

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A TAPOLCAI VÁROSGAZDÁLKODÁSI KFT
2013. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT MÉRLEGÉHEZ ÉS
EREDMÉNYKIMUTATÁSÁHOZ

A Tapolcai Városgazdálkodási Kft 1996. szeptember 2-án alakult a Városgazdálkodási Rt. jogutódjaként.

A társaság székhelye: 8300 Tapolca, Berzsényi u. 9

Fő tevékenységünk a távhő termelés és szolgáltatás (3530)

A társaság jegyzett tőkéje 180.240 eFt.

Tulajdonosok:

2013. január elsején a tulajdonosi szerkezet a következő:

⇒ Tapolca Város Önkormányzata	87 %	157.070 eFt
⇒ Tapolcai Városgazdálkodási Alapítvány	13 %	23.170 eFt

2013. április 25-től a Kft már egyszemélyes. Tapolca Város Önkormányzata a 13 % üzletrészt is megvásárolta a Tapolcai Városgazdálkodási Alapítványtól, így ettől az időponttól egyszemélyi tulajdonos az Önkormányzat.

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő testülete 2014. január 9-én megtartott ülésén döntött a Kft tőke emeléséről. Kivonat a jegyzőkönyvből:

„Tapolca Város Önkormányzata (8300 Tapolca, Hősök tere 15.), mint a Tapolcai Városgazdálkodási Kft (8300 Tapolca, Berzsényi u. 9., Cg.: 19 09 502963) egyszemélyes tulajdonosa, a társaság alapító okiratának 5. pontjában meghatározott 180.240.000,- Ft összegű törzstőkéjét pénzben teljesítendő 100.000.000,- Ft-tal, azaz egymillió forinttal 280.240.000,- Ft-ra felemeli.

A felemelt törzstőke összeg teljesítésére 8 napon belül kerül sor.

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete egyidejűleg a Tapolcai Városgazdálkodási Kft-t „ázsio” jogcímén pénzbeli teljesítéssel 250.000.000,- Ft, azaz kettőszázötvenmillió forint tőketartalékba helyezendő vagyoni hozzájárulásban részesíti.

E tőketartalékba helyezendő vagyoni hozzájárulás teljesítésére 2014.július 31-ig kerül sor.”

A törzstőke emelésre a 100 millió forint 2014. január 14-én megérkezett, az Alapító Okirat módosításra került.

A Kft képviseletére és az egyszerűsített éves beszámoló aláírására **Gebhardt Gyula ügyvezető igazgató** jogosult

A társaságnál a könyvvizsgálat kötelező.

A Kft könyvvizsgálója: **Gróf Erzsébet kamarai tag könyvvizsgáló**
 8319. Lesenceistvánd, Kossuth. u. 144.
 Kamarai tagsági száma: 000668

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy:

Ruzsa Károlyné főkönyvelő

8300. Tapolca, Kazinczy tér 17. C/31.

Mérlegképes könyvelői reg.szám.: 120805

A Felügyelő Bizottságot a Taggyűlés választja meg. 2013. január 1-én három tagja volt, mindannyian a Kft-től függetlenek. 2013. április 1-től a Felügyelő Bizottság egy fővel bővült. A tagot a Tapolcai Városgazdálkodási Alapítvány delegálta.

Számviteli politikánk legfontosabb elemei a következők:

A Kft könyvvezetését a kettős könyvvitel rendszerében végzi, a könyvvezetés magyar nyelven, forintban történik.

A beszámoló formája egyszerűsített éves beszámoló.

A beszámoló a 2013. január 1-december 31. üzleti évre készült, fordulónapja 2013. december 31. A beszámoló készítésének időpontja a tárgyévet követő év március 31.

Az egyszerűsített mérleget az „A” változat szerint készítjük. Az egyszerűsített eredmény kimutatást összköltség eljárással készítjük el, szintén az „A” változat szerint.

