mozgásait az 1. számú melléklet – *Befektetési tükör* tartalmazza.

2017-ben elkezdődött a Nagystrand fejlesztése, amely a Magyar Turisztikai Ügynökség által támogatott pályázatból valósult meg, az aktiválás a 2018-as évben megtörtént, amelynek keretében egy gyermekmedence és egy homokozó került kialakításra. Ezen felül a tárgyévben tovább folytatódott a Galerius Fürdő felújítása, új kazán beszerzése, valamint jelentős gépészeti felújítások történtek.

A befejezetlen beruházások állományából a tárgyévben kivezetésre került a biomassza projekt, összesen 36 525 ezer Ft értékben, amely még 2009-ben indult, azonban a beruházás nem valósult meg.

Forgóeszközök összetétele

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
I. Készletek	5 119	***2,41***	10 580	***8,01***	***106,68***
Anyagok	3 867	***1,82***	4 124	***3,12***	***6,65***
Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	***0,00***	0	***0,00***	
Növendék-,hízó-és egyéb állatok	0	***0,00***	0	***0,00***	
Késztermékek	0	***0,00***	0	***0,00***	
Áruk	1 252	***0,59***	6 456	***4,89***	***415,65***
Készletre adott előlegek	0	***0,00***	0	***0,00***	
II. Követelések	120 766	***56,93***	46 472	***35,20***	***-61,52***
Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból	107 952	***50,89***	20 909	***15,84***	***-80,63***
Követelések kapcs. vállalkozással szemben	0	***0,00***	0	***0,00***	
Követelések jelentős tulaj. rész. vállalkozással	0	***0,00***	0	***0,00***	
Követelések e. rész. visz. lévő váll. szemben	0	***0,00***	0	***0,00***	
Váltókövetelések	0	***0,00***	0	***0,00***	
Egyéb követelések	12 814	***6,04***	25 563	***19,36***	***99,49***
Követelések értékelési különbözete	0	***0,00***	0	***0,00***	
Származékos ügyletek pozitív értékelési kül.	0	***0,00***	0	***0,00***	
III. Értékpapírok	0	***0,00***	0	***0,00***	
V. Pénzeszközök	86 243	***40,66***	74 966	***56,78***	***-13,08***
Pénztár, csekkek	3 555	***1,68***	4 996	***3,78***	***40,53***
Bankbetétek	82 688	***38,98***	69 970	***53,00***	***-15,38***
Forgóeszközök összesen	212 128	***100,00***	132 018	***100,00***	***-37,76***

Készletek

A vásárolt anyagok és áruk beszerzési áron kerülnek készletre és a felhasználás időpontjában költségként könyvelődnek. A készletekre értékvesztés elszámolása a tárgyévben nem vált indokolttá.
A raktárkészlet nyilvántartása a Novitax, valamint a Kulcs-Soft készletnyilvántartó programokkal történik.

Követelések

A követelések állománya jelentősen, 74 294 ezer Ft-tal csökkent a bázis évi értékhez viszonyítva, amely a lejárt követelések folyamatos monitoringjának köszönhető.
A vevőkövetelések értékelése során - az egyedi értékelés elve alapján - a tárgyévben az alábbi összegben került értékvesztés elszámolásra:

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Tárgyév
Vevőkövetelések értékvesztése:	298
Távhő követelések értékvesztése:	18 594
HK követelések értékvesztése:	1 752
Fecske követelések értékvesztése:	136
Összesen:	**20 780**

A tárgyévben behajthatatlan követelésként kivezetett összeg az alábbi:

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Tárgyév
Behajthatatlan követelések kivezetése:	1 024
Összesen:	**1 024**

Pénzeszközök

A pénzeszközök változását a 2. számú melléklet – *Cash flow-kimutatás* tartalmazza.

