

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A TAPOLCAI VÁROSGAZDÁLKODÁSI KFT
2019. 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
A társaság cégjegyzék száma: 19-09-502963
A társaság adószáma: 11521510-2-19

A társaság fő tevékenysége a távhőtermelés és szolgáltatás (3530)

Tulajdonos: Tapolca Város Önkormányzata 100 %

A társaság jegyzett tőkéje 2019. december 31-én: 280.440.000 Ft

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 Kft képviselőjére és az egyszerűsített éves beszámoló aláírására Gáspár András ügyvezető jogosult.

A Felügyelő Bizottság négy tagú, a Tulajdonosi gyűlés választja meg.

Számviteli politikánk főbb jellemzői a következők:

Könyvvezetés módja: Számviteli törvény szerinti kettős könyvvitel
Beszámoló formája: Számviteli törvény előírásai szerinti egyszerűsített éves beszámoló
Mérleg: Számviteli törvény 1.sz. melléklet „A” változat
Eredménykimutatás: Összköltség eljárás
Költségelszámolás módja: Kizárólag az 5. számlaosztályban
Gazdasági év: január 1-december 31-ig
Beszámoló fordulónapja: december 31.
Beszámoló készítés napja: gazdasági évet követő március 31.
Könyvvezetés és beszámoló pénzneme: magyar forint (HUF)

Társaságunk a számviteli politikájában teljes egészében igazodik a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben rögzített szabályokhoz. Könyveinket ennek és a Magyarországon általánosan elfogadott számviteli elveknek megfelelően vezetjük.

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 leszámított szolgáltatásokat.

A 100 eFt egyedi beszerzési ár alatti immateriális javak és tárgyi eszközök költségét a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési leírásként.

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, lehetőség szerint 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.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeknek, költségeknek, ráfordításoknak tekintjük azokat a tételeket, melyeknek értéke meghaladja az 50.000 eFt-ot.

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 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.

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

A tárgyévben nem volt ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba.

Társaságunknál nem volt eredmény befolyásoló eltérés a számviteli elszámolásokban.

A Tapolcai Városgazdálkodási Kft a vezető tisztségviselők részére nem folyósított előleget és kölcsönt, a nevükben nem vállalt garanciális kötelezettséget.

Társaságunk nem rendelkezik saját üzletrésszel.

Társaságunk nem alkalmaz valós értékelést, az értékhelyesbítés lehetőségével sem él.

A Tapolcai Városgazdálkodási Kft-nek zálogjoggal biztosított kötelezettsége nincs.

A Kft 2019. évi mérlege és eredménykimutatása

Befektetett eszközeink értéke 2019. december 31-én 621.290 eFt, 52.837 eFt-tal csökkent. 37.455 eFt értékben aktíváltunk immateriális javakat és tárgyi eszközöket, az elszámolt értékcsökkenés 87.850 eFt volt. Befejezetlen beruházásaink értéke 5.977 eFt, a selejtezett tárgyeszközök kivezetett könyvszerinti értéke 914 eFt volt.

Az immateriális javak és tárgyeszközök bruttó értékének, valamint elszámolt értékcsökkenésének 2019. évi alakulását az 1.sz. mellékletben mutatjuk be.

A követelések a következőképpen alakultak eFt-ban:

	<u>2018. év</u>	<u>2019. év</u>	<u>változás</u>
Vevő követelések	65.310	64.624	- 686
Követelések kapcsolt váll.szemben	1.104	548	- 556
<u>Egyéb követelések</u>	<u>39.427</u>	<u>36.182</u>	<u>- 3.245</u>
<i>Követelések összesen:</i>	<i>105.841</i>	<i>101.354</i>	<i>- 4.487</i>

A vevő követelések változása minimális. Befolyt egy nagy összegű kintlévőség, amiről a későbbiekben szó lesz, de mivel 100 %-ban értékvesztésként el volt számolva, ez a vevő követelések összegét nem érintett.

Az egyéb követelések összege 36.182 eFt, 3.245 eFt tal kevesebb az előző évnél. Ennek főbb összetevői a következők:

A távhőszolgáltatási tevékenységhez kapcsolódó támogatások mértéke, összege minden évben változik.