Az immateriális javakat és tárgyi eszközöket a Számviteli Törvény által meghatározott beszerzési áron aktíváljuk.

A saját rezsiz beruházás, felújítás nyilvántartásba vétele közvetlen önköltségen történik, mely tartalmazza a munkához vásárolt anyagot, a ráfordított bért és járulékait, a fűvarköltséget, egyéb költségeket, idegen vállalkozó által számlázott szolgáltatásokat.

Az 50 eFt egyedi beszerzési ár alatti immateriális javak és tárgyi eszközök költségét a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési leírásként.

Ezeket az eszközöket a nullás számlaosztályban tartjuk nyilván.

A maradványértéket nullának tekintjük, ha a visszanyerhető haszonanyag és hulladék anyag értéke valószínűsíthetően nem lesz jelentős (nem haladja meg az eszköz bekerülési értékének 20 %-át).

Az immateriális javak és tárgyeszközök értékcsökkenését a bekerüléskor megtervezett hasznos élettartam alatt lineáris kulcsok alkalmazásával havonta számoljuk el, figyelembe véve az adótörvény által elfogadott leírási kulcsokat. A parkoló automatákat 5 év alatt írjuk le, évi 20 %-os lineáris kulccsal.

A készletekről év közben sem mennyiségi, sem értékbeni nyilvántartást nem vezetünk.

Az anyagokat vásárláskor azonnal költségként számoljuk el. Év végén mennyiségi felvétellel leltárt készítünk az anyagkészletről, és azt beszerzési áron értékkeljük. Az így kapott értékkel költségeinket csökkentjük és a készlet értékét a mérlegben kimutatjuk.

Vevőköveteléseinkre értékvesztést számolunk el a Számviteli törvénynek megfelelően, a számviteli politikában meghatározottak szerint.

Költségeink könyvelésére az 5. Számlaosztályt használjuk. A különböző tevékenységeket munkaszámok segítségével különítjük el egymástól.

Számviteli elszámolás szempontjából jelentős összegű hibának tekintjük, ha az ellenőrzéssel, önellenőrzéssel feltárt hibák és hibahatások adott üzleti évre vonatkozó értéke meghaladja a mérleg főösszeg 2 %-át vagy 1.000 eFt-ot

Kisösszegű követelésnek tekintjük azokat a követeléseket, amelyek esetében a végrehajtás várható költségeinek háromszorosát nem haladja meg a követelés összege.

A terven felüli értékcsökkenés meghatározásánál a könyv szerinti érték és a piaci érték különbözetét akkor tartjuk jelentősnek, ha annak összege magasabb az eredeti bruttó érték 20 %-ánál.

2012. január 1-től a Távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/A-18/B paragrafusainak megfelelően számviteli szétválasztást kell alkalmazni a távhőtermelői, távhőszolgáltatási és az egyéb tevékenységek elkülönült nyilvántartására. A távhőtermelést telephelyenkénti bontásban, a távhőszolgáltatást településenként, és az egyéb tevékenységeket a kiegészítő mellékletben oly módon kell bemutatni, mintha azt önálló vállalkozás keretében végezte volna a társaság. Ez a fenti bontásban önálló mérleget és eredménykimutatást jelent.

Társaságunk a számlatükröt 2012. január 1-től úgy alakította ki, hogy a költségek, ráfordítások, árbevételek elkülöníthetők, illetve megoszthatók legyenek a főkönyvi számlaszámok, illetve munkaszámok alapján.

Azokat a tételeket, melyeket nem tudunk közvetlenül elkülöníteni, a szétválasztási szabályzatban foglaltak szerint osztjuk meg.

2012. évre készítettünk egy szétválasztási szabályzatot, a tavalyi mérleg és eredménykimutatás ez alapján került megosztásra.

2013. évben a Magyar Energia Hivatal kiadott egy ajánlást a mérleg és eredménykimutatás szétbontására február végén, de mivel tavaly február 28-ra előzetes mérleget kellett a MEH-nek szolgáltatni, ezt már nem tudtuk alkalmazni.