Aktív időbeli elhatárolások összetétele

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	32 270	***99,21***	6 322	***46,64***	***-80,41***
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.	257	***0,79***	7 232	***53,36***	***2 714,01***
Halasztott ráfordítások	0	***0,00***	0	***0,00***	
Aktív időbeli elhatárolások összesen	32 527	***100,00***	13 554	***100,00***	***-58,33***

Bevételek aktív időbeli elhatárolásának összetétele

A bevételek aktív időbeli elhatárolása a következő évben kiszámlázott, de a tárgyévre járó bevételeket tartalmazza, amelyből a számviteli szolgáltatások elhatárolt bevétele: 400 ezer Ft, továbbszámlázott szolgáltatások elhatárolt bevétele: 1 760 ezer Ft, egyéb elhatárolt bevételek: 4 162 ezer Ft.

I.5. FORRÁSOK ÖSSZETÉTELE

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Saját tőke	1 661 381	***55,43***	1 250 411	***50,29***	***-24,74***
Jegyzett tőke	1 747 820	***58,32***	1 358 820	***54,66***	***-22,26***
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	***0,00***	0	***0,00***	
Tőketartalék	0	***0,00***	0	***0,00***	
Eredménytartalék	-11 151	***-0,37***	-86 519	***-3,48***	***675,89***
Lekötött tartalék	0	***0,00***	0	***0,00***	
Értékelési tartalék	0	***0,00***	0	***0,00***	
Adózott eredmény	-75 288	***-2,51***	-21 890	***-0,88***	***-70,92***
Céltartalékok	0	***0,00***	0	***0,00***	
Kötelezettségek	706 136	***23,56***	542 181	***21,81***	***-23,22***
Hátrasorolt kötelezettség	0	***0,00***	0	***0,00***	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	523 685	***17,47***	217 022	***8,73***	***-58,56***
Rövid lejáratú kötelezettségek	182 451	***6,09***	325 159	***13,08***	***78,22***
Passzív időbeli elhatározások	629 525	***21,00***	693 575	***27,90***	***10,17***
FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN	2 997 042	***100,00***	2 486 167	***100,00***	***-17,05***

Saját tőke összetétele

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Jegyzett tőke	1 747 820	***105,20***	1 358 820	***108,67***	***-22,26***
Ebből: visszavásárolt tulaj. rész. névértéken	0	***0,00***	0	***0,00***	
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	***0,00***	0	***0,00***	
Tőketartalék	0	***0,00***	0	***0,00***	
Eredménytartalék	-11 151	***-0,67***	-86 519	***-6,92***	***675,89***
Lekötött tartalék	0	***0,00***	0	***0,00***	
Értékelési tartalék	0	***0,00***	0	***0,00***	
Adózott eredmény	-75 288	***-4,53***	-21 890	***-1,75***	***-70,92***
Saját tőke összesen	1 661 381	***100,00***	1 250 411	***100,00***	***-24,74***

Saját tőke mozgástábla

adatok: ezer Ft-ban

	Nyitó	**Növekedés**	**Csökkenés**	**Záró**
Jegyzett tőke	1 747 820		389 000	**1 358 820**
Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken				**0**
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke				**0**
Tőketartalék				**0**
Eredménytartalék	-11 151		75 368	**-86 519**
Lekötött tartalék				**0**
Értékelési tartalék				**0**
Adózott eredmény	-75 288	75 288	21 890	**-21 890**
Saját tőke összesen	**1 661 381**	**75 288**	**486 258**	**1 250 411**

A Társaság *Jegyzett tőké*je 389 000 ezer Ft-tal csökkent a Termofok-Sió Kft. 2018.01.09-i kiválásával, a végleges vagyonmérleg alapján.
Az *Eredménytartalék* csökkenésének okai:

- az előző évi adózott eredmény veszteség volt, amely átvezetésre került, így ennek hatására 75 288 ezer Ft-tal csökkent, valamint
- 80 ezer Ft-tal a Termofok-Sió Kft. kiválása csökkentette, a végleges vagyonmérleg alapján.

A Társaság tőketartalékkal, lekötött tartalékkal, értékelési tartalékkal nem rendelkezik.
A 2018-as üzleti évet negatív *Adózott eredménnyel* zárta a Társaság, azonban a 2017-es üzleti évhez viszonyítva jelentős javulás tapasztalható.

