

1	1	3	0	1	6	1	1	3	5	3	0	1	1	3	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	8	-	0	9	-	1	0	1	1	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

**Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.** a vállalkozás megnevezése

9600 Sárvár, Széchenyi u. 2. 95/520-381 a vállalkozás címe, telefonszáma

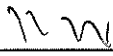
**2019**

**Egyszerűsített éves beszámoló**

Keltezés:

SÁRVÁR 2020. március 05.

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.  
9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.  
Adószám: 11301611-2-18  
1

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Stat.sz. 11301611-3530-113-18

Cégbir.sz. 18 09 101155

**Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.**

11

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2019-12-31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat  
(Eszközök)

adatok E Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2018-12-31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2019-12-31
a	b	c	d	e
1	<b>A Befektetett eszközök</b>	<b>270 322</b>	<b>-</b>	<b>252 974</b>
2	I. Immateriális javak	342	-	282
9	Immateriális javak értékhelyesbítése	-	-	-
10	II. Tárgyi eszközök	269 980	-	252 692
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	62 088	-	62 088
18	III. Befektetett pénzeszközök	-	-	-
25	Befekt.püi.eszk.értékehelyesbítése	-	-	-
8	<b>B Forgóeszközök</b>	<b>132 350</b>	<b>75</b>	<b>144 759</b>
9	I. Készletek	3 479	-	429
10	II. Követelések	69 781	75	71 974
11	III. Értékpapírok	2 986	-	2 986
12	IV. Pénzeszközök	56 104	-	69 370
13	<b>C Aktív időbeli elhatárolás</b>	<b>21 640</b>	<b>-</b>	<b>20 235</b>
14	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>424 312</b>	<b>75</b>	<b>417 968</b>

Keltetés: **SÁRVÁR**  
2020. március 05.

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.  
9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.  
Adószám: 11301611-2-18

*M. N.*  
A vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Stat.sz. 11301611-3530-113-18

Cégbir.sz. 18 09 101155

**Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.**

12

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2019-12-31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat  
(Források)

adatok E Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2018-12-31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2019-12-31
a	b	c	d	e
53	<b>D Saját tőke</b>	<b>217 448</b>	<b>- 8 157</b>	<b>209 621</b>
54	I. Jegyzett tőke	92 260	-	92 260
55	Ebből visszavásárolt tulajdonú részesedés névértéke	-	-	-
56	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-	-	-
57	III. Tőketartalék	62 129	-	62 129
58	IV. Eredménytartalék	48	-	7 186
59	V. Lekötött tartalék	-	-	-
60	VI. Értékelési tartalék	62 088	-	62 088
61	VII. Adózott eredmény	923	- 8 157	330
62	<b>E Céltartalékok</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
66	<b>F Kötelezettségek</b>	<b>76 412</b>	<b>8 232</b>	<b>91 949</b>
67	I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-
71	II. Hosszúlejáratú kötelezettség	-	-	-
80	III. Rövidlejáratú kötelezettség	76 412	8 232	91 949
90	<b>G Passzív időbeli elhatárolás</b>	<b>130 452</b>	<b>-</b>	<b>116 398</b>
94	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>424 312</b>	<b>75</b>	<b>417 968</b>

Keltetés: **SÁRVÁR**  
2020. március 05.

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.  
9600. Sárvár, Széchenyi u. 2.  
Adószám: 11301611-2-18  
A vállalkozás vezetője (képviselője) 1

Stat.sz. 11301611-3530-113-18

Cégbir.sz. 18 09 101155

**Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.**

31

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2019-12-31

Egyszerűsített éves beszámoló  
EREDMÉNYKIMUTATÁSA  
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2018-12-31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2019-12-31	
a	b	c	d	e	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	279 848	-	277 903	01
II.	Aktivált saját teljesítmények	479	-	208	02
III.	Egyéb bevételek	128 661	-	179 018	03
	III.sorból: visszaírt értékvesztés	-	-	945	04
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	247 856	8 232	283 432	05
V.	Személyi jellegű ráfordítások	121 199	-	134 155	06
VI.	Értékcsökkenési leírás	30 923	-	31 477	07
VII.	Egyéb ráfordítások	8 086	- 75	7 734	08
	VII.sorból: értékvesztés	1 028	-	1 492	09
<b>A</b>	<b>Üzemi tevékenység eredménye</b>	<b>924</b>	<b>- 8 157</b>	<b>331</b>	10
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1	-	-	11
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	1	12
<b>B</b>	<b>Pénzügyi műv. eredménye</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>1</b>	13
<b>C</b>	<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>925</b>	<b>- 8 157</b>	<b>330</b>	18
X.	Adófizetési kötelezettség	2	-	-	19
<b>D</b>	<b>Adózott eredmény</b>	<b>923</b>	<b>- 8 157</b>	<b>330</b>	20

Keltetés: **SÁRVÁR**  
2020. március 05.

*MW*  
A vállalkozás vezetője  
(képviselője)

1

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.  
9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.  
Adószám: 11301611-2-18

## KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

### Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft. 2019. évi EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

#### I. Általános rész

##### I/1. A vállalkozás bemutatása

1. A cég elnevezése: Sárvári Városgondnokság, Városüzemeltetési és Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
2. A cég rövidített elnevezése: Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
3. A cég székhelye: 9600 Sárvár Széchenyi u. 2.
6. A cég alapításának éve: 1992. november 24.
7. A cég főtevékenysége: 3530 Gőzellátás, légkondicionálás
8. A cég jegyzett tőkéje: 92 260 000 Ft
9. A társaság tagja:  
Név: Sárvár Város Önkormányzata
10. A társaság tagjainak törzsbetétei: Pénzneme: HUF  
Sárvár Város Önkormányzata 92 260 000 Ft
11. A társaság tevékenységi köre: (TEAOR) 3530 Gőzellátás, légkondicionálás  
A társaság a fenti tevékenységek végzéséhez szükséges valamennyi engedéllyel rendelkezik.  
2018.01.01-től Sárvár Város Önkormányzatával kötött közszolgáltatási szerződés alapján társaságunk látja el a köztemetők üzemeltetésével, a közfoglalkoztatással, az önkormányzati bérlakások gazdálkodásával, valamint a játzóterek, nyilvános illemhely és rekultivált hulladéklerakó kezelésével kapcsolatos közfeladatokat.
12. A Társaság ügyvezetése, képviselőire és cégjegyzésre:  
Az ügyvezető jogosult  
Pintér László  
Lakcíme: 9600 Sárvár Csokonai u. 18.
13. A társaság legfőbb szerve: Taggyűlés szerepét betöltő alapító  
A taggyűlés a Társaság minden ügyében jogosult dönteni.
14. A társaság dolgozói tekintetében a munkáltatói jogok gyakorlója.  
a mindenkori ügyvezető
15. A Társaság a tevékenységét határozatlan ideig folytatja.
16. Az alább felsorolt esetekben az „Alapító okirat” szerint kell eljárni:  
A társaság szervezete  
Az Ügyvezető igazgató feladatai és hatásköre  
A Társaságot érintő pénzügyi rendelkezések  
A Társaság megszűnése és végelszámolása /felszámolása/.
17. A számviteli törvényben előírtakon túlmenő, további információk megadására a távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/A §-186 B.§-iban részletezett előírások miatt van szükség. A számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, az eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.
18. A Társaság 2018.01.01-től közhasznú nonprofit gazdasági társaságként működik, ennek megfelelően a 2018-tól a beszámoló közhasznúsági melléklettel is rendelkezik.

##### 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, amely során a Távhő törvény és a Civil törvény társaságunkra vonatkozó szabályait is figyelembe vettük.

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:

- Egyszerűsített 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  
A mérleg és az eredmény-kimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

###### 2. A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok:

- az üzleti év megegyezik a naptári évvel.

