

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A TAPOLCAI VÁROSGAZDÁLKODÁSI KFT
2015. 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 tevékenysége a távhő termelés és szolgáltatás (3530)

Tulajdonos:

Tapolca Város Önkormányzata *100 %*

A társaság jegyzett tőkéje 2015. december 31-én: 280.340.000 Ft

Tapolca Város Önkormányzata mint tulajdonos 2014. évben 100.000 eFt jegyzett tőke emelést, és 250.000 eFt tőketartalék juttatást hajtott végre a Kft-ben.

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete 2014. december 10-én határozatot hozott a Kft újabb tőkeemeléséről 181/2014 (XII.10.) Képviselő-Testületi határozatával.

A határozat értelmében a Kft saját tőkéjét törzstőke emelés jogcímén pénzbeli teljesítéssel 100.000,- Ft összeggel megemeli. Teljesítésre 8 napon belül kerül sor.

Saját tőketartalékát „ázsió” jogcímén pénzbeli teljesítéssel legfeljebb 99.000.000,- Ft összegű vagyoni hozzájárulásban részesíti.

A 100.000,- Ft törzstőke emelés 2014.12.14-én bankszámlánkra megérkezett, az Alapító Okirat módosításra került.

A tőketartalék 2016. évben átutalásra került 2016.02.25-én 56.000.000,- Ft, 2016.04.07-én 43.000.000,- Ft összegben.

A Kft képviselőjére és az egyszerűsített éves beszámoló aláírására **Gebhardt Gyula Sándor** *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
Mérlegképes könyvelői reg.szám.: 120805

A Felügyelő Bizottság négy tagú, a Tulajdonosi gyűlés választja meg. 2015.09.30-i hatállyal a Felügyelő Bizottság két tagja visszahívásra került, és október 1-i hatállyal két új tag került kinevezésre. A megváltozott összetételű Felügyelő Bizottság új elnököt választott.

Számviteli politikánk legfontosabb elemei a következők:

A Kft könyvvizetését a kettős könyvvitel rendszerében végzi, a könyvvizetés magyar nyelven, forintban történik.

A beszámoló formája egyszerűsített éves beszámoló.

A beszámoló a 2015. január 1-december 31. üzleti évre készült, fordulónapja 2015. 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 fuvar költséget, egyéb költségeket, idegen vállalkozó által leszámlázott szolgáltatásokat.

A 100 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 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 értékeljük. 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 a hiba feltárásának évében az ellenőrzések, önellenőrzések során feltárt – az adott üzleti évet érintő – hibák és hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a mérleg főösszeg 2 %-át, vagy a 10.000 eFt-ot. A feltárt hiba 1.000 eFt alatt nem lehet jelentős.

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

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 számlatükroket 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, melyet 2013-ban a Magyar Energia Hivatal által kiadott ajánlás szerint átdolgoztunk, és szükség szerint aktualizáljuk.

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

A Kft 2015. évi mérlege és eredménykimutatása

Befektetett eszközeink értéke 73.099 eFt-tal nőtt. A növekedés oka elsősorban a megkezdett strandfürdő beruházás, amely a befejezetlen beruházás állományában több mint 100 millió Ft értéket képvisel. A strandfürdő építkezéssel összefüggésben az ehhez kapcsolódó régi építményeket selejteztük, ami kb. 9,5 millió Ft volt.

Aktiváltunk összesen 25.189 eFt értékű immateriális javat és tárgyi eszközt, az elszámolt értékcsökkenési leírás 36.902 eFt volt.

Az immateriális javak és tárgyeszközök bruttó értékének, valamint elszámolt értékcsökkenésének 2015.évi alakulását az 1.sz. mellékletben mutatjuk be.

A készletek értéke a felére csökkent. Ennek oka, hogy a távhővezeték csere során kibontott használt csöveket készletre vettük 2014-ben 3.648 eFt értékben, melynek hasznosítására 2015. évben került sor. A készletekből ezért kivételre került.