2013. évre úgy döntöttünk, a továbbiakban ezt az ajánlást alkalmazzuk, amihez igazodva módosítottuk a szétválasztási szabályzatunkat.

A fentieknek megfelelően a mérleget, eredménykimutatást a 2. sz. mellékletben mutatjuk be.

A Kft 2013. évi mérlege és eredménykimutatása

Befektetett eszközeink értéke 9.307 eFt-tal csökkent. Ennek fő oka, hogy a 2012. évben benyújtott strand pályázatot, amely sajnálatos módon nem nyert, a befejezetlen beruházások közül kiselejteztük 10.204 eFt értékben 2013. év végén. Az immateriális javak és tárgyeszközök bruttó értékének, valamint elszámolt értékcsökkenésének 2012.évi alakulását az 1.sz. mellékletben mutatjuk be.

A készletek értéke nagyságrendileg nem változott. 195 eFt-tal csökkent

A követelések a következőképpen alakultak eFt-ban:

	<u>2012. év</u>	<u>2013. év</u>	<u>változás</u>
Vevő követelések	95.747	92.958	-2.789
Követelések kapcsolt váll.szemben	3.382	7.952	4.570
Egyéb követelések	48.818	55.110	6.292
Követelések összesen:	147.947	156.020	8.073

A vevő követeléseknél az Önkormányzat megbízásából számlázott és nyilvántartott bérleti- és közüzemi díjak kintlevősége 426 eFt-tal csökkent. Ez társaságunknál nem befolyásolta az eredményt, az Önkormányzattal szembeni kötelezettségünk is nőtt ugyanennyivel.

A kapcsolt vállalkozással szembeni követelés nőtt. Ez abból adódik, hogy 2013 évben az Önkormányzat részére végeztünk munkákat, aminek fizetési határideje 2014. évi volt. A számlák kiegyenlítése a mérlegkészítés időpontjáig nagyrészt megtörtént.

Távhőszolgáltatási kintlevőségünk 757 eFt-tal csökkent. Ezen belül a lakossági tartozás kis mértékben növekedett, 56.283-ról 56.886 eFt-ra, ez 1,07 %-os emelkedés

.A külön kezelt intézmények tartozása sajnos nőtt 705 eFt-tal, 13.174 eFt-ra. Ebből 12.989 eFt a kórház tartozása. A fizetéssel továbbra is gondok vannak.

Egyéb fogyasztóink tartozása kismértékben csökkent, 60.649 eFt-ról 58.583 eFt-ra. Ebből 56.673 eFt a Dr. Deák Jenő Kórház és Gyógybarlang Kft tartozása, amelynek felszámolása folyamatban van. Az óvatosság elvét követve a tartozásra több év alatt már 98 %-os értékvesztést számoltunk el.

Az egyéb követelések növekedésének oka nagyrészt a távhőszolgáltatási támogatás értékének növekedéséből adódik, ami 15.263 eFt növekményt jelent. Ennek oka a támogatási összeg egységár növekedése. Áfa és energiaadó követelésünk viszont csökkent az előző évhez viszonyítva.

A követelések értéke összességében 8.073 eFt-tal növekedett.

Pénzeszközeink alakulása eFt-ban:

	<u>2012. év</u>	<u>2013. év</u>	<u>változás</u>
Pénztár	1.232	1.086	-146
Bankbetétek	98.246	87.046	-11.200
Pénzeszközök összesen:	99.478	88.132	-11.346

A bevételek aktív időbeli elhatárolása kis mértékben csökkent az előző évhez viszonyítva, 36.921 eFt-ról 33.538 eFt-ra csökkent. Ebből 32.569 eFt a távhőszolgáltatással kapcsolatos, a 2014. januárjában kiszámlázott decemberi hődíjakat, valamint víz-és csatornadíjakat tartalmazza. Ezek összege a kétszeri rezsicsökkentésnek köszönhetően kevesebb volt, mint előző évben.

A költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása 2012 évben 624 eFt volt, 2013 évben 1.539 eFt.

Ebből 1.380 eFt a negatív áram elszámolások összege, 159 eFt pedig a parkoló bérletek elhatárolása.

Saját tőke változása:

	<u>2012. év</u>	<u>2013. év</u>	<u>változás</u>
Jegyzett tőke	180.240	180.240	0
Tőketartalék	9.026	9.026	0
Eredménytartalék	64.007	70.149	6.142
Lekötött tartalék	16.500	16.500	0
Mérleg szerinti eredmény	6.142	469	5.673
Saját tőke összesen:	275.915	276.384	469

A jegyzett tőke, tőketartalék összege változatlan. Az eredmény tartalék a 2012 évi mérleg szerinti eredménnyel nőtt, a fejlesztési tartalék változatlan maradt. Sem tartalék képzés, sem felhasználás nem történt 2013-ban.

Összességében a saját tőke a 2013. évi mérleg szerinti eredménnyel nőtt.

Társaságunknak hátrasorolt kötelezettsége, hosszúlejáratú kötelezettsége nincs.

Rövidlejáratú kötelezettségek változása:

	<u>2012. év</u>	<u>2013. év</u>	<u>változás</u>
Szállítói kötelezettségek	88.389	82.035	- 6.354
Rövid lej.köt.kapcsolt váll.sz.	50.094	51.258	1.164
Egyéb rövid lej.kötelezettségek	27.472	14.051	-13.421
Rövid lejár.kötelezetts.össz	165.955	147.344	-18.611

Szállítói kötelezettségünk 6.354 eFt-tal csökkent. Szállítói kötelezettségeink között sem 2012 sem 2013 évben nincs lejárt tartozás.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségeink 13.421 eFt-tal csökkentek. Ennek oka, hogy előző év végén a tulajdonosokkal szembeni kötelezettség osztalék fizetés miatt 17.000 eFt volt, ilyen tétel most nincs a kötelezettségek között.

Zálogjoggal biztosított kötelezettségünk nincs.

A költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolásán csak néhány tétel van, hiszen a 2014. évben érkezett számlákat, amennyiben teljes mértékben 2013. évi teljesítésűek, a szállítók állományában szerepeltetjük. Ide csak az a néhány tétel került, amit a vegyes teljesítési idejű számlákból előírtunk: víz-és csatornadíj, gáz, áram.

A belföldi értékesítés nettó árbevétele kevesebb lett 24.176 eFt-tal. Ez a csökkenés a távhőszolgáltatási árak csökkentéséből adódott. A bérlemények üzemeltetéséből származó árbevétel 1.969 eFt-tal csökkent, kevesebb munkát végeztünk az Önkormányzati tulajdonú bérleményeken. Ezen bérlemények kiszámlázott bérleti díja nőtt 3.550 eFt-tal.

Aktívált saját teljesítményünk értéke 8.455 eFt.

Egyéb bevételeink növekedtek, 72.765 eft-ról 89.683 eft-ra. Ez 16.918 eft-os növekedést jelent. Ennek oka, hogy a távhőtámogatás összege a 2012. évi 59.851 eft-tal szemben 2013. évben 76.640 eft volt.

Anyagjellegű ráfordítások részletezése:

	<u>2012.év</u>	<u>2013.év</u>	<u>változás</u>
Anyagköltség	318.510	305.732	-12.778
Igénybe vett szolgáltatások	41.361	36.781	- 4.580
Egyéb szolgáltatások	7.445	7.287	- 158
ELABÉ	111	5.994	5.883
<u>Közvetített szolgáltatások</u>	<u>98.633</u>	<u>104.595</u>	<u>5.962</u>
<i>Anyagjellegű ráfordítások össz.</i>	<i>466.060</i>	<i>460.389</i>	<i>-5.671</i>

Anyagjellegű ráfordításaink összességében csökkentek. Az ELABÉ és a közvetített szolgáltatások értéke nőtt. Ezek a tételek az önkormányzati bérleményekkel kapcsolatban továbbszámlázott bérleti és közüzemi díjakat tartalmazzák.

