Halasi Városgazda Zrt.

6400 Kiskunhalas,Bem u.1.

Adószám: 13993492-2-03

Cégjegyzékszám: 03-10-100381

KSH: 13993492 3530 114 03

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2017. évi

éves beszámolóhoz

Kiskunhalas, 2018. április 18.

Molnár Ferenc vezérigazgató

A

HALASI VÁROSGAZDA ZRT.

2017. évi BESZÁMOLÓJÁHOZ

I. Általános rész

I/1. A vállalkozás bemutatása

1.	*A cég elnevezése:*	***Halasi Városgazda Beruházó Szolgáltató és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság***
2.	*A cég rövidtett elnevezése:*	***HALASI VÁROSGAZDA ZRT.***
3.	*A cég székhelye:*	***6400 Kiskunhalas, Bem u.1.***
4.	*A cég telephelye:*	***6400 Kiskunhalas, Szent Imre u.9.***
5.	*A cég fióktelepe:*	
6.	*A cég alapításának éve:*	***2007***
7.	*A cég főtevékenysége:*	***Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása,üzemeltetése***
8.	*A cég jegyzett tőkéje:*	***100 000 000 Ft***
9.	*A társaság tagja:*	
	Név:	***Kiskunhalas Város Önkormányzata***
	Cím:	***6400 Kiskunhalas, Hősök tere 1.***
	Képviselője:	***Fülöp Róbert polgármester***

10. A társaság tagjainak törzsbetétei: ***Pénzneme: HUF***

Kiskunhalas Város Önkormányzata 100 000 000 Ft

A részvények összetétele az alábbi:

Részvény típusa	***Összes***		***Tárgyévben kibocsátott***	
	Darab	***Névérték***	***Darab***	***Névérték***
Elsőbbségi	*500*	*200 000*	*0*	*0*

11. A társaság fő tevékenységi köre:

68.20 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
35.30 Gőzellátás légkondícionálás (2012.09.01. napjától)

A társaság a tevékenységek végzéséhez szükséges valamennyi engedéllyel rendelkezik.

12. A Társaság ügyvezetése, képviseletére és cégjegyzésre:

A vezérigazgató jogosult
A Társaság vezérigazgatója: Molnár Ferenc
szül.:Bácsalmás,1961.08.22.
anyja neve:Horváth Eszter)

13. A társaság legfőbb szerve: ***Taggyűlés.***

A taggyűlés a Társaság minden ügyében jogosult dönteni.

14. A társaság dolgozói tekintetében a munkáltatói jogok gyakorlója.

Molnár Ferenc vezérigazgató

15. A Társaság a tevékenységét határozatlan ideig folytatja.

16. A számviteli törvényben előírtakon túlmenő, további információk megadására nincs szükség . A számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, az eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.

17. A társaság leányvállalatai az alábbiak:

Név	*Székhely*
Halasthermál Kft.	*6400 Kiskunhalas, Nagy Sz. I u.1.*

A kapcsolt vállalkozás tőkeösszetétele:

Név	*Saját tőke*	*Jegyzett tőke*	*Adózott eredmény*	*Részesedési arány*
Halasthermál Kft.	*44 563 eFt*	*12 000 eFt*	*5 605 eFt*	*100,00%*

I/2. A számviteli politika főbb vonásai

A beszámolási kötelezettséggel kapcsolatos döntések

A számviteli törvényben rögzített alapelvek, értékelési előírások alapján alakítottuk ki az adottságainknak, körülményeinknek leginkább megfelelő, a törvény végrehajtásának módszereit, eszközeit meghatározó számviteli politikánkat.

A számviteli politikánk a beszámolási kötelezettsége, a valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetről készülő beszámolót helyezi előtérbe. A törvény céljaként a megbízható és valós összképet adó információszolgáltatást és az ezt biztosító alapelveket, szabályokat, követelményeket fogalmazza meg.

1. *A beszámolási forma:*

A Társaság a számviteli törvényben meghatározott értékek alapján készített beszámolója:

- ***Éves beszámoló**, amelynek tagolása megfelel a számviteli törvényben foglaltaknak.*
- *A **mérleg "A" változatban készült,** a nagybetűvel és római számmal jelölt tételeit tartalmazza.*
- *Az **eredmény-kimutatása**: **Összköltségeljárással** készült, formája: **"A" változat.***
- *Áttérés más formájú beszámolóra csak a törvényi határérték túllépés miatt lehetséges.*

2. *A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok:*

- *az üzleti év megegyezik a naptári évvel.*
- ***a mérleg fordulónapja:** **2017. december 31.***
- ***a mérlegkészítés időpontja:** **2018. február.28.***

Ez az időpont, ameddig a gazdasági eseményeket figyelembe vettük.

3. *A beszámoló készítése, aláírása:*

- *A beszámoló nyelve: Magyar*
- *Aláíró: Molnár Ferenc vezérigazgató*

4. *A könyvvezetés módja és a könyvvezetéssel kapcsolatos időpontok:*

A Társaság a kezelésében, a használatában, a tulajdonában lévő eszközökről és azok forrásairól, továbbá a gazdasági műveletekről a kettős könyvvezetés keretében biztosítja, hogy az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások a valóságnak megfelelően, folyamatosan, zárt rendszerben, áttekinthetően kerüljön bemutatásra.