A követelések a következőképpen alakultak eFt-ban:

	<u>2014.év</u>	<u>2015. év</u>	<u>változás</u>
Vevő követelések	113.367	91.157	-22.210
Követelések kapcsolt váll.szemben	1.012	654	- 358
Egyéb követelések	76.100	46.983	- 29.117
<i>Követelések összesen:</i>	<i>190.479</i>	<i>138.794</i>	<i>-51.685</i>

A vevő követelések csökkenésének oka egyértelműen a távhőszolgáltatási kintlévőségek csökkenése.

Ezen belül a lakossági tartozás némileg emelkedett, 53.961 eFt-ról 54.748 eFt-ra.

A külön kezelt intézmények tartozása jelentősen csökkent, 34.005 eFt-ról 7.484 eFt-ra. Ez annak köszönhető, hogy a legnagyobb adósunk rendezte a tartozása nagy részét, 2016. áprilisában pedig az egész tőke tartozást.

Egyéb fogyasztóink tartozása elhanyagolható mértékben változott, 58.537 eFt-ról 58.293 eFt-ra csökkent. 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, amit 2015. évben kiegészítettünk a maradék 2 %-kal, így az elszámolt értékvesztés 100 %.

A vevő követeléseknél az Önkormányzat megbízásából számlázott és nyilvántartott bérleti- és közüzemi díjak kintlévősége 1.549 eFt-tal nőtt. Ez társaságunknál nem befolyásolta az eredményt, az Önkormányzattal szembeni kötelezettségünk is nőtt ugyanennyivel. A kapcsolt vállalkozással szembeni követelésünk nagyságrendileg nem változott.

Az egyéb követelések összege 29.117 eFt-tal csökkent. Ennek okai a következők: A távhőszolgáltatás támogatási rendszer átalakult. A korábbi években a lakosságnak értékesített hőenergia alapján kaptuk a támogatást, így annak összege a téli hónapokban kiugróan magas volt, nyáron pedig elhanyagolható. A támogatási rendszer 2015. október 1-től két sávossá vált. Van egy állandó eleme, ami az állandó költségek alapján az év minden hónapjában ugyanannyi, és megmaradt az értékesített hő alapján folyósított támogatás is. Társaságunknál a támogatás elenyésző része származik csak a hőfogyasztás alapú támogatásból. Ennek következtében a támogatás összege havonta nem hullámzó, szinte állandó. Az előző években pedig a téli hónapokban kiugróan magas volt. Ez az összeg 34.070 eFt-ról lecsökkent 16.758 eFt-ra, 17.312 eFt-tal, ami a novemberi és a decemberi támogatás összege.

A visszaigényelhető áfa 6.557 eFt-tal, a visszaigényelhető energia adó 2.363 eFt-tal csökkent. Összességében a követelések értéke 51.685 eFt-tal lett kevesebb.

Pénzeszközök alakulása eFt-ban:

	<u>2014.év</u>	<u>2015. év</u>	<u>változás</u>
Pénztár	1.434	1.304	- 130
Bankbetétek	261.605	396.677	135.072
<i>Pénzeszközök összesen:</i>	<i>263.039</i>	<i>397.981</i>	<i>134.942</i>

A pénzeszközök növekedésének oka a KEOP támogatás folyósítása, 144.898 eFt.

A bevételek aktív időbeli elhatárolása az előző évhez viszonyítva nagyságrendileg nem változott.

Saját tőke változása:

	<u>2014.év</u>	<u>2015. év</u>	<u>változás</u>
Jegyzett tőke	280.340	280.340	0
Tőketartalék	259.026	259.026	0
Eredménytartalék	72.037	93.415	21.378
Lekötött tartalék	15.081	5.901	-9.180
Mérleg szerinti eredmény	12.198	17.869	5.671
Saját tőke összesen:	638.682	656.551	17.869

A jegyzett tőke 2015. évben nem változott. A fejlesztési tartalékból feloldottunk 9.180 eFt-ot beruházásra, így ennyivel csökkent a lekötött tartalék és nőtt az eredmény tartalék. Eredménytartalékunk a 2014. évi mérleg szerinti eredménnyel és a lekötött tartalék visszavezetésével növekedett.