- a mérleg fordulónapja: 2019. december 31.
  - a mérlegzárás napja: 2020. február 28.
3. A beszámoló készítése, aláírása:
- A beszámolót nyelve: Magyar
  - Aláíró: Ügyvezető
4. A könyvvizetés módja és a könyvvizetéssel kapcsolatos időpontok:  
A Társaság a kezelésében, a használatában, a tulajdonában lévő eszközökről és azok forrásairól, továbbá a gazdasági műveletekről a kettős könyvvizetés keretében biztosítja, hogy az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások a valóságnak megfelelően, folyamatosan, zárt rendszerben, áttekinthetően kerüljen bemutatásra.
5. A beszámoló közzététele:  
A közzétételi kötelezettségét a Társaság azzal teljesíti, ha az éves beszámolót elektronikus formában az IM Céginformációs és Elektronikus Cégeljárásban Közreműködős Szolgálat részére megküldi.
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 elve; a költség-haszon összevetésének elve.
7. Összehasonlíthatóság biztosítása  
A beszámoló tartalma és formája, valamint az azt alátámasztó könyvvizetés tekintetében az állandóságot és az összehasonlíthatóságot biztosítjuk.
8. A számviteli rendért felelős személy  
A könyvviteli szolgáltatások vezetéséért felelős személy neve: Takács Viktória Éva  
lakcíme: 8500 Pápa, Gesztenyefa u. 278  
PM regisztrációs száma: 169127
9. Könyvvizsgálati kötelezettség  
Könyvvizgálatra kötelezett.  
Könyvvizsgáló neve: Klíring Kft  
címe: 8500 Pápa, Mozsár u. 14  
Kamarai regisztrációs száma: 000746  
Könyvvizgálatért felelős neve: Horváth Márta  
Könyvvizgálat díja: 1620 ezer Ft/2019 év.
10. Felügyelő Bizottság  
A felügyelőbizottság tagjai 2016.01.01-től 2019.12.31-ig:  
Vocelka Zoltán: 9600 Sársvár, Arany J. u. 17.  
Kálmán-Wittinger Tünde: 9608 Sársvár, Rábasömjéni u. 74.  
Tischler Balázs János: 9600 Sársvár, Hársfa u. 36.

### 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 történik.
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 vételkor a tényleges beszerzési ár, valamint a felhasználásig közvetlenül felmerülő kiadások;
    - nem pénzbeli betétként való átvételek a létesítő okiratban, vagy annak módosításában megjelölt érték;
    - saját előállításakor a közvetlen költségek;
    - térítés nélküli átvételkor az átadónál szereplő könyv szerinti összeg, maximum a piaci érték;
  - b) Az értékcsökkenés leírás módszerei:
    - a tervezett écs leírás elszámolásának alapja az immateriális javak és a tárgyi eszközök aktiválási értéke;
    - aktiválás napjától egyedileg, havonta, negyedévente a tervezett leírási kulcsait alkalmazva, lineáris módon;
    - a Társaság a kis értékű egyedi beszerzési, előállítási érték alatti eszköz értékét használatbavételkor egy összegben.
  - c) Az értékvesztés elszámolása és visszairása:  
akkor számolunk el, ha az eszközök könyv szerinti értéke tartósan (két mérleg-fordulónapon fennállóan) és jelentősen (készleteknél 20 %-ot meghaladó eltérés, követelések bekerülési értékének 20%-a) 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 visszairása is lehetséges a könyv szerinti érték összegéig.
  - d) A valutás és devizás eszközök és kötelezettségek értékelése:
    - 2019-ben valutás devizás eszközei, kötelezettségei nem voltak a Társaságnak

#### 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.
- Költségek, ráfordítások, melyek a mérlegforduló napját követő időszakra számolhatók el.

##### b) Passzív időbeli elhatárolás

- Bevételek, melyek a mérlegforduló napja előtt befolytak, de a következő év bevételét képezik.
- Költségek, ráfordítások, melyek a mérleggel lezárt évet terhelik, de csak a mérleg fordulónapja után merülnek fel.
- A mérleggel lezárt évhez kapcsolódó prémiumok, jutalmak és azok járulékai.
- A mérlegforduló napja, és a mérlegkészítés napja között ismertté vált, lezárt évet terhelő kötelezettségek.
- Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatások költséggel, ráfordítással még nem ellentételezett összege.
- Egyéb bevételként elszámolt, halasztott bevételek.

Az előzőekben ki nem emelt mérlegfőtelemek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl módosítás nem történt.

#### 5. Minősítési szempontok

A Jelentős összegű hiba, amelynek hatása ellenőrzési kötelezettségű a felmerülés évére: mérlegfőösszeg 2 %-a.

A Lényeges hibahatás az utoljára közzétett üzleti év beszámoló saját tőkéjének 20 %-a.

A kivételes nagyságú bevételek, költségek és ráfordítások azok, amelyek adózott eredménye a saját tőkét 20%-ban meghaladó értékben növeli.

A kivételes előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások jellegének meghatározását a cég számviteli politikája részletezi.

## II. Specifikus rész a mérleghez kapcsolódóan

### II/1 Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékének alakulása

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének, valamint nettó értékének alakulását a mérleg sorok és az 1. sz. melléklet mutatják be.

Az év végén be nem fejezetett beruházások értéke

0 eFt

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

Selejtezés jogcímén kivételre került összesen 1.169 ezer Ft értékű eszköz, melynek nettó értéke 83 ezer Ft, eredményre való hatása -83 ezer Ft.

2019-ben nem következett be olyan körülmény, amely a tervezett értékcsökkenések elszámolási módjában változást eredményezett volna.

A befektetett eszközök közül az ingatlanok tekintetében számoltunk értékhelyesbítéssel, amelynek összege tárgyévben nem változott, záró értéke 62.088 e Ft.

### II/2 Követelések bemutatása

A követelések összetételét az azokról felvett leltár tartalmazza, amelyet a Társaság jelen kiegészítő mellékelt 2. számú mellékelt tartalmazza.

A követelések állománya egyeztetéssel, analitikus nyilvántartással alátámasztott. A vevői követelések értékelése, értékvesztés elszámolása megtörtént.

### II/3 Értékpapírok bemutatása

Az értékpapírok mérleg sor a Társaság értékpapírszámláján kimutatott, bekerülési értéken nyilvántartott 2.986 e Ft értékű értékpapír állományát tartalmazza. Az értékpapír állományban 2019-ben változás nem következett be.

### II/4 Pénzeszközök bemutatása

A pénzeszközök mérleg fordulónapi értékét a 3. sz. melléklet szemlélteti. Állománya egyeztetéssel, analitikus nyilvántartással igazolt.

### II/5 Aktív időbeli elhatárolások bemutatása

A aktív időbeli elhatárolások mérleg fordulónapi értékét a 4. sz. melléklet részletezi. Állománya egyeztetéssel, analitikus nyilvántartással igazolt.

### II/6 Saját tőke bemutatása

A Társaság saját tőkéjének állományának alakulását az 5. számú melléklet tartalmazza. A nyilvántartás alapja a könyv szerinti érték, állománya egyeztetéssel alátámasztott.

### II/7 Kötelezettségek bemutatása

A kötelezettségek összetételét az azokról felvett leltár tartalmazza, amelyet a Társaság jelen kiegészítő melléklet 6. sz. mellékletében közzé tesz.

A Társaságnak hosszú lejáratú kötelezettségei nincsenek. A rövid lejáratú kötelezettségek állománya egyeztetéssel igazolt.

Tulajdonosokkal szembeni kötelezettsége nincs.

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

### II/8 Passzív időbeli elhatárolások bemutatása

A Passzív időbeli elhatárolások mérleg fordulónapi értékét a 7. sz. melléklet részletezi. Állománya egyeztetéssel, analitikus nyilvántartással igazolt.

### II/9 A pénzügyi vagyoni helyzet bemutatása

A pénzügyi vagyoni helyzet mutatóit az 8. sz. melléklet szemlélteti.