5. *A beszámoló közzététele:*

*A közzétételi kötelezettségét a Társaság azzal teljesíti, ha az éves beszámoló egy példányát **elektronikus űrlappal együtt a céginformációs szolgálatnak hibátlanul megküldi a kormányzati portál útján.***

6. *A számviteli alapelvek érvényesítése:*

A vállalkozás folytatásának elve; a teljesség elve; a valódiság elve; a következetesség elve; a folytonosság elve; az összemérés elve; az óvatosság elve; a bruttó elszámolás elve; az egyedi értékelés elve; az időbeli elhatárolás elve; a tartalom elsődlegessége a formával szemben elve; a lényegesség elv; a költség-haszon összevetésének elve.

7. *Összehasonlíthatóság biztosítása*

A beszámolóban minden tétel összehasonlítható az előző üzleti év megfelelő adatával.

8. *A számviteli rendért felelős személy*

A könyvviteli szolgáltatások vezetéséért felelős személy neve: Monda Lászlóné
nyilvántartási száma: 124567

9. *Könyvvizsgálati kötelezettség*

A beszámolóra vonatkozóan a bejegyzett könyvvizsgáló független könyvvizsgálói jelentést adott ki.
A könyvvizsgálatért fizetett díj éves összege: 1800 E/Ft

A könyvvizsgáló neve: Rózsáné Takács Szilvia
Kamarai tagsági szám:005982

Az eszközök és források besorolásának és értékelésének szempontjai

1. *Az eszközök besorolásának szempontjai:*

A Társaság a Számviteli törvény előírása szerint a befektetett eszközök közé sorolja azokat az eszközöket, amelyek a tevékenységet tartósan legalább egy éven túl szolgálja; a forgóeszközök közé sorolja azokat az eszközöket, amelyek a tevékenységet nem tartósan szolgálják. Használatbavételkor egyedi besorolás, a mérlegkészítés során felülvizsgálat.

2. *A források besorolásának szempontjai:*

A Társaság a Szt előírása szerint a saját forrásokat a tulajdonosok által véglegesen rendelkezésre bocsátott és az adózott eredményből hagyott összegek képezik, idegen forrásokat a külső vállalkozásoktól (hitelintézetektől, gazdasági társaságoktól, magánszemélyektől) egy évet meghaladó, vagy egy éven belüli fizetési határidő mellett kapott pénzeszköz, termékszállítás, szolgáltatás, vagy egyéb kötelezettség összegek alkotják.

3. *Az eszközök értékelése:*

a) *A bekerülési érték:*
- *az eszközök vételekor a tényleges beszerzési ár, valamint a felhasználásig közvetlenül felmerülő kiadások;*
- *nem pénzbeli betétként való átvételekor a létesítő okiratban, vagy annak módosításában megjelölt érték;*
- *saját előállításkor a közvetlen költségek;*
- *térítés nélküli átvételkor az átadónál szereplő könyv szerinti összeg, maximum a piaci érték;*
- *ajándékba kapott, hagyatékként átvett, többletként fellelt eszközök esetében a piaci érték;*
- *speciális elszámolást igényelnek az értékpapírok egyes változatai.*

b) *Az értékcsökkenés leírás módszerei:*
- *a tervezett écs. leírás elszámolásának alapja az immateriális javak és a tárgyi eszközök aktiválási értéke;*
- *aktiválás napjától egyedileg, negyedévente, a tervezett leírási kulcsait alkalmazva, lineáris módon;*
- *a Társaság a kisértékű egyedi beszerzési, előállítási érték alatti eszköz értékét használatbavételkor egy összegben.*

c) *Az értékvesztés elszámolása és visszaírása:*
akkor számolunk el, ha az eszközök könyv szerinti értéke tartósan (két mérleg-fordulónapon fennállóan) és jelentősen magasabb, mint a vizsgált eszköz piaci értéke, valamint, ha az eszköz a tevékenység változása miatt feleslegessé vált,
- *megrongálódott;*
- *kedvező fordulat esetén újraértékelés mellett az értékvesztés visszaírása is lehetséges a könyv szerinti érték összegéig.*

d) *A valutás és devizás eszközök és kötelezettségek értékelése:*
- *a vásárolt valutát és devizát a ténylegesen fizetett forintösszegben kell állományba venni;*
- *a valuta és devizakészletek csökkenésekor az, átlagárfolyamon kell elszámolni;*
- *a külföldi pénzértékre szóló követelések és kötelezettségek állományba vétele a választott hitelintézet devizavételi és deviza eladási árfolyamából számított átlagárfolyam alapján történik.*

