

11056218360057204  
Statisztikai számjel

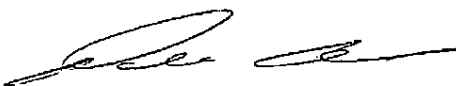
04-09-003599  
Cégjegyzék száma

## GYULAI KÖZÜZEMI NONPROFIT KFT

5700. GYULA, Szent László u. 16.  
06-66-362-377

### Éves beszámoló 2018

Keltezés: 2019. február 28.



a vállalkozás vezetője (képviselője)



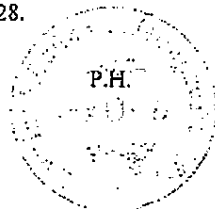
"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2018. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítá- sai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	372254	0	487861
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	11838	0	15449
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	11838		15449
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	340608	0	452075
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	57331		231952
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	195828		162236
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	58449		55194
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	29000		693
16	Beruházásokra adott előlegek			2000
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	19808	0	20337
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	19240		19240
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartós részesedés			
24	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25	Egyéb tartósan adott kölcsön	568		1097
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: 2019. február 28.



*[Handwritten signature]*  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

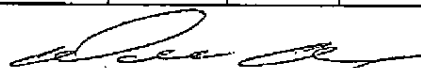
## "A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2018. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29	<b>B. Forgóeszközök</b>	987697	0	988437
30	<b>I. KÉSZLETEK</b>	38910	0	30763
31	Anyagok	37910		30763
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34	Késztermékek			
35	Áruk			
36	Készletekre adott előlegek	1000		0
37	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	694544	0	708652
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	439641		495458
39	Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	44300		13982
40	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
41	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	Váltókövetelések			
43	Egyéb követelések	210603		199212
44	Követelések értékelési különbözete			
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	0	0	0
47	Részesedés kapcsoló vállalkozásban			
48	Jelentős tulajdoni részesedés			
49	Egyéb részesedés			
50	Saját részvények, saját üzletrészek			
51	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	Értékpapírok értékelési különbözete			
53	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	254243	0	249022
54	Pénztár, csekkek	2766		2573
55	Bankbetétek	251477		246449
56	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	52552	0	14751
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	45401		0
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	7151		14751
59	Halasztott ráfordítások			0
60	<b>Eszközök összesen</b>	1412503	0	1491049

Keltetés: 2019. február 28.


  
 a vállalkozás vezetője (képviselője)

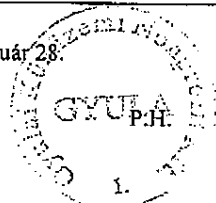
"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2018. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61	D. Saját tőke	928 881	0	1 018 247
62	I. JEGYZETT TŐKE	157090		157 090
63	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TÖKETARTALÉK	109 509		109 509
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	430 514		658 409
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	231 768		93 239
72	E. Céltartalékok	16000	0	6 000
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre	16 000		6 000
75	Egyéb céltartalék			
76	F. Kötelezettségek	443426	0	358425
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
78	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással			
79	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
83	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
85	Tartozások kötvénykiadásból			
86	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

Keltezés: 2019. február 28.



*[Handwritten signature]*  
 a vállalkozás vezetője (képviselője)

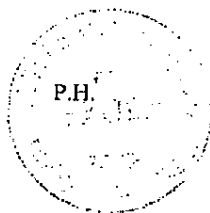
"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2018. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	443426	0	358425
93	Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	Rövid lejáratú hitelek			
96	Vevőktől kapott előlegek			
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (sz	129253		150345
98	Váltótartozások			
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt	53916		8
100	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
101	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	260257		208072
103	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások	24196	0	108377
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	6042		3919
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2904		5412
108	Halasztott bevételek	15250		99046
109	<b>Források összesen</b>	<b>1 412 503</b>	<b>0</b>	<b>1 491 049</b>

Keltezés: 2019. február 28.



*[Handwritten signature]*  
 a vállalkozás vezetője (képviselője)

11056218360057204

5/6. oldal

Statisztikai számjel

4-09-003599

Cégjegyzék száma

## EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2018. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2171812		2287376
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	<b>I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	2171812	0	2287376
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±			
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	10601		2764
6	<b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>	10601	0	2764
7	<b>III. Egyéb bevételek</b>	309810		207684
8	ebből: visszaírt értékvesztés	4199		1579
9	5 Anyagköltség	459807		444101
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	439119		534680
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	83466		87801
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	6		187
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3987		5972
14	<b>IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	986385	0	1072741
15	10 Bérköltség	747094		818411
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	70013		55309
17	12 Bérjárulékok	170329		164776
18	<b>V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	987436	0	1038496
19	<b>VI. Értécsökkenési leírás</b>	70713		70908
20	<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>	206644		220057
21	ebből: értékvesztés	5975		3519
22	<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	241045	0	95622

Keltetés: 2019. február 28.

  
 a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

**EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)**

2018. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14 Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsonökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	27		22
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32	ebből: értékelési különbözet			
33	<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	27	0	22
34	18 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsonökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
39	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21 Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
41	22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	15		7
42	ebből: értékelési különbözet			
43	<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)</b>	15	0	7
44	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	12	0	15
45	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	241057	0	95637
46	<b>X. Adófizetési kötelezettség</b>	9289		2398
47	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	231768	0	93239

Keltezés: 2019. február 28.

  
 a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

11056218360057204  
Statisztikai számjel

5/6. oldal

4-09-003599  
Cégjegyzék száma

**EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)**

2018. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2171812		2287376
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	<b>I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	2171812	0	2287376
4	3 Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	1872324		2018659
5	4 Eladott áruk beszerzési értéke	6		187
6	5 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3987		5972
7	<b>II. Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)</b>	1876317	0	2024818
8	<b>III. Értékesítés bruttó eredménye (I-II)</b>	295495	0	262558
9	6 Értékesítési, forgalmazási költségek			102141
10	7 Igazgatási költségek	144198		39324
11	8 Egyéb általános költségek	13418		13098
12	<b>IV. Értékesítés közvetett költségei (06+07+08)</b>	157616	0	154563
13	<b>V. Egyéb bevételek</b>	309810		207684
14	ebből: visszaírt értékvesztés	4199		1579
15	<b>VI. Egyéb ráfordítások</b>	206644		220057
16	ebből: értékvesztés	5975		3519
17	<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III-IV+V-VI)</b>	241045	0	95622

Keltezés: 2019. február 28.



*[Signature]*  
a vállalkozás vezetője (képviselője)



**EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)**

2018. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
18	9 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
19	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
20	10 Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
21	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
22	11 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsonökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
23	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
24	12 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	27		22
25	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
26	13 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
27	ebből: értékelési különbözet			
28	<b>VII. Pénzügyi műveletek bevételei (09+10+11+12+13)</b>	27	0	22
29	14 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
30	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
31	15 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsonökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
32	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
33	16 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
34	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
35	17 Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
36	18 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	15		7
37	ebből: értékelési különbözet			
38	<b>VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai (14+15+16+17)</b>	15	0	7
39	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII-VIII)</b>	12	0	15
40	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	241057	0	95637
41	<b>IX. Adófizetési kötelezettség</b>	9289		2398
42	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-IX)</b>	231768	0	93239

Keltezés: 2019. február 28.



*[Signature]*  
 a vállalkozás vezetője (képviselője)

CASH FLOW-KIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
1	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	209908	274919
2	1.a Adózás előtti eredmény±	241057	95637
3	1.b Korrekciók az adózás előtti eredményhez		
4	1 Korrigált adózás előtti eredmény ± (1a+1b)	241057	95637
5	2 Elszámolt amortizáció +	70713	70908
6	3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	1777	1 940
7	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	9136	10 000
8	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-281	-2652
9	6 Szállítói kötelezettség változása ±	823	32824
10	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	107612	-52185
11	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-22139	84181
12	9 Vevőkövetelés változása ±	-168706	-25471
13	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-87366	19538
14	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	47993	37801
15	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-9289	-2398
16	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
17	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-111889	-265059
18	14 Befektetett eszközök beszerzése -	113778	265588
19	15 Befektetett eszközök eladása +	1219	0
20	16 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	670	529
21	17 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
22	18 Kapott osztalék, részesedés +	0	0
23	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 19-27. sorok)	-12901	-15081
24	19 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
25	20 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
26	21 Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
27	22 Végrelegesen kapott pénzeszköz +	0	0
28	23 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőke szállítás) -	0	0
29	24 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
30	25 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
31	26 Végrelegesen átadott pénzeszköz -	12901	15081
32	27 Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	0	0
33	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	85118	-5221
34	28 Devizás pénzeszközök átvértékelése±		
35	V. Pénzeszközök mérlegszerinti változása (±IV. sorok±28. sor) ±	85118	-5221

Keltezés: 2019. február 28.