Kötelezettségek összetétele

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Hátrasorolt kötelezettségek	0	***0,00***	0	***0,00***	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	523 685	***74,16***	217 022	***40,03***	***-58,56***
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	***0,00***	0	***0,00***	
Átváltoztatható kötvények	0	***0,00***	0	***0,00***	
Tartozások kötvénykibocsátások	0	***0,00***	0	***0,00***	
Beruházási és fejlesztési hitelek	310 000	***43,90***	60 000	***11,07***	***-80,65***
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	***0,00***	0	***0,00***	
Tartós kötelezettségek kapcsolt váll. szemben	150 000	***21,24***	150 000	***27,67***	***0,00***
Tartós kötelezettségek jelentős tulaj. rész. váll. szemben	0	***0,00***	0	***0,00***	
Tartós köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. szemben	0	***0,00***	0	***0,00***	
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	63 685	***9,02***	7 022	***1,30***	***-88,97***
Rövid lejáratú kötelezettségek	182 451	***25,84***	325 159	***59,97***	***78,22***
Rövid lejáratú kölcsönök	0	***0,00***	0	***0,00***	
- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	***0,00***	0	***0,00***	
Rövid lejáratú hitelek	96 809	***13,71***	263 541	***48,61***	***172,23***
Vevőtől kapott előlegek	0	***0,00***	0	***0,00***	
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból	57 364	***8,12***	33 611	***6,20***	***-41,41***
Váltótartozások	0	***0,00***	0	***0,00***	
Rövid lejáratú köt.-ek kapcsolt váll. szemben	0	***0,00***	0	***0,00***	
Rövid lejáratú köt.-ek jelentős tulaj. rész. váll. szemben	0	***0,00***	0	***0,00***	
Rövid lejáratú köt.-ek e. rész.visz. lévő váll.sz.	0	***0,00***	0	***0,00***	
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	28 278	***4,00***	28 007	***5,17***	***-0,96***
Kötelezettségek értékelési különbözete	0	***0,00***	0	***0,00***	
Származékos ügyletek negatív értékelési kül.	0	***0,00***	0	***0,00***	
Kötelezettségek összesen	706 136	***100,00***	542 181	***100,00***	***-23,22***

Hosszú lejáratú kötelezettségek tartalma:

- Erste Bank forgóeszköz hitel hosszú lejáratú része: 60.000 ezer Ft
  lejárat: 2020.12.31.
  kezességvállalás: Siófok Város Önkormányzata részéről
- Tagi kölcsön tulajdonostól: 150.000 ezer Ft
  lejárat: 2021.11.19.
- Pénzügyi lízing kötelezettség hosszú lejáratú rész: 7.022 ezer Ft

Rövid lejáratú kötelezettségek tartalma:

- Erste Bank forgóeszköz hitel rövid hosszú lejáratú része: 150.000 ezer Ft
- Erste Bank folyószámlahitel: 113.541 ezer Ft
  lejárat: 2019.12.31.
  Hitelkeret: 150 000 ezer Ft
  kezességvállalás: Siófok Város Önkormányzata részéről
- Szállítói kötelezettségek: 33.611 ezer Ft
- Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek: 28.007 ezer Ft
  - amelyből: pénzügyi lízing kötelezettség rövid lejáratú rész: 6 769 ezer Ft

Az Erste Bank felé fennálló forgóeszköz hitel az előző év végén 310 000 ezer Ft volt, melyből a 2018-as évben 100 000 ezer Ft törlesztése megtörtént, illetve további 50 000 ezer Ft 2019. január 2-án került visszafizetésre.