2018. október 1-től 2019.09.30-ig a havi fix támogatás összege 4.427 eFt volt, ez 2019.10.01-től 4.570 eFt-ra nőtt. A lakosságnak értékesített hőenergia után 2018.10.01-től 2018.09.30-ig a „támogatás” 239,-Ft/GJ volt, a MEKH. 2019.10.01-től a támogatás mértékét lecsökkentette 49,- Ft/Gj-ra. .

A fentiek miatt távhőtámogatás jogcímén a követelésünk, ami a november-december havi támogatási összeget foglalja magában, az előző évi 11.891 eFt-tal szemben 2019. dec. 31-én 9.702 eFt. Ez nem jelentett nagy változást 2018. évhez viszonyítva.

A helyijáratú autóbusz közlekedés működtetéséhez szociálpolitikai menetdíj támogatást igényelünk, melynek összege 2.432 eFt, jövedéki adó visszaigénylés az áram és gáz fogyasztásra 1.464 eFt.

A visszaigényelhető áfa összege 3.091 eFt.

A különféle egyéb elszámolások összege 13.943 eFt. Ez a tétel tartalmazza azoknak a számláknak az áfáját, melyeknek számviteli teljesítése 2019 év, de az áfa 2020 évben igényelhető vissza.

Össességében a követelések értéke 4.487 eFt-tal lett kevesebb az előző évinél.

Pénzeszközeink alakulása eFt-ban:

	<u>2018. év</u>	<u>2019. év</u>	<u>változás</u>
Pénztár	1.593	1.182	- 411
Bankbetétek	281.954	385.700	103.746
<i>Pénzeszközök összesen:</i>	283.547	386.882	103.335

A pénzeszközök növekedésének oka, hogy 56 milliós több mint tíz éves kintlévőség folyt be késedelmi kamataival együtt.

A bevételek aktív időbeli elhatárolása 61.949 eFt, 3.414 eFt-tal nőtt, ez nem jelentős változás. A legnagyobb tétel a távhőszolgáltatás decemberi árbevétele, 35.354 eFt. A másik nagy tétel a helyijáratú autóbusz közlekedéshez nyújtott veszteségpótlás előírt összege. A második félévi elszámolás elfogadására a pandémiás helyzet miatt csak 2020.júniusában került sor a képviselőtestületi ülésen. A támogatás aktív időbeli elhatárolásként került könyvelésre 19.566 eFt értékben.

Saját tőke változása:

	<u>2018.év</u>	<u>2019. év</u>	<u>változás</u>
Jegyzett tőke	280.440	280.440	0
Tőketartalék	394.926	394.926	0
Eredménytartalék	130.602	104.418	-26.184
Lekötött tartalék	23.566	66.807	43.241
<u>Adózott eredmény</u>	<u>17.057</u>	<u>70.541</u>	<u>53.484</u>
<i>Saját tőke összesen:</i>	846.591	917.132	70.541

A jegyzett tőke és a tőketartalék 2019. évben nem változott.

A lekötött tartalék nőtt 43.241 eFt, tal, az eredménytartalék csökkent 26.184 eFt-tal. Ennek oka a következő:

Az 50/2011.(IX.30) NMF rendelet értelmében (5.§) a távhőszolgáltatással foglalkozó gazdasági társaságok

„a távhőtermelési és távhőszolgáltatási tevékenységből származó adózás előtti eredménye nem haladhatja meg a tárgyévet megelőző év december 31-i, az auditált számviteli szétválasztás alapján az ezen tevékenységekre vonatkozó könyvszerinti bruttó eszközérték és a nyereségkorlát szorzatának mértékét.”

A nyereségtényező társaságunk esetében 2 %.

„Az értékesítő és a távhőszolgáltató köteles a nyereségkorlát feletti eredményét a távhőtermelés és távhőszolgáltatás energiahatékonyságát növelő, vagy költségének csökkentése érdekében felmerülő beruházásra fordítani a nyereségkorlát feletti eredmény keletkezését követő két éven belül, amely beruházás megvalósulását a Hivatal ellenőrzi.”

A 2019. évi egyszerűsített mérleg és eredménykimutatás számviteli szétválasztás után az adózás előtti eredmény a távhőszolgáltatási tevékenységen 77.832 eFt.

A nyereségkorlát a tárgyeszközök állományának megosztása alapján 2019. évre 12.640 eFt. (2018.12.31-i bruttó eszközérték a távhőtermelési és szolgáltatási tevékenységben 632.010 eFt.)