*[Signature]*  
 a vállalkozás vezetője (képviselője)



## GYULAI KÖZÜZEMI NONPROFIT KFT.

5700 Gyula, Szt. László u. 16.  
Levelezési cím: 5701 Gyula, Pf. 38  
Telefon/Fax: 06-66/362-377  
E-mail: gyulaikozuzem@gyulaikozuzem.hu  
Honlap: www.gyulaikozuzem.hu

### KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2018-AS ÜZLETI ÉV BESZÁMOLÓJÁHOZ

#### 1./ VÁLLALKOZÁS ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA

↘	A társaság cégneve:	GYULAI KÖZÜZEMI NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSÉGŰ TÁRSASÁG
↘	A társaság rövidített neve:	GYULAI KÖZÜZEMI NONPROFIT KFT.
↘	A társaság székhelye:	GYULA, SZT. LÁSZLÓ U. 16.
↘	A társaság internetcíme:	www.gyulaikozuzem.hu
↘	A társaság telephelyei:	5700 Gyula, Mátyás kir. u. 8. 5700 Gyula, Kétegyházi út (6683. hrsz.) 5700 Gyula, Eleki út (0114. hrsz.) 5700 Gyula, Henyei M. u. 2. 5700 Gyula, Sándorhegy .u. 2. 5700 Gyula, Munkácsy M. u.7-9. 5700 Gyula, Külterület 0567/1 hrsz. 5700 Gyula, Hicu telepi út 3/A. (6682/8/A/1 hrsz) 5700 Gyula, Szlányi dűlő I. 5700 Gyula, 9440. hrsz.
	Fióktelepek:	5668 Nagybánhegyes, Petőfi u. 59. (hrs.: Nagybánhegyes 107.) 5668 Nagybánhegyes, Kossuth u. 141. (hrs.: Nagybánhegyes 692/1.) 5553 Kondoros, Külterület 0304/3 hrsz 5553 Kondoros, Somogyi B. u. 38. 5666 Medgyesegyháza, Movarszky u. 17. (hrs.: 211/4.) Vízműtelep 5666 Medgyesegyháza, Tanya 080/36. (hrs.:080/36.) Szennyvíztelep 5661 Újkígyós, József Attila u. 12. (hrs.: 1318.) Vízműtelep 5661 Újkígyós, Külterület 05/4. hrsz. Szennyvíztelep 5800 Mezőkovácsháza, Petőfi u. 15. 1174/3 hrs.-Vízműtelep 5800 Mezőkovácsháza, 0124/1. hrsz.- Szennyvíztelep 5800 Mezőkovácsháza, 1038/2.hrsz. Víztorony 5800 Mezőkovácsháza, 2460/2. hrsz. III-AS számú Vízműtelep 5811 Végegyháza, Külterület 08/4 hrs.Vízű

- ☞ Cégforma: KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG
- ☞ A társasági szerződés  
(Alapító Okirat) kelte: 1996. 12. 23.
- ☞ Cégjegyzék száma: 04-09-003599
- ☞ Cégbejegyzés kelte: 1999. 07. 01.
- ☞ A cég tevékenységének  
(a működés megkezdésének)  
időpontja: 1997. 01. 01.
- ☞ Az alapító adatai:  
neve: GYULA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA  
címe: 5700 GYULA, PETŐFI TÉR 3.  
képviselője: GYULA VÁROS POLGÁRMESTERE
- ☞ Alapítási mód: ÁTALAKULÁS: 1992. évi LIV. tv. alapján
- ☞ Jogelőd neve, cégjegyzékszám: GYULAI KÖZÜZEMI VÁLLALAT  
Cg-04-01-000233
- ☞ Tulajdonosi szerkezet: Többségi önkormányzati tulajdonú
- ☞ Tulajdonos önkormányzatok: Gyula Város Önkormányzata  
Kondoros Város Önkormányzata  
Medgyesegyháza Város Önkormányzata  
Mezőkovácsháza Város Önkormányzata  
Bánhegyesi Vízzolgáltató Kft.  
Újkígyós Város Önkormányzata  
Végegyháza Község Önkormányzata
- ☞ A cég vagyona: 157 090 000 Ft  
azaz – egyszázötvenhétmillió-kilencvenezer- Ft
- ☞ A cégjegyzésre jogosult neve: DARÓCZI LÁSZLÓ  
tisztsége: ÜGYVEZETŐ IGAZGATÓ  
lakóhelye: 5700 GYULA, PETIK AMBRUS. U. 47/C. SZ.
- ☞ A beszámoló aláírására jogosult neve: DARÓCZI LÁSZLÓ  
tisztsége: ÜGYVEZETŐ IGAZGATÓ
- ☞ A tulajdonosok közül Gyula Város Önkormányzata a Társaságban minősített többségű befolyást biztosít.
- ☞ A Gyulai Közüzemi Kft. 2014. 06. 11-i cégbírósági bejegyzéssel, 2014. 04.30-i hatályossággal, -eleget téve a Hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvényben

foglaltaknak - nonprofit társaságként, Gyulai Közüzemi Nonprofit Kft. néven folytatja tevékenységét.

- ☞ A Gyulai Közüzemi Nonprofit Kft. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozása:
  - Gyulai Várfürdő Kft. Gyula, Várkert u. 2.
  - a tulajdonosi arány 1,22 %, a betét összege 19 240 000,-Ft.

- ☞ A társaság meghatározó tevékenységi körei az alábbiak:

- Víztermelés, -kezelés, - elosztás,
- Szennyvíz gyűjtése, - kezelés,
- Hulladékgazdálkodás,
- Vízi létesítmény építése.

2011. június 1-től bővült: Gyula Város Önkormányzata 84/2011. (III. 24.) sz. KT.hat.

- „Vagyonkezelési” feladatokkal:
  - o piac tevékenység,
  - o parkoló automaták üzemeltetése
  - o bérbeadás (lakás, helyiségek, közterület)
- Városüzemeltetési feladatokkal:
  - o Parkgondozás,
  - o köztisztaság, hó- és siktalanítás,
  - o utak, járdák karbantartása,
  - o egyéb városüzemeltetési feladatok.

2012. március 1-től:

- o a piac tevékenység kikerült a Társaság tevékenységei közül.

2017. március 1-től:

- o megszűnt a hulladékgazdálkodási közszolgáltatói tevékenység.

- ☞ 2015. június 1-től további 7 településsel bővült a Társaság víziközműszolgáltatásának ellátási területe. Ez időponttól az ellátási terület Gyula, Kaszaper, Kondoros, Medgyesegyháza, Mezőkovácsháza, Végegyháza, Nagybánhegyes és Újkígyós önkormányzatok közigazgatási területe.

- ☞ 2017. december 31-el Társaságunk és Kaszaper Község Önkormányzata között megszűnt a bérlet-üzemeltetési szerződés, ezáltal részünkről ezzel a nappal a víziközmű tevékenység ellátása is befejeződött a településen.

- ☞ Engedélyes tevékenységek

- o közműves ivóvízellátás (2011. évi CCIX. tv.)
- o közműves szennyvízelvezetés- és tisztítás (2011. évi CCIX. tv.)
- o hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tev.(2012.évi CLXXXV. tv.)

## 2./ TÁJÉKOTATÓ ADATOK

- ☞ A Gyulai Közüzemi Nonprofit Kft-nél a Felügyelő Bizottság tagjai részére 2018. év folyamán 1 320 eFt tiszteletdíj került kifizetésre.

- ☞ A Társaság vezető tisztségviselői, a felügyelő bizottság tagjai részére előleg, kölcsön folyósítás nem történt.
- ☞ A Gyulai Közütemi Nonprofit Kft. könyvvizsgálatát a RAJ-KONTROLL Könyvvizsgáló, Pénzügyi és Gazdasági Tanácsadó Kft. Békés, Hársfa u. 6. nevében Rajki Ferencné látja el.
- ☞ A Társaság részesedési viszonyban lévő vállalkozásával kapcsolatban értékvesztés nem került elszámolásra, mivel a kapott tájékoztatás szerint a 2018-as üzleti évet pozitív eredménnyel zárja.
- ☞ A Társaság 2018-ban egy tökeműveletet hajtott végre. Mezőkovácsháza Város Önkormányzata kérelmére az Önkormányzat 2017. évi 3 873 341.-Ft befizetési kötelezettségét Társaságunk az eredménytartaléka terhére beszámította.

A foglalkoztatott munkavállalók átlagos stat. állományi létszámának, bérköltségének és a személyi jellegű egyéb kifizetéseknek a bemutatása állománycsoportonként (2017-2018) :

Megnevezés	Létszám (fő)		Bértömeg (EFt)		Átlagbér (Ft/fő/év)		Személyi jell. kifizetés (EFt)	
	2017. év	2018. év	2017. év	2018. év	2017. év	2018. év	2017. év	2018. év
Fizikai	220	214	503 332	566 969	2 287 873	2 649 388	38 695	29 076
Személyi	70	64	222 605	230 051	3 180 071	3 286 443	11 580	8 048
Részmunkaidős	8	8	11 770	12 457	1 471 250	1 557 125	1 277	1 006
Egyéb (állományon k.)			9 387	8 934			18 460	17 179
<b>Összesen</b>	<b>298</b>	<b>286</b>	<b>747 094</b>	<b>818 411</b>	<b>2 507 027</b>	<b>2 861 577</b>	<b>70 012</b>	<b>55 309</b>

\*Az összeg tartalmazza, a reprezentáció és üzleti ajándék, csoportos életbiztosítás, természetbeni juttatás és egyéb költségeket (gk.haszn.,stb)

A 2018. évi bérjárulékok jogcímenkénti bemutatása

Megnevezés	Járulékok 2017 (EFt)	Járulékok 2018 (EFt)
Szociális hozzájárulási adó	143 994	142 357
Szakképzési hozzájárulás	11 243	12 355
Rehabilitációs hozzájárulás	5 278	4 098
Egészségügyi hozzájárulás	9 067	5 341
Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe	747	607
Egyéb bérjárulékok	0	18
<b>Összesen:</b>	<b>170 329</b>	<b>164 776</b>

### 3./ A VÁLLALKOZÁS SZÁMVITELI SZABÁLYAI

A Gyulai Közüzemi Nonprofit Kft. a módosított 2000. évi C. törvény alapján készített szabályzataiban foglaltaknak megfelelően vezeti számviteli és pénzügyi nyilvántartásait, illetve könyveit.

