

1	3	5	1	7	2	5	2	6	8	2	0	1	1	4	0	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	8	-	1	0	-	0	0	1	7	9	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

SOPRON HOLDING VAGYONKEZELŐ ZRT.

a vállalkozás megnevezése

9400 SOPRON, VERŐ JÓZSEF U. 1.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2016-12-31

Éves beszámoló

Keltezés: Sopron, 2017. február 14.

SOPRON HOLDING ZRT.
9400 Sopron, Verő József u. 1.
Adószám: 13517252-2-08

1

a vállalkozás vezetője
(képviselője)
Nagy Zsolt
vezérigazgató

P.H.

Sor-	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek)	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 453 913		3 625 676
2	Exportértékesítés nettó árbevétele	1 623		2 044
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	3 455 536	0	3 627 720
3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±			
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	1 331		5 084
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	1 331	0	5 084
III.	Egyéb bevételek	605 965		444 308
	ebből: visszaírt értékvesztés	3 153		6 095
5	Anyagköltség	1 318 110		1 124 746
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	321 304		455 882
7	Egyéb szolgáltatások értéke	68 173		65 992
8	Eladott áruk beszerzési értéke	21 488		28 417
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 236 987		1 250 859
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	2 966 062	0	2 925 896
10	Béreköltség	579 144		608 958
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	62 081		57 083
12	Bérráulékok	163 645		170 544
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	804 870	0	836 585
VI.	Értékcsökkenési leírás	187 830		183 577
VII.	Egyéb ráfordítások	140 488		100 491
	ebből: értékvesztés	9 940		22 406
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-36 418	0	30 563
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	4		1
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	16		30
	ebből: értékelési különbözet			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	20	0	31
18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	30 118		18 170
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0		544
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	507		57
	ebből: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	30 625	0	18 771
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-30 605	0	-18 740
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-67 023	0	11 823
X.	Adófizetési kötelezettség	8 123		8 144
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-75 146	0	3 679

Sopron, 2017. február 14.

SOPRON HOLDING ZRT.
 9400 Sopron, Verő József u. 1.
 Adószám: 13517252-2-03

1

a vállalkozás vezetője

SOPRON HOLDING Vagyonkezelő Zrt.

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek)	Tárgyév
a		b	c	d	e
1.	A	Befektetett eszközök (02+10+18 sor)	2 289 754	0	2 429 134
2.	I	IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09 sorok)	3 324	0	1 933
3.	1	Alapítás átszervezés aktivált értéke	607		
4.	2	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5.	3	Vagyoni értékű jogok	142		23
6.	4	Szellemi termékek	2 575		1 910
7.	5	Üzleti vagy cégérték			
8.	6	Immateriális javakra adott előlegek			
9.	7	Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II	TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17 sorok)	2 283 678	0	2 424 993
11.	1	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 954 296		1 978 491
12.	2	Műszaki berendezések, gépek, járművek	263 106		390 435
13.	3	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	60 274		56 067
14.	4	Tenyészállatok			
15.	5	Beruházások, felújítások	5 902		
16.	6	Beruházásokra adott előlegek	100		
17.	7	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	III	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-26 sorok)	2 752	0	2 208
19.	1	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	2 752		2 208
20.	2	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	3	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22.	4	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23.	5	Egyéb tartós részesedés			
24.	6	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25.	7	Egyéb tartósan adott kölcsön			
26.	8	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27.	9	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28.	10	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
29.	B	B. Forgóeszközök (30+37+46+53 sor)	808 804	0	699 996
30.	I	KÉSZLETEK (31-36 sorok)	209 682	0	184 960
31.	1	Anyagok	39 881		38 002
32.	2	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	3	Növendék-, hízó-, és egyéb állatok			
34.	4	Késztermékek	909		
35.	5	Áruk	168 892		146 869
36.	6	Készletekre adott előlegek			89
37.	II	KÖVETELÉSEK (38-45 sorok)	593 276	0	507 715
38.	1	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	157 857		122 203
39.	2	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	274 649		230 419
40.	3	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
41.	4	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42.	5	Váltókövetelések			
43.	6	Egyéb követelések	160 770		155 093
44.	7	Követelések értékelési különbözete			
45.	8	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46.	III	ÉRTÉKPAPÍROK (47-52 sorok)	0	0	0
47.	1	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48.	2	Jelentős tulajdoni részesedés			
49.	3	Egyéb részesedés			
50.	4	Saját részvények, saját üzletrészek			
51.	5	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52.	6	Értékpapírok értékelési különbözete			
53.	IV	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54-55 sorok)	5 846	0	7 321
54.	1	Pénztár, csekkek	1 043		1 132
55.	2	Bankbetétek	4 803		6 189
56.	C	Aktív időbeli elhatárolások (57-59 sorok)	114 212	0	133 949
57.	1	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	107 364		125 382
58.	2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	6 848		8 567
59.	3	Halasztott ráfordítások			
60.		ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01+29+56 sor)	3 212 770	0	3 263 079

Sopron, 2017. február 14.

SOPRON HOLDING ZRT.
 9400 Sopron, Verő József u. 1.
 Adószám: 13517252-2-08

a vállalkozás vezetője

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) korrekciója	Tárgyév
a		b	c	d	e
61.	D	Saját tőke (62-64+65+66+67+68+71 sor)	1 123 826	0	1 247 504
62.	I	JEGYZETT TŐKE	723 600		843 600
63.		ebből: a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
64.	II	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE			
65.	III	TŐKETARTALÉK	112 907		112 907
66.	IV	EREDMÉNYTARTALÉK	357 858		283 318
67.	V	LEKÖTÖTT TARTALÉK	4 607		4 000
68.	VI	ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
69.		Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70.		Valós értékelés értékelési tartaléka			
71.	VII	ADÓZOTT EREDMÉNY	-75 146		3 679
72.	E	Céltartalékok (73-75 sorok)	0	0	0
73.	1	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74.	2	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75.	3	Egyéb céltartalék			
76.	F	Kötelezettségek (77+82+92 sor)	1 098 350	0	995 091
77.	I	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78-81 sor)	0	0	0
78.	1	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79.	2	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80.	3	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81.	4	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
82.	II	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83-91 sor)	65 772	0	75 805
83.	1	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84.	2	Átváltoztatható kötvények			
85.	3	Tartozások kötvénykibocsátásból			56 243
86.	4	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87.	5	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88.	6	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89.	7	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90.	8	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91.	9	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	65 772		19 562
92.	III	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93-104 sor)	1 032 578	0	919 286
93.	1	Rövid lejáratú kölcsönök			
94.		ebből: az átváltoztatható kötvények			
95.	2	Rövid lejáratú hitelek	424 936		259 973
96.	3	Vevőktől kapott előlegek	10 967		
97.	4	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	347 496		332 086
98.	5	Váltótartozások			
99.	6	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	124 794		176 508
100.	7	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
101.	8	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102.	9	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	124 385		150 719
103.	10	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104.	11	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105.	G	Passzív időbeli elhatárolások (106-108 sor)	990 594	0	1 020 484
106.	1	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	22 443		12 753
107.	2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 480		16 283
108.	3	Halasztott bevételek	963 671		991 448
109.		FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61+72+76+105 sor)	3 212 770	0	3 263 079

Sopron, 2017. február 14.

SOPRON HOLDING ZRT.
9400 Sopron, Verő József u. 1.
Adószám: 13517252-2-08

a vállalkozás vezetője

Sopron Holding Vagyongkezelő Zrt.

Éves beszámoló kiegészítő melléklete
2016. év

Általános adatok

Alapítás

A társaság alapítása 2005. április 19-én történt határozatlan időre.

Alapítók:

Sopron MJV Önkormányzata 9400 Sopron Fő tér 1.	249 szavazat
Sopron és Környéke Vízmű Zrt. 9400 Sopron Bartók Béla u. 42.	1 szavazat

Alaptőke:

ke:	25.000.000 Ft
ebből: készpénz	25.000.000 Ft

Bejegyzés:

Bejegyezve: 2005.08.18.
Bejegyző bíróság: Győr-Moson-Sopron Megyei Bíróság, mint Cégbíróság

Átalakulás

Átalakulás időpontja: 2006.05.31.
Átalakulás módja: beolvasás

Beolvadó gazdasági társaságok:

Cégnév	Cím	Adószám	Cégjegyzékszám
Soproni Városüzemeltetési Kft.	9400 Sopron, Verő József u. 1.	13221405-2-08	08-09-011947
Soproni Ipari és Innovációs Park Beruházó, Üzemeltető és Szolgáltató Kft.	9400 Sopron, Verő József u. 1.	11469641-2-08	08-09-007053
Soproni Távhőszolgáltató Kft.	9400 Sopron, Hőközpont u. 2.	11135948-2-08	08-09-004242
Soproni Ingatlankezelő Kft.	9400 Sopron, Verő József u. 1.	11135955-2-08	08-09-004241

A Sopron Holding Zrt. a beolvadó társaságok jogutódjaként működik tovább.

Alaptőke:

ke: 600.000.000 Ft

Részvénytulajdonosok:

Sopron MJV Önkormányzata 9400 Sopron, Fő tér 1.	5999 szavazat
Sopron és Környéke Vízmű Zrt. 9400 Sopron, Bartók Béla u. 42.	1 szavazat

Tőkeemelés

Tőkeemelés időpontja:	2006.08.29.
Tőkeemelés módja:	apport
Tőkeemelés nagysága:	23.600.000 Ft
Alaptőke új értéke:	623.600.000 Ft

Részvénytulajdonosok:

Sopron MJV Önkormányzata 9400 Sopron, Fő tér 1.	6235 szavazat
Sopron és Környéke Vízmű Zrt. 9400 Sopron, Bartók Béla u. 42.	1 szavazat

Részvénytulajdonosok változásának időpontja 2007.01.25.

Sopron MJV Önkormányzata 9400 Sopron, Fő tér 1.	6236 szavazat (egyedüli részvényes)
--	-------------------------------------

(ebből: 6.235 db törzsrészvény 100.000 Ft névértéken, 1 db határozathozatalt kizáró szavazatelsőbbbségi részvény 100.000 Ft névértéken)

Átalakulás

Átalakulás időpontja:	2011.09.30.
Átalakulás módja:	beolvadás

Beolvadó gazdasági társaság:

Cégnév	Cím	Adószám	Cégjegyzékszám
FÉSZEK Ingatlanhasznosító Kft.	9400 Sopron, Verő József u. 1.	13068215-2-08	08-09-011330

A Sopron Holding Zrt. a beolvadó társaság jogutódjaként működik tovább.

Tőkeemelés

Tőkeemelés időpontja:	2012.03.29.
Tőkeemelés módja:	alaptőke-emelés
Tőkeemelés nagysága:	100.000.000 Ft
Alaptőke új értéke:	723.600.000 Ft

Tőkeemelés

Tőkeemelés időpontja:	2016.10.18.
Tőkeemelés módja:	alaptőke-emelés

Tőkeemelés nagysága: 120.000.000 Ft (1200 db, egyenként 100.000.- Ft névértékű, azonos jogokat és kötelezettségeket megtestesítő, „A” részvénytársaságba tartozó dematerializált, névre szóló törzsrészvény)

Alaptőke új értéke: 843.600.000 Ft

Az alaptőke részvénytípusok és részvényfajták szerinti megoszlása (2016.12.31.):

Részvényes	Részvényfajta Részvénytársaság	Db	Névérték (Ft)	Összéérték (Ft)	Szavazat (db)
Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzata	Törzsrészvény "A" részvénytársaság	8435	100.000.-	843.500.000.-	8435
Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzata	Határozathozatal kizáró szavazatszámú "B" részvénytársaság	1	100.000.-	100.000.-	1
Összesen:	-	8436	-	843.600.000.-	8436

A társaság azonosító adatai:

Cégjegyzék szám: 08-10-001790
KSH szám: 13517252-6820-114-08
Adószáma: 13517252-2-08
Közösségi adószáma: HU13517252

Főtevékenység:

6820 '08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

Egyéb tevékenységek:

0119 '08 Egyéb, nem élő növény termesztése
0129 '08 Egyéb élő növény termesztése
0161 '08 Növénytermesztési szolgáltatás
0210 '08 Erdészeti, egyéb erdőgazdálkodási tevékenység
0220 '08 Fakitermelés
0240 '08 Erdészeti szolgáltatás
1622 '08 Parkettagyártás
1623 '08 Épületasztalos-ipari termék gyártása
1624 '08 Tároló fatermék gyártása
1629 '08 Egyéb fa-, parafatermék, fonottáru gyártása
2013 '08 Szervetlen vegyi alapanyag gyártása
2059 '08 M.n.s. egyéb vegyi termék gyártása
2312 '08 Síkület továbbfeldolgozása
2361 '08 Építési betontermék gyártása
2362 '08 Építési gipsztermék gyártása
2370 '08 Körmegmunkálás
2591 '08 Acél tárolóeszköz gyártása
2651 '08 Mérőműszergyártás
3101 '08 Irodabútor gyártása
3102 '08 Konyhabútorgyártás
3109 '08 Egyéb bútor gyártása
3311 '08 Fémművelési termék javítása
3312 '08 Ipari gép, berendezés javítása
3320 '08 Ipari gép, berendezés üzembe helyezése

3530 '08 Gőzellátás, légkondicionálás
3600 '08 Víztermelés, -kezelés, -ellátás
3700 '08 Szennyvíz gyűjtése, kezelése
3811 '08 Nem veszélyes hulladék gyűjtése
3812 '08 Veszélyes hulladék gyűjtése
3821 '08 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
3822 '08 Veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
3831 '08 Használt eszköz bontása
3832 '08 Hulladék újrahasznosítása
3900 '08 Szennyeződésmérséklés, egyéb hulladékkezelés
4110 '08 Épületépítési projekt szervezése
4120 '08 Lakó- és nem lakó épület építése
4211 '08 Út, autópálya építése
4213 '08 Híd, alagút építése
4221 '08 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
4222 '08 Elektromos, híradás-technikai célú közmű építése
4291 '08 Vízi létesítmény építése
4299 '08 Egyéb m.n.s. építés
4311 '08 Bontás
4312 '08 Építési terület előkészítése
4313 '08 Talajmintavétel, próbafúrás
4321 '08 Villanszerelés
4322 '08 Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés
4329 '08 Egyéb épületgépészeti szerelés
4331 '08 Vakolás
4332 '08 Épületasztalos-szerkezet szerelése
4333 '08 Padló-, falburkolás
4334 '08 Festés, üvegezés
4339 '08 Egyéb befejező építés m.n.s.
4391 '08 Tetőfedés, tetőszerkezet-építés
4399 '08 Egyéb speciális szaképítés m.n.s.
4520 '08 Gépjárműjavítás, karbantartás
4677 '08 Hulladék-nagykereskedelelem
4941 '08 Közúti áruszállítás
4942 '08 Költöztetés
5210 '08 Raktározás, tárolás
5221 '08 Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás
5520 '08 Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás
5621 '08 Rendezvényi étkeztetés
6810 '08 Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
6831 '08 Ingatlanügynöki tevékenység
6832 '08 Ingatlankezelés
6910 '08 Jogi tevékenység
6920 '08 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység, kivéve: könyvvizsgálat
7022 '08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
7112 '08 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
7120 '08 Műszaki vizsgálat, elemzés
7311 '08 Reklámügynöki tevékenység
7500 '08 Állat-egészségügyi ellátás
7711 '08 Személygépjármű kölcsönzése
7712 '08 Gépjárműkölcsönzés (3,5 tonna fölött)
7721 '08 Szabadidős, sporteszköz kölcsönzése
7731 '08 Mezőgazdasági gép kölcsönzése
7732 '08 Építőipari gép kölcsönzése
7733 '08 Irodagép kölcsönzése (beleértve: számítógép)
7739 '08 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
8110 '08 Építményüzemeltetés

8121 '08 Általános épülettakarítás
8122 '08 Egyéb épület-, ipari takarítás
8129 '08 Egyéb takarítás
8130 '08 Zöldterület-kezelés
8211 '08 Összetett adminisztratív szolgáltatás
8219 '08 Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás
8230 '08 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
8291 '08 Követelésbehajtás
8299 '08 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
9311 '08 Sportlétesítmény működtetése
9312 '08 Sportegyesületi tevékenység
9319 '08 Egyéb sporttevékenység
9329 '08 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
9524 '08 Bútor, lakberendezési tárgy javítása
9604 '08 Fizikai közérzetet javító szolgáltatás

A társaság vezető tisztségviselője, vezérigazgatója:

Nagy Zsolt - 9400 Sopron, Hosszú u. 22. (2015.01.01-től)

A társaság felügyelőbizottsága:

dr. Kelemen Irma - elnök
Forrás Béla - elnökhelyettes
Abdai Géza - tag
Dr. Resperger Richárd - tag
Horváth Józsefné - Üzemi Tanács által delegált tag
Varga Zoltán János - Üzemi Tanács által delegált tag

Székhely:

9400 Sopron, Verő József u. 1.

Internetes elérhetőség:

www.sopronholding.hu

Telephely:

9400 Sopron, Magyar u. 19.
9400 Sopron, 5945/1 hrsz. (Hőközpont u. 2.)
9400 Sopron, Ipar körút 2. (Lófuttató u.)
9400 Sopron, Magyar u. 21.
9400 Sopron, 2726/2 hrsz. (Magyar u. 19-21.)
9400 Sopron, 2664/2 hrsz. (Magyar u. 19-21.)

A társaság könyvvizsgálója:

AUDIT SERVICE Könyvszakértő-, Adó- és Vezetési Tanácsadó Kft.
1022 Budapest, Bimbó út 3. I/5.
Cg.: 01-09-078084
dr. Serényi Iván – könyvvizsgálatért személyében is felelős személy
1025 Budapest, Zöldkő u. 4/7.
Kamarai tagsági igazolvány száma: 003607

A Sopron Holding Zrt. tulajdonában lévő társaság:**Soproni Ipari Zóna Szolgáltató Kft.****2016.12.31.**

9400 Sopron, Verő József u. 1.

Cg.: 08-09-011036

adatok: e Ft

Saját tőke nagysága

3 894

Jegyzett tőke nagysága

4 180

Adózott eredménye

157

Részesedés aránya

54,55%

Befolyás mértéke

többségi irányítást biztosító befolyás

A mérlegkészítés időpontja:

2016. január 31.

Az ezen időpontig ismertté vált, a tárgyévét vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

A számviteli rendért felelős, illetve a beszámoló készítésével, összeállításával megbízott:

Sopron Holding Vagyonkezelő Zrt.

Sopron, Verő József u. 1.

Grubits Jusztiina pénzügyi és számviteli irodavezető

Mérlegképes könyvelői regisztrációs szám: 158645

A számviteli politika fő vonásai

A számviteli politika célja, hogy az adott gazdálkodónál a törvény számviteli előírásainak betartása érdekében szükséges módszereket, eszközöket, sajátos szabályokat, előírásokat összefoglalja, amelyek összhatásukban kihatnak a vállalkozás vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetére, befolyásolják az adózás előtti és adózás utáni eredményt is.

A számviteli politika döntések sorozata olyan kérdésekben, ahol a számviteli törvény választási lehetőséget biztosít, vagy nem ad választási lehetőséget, de az előírások teljesítéséhez a vállalkozás határozhatja meg a módszert, az eszközt.

Alkalmazott értékelési eljárások

Az eszköz bekerülési (beszerzési, előállítási) értéke az eszköz megszerzése, létesítése, üzembe helyezése érdekében az üzembe helyezésig, a raktárba történő beszállításig felmerült, az eszközhöz egyedileg hozzákapcsolható tételek együttes összege. A bekerülési (beszerzési) érték az engedményekkel csökkentett, felárakkal növelt vételárat, továbbá az eszköz beszerzésével, üzembe helyezésével, raktárba történő beszállításával kapcsolatban felmerült szállítási és rakodási, alapozási, szerelési, üzembe helyezési, közvetítői tevékenység ellenértékét, díjait, a bizományi díjat, a beszerzéshez kapcsolódó adókat (a beszerzéskor fizetett fogyasztási adót, jövedéki adót), a vámterheket foglalja magában.

A befektetett eszközök értékelése

A befektetett eszközöket bekerülési értéken kell értékelni, csökkentve azt az elszámolt értékcsökkenésekkel, értékvesztésekkel, növelve azt a visszaírás összegével.

Amennyiben az alkalmazott leírások miatt az eszközök könyv szerinti értéke alacsonyabb ezen eszközök eredeti bekerülési értékénél és az alacsonyabb értéken való értékelés (immateriális javaknál, tárgyi eszközöknél a terven felüli értékcsökkenés, egyéb eszközöknél az értékvesztés elszámolás) okai már nem, illetve csak részben állnak fenn, a leírásokat meg kell szüntetni (immateriális javaknál, tárgyi eszközöknél a már elszámolt terven felüli értékcsökkenés, egyéb eszközöknél az elszámolt értékvesztés összegének csökkentésével), – a megbízható és valós összkép érdekében – az eszközt piaci értékére, legfeljebb a nyilvántartásba vételkor megállapított bekerülési értékére, immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél a terv szerinti értékcsökkenés figyelembe vételével meghatározott nettó értékére az egyéb bevételekkel szemben vissza kell értékelni (visszaírás).

Eszközök**Immateriális eszközök értékelése**

Az immateriális javak értékelése a Sztv.-nek megfelelően egyedileg történik. A mérlegbe állítandó érték a könyvekben kimutatott bruttó érték és az elszámolt értékcsökkenés különbözeteként határozandó meg.

Az immateriális javaknak a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékét azokra az évekre kell felosztani, amelyekben ezeket az eszközöket előreláthatóan használja a társaság.

Az immateriális javak körében az értékcsökkenés meghatározásánál a társaság a lineáris módszert alkalmazza, alapja a bruttó érték.

A társaság a 100.000 Ft egyedi beszerzési, előállítási érték alatti vagyonértékű jogok, szellemi termékek bekerülési értékét használatba vételkor egy összegben számolja el értékcsökkenési leírásként.

Tárgyi eszközök értékelése

A tárgyi eszközök értékelése a Sztv. előírásának megfelelően egyedileg történik. A mérlegbe állítandó érték a könyvekben kimutatott bruttó érték és az elszámolt értékcsökkenés különbsége alapján határozandó meg.

A tárgyi eszközöknek a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékét azokra az évekre kell felosztani, amelyekben ezeket az eszközöket előreláthatóan használja a társaság. Az eszköz maradványértékét – az egyedi értékelés elve alapján – a hasznos élettartam végére számított eszköz, üzembe helyezésének időpontjában fellelhető hasonló korú eszköz piaci értéke alapján határozzuk meg.

Ha az eszköznek a hasznos élettartam végén várhatóan realizált értéke nem jelentős, akkor a maradványértéket nullának tekintjük.

A tárgyi eszközök körében az értékcsökkenés meghatározásánál a társaság a lineáris módszert alkalmazza, alapja a bruttó érték. Az értékcsökkenés éves mértéke a fenti maradványérték és várható használati idő függvényében százalékos formában kerül meghatározásra és az analitikus nyilvántartásban rögzítésre.

Az értékcsökkenési leírást az üzembe helyezés napjától kell elszámolni.

A társaság a 100.000 Ft egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök bekerülési értékét használatbavételkor egy összegben számolhatja el értékcsökkenési elírásként.

A befektetett pénzügyi eszközök értékelése

A befektetett pénzügyi eszközöket a Sztv.-nek megfelelően egyedileg kell értékelni.

A mérlegbe állítandó érték a könyv szerinti érték és a mérlegkészítéskor elszámolandó értékvesztés, értékcorrekció különbségéből adódik.

A befektetett pénzügyi eszközöknél értékvesztést, értékcorrekciót kell elszámolni, ha:

- azok piaci értéke tartósan lecsökken,
- a devizában adott kölcsön, illetve lekötött betét esetén értékcorrekciót kell végrehajtani abban az esetben, amikor a deviza, valuta vételi árfolyama az év utolsó napján alacsonyabb az eredeti árfolyamnál, illetve a már korábbi értékcorrekciónál alkalmazott árfolyamnál.

Készletek értékelése

A készleteket egyedileg kell értékelni. A mérlegbe állítandó értéket a beszerzési ár alapján határozzuk meg, készletcsoporttól függően mérlegelt átlagáron vagy FIFO elven.

A mérleg fordulónapján a közvetített szolgáltatások értékét a tényleges beszerzések határozzák meg.

A készletek tekintetében értékvesztést kell elszámolni, ha a beszerzési ár tartósan magasabb, mint a mérlegkészítéskor ismert piaci érték.