## III. Specifikus rész az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódóan

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

Belföldi főtevékenység árbevétele:	219 628 eFt
Belföldi melléktevékenység árbevétele:	58 275 eFt
EU közösségi tagállamból származó árbevétel:	0 eFt
Harmadik országból származó árbevétel:	0 eFt
<b>Összes értékesítés nettó árbevétele:</b>	<b>277 903 eFt</b>
<b>Saját termelésű készletek állományváltozása:</b>	<b>208 eFt</b>
<b>Egyéb bevételek</b>	<b>179 018 eFt</b>
Ebből: Halasztott bevételből tárgyévben figyelembe vett összeg	25 487 eFt
Egyéb kapott támogatás	108 212 eFt
Működéshez kapott önkormányzati támogatás	22 805 eFt
Közfoglalkoztatás támogatása- Kormányhivatal	17 887 eFt
Behajtáshoz kapcs. Költségtérítés	1 351 eFt
Követelések visszaírt értékvesztése	945 eFt
Energiaadó visszatérítés	1 655 eFt
Egyéb bevételek	676 eFt
<b>Az anyagjellegű ráfordítások értéke összesen:</b>	<b>283 432 eFt</b>
amelyből: Elszámolt anyagok költsége:	198 527 eFt
Ígénybevett szolgáltatások költsége:	73 814 eFt
Egyéb szolgáltatások költségei:	6 746 eFt
Eladott árúk beszerzési értéke:	487 eFt
Közvetített szolgáltatások értéke:	3 858 eFt
<b>Az elszámolt személy jellegű ráfordítások értéke összesen (értékét a 9. sz. melléklet részletezi)</b>	<b>134 155 eFt</b>
amelyből: Bérköltségek:	102 400 eFt
Személyi jellegű kifizetések:	12 228 eFt
Bérfjárulékok:	19 527 eFt
<b>Az összes elszámolt tervszerinti értékcsökkenés összege:</b>	<b>31 477 eFt</b>
amelyből: Több év alatt elhasználódó eszközök terv szerinti Écs:	31 477 eFt
Használatbavételkor egy összegben elszámolt Écs:	0 eFt
<b>Egyéb ráfordítások:</b>	<b>7 734 eFt</b>
<b>Az üzemi(üzleti) tevékenység eredménye:</b>	<b>331 eFt Nyereség</b>
A beszámolási időszakban a pénzügyi műveletek bevételei:	0 eFt
amelyből: realizált árfolyamnyereség:	0 eFt
kapott kamat, kamatjellegű bevétel:	0 eFt
A beszámolási időszakban a pénzügyi műveletek ráfordításai:	1 eFt
amelyből: realizált árfolyamvesztés:	0 eFt
fizetett, elszámolt kamat, kamatjellegű ráfordítás:	1 eFt
<b>Pénzügyi műveletek eredménye:</b>	<b>-1 eFt Vesztés</b>
<b>Adózás előtti eredmény:</b>	<b>330 eFt Nyereség</b>
Társasági adófizetési kötelezettség:	0 eFt
<b>Adózott eredmény</b>	<b>330 eFt Nyereség</b>

#### IV. Tájékoztató rész

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

Az statisztikai állományi létszám:	36 fő	102400 eFt
ebből: fizikai	24 fő	44215 eFt
szellemi	12 fő	58185 eFt

A személyi jellegű kifizetések összetételét a 9. számú melléklet tartalmazza.

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

Tárgyévben az ügyvezető részére 9.098 e Ft bér került elszámolásra.

A vezető tisztségviselőknek adott előlegek nem voltak!

##### IV/3. A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségek, a mérlegben nem szereplő, de a Társaság tevékenységét befolyásoló információk

A Társaság a Sárvár Város Önkormányzatával kötött közszolgálati szerződésben meghatározott feladatok ellátásához önkormányzati tulajdonú eszközöket és ingatlanokat kapott használatra, amelyet Társaságunk csak mennyiségben tart nyilván.

2018. 12.31-én az eszközök mennyiségi számbavétele megtörtént, 2019-ben egyeztetéssel leltárt készítettünk.

A távhő és lakásgazdálkodás közfeladatokhoz kapcsolódó, végrehajtási eljárás alá vont követelések eljárási költségeit várhatóan a végrehajtás teljesítése során az adós megtéríti, de teljesülése bizonytalan. A járulékos költségeket emiatt mérlegben kívüli követeléseként kezeljük. Az ilyen címen nyilvántartott követelés összesen 1.336.110 Ft.



#### IV/4. Kivételes nagyságú, kivételes előfordulású tételekről

A Társaság tárgyévben a normál üzletmenethez kapcsolódó tételeket számolta el könyveiben. Kivételes nagyságú és előfordulású tétel tárgyévben nem volt. Kivételes nagyságú a tárgyévben halasztott bevételként elszámolt, korábbi beruházáshoz kapcsolódó vissza nem fizetendő támogatás az érintett eszközre elszámolt értékcsökkenéssel arányos része (20.645 e Ft).

#### IV/5. Ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák

Tárgyévben külső ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák nem kerültek elszámolásra.

Önellentőrzéssel a tárgyév során érkezett 2017. és 2018. évi földgáz fogyasztás elszámolását, és a hozzá kapcsolódó helyi iparüzési adó módosítását számoltuk el.

Az egyes évekre a hibahatás jelentős, emiatt a 2019. évre 3 oszlopos beszámolót kellett készíteni.

*Az előző éveket módosító mérleg tételek a 2019-es beszámolóban a következők:*

	Ft	ezer Ft
Követelések	74 697	75
<b>Eszközök összesen</b>	<b>74 697</b>	<b>75</b>
Saját tőke:	-8 156 856	-8 157
Adózott eredmény	-8 156 856	-8 157
Kötelezettségek	8 231 553	8 232
<b>Források összesen</b>	<b>74 697</b>	<b>75</b>

*Az előző éveket módosító eredménykimutatás tételek a következők:*

Anyagjellegű ráfordítások	8 231 553	8 232
Egyéb ráfordítások	-74 697	-75
Üzemi tevékenység eredménye	-8 156 856	-8 157
Adózás előtti eredmény	-8 156 856	-8 157
Adózott eredmény	-8 156 856	-8 157

#### IV/6. Társasági adó alap megállapításánál módosító tényezők

Tárgyévben a társasági adóalap meghatározásakor csökkentő tételként vettük figyelembe az adótörvény szerint elszámolt értékcsökkenést (31.562 e Ft) és a visszaírt értékcsökkenés összegét (945 e Ft). Növelte az adóalapot a számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenés (31.560 e Ft) és az adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege (1.492 e Ft) A 2019. évi adókötelezettség meghatározásakor figyelembe vettük a közhasznú nonprofit társaságokra vonatkozó adókedvezményt.

#### IV/7. Veszélyes hulladékkal való gazdálkodás.

Veszélyes hulladék előállítására és kezelésére vonatkozóan a társaság az előírt rendelkezéseknek megfelelően járt el.

#### IV/8. A távhőszolgáltatásról szóló törvény szerinti mérleg és eredmény-kimutatás bontása

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII.törvény 18/A-18/B §-iban előírt számviteli szétbontást a 10. és 11. melléklet tartalmazza.

A Társaság 2019. évben távhőszolgáltatást, távhő termelést és egyéb tevékenységeket végzett.

A szétválasztás elkészítése során a Magyar Energia Hivatal 1/2013. számú ajánlását, mint módszertant tartottuk irányadónak.

Az elkülönítési rendszer felépítésekor a számviteli szabályokat úgy alakítottuk ki, hogy az egyes tevékenységek költségei és bevételei elkülöníthetők legyenek. Az eredmény megállapítása során alapvetően a közvetlen hozzárendelés elvét alkalmaztuk, azon tételek esetében, ahol a közvetlen hozzárendelés nem alkalmazható, felosztást alkalmaztunk az ajánlás iránymutatásai szerint. A mérlegkételemek tevékenységek közötti szétválasztása során szintén a közvetlen hozzárendelés elvét alkalmaztuk, a tételiesen el nem különíthető mérlegkételemeknél az ajánlás szerinti felosztási kulcsot használtuk.

#### IV/9. A közhasznú nonprofit szervezetekre vonatkozó előírások betartása

Az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011.évi CLXXV.

Törvény előírásai szerinti beszámolót a 12. és 13. melléklet tartalmazza.

A közhasznúsági melléklet a 2019. évi egyszerűsített éves beszámoló elválaszthatatlan részét képezi.

2020. március 05.