4. *Az aktív és passzív időbeli elhatárolások köre*

a) *Aktív időbeli elhatárolások*
- *Bevételek, melyek a mérleggel lezárt időszakra vonatkoznak, de csak a mérlegforduló napja után esedékesek.* ***22 491 E/Ft***
- *Költségek, ráfordítások, melyek a mérlegforduló napját követő időszakra számolhatók el.* ***1 418 E/Ft***
- *A véglegesen átvállalt, de a mérlegforduló napig pénzügyileg nem rendezett tartozás- átvállalás összege.* ***0 eFt***
- *Többletkötelezettségek (pl.: váltótartozás kamata) miatti összegek.* ***0 eFt***

b) *Passzív időbeli elhatárolás*
- *Bevételek, melyek a mérlegforduló napja előtt befolytak, de a következő év bevételét képezik.* ***0 eFt***
- *Költségek, ráfordítások, melyek a mérleggel lezárt évet terhelik, de csak a mérleg fordulónapja után merülnek fel .* ***313 e/Ft***
- *A mérleggel lezárt évhez kapcsolódó prémiumok, jutalmak és azok járulékai.* ***0 eFt***
- *A mérlegforduló napja, és a mérlegkészítés napja között ismertté vált, lezárt évet terhelő kötelezettségek.* ***0 eFt***
- *Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatások költséggel, ráfordítással még nem ellentételezett összege.*
- *Rendkívüli bevételként elszámolt halasztott bevételek.* ***0 eFt***

II. Specifikus rész a mérleghez kapcsolódóan

II/1 Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékének alakulás

A beszámolási időszakban beszerzett tárgyi eszközök maradéktalanul aktiválva lettek, beruházásokra adott előlegek a mérlegben nem szerepelnek.

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének és nettó értékének változása 2017.évben

adatok e Ft-ban

Megnevezés	***Bruttó érték***				***Értékcsökkenés***					*Nettó érték*
	Nyitó érték	*Növekedés*	*Csökkenés*	*Záró*	*Nyitó érték*	*Növekedés*		*Csökkenés*	*Záró*	
						Terv szerinti	*Terven felelüli*			
Alapítás-átszervezés aktivált értéke				*0*					*0*	*0*
Kisérleti fejlesztés aktivált értéke				*0*					*0*	*0*
Vagyoni értékű jogok	*212*			*212*	*136*				*136*	*76*
Szellemi termék	*1 405*	170		*1575*	*1315*	*118*			*1433*	*142*
Üzleti vagy cégérték				*0*					*0*	*0*
Immateriális javakra adott előlegek				*0*					*0*	*0*
Immateriális javak értékhelyesbítése				*0*					*0*	*0*
Kisértékű immateriális javak				*0*					*0*	*0*
IMMATERIÁLIS JAVAK	*1617*	*170*	*0*	*1787*	*1451*	*118*	*0*	*0*	*1569*	*218*
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	*62 389*			*62 389*	*15699*	*1 442*			*17141*	*45248*
Műszaki berendezések, gépek, járművek	*41368*	*10959*	*501*	*51826*	*20883*	*4749*		*401*	*25231*	*26595*
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	*11199*	*2663*		*13862*	*6076*	*1533*			*7609*	*6253*
Tenyészállatok				*0*					*0*	*0*
Beruházások, felújítások	*95628*	*2152*	*26959*	*70821*					*0*	*70821*
Beruházásokra adott előlegek				*0*					*0*	*0*
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				*0*					*0*	*0*
Használatba vételkor egy összegben elsz. écs.				*2257*		*2257*				*2257*
TÁRGYI ESZKÖZÖK	*210594*	*15774*	*27460*	*201155*	*42658*	*9981*	*0*	*401*	*49981*	*151174*
Mindösszesen:	*212201*	*15944*	*27460*	*202942*	*44109*	*10099*	*0*	*401*	*51550*	*151392*

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök elszámolt terv szerinti értékcsökkenésének elszámolása a számviteli politikában rögzített elvek és mértékek szerint történt.

Nem következett be olyan körülmény, amely a tervezett értékcsökkenések elszámolási módjában változást eredményezett volna.

A befektetett eszközök területén értékhelyesbítést nem számoltunk el.

II/2 Pénzeszközök bemutatása

A pénzeszközök mérleg fordulónapi értékét az alábbi táblázat szemlélteti.

Főkönyvi hivatkozás	***A tétel megnevezése***	***Érték***
		Forint
a	*b*	*c*
3811	*Pénztár*	*170 285 Ft*
3841	*Elszámolási betétszámla*	*899 532 Ft*
3842	*Elszámolási betétszámla*	*974 741 Ft*
3843	*Elszámolási betétszámla*	*10 230 Ft*
3844	*Elszámolási betétszámla*	*16 933 Ft*
3846	*Elszámolási betétszámla*	*2 530 889 Ft*
3848	*Elszámolási betétszámla*	*30 842 907 Ft*
3849	*Elszámolási betétszámla*	*16 096 551 Ft*
		ÖSSZESEN: 51 542 069 Ft
		Mérleg érték: 51 542 eFt

II/3 Követelések és kötelezettségek bemutatása

A követelések és a kötelezettségek összetételét az azokról felvett leltár tartalmazza, amelyet a Társaság jelen kiegészítő melléklet 1. és 2. sz. melléklete szemlélteti.

A hosszú lejáratú kötelezettségekből egy éven belül esedékes: 0 eFt

Az éves eredményből, illetve az eredménytartalékból osztalék nem kerül sem kifizetésre, sem meghatározásra.
A beszámolási időszakban osztalékelőleg nem került kifizetésre sem a tárgy év, sem az eredménytartalék terhére.

II/4 A pénzügyi vagyoni helyzet bemutatása

A pénzügyi vagyoni helyzet mutatóit az 3. sz. melléklet szemlélteti.