Passzív időbeli elhatárolások összetétele

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Bevételek passzívű időbeli elhatárolása	560 652	***89,06***	251 804	***36,31***	***-55,09***
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat.	53 021	***8,42***	44 412	***6,40***	***-16,24***
Halasztott bevételek	15 852	***2,52***	397 359	***57,29***	***2 406,68***
Passzív időbeli elhatárolások	629 525	***100,00***	693 575	***100,00***	***10,17***

Bevételek passzív időbeli elhatárolása

- Bérleti díjak passzív időbeli elhatárolása: 158 214 ezer Ft
- Bérleti jogok passzív időbeli elhatárolása: 90 590 ezer Ft
- Támogatási bevételek passzív időbeli elhatárolása: 3 000 ezer Ft

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

- Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása: 44 412 ezer Ft

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásának legjelentősebb tételei az elhatárolt rezsi költségek (vízdíj, áramdíj, gázdíj), valamint a szemétszállítási díjak, hitel- és lízing kamatok, szakértői díjak és egyéb, tárgyévet terhelő költségek és ráfordítások elhatárolása.

Halasztott bevételek passzív időbeli elhatárolása

- Halasztott bevételek passzív időbeli elhatárolása: 397 359 ezer Ft

A halasztott bevételek között azok az elhatárolt, támogatási bevételek kerülnek kimutatásra, amelyeket tárgyi eszközök beszerzéséhez kapta a Társaság és emiatt a kapcsolódó eszközök értékcsökkenési leírásával arányosan, évente kerülnek feloldásra.

Az elhatárolt támogatásokat az alábbi táblázat tartalmazza:

adatok: ezer Ft-ban

Kapott támogatás	**Halasztott bevétel 2018**
BFT támogatás	20 295
Illemhely támogatás	11 934
Ceminvest támogatás	8 399
NFÜ Nagystrand	150 592
MTÜ Gamásza	9 218
MTÜ Sóstói strand	22 545
MTÜ Nagystrand	47 606
Galerius, Sóstó, Nagystrand	126 770
Összesen:	**397 359**

A tárgyévben az értékcsökkenési leírással arányosan 20 952 ezer Ft került feloldásra, amely összeg az egyéb bevételek között szerepel.

I.6. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi mutatók

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év	Tárgyév	Változás
Lidviditási mutató I. (Current ratio)	Forgóeszközök	212 128	132 018	1,16	0,41	-0,76
	Rövid lejáratú kötelezettségek	182 451	325 159			
Lidviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	Forgóeszközök-Készletek	207 009	121 438	1,13	0,37	-0,76
	Rövid lejáratú kötelezettségek	182 451	325 159			
Lidviditási mutató III.	Pénzeszk.+értékpapírok	86 243	74 966	0,47	0,23	-0,24
	Rövid lejáratú kötelezettségek	182 451	325 159			
Lidviditási mutató IV.	Pénzeszközök	86 243	74 966	0,47	0,23	-0,24
	Rövid lejáratú kötelezettségek	182 451	325 159			

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás
Hitelfedezettségi mutató	Követelések	120 766	46 472	66,19	14,29	-51,90
	Rövid lejáratú kötelezettségek	182 451	325 159			
Eladósodottság foka	Kötelezettségek	706 136	542 181	23,56	21,81	-1,75
	Eszközök összesen	2 997 042	2 486 167			
Dinamikus likviditás	Üzemi tev. eredménye	-52 046	-6 776	-28,53	-2,08	26,44
	Rövid lejáratú kötelezettségek	182 451	325 159			
Vevő / Szállítói állomány aránya	Vevők	107 952	20 909	188,19	62,21	-125,98
	Szállítók	57 364	33 611			

A Társaság kötelezettségei 163 955 ezer Ft-tal csökkentek az előző évhez képest, amelynek legjelentősebb oka a forgóeszköz hitelállomány 100 000 ezer Ft-os tárgyévi törlesztése.
A vevőkövetelések állománya is jelentősen csökkent az előző évhez képest, összesen 87 043 ezer Ft-tal.