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.  
9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.  
Adószám: 11301611-2-18  
1  
\_\_\_\_\_  
ügyvezető igazgató

Mellékletek:

1. Befektetett eszközök
2. Követelések leltára
3. Pénzeszközök leltára
4. Aktív időbeli elhatárolások leltára
5. Saját tőke alakulása
6. Kötelezettségek leltára
7. Passzív időbeli elhatárolások leltára
8. Mutatók
9. Személyi jellegű kifizetések
10. Távhőtvörvény szerinti megbontás-mérleg
11. Távhőtvörvény szerinti megbontás-eredménykimutatás
12. Közhasznú gazdasági társaság egyszerűsített éves beszámoló mérlege
13. Közhasznú gazdasági társaság egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

**KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET**  
**Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.**  
**2019. évi EGYSZERŰSÍTETT**  
**ÉVES BESZÁMOLÓHOZ**

1. A cég elnevezése: Sárvári Városgondnokság, Városüzemeltetési és Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
2. A cég rövidített elnevezése: Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
3. A cég székhelye: 9600 Sárvár, Széchenyi u. 2
4. Cégjegyzék száma: 18-09-101155
5. Adószáma: 11301611-2-18
6. Képviselőjének neve: Pintér László
7. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása:  
Társaságunk 2018.01.01-től közszolgáltató nonprofit Kft-ként működik. Közszolgáltatási szerződés alapján az alábbi közhasznú tevékenységet végzi:  
a) Sárvár város területén távhőszolgáltatás  
b) köztemetők fenntartása  
c) közparkok, játszótérek kezelése, fenntartása, nyilvános illemhely üzemeltetése, rekultivált hulladéklerakó területkezelése  
d) lakás és helyiséggazdálkodás  
e) közfoglalkoztatás.
8. Közhasznú tevékenységek bemutatása tevékenységenként
- a) közhasznú tevékenység megnevezése: **Távhőszolgáltatás**  
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: Távhőszolgáltatás- 2011. évi CLXXXIX. Tv. 13. § (1) 20.  
közhasznú tevékenység célcsoportja: Sárvár város lakossága, intézményei és vállalkozásai  
közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: Megközelítőleg 4500 fő.  
közhasznú tevékenység főbb eredményei: A közfeladat ellátása során a fűtési szezonban fűtési célú távhőszolgáltatást, és egész évben használati melegvízszolgáltatás nyújt a Társaság. A tárgyév során a szükséges fenntartási, javítási feladatokat el tudtuk látni, így a folyamatos, zavartalan feladatellátást biztosítani tudtuk.
- b) közhasznú tevékenység megnevezése: **Köztemetők fenntartása**  
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: Településüzemeltetés- 2011. évi CLXXXIX. tv. 13. § (1) 2.  
közhasznú tevékenység célcsoportja: Sárvár város lakossága.  
közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: Tárgyévben 165 elhunyt temetését biztosítottuk.  
közhasznú tevékenység főbb eredményei: A temetők fenntartása, karbantartása folyamatos.  
A Soproni úti temetőben felújítottuk az urnák elhelyezésére kialakított Berke kriptát, továbbá a ravatalozó épületét új vakolattal láttuk el.  
A Hegyközségi temetőben a ravatalozóban új díszítő drapériát helyeztünk el.
- c) közhasznú tevékenység megnevezése: **Játszóterek kezelése, fenntartása, nyilvános illemhely üzemeltetése, rekultivált hulladéklerakó területkezelése**  
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: Településüzemeltetés- 2011. évi CLXXXIX. Tv. 13. § (1) 2.  
közhasznú tevékenység célcsoportja: A játszótereket a sárvári gyermekek, a nyilvános illemhelyek jellemzően a városba látogató turisták használják  
közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: Játszóter: megközelítőleg 1500 fő, nyilvános illemhely: 5264 használó  
közhasznú tevékenység főbb eredményei: A játszóterek biztonsági felülvizsgálata megtörtént.  
A játékok és környezetük karbantartása folyamatos, tárgyévben 7 homokozót újítottunk fel, és 6 pad is kihelyezésre került.  
A közterületek, árkok, használaton kívüli temetők gyomtalanítását, kaszálását, parlagfű mentesítését rendszeresen elvégeztük.  
A nyilvános illemhely 2019.04-11. hó időtartamban napi 12 órában látta el a feladatát. A szükséges javítás, karbantartás biztosított.
- d) közhasznú tevékenység megnevezése: **Lakás és helyiséggazdálkodás**  
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: Lakás és helyiséggazdálkodás- 2011. évi CLXXXIX. Tv. 13. § (1) 9.  
közhasznú tevékenység célcsoportja: Fialat házasok, szociálisan rászorulóknak.  
közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: 570 fő  
közhasznú tevékenység főbb eredményei: A 186 kezelt bérlakás karbantartása folyamatos volt 2019-ben.  
Két lakás teljes felújítását végeztük el, továbbá önkormányzati ingatlanokon végeztünk kisebb-nagyobb felújítási munkákat (kéményfelújítás, gázszerelés, lakásberendezések vásárlása, stb).
- e) közhasznú tevékenység megnevezése: **Közfoglalkoztatás**  
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: Helyi közfoglalkoztatás- 2011. évi CLXXXIX. Tv. 13. § (1) 12.  
közhasznú tevékenység célcsoportja: Helyi hátrányos helyzetű, tartós munkanélküliek.  
közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: Tárgyévben összesen 28 fő közfoglalkoztatott dolgozott a Társaságnál.  
közhasznú tevékenység főbb eredményei: 2019-ben egész évben biztosítottunk munkát egyszerre 13-16 fő közfoglalkoztattnak.

9. Cél szerinti juttatások kimutatása: 150 ezer Ft támogatás helyi oktatási intézményeknek.

10. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (adatok Ft-ban)

Tisztség	Előző év	Tárgyév
ügyvezető igazgató	7 812 531 Ft	9 086 025
Felügyelőbizottsági tagok	589 500 Ft	611 194
Mindösszesen	8 402 031 Ft	9 697 219

11. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók (adatok Ft-ban)

Alapadatok	Előző év	Tárgyév
(B) Éves összes bevétel	408 988 983 Ft	457 129 708 Ft
ebből:		
(C) A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. Törvény alapján átutalt összeg	0 Ft	0 Ft
(D) Közszolgáltatási bevétel	399 182 058 Ft	454 183 085 Ft
(E) Normatív támogatás	0 Ft	0 Ft
(F) Az Európai Unió Strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0 Ft	0 Ft
(G) Korrigált bevétel [(B)-(C+D+E+F)]	9 806 925 Ft	2 946 623 Ft
(H) Összes ráfordítás (kiadás)	408 065 748 Ft	456 799 677 Ft
(I) Ebből személyi jellegű ráfordítás	121 198 591 Ft	134 155 266 Ft
(J) Közhasznú tevékenység ráfordításai	399 919 092 Ft	456 197 675 Ft
(K) Adózott eredmény	923 235 Ft	330 031 Ft
(L) A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma	0 fő	0 fő

Erőforrás ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
	igen	nem
Átlagos éves bevétele meghaladja az egymillió Ft-ot (Ectv.32§ (4) a)	X	
A két év egybeszámított adózott eredménye (tárgyévi eredménye) nem negatív (Ectv. 32§ (4)b)		X
A személyi jellegű ráfordításai (kiadásai) - a vezető tisztségviselők juttatásainak figyelembevétele nélkül - elérik az összes ráfordítás (kiadás) egynegyedét (Ectv. 32§ (4)c)	X	

Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
	igen	nem
A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerint a szervezetnek felajánlott összegből kiutalt összeg eléri az 54. § szerinti bevétel nélkül számított összes bevétel kettő százalékát (Ectv. 32§ (5)a)		X
A közhasznú tevékenység érdekében felmerült költségek, ráfordítások elérik az összes ráfordítás felét a két év átlagában (Ectv. 32§ (5)b)	X	
Közhasznú tevékenységének ellátását tartósan (két év átlagában) legalább tíz közérdekű önkéntes tevékenységet végző személy segíti a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően (Ectv. 32. § (5)c)		X

12. Támogatások bemutatása:

Támogatás megnevezése:	Lakosságnak nyújtott távhő után járó támogatás
Támogató megnevezése:	MAVIR Zrt
Támogatás forrása:	Állami
Támogatás időtartama:	2019. év
Támogatási összeg:	108 212 403 Ft
- ebből a tárgyévre jutó összeg	108 212 403 Ft
- tárgyévben felhasznált/elszámolt összeg	108 212 403 Ft
- tárgyévben folyósított összeg	91 877 360 Ft
Támogatás típusa:	vissza nem térítendő

Tárgyévben felhasznált/elszámolt összeg részletezése jogcímenként:

- személyi	
- dologi	108 212 403 Ft
- felhalmozási	
Összesen:	108 212 403 Ft

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:

A 2013. évi LIV. törvény rendelkezése szerint a Lakossági távhő árak befagyasztásra kerültek, ugyanakkor a távhő előállításához szükséges gáz beszerzési ára, az üzemeltetés és a szükséges karbantartások költsége évről évre emelkedik. A támogatás a bevétellel nem fedezett költségeket fedezte.