III. Specifikus rész az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódóan

A beszámolási időszakban az értékesítés elszámolt nettó árbevétele alapvetően a fő tevékenységből fakadt.

91-92	***Belföldi értékesítés nettó árbevétele***	***Export értékesítés nettó árbevétele***	***Értékesítés nettó árbevétele összesen***
91 Ingatlanok bérbeadása, üzemeltetése	*160 223 eFt*	*-*	*160 223 eFt*
92 Közvetített távhőszolgáltatások bevétele	*188 902 eFt*	*-*	*188 902 eFt*
92 Közvetített szolgáltatások bevétele(víz,gáz,közös ktg)	*19 448 eFt*	*-*	*19 448 eFt*
Összesen értékesítés nettó árbevétele:	***368 573 eFt***	*-*	***368 573 eFt***

A beszámolási időszakban az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze

96	**Egyéb bevételek**		**Egyéb bevételek összesen**
Ért.immat.javak,tárgyi eszközök bevétele	*26 978 eFt*		*26 978 eFt*
Követelések visszaírt értékvesztése	*797 eFt*		*797 eFt*
Önkormányzattól kapott támogatás	*202 000 eFt*		*202 000 eFt*
Állami költségvetésből kapott támogatás (Munkaügyi Közp.)	*3 611 eFt*		*3 611 eFt*
Állami támogatás távhőszolgáltatáshoz	*72 714 eFt*		*72 714 eFt*
Egyéb bevételek	*609 eFt*		*609 eFt*
Összesen egyéb bevételek:	***306 709 eFt***		***306 709 eFt***

Az anyagjellegű ráfordítások értéke összesen:

melyből:	*51 Elszámolt anyagok költsége:*	*95 132 eFt*
	52 Igénybevett szolgáltatások költsége:	*130 020 eFt*
	53 Egyéb szolgáltatások költségei:	*7 786 eFt*
	81 Közvetített szolgáltatások értéke:	*193 119 eFt*
Összesen:		***426 057 eFt***

Az igénybevett szolgáltatások költségeinek összetétele:

Bérleti díjak	*11 206eFt*
Hírdetés, reklám, propaganda	*599eFt*
Oktatás és továbbképzés ktg-ei	*442 eFt*
Utazási és kiküldetési ktg.	*1006eFt*
Könyvvizsgálói szolg.ktg-e	*1 800eFt*
Ügyvédi díj	*1358eFt*
Kifizetőhelyi TB ellátások	*335eFt*
Távhőrendszer üzemeltetésének költségei	*15 000eFt*
Egyéb, igénybevett szolg.ktg-ei	*93139eFt*
Postai szolg.ktgei	*1 139eFt*
Telekommunikációs szolg. Ktg-ei	*3 155eFt*
Szakkönyvek,f olyóiratok	*536eFt*
Tagsági díjak	*305eFt*
Összesen:	***130 020 eFt***

Az egyéb ráfordítások értékének összetétele:

Késedelmi kamatok, kerekítések	*238 e Ft*
Ktg.vetéssel, Önkormányzattal elsz.adók, illetékek	*2 254 eFt*
Követelések leírt összege	*1 519 eFt*
Különféle egyéb ráfordítások	*27 058 eFt*
Összesen:	***31 069 eFt***

A tárgyévi értékcsökkenési leírás bemutatása

Az összes elszámolt tervszerinti értékcsökkenés összege:	***10 099 eFt***
amelyből: Több év alatt elhasználódó eszközök terv szerinti écs:	*7 842 eFt*
Használatbavételkor egy összegben elszámolt écs:	*2 257 eFt*

Terv szerinti leírás lineárisan

Tárgyi eszközök terv szerinti lineáris értékcsökkenése	***Nyitó (eFt)***	***Növekedés (eFt)***	***Csökkenés (eFt)***	***Átsorolás (eFt)***	***Záró (eFt)***
Vagyoni értékű jogok	*136*		*0*	*0*	*136*
Szoftver	*1 315*	*118*	*0*	*0*	*1 433*
Épület. épületrészek	*5 461*	*235*	*0*	*0*	*5 696*
Egyéb építmények	*10 237*	*1 208*	*0*	*0*	*11 445*
Termelő gépek, berendezések	*20 883*	*4 749*	*401*	*0*	*25 231*
Egyéb járművek	*1004*	*250*	*0*	*0*	*1254*
Irodai, igazgatási berendezések	*5 073*	*1 282*	*0*	*0*	*6 355*
Összesen	***44 109***	***7 842***	***401***	***0***	***51 550***

IV. Tájékoztató rész

IV/1. A tárgyévi munkavállalói létszám, bér, személyi jellegű egyéb kifizetésének ,járulékok bemutatása

	Létszám	***Bérköltség***	***Járulék***
A statisztikai állományi létszám:	***65 fő***	***164271 eFt***	***36 907 eFt***
ebből: fizikai	*45 fő*	*102953 eFt*	***22 768 eFt***
szellemi	*20 fő*	*61318 eFt*	***14 139 eFt***
Tiszteletdíjak, megbízási díjak		*1918 eFt*	*433 eFt*
Összes járulék			*181 eFt*
Összes bérköltség:		***166 189 eFt***	
		Összes járulék:	***37521 eFt***

A személyi jellegű egyéb kifizetések összetételét az alábbi táblázat tartalmazza.