Társaságunknak hátrasorolt kötelezettsége, hosszúlejáratú kötelezettsége nincs.

Rövidlejáratú kötelezettségek változása:

	<u>2014.év</u>	<u>2015. év</u>	<u>változás</u>
Szállítói kötelezettségek	81.776	78.440	-3.336
Rövid lej.köt.kapcsolt váll.sz.	53.026	53.589	563
<u>Egyéb rövid lej.kötelezettségek</u>	<u>11.673</u>	<u>15.684</u>	<u>4.011</u>
Rövid lejár.kötelezetts.össz	146.475	147.713	1.238

Szállítói kötelezettségünk 3.336 eFt-tal csökkent, lejárt tartozásunk nincs.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségeink 4.011 eFt-tal nőttek. Ennek oka a munkabér és a hozzá kapcsolódó adók állományának növekedése.

Zálogjoggal biztosított kötelezettségünk nincs.

A költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolásán csak néhány tétel van, hiszen a 2016. évben érkezett számlákat, amennyiben teljes mértékben 2015. évi teljesítésűek, a szállítók állományában szerepelnek. Ide csak az a néhány tétel került, amit a vegyes teljesítési idejű számlákból előírtunk: víz-és csatornadíj, gáz, áram, stb.

Eredménykimutatás

A belföldi értékesítés nettó árbevétele nőtt 15.674 eFt-tal.

Aktívált saját teljesítményünk értéke 12.693 eFt, 17.269 eFt-tal kevesebb az előző évinél.

Egyéb bevételeink növekedtek, 100.530 eFt-ról 133.734 eFt-ra. Ez 33.204 eFt-os növekedést jelent. Ennek két fő oka van.

Az egyik a távhő támogatás összegének emelkedése, ami 9.744 eFt-ot jelentett.

A másik fontos összetevő a fejlesztési támogatások feloldása miatt keletkezett 19.891 eFt többlet bevétel. Erről részletesebben:

A 2014. évben KEOP támogatásból megvalósult beruházás támogatása 2015. évben került kifizetésre.

2015.03.13-án 101.719 eFt-ot, 2015.04.07-én 42.802 eFt-ot utaltak. A beruházás 2014. október 21-én aktiválásra került, így értékcsökkenési leírást is számoltunk el 2014-re, 3.027 eFt-ot. Mivel a fejlesztési támogatás esetében csak a pénzügyileg rendezett támogatás számolható el bevételként, az ezzel kapcsolatban feloldott 3.080 eFt támogatás csak 2015. évben jelentkezett egyéb bevételként.

A 2015 évre elszámolt értékcsökkenési leírás ellentételezéseként 15.614 eFt került elszámolásra. Halasztott bevételként maradt 125.827 eFt.

Egyéb bevételek között szerepel a 2001. évben kapott Széchenyi támogatás, melyet az értékcsökkenés elszámolásának megfelelő ütemben oldunk fel. Mivel már 14 év eltelt, csak az épületek felújítására fordított támogatási összeg maradt meg halasztott bevételként, melynek összege 1.387 eFt.

2015.01.31-én vásároltunk egy használt Steyr típusú darus tehergépkocsit 6.566 eFt-ért.

Ehhez kaptunk támogatásként 6.500 eFt-ot.

Ebből arányosan feloldásra került egyéb bevételként 2015-ben 1.197 eFt, maradt halasztott bevételként 5.303 eFt.

Anyagjellegű ráfordítások részletezése:

	<u>2014.év</u>	<u>2015.év</u>	<u>változás</u>
Anyagköltség	274.670	257.358	-17.312
Igénybe vett szolgáltatások	34.362	45.989	11.627
Egyéb szolgáltatások	8.192	8.020	- 172
ELABÉ	5.071	5.320	249
Közvetített szolgáltatások	107.329	106.937	- 392
Anyagjellegű ráfordítások össz.	429.624	423.624	-6.000

Anyagjellegű ráfordításaink összességében 6.000 eFt-tal csökkentek. Az ELABÉ és a közvetített szolgáltatások értéke gyakorlatilag nem változott. Ezek a tételek az önkormányzati bérleményekkel kapcsolatban továbbszámlázott bérleti és közüzemi díjakat tartalmazzák.