VAGYONI HELYZET MUTATÓI							
Mutató megnevezése	**Mutató számítása**	**Előző év**	**Tárgyév**	**Előző év**	**Tárgyév**	**Változás**
		E Ft	**E Ft**	**%**	**%**	
Tartósan befektett eszközök aránya	Befektetett eszközök	2 752 387	2 340 595	91,84	94,14	2,31
	Eszközök összesen	2 997 042	2 486 167			
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök	212 128	132 018	7,08	5,31	-1,77
	Eszközök összesen	2 997 042	2 486 167			
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke	1 661 381	1 250 411	60,36	53,42	-6,94
	Befektetett eszközök	2 752 387	2 340 595			
Tárgyi eszközök fedezettsége	Saját tőke	1 661 381	1 250 411	60,90	53,88	-7,01
	Tárgyi eszközök	2 728 174	2 320 546			
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	Saját tőke	1 661 381	1 250 411	55,43	50,29	-5,14
	Források összesen	2 997 042	2 486 167			
Rövid lejáratú köte-lezettségek aránya	Rövid lejáratú köt.	182 451	325 159	6,09	13,08	6,99
	Források összesen	2 997 042	2 486 167			
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	Hosszú lejáratú köt.	523 685	217 022	17,47	8,73	-8,74
	Források összesen	2 997 042	2 486 167			
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek	706 136	542 181	23,56	21,81	-1,75
	Források összesen	2 997 042	2 486 167			

A kötelezettségek aránya csökkent az előző évhez képest, illetve átrendeződött a rövid- és hosszú lejáratú kötelezettségek aránya, a hosszú lejáratú kötelezettségek jelentősen alacsonyabb értéket mutatnak.

I.7. Adósságszolgálat

Balaton-parti Kft. Adóságszolgálat 2018. év

	Forgóeszköz hitel (012) lejárat: 2020.		Forlyószámla hitel lejárat: 2019.12.31.				Önkormányzati kölcsön lejárat: 2021.11.20.			**Tőke összesen**
			Hitelkeret:		**150 MFt**		**150 MFt**			
Törlesztés ütemezése	tőke	kamat	tőke	kamat	kezelési költség	kamat	tőke	kamat	kezességvállalási díj	
Záró / Nyitó	***310 000 000***		***150 000 000***				***150 000 000***			**610 000 000**
2018.01.23	50 000 000									
2018.07.20	50 000 000									
Záró	**210 000 000**	**6 197 528**	**150 000 000**		**750 000**	**2 803 290**	**150 000 000**	**1 350 000**	**1 050 000**	**510 000 000**

I.8. Eredmény kimutatás

A költségszerkezet alakulása		
		ezer Ft
A tétel megnevezése	**Tárgyév**	
	E Ft	**%**
Nettó árbevétel	1 008 901	73,30
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0,00
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	937	0,07
Bruttó árbevétel	**1 009 838**	**73,37**
Egyéb bevétel	366 474	26,63
Összes bevétel	**1 376 312**	**100,00**
Anyagköltség	188 953	13,73
Igénybe vett szolgáltatások értéke	463 848	33,70
Egyéb szolgáltatások értéke	15 309	1,11
Eladott áruk beszerzési értéke	19 381	1,41
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	81 058	5,89
Anyagjellegű ráfordítások	**768 549**	**55,84**
Bérköltség	275 396	20,01
Személyi jellegű egyéb kifizetések	23 072	1,68
Bérjárulékok	69 531	5,05
Személyi jellegű ráfordítások	**367 999**	**26,74**
Értékcsökkenési leírás	157 975	11,48
Egyéb ráfordítások	88 565	6,43
Összes költség és ráfordítás	**1 383 088**	**100,49**
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	**-6 776**	**-0,49**

Az eredménykimutatás elemzésekor fontos figyelembe venni, hogy a Termofok-Sió Kft. 2018.01.09-én kivált a Társaságból, így az előző év még tartalmazza a Termofok szolgáltató ágazat eredményét, a tárgyévben azonban ez a tevékenység 8 napos időintervallummal szerepel csak a Társaság eredményében.

Értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységenkénti megbontásban

adatok: ezer Ft-ban

Tevékenység	**Tárgyév**
Ingatlanok bérleti díjának árbevétele	255 730
Strandokból származó árbevétel	181 193
Galerius (Siotour) ágazat árbevétel	339 729
Termofok ágazat árbevétele	21 159
Favágás árbevétele	26 937
Egyéb bérleti díjak bevétele	17 377
Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	23 088
Egyéb tevékenységekből származó árbevétel	143 688
Értékesítés nettó árbevétele összesen	**1 008 901**

Egyéb bevételek összetétele

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Tárgyév 2018
Értékesített tárgyi eszközök bevétele	3 803
Halasztott bevétel feloldás	20 952
Visszaírt értékvesztés	1 405
Kapott támogatás	330 323
Különféle egyéb bevételek	9 991
Összesen:	**366 474**

Igénybe vett szolgáltatások összetétele

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Tárgyév 2018
Szállítási költségek	12 738
Bérleti díjak	60 958
Karbantartási költségek	19 310
Reklám, marketing, rendezvények, biztonsági tevékenységek	247 016
Takarítás	22 689
Szakértői díjak	17 408
Vizimentés, üzemeltetés, egészségügyi szolgáltatások	40 943
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	42 786
Összesen:	**463 848**

Egyéb ráfordítások

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Tárgyév 2018
Értékesített tárgyi eszközök nettó értéke	1 147
Vevőkövetelések elszámolt értékvesztése	20 780
Behajthatatlan követelések	1 024
Terven felüli értékcsökkenés	39 378
Önkormányzati és egyéb adó	22 901
Különféle egyéb ráfordítások	3 335
Összesen:	**88 565**

II. Specifikus rész

II.1. Bér- és létszám adatok

Bérköltség és bérjárulékok megbontása:

adatok: ezer Ft-ban

	Tárgyév
Bérköltség	**275 396**
Ebből: szellemi	*132 385*
Ebből: fizikai	*143 011*
Ebből: FB tagok tiszteletdíja	*2 460*
Ebből: vezető tisztségviselő bérköltség	*9 994*
Személyi jellegű egyéb kifizetések	**23 072**
Bérjárulékok	**69 531**
Szociális hozzájárulási adó:	*46 770*
Egészségügyi hozzájárulás:	*4 400*
Szakképzési hozzájárulás:	*4 110*
Rehabilitációs hozzájárulás:	*12 262*
Egyéb:	*1 989*
Személyi jellegű ráfordítások összesen	**367 999**

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma 93 fő, melyből 32 fő szellemi, 61 fő fizikai munkavállaló.

II.2. Társasági adó levezetése

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	**Tárgyév**
Adózás előtti eredmény:	**-19 414**
Társasági adóalapot növelő tételek összesen:	191 291
Társasági adóalapot csökkentő tételek összesen:	163 326
Módosító tételek összesen:	27 965
Társasági adóalap:	**8 551**

Jövedelem –nyereség minimum megállapítása

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	**Tárgyév**
Korrigált összes bevétel:	**1 375 432**
Társasági adó (jövedelem-nyereség-minimum alapja):	**27 509**
Társasági adó:	**2 476**

II.3. Környezetvédelem, veszélyes hulladékok

A Társaság veszélyes hulladékot nem tárol, veszélyes hulladék okozta károk fedezetére, környezetvédelmi kötelezettségekre, környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére a tárgyévben céltartalék képzés nem történt.

II.4. K + F tevékenység

A kutatás, kísérleti fejlesztéssel kapcsolatosan a tárgyévben költségek nem merültek fel, a Társaság K+F tevékenységet nem végez.

II.5. Mérlegen kívüli tételek

Forgóeszköz hitelhez kapcsolódó mérlegen kívüli tételek az alábbiak:

- Jelzálogjog ingatlanon a jelzálogszerződésben foglaltak szerint. (Ingatlan hrsz: Siófok 6747),
- Jelzálogjog követelésen a jelzálogszerződésben foglaltak szerint.

II.6. Adózott eredmény felhasználása

A Társaság tárgyévi adózott eredménye negatív, amely a következő évben átvezetésre kerül az eredménytartalékba.