Főkönyvi szám	***Személyi jellegű költségnem megnevezése***	***Egyenleg***
5510	*Betegszabadság*	*775 eFt*
5521	*Reprezentációs ktg.*	*283 eFt*
5522	*Foglalkozás-eü szolg.*	*206 eFt*
559	*Egyéb személyi jellegű kifizetés*	*900 eFt*
5591	*Utazási költség térítés(munkábajárás)*	*645 eFt*
5592	*Természetbeni juttatás*	*124 eFt*
	Összes Személyi jellegű :	***2 933 eFt***

IV/2. A vezető tisztségviselők által a beszámolási időszakban felvett járandóság, nekik folyósított előlegek

A vezető tisztségviselők felvett járandósága a tiszteletdíjakból áll: *1 140 eFt*

A vezető tisztségviselőknek adott előlegek összege *0 eFt*

IV/3. A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségekről

A beszámolási időszakban nem keletkezett olyan kötelezettség, amely a könyvekbe ne került volna be, viszont a beszámoló, illetve a társaság gazdasági helyzetének a megítélése szempontjából jelentőséggel bírna.

IV/4. A saját tőke alakulásának bemutatása

A saját tőke elemeinek alakulását az alábbi táblázat tartalmazza.

Tőkeelem	*Nyitás*	*Növekedés*	*Csökkenés*	*Átkönyvelés*	*Zárás*
Jegyzett tőke	*100 000*	-	-	-	*100 000*
Jegyzett, be nem fiz.tőke	-	-	-	-	-
Tőketartalék	*24 487*	-	-	-	*24 487*
Eredménytartalék	*- 15 786*	-	-	*3 979*	*- 11 807*
Lekötött tartalék	*12 000*	-	-	-	*12 000*
Értékelési tartalék	-	-	-	-	-
Mérleg szerinti eredmény	*3 979*	*221*	-	*3 979*	*221*
Saját tőke	***124 679***	***221***	-	-	***124 901***

A tulajdonosok a jegyzett tőkét teljes mértékben a vállalkozás rendelkezésére bocsátották.

Az éves eredményből, illetve az eredménytartalékból osztalék nem kerül sem kifizetésre és sem meghatározásra.

A Halasi Városgazda Zrt. köteles olyan számviteli szétválasztási szabályokat kidolgozni, és az egyes tevékenységeire, olyan elkülönült nyilvántartást vezetni, amely biztosítja az egyes tevékenységekátláthatóságát és a diszkrimináció mentességet, kizárja a keresztfinanszírozást és a versenytorzítást.
A Halasi Városgazda Zrt fő tevékenysége 2012.08.31. napjáig a saját, bérelt ingatlan bérbeadása,üzemeltetése volt.
2012.09.01.napjától az előző távhőszolgáltató – és termelő társaságtól átvette a távhő szolgáltatásitevékenységet a Kiskunhalas város közigazgatási határain belül, a távhőszolgáltatásba bekapcsolt. A Halasi Városgazda Zrt. a Tszt.3-§ q pontja szerinti távhő szolgáltatási tevékenységet végez.
A távhő termeléssel külön gazdasági társaságot bízott meg a tulajdonos, Kiskunhalas Város Önkormányzata.
A tevékenységek közötti szétválasztást – bevételek, ráfordítások, befektetett eszközök, források bontásban – a következő táblázat tartalmazza.