- ↳ Az üzleti év:  
Az üzleti év időtartama társaságunknál megegyezik a naptári évvel, amelyről a beszámolót kell készíteni.  
A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31. napja.
- ↳ A könyvvizetés módja:  
Kettős könyvvitel
- ↳ A beszámoló formája  
Éves beszámoló, melynek részei:
  - ♦ mérleg
  - ♦ eredmény- kimutatás
  - ♦ kiegészítő melléklet
  - ♦ üzleti jelentés
- ↳ A mérleg formája:  
Számviteli törvény 1. sz. melléklet „A” változata
- ↳ A mérleg tagolása:  
Megegyező a számviteli törvény tagolásával
- ↳ Az eredmény-kimutatás formája:  
Forgalmi költség eljárás a Számviteli törvény 3. sz. melléklet  
Összköltség eljárás a Számviteli törvény 2. sz. melléklete
- ↳ Az eredmény-kimutatás tagolása:  
Megegyező a számviteli törvény tagolásával.
- ↳ A mérlegkészítés időpontja:  
Az üzleti év mérleg fordulónapját követő év február 28.  
A beszámoló tartalmazza az ez időpontig ismertté vált tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait.
- ↳ A számviteli alapelvek:  
A beszámoló elkészítésekor és a könyvvizetés során a számviteli törvényben meghatározott alapelvek kerülnek érvényesítésre.

## A beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások

Az eszközök és források értékének a beszámoló mérlegében szerepeltetendő meghatározását jelenti.

A számviteli törvény előírásaira alapozva a társaság eszközeit és forrásait az alábbiakban részletezettek szerint leltározza:

### Évenként kell leltározni:

- ♦ immateriális javakat,
- ♦ a befejezetlen beruházást és felújítást
- ♦ részesedéseket, értékpapírokat és adott kölcsönöket,
- ♦ anyagokat, betétdíjas göngyölegeket,
- ♦ alvállalkozói teljesítményeket,
- ♦ értékpapírokat, pénzeszközöket.
- ♦ vevő és szállító követeléseket, előlegeket,
- ♦ valamennyi forrást.

### Kétévenként kell leltározni:

- ♦ ingatlanokat,
- \* műszaki és egyéb gépeket, berendezéseket, járművek csoportjába tartozó önálló leltárfelvételi egységet képező eszközöket,
- ♦ dolgozóknál lévő személyi használatra kiadott eszközöket,
- ♦ munkahelyre kiadott használatban lévő eszközöket,

### A leltárfelvétel ideje:

Tárgyévet követő január-február hó.

## Eszközök értékelése

A cég a befektetett eszközök és a forgóeszközök megkülönböztetésénél alapelveként veszi figyelembe, hogy azokat az eszközöket, amelyeket rendeltetésszerűen használva tartósan, legalább egy éven túl lehet igénybe venni, befektetett eszközként kell nyilvántartani. Amely eszközök ennek a kritériumnak nem felelnek meg, azok a forgóeszközök kategóriájába tartoznak.

A mérlegben szereplő befektetett immateriális javakat, tárgyi eszközöket a társaságunk könyveibe való bekerülésükkor beszerzési- illetve előállítási költségen értékeljük.

### A bekerülési (beszerzési, előállítási) érték tartalma:

A beszerzési, előállítási érték megállapítása a számviteli törvény 47-51. §-aihoz igazodva kerül megállapításra. ( azon ráfordítások, amelyek az eszköz (termék) megszerzése, létesítése, üzembe helyezése érdekében az üzembe helyezésig, a raktárba kerülésig felmerülnek és az eszközhöz egyedileg hozzákapcsolhatóak.)

A vásárolt készletek értékelésénél társaságunk a tényleges beszerzési árat alkalmazza, melynek megjelenési formája: átlagos (súlyozott) beszerzési ár.



A vásárolt eszközök bekerülési (beszerzési) és az eszközök bekerülési (előállítási) értékének tartalma részletezetten (tételesen) a számviteli politikában került meghatározásra.

Társaságunk értékhelyesbítést nem alkalmaz.

### **Az értékcsökkenés elszámolása, a társaság amortizációs politikája**

Az immateriális javaknak, a tárgyi eszközöknek a hasznos élettartam végén várható, maradványértékkel csökkentett bekerülési értéke az évekre kerül felosztásra, amely években az eszközök előreláthatóan használatban lesznek.

A Társaság a maradványérték összegét – az egyedi értékelés elve alapján – az üzembe helyezés időpontjában meglévő információk birtokában a hasznos élettartam végén várható piaci érték alapján határozza meg. A várható maradványérték nullaösszegű, amikor annak realizálható összege nem jelentős (az üzembe helyezett eszköz bekerülési értékének 10 %-a,  $\leq 50$  eFt.).

Az immateriális javak között nyilvántartott szellemi termékek bekerülési értékét lineáris leírással 6 év alatt számoljuk el értékcsökkenési leírásként, nulla maradványértékkel.

Az újonnan bekerülő tárgyi eszközök élettartama, maradványértéke állományba vételkor eszközönként egyedileg kerül megállapításra.

Az értékcsökkenés elszámolása az eszközök bruttó értéke alapján - a meghatározott maradványérték figyelembevételével -, terv szerinti értékcsökkenés elszámolásával, lineáris módszerrel történik.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolásra vonatkozó rendelkezéseit a Társaság Számviteli politikája tartalmazza.

Ha a várható élettartam alatt az eszköz értéke nő (felújítás), vagy lényegesen megváltoznak használatának feltételei, akkor a leírás időtartama, illetve az évente leírandó összeg - indokolt esetben - újra megtervezésre kerül.

A kis értékű (50 000 Ft egyedi beszerzési érték alatti) tárgyi eszközök a használatba vételkor egy összegben – 100 %-os mértékben – elszámolásra kerülnek.

A Társaság az értékcsökkenést havonta számolja el.

### **Értékvesztés elszámolása**

A gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetéseknél az értékvesztés megállapítása a Számviteli politikában foglaltaknak megfelelően történik.

A követelések a mérlegben a követelés az adós által elfogadott, elismert összegben, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, visszaírással növelt könyv szerinti értéken kerül kimutatásra.

A Társaság a követelések könyvvitelben elkülönített csoportjára (lakossági vevők) - a vevők együttes minősítése alapján - az értékvesztés összegét a követelések nyilvántartásba vételi értékének százalékában határozzuk meg az alábbiak szerint:

❖	30	napon belül	0%
❖	30-60	napon belül	0%
❖	60-90	napon belül	10%
❖	90-180	napon belül	25%
❖	180-360	napon belül	50%
❖	360	napon túl	85%

A közületi vevők követeléseinek értékvesztésének megállapítása a nyilvántartásba vételi érték alapján és az ismert körülmények alapján egyedileg történik.  
Az elszámolt értékvesztés visszairásra kerül, ha a várhatóan megtérülő érték jelentősen meghaladja a könyvszerinti értéket.

### **Források értékelése**

A források a beszámolóban - leltárral alátámasztott - könyv szerinti értéken kerülnek kimutatásra.

### **Céltartalék képzés rendje**

Társaságunk a módosított 2000. évi C. törvény előírásait szem előtt tartva az abban foglalt célok/helyzetek felmerülése esetében – egyedi döntés alapján - él a céltartalék képzés lehetőségével, mind a jövőbeni kötelezettségekre, mind a jövőbeni költségekre történő képzés terén.

„Ilyen kötelezettségek különösen:

- ♦ a jogszabályban meghatározott garanciális (jótállási) kötelezettségek,
- ♦ a korengedményes nyugdíjazás miatt várható (biztos) kötelezettségek,
- ♦ a végkielégítés miatti kötelezettségek,
- ♦ a függő kötelezettségek,
- ♦ a biztos (jövőbeni) kötelezettségek,
- ♦ a környezetvédelmi kötelezettségek.”

Társaságunknál a garanciális költségekre képzett céltartalékoknál – amennyiben az releváns –, a képzés összege a számla értékének 5%-ában kerül megállapításra.

### **Kivételes nagyságú/előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások**

A Társaság által kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások összegének, jellegének meghatározását a Számviteli Politika tartalmazza.

### **Számviteli szétválasztás:**

A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. tv. és a Hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. tv. előírása alapján Társaságunk az éves számviteli beszámolóját és eredménykimutatását – engedélyköteles és egyéb tevékenységekre vonatkozóan - számviteli szétválasztással is köteles elkészíteni. A számviteli szétválasztás a számviteli politikában rögzítetteknek megfelelően készült.

A számviteli szétválasztással elkészített ivóvíz, szennyvíz, hulladék és egyéb tevékenységekre vonatkozó mérleg és eredménykimutatás a kiegészítő melléklet IV. és V. sz. melléklete.