A követelések értékelése

A beszámolóban csak jogszerűen fennálló, teljesített és elfogadott követeléseket szabad szerepeltetni. A beszámolóban külön kell szerepeltetni a vevőköveteléseket, a kapcsolt vállalkozással szemben fennálló, illetve az egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásokkal szembeni követeléseket, a váltóköveteléseket és az egyéb követeléseket.

A követelések bekerülési értékét a társaság forintban tartja nyilván.

A vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérleg-fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél 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 tartósan mutatkozik és jelentős összegű.

Az értékvesztés a vevők fizetési képessége alapján, a behajthatóság függvényében került megállapításra. Az értékvesztés mértéke:

Fizetési határidőtől eltelt idő:	366-730 nap	50%;	731 nap felett	100%.
----------------------------------	-------------	------	----------------	-------

Ha újabb minősítés során megállapítható, hogy a várható megtérülés jelentősen meghaladja a könyv szerinti értéket (azaz a korábban elszámolt értékvesztés körülményei megváltoztak), akkor az értékvesztést vissza kell írni.

A követelések leírása a Sztv.-ben meghatározott behajthatatlanság fogalmi meghatározása alapján történt. Behajthatatlan követésként kell kezelni azt az esetet is, ha a várható, előre kalkulált behajtási költségek elérik, vagy meghaladják a megszerezhető összeget. A behajtási költségek kalkulált minimuma 31.500 Ft. Tehát azok a követelések, melyeknek összege nem éri el ezt az értékhatárt, behajthatatlanság címén leírhatóak, mivel a behajtás valószínűsíthetően veszteséget eredményezne.

Pénzeszközök értékelése

A beszámoló készítéséhez a pénzeszközöket fel kell leltározni. A forintos pénzeszközök értékelésénél a Sztv. előírásai az irányadók.

A külföldi pénzürtékre szóló eszközök nyilvántartása a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyam alapján történik.

Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások elszámolását a Sztv. szabályozza, melynek értelmében egyedi értékelést alkalmazunk.

A társaság tevékenységi körében jellemzően előforduló aktív időbeli elhatárolásként számoljuk el és mutatjuk ki:

- a tárgyidőszak terhére elszámolt olyan költségeket, melyek nem a tárgyidőszakot terhelik.
- a tárgyidőszak javára elszámolandó olyan bevételeket, melyek a tárgyidőszak teljesítéseikhez kapcsolódnak, de szerződés szerint, csak a következő időszakban esedékesek.

Források

Saját tőke értékelése

A saját tőke elemeit a Sztv. alapján könyv szerinti értéken kell értékelni.

A céltartalék-képzés szabályai

A társaság céltartalékot a Sztv. alapján követelésekkel szembeni várható veszteségekre képez. A céltartalék képzésének mértékét a valós eredmény megállapítása vezérli.

Kötelezettségek értékelése

Kötelezettségként tartjuk nyilván azokat a szállítási, vállalkozási, szolgáltatási és egyéb szerződésekből eredő, pénzürtékben kifejezett elismert tartozásokat, amelyek a szállító, a vállalkozó, a szolgáltató, a hitelező, a kölcsönt nyújtó által már teljesített, a társaság által elfogadott, elismert szállításhoz, szolgáltatáshoz, pénznyújtáshoz, valamint az állami vagy önkormányzati vagyon részét képező eszközök kezelésbevételéhez kapcsolódik. Fajtáját tekintve hátrasorolt, hosszú és rövid lejáratúak.

A társaság olyan nyilvántartást vezet, amelyből megállapítható a kötelezettségek fajtája, a tartalma szerinti megkülönböztetése, valamint a kötelezettségekből a kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennállása.

A mérlegbe a kötelezettségek az analitikus nyilvántartásokkal megegyezően forintban a könyv szerinti értéken kerülnek be.

A társaság az egyes kötelezettségtípusokat a következők szerint tartja nyilván és értékeli a beszámolójában:

- Hitelek, kölcsönök: A törlesztésekkel csökkentett forintösszegben.
- Pénzügyi lízing: A megfizetett lízingdíjnak a meghatározott törlesztés összegével csökkentett értéken, amely nem tartalmazhat a pénzügyi lízinggel kapcsolatos kamatot.
- Szállítók: A forintban teljesítendő kötelezettséget az elismert, számlázott összegben.
- Vevőtől kapott előleg: Ténylegesen befolyt összegben (Áfát is tartalmaz).

Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások elszámolásánál egyedi értékelés alapján kell eljárni.

A társaság gyakorlatában jellemzően előforduló passzív időbeli elhatárolással elszámolandó gazdasági események:

- az olyan tárgyidőszakot terhelő, de csak a következő időszakban jelentkező költségeket, ráfordításokat, amelyek tényleges értékei csak a következő időszakban számolhatók el.
- az olyan tárgyidőszakban elszámolt, de csak a következő időszakot illető bevételeket, amelyek a következő időszak teljesítményeihez kapcsolódnak.

Valutás, devizás tételek értékelése

A társaság a valutában és devizában nyilvántartott kötelezettségek értékelését a Sztv. alapján határozza meg. Ennek megfelelően - a bekerülés napjára, illetve a szerződés szerinti teljesítés napjára vonatkozó árfolyamon - tartja nyilván és számítja át forintra az állományba vett kötelezettségeket.

A társaság a külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek forintra történő átszámításánál a Magyar Nemzeti Bank által közzétett devizaárfolyamot használja.

Beszámoló formája

A társaság a számviteli törvénynek megfelelő éves és konszolidált éves beszámolót készít. Az eredménykimutatás összköltség típusú. A választott mérleg 'A' típusú.

Számviteli alapelvektől való eltérés

A vállalkozás sem könyvvizetés, sem a beszámoló összeállítása során nem tért el a számviteli alapelvektől.

Alkalmazott értékhatárok

Jelentős összegű hiba értékhatára az üzleti év mérlegfőösszegének 2 százaléka.

Kivételes nagyságú összeg értékhatára az értékesítés nettó árbevételének 3 százaléka.

Kivételes előfordulású tételek (nem a normál üzletmenethez kapcsolódó tételek):

- Társaságba bevitt eszközök nyilvántartás szerinti értéke
- Megszűnt részesedés vagy tőkeleszállításnál a bevont részesedés kivezetése
- Visszavásárolt saját részvény, saját üzletrész bevonásakor a nyilvántartás szerinti érték
- Tartozásátvállalás szerződés szerinti összege
- Térítés nélkül átadott eszközök, térítés nélkül nyújtott szolgáltatások nyilvántartás szerinti értéke
- Elengedett követelések könyv szerinti értéke
- Társaságba bevitt eszközök létesítő okiratban meghatározott értéke
- Megszűnt vagy bevont részesedés ellenében kapott eszközök és átvett kötelezettségek értéke
- Átalakuláshoz, egyesüléshez, szétváláshoz kapcsolódó tételek
- Visszavásárolt saját részvény, saját üzletrész bevonásakor a névérték
- Tartozás átvállalás során - ellentételezés nélkül- átvállalt kötelezettség összege
- Térítés nélkül átvett, ajándékként, hagyatékként kapott eszközök forgalmi, piaci értéke
- Hitelező által elengedett kötelezettségek értéke

Alapításkori előzmények

- A Sopron Holding Vagyonkezelő Zrt. – jelenlegi gazdálkodási formájában, Sopron Megyei Jogú Város Közgyűlésének döntése alapján – 2006. május 31. nappal jött létre.
- Négy önkormányzati tulajdonú társaság – a Soproni Ingatlankezelő Kft., a Soproni Távhőszolgáltató Kft., a Soproni Ipari Park Kft., a Soproni Városüzemeltetési Kft. – beolvadással egyesült a 2005. április 19-én alapított Sopron Holding Zrt.-vel.
- A beolvadást a Győr-Moson-Sopron Megyei Cégbíróság 2006. május 31. nappal jegyezte be, így 2006. május 31. naptól a Sopron Holding Vagyonkezelő Zrt. a társaságok jogutódjaként működik tovább.

Leányvállalatok működésében bekövetkező változások

- A Soproni Ipari Zóna Szolgáltató Kft. 2016. évi működésében nem volt olyan említésre méltó változás, azonban mivel a gazdasági társaságban tulajdonosi részesedés piaci értéke és könyv szerinti értéke közötti – veszteség jellegű – különbség tartósan mutatkozik, így a Sopron Holding Zrt. éves beszámolójában erre értékvesztést számolt el. A befektetés (részesedés) piaci értékének meghatározásakor figyelembe vételre került a gazdasági társaság saját tőkéjéből a befektetésre jutó rész.
- A Sopron Holding Zrt. 2007-ben szerzett többségi irányítást biztosító befolyást a Soproni Ipari Zóna Szolgáltató Kft.-ben. Az anyavállalat ettől kezdve él azon jogszabályi lehetőségével, miszerint e leányvállalatát nem konszolidálja, hisz éves beszámolója e nélkül is megbízható és valós képet nyújt az anyavállalat vagyoni, pénzügyi helyzetéről. Ebből kifolyólag tehát a társaság konszolidált beszámolót nem készít.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A mérleg több helyen szerepeltethető adatokat nem tartalmaz. A minősítési és értékelési elvek változatlanok.

ESZKÖZÖK

Az egyes eszközelemek aránya a mérlegen belül a következőképpen alakult:

Eszközcsoport	Nyitó érték (e Ft) 2016.01.01.	Arány (%)	Záró érték (e Ft) 2016.12.31.	Arány (%)
Befektetett eszközök	2 289 754	71,27%	2 429 134	74,44%
Készletek	209 682	6,53%	184 960	5,67%
Követelések	593 276	18,47%	507 715	15,56%
Értékpapírok	0	0,00%	0	0,00%
Pénzeszközök	5 846	0,18%	7 321	0,22%
Aktív időbeli elhatárolások	114 212	3,55%	133 949	4,10%
Mindösszesen	3 212 770	100,00%	3 263 079	100,00%

Befektetett eszközök

Immateriális javak és tárgyi eszközök (e Ft) - Az ingatlanok hasznosítása a tulajdonos folyamatos tájékoztatása, illetve iránymutatása szerint történik. Az ingatlan értékesítések alátámasztására a társaság szükség esetén értékbecsléseket készítet.

Bruttó érték vált.	Nyitó 2016.01.01.	Aktiválás	Selejtezés	Értékesítés	Térítés nélküli átadás	ÉCS	Záró 2016.12.31.
Alapítás-átszervezés	30 317	0	0	0	0	0	30 317
Vagyoni értékű jogok	35 052	613	149	0	0	0	35 516
Szellemi termékek	131 017	0	0	0	0	0	131 017
Ingatlan	2 813 991	136 723	0	18 364	0	0	2 932 350
Műszaki gépek, ber.	995 736	201 338	310	0	0	0	1 196 764
Egyéb gépek, ber.	262 803	17 532	1 895	2 097	0	0	276 343
Összesen:	4 268 916	356 206	2 354	20 461	0	0	4 602 307
Értécsökkenés vált.	Nyitó 2016.01.01.	Aktiválás	Selejtezés	Értékesítés	Térítés nélküli átadás	ÉCS	Záró 2016.12.31.
Alapítás-átszervezés	29 710	0	0	0	0	607	30 317
Vagyoni értékű jogok	34 910	0	149	0	0	732	35 493
Szellemi termékek	128 442	0	0	0	0	665	129 107
Ingatlan	859 695	0	0	1 973	0	96 137	953 859
Műszaki gépek, ber.	732 630	0	304	0	0	74 003	806 329
Egyéb gépek, ber.	202 529	0	1 876	2 097	0	21 720	220 276
Összesen:	1 987 916	0	2 329	4 070	0	193 864	2 175 381
Nettó érték vált.	Nyitó 2016.01.01.	Aktiválás	Selejtezés	Értékesítés	Térítés nélküli átadás	ÉCS	Záró 2016.12.31.
Alapítás-átszervezés	607	0	0	0	0	-607	0
Vagyoni értékű jogok	142	613	0	0	0	-732	23
Szellemi termékek	2 575	0	0	0	0	-665	1 910
Ingatlan	1 954 296	136 723	0	16 391	0	-96 137	1 978 491
Műszaki gépek, ber.	263 106	201 338	6	0	0	-74 003	390 435
Egyéb gépek, ber.	60 274	17 532	19	0	0	-21 720	56 067
Összesen:	2 281 000	356 206	25	16 391	0	-193 864	2 426 926

A Sopron Holding Zrt. az üzleti év során kiemelt figyelemmel kísérte tárgyi eszköz beruházásait, előtérbe helyezve a finanszírozhatóságot. A munkagépek, haszon- és személygépjárművek folyamatos minőségi cseréje koruk és állapotuk miatt rendkívüli fontossággal bír. A legnagyobb tételt jelentő új M30 típusú Multicar saját forrásból, a HAKO Citymaster 1600 kommunális gép és Glutton járdatisztító gép a Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzatától kapott 40 millió Ft-os támogatásból, a Jereván lakótelep és Kőfaragó téri lakótelep hőközpontokat összekötő távhővezeték pedig térítés nélküli átadásból valósult meg. A Távhő divízió fejlesztései elsősorban az elhasznált műszaki berendezések korszerűsítését, valamint az eddig a Soproni Erőmű Kft. által ellátott 240 lakossági fogyasztó (Besenyő úti lakópark, Baross u. 18., Vitnyédi u. 25. és Vitnyédi u. 48.) átvételéhez szükséges hőtávhővezeték és egyéb műszaki berendezések megvásárlását, illetve a saját erőből újonnan kiépített Alsólővér-lakópark fogyasztóinak (1. ütemben 122 db fogyasztási hely) ellátását szolgálják.