Támogatás megnevezése:	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása
Támogató megnevezése:	Vas Megyei Kormányhivatal
Támogatás forrása:	Állami
Támogatás időtartama:	2019. év
Támogatási összeg:	17 886 875 Ft
- ebből a tárgyévre jutó összeg	17 886 875 Ft
- tárgyévben felhasznált/elszámolt összeg	17 886 875 Ft
- tárgyévben folyósított összeg	17 886 875 Ft
Támogatás típusa:	vissza nem térítendő

Tárgyévben felhasznált/elszámolt összeg részletezése jogcímenként:

- személyi	17 633 975 Ft
- dologi	
- felhalmozási	252 900 Ft
Összesen:	17 886 875 Ft

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:

A Társaság által foglalkoztatott közfoglalkoztatottak bérének és járulékainak csaknem egészét fedeztük a támogatásból. 2019-ben a közfoglalkoztatás során használt eszköz beszerzésére 252.900 Ft-ot kaptunk.

Támogatás megnevezése:	Közfeladat ellátás támogatása
Támogató megnevezése:	Sárvár Város Önkormányzata
Támogatás forrása:	Önkormányzati
Támogatás időtartama:	2019. év
Támogatási összeg:	33 742 491 Ft
- ebből a tárgyévre jutó összeg	33 742 491 Ft
- tárgyévben felhasznált/elszámolt összeg	33 742 491 Ft
- tárgyévben folyósított összeg	33 742 491 Ft
Támogatás típusa:	vissza nem térítendő

Tárgyévben felhasznált/elszámolt összeg részletezése jogcímenként:

- személyi	
- dologi	22 805 244 Ft
- felhalmozási	10 937 247 Ft
Összesen:	33 742 491 Ft

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:

Sárvár Város Önkormányzatával kötött közszolgáltatói szerződés alapján látta el 2019-ben a Társaság a városi temetők üzemeltetését, az önkormányzati ingatlanokkal kapcsolatos lakás és helyiséggazdálkodási feladatokat, a nyilvános Wc üzemeltetését, a játszóterek, és a rekultivált hulladéklerakó területének kezelését, valamint a hosszabb időtartamú közfoglalkoztatási tevékenységet.

A támogatás egyrészt a közfeladat ellátás költségeinek bevétellel nem ellentételezett részét fedezte, másrészt a kezelt önkormányzati ingatlanok, temetők, játszóterek felújítási költségeire nyújtott fedezetet.

Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása:

A Társaság 2019-ben a közszolgáltatási szerződésekben vállalt kötelezettségeit teljesítette.

**Befektetett eszközök - tükör**

Készült a

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.

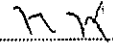
2019 . évi beszámolójához

Dátum: 2019. december 31.

eFt

Fő- könyvi szám	Eszközcsoport	Bruttó érték					Értécsökkenés					Záró nettó érték
		Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró egyenleg	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró egyenleg	
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	899				899	557	59			616	283
12	INGATLANOK	349 510	7 181			356 691	122 956	16 752			139 718	216 973
13	MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	123 327				123 327	85 605	10 577			96 282	27 045
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK	17 802	7 031	1 169		23 664	12 088	3 989	1 086		14 991	8 673
16	BERUHÁZÁSOK	-	14 211	14 211		-	-	-			-	-
	MIND ÖSSZESEN:	491 538	28 423	15 380	-	504 581	221 216	31 477	1 086	-	251 607	252 974

Sárvár, 2020.03.05.

  
 ügyvezető igazgató

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.  
 9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.  
 Adószám: 11301611-2-18  
 1

## Követelések leltára

Készült a

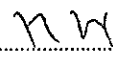
**Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.**

2019. évi beszámolójához

Dátum: 2019. december 31.

Főkönyvi hivatkozások	A tétel megnevezése	2018.12.31	2019.12.31	Változás	
		Érték -Forint	Érték -Forint	Ft	% (+növekedés, csökkenés)
a	b	c	d	e	f
311	Belföldi követelések (forintban)	32 146 508 Ft	35 060 185 Ft	2 913 677	9,06
312	Belföldi követelések (devizában)				
315	Belföldi követelésekre értékvesztés elszámolása és visszairás	3 338 190 Ft	3 925 564 Ft	-587 374	17,60
357	Elszámolandó pénzösszeg		30 000 Ft	30 000	100,00
3621	MAVIR támogatás	20 192 168 Ft	16 335 043 Ft	-3 857 125	-19,10
368	Különböző egyéb követelések, elszámolások	10 667 833 Ft	9 616 117 Ft	-1 051 716	-9,86
3685	Egyéb követelés msz-el szemben	5 049 Ft	5 049 Ft	0	100,00
3688	Energiaadó elszám. Szla	577 000 Ft	715 000 Ft	138 000	-33,29
454	Szállító túlfizetés	113 325 Ft	87 062 Ft	113 325	100,00
461	Társasági adó elszámolása	800 000 Ft	- Ft	-800 000	-100,00
46303	környezetterhelési díj köt.	- Ft	1 000 Ft	1 000	100,00
46304	Vezetékdíj	- Ft	3 000 Ft	3 000	100,00
46312	NAV illetékelsz. Szla.	42 350 Ft	- Ft	-42 350	-100,00
468	Általános forgalmi adó elszámolási számla	7 717 389 Ft	13 307 149 Ft	5 589 760	72,43
4695	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	543 841 Ft	104 967 Ft	-438 874	-80,70
4696	Gépjárműadó elszámolási számla	50 300 Ft	56 497 Ft	6 197	12,32
4742	Szakképzési hozzájárulás	- Ft	36 000 Ft	36 000	100,00
4745	Táppénz hozzájárulás	40 300 Ft	- Ft	-40 300	-100,00
4796	Társasház elszámolási számla	263 163 Ft	542 583 Ft	279 420	106,18
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>69 821 036 Ft</b>	<b>71 974 088 Ft</b>	<b>2 153 052</b>	<b>117,24%</b>
<b>Mérleg érték:</b>		<b>69 821 eFt</b>	<b>71 974 eFt</b>	<b>8945 e Ft</b>	

Sárvár, 2020. 03.05.

  
 .....  
 ügyvezető igazgató

**Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.**  
 9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.  
 Adószám: 11301611-2-18  
 1

## Pénzeszközök leltára

*Készült a*

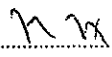
**Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.**

*2019. évi beszámolójához*

Dátum: 2019. december 31.

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	2018.12.31	2019.12.31	Változás	
		Érték -Forint	Érték -Forint	Ft	% (+növekedés, - csökkenés)
a	b	c	d	e	f
381	Pénztár	595 400 Ft	512 075 Ft	- 83 325 Ft	-13,99
3841	Elszámolási betétszámla	32 145 002 Ft	47 809 255 Ft	15 664 253 Ft	48,73
3842	Elszámolási betétszámla	5 363 603 Ft	3 048 446 Ft	- 2 315 157 Ft	-43,16
3851	Megtakarítási betétszla.	18 000 101 Ft	18 000 120 Ft	19 Ft	- Ft
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>56 104 106 Ft</b>	<b>69 369 896 Ft</b>	<b>13 265 790 Ft</b>	<b>23,64</b>
<b>Mérleg érték:</b>		<b>56 104 eFt</b>	<b>69 370 eFt</b>	<b>14107 e Ft</b>	

Sárvár, 2020.03.05.

  
 .....  
 ügyvezető igazgató  
**Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.**  
 9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.  
 Adószám: 11301611-2-18  
 1



# Aktív időbeli elhatárolások leltára

Készült a

**Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.**

2019. évi beszámolójához

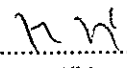
Dátum: 2019. december 31.