#### 4./ A 2018. ÉVI MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

##### ESZKÖZÖK

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értékének, értékcsökkenési leírásának, valamint nettó értékének alakulását az 1. és 2. sz. melléklet tartalmazza.

Adatok E Ft-ban	
Eszközcsoport	2018. évi Mérlegérték
<b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>15 449</b>
Vagyoni értékű jogok	15 449
<b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>452 075</b>
Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	231 952
Műszaki berendezések, felsz., járművek	162 236
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	55 194
Beruházások, felújítások	693
Beruházásokra adott előlegek	2 000

Az **értékcsökkenés** elszámolásakor a számviteli politika bemutatásánál leírtak alapján járt el társaságunk.

2018. év folyamán cégünknel tervek szerinti lineáris, ill. egyösszegű leírással összesen 70 908 eFt értékcsökkenési leírás került elszámolásra, melyből az 50 000 Ft egyedi beszerzési (előállítási) érték alatti tárgyi eszközök egyösszegű értékcsökkenésként történő elszámolása miatt 12 171 eFt költség jelentkezett.

A tárgyi eszközök 2018. évi tényleges felvétellel történő leltára hiányt nem állapított meg.

A befektetett pénzügyi eszközök között egyéb tartós részesedésként kerül kimutatásra 19 240 eFt, ami a Gyulai Várfürdő Kft. törzstőkéjében való pénzbeli részesedés.

/Gyula Város Képviselő-testületének 371-z 1999. (X.25.) sz. határozata alapján/.

Befektetett pénzügyi eszközként kerül továbbá kimutatásra a dolgozóknak adott lakásépítési támogatás, melynek 2018. XII. 31-i állománya 1 932 eFt.

E kölcsön állományából 2018. évben esedékes lakásépítési támogatás visszafizetés 835 eFt (*Mérlegben az Egyéb követelések között*), így az egyéb tartósan adott kölcsönök összege 2018. XII. 31-én a Mérlegben: 1 097 eFt.

##### A/III. Egyéb tartósan adott kölcsönök:

Főkönyvi kivonat szerint:	1 932 eFt
<i>ebből:</i>	
2018. évi kölcsön törlesztések → B/II	835 eFt
<b>Mérlegben szerepel:</b>	<b>1 097 eFt</b>

A mérlegben szereplő készletek 2018. XII. 31-i értéke 30 763 eFt

2018. évben a készletek esetében 21 895,10 Ft leltárihiány és 19 081,30 Ft nagyságrendű többlet került megállapításra.

A veszélyes hulladékok és a környezetre káros anyagok mennyiségi és értékadatainak bemutatására a III. sz. melléklet szolgál.

Társaságunknak a környezetvédelmet közvetlenül szolgáló eszközei nincsenek.

A **Követelések áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból (vevők)** 2018. XII. 31-i nyilvántartás szerinti alakulása az alábbiakban kerül bemutatásra:

Adatok eFt-ban

KÖVETELÉS SZOLG-BÓL ÉS ÁRUSZÁLL.BÓL	FŐKÖNYVI KIVONAT	VEVŐANALITIKÁBÓL	
	EGYENLEG T	Követelés (T)	Kötelezettség (K)
311. Belföldi követelések	502 479	507 530	5 051
3121. Belföldi kétes követelések	30 430	30 430	
Vevő követelés összesen	532 909	537 960	5 051
315. Belföldi köv. értékvesztése	-28 520	(-28 520)	
<b>31. VEVŐK (követelés szolg-ból és áruszáll-ból)</b>	<b>504 389</b>	<b>509 440</b>	<b>5 051</b>
<b>MÉRLEGBEN KIMUTATOTT VEVŐK</b>		<b>509 440</b>	

**B/II. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők):**

Főkönyvi kivonat szerint:	504 389 eFt
ebből:	
Követel egyenleg miatt →F/III. Egyéb rl.követel.	5 051 eFt
<b>Mérlegben szerepel:</b>	<b>509 440 eFt</b>

Az **Egyéb rövid lejáratú követelések** 2018. XII. 31-i nyilvántartás szerinti alakulása az alábbiakban kerül bemutatásra:

Adatok eFt-ban

EGYÉB KÖVETELÉSEK	FŐKÖNYVI KIVONAT	EGYÉB KÖVETELÉSEKBŐL	
	EGYENLEG T	Követelés (T)	Kötelezettség (K)
361. Munkavállalókkal szembeni követelés	- 913	255	1 168
368. Előírt Tartozások	174 779	174 957	178
<b>36. EGYÉB KÖVETELÉS EK</b>	<b>173 866</b>	<b>175 212</b>	<b>1 346</b>

**B/II. Egyéb követelések:**

Főkönyvi kivonat szerint:	173 866 eFt
A/III. Éven belüli lejárat miatt:	835 eFt
B/II. Egyéb rl.köv. Követel egyenleg miatt:	1 346 eFt
F/III. Szállítók Tartozik egyenleg miatt:	7 187 eFt
F/III. Egyéb rl.köt.Tartozik egyenleg miatt:	15 978 eFt
<b>Mérlegben szerepel:</b>	<b>199 212 eFt</b>

Társaságunk összes követelése 2018. XII. 31-én **708 652 eFt** összegű.

**B/IV. Pénzeszközök**

**249 022 eFt**

Oldal: 11 / 27

C/ Az aktív időbeli elhatárolások összege 14 751 eFt, melyből:

- bevételek aktív időbeli elhatárolása 0 eFt,
- a költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása 14 751 eFt.

Költségek részletezése:

- - hírlap, szaklap előfizetés: 277 eFt
- - áram, gáz, telefon, biztosítás díjai 4 182 eFt
- - egyéb elhatárolt szolg. (beflten ber.,köv.évet t.ktsg) 10 292 eFt

**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:**

**1 491 049 eFt**

### FORRÁSOK

A Gyulai Közülemi Nonprofit Kft. **jegyzett tőkéjének** alapításkori összeg 64 040 eFt, a jegyzett tőke összege az időközben végrehajtott törzstőke emelés következtében 2012. XII. 31-én 136 390 eFt. 2013. évben a tulajdonos önkormányzatok számának bővülése kapcsán a jegyzett tőke további 700 eFt összeggel emelkedett, melynek cégbíróági bejegyzése 2013-ban megtörtént, majd a 2015. évi tőkeemelés eredményeként a jegyzett tőke összege 2015. XII. 31-én 157 090 eFt, azaz *Egyszázötvenhétmillió-kilencvenezer forint*. 2016-ban tulajdonjog átruházás címén a tulajdonosok köre változott, ez azonban nem érintette a jegyzett tőke összegét.

A saját tőke elemét képező **tőketartalék** változatlanul 109 509 eFt értéket képvisel.

Az **eredménytartalék** a mérleg szerinti eredmény/adózott eredmény összegből és a lekötött tartalék évenkénti felhasználása címén nőtt, illetve a Mezőkovácsháza Város Önkormányzata 2017. évi befizetési kötelezettségének beszámításával csökkent. Jelenlegi állománya 658 409 eFt.

A **lekötött tartalék** állománya december 31-én 0 eFt

A **céltartalék** nyitóértéke 16 000 eFt, mely az évközi felhasználást, ill. a tárgy évi képzést (6 000 eFt) követően 6 000 eFt összeggel zár.

A **Szállítói kötelezettségek** 2018. XII. 31-i nyilvántartás szerinti alakulása az alábbiakban kerül bemutatásra:

SZÁLLÍTÓI KÖTELEZETTSÉGEK		Adatok eFt-ban		
		FŐKÖNYVI KIVONAT	SZÁLLÍTÓI ANALITIKÁBÓL	
		EGYENLEG: K	Követelés (T)	Kötelezettség (K)
4541.	Kötelezettségek áruszállí- és szolg-ból	143 166	7 187	150 353
4549.	Nem számlázott szállítások	0	0	0
<b>454.</b>	<b>Szállítók</b>	<b>143 166</b>	<b>7 187</b>	<b>150 353</b>
<b>MÉRLEGBEN KIMUTATOTT SZÁLLÍTÓK</b>		<b>150 353</b>		

### F/III. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók):

- Főkönyvi kivonat szerint: 143 166 eFt
- ebből:
- Tartozik egyenleg miatt →B/II. Egyéb követelés 7 187 eFt
- Mérlegben szerepel: 150 353 eFt

Oldal: 12 / 27

Az Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 2018. XII. 31-i nyilvántartás szerinti alakulása az alábbiakban kerül bemutatásra:

Adatok eFt-ban

EGYÉB RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		FŐKÖNYVI KIVONAT SZLA EGYENLEGEK		KÖTELEZETT- SÉGEKBŐL	
		T	K	Követelés (T)	Kötelezettség (K)
461.	Társasági adó	14 779	0	14 779	0
	Energiaellátók adója	0	0	0	0
462.	Szja elszámolás	102 522	114 756	0	12 234
463.	Költségvetési bef. köt. előírás	0	30 705	0	0
464.	Költségvetési bef. köt. befizetés	25 525	0	179	5359
466.	Előzetesen felszámított áfa	266 145	0	0	0
467.	Fizetendő áfa	0	621 578	0	0
468.	Áfa pénzügyi elszámolás	305 709	0	0	49 724
469.	Helyi adók elszámolása	0	10 220	0	10 220
471.	Jövedelem elszámolása	1019	35 137	1019	35 137
473.	TB. Kötelezettség	264 049	291 103	0	27 054
474.	Szakképzési hozzájárulás	0	1 137	0	1 137
479.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0	60 810	0	60 810
<b>Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek</b>		<b>979 748</b>	<b>1 165 446</b>	<b>15 977</b>	
Egyenlegek: K			<b>185 698</b>		<b>201 675</b>

**F/III. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:**

Főkönyvi kivonat szerint:	185 698 eFt
B/II. Vevők Követel egyenleg miatt:	5 051 eFt
B/II. Egyéb rl.köv. Követel egyenleg miatt:	1 346 eFt
F/III. Egyéb rl.köt.Tartozik egyenleg miatt:	15 977 eFt
<b>Mérlegben szerepel:</b>	<b>208 072 eFt</b>

**Társaságunk összes kötelezettsége 2018. XII. 31-én 358 425 eFt összegű.**

**Passzív időbeli elhatárolásként került kimutatásra 108 377 eFt, melyből**

- a bevételek passzív időbeli elhatárolása 3 919 eFt,
- költségek, ráfordítások passzív időbeli 5 412 eFt,
- halasztott bevétel értéke 99 046 eFt.