2016. évi aktiválás - ráaktiválás	Bruttó érték ezer Ft-ban
MULTICAR M30G + seprőfelépítmény, hóeke, sósórozó berendezés (NRZ-867)	62 883
Besenyő u.-i lakópark gerincvezeték, vezetékhálózat, hőközpontok	41 198
HAKO Citymaster 1600 kommunális célgép YME-223	37 707
Hőtávhővezeték Kőfaragó + József A.	36 798
Jereván lakótelep és Kőfaragó téri lakótelep hőközpontokat összekötő távhővezeték	30 940
Jereván Ény-i.Ltp. Hőtávhővezeték, hőátadó állomás műszaki ber., átjelző ber., távfelügyeleti rendszer	28 101
AEBI TT211 rézsűkaszáló YJD-803	24 328
Hőtávhővezeték Alsólővér lakópark	19 592
Jereváni hőátadó állomás csatlakozó akna	13 600
Meglévő tehergépjárművek felújítása (5 db)	12 758
Távhő szolgáltatói hőközpontok felújítása (15 db)	11 596
NZL-861 Ford Transit Custom tgc.	5 461
CITEA parkolóautomaták (3 db)	5 169
Hőközpont épület Csengery u. 50-52.	4 252
Számítógépek, notebookok, telefonok, egyéb számítástechnikai berendezések + szoftverek (Office, Windows)	4 781
Glutton járdatisztító gép	3 300
KOMATSU villástargonca FG 20 HT-16R	2 700
Lófuttató utcai épületek riasztó rendszer	1 963
Innovációs Központ sorompós beléptető rendszer és működtető kellékek	1 939
BERG traktoros fűnyíró + tartozékok	1 856
Irodai berendezések, felszerelések	1 742
CUB CADET CC 1224 KHP fűnyíró traktor	1 257
Egyéb kis értékű műszaki és egyéb felszerelések, gépek	1 173
DAIKIN oldalfali 7 KW klímaberendezés (szerverszoba)	1 112
Összesen:	356 206

2016. december 31-én **folyamatban levő beruházások** nem volt.

A befektetett pénzügyi eszközök az alábbiakból állnak:

Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban: (ezer Ft-ban)	6 409
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban - Soproni Ipari Zóna Kft.	6 409
Tartós részesedés kapcsolt váll.-ban értékvesztése és annak visszairása: (ezer Ft-ban)	-4 201
Soproni Ipari Zóna Kft. értékvesztése és annak visszairása	-4 201
Tartós részesedés értéke: (ezer Ft-ban)	2 208

A Soproni Ipari Zóna Szolgáltató Kft. akkori veszteséges működése miatt 2010-ben értékvesztés képzése vált szükségessé, melynek visszairására nem adódott indok. A részesedés év végi értékelése alapján során a

társaság 2016. évben további (544 e Ft) értékvesztés elszámolása mellett döntött, mivel a gazdasági társaságban lévő tulajdonosi részesedés piaci értéke és könyv szerinti értéke közötti – veszteség jellegű – különbözet tovább nőtt és az tartósnak mutatkozik.

Forgóeszközök

Készletek értéke 2016. december 31-én: (ezer Ft-ban)

184 960

Útépítési alapanyagok	3 811
Fűtőolaj	18 536
Közterület tisztítási alapanyagok	61
Segédanyagok	33
Üzemanyagok	901
Fenntartási anyagok, alkatrészek	16
Építési anyagok	7 197
Gépészeti anyagok	1 013
Munkaruha, védőruha, egyéb felszerelések	4 532
Egy éven belül elhasználódó anyagi eszközök	162
Parkolóbérletek, beléptető kártyák	1 740
Anyagok összesen	38 002

Késztermék összesen	0
----------------------------	----------

Értékesítendő telkek	136 820
Chipkártya parkolóhoz	132
Széndioxid	198
Közvetített szolgáltatások	9 596
Betétdíjas göngyölegek	123
Áruk összesen	146 869

Készletre adott előlegek	89
---------------------------------	-----------

Követelések

A követelések között csak jogszerűen fennálló, teljesített és elfogadott követeléseket tartunk nyilván. A vevők, adósok minősítése alapján az üzleti év mérleg-fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésekre értékvesztést számoltunk el.

Belföldi követelések forintban ERPS - ami nem külön van	36 449
Belföldi követelések forintban távhő - díjkönyvelés	70 963
Belföldi követelések forintban parkolási díj	2 260
Belföldi követelések forintban parkolási pótdíj	32 216
Belföldi követelések értékvesztése és annak visszairása	-19 684

Követelések anyavállalattal szemben	ezer Ft-ban
Önkormányzat vevő tartozás	140 923
PH kintlévőség - lakás, egyéb	49 844
PH kintlévőség - sport	201
Leírt vevőállomány 2016.	39 451
Összesen	230 419

Vevőkövetelések anyavállalattal szemben korosító (e Ft):

Esedékes	nap 1-30	nap 31-	Egyenleg
140 923	0	0	140 923

Értékvesztések:

Értékvesztés részletezése: (ezer Ft-ban)	23 885
Követelések elszámolt értékvesztése	19 684
Vevő	19 684
Készletek elszámolt értékvesztése	0
Széndioxid értékvesztése	0
Befektetett pénzügyi eszközök elszámolt értékvesztése	4 201
Soproni Ipari Zóna Kft.	4 201

Korosított lejárt vevőállományok Ft-ban:**Korosított lejárt távhő vevőállomány 2015.12.31-én:**

nap 1-30	nap 31-60	nap 61-90	nap 91-180	nap 181-365	nap 366-730	nap 731-	Egyenleg
39 137 597	14 410 661	1 879 761	3 255 046	5 323 321	7 124 740	15 715 716	86 846 842

Korosított lejárt távhő vevőállomány 2016.12.31-én:

nap 1-30	nap 31-60	nap 61-90	nap 91-180	nap 181-365	nap 366-730	nap 731-	Egyenleg
41 410 667	3 534 583	1 881 625	3 467 013	3 925 302	3 027 278	13 025 012	70 271 480

Korosított lejárt egyéb pénzügyi vevőállomány 2015.12.31-én:

nap 1-30	nap 31-60	nap 61-90	nap 91-180	nap 181-365	nap 366-730	nap 731-	Egyenleg
1 229 765	393 159	205 384	598 631	1 352 708	2 829 192	7 081 577	13 690 416

Korosított lejárt egyéb pénzügyi vevőállomány 2016.12.31-én:

nap 1-30	nap 31-60	nap 61-90	nap 91-180	nap 181-365	nap 366-730	nap 731-	Egyenleg
1 612 722	698 427	166 562	723 797	1 184 835	1 510 257	5 564 308	11 460 908

Korosított lejárt ÖK-i lakás és egyéb bérlemény ingatlan vevőállomány 2015.12.31-én:

nap 1-30	nap 31-60	nap 61-90	nap 91-180	nap 181-365	nap 366-730	nap 731-	Egyenleg
11 884 520	3 343 033	2 280 268	3 673 399	4 326 387	10 452 558	57 649 585	93 609 750

Korosított lejárt ÖK-i lakás és egyéb bérlemény ingatlan vevőállomány 2016.12.31-én:

nap 1-30	nap 31-60	nap 61-90	nap 91-180	nap 181-365	nap 366-730	nap 731-	Egyenleg
10 911 867	3 073 495	2 006 488	2 611 369	3 362 505	4 276 906	22 995 238	49 237 868

Egyéb követelések:

Egyéb követelések: (ezer Ft-ban)	155 093
Adott előlegek	21 817
ebből: végrehajtásra adott előlegek	18 304
ebből: ügygondnoki díjelőlegek	3 506
ebből: szolgáltatásra adott előleg	7
Munkavállalókkal szembeni követelések	1 064
ebből: munkabér előleg	1 034
ebből: kilépő munkavállalóval szembeni követelés	30
Illetékbélyeg	462
Energiaadó visszaigénylés	358
Előleg előzetes ÁFA elszámolás	3 546
Felszámolási eljárás megindításának díja	394
Távhőszolgáltatási támogatás 2016.11. és 2016.12. hó	21 886
Elszámolt társadalombiztosítási juttatások OEP	1 735
APEH illeték fizetési kötelezettség túlfizetése	23
Visszaigényelt Általános forgalmi adó	101 770
Egyéb rövid lejáratú követelések (szállítói túlfizetések)	2038

Pénzeszközök

A pénzeszközök állománya 1.132 e Ft pénztári állományt és 6.189 e Ft folyószámla állományt tartalmaz.

Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások összege: (ezer Ft-ban)	133 949
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	125 382
2016. december havi távhő árbevétel	122 722
Központi fűtés 2016. évi bevétele	2 634
2016. évi egyéb nem nevesített bevételek	26
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	8 567
Erste kötvény kamat	3 735
Szaklapok, folyóiratok előfizetési díja, MOKK rendszer használat és tárhely szolgáltatás díja	348
2017.évi licenc (Sophos, Kaspersky szoftver, Kulcs-soft, vírusvédelem) és rendszerkövetési (UniOffice) díjak	3 512
2017.évi közüzemi (áram, víz, szennyvízelvezetés, gáz, telefon, internet) díjak	246
2017.évi áram és gázdíj energiaadója	50
2017.évi biztosítási díjak (vagyonbiztosítás, felelősségbiztosítás)	236
2017.évi parkolóbérletek költsége	440

A társaságunktól az Erste Bank Zrt. által megvásárolt 600 millió Ft névértékű kötvényből eredő visszafizetési kötelezettségeinket kamattal növelten mutatjuk ki mérlegünkben, kötvénykibocsátás miatti tartozás címén.

FORRÁSOK

Az egyes forráselemek aránya a mérlegen belül a következőképpen alakult:

Forráscsoport	Nyitó érték e Ft 2016.01.01.	Arány %	Záró érték e Ft 2016.12.31.	Arány %
Saját tőke	1 123 826	34,98%	1 247 504	38,23%
Céltartalékok	0	0,00%	0	0,00%
Kötelezettségek	1 098 350	34,19%	995 091	30,50%
Passzív időbeli elhatárolások	990 594	30,83%	1 020 484	31,27%
Mindösszesen	3 212 770	100,00%	3 263 079	100,00%

Saját tőke

A saját tőke 843.600 e Ft jegyzett tőkét, 112.907 e Ft tőketartalékot, 283.318 e Ft eredménytartalékot, 4.000 e Ft lekötött tartalékot, illetve 3.679 e Ft adózott eredményt tartalmaz.

Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése, mint a SOPRON HOLDING Vagyonkezelő Zrt. alapítója és kizárólagos tulajdonosa a 279/2016. (VIII.30.) közgyűlési határozatban a Sopron Holding Zrt. alaptőkéjének felemeléséről döntött 120.000.000.- Ft összegben. Az alaptőke emelése a társaságnál 1200 db, egyenként 100.000.- Ft névértékű, azonos jogokat és kötelezettségeket megtestesítő, „A” részvénytartozatba tartozó dematerializált, névre szóló törzsrészcéltörzsvény zártkörű kibocsátásával történt. A tőkeemelés cégbíróági bejegyzésének dátuma: 2016.10.18.

Lekötött tartalék ezer Ft-ban - Pótbefizetés (jogelőd SIP Kft.)	4 000
--	--------------

Osztalékfizetési javaslatot a beszámoló nem tartalmaz, így az adózott eredmény az eredménytartalékba helyezhető.