A 2019. évi nyereségkorlát feletti különbözet, amit 2 éven belül beruházásra kell fordítani, 65.192 eFt.

A fenti kötelezettség miatt ezt az összeget átvezettük lekötött tartalékba. Ugyanakkor kértük a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatalt, hogy a nyereségkorlát feletti eredmény kiszámításánál ezt az összeget korrigálja. Amennyiben kedvező választ kapunk, akkor a lekötött tartalék egy részét 2020 évben visszavezetjük eredménytartalékba. Ezt bővebben kifejtjük az eredménykimutatás fejezetnél.

A 2017 és 2018 évben keletkezett nyereségkorlát feletti eredményből 2019 évben 21.951 eFt-ot elköltöttünk beruházásra, ezért ezt az összeget lekötött tartalékból visszavezettük eredmény tartalékba. A két összeg különbözete okozta a növekedést.

Saját tőkénk összességében 70.541 eFt-tal nőtt, ez a 2019. évi adózás utáni eredmény összege.

Társaságunknak hátrasorolt kötelezettsége, hosszúlejáratú kötelezettsége nincs.

Rövidlejáratú kötelezettségek változása:

	<u>2018.év</u>	<u>2019. év</u>	<u>változás</u>
Szállítói kötelezettségek	64.910	63.635	- 1.275
Rövid lej.köt.kapcsolt váll.sz.	60.256	64.205	3.949
Egyéb rövid lej.kötelezettségek	15.243	17.678	2.435
Rövid lejár.kötelezetts.össz	140.409	145.518	5.109

Szállítói kötelezettségünk 1.275 eFt-tal csökkent, lejárt tartozásunk nincs.

Kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettségünk 3.949 eFt-tal nőtt. Ezt a növekedést a januárban kibocsátott, 2019. évre vonatkozó számlák okozzák.

Az önkormányzati bérlemények bérleti és közüzemi díjának számlázását társaságunk végzi. Az ebből fakadó kintlévőségek megjelennek a vevőkkel szembeni követelésekben, és ugyanezen összeggel az önkormányzattal szembeni kötelezettségként is. Ez 50.326 eFt. 2.235 eFt az értékesített önkormányzati bérlakások még nem rendezett vételára.

a befolyt 56.673 eFt tőke tartozás 2019. évben egyéb bevételként jelent meg. Késedelmi kamat címén 56.459 eFt –ot kaptunk, ami szintén az egyéb bevételek között szerepel. Ez a két tétel gyakorlatilag rendkívüli bevétel volt.

Ez a tétel okozta a távhő tevékenység nagy eredményét 2019. évben. Mivel a távhőszolgáltatási tevékenység miatt kötelező számviteli szétválasztás 2012. január 1. óta alkalmazandó, és a kintlévőség összegéből 53.839 eFt-ot már az előző években elszámoltunk értékvesztésként az egyéb ráfordítások között, kértük a MEKH-et, hogy a nyereségkorlát számításánál ezt az összeget hagyják figyelmen kívül.

Anyagjellegű ráfordítások részletezése:

	<u>2018. év</u>	<u>2019. év</u>	<u>változás</u>
Anyagköltség	232.885	278.469	45.584
Igénybe vett szolgáltatások	76.981	90.789	13.808
Egyéb szolgáltatások	9.434	12.925	3.491
ELABÉ	-	-	-
Közvetített szolgáltatások	116.888	127.623	10.735
Anyagjellegű ráfordítások össz.	436.188	509.806	73.618

Anyagjellegű ráfordításaink összességében 73.618 eFt-tal nőttek. A gáz és vásárolt hő díjának emelkedése közel 29 M Ft, a saját rezsiz felújításokhoz vásárolt anyagok értéke 8 M Ft-tal nőtt, az üzemanyagoké 5 M Ft-tal. ELABÉ 2019. évben nincs, a közvetített szolgáltatások értéke 10.735 eFt-tal nőtt. Ezek a tételek az önkormányzati bérleményekkel kapcsolatban továbbszámolt bérleti és közüzemi díjakat tartalmazzák.

A személyi jellegű ráfordítások 23.462 eFt-tal nőttek a béremelés és a tevékenység bővülés miatti többlet létszám miatt.

Az értékcsökkenési leírás 2019 évben 5.421 eFt-tal nőtt, ami a végrehajtott beruházások következménye.