**A bevételek passzív időbeli elhatárolásként lekönyveltek bemutatása:**

- parkoló bérlet 3 793 eFt
- egyéb tételek 126 eFt

**A költségek passzív időbeli elhatárolásként lekönyveltek bemutatása:**

- vez.prémium és járulékai 3 340 eFt
- egyéb tételek 2 072 eFt

Halasztott bevételek	
➤ bérlakások kazáncseréje	5 602 eFt
➤ Járműbeszerzés	6 917 eFt
➤ közműfejlesztési hozzájárulás	245 eFt
➤ TOP 3.2.1-15 Irodaház energetikai fejlesztése (előleg)	79 153 eFt
➤ GINOP 6.1.5-17-2018 Humánerőforrás képzés	7 129 eFt

**FORRÁSOK ÖSSZESEN: 1 491 049 eFt**

A vonatkozó előírások figyelembevételével elkészített 2018. évi beszámoló szerint a

**Gyulai Közülemi Nonprofit Kft. adózott eredménye:**

**93 239 eFt**

**A Mérleg Eszköz - Forrás oldala egyezően:**

**1 491 049 eFt**

A beszámoló alapjául a főkönyvi kivonat adatait alátámasztó leltár szolgált.

A Társaság a 2018. évi adózott eredményt Eredménytartalékba tervezi helyezni.



## 5./ AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Az értékesítés nettó árbevételének 2018. évi alakulása főbb tevékenységenként:

TEVÉKENYSÉGEK MEGNEVEZÉSE	ÁRBEVÉTEL (eFt)
Ivóvízellátás	672 566
Szennyvíz-szolgáltatás	*806 537
Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás	323 550
Hulladékgazdálkodási tevékenység	22 059
Vagyonkezelési tevékenység	180 983
Városüzemeltetési tevékenység	555
<b>ALAPTEVÉKENYSÉG ÖSSZESEN</b>	<b>2 006 250</b>
Beruházások bonyolítása	122 766
Építőipari, ipari tevékenység	4 709
Belkereskedelmi tevékenység és közvetített szolgáltatás	4 929
Egyéb tevékenységek	148 722
<b>ALAPTEVÉKENYSÉGEN KÍVÜLI TEVÉKENYSÉG ÖSSZESEN</b>	<b>281 126</b>
<b>ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE</b>	<b>**2 287 376</b>

\**Megjegyzés:* a kiszámlázott (18 888 eFt) vízterhelési díj a szennyvíz-szolgáltatás nettó árbevételének részét képezi.

\*\**ebből:* Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevétel összege: 117 903 eFt

Az aktivált saját teljesítmények értékének alakulása:

MEGNEVEZÉS	ÖSSZEG (eFt)
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	2 764
Saját termelésű készletek állományváltozása	0
<b>AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE:</b>	<b>2 764</b>

Az egyéb bevételek értéke összesen 207 684 eFt, mely részletezve az alábbiakból tevődik össze:

➤ értékesített immateriális javak és tárgyi eszközök bevétele	939 eFt
➤ előző évek során behajthatatlannak minősített és leírt követelésekre befolyt összeg	437 eFt
➤ késedelmes telj. miatt megfizetett pótlék, stb	934 eFt
➤ parkolási pótdíj	2 607 eFt
➤ felhasznált céltartalék	16 000 eFt
➤ követelések visszaírt értékvesztése	1 579 eFt
➤ visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás (Önk.kompenzáció, MVH tám., Elkül. Alap)	171 602 eFt
➤ kártérítés	595 eFt
➤ egyéb ( ügyviteli díjak, MOKK, VH megtér.,stb)	12 991 eFt

**Költségek bemutatása költségnemenként:**

MEGNEVEZÉS	ÖSSZEG (eFt)
1. Anyagköltség	444 101
2. Igénybe vett szolgáltatások értéke	534 680
3. Egyéb szolgáltatások értéke	87 801
4. Eladott áruk beszerzési értéke	187
5. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	5 972
6. <b>Anyagjellegű ráfordítások (01+02+03+04+05)</b>	<b>1 072 741</b>
7. Bérköltség	818 411
8. Személyi jellegű egyéb kifizetések	55 309
9. Bérjárulékok	164 776
10. <b>Személyi jellegű ráfordítások (07+08+09)</b>	<b>1 038 496</b>
11. Értécsökkenési leírás	70 908
12. <b>KÖLTSÉGEK +ELÁBÉ ÖSSZESEN: (06+10+11)</b>	<b>*2 182 145</b>

\*ebből: Kapcsolt vállalkozásoktól származó költség összege: 115 984 eFt

**Igénybevevett szolgáltatások jelentősebb tételei 2018-ban:**

karbantartási költségek	193 140 eFt
viziközmű vagyron bérleti díja	94 753 eFt
posta, telefon költségek	18 249 eFt
labor vizsgálatok költségei	16 904 eFt
bérleti díjak (gépbérlet)	21 839 eFt

**Egyéb ráfordítások elszámolt értéke 2018-ban**

ebből: céltartalékképzés	220 057 eFt
elszámolt értékvesztés	6 000 eFt
közművezeték adó	3 519 eFt
iparüzési adó	90 289 eFt
gépjárműadó	46 515 eFt
innovációs járulék	4 506 eFt
innovációs járulék	5 411 eFt
környezetterhelési díj	15 534 eFt
véglegesen átadott pénzeszköz	15 081 eFt
MOKK és VH. díjak	7 135 eFt
Egyéb tételek (leírás, tárgyie.ért.,bírság, stb.)	26 067 eFt

**A kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyevi költségeinek bemutatása:**

Kutatás és kísérleti fejlesztéssel kapcsolatos kiadás 2018-ban nem merült fel.

➤ 2018. évi Társasági adó 2 398 eFt

## 6./ A TÁRSASÁG 2018. ÉVI GAZDÁLKODÁSÁRA JELLEMZŐ MUTATÓK

A vállalkozás valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének bemutatása, az eszközök összetételének, a saját tőke és a kötelezettség alakulásának, a likviditás és a fizetőképesség, valamint a jövedelmezőség alakulásának elemzése a beszámoló adatai alapján, kiegészítve a főkönyvi kivonat szükséges adataival.

Az értékelésnél választott mutatószámok – minimum – két időszakra vonatkoznak.

Bázis adat: 2017. év

### A vagyoni helyzet-, eszköz-, és tőkeösszetétel bemutatása

Adatok %-ban

A vagyoni helyzet-, eszköz-, és tőke összetétel bemutatása	2017. év	2018. év
Tartósan befektetett eszközök aránya	26,4 %	32,7%
Forgóeszközök aránya	69,9 %	66,3%
Tárgyi eszközök aránya	25,6 %	31,4%
Saját tőke aránya	65,8 %	68,3%
Idegen tőke aránya	32,5 %	24,0%
Működő tőke aránya	82,2 %	69,0%
Forgótőke saját tőkéhez viszonyított aránya	58,6 %	61,9%
Befektetett eszközök fedezettsége	249,5 %	208,8%
Tárgyi eszközök fedezettsége	272,7 %	225,4%
Tárgyi eszközök megújulása	34,1 %	44,37
Beruházás fedezete	60,8 %	41,3%
Saját tőke növekedési mutató	591,3 %	648,57%
Saját tőke fordulatszáma	2,3	2,2
Eszközök fordulatszáma	1,5	1,5
Készletek fordulatszáma	55,8	74,4%

### Hozam és teljesítménymutatók meghatározása az eredmény kimutatás alapján

Adatok eFt-ban

Nettó termelési érték	2017. év	2018. év	Index
1 Értékesítés nettó árbevétele	2 171 812	2 287 376	105,3 %
2 Egyéb bevétel	309 810	207 684	67,0 %
3 Összes bevétel (1+2)	2 481 622	2 495 060	100,5 %
4 Saját telj. aktivált értéke	10 601	2 764	26,1 %
5 Összes (bruttó) termelési érték (3+4)	2 492 223	2 497 824	100,2 %
6 Anyagjellegű ráfordítások	986 385	1 072 741	108,8 %
7 Hozzáadott érték (5-6)	1 505 838	1 425 083	94,7 %
8 Értékcsökkenési leírás	70 713	70 908	100,3 %
9 <b>NETTÓ TERMELESI ÉRTÉK (7-8)</b>	1 435 125	1 354 175	94,4 %