Céltartalék

A vállalkozás a jövőbeni kötelezettségek és ráfordítások megvizsgálása alapján megállapította, hogy céltartalék képzésére nincs szükség.

A Sopron Holding Zrt. ellen Győri Törvényszék 11.G.20.352/2013. ügyszámon a Soproni Erőmű Kft. felperes távhő „take-or-pay” jellegű kötbérkövetelés miatt 2013-ban pert indított. A felperes 781.251.102 Ft kötbér, valamint 99.755.667 Ft késedelmi kamat és perköltség megfizetésére kéri kötelezni társaságunkat. Erdemi ellenkérelmében alperes felperes kötbérigényét mind tényszerűen, mind jogalapjában, mind összecszerülésében vitatta.

Ezen túlmenően a perben az alperes viszontkeresetet terjesztett elő a felperessel szemben, és elsődlegesen annak a megállapítását kérte, hogy a felek közti peresített szerződés lehetetlen szolgáltatásra irányuló szerződés okán semmis, továbbá jó erkölcsbe ütközik. A Sopron Holding Zrt. felperes által indított per (alperes Soproni Erőmű Kft.) ügyszáma: Győri Törvényszék 11.G.20.484/2013. A per tárgya tehát a felek közötti szerződések bírói úton történő módosítása úgy, hogy felperest csak a szükség szerinti hőátvételi kötelezettség terhelje.

A szakértői bizonyítási szakaszt követően a felek a jogvita megegyezéssel történő lezárása érdekében a Tulajdonosaik között folytatott tárgyalások miatt a per hathónapos szüneteltetését kérték. A felek a tárgyalásokba bevonták a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatalt (MEKH) is. A felek 2016. augusztus 30. napján megállapodást kötöttek a perek kötbérfizetési kötelezettség nélkül történő megszüntetéséről. A megállapodás keretében a Sopron Holding Zrt. a MEKH által megadott naptól (2017.01.01.) átveszi a Soproni Erőmű Kft. által ellátott 240 lakossági fogyasztót (Besenyő u.-i lakópark, Baross u. 18.).

Kötelezettségek

A társaságnak **hátrasorolt kötelezettségei** nincsenek.

A **hosszú lejáratú** kötelezettségek között az alábbiak szerepelnek mindösszesen **75.804 ezer Ft** értékben:

Tartozások kötvénykibocsátásból	56 242
"Áttörés 2009" kötvény - Erste Bank Zrt.	56 242

Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség	19 562
Pénzügyi lízing - LP2F14/000535. Amman ARX16 tandemhenger	1 212
Pénzügyi lízing - LP2F14/000541. WAA-340 Bagela BA 7000F aszfalt újrahasznosító	3 029
Pénzügyi lízing - LP2F14/000542. 5db Renault kishaszon gépjármű	5 381
Pénzügyi lízing - 201500151-WW Caterpillar 428F2 árokásó-rakodógép YMF-627	9 940

A **rövid lejáratú** kötelezettségek között az alábbiak szerepelnek:

Rövid lejáratú kötelezettségek: (ezer Ft-ban)	919 286
--	----------------

Rövid lejáratú hitelek	259 973
Kötvény Erste Bank Hungary Zrt.	29 270
Folyószámlahitel	230 703

Vevőktől kapott előlegek	0
---------------------------------	----------

Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	332 086
---	----------------

Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben (tulajdonos)	176 508
Önkormányzat szállító állomány	159 750
Önkormányzattól kapott előleg	16 680
Önkormányzat egyéb követelése (Ipari Park kamera)	78

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	150 719
Pénzügyi lízing éven belüli kötelezettsége	46 149
Adófizetési kötelezettség NAV felé	51 227
Adófizetési kötelezettség helyi önkormányzat felé	2 895
Munkavállalókkal kapcsolatos kötelezettség (bér + fel nem vett járandóság)	33 277
Önkéntes nyugdíj- és egészségpénztárak felé fennálló fizetési kötelezettség	125
Befizetett kaució, óvadék	11 125
Munkavállalóktól levont egyéb fizetési kötelezettség (letiltás, sport tagdíj)	485
Vevők túlfizetései	5 201
Önkormányzat által bérlőknek nyújtott lakásfenntartási támogatás	40
Egyéb túlfizetéséből adódó kötelezettség	195

Korosított lejárt szállítóállomány 2015.12.31-én Ft-ban:

nap 1-30	nap 31-60	nap 61-90	nap 91-180	nap 181-365	nap 366-730	nap 731-	Egyenleg
57 978 224	673 565	-3 240	-248 464	-67 003	-907 548	85 630	57 511 164

Korosított lejárt szállítóállomány 2016.12.31-én Ft-ban:

nap 1-30	nap 31-60	nap 61-90	nap 91-180	nap 181-365	nap 366-730	nap 731-	Egyenleg
4 332 306	392 277	-72 632	-22 368	-371 408	-141 629	85 356	4 201 902

A Sopron Holding Zrt-nek **öt éven túl lejáró kötelezettsége** nincs.

A FÉSZEK Ingatlanhasznosító Kft. 100% üzletrészenek megvásárlásához, illetve kötvénykibocsátáshoz kapcsolódóan:

Erste Bank kötvénykibocsátás 2016.12.31-én (lejárat: 2019.12.30.)	85 512 e Ft
---	-------------

Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek:

Erste Bank kötvénykibocsátás	85 512 e Ft
Erste Bank folyószámlahitel	600 000 e Ft

Kötvénykibocsátásból eredő tartozások:

- 81.777 e Ft tőke,
- 3.735 e Ft kamat (2016. december végi állapotnak megfelelően).

Fedezetek/biztosítékok:

- Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzatának készfizető kezessége, inkasszó/jog/beszámítási jog az önkormányzat költségvetési elszámolási számláin,
- bankszámla követelésre alapított zálogjog,
- keretbiztosítéki jelzálogjog (Innovációs Központ: Sopron, Verő József u. 1. 5240/9 hrsz.).

Passzív időbeli elhatárolások

A **halasztott bevételek** között a korábban támogatásként vagy térítés nélküli eszközként kapott bevételek fennálló összege szerepel, melyeket az üzleti év bevételeiben a felmerülő költségek arányában kell elszámolni. Ez jellemzően a támogatásból létrehozott eszközök értékcsökkenése arányában kerül elszámolásra, tárgyévi bevételeként.

Passzív időbeli elhatárolások: (ezer Ft-ban)	1 020 484
---	------------------

Bevételek passzív időbeli elhatárolása	12 753
Felszíni parkolási bevételek időbeli elhatárolása	12 720
Fel nem használt készlet leltártöbblet időbeli elhatárolása	33

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	16 283
Bankköltség	1 087
Lízing kamatai	126
Prémium 2016.évi és járulékai	13 152
Visszatérített illeték	-750
Közüzem díjak (áram, gáz, telefon, egyéb)	2 668

Halasztott bevételek	991 448
Költségvetési támogatás elhatárolás - Innovációs központ	222 588
Phare támogatás elhatárolás - Innovációs központ	474 041
GM támogatás elhatárolás - Ipari Park közmű	14 642
Költségvetési támogatás elhatárolás - Ipari Park közmű	43 991
Phare támogatás elhatárolás - Ipari Park közmű	121 840
Phare Zeg támogatás elhatárolása - Ipari Park közmű	6 954
SMJV Önkormányzati támogatás elhatárolása - Többfunkciós közterület tisztítógép	36 506
Támogatás elhatárolása - Távhőrendszer energetikai korszerűsítése (KEOP tám.)	40 528
Térítés nélkül átvett eszközök elhatárolása - Széndioxid	198
Térítés nélkül átvett eszközök elhatárolása - Távhővezeték (Jereván-Kőfaragó tér)	30 160

Az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**Értékesítés nettó árbevétele**

A nettó árbevétel ágazati alakulása az alábbi:

Értékesítés nettó árbevétele tárgyévi	Ezer Ft-ban	Tevékenységen belüli arány %	Nettó árbevételen belüli arány %
Távfűtés árbevétele	897 091	77,5%	
Melegvíz árbevétel	185 327	16,0%	
Távhőcsatlakozási díj árbevétele	0	0,0%	
Megrendelésre végzett munka árbevétele	74 770	6,5%	
Távhőszolgáltató tevékenység bevételei	1 157 188	100,0%	31,9%
Közterület tisztítás árbevétele	207 925	30,6%	
Parkfenntartás árbevétele	249 984	36,9%	
Útkarbantartás, útépités árbevétele	201 671	29,7%	
Illemhelyek árbevétele	8 684	1,3%	
Gyepmesteri telep árbevétel	9 913	1,5%	
Városüzemeltetési tevékenység árbevétele	678 177	100,0%	18,7%
Parkolási árbevételek (Táncsics u. 17. mélygarázs bérleti díjak)	2 156		0,1%
Saját tulajdonú ingatlanok bérbeadásából szárm. árbevételek	31 093	7,4%	
Ingatlankezelési tevékenység árbevétele	315 322	74,9%	
Saját tulajdonú ing. egyéb bev. (takarítás, közös ktg., stb.)	27 886	6,6%	
Sportlétesítmények üzemeltetésének árbevétele	46 617	11,1%	
Ingatlan gazdálkodási tevékenység bevételei	420 918	100,0%	11,6%
Társasházkezelési tevékenység árbevétele	34 560		1,0%
Egyéb árbevétel (ügyviteli, tanácsadás, stb. tev.)	12 919		0,4%
Bérbeadott eszközök árbevétele	2 375		0,1%
Ingatlan értékesítésével kapcsolatos árbevételek	62 960		1,7%
Készlet eladás árbevétele	1 647		0,0%
Közvetített szolgáltatás bevétele ingatlan - bérleti díjak	303 590	24,2%	
Közvetített szolgáltatás bevétele ingatlan - közüzemi díjak	141 881	11,3%	
Közvetített szolgáltatás bevétele ingatlan - karbantartás	58 798	4,7%	
Közvetített szolgáltatás bevétele ingatlan - felújítás	12 347	1,0%	
Közvetített szolgáltatás bevétele ingatlan - közös költség	73 563	5,9%	
Közvetített szolgáltatás bevétele ingatlan - egyéb (bruttón kívül)	49 212	3,9%	
Közvetített szolgáltatás bevétele távhő	107 268	8,6%	
Közvetített szolgáltatás bevétele városüzemeltetés	116 790	9,3%	
Közvetített szolgáltatás bevétele parkolás	380 679	30,4%	
Közvetített szolgáltatás bevétele Stadion	8 648	0,7%	
Közvetített szolgáltatás bevétele - egyéb	0	0,0%	
Közvetített szolgáltatások bevétele	1 252 776	100,0%	34,5%
Nettó árbevétel összesen:	3 625 676		100,0%

EXPORT ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	2 044	6 619,7 EUR
Közösségen belüli szolgáltatásnyújtás	2 044	
Közösségen kívüli szolgáltatásnyújtás	0	

Export értékesítés árbevétele részletezve	ezer Ft-ban
Rendezvényszervezés (Ausztria)	663
Rendezvényszervezés (Olaszország)	264
Rendezvényszervezés (Németország)	711
Rendezvényszervezés (Csehország)	132
Rendezvényszervezés (Szlovákia)	274
Export értékesítés árbevétele összesen:	2 044

Az **egyéb bevételek** az alábbiak szerint alakultak (e Ft):

Egyéb bevételek ezer Ft-ban	444 307
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	17 853
Káreseményekkel kapcsolatos kapott bevételek	554
Kapott bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	3 020
Behajthatatlannak minősített és leírt követelésekre kapott összegek	849
Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás, juttatás	357 484
<i>Távhőszolgáltatási támogatás</i>	<i>357 484</i>
Végrehajtással kapcsolatos költségek térítése	4 889
Térítés nélkül átvett eszközök forgalmi, piaci értéke	3 834
Ajándékként, hagyatékként kapott, fellelt eszközök értéke	14
Egyéb mérlegforduló nap előtt bekövetkezett bevételek	803
Visszaírt értékvesztés (követelésekre és készletekre)	6 095
Költségvetésből kapott támogatás, juttatás (fejlesztési célra)	39 086
<i>Innovációs központ ktgvetési támogatás</i>	<i>6 282</i>
<i>Innovációs központ Phare támogatás</i>	<i>13 378</i>
<i>Ipari Park közmű GM támogatás</i>	<i>719</i>
<i>Ipari Park közmű ktgvetési támogatás</i>	<i>2 159</i>
<i>Ipari Park közmű Phare támogatás</i>	<i>5 980</i>
<i>Ipari Park közmű Phare Zeg támogatás</i>	<i>341</i>
<i>Ibolya úti távhő (KIOP támogatás)</i>	<i>4 265</i>
<i>Távhőrendszer energetikai korszerűsítése (KEOP támogatás)</i>	<i>5 962</i>
Önkormányzattól kapott támogatás, juttatás (fejlesztési célra)	3 494
<i>Többfunkciós közterület tisztítógép támogatás</i>	<i>3 494</i>
Önkormányzattól kapott támogatás, juttatás (InnoLignum)	6 000
Különféle egyéb bevételek (apákat megillető munkaidő kedvezmény)	332