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	2019.12.31
		Érték -Forint
a	b	d
3913	Árbevétel aktív időbeli elhatárolása (2019. évi hődíjbevétel)	17 750 058 Ft
3923	Költségek aktív időbeli elhatárolása	2 484 740 Ft
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>20 234 798 Ft</b>
<b>Mérleg érték:</b>		<b>20235 e Ft</b>

## Változás kimutatás

Megnevezés	2018 (e Ft)	2019 (eFt)	Változás eFt	Változás %
Bevételek időbeli elhatárolása	19830	17750	-2080	-10,49
Költségek időbeli elhatárolása	1836	2485	649	-51,2
Összesen	21666	20235	-1431	

Sárvár, 2020.03.05.

  
 .....  
 ügyvezető igazgató

**Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.**  
 9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.  
 Adószám: 11301611-2-18  
 1

Saját tőke alakulása

Készült a

**Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.**

2019 évi beszámolójához

Dátum: 2019. december 31.

eFt

<i>Tőkeelem</i>	<i>Nyitás</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>Átkönyvelés</i>	<i>Zárás</i>
Jegyzett tőke	92 260	-	-		92 260
Jegyzett, be nem fizetett tőke	-	-	-		-
Tőketartalék	62 129	-	-		62 129
Eredménytartalék	48	-	8 157	923	7 186
Lekötött tartalék	-	-	-		-
Értékelési tartalék	62 088	-	-		62 088
Adózott eredmény	923	330	-	- 923	330
<b>Saját tőke</b>	<b>217 448</b>	<b>330</b>	<b>8 157</b>	<b>-</b>	<b>209 621</b>

Sárvár, 2020.03.05.

.....  
 ügyvezető igazgató

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.  
 9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.  
 Adószám: 11301611-2-18  
 1

# Kötelezettségek leltára

Készült a

**Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.**

2019. évi beszámolójához

Dátum: 2019. december 31.

## Hátrasorolt kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	2018.12.31	2019.12.31	Változás	
		Érték -Forint	Érték -Forint	Ft	%
a	b	c	d	e	f
	Hátrasorolt kötelezettsége a társaságnak nincs		- Ft		
<b>ÖSSZESEN:</b>		- Ft	- Ft		
<b>Mérleg érték:</b>		eFt	eFt		

## Hosszú lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	2018.12.31	2019.12.31	Változás	
		Érték -Forint	Érték -Forint	Ft	%
a	b	c	d	e	f
	Hosszú lejáratú kötelezettsége a társaságnak nincs		- Ft		
<b>ÖSSZESEN:</b>		- Ft	- Ft		
<b>Mérleg érték:</b>		eFt	eFt		

## Rövid lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	2018.12.31	2019.12.31	Változás	
		Érték -Forint	Érték -Forint	Ft	% (+növekedés, csökkenés)
a	b	c	d	e	f
	<i>Követelések túlfizetése:</i>				
311	Vevői túlfizetés	3 477 396 Ft	3 499 520 Ft	22 124 Ft	0,63
3612	Tulajdonos kapott támogatás		3 530 582 Ft	3 530 582 Ft	100,00
3629	Egyéb támogatás-Közfoglalkoztatás	2 369 342 Ft	1 744 054 Ft	- 625 288 Ft	-35,85
4541	Belföldi szállítók	59 431 713 Ft	71 987 690 Ft	12 555 977 Ft	21,13
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	1 440 000 Ft	1 198 700 Ft	- 241 300 Ft	-16,76
4632	Cégautó adó	70 622 Ft	50 720 Ft	- 19 902 Ft	-28,18
46310	EHO	397 000 Ft	- Ft	- 397 000 Ft	-100,00
471	Jövedelem elszámolási számla	5 593 022 Ft	5 369 790 Ft	- 223 232 Ft	-3,99
472	Fel nem vett járandóság	16 265 Ft	81 303 Ft	65 038 Ft	100,00
4634	Nyugdíjbiztosítási Alapot megillető járulékok	819 000 Ft	730 000 Ft	- 89 000 Ft	-10,87
4635	Egészségbiztosítási Alapot megillető jár.	689 000 Ft	619 000 Ft	- 70 000 Ft	-10,16
4631	Szociális hozzájárulás	1 402 000 Ft	1 805 000 Ft	403 000 Ft	28,74
4636	Szakképzési hozzájárulás	15 000 Ft	- Ft	- 15 000 Ft	-100,00
4639	Egyéb befizetési kötelezettségek	0 Ft	44 981 Ft	44 981 Ft	100,00
4797	Különféle egyéb követelések, elszámolások	501 304 Ft	366 388 Ft	- 134 916 Ft	-100,00
4794	Egyéb kötelezettség	96 000 Ft	96 000 Ft	0 Ft	100,00
4796	Társasházakkal kapcs. Elszámolási számla	0 Ft	836 974 Ft	836 974 Ft	100,00
4798	Nyugdíjpénztár	39 963 Ft	26 368 Ft	- 13 595 Ft	-100,00
4799	Egyéb köt	54 191 Ft	58 003 Ft	3 812 Ft	100,00
<b>ÖSSZESEN:</b>		70 565 080 Ft	91 949 073 Ft	21 383 993 Ft	
<b>Mérleg érték:</b>		70 565 Ft	91 949 eFt		

<b>KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN:</b>	70 565 080 Ft	91 949 073 Ft
<b>Mérleg érték:</b>	70565 e Ft	91 949 eFt

Sárvár, 2020.03.05.

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.  
9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.  
Adószám: 11301611-2-18  
.....  
Ügyvezető igazgató 1

# Passzív időbeli elhatárolások leltára

Készült a

**Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.**

2019. évi beszámolójához

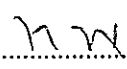
Dátum: 2019. december 31.

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték- Forint
a	b	c
481	Bevételek Passzív időbeli elhatárolása	173 382 Ft
482	Költségek Passzív időbeli elhatárolása	1 127 767 Ft
4832	Fejlesztésre kapott támogatás passzív időbeli elhatárolása (halasztott bevétel)	89 479 222 Ft
	KEOP pályázat keretében beruházásra kapott támogatás	
4834	Beruházásra kapott támogatás	21 003 927 Ft
4837	Feladatátvételhez kapcsolódó halasztott bevétel	4 390 335 Ft
4838	Közfogl. Eszközbeszerzéshez kapcs. Passzív időbeli elhatárolás	223 262 Ft
	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>116 397 895 Ft</b>
	<b>Mérleg érték:</b>	<b>116 398 e Ft</b>

## Változás kimutatás

Megnevezés	2018( e Ft )	2019 (e Ft)	Változás eFt	Változás %
Bevételek időbeli elhatárolása	0	173	173	100,00
Költségek időbeli elhatárolása	1029	1128	99	9,62
Halasztott bevételek	129423	115097	-14326	-11,07
Összesen	130452	116398	-14054	-10,77

Sárvár, 2019.03.05.

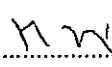
.....  
  
 ügyvezető igazgató

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.  
 9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.  
 Adószám: 11301611-2-18  
 1

## Pénzügyi, vagyoni helyzetet jellemző mutatók

<b>Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.</b>	<b>Bázis évre 2018-12-31</b>	<b>Tárgy évre 2019-12-31</b>
<b>Befektetett eszközök aránya =</b>		
$\frac{\text{Befektetett eszközök} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	64%	61%
<b>Forgóeszközök aránya =</b>		
$\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhatárolás} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	36%	39%
<b>Tőkeerősség (saját tőke aránya) =</b>		
$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}}$	51%	50%
<b>Mérleg szerinti eredmény aránya a saját tőkéhez viszonyítva =</b>		
$\frac{\text{Adózott eredmény} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	0%	0%
<b>Kötelezettségek aránya =</b>		
$\frac{\text{Kötelezettségek} \times 100}{\text{Mérleg főösszeg}}$	18%	22%
<b>Befektetett eszközök fedezete =</b>		
$\frac{\text{Saját tőke} \times 100}{\text{Befektetett eszközök}}$	80%	83%
<b>Forgótőke, saját tőke aránya =</b>		
$\frac{\text{Forgótőke} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	26%	25%
<b>Likviditási mutató =</b>		
$\frac{\text{Forgóeszközök} \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	173%	157%
<b>Árbevétel arányos üzleti eredmény =</b>		
$\frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredmény} \times 100}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	0%	0%
<b>Árbevétel arányos adózás előtti eredmény =</b>		
$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Összes árbevétel} + \text{összes bevétel}}$	0%	0%
<b>Eszköz arányos jövedelmezőség =</b>		
$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Eszközök összesen}}$	0%	0%

Sárvár, 2020.03.05.