1. számú melléklet

Befektetett eszköz - tükör

Készült a **Balaton-parti Kft.** *2018. évi éves beszámolójához*

Dátum: 2018. december 31. *ezer Ft*

Főkönyvi szám	Eszközcsoport	Bruttó érték				Halmozott értékcsökkenés				Záró nettó érték
		Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Záró egyenleg	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Záró egyenleg	
IMMATERIÁLIS JAVAK										
113	Vagyoni értékű jogok	18 553	2 379	1 191	19 741	**3 904**	1 023	402	4 525	**15 216**
114	Szellemi terékek	41 305		9 161	32 144	**35 741**	666	9 096	27 311	**4 833**
11	**ÖSSZESEN:**	**59 858**	**2 379**	**10 352**	**51 885**	**39 645**	**1 689**	**9 498**	**31 836**	**20 049**
INGATLANOK										
121	Telek	27 200			27 200	-			-	**27 200**
122	Telek	242 735		32 000	210 735	-			-	**210 735**
123	Épülelet	1 034 729	74 078	69 116	1 039 691	382 768	35 533	11 294	407 007	**632 684**
124	Egyéb építmény	1 506 033	91 906	314 319	1 283 620	485 663	40 490	157 098	369 055	**914 565**
12	**ÖSSZESEN:**	**2 810 697**	**165 984**	**415 435**	**2 561 246**	**868 431**	**76 023**	**168 392**	**776 062**	**1 785 184**
MŰSZAKI BERENDEZÉSEK										
131	Termelő berendezések	1 034 849	52 601	505 660	581 790	666 596	33 315	432 175	267 736	**314 054**
132	Termelői járművek	212 234	101	4 178	208 157	91 090	18 424	3 704	105 810	**102 347**
13	**ÖSSZESEN:**	**1 247 083**	**52 702**	**509 838**	**789 947**	**757 686**	**51 739**	**435 879**	**373 546**	**416 401**
EGYÉB BERENDEZÉSEK										
141	Üzemi berendezések	503 740	14 084	308 667	209 157	318 984	17 858	224 058	112 784	**96 373**
142	Üzemi járművek	32 536	4 739	7 988	29 287	15 255	4 628	6 971	12 912	**16 375**
143	Irodai berendezések	18 785	1 190	8 808	11 167	17 121	1 273	8 313	10 081	**1 086**
144	Számítástechnikai bev.	21 276	2 969	14 094	10 151	4 396	4 748	3 632	5 512	**4 639**
145	Egyéb berendezések	8 796		8 796	-	6 753	17	6 770	-	**-**
	ÖSSZESEN:	**585 133**	**22 982**	**348 353**	**259 762**	**362 509**	**28 524**	**249 744**	**141 289**	**118 473**
BERUHÁZÁSOK										
16	Beruházás, felújítás	73 887	204 794	278 193	488				-	**488**
										-
16	**ÖSSZESEN:**	**73 887**	**204 794**	**278 193**	**488**				**-**	**488**
BEFEKTETETT PÜ ESZK.										
181	Holding bejegyzés	4 000		4 000						
	ÖSSZESEN:	**4 000**	**-**	**4 000**	**-**				**-**	**-**
ÉRTÉKPAPÍROK										
					-				-	**-**
	ÖSSZESEN:	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**		**-**	**-**
					-				-	**-**
MINDÖSSZESEN:		**4 780 658**	**448 841**	**1 566 171**	**3 663 328**	**2 028 271**	**157 975**	**863 513**	**1 322 733**	**2 340 595**

2. számú melléklet

CASH FLOW-kimutatás

adatok: ezer Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	**Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás**	**294 108**	**361 713**
01.	Adózás előtti eredmény +/-	-72 682	-19 414
02.	Elszámolt amortizáció +	152 262	157 975
03.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +/-	32 070	59 802
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-		0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-		-2 656
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	22 329	-23 753
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/-	-64 945	-40 202
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	172 424	166 461
09.	Vevő követelés változása +/-	81 007	65 213
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	6 776	-18 210
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-32 527	18 973
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-2 606	-2 476
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		0
II.	**Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás**	**-8 622**	**-90 573**
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-17 522	-94 376
15.	Befektetett eszközök eladása +	8 900	3 803
16.	Kapott osztalék, részesedés +		0
III.	**Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás**	**-232 345**	**-282 417**
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	100	0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	28 786	0
19.	Hitel és kölcsön felvétele +	-200 000	0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	118 769	0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		0
22.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -		-389 080
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-100 000	-100 000
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		0
25.	Véglegesen átadott pénzeszközök -		0
26.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása +/-	-80 000	206 663
IV.	**Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)**	**53 141**	**-11 277**