Leányvállalattal szemben elszámolt árbevételek:

Megnevezés	Soproni Ipari Zóna Szolgáltató Kft.	Összesen
Értékesítés nettó árbevétele	0	0

Tulajdonossal (PH-ÖK) szemben elszámolt árbevétel:

Értékesítés nettó árbevétele (e Ft)	3 627 720
ebből: anyavállalat (pénzügyi vevő)	1 350 863
Egyéb bevételek (e Ft)	444 308
ebből: anyavállalat (Inno Lignum támogatás, fejlesztésre kapott támogatás)	9 494

Anyagijellegű ráfordítások (e Ft)

Alapanyagok	140 012	12,5%
Segédanyagok	5 710	0,5%
Üzemanyagok	30 450	2,7%
Fűtőanyagok	229 474	20,4%
Vásárolt hődíj	618 276	55,0%
Villamos energia	59 794	5,3%
Víz	9 429	0,8%
Egy éven belül elhasználódó anyagi eszközök költségei	16 487	1,5%
Egyéb anyagköltség	15 114	1,3%
Anyagköltség összesen:	1 124 746	100,0%

Szállítás-rakodás, raktározás költségei	13 775	3,0%
Bérleti díjak	21 096	4,6%
Karbantartási költségek	76 654	16,8%
Hirdetés, reklám, propaganda költségek	1 817	0,4%
Oktatás és továbbképzés költségei	2 978	0,7%
Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)	145	0,0%
Könyvviteli, szakértői, jogi szolgáltatás	35 206	7,7%
Kommunikációs költségek (telefon és internet használat költségei)	22 712	5,0%
Informatikai költségek (rendszer követési és használati díjak)	45 207	9,9%
Tagsági díjak	1 399	0,3%
Környezetvédelemmel kapcsolatos költségek	268	0,1%
Közütemi díjakhoz kapcsolódó igénybevett szolgáltatások költségei	7 433	1,6%
Egyéb igénybevett szolgáltatások költségei	227 192	49,9%
ebből: Igénybevett bér munkák költségei	12 918	
Vagyonvédelem, őrző-védő szolgáltatás	18 871	
Üzemeltetéssel kapcsolatos egyéb költségek	22 152	
Vásárolt hődíjszolgáltatás	154 121	
Igénybevett szolgáltatások költsége	455 882	100,0%

Hatósági, igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	10 023
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	43 212
Biztosítási díj	12 757
Egyéb szolgáltatások költsége	65 992

Értékesítendő telkek, épületek, épületrészek	22 873
Chip kártya parkoláshoz	150
Széndioxid	5 388
Eladott készletek beszerzési értéke	6
Eladott áruk beszerzési értéke	28 417

Közvetített szolgáltatás ingatlan bérleti díjak	303 590
Közvetített szolgáltatás ingatlanhoz kapcsolódó egyéb	330 440
Közvetített szolgáltatás távhő	105 781
Közvetített szolgáltatás városüzemeltetés	121 129
Közvetített szolgáltatás parkolás	381 242
Közvetített szolgáltatás egyéb	8 677
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke összesen	1 250 859

Személyi jellegű ráfordítások (e Ft)

Személyi jellegű ráfordítások:	Adatok ezer Ft-ban	Arány %	Ráfordításon belüli arány %
Személyi jellegű ráfordítások	836 585		100,0%
Béreköltség	608 958	100,0%	72,0%
Béreköltség	536 682	88,1%	
Jutalom	40 475	6,7%	
Prémium	26 822	4,4%	
Megbízási díjak, tiszteletdíjak	4 979	0,8%	
Személyi jellegű egyéb kifizetések	57 083	100,0%	7,7%
Munkavállalóknak, tagoknak fiz. személyi jell. kifiz.	19 842	34,8%	
Béren kívüli juttatások	15 134	26,5%	
Üzleti célú természetbeni juttatások	5 635	9,8%	
Vállalkozást terhelő SZJA kötelezettség	3 642	6,4%	
VBKJ (Cafetéria)	12 830	22,5%	
Bérf járulékok	170 544	100,0%	20,3%
Egészségügyi hozzájárulás	5 673	3,3%	
Szakképzési hozzájárulás	9 156	5,4%	
Rehabilitációs hozzájárulás	8 391	4,9%	
Szociális hozzájárulási adó	147 324	86,4%	

Értécsökkenés

Értécsökkenési leírás elszámolása: (ezer Ft-ban)	183 577
Terv szerinti értécsökkenés	179 788
Használatba vételkor egy összegben elszámolt értécsökkenési leírás	3 789

Egyéb ráfordítások

Egyéb ráfordítások: (ezer Ft-ban)	100 491
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	16 390
Káreseményekkel kapcsolatos fizetések	1 056
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	99
Egyéb mérlegfordulónap előtt bekövetkezett események ráfordításai	2 182
Értékvesztés (követelésekre és készletekre)	12 119
Tárgyi eszközök elszámolt terven felüli értécsökkenése	10 287
Innovációs járulék	3 671
Környezetterhelési díj	48
Közművezeték adó	1 454
Cégautóadó	943
Építményadó	8 526
Iparűzési adó	24 474
Gépjárműadó	2 107
Egyéb önkormányzati adók, illetékek, bírságok	2
Térítés nélkül kapott széndioxid kvóta felhasználása	3 054
Behajthatatlan követelések leírt összege	12 447
Hiányzó, megsemmisült, állományból kivezetett eszközök (készlet, tárgyi eszköz) értéke	1 632

Iparűzési adó és innovációs járulék megállapítása

Iparűzési adó és innovációs járulék	2016.év adatok ezer Ft-ban
Értékesítés nettó árbevétele (+)	3 627 720
Eladott áruk beszerzési értéke (-)	28 417
Közvetített szolgáltatások értéke (-)	1 250 859
Anyagköltség (-)	1 124 746

Iparűzési adó alapja	1 223 698
-----------------------------	------------------

Iparűzési adó 2%	24 474
-------------------------	---------------

2016. évi adókötelezettség (előleg)	21 579
2016. évi adókülönbözet	2 895

Innovációs járulék alapja	1 223 698
Innovációs járulék 0,3%	3 671
2016. évi adókötelezettség (előleg)	3 289
2016. évi adókülönbözet	382

Pénzügyi műveletek

Pénzügyi műveletek bevételei: (ezer Ft-ban)	31
Forgóeszközök között kimutatott kölcsön, váltókövetelés, pénzeszközök után kapott (járó) kamat	1
Deviza és valutakészletek forintra átváltásának árfolyamnyeresége	30

Pénzügyi műveletek ráfordításai: (ezer Ft-ban)	18 771
Kölcsönök, hitelek, egyéb fizetett kamat	11 466
Pénzügyi lízing kamata	3 174
Értékpapírok után egyéb fizetendő kamat	3 530
Tulajdonosi részesedést jelentő befektetések értékvesztése	544
Deviza- és valutakészletek forintra átváltásának árfolyamvesztése	57

Pénzügyi műveletek eredménye: (ezer Ft-ban)	-18 740
--	----------------

A társaság **adózás előtti eredménye 11.823 e Ft.**

Társasági adó megállapítása

A Sopron Holding Zrt. társasági adójának módosító tételekkel számított adóalapja kevesebb lett, mint a jövedelem-(nyereség)-minimum, ezért 2016. évben utóbbi alapján számoltuk ki az adófizetési kötelezettséget.

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek		
7. § (1)		ezer Ft-ban
a.)	Elhatárolt veszteség	13 480
d.)	Értékcsökkenés a Tao tv. 1-2. sz. melléklete szerint	203 049
n.)	Visszaírt értékvesztés	6 095
		222 624

Adózás előtti eredményt növelő tételek		
8. § (1)		ezer Ft-ban
b.)	Értécsökkenési leírás Sztv. Szerint	210 280
d.)	Nem a vállalkozás érdekében felmerült költségek	1 877
e.)	Jogerős határozatban megállapított bírság és jogkövetkezmények	7
gy.)	Adóévben elszámolt értékvesztés követelések	12 119
		224 283

Társasági adó	ezer Ft-ban
2016. évi adózás előtti eredmény	11 822
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	222 624
Adózás előtti eredményt növelő tételek	224 283
Adóalap	13 481

Jövedelem-(nyereség)-minimum: (ezer Ft-ban)	2016. év
Nettó árbevétel	3 627 720
Egyéb bevétel	444 308
Pénzügyi műveletek bevételei	31
Összes bevétel:	4 072 059
Csökkentő tételek:	0
Növelő tételek	0
Adóalap	4 072 059
Jövedelem-minimum (2%)	81 441
10% adó	8 144
Fizetendő adó 2016.	8 144
2016. évi adókötelezettség (előleg)	7 709
Fizetendő adó különbözete	435
Adózott eredmény	3 679

Tárgyévben kivételes nagyságú bevétel, költség és ráfordítás nem volt.

Tárgyévben az alábbi kivételes előfordulású bevétel, költség és ráfordítás fordult elő:

- A Veolia Energia Zrt.-vel fennálló hőszolgáltatási szerződését módosításaként a Jereván lakótelep és a Kőfaragó téri lakótelep hőközveteket összekötő távhővezeték térítés nélküli átvétele 30.940.000.- Ft piaci értéken. (Az átvételi megállapodás értelmében az ügyletet terhelő általános forgalmi adót a Sopron Holding Zrt. fizette meg.)

Egyéb kiegészítések

Környezetvédelmi kötelezettségek - A társaság a környezetvédelmi kötelezettségek miatti, jogszabályban előírt bevallási és fizetési kötelezettségeinek eleget tett.

Adatok: e Ft-ban	2015. év	2016. év
Környezetvédelemmel kapcsolatos költségek	2 561	1 094

Könyvvizsgáló díjazása - A Sopron Holding Zrt. könyvvizsgálatra kötelezett gazdasági társaság. A könyvvizsgálatot az Audit Service Kft. végzi. Könyvvizsgálatként a Sopron Holding Zrt. nettó díj 2.100 e Ft összeget számolt el.

Kutatási és fejlesztési költség a 2016. évi évben nem került elszámolásra.

Személyi jellegű költségek, létszám alakulása

Megnevezés	Átlagos statisztikai állományi létszám	Bérköltség	Átlagkereset	Szociális hozzájárulási adó	Szakképzési hozzájárulás	Személyi jellegű egyéb kifizetések
	fő	E Ft	Ft/fő/év	E Ft	E Ft	E Ft
Teljes munkaidős fizikai foglalkozásúak	119	268 678	2 257 798	59 254	4 010	21 294
Teljes munkaidős szellemi foglalkozásúak	70	307 133	4 387 614	78 428	4 580	19 092
Nem teljes munkaidős fizikai foglalkozásúak	3	3 877	1 292 333	699	59	257
Nem teljes munkaidős szellemi foglalkozásúak	7	21 547	3 078 143	5 609	330	1 028
Részmunkaidős 60 óra alatti (szellemi)	1	1 140	1 140 000	636	35	403
Állományon kívüli	-	6 583	-	2 699	142	15 009
Összesen:	200	608 958	3 044 790	147 325	9 156	57 083

Az átlagos statisztikai állományi létszám 199 fő (ebből közfoglalkoztatott: 0 fő). A 2016. évi nyitó munkajogi állományi létszám 208 fő, míg a 2016. évi záró munkajogi állományi létszám 209 fő. A záró munkajogi állományi létszámban nem volt közfoglalkoztatott.

A társaság a vezető tisztségviselőjének (vezérigazgatónak), a felügyelőbizottság tagjainak előleget, kölcsönt nem folyósított, nevükben garanciát nem vállalt.