Az anyagköltség csökkent 17.312 eFt-tal. Ebből a távhőszolgáltatás gázköltség csökkenése 8.411 eFt.

A KEOP pályázat kapcsán átalakított rendszer miatt nem fizetünk víz-és csatornadíjat, ami közel 5,5 millió Ft költség csökkenést jelent. Természetesen ez az összeg az árbevételből is kiesik, hiszen ezeket a díjakat továbbszámláztuk a fogyasztóknak.

A villamos energia költség is csökkent 1.091 eFt-tal.

Az értékcsökkenési leírás 2015 évben 13.538 eFt-tal nőtt. Ez egyértelműen a 2014-ben megvalósult nagy értékű beruházásnak köszönhető, mivel az aktíválás 2014. október 21-én megtörtént.

Létszám és bér adatok 2015. 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. statisztikai létszám	12	13	1	1		27
Béreköltség	48.976	27.033	1.887	1.157	2.328	81.381
Személyi jellegű egyéb kif.	4.205	3.450	193	219	870	8.937

A társasági adó kiszámítása

Adózás előtti eredmény	18.531 eFt
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	57.595 eFt
Adózás előtti eredményt növelő tételek	52.810 eFt
<u>Adóalap</u>	<u>13.746 eFt</u>

<i>2015. évi társasági adó</i>	<i>1.375 eFt</i>
<i>Adókedvezmény látványcsapatsport támogatás miatt</i>	<i>713 eFt</i>
<i>2015. évi adófizetési kötelezettség</i>	<i>662 eFt</i>

Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek

Adótörvény szerint figyelembe vehető értékcsökkenési leírás	44.011
Megszüntetett értékvesztés	1.237
<u>Behajthatatlan követelés /365 napo túli köv. 20 %-a /</u>	<u>12.347</u>
<i>Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek összesen</i>	<i>57.595</i>

Adózás előtti eredményt növelő jogcímek

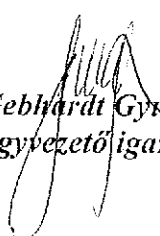
Számviteli tv.szerinti elszámolt értékcsökkenés	46.176
Támogatás	150
<u>Elszámolt értékvesztés</u>	<u>6.484</u>
<i>Adózás előtti eredményt növelő jogcímek összesen</i>	<i>52.810</i>

A Kft gazdálkodásának fontosabb mutatószámai

	<u>2014.év</u>	<u>2015.év</u>
<u>Tőkeerősség</u>		
Saját tőke * 100	638.682 = 81,18	656.551 = 70,04
Mérleg főösszeg	786.750	937.400
<u>Tőke forgási sebessége</u>		
Ért.nettó árbevétele	449.744 = 0,70	465.418 = 0,71
Saját tőke	638.682	656.551
<u>Likviditási mutató</u>		
Pénzeszköz + Követelések	453.518 = 3,10	536.775 = 3,63
Rövidlejáratú köt.	146.475	147.713
A mérleg főösszeg	937.400 eFt	
Az adózás előtti eredmény	18.531 eFt	
Adófizetési kötelezettség	662 eFt	
Adózott eredmény	17.869 eFt	
Mérleg szerinti eredmény	17.869 eFt	

Összességében a Kft helyzete stabil. Tartozásai, likviditási problémái nincsenek.
A mérleg szerinti eredményt eredménytartalékba helyezük.

Tapolca, 2016.05.26.