Az értékcsökkenési leírás 2013 évben 951 eFt-tal csökkent.

A rendkívüli bevételként kimutatott 38 eFt a 2001-ben támogatás segítségével megvalósult beruházáshoz kapcsolódik. A támogatást elhatároltuk, és az értékcsökkenés elszámolásának megfelelő ütemben oldjuk fel.

Mivel több mint 10 év eltelt, már csak az épületek felújítására fordított támogatási összeg arányos része maradt meg halasztott bevételként, melynek összege 1.464 eFt.

Létszám és bér adatok 2013.évre

	<i>Főállású, teljes munkaidős</i>		<i>Főállású, részmunkaidős</i>		<i>Egyéb állományon kívüli</i>	<i>Összesen</i>
	<i>Szellemi</i>	<i>Fizikai</i>	<i>Szellemi</i>	<i>Fizikai</i>		
Éves átl.statistikai létszám	13	13	2	1		29
Béreköltség	44.946	27.102	2.718	1.104	1.527	77.397
Személyi jellegű egyéb kif.	3.511	2.494	329	188	609	7.131

A társasági adó kiszámítása

Adózás előtti eredmény	1.457 eFt
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	19.760 eFt
Adózás előtti eredményt növelő tételek	25.106 eFt
Adóalap	6.803 eFt

Elvárt jövedelem kiszámítása

Összes bevétel	600.706 eFt
Taggal szemben fennálló kötelezettség miatti növelő tétel	3.610 eFt
ELABÉ	-5.994 eFt
Közvetített szolgáltatás	-104.595 eFt
Korrigált bevétel összesen	493.727 eFt
Adóalap 2 %	9.875 eFt
2013. évi társasági adó	988 eFt

Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek

Adótörvény szerint figyelembe vehető értékcsökkenési leírás	14.759
Megszüntetett értékvesztés	3.712
Behajthatatlan követelés /365 napo túli köv. 20 %-a /	1.289
Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek összesen	19.760

Adózás előtti eredményt növelő jogcímek

Számviteli tv.szerinti elszámolt értékcsökkenés	18.391
Elszámolt értékvesztés	4.803
Elengedett követelés	1.912
Adózás előtti eredményt növelő jogcímek összesen	25.106

A társasági adót az elvárt jövedelem alapján fizettük meg.

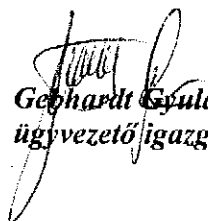
A Kft gazdálkodásának fontosabb mutatószámai

	<u>2012.év</u>	<u>2013.év</u>
<u>Tőkeerősség</u>		
<u>Saját tőke * 100</u>	<u>275.915 = 62,14</u>	<u>276.384 = 64,40</u>
Mérleg főösszeg	443.998	429.145
<u>Tőke forgási sebessége</u>		
<u>Ért.nettó árbevétele</u>	<u>532.375 = 1,93</u>	<u>508.199 = 1,84</u>
Saját tőke	275.915	276.384
<u>Likviditási mutató</u>		
<u>Pénzeszköz + Követelések</u>	<u>247.425 = 1,49</u>	<u>244.152 = 1,66</u>
Rövidlejáratú köt.	165.955	147.344

<i>A mérleg főösszeg</i>	<i>429.145 eFt</i>
<i>Az adózás előtti eredmény</i>	<i>1.457 eFt</i>
<i>Adófizetési kötelezettség</i>	<i>988 eFt</i>
<i>Adózott eredmény</i>	<i>469 eFt</i>
<i>Mérleg szerinti eredmény</i>	<i>469 eFt</i>

Össességében a Kft helyzete stabil. Tartozásai, likviditási problémái nincsenek.
A mérleg szerinti eredményt eredménytartalékba helyezték.