Vezető tisztségviselők, felügyelőbizottság díjazása

	Vezető tisztségviselő	FB
Megbízási díjak, tiszteletdíjak	12 503 e Ft	4 331 e Ft

Kapott támogatások

Fejlesztési célra kapott támogatás	
SMJV Önkormányzata >> Többfunkciós közterület tisztítógép támogatás	40 000 e Ft

Költségek fedezetére kapott támogatás	
SMJV Önkormányzata >> InnoLignum kiállítás és szakvásár támogatása	6 000 e Ft

Mutatószámok**Vagyoni helyzet**

Mutatószámok	Előző év	Tárgyév	
Tőkeerősség	35,0%	38,2%	Saját tőke/ Források összesen
Kötelezettségek aránya	34,2%	30,5%	Kötelezettségek/ Források összesen
Befektetett eszközök fedezete	49,1%	51,4%	Saját tőke/ Befektetett eszközök
Saját tőke növekedésének mértéke	-6,7%	0,3%	Adózott eredmény/ Saját tőke
Eszközigenyességi mutató (tőkemultiplikátor)	2,86	2,62	Eszközök összesen/ Saját tőke
Saját tőke és jegyzett tőke aránya	155,3%	147,9%	Saját tőke/ Jegyzett tőke
Befektetett eszközök fedezettsége	49,1%	51,4%	Saját tőke/ Befektetett eszközök

Pénzügyi helyzet

Mutatószámok	Előző év	Tárgyév	
Adósságállomány fedezete (Eladósodottság mértéke)	102,3%	125,4%	Saját tőke/ Összes kötelezettség
Eladósodottsági együttható	97,7%	79,8%	Idegen tőke/ Saját tőke
Adósságállomány aránya	5,5%	5,7%	Hosszú lejáratú köt./ (Hosszú lejáratú köt. + Saját tőke)
Likviditási mutató	0,78	0,76	Forgóeszközök/ Rövid lejáratú kötelezettségek
Likviditási gyorsráta	0,58	0,56	(Forgóeszközök - Készletek)/ Rövid lejáratú kötelezettségek
Pénzeszköz arány	0,01	0,01	(Pénzeszközök + Értékpapírok) / Rövid lejáratú köt.

Jövedelmezőségi helyzet

Mutatószámok	Előző év	Tárgyév	
Árbevétel- és bevételarányos jövedelmezőség	-1,9%	0,1%	Adózott er./ (Értékesítés nettó árbevétele + Egyéb bev.)
Tőke (vagyon) arányos jövedelmezőség	-6,7%	0,3%	Adózott eredmény/ Saját tőke
Eszközarányos jövedelmezőség	-2,3%	0,1%	Adózott eredmény/ Eszközök összesen

Hatékonyági mutatók

Mutatószámok	Előző év	Tárgyév	
Eszközök fordulatszáma	1,08	1,11	Értékesítés nettó árbevétele/ Összes eszköz
Tárgyi eszközök hatékonysága	151%	150%	Értékesítés nettó árbevétele/ Tárgyi eszközök
Készletek fordulatszáma	16,47	19,60	Értékesítés nettó árbevétele/ Készletek
Tőke forgási sebessége	3,07	2,91	Értékesítés nettó árbevétele/ Saját tőke

CASH-FLOW KIMUTATÁS**2016.12.31.****adatok eFt-ban**

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
I.	Működési cash flow összesen	7 959	317 017
1	Adózás előtti eredmény (korrigált)	-67 023	11 823
	+ adózás előtti eredmény	-67 023	11 823
	+ véglegesen átadott pénzeszközök miatti korrekció	0	
2	Elszámolt amortizáció	187 830	183 577
3	Elszámolt értékvesztés és visszairás	6 936	16 855
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete		
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-14 545	-1 463
6	Szállítói kötelezettségek változása	-384 887	-15 410
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	-10 986	15 367
8	Passzív időbeli elhatárolások változása	-13 999	29 890
9	Vevőkövetelések változása	1 913	29 630
10	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	313 705	74 629
11	Aktív időbeli elhatárolások változása	-2 862	-19 737
12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-8 123	-8 144
13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés		
II.	Befektetési cash flow összesen	6 813	-332 325
14	Befektetett eszközök beszerzése	-71 102	-350 204
15	Befektetett eszközök eladása	77 915	17 879
16	Kapott osztalék, részesedés		
III.	Pénzügyi cash flow összesen	-12 727	16 783
17	Részvénykibocsátás bevétele (egyéb tőkebevételek)		
18	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	-110 263	119 999
19	Hitel és kölcsön felvétele	130 510	56 243
20	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök, bankbetétek törlesztése, beváltása	19	-164 963
21	Véglegesen kapott pénzeszköz		
22	Részvénybevonás (egyéb tőkeleszállítás)		
23	Kötvény visszafizetés		
24	Hitel és kölcsön törlesztése és visszafizetése		
25	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök, elhelyezett bankbetétek		
26	Véglegesen átadott pénzeszköz		
27	Alapítókka szembeni, ill. egyéb hosszú lej. kötelezettségek változása	-32 993	5 504
IV.	Pénzeszközök változása összesen	2 045	1 475

Távhőtermelői és távhőszolgáltatói tevékenységek számviteli szétválasztása

A Távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. tv. (továbbiakban: Tszt.) törvény 18/A §-ának végrehajtására a MEKH ajánlását fokozatosan beépítettük a Sopron Holding Zrt. szabályozásába, és az elkészült, illetve módosított Szabályzattal biztosítjuk a tevékenységek átláthatóságát. A Kiegészítő mellékletben röviden bemutatjuk a számviteli szétválasztási szabályokat, amelyek biztosítják az egyes tevékenységek átláthatóságát és a diszkriminációmentességet, kizárják a keresztfinanszírozást és a versenytorzítást.

A számviteli szétválasztás kötelezettségének jogszabályi alapjait a távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. tv. (Tszt.) szabályozza. Eszerint az engedélyes - többek között - köteles a távhőtermelését, a távhőszolgáltató tevékenységét és 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 önálló mérleget és eredmény-kimutatást jelent. Ez a tevékenység alapú számviteli szétválasztás – amelyet az engedélyesek a 2012-es beszámoló keretében kötelesek első alkalommal elkészíteni – eltér az SH Zrt. Üzleti jelentésében szereplő szervezeti egység alapú kimutatásoktól, amelynek oka, hogy a Távhő divízió olyan tevékenységeket is végez, melyek nem a távhőtermelői vagy távhőszolgáltatói tevékenységhez tartoznak.

Az engedélyes tevékenységek számviteli szétválasztása a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (MEKH) „a távhőtermelők és távhőszolgáltatók számára előírt számviteli szétválasztási szabályok gyakorlati alkalmazásáról” szóló 1/2013. számú ajánlása alapján elkészített szabályzat szerint történt meg.

Az eredménykimutatás esetében az értékesítés nettó árbevétele és az aktivált saját teljesítmények értéke analitikus nyilvántartások alapján, ill. gazdasági eseményenként tételesen elkülönítésre kerültek. Az eredménykimutatás további sorai lehetőség szerint ugyancsak gazdasági eseményenként, tételesen elkülönítés alapján kerültek meghatározásra. Ahol erre nem volt mód, ott a számviteli szétválasztási szabályzatban meghatározott felosztási kulcs, illetve a közvetlen költségek arányában történő felosztásra került sor. Az elkülönített eredménykimutatás mind a távhőtermelői, mind a távhőszolgáltatói tevékenység esetében az adózás előtti eredmény szintjéig kerül meghatározásra a MEKH ajánlása szerint.

A mérleg esetében az immateriális javak és tárgyi eszközök a közvetlenül az engedélyes tevékenységekhez rendelkező eszközöknél tételesen elkülönítésre kerültek, ahol ez nem volt lehetséges, ott a számviteli szétválasztási szabályzatban meghatározott felosztási kulcs szerint kerültek az eszközök megosztásra. A követelések közül a Vevők tételes vizsgálat alapján, analitikus nyilvántartásra támaszkodva kerültek meghatározásra. A mérleg Eszköz oldalának további tételei az immateriális javak + tárgyi eszközök + vevők arányában kerültek megosztásra az egyes tevékenységek között. A mérleg Forrás oldalának valamennyi tétele az egyes tevékenységek Eszköz oldali mérlegfőösszegeinek arányában került meghatározásra.

A MEKH a költség-haszon elv figyelembe vételével adta ki ajánlását, ezért az ajánlás alapján elkészített számviteli szétválasztás – különösen a mérleg tekintetében – bizonyos mértékben leegyszerűsítő, így pl. az eredménykimutatásból adódó adózás előtti eredmények jelentősen (az adófizetési kötelezettségnél nagyobb mértékben) eltérnek a mérlegekből adódó adózott eredményektől. A MEKH azért javasolja ezen leegyszerűsített mérleg szétválasztási módszert, mert a Hivatal felé történő további adatszolgáltatási kötelezettségek teljesítését az ezzel a módszerrel történő szétválasztás megfelelően támogatja, ugyanakkor nem hárít az engedélyesre a költség-haszon elvet sértő ügyviteli terhet.

Távhőtermelés – eredménykimutatás (eFt-ban)

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) korrekciója	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele			32 700
2	Exportértékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)			32 700
3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±			
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)			
III.	Egyéb bevételek	12 903		3 861
	ebből: visszaírt értékvesztés	323		471
5	Anyagköltség	304 368		205 611
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	4 320		10 623
7	Egyéb szolgáltatások értéke	879		4 094
8	Eladott áruk beszerzési értéke	474		5 388
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			2
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	310 041		225 718
10	Béreköltség	54 808		50 090
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 756		3 053
12	Bérfelrakások	15 779		13 913
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	74 343		67 056
VI.	Értéksökkenési leírás	3 637		4 036
VII.	Egyéb ráfordítások	16 873		8 348
	ebből: értékvesztés	795		937
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-391 991		-268 597
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből)			
15	származó bevételek, árfolyamnyereségek			
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	6		2
	ebből: értékelési különbözet			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	6		2
18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből)			
19	származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	2 521		1 117
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			42
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	469		4
	ebből: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	2 990		1 163
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-2 984		-1 161
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-394 975		-269 758

Távhőszolgáltatás – eredménykimutatás (eFt-ban)

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) korrekciója	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 051 429		1 082 418
2	Exportértékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 051 429		1 082 418
3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±			
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	1 331		4 333
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	1 331		4 333
III.	Egyéb bevételek	474 431		375 488
	ebből: visszaírt értékvesztés	871		1 751
5	Anyagköltség	760 992		654 796
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	87 884		243 726
7	Egyéb szolgáltatások értéke	23 138		22 171
8	Eladott áruk beszerzési értéke			
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	98		71
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	872 112		920 764
10	Béreköltség	89 216		95 661
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	11 109		8 905
12	Bérfárulékok	26 866		28 164
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	127 191		132 730
VI.	Értékcsökkenési leírás	65 839		58 132
VII.	Egyéb ráfordítások	20 010		21 168
	ebből: értékvesztés	3 737		3 481
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	442 039		329 445
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1		
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	3		9
	ebből: értékelési különbözet			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	4		9
18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	6 794		4 150
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			156
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	12		16
	ebből: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	6 806		4 322
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-6 802		-4 313
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	435 237		325 132

Egyéb tevékenységek – eredménykimutatás (eFt-ban)

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) korrekciója	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 402 484		2 510 558
2	Exportértékesítés nettó árbevétele	1 623		2 044
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	2 404 107		2 512 602
3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±			
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			751
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)			751
III.	Egyéb bevételek	118 631		64 959
	ebből: visszaírt értékvesztés	1 959		3 873
5	Anyagköltség	252 750		264 339
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	229 100		201 533
7	Egyéb szolgáltatások értéke	44 156		39 727
8	Eladott áruk beszerzési értéke	21 014		23 029
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 236 889		1 250 786
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 783 909		1 779 414
10	Béreköltség	435 120		463 207
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	47 216		45 125
12	Bérfelárak	121 000		128 467
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	603 336		636 799
VI.	Értécsökkenési leírás	118 354		121 409
VII.	Egyéb ráfordítások	103 605		70 975
	ebből: értékvesztés	5 408		17 988
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-86 466		-30 285
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből)			
15	származó bevételek, árfolyamnyereségek			
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	3		1
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	7		19
	ebből: értékelési különbözet			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	10		20
18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből)			
19	származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	20 803		12 903
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			346
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	26		37
	ebből: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	20 829		13 286
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-20 819		-13 266
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-107 285		-43 551

Távhőtermelés - mérleg – eszközök (eFt-ban)