### Költségszintek bemutatása

Mutató megnevezése		2017. év	2018. év
Termelési költségszint I.	Összes költség/Bruttó termelési érték	82,0 %	87,4%
Termelési költségszint II.	Összes költség+Egyéb ráfordítás/Bruttó termelési érték	90,3 %	96,2%
Értécsökkenési leírás	Értécsökkenés/Bruttó termelési érték	2,8 %	2,8%
Anyaghányad	Anyagjellegű ráfordítás/Bruttó termelési érték	39,6 %	42,9%
Személyi jellegű ráfordítások hányada	Személyi jellegű ráfordítások/Bruttó termelési érték	39,6 %	41,6%
Bérköltség hányad	Bérköltség/Bruttó termelési érték	30,0 %	32,8%
Értékesítési költségszint	Értékesítés összes költség/Nettó árbevétel	93,6 %	95,3%
Értékesítés közvetlen költségszint	Értékesítés közvetlen költsége/Nettó árbevétel	86,4 %	88,5%
Értékesítés közvetett költségszint	Értékesítés közvetett költsége/Nettó árbevétel	7,3 %	6,8%

A Társaság előző üzleti évhez viszonyított költségszintjei többnyire növekvő tendenciát mutatnak, kivéve az értécsökkenési leírás mutatója és az értékesítés közvetett költségszintje mutatója. A további mutatókban más hatásokkal együtt is megjelenik a minimálbér és a garantált bérminimum növelő hatása.

### A jövedelmezőség alakulásának bemutatása

#### A társaság eredményének alakulása:

Adatok eFt-ban

Az eredmény alakulása	2017. év	2018. év	Különbség	Kül.Index %
Üzemi tevékenység eredménye	241 045	95 622	145 423	39,7
Pénzügyi műveletek eredménye	12	15	3	125,0
Adózás előtti eredmény	241 057	95 637	- 145 420	39,7
Adózott eredmény	231 768	93 833	- 137 935	40,5

#### Élőmunka hatékonyságának alakulása:

Élőmunka hatékonysága		2017. év	2018. év
Élőmunka termelékenysége	Értékesítés nettó árbevétele/Átlagos állományi létszám (Ft/fő/év)	7 287 959	7 997 818
Élőmunka hatékonysága I	Hozzáadott érték/Átlagos állományi létszám (Ft/fő/év)	5 053 148	4 982 808
Élőmunka hatékonysága II.	Hozzáadott érték/Személyi jellegű ráf	1,52	1,37

#### A pénzügyi helyzet bemutatása:

Mutatószámok		2017. év	2018. év
Likviditási mutató	Forgóeszközök/Kötelezettség	222,7 %	275,8%
Rövidtávú likviditás I.	Forgóeszközök/Rövid lejáratú kötelezettség	222,7 %	275,8%
Rövidtávú likviditás II.	Forgóeszközök - Követelések/Rövid lejáratú kötelezettség	66,1 %	78,0%
Gyorsráta mutató	Likviditási pénzeszköz/Rövid lejáratú kötelezettség	2,14 %	2,67%
Hítelfedezettségi mutató	Követelések/Rövid lejáratú kötelezettség	156,9 %	198,0%
Eladósodottság mértéke	Kötelezettségek/Saját tőke	47,7 %	35,2%
Vevőállomány forg.seb.	Nettó árbevétel/Vevőállomány	4,3	4,5

A Társaság likviditási mutatói részben javultak, a rövidtávú kötelezettség állománya az előző időszakhoz képest csökkent, mely a Kft. fizetőképességét igazolja. A vevőállomány forgási sebességének mutatója az elmúlt évhez képest növekedett, javult a fizetési fegyelem.

#### A pénzügyi helyzet változásának bemutatása:

Cash flow kimutatás a mérlegbeszámoló részét képezi.

A Társaság fizetési kötelezettségeinek 2018-ban határidőre eleget tudott tenni. A TOP 3.2.1-15. épület-energetikai pályázat költsége bruttó 179 810 eFt, melyből 170 572 eFt tárgy évet terheli. Ez évre jutó támogatási előleg összege 79 153 eFt. 2018-ban Gyula Város Önkormányzata 100.000.e Ft azaz egymillió forint tagi kölcsönt nyújtott a Kft. részére, melynek visszafizetése határidőn belül 2018 évben megtörtént.

#### Az 58/2013 (II.27.) Korm.rendelet 4. sz. melléklete szerinti viziközmű ágazati mutatószámok 2018-ban:

Tőkeerősségi mutató = 0,77 (határérték:  $\geq 0,3$ )

Eladósodottsági mutató = 0,27 (határérték:  $\leq 0,65$ )

Likviditási mutató = 2,67 (határérték:  $\geq 1,0$ )

## **7./ A TÁRSASÁGI ADÓ KISZÁMÍTÁSÁNAK LEVEZETÉSE, AZ ADÓALAP NÖVELŐ ÉS CSÖKKENTŐ TÉTELEK BEMUTATÁSÁVAL**

### **Az adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek az alábbiak:**

- A várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre a Tao. tv. 8. §. (1) bekezdésének a) pontja szerint képzett céltartalék felhasználása következtében az adóévben bevételként elszámolt összeg [Tao. tv. 7. §. (1) b.)] **16 000 eFt**
- Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás összege, továbbá az eszközök kivezetésekor, a forgóeszközök közé való átsorolásakor a számított nyilvántartási érték meghatározott része, feltéve, hogy az adózó az értékcsökkenést költségként, ráfordításként számolta el [Tao. tv. 7. §. (1) d.); 1. és 2. számú melléklet] **80 920 eFt**
- A követelés bekerülési értékének 20%-a, amelyet a fizetési határidőt követő 365 napon belül nem egyenlített ki [Tao. tv. 4. § 4/a); 7. §. (1) n.)] **0 eFt**
- Korábbi adóévben adóalap növelő tételként elszámolt értékvesztés összege, valamint a követelés kiegyenlítésekor visszaírt értékvesztés [Tao. tv. 7. §. (1) n.)] **2 310 eFt**
- Korábban munkanélküli státusú foglalkoztatottak szochó járuléka a foglalkoztatás ideje alatt, de legfeljebb 12 hónapon át [Tao. tv. 7. §. (1) j] **1 162 eFt**
- Az eredménytartaléknak az adóévben lekötött tartalékba átvezetett és az adóév utolsó napján lekötött tartalékként kimutatott összege, de legfeljebb az adózás előtti nyereség 50%-a [Tao. tv. 7. §. (1) f] **0 eFt**

---

**Adózás előtti eredményt csökkentő tételek összesen: 100 392 eFt**

---

### **Az adózás előtti eredményt növelő jogcímek az alábbiak:**

- A várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre képzett céltartalék, céltartalékot növelő összeg [Tao. tv. 8. §. (1) a.)] **6 000 eFt**
- A számviteli törvény szerint az adóévben terv szerinti értékcsökkenési leírásként (ideértve az egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírást is) és terven felüli értékcsökkenésként elszámolt összeg, továbbá az immateriális jószág, tárgyi eszköz állományból való kivezetésekor, vagy a forgóeszközök közé történő átsorolásakor a könyv szerinti érték (meghatározott tételekkel csökkentve), ha az eszköz értékcsökkenését az adózó az adózás előtti eredmény terhére számolta el [Tao. tv. 8. §. (1) b.)] **71 314 eFt**
- Nem a vállalkozás bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások [Tao. tv. 8. §. (1) d; 3. számú melléklet.] **681 eFt**

Oldal: 20 / 27

- Jogerős határozatban megállapított bírság [Tao. tv. 8. §. (1) f.)] 14 295 eFt
- Az adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege [Tao. tv. 8. §. (1) gy.)] 3 519 eFt
- Behajthatatlan követelésnek nem minősülő, adóévben leírt összeg
  - [Tao. tv. 8. §. (1) h.) ] 339 eFt
  - 
  - Önellenőrzés során elszámolt összeg [Tao. tv. 8. §. (1) p.) ] 3 eFt
- Amennyiben a kapcsolt vállalkozások egymás közötti szerződésükben a szokásos piaci ár és az alkalmazott ellenérték alapján számított különbözetnek megfelelő összeggel az adózás előtti eredményét növeli, ha az alkalmazott ellenérték következtében az adózás előtti eredménye kisebb, mint a szokásos piaci ár mellett lett volna. [Tao. tv. 18. §. (1) b.)] 0 eFt

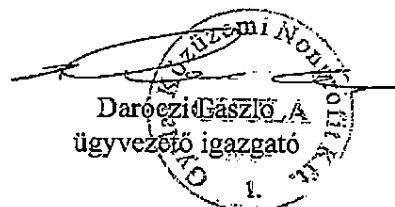
---

**Az adózás előtti eredményt növelő összegek összesen: 96 151 eFt**

---

A Gyulai Közüzemi Nonprofit Kft. 2018. évi beszámolóját és kiegészítő mellékletét  
 összeállította:  
 Bíró Antalné  
 Reg.szám: 180308

Gyula, 2019. február 28.