A tárgyévben a Kft-nél foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma 39 fő.

A társasági adó kiszámítása

Adózás előtti eredmény	72.954 eFt
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	92.945 eFt
Adózás előtti eredményt növelő tételek	91.242 eFt
<u>Adóalap</u>	<u>71.251 eFt</u>

2019. évi társasági adó ***6.413 eFt***

Adókedvezmény látványcsapatsport támogatás miatt ***4.000 eFt***

2019. évi adófizetési kötelezettség ***2.413 eFt***

Ezen ügyletek a szokásos piaci feltételek között valósultak meg.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségeink 2.435 eFt-tal nőttek. Ennek főbb tételei a következők: Jövedelem elszámolás és a hozzá kapcsolódó adók 13.725 eFt, társasági adó 1305 eFt, vízkészlet járulék 452 eFt, különféle egyéb befizetési kötelezettségek 1461 eFt. Ez a tétel tartalmazza a 2019. évi számviteli teljesítésű, 2020 évben kiszámlázott összegek áfájának összegét.

A költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolásán csak néhány tétel van, hiszen a 2020. évben érkezett számlák, amennyiben teljes mértékben 2019. 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 25.275 eFt-tal. Több tevékenységen is nőtt az árbevétel. Így a parkolásnál 5.251, az önkormánylati bérlemények üzemeltetése, karbantartása tevékenységnél 5.508, a közvetített szolgáltatásként kiszámlázott önkormányzati bérlemények bérleti díjánál 6.938 eFt-tal.

A helyijáratú autóbusz üzemeltetésének árbevétele is nőtt 8.851 eFt-tal. Ennek oka az, hogy 2018-ban április 1-től indult a tevékenység, tehát az első negyedévben még nem volt árbevétel.

A többi tevékenységnél a változás nem számottevő.

Aktívált saját teljesítményünk értéke 25.582 eFt, 5.349 eFt-tal több az előző évinél.

Egyéb bevételeinknél nagy növekedés következett be az előző évhez viszonyítva, 138.406 eFt.

Ennek több összetevője van. A három kisebb összegű tétel a következő:

Tapolca Város Önkormányzatától a strandfürdő üzemeltetéséhez kapott támogatás 6.486 eFt, tal csökkent, a helyijárat üzemeltetés veszteség pótlásának összege 14.304 eFt-tal nőtt, a távhő támogatás szintén növekedett 14.147 eFt-tal.

Az igazán nagy összegű változás a késedelmi kamatnál és az értékvesztés megszüntetésénél jelentkezett, 58.891, illetve 55.892 eFt.

Ezt a változást nagyrészt a már említett nagy összegű kintlévőség megtérülése okozta.

Röviden a következő történt:

2010. évben nagy összegű távhődíj tartozás maradt egy Kft után, 56.673 eFt összegben.

2011. évben kezdeményeztük a felszámolási eljárás megindítását. Erre végülis 2014 januárjában került sor. Időközben több társaságunktól független per lezárult az érintett céggel kapcsolatban, aminek következtében a tartozás átszállt a Magyar Államra. A felszámolási eljárás még mindig tart.

A Magyar Állam képviselőjében eljáró Állami Egészségügyi Ellátó Központtal peren kívüli megegyezés született, melynek értelmében a teljes tőke tartozást és a késedelmi kamatokat kifizették társaságunknak 2019 szeptemberében.

Mivel a kintlévőség megtérülésére kezdetben nem sok esélyt láttunk, a tartozás 95 %-át 2008-2010. évben, a fennmaradó 5 %-ot 2012 és 2015 évben elszámoltuk értékvesztésként. Emiatt

A Kft gazdálkodásának fontosabb mutatószámai

	<u>2018.év</u>	<u>2019.év</u>
<u>Tőkeerősség</u>		
Saját tőke * 100	<u>846.591 = 75,19</u>	<u>917.132 = 78,12</u>
Mérleg főösszeg	1.125.881	1.174.079
 <u>Tőke forgási sebessége</u>		
Ért.nettó árbevétele	<u>534.193 = 0,63</u>	<u>559.468 = 0,61</u>
Saját tőke	846.591	917.132
 <u>Likviditási mutató</u>		
Pénzeszköz + Követelések	<u>389.388 = 2,77</u>	<u>488.236 = 3,36</u>
Rövidlejáratú köt.	140.409	145.518
A mérleg főösszeg	1.174.079 eFt	
Az adózás előtti eredmény	72.954 eFt	
Adófizetési kötelezettség	2.413 eFt	
Adózott eredmény	70.541 eFt	

A 2020. év tavaszán kialakult pandémiás helyzet társaságunk tevékenységeit is érintette. A távhőszolgáltatásban jelentős változást nem okozott. A városi strandfürdő 2020. évben nem került megnyitásra, emiatt a veszteség ezen a területen jelentősen csökkenni fog.