adatok e Ft-ban

2017. év

BEVÉTELEK, RÁFORDÍTÁSOK SZÁMVITELI SZÉTVÁLASZTÁSA

		Bevétel aránya:	100,00%	38,85%	43,82%	17,33%	
		A tétel megnevezése	**Társaság összesen**	**Hőszolgál-tatás**	**Város-üzemeltetés**	**Vagyon-gazdálkodás**	**Felosztandó közvetett költségek**
01.		Belföldi értékesítés nettó árbevétele	368 573	188 902	63 580	116 091	
02.		Exportértékesítés nettó árbevétele	0				
I.		**Értékesítés nettó árbevétele (01+02)**	**368 573**	**188 902**	**63 580**	**116 091**	**0**
03.		Saját termelésű készletek állományváltozása	0				
04.		Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0				
II.		**Aktivált saját teljesítmények értéke (03+04)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
III.		**Egyéb bevételek**	**306 708**	**73 461**	**232 338**	**909**	
05.		Anyagköltség közvetlen	95 132	12 336	68 690	8 800	5 306
		Anyagköltség közvetett felosztott		2 062	2 325	919	
06.		Igénybe vett szolgáltatások értéke közvetlen	130 020	17 371	89 543	2 051	21 055
		Igénybe vett szolgáltatások értéke közvetett felosztott		8 180	9 227	3 648	
07.		Egyéb szolgáltatások értéke közvetlen	7 787	3 637	1 069	147	2 934
		Egyéb szolgáltatások értéke közvetett felosztott		1 140	1 286	508	
08.		Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0	0
09.		Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	193 119	173 675		19 444	
IV.		**Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)**	**426 058**	**218 401**	**172 139**	**35 518**	**29 295**
10.		Bérköltség közvetlen	166 189	16 902	101 319	17 889	30 079
		Bérköltség közvetett felosztott		11 686	13 181	5 212	
11.		Személyi jellegű egyéb kifizetési közvetlen	2 933	77	2 173		683
		Személyi jellegű egyéb kifizetések közvetett felosztott		265	299	118	
12.		Bérjárulékok közvetlen	37 521	3 463	19 715	3 593	10 750
		Bérjárulékok közvetett felosztott		4 177	4 711	1 863	
V.		**Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)**	**206 643**	**36 570**	**141 398**	**28 674**	**41 512**
VI.		**Értékcsökkenési leírás közvetlen ktg.**	**10 099**	**65**	**7 228**	**1 787**	**1 019**
		Értékcsökkenési leírás közvetett ktg.		396	447	177	
VII.		**Egyéb ráfordítások közvetlen**	**31 069**	**979**	**27 113**		**2 977**
		Egyéb ráfordítások közvetett		1 157	1 305	516	0
A.		**Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)**	**1 412**	**4 795**	**-53 712**	**50 329**	**-74 803**
13.		Kapott (járó) osztalék, részesedés	0				
		ebből: Kapcsolt vállalkozástól kapott	0				
14.		Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0				
		ebből: Kapcsolt vállalkozástól kapott	0				
15.		Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyer.	0				
		ebből: Kapcsolt vállalkozástól kapott	0				
16.		Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	25	11	10	4	23
		ebből: Kapcsolt vállalkozástól kapott	0				
17.		Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0				
VIII.		**Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)**	**25**	**11**	**10**	**4**	**23**
18.		Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége	0				
		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0				
19.		Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0				
		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0				
20.		Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékveszt.	0				
21.		Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0				
IX.		**Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
B.		**Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)**	**25**	**11**	**10**	**4**	**23**
C.		**Adózás előtti eredmény (A+B)**	**1 437**	**4 806**	**-53 702**	**50 333**	**-74 780**
XII.		**Adófizetési kötelezettség**	1 216				1 216
		Adófizetési kötelezettség közvetett felosztott		472	533	211	
D.		**Adózott eredmény (C-XII)**	**221**	**4 334**	**-54 235**	**50 122**	**-75 996**

ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) SZÁMVITELI SZÉTVÁLASZTÁSA 2017. év					adatok eFt-ban
Bevétel aránya:		100,00%	38,85%	43,82%	17,33%
A tétel megnevezése		Társaság összesen	Hőszolgáltatás	Város-üzemeltetés	Vagyon-gazdálkodás
A.	**Befektetett eszközök**	**155 195**	**3 509**	**60 623**	**91 064**
I.	**Immateriális javak**	**218**	**116**	**73**	**29**
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értékre	0			
2.	Kisérleti fejlesztés aktivált értéke	0			
3.	Vagyoni értékű jogok	150	58	66	26
4.	Szellemi termékek	68	58	7	3
5.	Üzleti vagy cégérték	0			
6.	Immateriális javakra adott előlegek	0			
7.	Immateriális javak értékhelyesbítése	0			
II.	**Tárgyi eszközök**	**148 917**	**3 392**	**60 550**	**84 975**
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	45 248	2 479	31 543	11 226
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	26 595		26 595	
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, jűrművek	6 253	913	2 412	2 927
4.	Egyéb tartós részesedés	0			
5.	Beruházások, felújítások	70 821			70 821
6.	Beruházásokra adott előlegek	0			
7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0			
III.	**Befektetett pénzügyi eszközök**	**6 060**	**0**	**0**	**6 060**
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	6 060			6 060
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0			
3.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0			
4.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajd. részes. visz-ban álló váll-ban	0			
5.	Egyéb tartós részesedés	0			
6.	Tartósan adott kölcsön egyéb részes. visz-ban álló váll-ban	0			
7.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0			
8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0			
9.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0			
10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0			
B.	**Forgóeszközök**	**167 600**	**119 136**	**29 925**	**18 539**
I.	**Készletek**	**8 051**	**0**	**963**	**7 088**
1.	Anyagok	963		963	
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	7 088			7 088
3.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0			
4.	Késztermékek	0			
5.	Áruk	0			
6.	Készletre adott előlegek	0			
II.	**Követelések**	**108 007**	**80 251**	**19 891**	**7 865**
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	60 197	49 808	7 445	2 944
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0			
3.	Követelések jelentős tulajd. részes. visz-ban álló váll-ban	0			
4.	Követelések egyéb részes. visz-ban álló váll-al sz.	0			
5.	Váltókövetelések	0			
6.	Egyéb követelések	47 810	30 443	12 446	4 921
7.	Követelések értékelési különbözete	0			
8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0			
III.	**Értékpapírok**	**0**	**0**	**0**	**0**
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0			
2.	Jelentős tulajdoni részesedés	0			
3.	Egyéb részesedés	0			
4.	Saját részvények, saját üzletrészek	0			
5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0			
6.	Értékpapírok értékelési különbözete	0			
IV.	**Pénzeszközök**	**51 542**	**38 885**	**9 071**	**3 586**
1.	Pénztár, csekkek	170	66	74	29
2.	Bankbetétek	51 372	38 819	8 996	3 557
C.	**Aktív időbeli elhatárolások**	**23 909**	**9 289**	**10 477**	**4 143**
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	22 491	8 738	9 856	3 897
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 418	551	621	246
3.	Halasztott ráfordítások	0			
Eszközök (Aktívák) összesen:		**346 704**	**131 934**	**101 025**	**113 745**