**A Kiegészítő mellékletéhez tartozó mellékletek:**

1. sz. melléklet: Immateriális javak állományának változása 2018.
2. sz. melléklet: Tárgyi eszközök állományának alakulása 2018.
3. sz. melléklet: Anyagmérleg 2018.
4. sz. melléklet: A Gyulai Közüzemi Nonprofit Kft. számviteli szétválasztással készített 2018. évi mérlegbeszámolója
5. sz. melléklet: A Gyulai Közüzemi Nonprofit Kft. számviteli szétválasztással készített 2018. évi eredmény kimutatása (összkielégéssel)

## Tartalomjegyzék

1./ Vállalkozás általános bemutatása .....	1
2./ Tájékoztató adatok.....	3
3./ A vállalkozás számviteli szabályai .....	5
A beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások .....	6
Eszközök értékelése .....	6
Az értékcsökkenés elszámolása, a társaság amortizációs politikája .....	7
Források értékelése.....	8
Céltartalék képzés rendje .....	8
Kivételes nagyságú/előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások.....	8
4./ A 2018. évi mérleghez kapcsolódó kiegészítések.....	10
Eszközök.....	10
Források .....	12
5./ Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések .....	15
6./ A társaság 2018. évi gazdálkodására jellemző mutatók .....	17
7./ A társasági adó kiszámításának levezetése, az adóalap növelő és csökkentő tételek bemutatásával.....	20
<i>I.</i> sz. melléklet: Immateriális javak alakulása 2018 .....	23
<i>II.</i> sz. melléklet: Tárgyi eszközök alakulása 2018 .....	24
<i>III.</i> sz. melléklet: Anyagmérleg 2018.....	25
<i>IV.</i> sz. melléklet: Számvitelileg szétválasztott mérleg 2018.....	26
<i>V.</i> sz. melléklet: Számvitelileg szétválasztott eredménykimutatás 2018.....	27



GYULAI KÖZÜZEMI NONPROFIT KFT.

IMMATERIÁLIS JAVAK ALAKULÁSA (2018)

Immateriális javak	Vagyoni értékű jog	Üzleti vagy cégérték	Szellemi termék	Kísérleti fejl. aktivált értéke	Alapítás átszerv. aktivált értéke	Összesen
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1. Bruttó érték január 1-én	39801	0	4544	0	0	44345
2. Növekedés(+)	1554	0	0	0	0	1554
3. Csökkenés(-)	63	0	0	0	0	63
4. Átminősítés(+ -)	10240	0	0	0	0	10240
5. Bruttó érték záráskor (1+2+3-4)	51532	0	4544	0	0	56076
6. Halmozott értékcsökk.január 1-én	28 004	0	4503	0	0	32507
7. Ért.csökk.növekedés (+)	6518	0	8	0	0	6526
8. Ért.csökk.csökkenés (-)	63	0	0	0	0	63
9. Ért.csökk.átmin.miatti vált. (+ -)	1657	0	0	0	0	1657
10. Tárgyidőszak ért.csökk.leírás(7-8+ -9)	8111	0	8	0	0	8120
11. Halmozott értékcsökk.záráskor(6+10)	36115	0	4511	0	0	40627
12. Nettó érték záráskor (5-11)	15417	0	33	0	0	15449

Immateriális javak értékcsökkenési leírása	Vagyoni értékű jog	Üzleti vagy cégérték	Szellemi termék	Kísérleti fejl. aktivált értéke	Alapítás átszerv. aktivált értéke	Összesen
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1. Terv szerinti leírás	6518	0	8	0	0	6526
2. Terv szerinti degresszív leírás	0	0	0	0	0	0
3. Terv szerinti teljesítményarányos leírás	0	0	0	0	0	0
4. Terv szerinti leírás összesen	6518	0	8	0	0	6526
5. Terven felüli leírás összesen	0	0	0	0	0	0
6. Időszak során elszámolt értékcsökkenés összesen	6518	0	8	0	0	6526



Darócsi László  
ügyvezető igazgató

I. sz. melléklet:

Gyulai Közüzem Nonprofit Kft. Kiegészítő mellékletéhez: Immateriális javak állományának alakulása 2018.

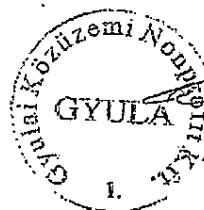
Oldal: 23 / 25

GYULAI KÖZÜZEMI NONPROFIT KFT.

TÁRGYI ESZKÖZ ALAKULÁSA (2018)

Tárgyi eszközök	Ingtatlanok	Műszaki berend. gépek, járművek	Egyéb berend. gépek, járművek	Beruházások	Összesen
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1. Bruttó érték január 1-én	81 528	737 323	195 449	29 000	1 043 300
2. Növekedés(+)	165 140	34 261	15 308	-	214 709
3. Csökkenés(-)	-	38 065	6 451	28 307	72 823
4. Átminősítés(+ -)	14 479	24 701	17	-	10 239
5. Bruttó érték záraskor (1+2+3-4)	261 147	708 818	204 289	693	1 174 947
6. Halmazott értéksókk január 1-én	24 197	541 495	137 000	-	702 692
7. Ért.csókk.növekedés (+)	4 820	41 082	18 480	-	64 382
8. Ért.csókk.csökkenés (-)	-	34 177	6 368	-	40 545
9. Ért.csókk.atmin.miatti vált. (+ -)	178	1 818	17	-	1 657
10. Tárgyidószak ért.csókk.leírás(7-8+ -9)	4 998	5 087	12 095	-	22 180
11. Halmazott értéksókk.záraskor(6+10)	29 195	546 582	149 095	-	724 872
12. Nettó érték záraskor (5-11)	231 952	162 236	55 194	693	450 075

Tárgyi eszközök	Ingtatlanok	Műszaki berend. gépek, járművek	Egyéb berend. gépek, járművek	Beruházások	Összesen
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1. Terv szerinti leírás	4 820	41 082	18 480	-	64 382
2. Terv szerinti degresszív leírás	-	-	-	-	-
3. Terv szerinti teljesítményarányos leírás	-	-	-	-	-
4. Terv szerinti leírás összesen	4 820	41 082	18 480	-	64 382
5. Terven felüli leírás összesen	-	-	-	-	-
6. Időszak során elszámolt Értéksókk.növekedés összesen	4 820	41 082	18 480	-	64 382



Daróczi László  
ügyvezető igazgató

II. sz. melléklet:

Gyulai Közüzem Nonprofit Kft. Kiegészítő mellékletéhez: Tárgyi eszközök állományának alakulása 2018.

Oldal: 24 / 25

GYULAI KÖZÜZEMI NONPROFIT KFT.

ANYAGMÉRLEG (2018)

ANYAG MEGNEVEZÉS	HULL. KÓD	HVESZ. JELLEMZŐK	VÉTELEZETT ANYAG (kg)	TECH. FELH. ANYAG (kg)	ZÁRÓ (kg)	KÉPZŐDŐTT VESZHULL. (kg)	NYITÓ (kg)	CSÖKKENÉS (kg)	KTG. (ÁFA NÉLKÜL) (Ft)
Olajos rongy	150202*	HP 14	50	0	0	50	0	50	4 000 Ft
Toner	080317*	HP 14	125	0	0	125	0	125	20 000 Ft
Akkumulátor	160601*	HP 14	102	0	0	102	0	102	0 Ft
Vesz. Anyaggal szennyezett göngyöleg	150110*	HP 14	185	0	0	185	0	185	25 900 Ft
Üres spary doboz, festékes doboz	150111*	HP 14	90	0	0	90	0	90	12 600 Ft
Olaj szűrőbetét	160107*	HP 14	50	0	0	50	0	50	4 500 Ft
Vesz. Anyaggal Szenny. Szervetlen Hull.	160303*	HP 14	1070	0	0	1070	0	1070	144 450 Ft
Levegőszűrő	150203		25	0	0	25	0	25	1 750 Ft
Fáradt olaj	130205*	HP 14	270	0	0	270	0	270	5 400 Ft
Tönkrement, kiegészítő fénycső	200121*	HP 14	30	0	0	30	0	30	600 Ft
Elektronikai hull.	200136		255	0	0	255	0	255	17 850 Ft
Szárakelem	200133*	HP 14	5	0	0	5	0	5	0 Ft
Fólia									3 000 Ft
ADR-s zsák									5 000 Ft
ADR hordó									6 000 Ft
Kiszállási költség									12 500 Ft
Összesen:			2 257	0	0	2 257	0	2 257	263 550 Ft