  
 Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.  
 9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.  
 Adószám: 11301611-2-18  
 ügyvezető igazgató  
 1

Személyi jellegű kiadások

Készült a

**Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.**

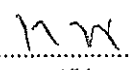
2019 évi beszámolójához

Dátum: 2019. december 31.

Ft

<b>Főkönyvi szám</b>	<b>Személyi jellegű költségneve megnevezése</b>	<b>Egyenleg</b>
541	Béreköltség	102 400 278 Ft
5511	Béren kívüli juttatás	5 818 355 Ft
552	Betegszabadság illetménye	996 088 Ft
553	Táppénz hozzájárulás	299 895 Ft
554	Munkabajárás ktg. térítés	1 375 087 Ft
555	Reprezentáció	519 603 Ft
556	Tiszteletdíj	612 000 Ft
557	Adatvédelmi megbízott illetménye	720 000 Ft
558	Csekély értékű ajándék	276 680 Ft
559	Egyéb személyi jellegű kifizetések	1 610 763 Ft
561	Szociális hozzájárulás	18 416 243 Ft
563	Kifizetést terhelő SZJA	1 095 274 Ft
564	Szakképzési hozzájárulás	15 000 Ft
<b>Összesen</b>		<b>134 155 266 Ft</b>
		<b>134 155 e Ft</b>

Sárvár, 2020.03.05.


  
 .....  
 ügyvezető igazgató

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.  
 9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.  
 Adószám: 11301611-2-18  
 1

A távhőszolgáltatásról szóló törvény szerinti bontás  
Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

2019.12.31  
adatok E Ft-ban

A főjel megnevezése	Előző évi adatok					Előző évek helyesbítése					Tárgyévi adatok				
	Törzsérték összesen	Távhőszolgáltatás	Távhőtermelés	Távhőtermelés és szolgáltatás együtt	Egyéb tevékenység	Törzsérték összesen	Távhőszolgáltatás	Távhőtermelés	Távhőtermelés és szolgáltatás együtt	Egyéb tevékenység	Törzsérték összesen	Távhőszolgáltatás	Távhőtermelés	Távhőtermelés és szolgáltatás együtt	Egyéb tevékenység
b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q
<b>A Befektetett eszközök</b>	276322	139494	117590	257084	13238						252874	123432	106161	229593	23381
I. Immateriális javak	342				342						282			0	282
Immateriális javak érték helyesbítése	0										0			0	
II. Tárgyi eszközök	269980	139494	117590	257084	12996						252692	123432	106161	229593	23099
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	62088	18197	26111	44308	17780						62088	18197	26111	44308	17780
III. Befektetett pénzeszközök											0			0	
Befekt. püi eszközök érték helyesbítése					0						0			0	
<b>B Forgóeszközök</b>	132350	73432	37148	110580	21770	75		75	75		144759	85588	38786	124354	20405
I. Készletek	3479	0	3479	3479	0						429		429	429	
II. Követelések	69761	45187	12546	57733	12048	75		75	75		71974	49839	12459	62296	9676
III. Értékpapírok	2986	1570	1174	2744	242						2986	1539	1116	2655	331
IV. Pénzeszközök	56104	26675	19949	46524	9480						69370	34199	24782	58972	10398
<b>C Aktív időbeli elhatárolás</b>	21540	20761	712	21493	147						20235	19031	928	19359	276
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>424312</b>	<b>233707</b>	<b>155450</b>	<b>389157</b>	<b>35155</b>	<b>75</b>		<b>75</b>	<b>75</b>		<b>417958</b>	<b>228031</b>	<b>145975</b>	<b>373906</b>	<b>44062</b>
<b>D Saját tőke</b>	217448	119768	79664	199432	18016	-8157		-8157	-8157		209621	114363	73160	187523	22698
I. Jegyzett tőke	82260	50816	33800	84616	7644						82260	50034	32200	82534	9726
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0			0							0			0	
III. Tőketartalók	62129	34220	22761	56891	5148						62129	33895	21684	55678	6550
IV. Eredménytartalék	48	26	18	44	4						-7186	-3920	-2508	-6428	-758
V. Lekötött tartalék	0										0			0	
VI. Értékelési tartalék	62088	34197	22747	56944	5144						62088	33874	21659	55643	6545
VII. Adózott eredmény	823	509	338	847	76	-8157		-8157	-8157		330	180	115	295	35
<b>E Cél tartalékok</b>	0	0	0	0	0						0	0	0	0	0
<b>F Kötelezettségek</b>	76412	42087	27994	70881	6331	8232		8232	8232		91949	50165	32091	82256	9693
I. Hátrasorolt kötelezettségek															
II. Hosszú lejáratú kötelezettség															
III. Rövid lejáratú kötelezettség	76412	42087	27994	70881	6331	8232		8232	8232		91949	50165	32091	82256	9693
<b>G Passzív időbeli elhatárolás</b>	110452	71852	47792	119644	10809						118398	65503	40624	105127	12271
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>424312</b>	<b>233707</b>	<b>155450</b>	<b>389157</b>	<b>35155</b>	<b>75</b>		<b>75</b>	<b>75</b>		<b>419958</b>	<b>230031</b>	<b>145875</b>	<b>375906</b>	<b>44062</b>

  
 Gyűjtemény igazgató  
 Sárvári Városgyűjtemény Nonprofit Kft.  
 9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.  
 Adószám: 11301611-2-18  
 1

A távhőszolgáltatásról szóló törvény szerinti bontás

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összsköttség eljárással)

2019.12.31

szálok E Fiban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző évi adatok					Előző évek helyesbítése					Tárgyévi adatok				
		Társaság összesen	Távhőszol- gáltatás	Távhiteltermelés	Távhiteltermelés és szolgáltatás együttes	Egyéb tevékenység	Társaság összesen	Távhőszol- gáltatás	Távhiteltermelés	Távhiteltermelés és szolgáltatás együttes	Egyéb tevékenység	Társaság összesen	Távhőszol- gáltatás	Távhiteltermelés	Távhiteltermelés és szolgáltatás együttes	Egyéb tevékenység
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q
I.	Értékesítés nettó árbevétele	279 848	220 543	0	220 543	59 305						277 903	223 487	0	223 487	54 416
II.	Általános forgalmi adóbevétel	479	0	0	0	479						208		0	208	238
III.	Egyéb bevételek	128 004	73 793	13 050	86 843	41 160						179 818	120 674	11 930	132 604	46 414
	III. sorból: visszatérítendő elvétel	0	0	0	0	0						945	307	307	638	
IV.	Anyagfelhasználás	247 656	59 084	145 611	203 895	43 861	8 232		8 232	8 232		283 432	68 834	174 874	243 709	39 724
V.	Személyi jellegű ráfordítások	121 199	33 856	38 939	72 795	48 404						134 155	39 365	42 345	81 710	52 445
VI.	Értékszállítási költség	30 923	15 273	12 646	27 919	3 004						31 477	16 101	13 060	29 161	2 316
VII.	Egyéb ráfordítások	8 086	2 631	1 194	3 825	4 251	-75		-75	-75		7 734	2 350	817	3 267	4 487
	VII. sorból: értékesítés	1 028	927	0	927	101						1 492	344		344	1 148
<b>A</b>	<b>Üzemeltetési tevékenység eredménye</b>	<b>924</b>	<b>184 482</b>	<b>-185 510</b>	<b>-1 028</b>	<b>1 952</b>	<b>-8 157</b>		<b>-8 157</b>	<b>-8 157</b>		<b>331</b>	<b>217 511</b>	<b>-219 266</b>	<b>-1 756</b>	<b>2 085</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1				1						0				0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai				0							1	1		1	0
<b>B</b>	<b>Pénzügyi műv. eredménye</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>						<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>
<b>C</b>	<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>925</b>	<b>184 482</b>	<b>-185 510</b>	<b>-1 028</b>	<b>1 953</b>	<b>-8 157</b>		<b>-8 157</b>	<b>-8 157</b>		<b>330</b>	<b>217 510</b>	<b>-219 266</b>	<b>-1 756</b>	<b>2 085</b>
X.	Adófizetési kötelezettség	2										0				0
<b>D</b>	<b>Adózott eredmény</b>	<b>923</b>					<b>-8 157</b>					<b>330</b>				