Tapolca, 2014.05.27.


Géphardt Gyula
üzgyvezető/igazgató

*Tapolcai Városüzemeltetési Kft.
8300 Tapolca, Berzsenyi u. 9.*

AZ IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYIESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉKÉNEK, ELSZÁMOLT ÉRTÉKCSÖKKENÉSÉNEK ÉS NETTÓ ÉRTÉKÉNEK ALAKULÁSA 2013. ÉVBEN 1.sz.melléklet

	<i>Immateriális javak</i>	<i>Ingatlanok</i>	<i>Term.közzvetl. résztvevő gépek,járm.</i>	<i>Egyéb gépek, berend.járm.</i>	<i>Tárgyi eszközök összesen</i>	<i>Immat.javak és tárgyieszk. össz.</i>	<i>Kisértékű tárgyi eszközök</i>	<i>Mindösszesen</i>
Bruttó érték								
<i>Nyitó 2013.01.01.</i>	8 273	219 103	287 990	11 229	518 322	526 595	11954	538 549
Aktíválás	57	1 346	12375	630	14 351	14 408	1170	15 578
Egyéb növekedés	0	453	0	0	453	453	15	468
Értékesítés	0	0	-4288	0	-4 288	-4 288	-172	-4 460
Selejtezés	-1124	0	-70	-2 660	-2 730	-3 854	-2 787	-6 641
Egyéb csökkenés	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Záró 2013.12.31.</i>	7 206	220 902	296 007	9 199	526 108	533 314	10 180	543 494
Elszámolt értékesökkenés								
					0	0	0	0
					0	0	0	0
<i>Nyitó 2013.01.01.</i>	6 564	105 672	272 377	10 178	388 227	394 791	11954	406 745
2013.évben elsz.értékcsökk.	470	12 865	3 363	523	16 751	17 221	1170	18 391
Egyéb növekedés	0	185	0	0	185	185	15	200
Értékesítés miatti kivezetés	0	0	-4288	0	-4 288	-4 288	-172	-4 460
Selejtezés miatti kivezetés	-1124	0	-70	-2 660	-2 730	-3 854	-2 787	-6 641
Egyéb csökkenés	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Záró 2013.12.31.</i>	5 910	118 722	271 382	8 041	398 145	404 055	10 180	414 235
								0
<i>Nettó érték 2013.12.31.</i>	1 296	102 180	24 625	1 158	127 963	129 259	0	129 259

Tapolca, 2014.03.18.

Gébharty Gyula
üzvevény igazgató

Tapolcai Városüzemeltetési Kft.
8300 Tapolca, Berzsenyi u. 9.

Eszközök

	A tétel megnevezése	Tárgyév	Távhőter melés 1. fűtőmű	Távhőter melés 2. fűtőmű	Távhőter melés Keszthelyi u.	Távhőterme lés összesen	Távhőszol gáltatás	Távhőtev ékenység	Egyéb tevékeny ség
	b	e							
A.	Befektetett eszközök	141 595	17 037	20 470	340	37 847	60 649	98 496	43 099
I.	Immateriális javak	1 296	160	93	3	256	36	292	1 004
II.	Tárgyi eszközök	140 299	16 877	20 377	337	37 591	60 613	98 204	42 095
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0				0		0	
B.	Forgóeszközök	252 473	11 500	13 129	235	24 864	139 618	164 482	87 991
I.	Készletek	8 321				0	3 080	3 080	5 241
II.	Követelések	156 020	3 571	3 607	78	7 256	87 117	94 373	61 647
III.	Értékpapírok					0		0	
IV.	Pénzeszközök	88 132	7 929	9 522	157	17 608	49 421	67 029	21 103
C.	Aktív időbeli elhatárolások	35 077	47		59	106	33 807	33 913	1 164
						0		0	
	Eszközök összesen	429 145	28 584	33 599	634	62 817	234 074	296 891	132 254