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) SZÁMVITELI SZÉTVÁLASZTÁSA 2017. év adatok eFt-ban

	Bevétel aránya:	**100,00%**	**38,85%**	**43,82%**	**17,33%**
	A tétel megnevezése	**Társaság összesen**	**Hőszolgál-tatás**	**Város-üzemeltetés**	**Vagyon-gazdálkodás**
D.	**Saját tőke**	**124 900**	**49 198**	**7 708**	**67 993**
I.	**JEGYZETT TŐKE**	**100 000**	**38 852**	**43 821**	**17 326**
	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0			
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0			
III.	**TŐKETARTALÉK**	24 487			24 487
IV.	**EREDMÉNYTARTALÉK**	-11 808	6 012	18 122	-35 942
V.	**Lekötött tartalék**	12 000			12 000
VI.	**Értékelési tartalék**	0			
VII.	**Adózott eredmény**	221	4 334	-54 235	50 122
E.	**Céltartalékok**	**0**	**0**	**0**	**0**
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0			
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0			
3.	Egyéb céltartalék	0			
F.	**Kötelezettségek**	**221 491**	**82 614**	**93 180**	**45 697**
I.	**Hátrasorolt kötelezettségek (alárendelt kölcsöntőke)**	**0**	**0**	**0**	**0**
1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt váll-al szemben	0			
2.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajd. visz-ban lévő váll-ban	0			
3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb r.visz-ban lévő v.sz.	0			
4.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazd-al sz.	0			
II.	**Hosszú lejáratú kötelezettségek**	**0**	**0**	**0**	**0**
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0			
2.	Átváltoztatható kötvények	0			
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0			
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0			
5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0			
6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0			
7.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajd. részes. visz-ban lévő v.sz.	0			
8.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll-ban	0			
9.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0			
III.	**Rövid lejáratú kötelezettségek**	**221 491**	**82 614**	**93 180**	**45 697**
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	0			
	- ebből: az átváltoztatható kötvények	0			
2.	Rövid lejáratú hitelek	0			
3.	Vevőktől kapott előlegek	8 856			8 856
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	156 859	60 944	68 738	27 178
5.	Váltótartozások	0			
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll-al szemben	0			
7.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajd. visz-ban lévő váll-ban	0			
8.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb r. visz-ban lévő v.sz.	0			
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	55 776	21 670	24 442	9 664
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0			
11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0			
G.	**Passzív időbeli elhatárolások**	**313**	**122**	**137**	**54**
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0			
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	313	122	137	54
3.	Halasztott bevételek	0			
	Szétválasztási különbözet	0			
Források (PASSZÍVÁK) összesen:		**346 704**	**131 934**	**101 025**	**113 745**

IV/6. A társasági adó kiszámítása.

Társasági adó számítása:	
Adózás előtti eredmény	*1 437 eFt*
Társasági adóalapot növelő tételek	*37783 eFt*
Társasági adóalapot csökkentő tételek	*38692 eFt*
Társasági adóalap	*1 559 eFt*
Minimum társasági adó alap	*13506 eFt*
Adókedvezmények	*0*
Fizetendő társasági adó (Elvárt jövedelem után)	***1216***

IV/7. Veszélyes hulladékkal való gazdálkodás.
Veszélyes hulladék előállítására és kezelésére vonatkozóan a társaság az előírt rendelkezésének megfelelően jár el.

V. Egyéb kiegészítések.

V/1. *Hitel állomány alakulásának ismertetése.*
A tárgyévben a társaságnak hitelállománya nincs.

V/2. *Jelentősebb összegű szerződéses kötelezettségek ismertetése.*
A Halasi- T Kft-vel megkötött hővásárlási szerződésünk évi legfeljebb 50 000 GJ hőteljesítmény lekötésével biztosítja hőszolgáltatási tevékenységünk fenntarthatóságát.

V/3. *Fejlesztési kiadások részletezése.*

1 db Nissan Cabstar használt tehergépkocsi beszeszerzés	*4100 eFt*
1 db tolólap beszerzése	*807 eFt*
1 db MBP pótkocsi beszerzése	*1400 eFt*
1 db Nissan Cabstar használt tehergépkocsi beszeszerzés	*4021 eFt*

Kiskunhalas, 2018. április 18.

Képviseletre jogosult személy aláírása

Mellékletek:
1. *Követelések leltára*
2. *Kötelezettségek leltára*
3. *Mutatók*
4. *Cash-Flow*

1. melléklet

Követelések leltára

Készült

HALASI VÁROSGAZDA ZRT.