A helyijáratú autóbuszok kb. két hónapig nem közlekedtek. Június 2-től ismét járnak a helyijáratok, de kissé szűkített menetrenddel.

Mivel ennek a tevékenységnek a veszteségét az Önkormányzat törvényi kötelezettségére tekintettel kipótolja, így ez veszteséget nem okoz társaságunknak.

A parkolás bevétele a 2. negyedévben gyakorlatilag lenullázódott. Emiatt a bevétel kiesés miatt a tevékenység 2020. évben valószínűleg kevésbé lesz nyereséges.

Össességében a Kft helyzete stabil. Tartozásai, likviditási problémái nincsenek. Az adózott eredményt eredménytartalékba, illetve lekötött tartalékba helyeztük.

Tapolca, 2020.07.15.

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


Gáspár András
ügyvezető

AZ IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYIESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉKÉNEK, ELSZÁMOLT ÉRTÉKSÖKKENÉSÉNEK ÉS NETTÓ ÉRTÉKÉNEK ALAKULÁSA 2019. ÉVBEN

	Immateriális javak	Ingatlanok	Term.közzvetl. résztvevő gépek,járm.	Egyéb gépek, berend.,járm.	Tárgyi eszközök összesen	Immateriális javak és tárgyeszk. össz.	Kiszértékű tárgyi eszközök	Mindösszesen
Bruttó érték								
Nyitó 2019.01.01.	7 696	653 943	601 585	13 402	1 268 930	1 276 626	18997	1 295 623
Aktíválás		8 491	26898	226	35 615	35 615	1840	37 455
Egyéb növekedés								
Értékesítés	0		-5292					
Selejtezés		-1506	-6711		-5 292	-5 292		-5 292
Egyéb csökkenés	0							
Záró 2019.12.31.	7 696	660 928	616 480	13 628	1 291 036	1 298 732	18 938	1 317 670
Elszámolt értékcsökkenés								
Nyitó 2019.01.01.								
2019. évben elsz. értékcsökk.	6 731	218 213	373 093	10 467	601 773	608 504	18997	627 501
Egyéb növekedés	445	31 244	53 461	860	85 565	86 010	1840	87 850
Értékesítés miatti kivétel	0							
Selejtezés miatti kivétel	0		-3792					
Egyéb csökkenés	0	-698	-6605		-3 792	-3 792		-3 792
Záró 2019.12.31.	7 176	248 759	416 157	11 327	676 243	683 419	18 938	702 357
Nettó érték 2019.12.31.	520	412 169	200 323	2 301	614 793	615 313	0	615 313

Tapolca, 2020.07.15.

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

Gáspár András
ügyvezető

Tapolcai Városgazdálkodási Kft
Cg: 19-19-502963
Statszám: 11521510-3530-113-19

2.sz.melléklet

"A" MÉRLEG Eszközök 2019.év

	A tétel megnevezése	Tárgyév	Távhőtermelés 1. fűtőmű	Távhőtermelés 2. fűtőmű	Távhőtermelés Keszthelyi u.	Távhőtermelés összesen	távhőszolgáltatás	Távhőtevékenység	Egyéb tevékenység
	b	e							
A.	Befektetett eszközök	621 290	13 774	17 727	1 085	32 586	134 067	166 653	454 637
I.	Immateriális javak	520	119	104	2	225	26	251	269
II.	Tárgyi eszközök	620 770	13 655	17 623	1 083	32 361	134 041	166 402	454 368
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0				0		0	
B.	Forgóeszközök	490 840	9 830	11 652	722	22 204	117 676	139 880	350 960
I.	Készletek	2 604	0	0	0	0	890	890	1 714
II.	Követelések	101 354	1 453	871	62	2 386	27 648	30 034	71 320
III.	Értékpapírok	0				0		0	
IV.	Pénzeszközök	386 882	8 377	10 781	660	19 818	89 138	108 956	277 926
C.	Aktív időbeli elhatárolások	61 949	1 676	1 577	329	3 582	35 487	39 069	22 880
	Eszközök összesen	1 174 079	25 280	30 956	2 136	58 372	287 230	345 602	828 477

Tapolca, 2020.07.15.