 Tapolcai Városgazdálkodási Kft.
 8300 Tapolca, Borzsenyi u. 9.
Gebhardt Gyula Sándor
 ügyvezető igazgató

AZ IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYIESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉKÉNEK, ELSZÁMOLT ÉRTÉKCSÖKKENÉSÉNEK ÉS NETTÓ ÉRTÉKÉNEK ALAKULÁSA 2015. ÉVBEN

	Immateriális javak	Ingatlanok	Term.közvetl. részvevő gépek,járm.	Egyéb gépek, berend.,járm.	Tárgyi eszközök összesen	Immateriális javak és tárgytieszk. össz.	Kísérnetkú tárgyi eszközök	Mindösszesen
Bruttó érték								
Nyitó 2015.01.01.	7 231	332 834	322 277	11 686	666 797	674 028	11210	685 238
Aktiválás	358	3 232	17326	1449	22 007	22 365	2824	25 189
Egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0	0	0
Értékesítés	0	0	-436	0	-436	-436	0	-436
Selajlezés	-491	-16375	-21579	-953	-38 907	-39 398	-2 459	-41 857
Egyéb csökkenés	0	0	0	0	0	0	-238	-238
Záró 2015.12.31.	7 098	319 691	317 588	12 182	649 461	656 559	11 337	667 896
Elszámolt értékcsökkenés								
Nyitó 2015.01.01.	6 273	125 860	271 232	8 575	405 667	411 940	11210	423 150
2015. évben elsz. értékesítéskk.	284	22 768	10 145	881	33 794	34 078	2824	36 902
Egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0	0	0
Értékesítés miatti kivezetés	0	0	-436	0	-436	-436	0	-436
Selajlezés miatti kivezetés	-491	-7175	-21398	-879	-29 452	-29 943	-2 459	-32 402
Egyéb csökkenés	0	0	0	0	0	0	-238	-238
Záró 2015.12.31.	6 066	141 433	259 543	8 577	409 573	415 639	11 337	426 976
Nettó érték 2015.12.31.	1 032	178 258	58 045	3 605	239 888	240 920	0	240 920

Tapolca, 2016.03.18.

Gebhyóti Gyula Sándor
igazgató

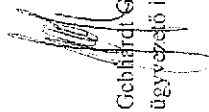
Tapolcai Városgazdálkodási Kft.
8360 Tapolca, Berzsenyi u. 9.

Tapolcai Városgazdálkodási Kft.
Cg: 19-19-502963
Stat.sz: 1521510-3530-113-19

"A" MÉRLEGI Eszközök 2015.év

	A tétel megnevezése	Tárgyév	Távhőtermelés I. fűtőmű	Távhőtermelés 2. fűtőmű	Távhőtermelés Keszthelyi u.	Távhőtermelés összesen	Távhőszolgáltatás	Távhőtevékenység	Függő tevékenység
	b	c							
A.	Befektetett eszközök	357 811	17 848	21 051	4 172	43 071	166 389	209 460	148 351
I.	Immateriális javak	1 032	142	78	4	224	39	263	769
II.	Tárgyi eszközök	356 779	17 706	20 973	4 168	42 847	166 350	209 197	147 582
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0				0		0	
B.	Forgóeszközök	542 270	9 155	9 950	1 882	20 987	140 945	161 932	380 338
I.	Készletek	5 495				0		0	5 495
II.	Követelések	138 794	2 454	2 047	316	4 817	65 617	70 434	68 360
III.	Értékpapírok	0				0		0	
IV.	Pénzeszközök	397 981	6 701	7 903	1 566	16 170	75 328	91 498	306 483
C.	Állf. és bel. elhatárolások	37 319				0	35 965	35 965	1 354
	Eszközök összesen	937 400	27 003	31 001	6 054	64 058	343 299	407 357	530 043


Tapolca, 2016.05.26


Gyula Sándor
Tapolcai Városgazdálkodási Kft.
8300 Tapolca, Berzsenyi u. 9.
Ügyvezető igazgató