2017. évi beszámolójához

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték *Forint*
a	*b*	*c*
311	Belföldi követelések (forintban)	60 196 674 Ft
3612	Munkavállalókkal szemben (letiltás, utólagos elszám, rövid.lej..kölcsön)	213 675 Ft
3613	Egyéb elszámolások munkavállalókkal	120 000 Ft
3626	Távhőszolgáltatás támogatása	17 264 077 Ft
36291	Munkaügyi támogatás	196 400 Ft
36293	Önkormányzati támogatás	3 977 565 Ft
3658	Egyéb címen kapott követelések (illeték)	49 320 Ft
3694	Áthúzódó tételek ÁFA követelése	10 551 799 Ft
46410	EHO teljesítése	70 250 Ft
4541	Szállítói túlfizetések	173 986 Ft
468	ÁFA elszámolása	14 157 000 Ft
4695	Helyi adó elszámolása	566 100 Ft
4712	TB ellátás	470 514 Ft
	ÖSSZESEN:	**108 007 260 Ft**
	Mérleg érték:	**108 007 eFt**

……..……

vezérigazgató

2. melléklet

Kötelezettségek leltára

Készült
HALASI VÁROSGAZDA ZRT.
2017. évi beszámolójához

R ö v i d l e j á r a t ú k ö t e l e z e t t s é g e k

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték *Forint*
a	*b*	*c*
453	Vevőktől kapott előlegek (forintban)	8 855 958 Ft
4541	Belföldi szállítók	156 859 188 Ft
	Egyéb kötelezettségek:	
311	vevői túlfizetés	108 162 Ft
38981	Átvezetési	2 458 325 Ft
38982	Átvezetési számla kompenzáció (Önkormányzat)	19 953 750 Ft
461	Társasági adó	65 000 Ft
4626	Cégautó adó	24 364 Ft
4629	Személyi jövedelemadó kötelezettség	3 987 000 Ft
4696	Gépjármű adó	7 245 Ft
463116	Alkalmi foglalkoztatási járulék	34 000 Ft
46405	Rehabilitációs hozzájárulási adó	918 000 Ft
46414	Szociális hozzájárulási adó	5 578 000 Ft
46415	Innovációs járadék	266 000 Ft
4711	Jövedelem elszámolás	16 187 357 Ft
472	Fel nem vett járandóságok	67185 Ft
47311	Nyugdíjbiztosítási elszámolás	2 764 000 Ft
47312	Egészségbiztosítási járulék	2 317 000 Ft
4742	Szakképzési hozzájárulás	409 000 Ft
4791	Lakásfenntartási támogatás elszámolás	5 400 Ft
495	Áthúzódó tételek áfája	626 882 Ft
	ÖSSZESEN:	**55 775 673 Ft**
	Mérleg érték:	**55 776 eFt**

……..……
vezérigazgató

3.sz. melléklet

Pénzügyi, vagyoni helyzetet jellemzö mutatók

Készült a

HALASI VÁROSGAZDA ZRT.

2016.évi beszámolójához

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Tartósan befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök / Eszközök összesen	174152 / 331453	155195 / 346704	52,54	44,76	85,19
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök / Eszközök összesen	127465 / 331453	167600 / 346704	38,46	48,34	125,69
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke / Befektetett eszközök	124679 / 174152	124900 / 155195	71,59	80,48	112,42
Tárgyi eszközök fedezettsége	Saját tőke / Tárgyi eszközök	124679 / 167926	124900 / 148917	74,25	83,87	112,96
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	Saját tőke / Források összesen	124679 / 331453	124900 / 346704	37,62	36,02	95,75
Rövid lejáratú köte-lezettségek aránya	Rövid lejáratú köt. / Források összesen	205544 / 331453	221491 / 346704	62,01	63,88	103,02
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	Hosszú lejáratú köt. / Források összesen	0 / 331453	0 / 346704	0	0	0,00
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek / Források összesen	205544 / 331453	221491 / 346704	62,01	63,88	103,02

VAGYON MŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel / Eszközök összesen	357670 / 331453	368573 / 346704	1,08	1,06	98,15 Ft
Tárgyi eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel / Tárgyi eszközök	357670 / 167926	368573 / 148917	2,13	2,47	115,96 Ft
Készletek fordulatszáma	Nettó árbevétel / Átlagos készletek	357670 / 1287	368573 / 8051	277,91	45,78	16,47 Ft
Saját tőke fordulatszáma	Nettó árbevétel / Saját tőke	357670 / 124679	368573 / 124900	2,87	2,95	102,79 Ft

……..

vezérigazgató

4.sz.melléklet

CASH-FLOW kimutatás

készült a

Halasi Városgazda Zrt.

2017.évi beszámolójához

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	**Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás**	**63 046**	**6108**
01.	Adózás előtti eredmény +/-	7 271	1437
02.	Elszámolt amortizáció +	7 773	10099
03.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +/-	354	723
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-		0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-		80
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	13 366	-12130
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/-	2 539	28077
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	-192	-917
09.	Vevő követelés változása +/-	1 458	-13843
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	15 755	-12129
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-2 195	5927
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-1 233	-1216
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		0
II.	**Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás**	**-26 891**	**8778**
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-26 891	-18201
15.	Befektetett eszközök eladása +		26979
16.	Kapott osztalék, részesedés +		0
III.	**Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás**	**0**	**0**
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		0
19.	Hitel és kölcsön felvétele +		0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		0
22.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -		0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		0
25.	Véglegesen átadott pénzeszközök -		0
26.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása +/-		0
IV.	**Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)**	**-855**	**14886**

Kiskunhalas, 2018. április 18.

.....

vezérigazgató