Források

	A tétel megnevezése	Tárgyév	Távhőter melés 1. fűtőmű	Távhőter melés 2. fűtőmű	Távhőter melés Keszth. u.	Távhőterme lés összesen	távhőszolg áltatás	Távhőtev ékenység	Egyéb tevékeny ség
D.	Saját tőke	276 384	18 408	21 639	408	40 455	150 752	191 207	85 177
I.	Jegyzett tőke	180 240	12 006	14 111	267	26 384	98 310	124 694	55 546
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke					0		0	
III.	Tőketartalék	9 026	601	707	13	1 321	4 923	6 244	2 782
IV.	Eredménytartalék összesen	70 149	230 007	133 887	5 041	368 935	-317 354	51 581	18 568
	Eredménytartalék		4 673	5 492	104	10 269	38 262	48 531	21 618
	Szétválasztási különbözet		225 334	128 395	4 937	358 666	-355 616	3 050	-3 050
V.	Lekötött tartalék	16 500	1 099	1 292	24	2 415	9 000	11 415	5 085
VI.	Értékelési tartalék					0		0	
VII.	Mérleg szerinti eredmény	469	-225 305	-128 358	-4 937	-358 600	355 873	-2 727	3 196
E.	Céltartalékok					0		0	
F.	Kötelezettségek	147 344	9 815	11 536	218	21 569	80 367	101 936	45 408
I.	Hátrasorolt kötelezettségek					0		0	
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek					0		0	
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	147 344	9 815	11 536	218	21 569	80 367	101 936	45 408
G.	Passzív időbeli elhatárolások	5 417	361	424	8	793	2 955	3 748	1 669
	Források összesen	429 145	28 584	33 599	634	62 817	234 074	296 891	132 254

Eredménykimutatás

	A tétel megnevezése	Tárgyév	Távhőter melés 1. fűtőmű	Távhőter melés 2. fűtőmű	Távhőter melés Keszth. u.	Távhőterme lés összesen	távhőszolg áltatás	Távhőtev ékenysé	Egyéb tevékeny ség
I.	Értékesítés nettó árbevétele	508 199	0	0	0	0	328 388	328 388	179 811
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	8 455				0		0	8 455
III.	Egyéb bevételek	89 683	0	0	0	0	82 718	82 718	6 965
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	460 389	182 013	103 363	3 836	289 212	25 519	314 731	145 658
V.	Személyi jellegű ráfordítások	106 692	36 151	20 587	917	57 655	14 941	72 596	34 096
VI.	Értécsökkenési leírás	18 391	1 660	1 286	64	3 010	13 066	16 076	2 315
VII.	Egyéb ráfordítások	22 232	5 481	3 122	120	8 723	1 745	10 468	11 764
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-1 367	-225 305	-128 358	-4 937	-358 600	355 835	-2 765	7 398
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	2 786				0		0	2 786
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0				0		0	
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	2 786	0	0	0	0	0	0	2 786
C.	Szokásos vállalkozási eredmény	1 419	-225 305	-128 358	-4 937	-358 600	355 835	-2 765	4 184
X.	Rendkívüli bevételek	38				0	38	38	
XI.	Rendkívüli ráfordítások					0		0	
D.	Rendkívüli eredmény	38	0	0	0	0	38	38	0
E.	Adózás előtti eredmény	1 457	-225 305	-128 358	-4 937	-358 600	355 873	-2 727	4 184
XII.	Adófizetési kötelezettség	988				0		0	988
F.	Adózott eredmény	469	-225 305	-128 358	-4 937	-358 600	355 873	-2 727	3 196
G.	Mérleg szerinti eredmény	469	-225 305	-128 358	-4 937	-358 600	355 873	-2 727	3 196

Tapolca, 2014.05.27.


Géborháti Gyula
ügyvezető igazgató

Tapolcai Városgazdálkodási Kft.
8300 Tapolca, Garzsonyi u. 6.