Daróczi László  
ügyvezető igazgató

III. sz. melléklet: Gyulai Közüzem Nonprofit Kft. Kiegészítő mellékletéhez: Anyagmérleg 2018.

Oldal: 25 / 25

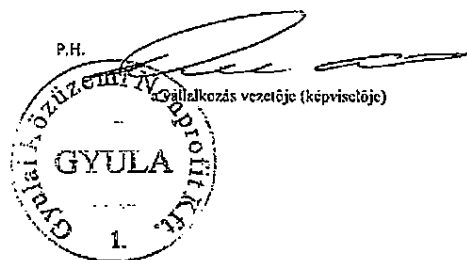
adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév	Vízellátás	Szennyvíz elv. tiszt.	Hulladék	Egyéb	Összesen
a	b	c	d	e					
1	A. Befektetett eszközök	372 254	0	487 861	96 158	158 297	98 195	135 211	487 861
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	11 838	0	15 449	9 527	2 988	1 002	1 932	15 449
3	Alephás-írszervezési aktívált értéke								
4	Kísérleti fejlesztés aktívált értéke								
5	Vagyoni értékű jogok	11 838		15 449	9 527	2 988	1 002	1 932	15 449
6	Szellemi termékek								
7	Újleti vagy cégérték								
8	Immateriális javakra adott előlegek								
9	Immateriális javak érték helyesbítése								
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	340 608	0	452 075	86 562	155 183	96 481	113 849	452 075
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	57 331		231 952	40 818	70 120	63 546	57 468	231 952
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	195 828		162 236	39 819	75 386	28 352	18 679	162 236
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	58 449		55 194	5 925	9 677	2 240	37 352	55 194
14	Tenyészállatok								
15	Beruházások, felújítások	29 000		693			343	350	693
16	Beruházásokra adott előlegek			2 000			2 000		2 000
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése								
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	19 808	0	20 337	69	126	712	19 430	20 337
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	19 240		19 240	0	0	0	19 240	19 240
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban								
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés								
22	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban								
23	Egyéb tartós részesedés								
24	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban								
25	Egyéb tartósan adott kölcsön	568		1 097	69	126	712	190	1 097
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír								
27	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése								
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete								
29	B. Forgóeszközök	987 697	0	988 437	320 013	361 093	129 553	177 778	988 437
30	I. KÉSZLETEK	38 910	0	30 763	10 892	8 761	3 427	7 683	30 763
31	Anyagok	37 910		30 763	10 892	8 761	3 427	7 683	30 763
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek								
33	Növények-, hízó- és egyéb állatok								
34	Késztermékek								
35	Áruk								
36	Készletekre adott előlegek	1 000		0					0
37	II. KÖVETELÉSEK	694 544	0	708 652	236 673	265 443	88 117	118 419	708 652
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (ve)	439 641		495 458	146 894	172 029	75 484	101 051	495 458
39	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	44 300		13 982	4 145	4 855	2 130	2 852	13 982
40	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben								
41	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben								
42	Változó követelések								
43	Egyéb követelések	210 603		199 212	85 634	88 559	10 503	14 516	199 212
44	Követelések értékelési különbözete								
45	Számmazékos ügyletek pozitív értékelési különbözete								
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0	0	0	0	0	0
47	Részesedés kapcsolt vállalkozásban								
48	Jelentős tulajdoni részesedés								
49	Egyéb részesedés								
50	Saját részvények, saját üzletrészek								
51	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok								
52	Értékpapírok értékelési különbözete								
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	254 243	0	249 022	72 448	86 889	38 009	51 676	249 022
54	Pénztár, csekkok	2 766		2 573	558	669	186	1 160	2 573
55	Bankbetétek	251 477		246 449	71 890	86 220	37 823	50 516	246 449
56	C. Aktív időbeli elhatárolások	52 552	0	14 751	1 098	2 012	1 418	10 223	14 751
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolásán	45 401		0					0
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásán	7 151		14 751	1 098	2 012	1 418	10 223	14 751
59	Használt ráfordítások			0					
60	Eszközök összesen	1 412 503	0	1 491 049	417 269	521 402	229 166	323 212	1 491 049

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév	Vitellátás	Szennyvíz elv. tisz.	Hulladék	Egyéb	Összesen
a	b	c	d	e					
61	D. Saját tőke	928 881	0	1 018 247	288 091	288 311	204 167	237 678	1 018 247
62	I. JEGYZETT TŐKE	157 090		157 090	31 075	50 971	31 619	43 425	157 090
63	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéke								
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)								
65	III. TÖKETARTALÉK	109 509		109 509	21 663	35 532	22 042	30 272	109 509
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	430 514		658 409	190 567	238 105	95 198	134 539	658 409
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0							
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0	0	0	0	0
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka								
70	Valós értékelés értékelési tartaléka								
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	231 768		93 239	44 785	-36 297	55 308	29 442	93 239
72	E. Céltartalékok	16 000	0	6 000	1 385	2 316	378	1 921	6 000
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre								
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre	16 000		6 000	1 385	2 316	378	1 921	6 000
75	Egyéb céltartalék								
	Szétválasztási különbözet	0		0	16 917	109 834	-23 131	-103 620	0
76	F. Kötelezettségek	443 426	0	358 425	109 459	118 764	46 902	83 300	358 425
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK		0		0	0	0	0	0
78	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt								
	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben								
79	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben								
80	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval	0		0					
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		0		0	0	0	0	0
83	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök								
84	Átváltoztható és átváltozó kötvények								
85	Tartozások kötvénykibocsátásból								
86	Beruházási és fejlesztési hitelek								
87	Egyéb hosszú lejáratú hitelek								
88	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben								
	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben								
89	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben								
90	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek								
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	443 426	0	358 425	109 459	118 764	46 902	83 300	358 425
93	Rövid lejáratú kölcsönök								
94	ebből: az átváltoztható kötvények								
95	Rövid lejáratú hitelek								
96	Vevőktől kapott előlegek								
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	129 253		150 345	45 230	45 302	18 814	40 999	150 345
98	Váltótartozások								
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt	53 916		8				8	8
	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben								
100	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben								
102	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	260 257		208 072	64 229	73 462	28 088	42 293	208 072
103	Kötelezettségek értékelési különbözete								
104	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete								
105	G. Passzív időbeli elhatárolások	24 196	0	108 377	1 417	2 177	850	103 933	108 377
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	6 042		3 919				3 919	3 919
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolás	2 904		5 422	1 312	2 037	850	1 213	5 412
108	Halasztott bevételek	15 250		99 046	105	140	0	98 801	99 046
109	Források összesen	1 412 503	0	1 491 049	417 269	521 402	229 166	323 212	1 491 049
					0	0	0	0	

Keltetés: Gyula, 2019. február 28.



"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2018. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Tárgyév	Felo víz	Felo szv	Felo komm	Felo egyéb
a		b	c	d	e	f	g
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 287 376	672 567	806 536	345 609	462 664
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0
3	1.	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	<b>2 287 376</b>	<b>672 567</b>	<b>806 536</b>	<b>345 609</b>	<b>462 664</b>
4	3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±	0	0	0	0	0
5	4	Saját előállítású eszközök aktívált értéke	2 764	0	0	0	2 764
6	II.	<b>Aktívált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>	<b>2 764</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 764</b>
7	III.	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>207 684</b>	<b>22 059</b>	<b>19 735</b>	<b>859</b>	<b>165 031</b>
8		ebből: visszaírt értékvesztés	1 579	760	818	0	1
9	5	Anyagköltség	444 101	110 097	182 510	42 159	109 335
10	6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	534 680	102 205	162 890	79 046	190 539
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	87 801	41 515	30 295	6 180	9 811
12	8	Eladott árak beszerzési értéke	187	0	0	0	187
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	5 972	0	0	0	5 972
14	IV.	<b>Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	<b>1 072 741</b>	<b>253 817</b>	<b>375 695</b>	<b>127 385</b>	<b>315 844</b>
15	10	Béreköltség	818 411	244 748	287 195	102 735	183 733
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	55 309	14 749	22 369	6 951	11 240
17	12	Bérfelrakások	164 776	49 689	59 516	19 640	35 931
18	V.	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	<b>1 038 496</b>	<b>309 186</b>	<b>369 080</b>	<b>129 326</b>	<b>230 904</b>
19	VI.	<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>70 908</b>	<b>14 493</b>	<b>22 472</b>	<b>12 615</b>	<b>21 328</b>
20	VII.	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>220 057</b>	<b>71 845</b>	<b>95 263</b>	<b>21 294</b>	<b>31 655</b>
21		ebből: értékvesztés	3 519	1 443	2 076	0	0
22	A.	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>95 622</b>	<b>45 285</b>	<b>-36 239</b>	<b>55 848</b>	<b>30 728</b>
23	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés					
24		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott					
25	14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége					
26		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott					
27	15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége					
28		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott					
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	22	11	10	1	0
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott					
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei					
32		ebből: értékelési különbözet					
33	VIII.	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	<b>22</b>	<b>11</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
34	18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése					
35		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott					
36	19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások					
37		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott					
38	20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése					
39	21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	7	4	3	0	0
40		ebből: értékelési különbözet					
41	IX.	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)</b>	<b>7</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
42	B.	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>15</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
47	E.	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	<b>95 637</b>	<b>45 292</b>	<b>-36 232</b>	<b>55 848</b>	<b>30 729</b>
48	XII.	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>2 398</b>	<b>506</b>	<b>65</b>	<b>540</b>	<b>1 287</b>
49	F.	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)</b>	<b>93 239</b>	<b>44 786</b>	<b>-36 297</b>	<b>55 308</b>	<b>29 442</b>
50	22	Eredményartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre					
51	23	Jóváhagyott osztalék, részesedés					
52	G.	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±F+22-23)</b>	<b>93 239</b>	<b>44 786</b>	<b>-36 297</b>	<b>55 308</b>	<b>29 442</b>

Keltetés: 2019. február 28



*[Handwritten signature]*  
 a vállalkozás vezetője (képviselője)