"A" MÉRLEG Források 2015. év

	A tétel megnevezése	Tárgyév	I. főtőmő	I. főtőmő	I. főtőmő	Távhitelrermelés Keszthelyi u.	Távhitelrermelés összesen	távhitelrermelés	I. főtőmő	I. főtőmő	I. főtőmő	I. főtőmő	I. főtőmő	I. főtőmő
D.	Saját tőke	656 551	22 742	26 104	5 092	53 938	156 598	210 536	440 015					
I.	Jegyzett tőke	280 340	8 074	9 279	1 822	19 175	102 661	121 836	158 504					
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke					0		0						
III.	Tőketartalék	259 026	7 460	8 574	1 684	17 718	94 855	112 573	146 453					
IV.	Iradménytartalék összesen	93 415	214 843	122 530	7 220	344 593	-377 123	-32 530	125 945					
	Iradménytartalék		2 690	3 092	607	6 389	34 209	40 598	52 817					
	Szétválasztási különbözet		212 153	119 438	6 613	338 204	-411 332	-73 128	73 128					
V.	Irásközlő tartalék	5 901	171	195	38	404	2 161	2 565	3 336					
VI.	Irásközlési tartalék					0		0						
VII.	Mérleg szerinti eredmény	17 869	-207 806	-114 474	-5 672	-327 952	334 014	6 092	11 777					
E.	Céltartalékok					0		0						
F.	Kötelezettségek	147 713	4 254	4 889	960	10 103	54 093	64 196	83 517					
I.	Irársorolt kötelezettségek					0		0						
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek					0		0						
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	147 713	4 254	4 889	960	10 103	54 093	64 196	83 517					
G.	Passzív időbeli elhatárolások	133 130	7	8	2	17	132 608	132 623	511					
	Források összesen	937 400	27 003	31 091	6 054	64 058	343 299	407 357	530 043					

Tapolca, 2016.05.26.


 Tapolcai Városgazdálkodási Kft.
 8200 Tapolca, Berzsenyi u. 9.
Gébor István Gyula Sándor
 ügyvezető igazgató

Tapolcai Városgazdálkodási Kft

Cg: 19-19-502963

Stat.számj. 11521510-3530-113-19

2.sz.melléklet

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (ÖSSZKÖLTSÉG ELJÁRÁSSAL) 2015. év.

	A tétel megnevezése	Tárgyév	Távhőtermelés 1. fűtőmű	Távhőtermelés 2. fűtőmű	Távhőtermelés Készítési u.	Távhőtermelés összesen	lávhiszolgáltatás	Távhőtermelés Távhőtermelés Távhőtermelés	Egyéb tevékenység
I.	Értékesítés nettó árbevétele	465 418	0	0	0	0	264 967	264 967	200 451
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	12 693				0		0	12 693
III.	Egyéb bevételek	133 734	0	0	0	0	125 461	125 461	8 273
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	423 624	161 189	88 486	3 546	253 221	11 158	264 379	159 245
V.	Személyi jellegű ráfordítások	113 641	38 114	21 029	1 094	60 237	16 743	76 980	36 661
VI.	Értékcsökkenési leírás	36 902	3 469	2 188	837	6 494	26 843	33 337	3 565
VII.	Egyéb ráfordítások	23 741	5 034	2 771	195	8 000	1 640	9 640	14 101
A.	üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	13 937	-207 806	-114 474	-5 672	-327 952	334 044	6 092	7 845
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	4 594				0		0	4 594
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0				0		0	
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	4 594	0	0	0	0	0	0	4 594
C.	Szokásos vállalkozási eredmény	18 531	-207 806	-114 474	-5 672	-327 952	334 044	6 092	12 439
X.	Rendkívüli bevételek	0				0		0	
XI.	Rendkívüli ráfordítások					0		0	
D.	Rendkívüli eredmény	0	0	0	0	0	0	0	0
E.	Adózás előtti eredmény	18 531	-207 806	-114 474	-5 672	-327 952	334 044	6 092	12 439
XII.	Adófizetési kötelezettség	662				0		0	662
F.	Adózott eredmény	17 869	-207 806	-114 474	-5 672	-327 952	334 044	6 092	11 777
G.	Méreg szerinti eredmény	17 869	-207 806	-114 474	-5 672	-327 952	334 044	6 092	11 777

Tapolca, 2016.05.26.

Gebhardt Gyula Sándor
igazgató

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