3. számú melléklet

Távhőszolgáltató éves mérleg és eredménykimutatás

EREDMÉNYKIMUTATÁS*		
	Termofok Ágazat	**Ebből: Távhőszolgáltatás**
I.Értékesítés nettó árbevétele	**21 365**	**5 056**
II. Aktivált saját teljesítmények értéke		
III. Egyéb bevételek	**859**	**432**
ebből:visszaírt értékvesztés		
Anyagköltség	9 354	6 548
Igénybe vett szolgáltatások értéke	830	202
Egyéb szolgáltatások értéke	79	
Elábé	5 747	
Eladott(közvetített) szolg. értéke	5 982	
IV.Anyag jellegű ráfordítások	**21 992**	**6 750**
Bérköltség	1 144	390
Személyi jellegű egyéb kifizetések	93	20
Bérjárulékok	201	65
V.Személyi jellegű ráfordítások	**1 438**	**475**
VI. Értékcsökkenési leírás		
VII.Egyéb ráfordítások	**38**	**20**
ebből: értékvesztés		
A.ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	**- 1 244**	**- 1 757**
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei		
XI. Pénzügyi műveletek ráfordítrásai	3	
B.PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	- 3	-
E.ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	**- 1 247**	**- 1 757**
XII. Adófizetési kötelezettség		
G. ADÓZOTT EREDMÉNY	**- 1 247**	**- 1 757**

Az adatok 2018.01.01. és 2018.01.08. közötti időszakra vonatkozó adatokat tartalmazzák.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Balaton-parti Fenntartó és Hasznosító Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztem a **Balaton-parti Fenntartó és Hasznosító Korlátolt Felelősségű Társaság** /Székhely: 8600 Siófok, Petőfi sétány 3; Cégjegyzékszám: 14-09-300003/ („a Társaság") 2018. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 2.486.167 E Ft, az adózott eredmény – 21.890 E Ft veszteség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2018. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény").

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „*A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége*" szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata"-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe"-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a Balaton-parti Fenntartó és Hasznosító Korlátolt Felelősségű Társaság 2018. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény" szakaszában az éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján az én felelősségem továbbá annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Véleményem szerint a Balaton-parti Fenntartó és Hasznosító Korlátolt Felelősségű Társaság 2018. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Balaton-parti Fenntartó és Hasznosító Korlátolt Felelősségű Társaság 2018. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondok véleményt.

Az üzleti jelentésben más jellegű lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás sem jutott a tudomásomra, így e tekintetben nincs jelentenivalóm.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról,

hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetéseim a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékelem az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Kelt: Siófok, 2019. 02. 11-én

Bata István
8600 Siófok, Rózsa u. 31.
Bejegyzett kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 001419

K I V O N A T

Siófok Város Önkormányzata Képviselő-testületének
Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottsága
2019. február 22-én megtartott rendes nyilvános ülésének jegyzőkönyvéből

31/2019.(II.22.) sz. Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottsági határozat:

Siófok Város Önkormányzatának Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottság megtárgyalta „***A Balaton-parti Kft. 2018. évi éves beszámolója***” c. előterjesztést, és az alábbi határozatot hozta:

Siófok Város Önkormányzata, mint a Balaton-parti Kft. egyszemélyes tulajdonosa képviseletében a Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottság a Balaton-parti Kft. 2018. évi gazdálkodásáról készített éves beszámolót

2.486.167 ezer Ft mérlegfőösszeggel,

és

-21.890 ezer Ft adózott eredménnyel

jóváhagyja.

Felelős: Csorba Ottó tanácsnok (a határozat közléséért)

Határidő: értelem szerint

K.m.f.

A jegyzőkönyvi kivonat hiteles:
Siófok, 2019. február 28.