Gáspár András
igyevezető
Tapolcai Városgazdálkodási Kft.
8300 Tapolca, Berzsenyi u. 9.

"A" MÉRLEG Források 2019. év

	A tétel megnevezése										Távhitelvékeny ség	Egyéb tevékenység
	Tárgyév	Távhiteltermelés 1. fűtőmű	Távhiteltermelés 2. fűtőmű	Távhiteltermelés Keszthelyi u.	Távhiteltermelés összesen	távhitel-szolgáltatás	Távhitelvékeny ség	Egyéb tevékenység				
D.	Saját tőke	917 132	-159 519	-82 685	-3 374	617 340	371 762	545 370				
I.	Jegyzett tőke	280 440	6 038	7 394	13 942	68 608	82 550	197 890				
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0	0	0	0	0				
III.	Tőketartalék	394 926	8 504	10 413	718	96 615	116 250	278 676				
IV.	Eredménytartalék	104 418	2 248	2 753	190	25 545	30 736	73 682				
V.	Lekötött tartalék	66 807	4 887	5 984	413	55 523	66 807	0				
VI.	Értékelési tartalék	0	0	0	0	0	0	0				
VII.	Adózott eredmény	70 541	-181 196	-109 229	-5 205	371 049	75 419	-4 878				
E.	Céltartalékok											
F.	Kötelezettségek	145 518	2 002	2 451	169	22 741	27 363	118 155				
I.	Hátrasorolt kötelezettségek											
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek											
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	145 518	2 002	2 451	169	22 741	27 363	118 155				
G.	Passzív időbeli elhatárolások	111 429	634	637	1	94 050	95 322	16 107				
	Szétválasztási különbözet		182 163	110 553	5 340	-446 901	-148 845	148 845				
	Források összesen	1 174 079	25 280	30 956	2 136	287 230	345 602	828 477				

Tapolcai Városgazdálkodási Kft.
 8300 Tapolca, Barzsony u. 8.
 Gaspar Anitras
 ügyvezető

Tapolca, 2020.7.15..

Tapolcai Városgazdálkodási Kft
Cg: 19-19-502963
Stat.számj. 11521510-3530-113-19

2.sz.melléklet

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (ÖSSZKÖLTSÉG ELJÁRÁSSAL) 2019. év.

	A tétel megnevezése	Tárgyév	Távhőtermelés		Távhőtermelés Keszthelyi u.	Távhőtermelés összesen	Távhőszolgáltató s	Távhőtevékenys ég	Egyéb tevékenység
			1. fűtőmű	2. fűtőmű					
I.	Értékesítés nettó árbevétele	559 468	0	0	0	0	265 582	265 582	293 886
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	25 582				0		0	25 582
III.	Egyéb bevételek	290 824	0	0	0	0	178 889	178 889	111 935
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	509 806	140 964	84 224	3 289	228 477	19 502	247 979	261 827
V.	Személyi jellegű ráfordítások	184 871	33 351	20 001	1 024	54 376	20 207	74 583	110 288
VI.	Értékesítési leírás	87 850	2 427	2 321	765	5 513	28 297	33 810	54 040
VII.	Egyéb ráfordítások	20 467	4 454	2 683	127	7 264	3 003	10 267	10 200
A.	üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	72 880	-181 196	-109 229	-5 205	-295 630	373 462	77 832	-4 952
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	74				0		0	74
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0				0		0	
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	74	0	0	0	0	0	0	74
C.	Adózás előtti eredmény	72 954	-181 196	-109 229	-5 205	-295 630	373 462	77 832	-4 878
X.	Adófizetési kötelezettség	2 413				0	2 413	2 413	
D.	Adózott eredmény	70 541	-181 196	-109 229	-5 205	-295 630	371 049	75 419	-4 878

Tapolca, 2020.7.15.

Tapolcai Városgazdálkodási Kft.

8300 Tapolca, Berzsenyi u. 9.

Gáspár András
ügyvezető