*mw*  
Gyvezetigazgató

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.  
9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.  
Adószám: 11301611-2-18  
1



**Közhasznú gazdasági társaság egyszerűsített éves beszámoló mérlege**

2019.12.31  
adatok E Ft-ban

	Előző év	Előző évek helyesbítése	Tárgyév
<b>A Befektetett eszközök</b>	<b>270322</b>	<b>0</b>	<b>252974</b>
I. Immateriális javak	342		282
II. Tárgyi eszközök	269980		252692
III. Befektetett pénzeszközök			
<b>B Forgóeszközök</b>	<b>132350</b>	<b>75</b>	<b>144759</b>
I. Készletek	3479		429
II. Követelések	69781	75	71974
III. Értékpapírok	2986		2986
IV. Pénzeszközök	56104		69370
<b>C Aktiv időbeli elhatárolás</b>	<b>21640</b>		<b>20235</b>

<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>424312</b>	<b>75</b>	<b>417968</b>
--------------------------	---------------	-----------	---------------

<b>D Saját tőke</b>	<b>217448</b>	<b>-8157</b>	<b>209621</b>
I. Induló tőke/Jegyzett tőke	92260		92260
III. Tőketartalék	62129		62129
IV. Eredménytartalék	48		-7186
V. Lekötött tartalék	0		0
VI. Értékelési tartalék	62088		62088
VII. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	-737	-8157	-1808
VIII. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	1660		2138
<b>E Céltartalékok</b>			
<b>F Kötelezettségek</b>	<b>76412</b>	<b>8232</b>	<b>91949</b>
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszúlejáratú kötelezettség			
III. Rövidlejáratú kötelezettség	76412	8232	91949
<b>G Passzív időbeli elhatárolás</b>	<b>130452</b>		<b>116398</b>

<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>424312</b>	<b>75</b>	<b>417968</b>
--------------------------	---------------	-----------	---------------

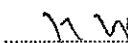
Sárvár, 2020.03.05.

.....  
 ügyvezető igazgató  
 Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.  
 9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.  
 Adószám: 11301611-2-18  
 1

Közhasznú gazdasági társaság egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása  
2019.12.31

adatok E Ft-ban

	Alaptevékenység (Közhasznú tevékenység)			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző évek helyesbítése	tárgyév	előző év	előző évek helyesbítése	tárgyév	előző év	előző évek helyesbítése	tárgyév
1.	Ertékesítés nettó árbevétele	272 041		275 164	7 807		279 848		277 903
2.	Aktívált saját teljesítmények	479		208			479		208
3.	Egyéb bevételek	126 661		179 018	2 000	0	128 661		179 018
	ebből:								0
	-tagdíj								0
	-alapítótól kapott befizetés								0
	-lámogatások	121 408		176 047			121 408		176 047
	ebből: adományok								0
4.	Pénzügyi műveletek bevételei	1					1		0
<b>A.</b>	<b>Összes bevétel</b>	<b>399 182</b>		<b>454 390</b>	<b>9 807</b>	<b>2 739</b>	<b>408 989</b>		<b>457 129</b>
5.	Anyagjellegű ráfordítások	243 402	8 232	282 921	4 454	511	247 856	8 232	283 432
6.	Személyi jellegű ráfordítások	120 687		134 115	512	40	121 199		134 155
	ebből vezető liszttségviselők juttatásai	10 309		11 881	210	16	10 519		11 897
7.	Értékcsokkenési leírás	30 174		31 474	749	3	30 923		31 477
8.	Egyéb ráfordítások	5 656	-75	7 687	2 430	47	8 086	-75	7 734
9.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			1					1
<b>B.</b>	<b>Összes ráfordítás</b>	<b>399 919</b>	<b>8 157</b>	<b>456 198</b>	<b>8 145</b>	<b>601</b>	<b>408 064</b>	<b>8 157</b>	<b>456 799</b>
	ebből közhasznú tevékenység ráfordításai	399 919	8 157	456 198				8 157	
<b>C.</b>	<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>-737</b>	<b>-8 157</b>	<b>-1 808</b>	<b>1 662</b>	<b>2 138</b>	<b>925</b>	<b>-8 157</b>	<b>330</b>
10.	Adófizetési kötelezettség				2	0	2		0
<b>D.</b>	<b>Tárgyévi eredmény</b>	<b>-737</b>	<b>-8 157</b>	<b>-1 808</b>	<b>1 660</b>	<b>2 138</b>	<b>923</b>	<b>-8 157</b>	<b>330</b>

  
.....  
ügyvezető igazgató

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.  
9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.  
Adószám: 11301611-2-18  
1

**SÁRVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**  
**CÍMZETES FŐJEGYZŐJE**  
9600 Sárvár, Várkerület u. 2.

**KIVONAT**  
**a képviselő-testület 2020. július 9-i ülésének jegyzőkönyvéből**

**47/2020. (VII. 9.) számú képviselő-testületi határozat**

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Sárvári Városgondnokság, Városüzemeltetési és Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. tulajdonosa a társaság felügyelőbizottságának és könyvvizsgálójának jelentésében foglaltakat figyelembe véve a társaság 2019. évi egyszerűsített éves beszámolóját, és annak közhasznúsági mellékletét az alábbi adatokkal elfogadja:

- a mérlegben az eszközök és források egyező végösszege: 417.968 eFt (azaz négyszáztizenhétmillió-kilencszázhatvannyolcezer forint)
- adózott eredmény: 330 eFt nyereség (azaz háromszázharmincezer forint) nyereség.

Határidő: azonnal

Felelős: Pintér László a Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft. ügyvezető igazgatója

Sárvár, 2020. július 9.



Szijártó Valéria  
címetes főjegyző

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

### **A Sárvári Városgondnokság, Városüzemeltetési és Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.) tulajdonosainak**

#### **Vélemény**

Elvégeztük a Sárvári Városgondnokság, Városüzemeltetési és Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság („a Társaság”) (9600 Sárvár, Széchenyi u. 2. adószáma: 11301611 2 18, cégjegyzékszám: 18 09 101155) 2019. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2019. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 417.968 E Ft, az adózott eredmény 330 E Ft veszteség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2019. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

#### **A vélemény alapja**

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „*A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége*” szakasza tartalmazza.

Függetlenek) vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

#### **A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért**

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvéetegy a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

### **A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége**

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniük kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

### **Egyéb jelentéstételi kötelezettség**

#### **A távhőszolgáltatásról szóló 2005- évi XVIII. törvény szerint történő számviteli szétválasztásról**

A könyvvizsgálat elvégezte a Sárvári Városgondnokság, Városüzemeltetési és Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. melléklet 2019. évi egyszerűsített éves beszámolója kiegészítő mellékletében bemutatott, a távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény szerint történő számviteli szétválasztás vizsgálatát.

A vezetés felelős az engedélyes tevékenységek számviteli szétválasztásának a távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvénnyel foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért, valamint a gazdálkodó által alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok kidolgozásáért.

A könyvvizsgáló felelőssége a kiegészítő mellékletben bemutatott számviteli szétválasztás és ugyanazon üzleti évre vonatkozó mérleg és eredménykimutatás összhangjának, továbbá a gazdálkodó által kidolgozott vonatkozó szabályok alkalmazásának megítélése.

A könyvvizsgáló véleménye szerint a Sárvári Városgondnokság, Városüzemeltetési és Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. 2019. évi egyszerűsített éves beszámolójához kapcsolódóan kidolgozott és alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok biztosítják a tevékenységek közötti keresztfinanszírozás mentességét.

#### **Az Egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvényben (Civil tv.) 46. § (1) bekezdés szerinti kötelezettségnek való megfelelésről**

A könyvvizsgálat megvizsgálta a Sárvári Városgondnokság, Városüzemeltetési és Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. 2019. évi egyszerűsített éves beszámolójának kiegészítő mellékletében bemutatott közhasznúsági mellékletet. A közhasznúsági melléklet tartalmazza a Civil tv-ben előírt bemutatásokat és összhangban van az egyszerűsített éves beszámoló adataival.

Sárvár, 2020. július 09.

**Horváth Márta**  
Klíring Szolgáltató és Tanácsadó Kft.  
8500 Pápa, Mozsár u. 14.  
Nyilvántartási száma: 000746

**Horváth Márta**  
Nyilvántartási szám: 002302