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) korrekciója	Tárgyév
	b	c	d	e
A	Befektetett eszközök (02+10+18 sor)	65 845		63 289
I	IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09 sorok)	9		
1	Alapítás átszervezés aktivált értéke	8		
2	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
3	Vagyoni értékű jogok	1		
4	Szellemi termékek			
5	Üzleti vagy cégérték			
6	Immateriális javakra adott előlegek			
7	Immateriális javak értékhelyesbítése			
II	TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17 sorok)	65 762		63 234
1	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	60 222		59 220
2	Műszaki berendezések, gépek, járművek	3 884		3 372
3	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	705		642
4	Tenyészállatok			
5	Beruházások, felújítások	951		
6	Beruházásokra adott előlegek			
7	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
III	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-26 sorok)	74		55
1	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	74		55
2	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
3	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
4	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
5	Egyéb tartós részesedés			
6	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
7	Egyéb tartósan adott kölcsön			
8	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
9	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
10	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
B	B. Forgóeszközök (30+37+46+53 sor)	17 511		14 333
I	KÉSZLETEK (31-36 sorok)	5 640		4 588
1	Anyagok	1 073		943
2	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
3	Növendék-, hízó-, és egyéb állatok			
4	Késztermékek	24		
5	Áruk	4 543		3 643
6	Készletekre adott előlegek			2
II	KÖVETELÉSEK (38-45 sorok)	11 714		9 563
1	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)			
2	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	7 389		5 716
3	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
4	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
5	Váltókövetelések			
6	Egyéb követelések	4 325		3 847
7	Követelések értékelési különbözete			
8	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
III	ÉRTÉKPAPÍROK (47-52 sorok)			
1	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
2	Jelentős tulajdoni részesedés			
3	Egyéb részesedés			
4	Saját részvények, saját üzletrészek			
5	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
5	Értékpapírok értékelési különbözete			
IV	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54-55 sorok)	157		182
1	Pénztár, csekkek	28		28
2	Bankbetétek	129		154
C	Aktív időbeli elhatárolások (57-59 sorok)	3 072		3 323
1	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 888		3 110
2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	184		213
3	Halasztott ráfordítások			
	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01+29+56 sor)	86 428		80 945

Távhőtermelés - mérleg – források (eFt-ban)

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) korrekciója	Tárgyév
	b	c	d	e
D	Saját tőke (62-64+65+66+67+68+71 sor)	30 233		30 946
I	JEGYZETT TŐKE ebből: a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	19 466		20 927
II	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE			
III	TŐKETARTALÉK	3 037		2 801
IV	EREDMÉNYTARTALÉK	9 627		7 028
V	LEKÖTÖTT TARTALÉK	124		99
VI	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK Értékhelyesbítés értékelési tartaléka Valós értékelés értékelési tartaléka			
VII	ADÓZOTT EREDMÉNY	-2 021		91
E	Céltartalékok (73-75 sorok)			
1	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
2	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
3	Egyéb céltartalék			
F	Kötelezettségek (77+82+92 sor)	29 546		24 685
I	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78-81 sor)			
1	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
2	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
3	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
4	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
II	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83-91 sor)	1 769		1 880
1	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
2	Átváltoztatható kötvények			
3	Tartozások kötvénykibocsátásból			1 395
4	Beruházási és fejlesztési hitelek			
5	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
6	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
7	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
8	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
9	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	1 769		485
III	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93-104 sor)	27 777		22 805
1	Rövid lejáratú kölcsönök ebből: az átváltoztatható kötvények			
2	Rövid lejáratú hitelek	11 431		6 449
3	Vevőktől kapott előlegek	295		
4	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	9 348		8 238
5	Váltótartozások			
6	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	3 357		4 379
7	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
8	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
9	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3 346		3 739
10	Kötelezettségek értékelési különbözete			
11	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
G	Passzív időbeli elhatárolások (106-108 sor)	26 649		25 314
1	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	604		316
2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	121		404
3	Halasztott bevételek	25 924		24 594
	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61+72+76+105 sor)	86 428		80 945

Távhőszolgáltatás - mérleg – eszközök (eFt-ban)

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) korrekciója	Tárgyév
	b	c	d	e
A	Befektetett eszközök (02+10+18 sor)	347 013		465 232
I	IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09 sorok)	302		16
1	Alapítás átszervezés aktivált értéke	230		
2	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
3	Vagyoni értékű jogok	72		16
4	Szellemi termékek			
5	Üzleti vagy cégérték			
6	Immateriális javakra adott előlegek			
7	Immateriális javak értékhelyesbítése			
II	TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17 sorok)	346 222		464 752
1	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	258 776		348 310
2	Műszaki berendezések, gépek, járművek	60 711		94 509
3	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	21 684		21 933
4	Tenyészállatok			
5	Beruházások, felújítások	4 951		
6	Beruházásokra adott előlegek	100		
7	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
III	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-26 sorok)	489		464
1	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	489		464
2	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
3	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
4	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
5	Egyéb tartós részesedés			
6	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
7	Egyéb tartósan adott kölcsön			
8	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
9	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
10	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
B	B. Forgóeszközök (30+37+46+53 sor)	203 116		192 394
I	KÉSZLETEK (31-36 sorok)	37 228		38 872
1	Anyagok	7 081		7 987
2	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
3	Növendék-, hízó-, és egyéb állatok			
4	Késztermékek	161		
5	Áruk	29 986		30 866
6	Készletekre adott előlegek			19
II	KÖVETELÉSEK (38-45 sorok)	164 850		151 983
1	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	87 544		70 963
2	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	48 762		48 425
3	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
4	Követelések egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben			
5	Váltókövetelések			
6	Egyéb követelések	28 544		32 595
7	Követelések értékelési különbözete			
8	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
III	ÉRTÉKPAPÍROK (47-52 sorok)			
1	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
2	Jelentős tulajdoni részesedés			
3	Egyéb részesedés			
4	Saját részvények, saját üzletrészek			
5	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
5	Értékpapírok értékelési különbözete			
IV	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54-55 sorok)	1 038		1 539
1	Pénztár, csekkek	185		238
2	Bankbetétek	853		1 301
C	Aktív időbeli elhatárolások (57-59 sorok)	20 278		28 151
1	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	19 062		26 351
2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 216		1 800
3	Halasztott ráfordítások			
	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01+29+56 sor)	570 407		685 777

Távhőszolgáltatás - mérleg – források (eFt-ban)

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) korrekciója	Tárgyév
	b	c	d	e
D	Saját tőke (62-64+65+66+67+68+71 sor)	199 528		262 180
I	JEGYZETT TŐKE	128 471		177 293
	ebből: a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
II	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE			
III	TŐKETARTALÉK	20 046		23 729
IV	EREDMÉNYTARTALÉK	63 535		59 543
V	LEKÖTÖTT TARTALÉK	818		841
VI	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
	Valós értékelés értékelési tartaléka			
VII	ADÓZOTT EREDMÉNY	-13 342		774
E	Céltartalékok (73-75 sorok)			
1	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
2	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
3	Egyéb céltartalék			
F	Kötelezettségek (77+82+92 sor)	195 005		209 130
I	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78-81 sor)			
1	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
2	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
3	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
4	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
II	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83-91 sor)	11 677		15 931
1	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
2	Átváltoztatható kötvények			
3	Tartozások kötvénykibocsátásból			11 820
4	Beruházási és fejlesztési hitelek			
5	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
6	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
7				
8	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
9	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	11 677		4 111
III	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93-104 sor)	183 328		193 199
1	Rövid lejáratú kölcsönök			
	ebből: az átváltoztatható kötvények			
2	Rövid lejáratú hitelek	75 445		54 637
3	Vevőktől kapott előlegek	1 947		
4	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	61 696		69 792
5	Váltótartozások			
6	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	22 156		37 095
7	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
8	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
9	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	22 084		31 675
10	Kötelezettségek értékelési különbözete			
11	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
G	Passzív időbeli elhatárolások (106-108 sor)	175 874		214 467
1	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	3 985		2 680
2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	795		3 422
3	Halasztott bevételek	171 094		208 365
	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61+72+76+105 sor)	570 407		685 777

Egyéb tevékenységek - mérleg – eszközök (eFt-ban)

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) korrekciója	Tárgyév
	b	c	d	e
A	Befektetett eszközök (02+10+18 sor)	1 876 896		1 900 613
I	IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09 sorok)	3 013		1 917
1	Alapítás átszervezés aktivált értéke	369		
2	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
3	Vagyoni értékű jogok	69		7
4	Szellemi termékek	2 575		1 910
5	Üzleti vagy cégérték			
6	Immateriális javakra adott előlegek			
7	Immateriális javak értékhelyesbítése			
II	TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17 sorok)	1 871 694		1 897 007
1	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 635 298		1 570 961
2	Műszaki berendezések, gépek, járművek	198 511		292 554
3	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	37 885		33 492
4	Tenyészállatok			
5	Beruházások, felújítások			
6	Beruházásokra adott előlegek			
7	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
III	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-26 sorok)	2 189		1 689
1	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	2 189		1 689
2	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
3	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
4	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
5	Egyéb tartós részesedés			
6	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
7	Egyéb tartósan adott kölcsön			
8	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
9	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
10	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
B	B. Forgóeszközök (30+37+46+53 sor)	588 177		493 269
I	KÉSZLETEK (31-36 sorok)	166 814		141 500
1	Anyagok	31 727		29 072
2	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
3	Növendék-, hízó-, és egyéb állatok			
4	Késztermékek	724		
5	Áruk	134 363		112 360
6	Készletekre adott előlegek			68
II	KÖVETELÉSEK (38-45 sorok)	416 712		346 169
1	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	70 313		51 240
2	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	218 498		176 278
3	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
4	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
5	Váltókövetelések			
6	Egyéb követelések	127 901		118 651
7	Követelések értékelési különbözete			
8	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
III	ÉRTÉKPAPÍROK (47-52 sorok)			
1	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
2	Jelentős tulajdoni részesedés			
3	Egyéb részesedés			
4	Saját részvények, saját üzletrészek			
5	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
5	Értékpapírok értékelési különbözete			
IV	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54-55 sorok)	4 651		5 600
1	Pénztár, csekkek	830		866
2	Bankbetétek	3 821		4 734
C	Aktív időbeli elhatárolások (57-59 sorok)	90 862		102 475
1	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	85 414		95 921
2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	5 448		6 554
3	Halasztott ráfordítások			
	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01+29+56 sor)	2 555 935		2 496 357

Egyéb tevékenységek - mérleg – források (eFt-ban)

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) korrekciója	Tárgyév
	b	c	d	e
D	Saját tőke (62-64+65+66+67+68+71 sor)	894 065		954 378
I	JEGYZETT TŐKE	575 663		645 380
	ebből: a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
II	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE			
III	TŐKETARTALÉK	89 824		86 377
IV	EREDMÉNYTARTALÉK	284 696		216 747
V	LEKÖTÖTT TARTALÉK	3 665		3 060
VI	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
	Valós értékelés értékelési tartaléka			
VII	ADÓZOTT EREDMÉNY	-59 783		2 814
E	Céltartalékok (73-75 sorok)			
1	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
2	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
3	Egyéb céltartalék			
F	Kötelezettségek (77+82+92 sor)	873 799		761 276
1	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78-81 sor)			
1	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
2	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
3	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
4	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
II	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83-91 sor)	52 326		57 994
1	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
2	Átváltoztatható kötvények			
3	Tartozások kötvénykibocsátásból			43 028
4	Beruházási és fejlesztési hitelek			
5	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
6	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
7				
8	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
9	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	52 326		14 966
III	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93-104 sor)	821 473		703 282
1	Rövid lejáratú kölcsönök			
	ebből: az átváltoztatható kötvények			
2	Rövid lejáratú hitelek	338 060		198 887
3	Vevőktől kapott előlegek	8 725		
4	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	276 452		254 056
5	Váltótartozások			
6	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	99 281		135 034
	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
7				
8	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
9	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	98 955		115 305
10	Kötelezettségek értékelési különbözete			
11	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
G	Passzív időbeli elhatárolások (106-108 sor)	788 071		780 703
1	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	17 854		9 757
2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 564		12 457
3	Halasztott bevételek	766 653		758 489
	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61+72+76+105 sor)	2 555 935		2 496 357

Sopron, 2017.február 14.

SOPRON HOLDING ZRT.

9400 Sopron, Verő József u. 1.

Adószám: 13517252-2-08

1

Nagy Zsolt
vezérigazgató