


Tatai Városgazda Nonprofit Kft.
2890 Tata, Belterület Hrsz. 460/143.
Cégjegyzékszám:11-09-014613
KSH száma: 18606481-3811-572-11.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2018. évi beszámolóhoz

Tata, 2019. május 6.

Tatai Városgazda Nonprofit Kft.
Székhely: 2890 Tata, Belterület
Hrsz. 460/143
Adószám: 18606481-2-11
1 -


.....
Acsai Zoltán Ferenc
ügyvezető

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2018. december 31.

A társaság neve:	Tatai Városgazda Nonprofit Kft.
Székhelye:	2890 Tata, Belterület Hrsz. 460/143.
Telephelye:	2890 Tata, Bajcsy-Zs. u. 22.
Adószám:	18606481-2-11
Gazdálkodási forma:	korlátolt felelősségű társaság
Tevékenység kezdete:	1997. március 01.
Tevékenységi köre:	hulladékgyűjtés, parkfenntartás, közutak, hidak fenntartása, város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatás
Tulajdonos:	Tata Város Önkormányzata
Tulajdoni hányad:	100 %
Törzstőke névértéke (e Ft)	134.824 E Ft
Ügyvezető:	Acsai Zoltán Ferenc
Beszámolót összeállította:	Szám Nikoletta
Könyvviteli szolg. regisztrációs szám:	191424

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett, a könyvvizsgálatot végző adatai:

Könyvvizsgáló:	ASC Adószakértő és Pénzügyi-Gazdasági Tanácsadó Kft 2890 Tata, Országgyűlés tér 3
Cégjegyzék száma:	11-09-007342
Nyilvántartási szám:	001202
Könyvvizsgálatért felelős személy:	Stamler Jánosné (Anyja neve: Uzelmann Rozália)
Könyvvizsgálói regisztrációs szám:	000312

I. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK

1. A számviteli politika alapvető jellemzői:

A társaság könyvelését és kimutatásait a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásai szerint készíti.

A társaság üzleti éve a naptári évvel megegyező.

A beszámoló készítésének időpontja az üzleti év mérleg fordulónapját követő 3. hónap első napja, esetünkben az üzleti évet követő év március 01. napja.

A társaság alapvető számviteli irányelveinek összefoglalását és az értékelési eljárásokat az alábbiakban mutatja be:

a) Befektetett és forgóeszközök besorolásának szempontjai:

Befektetett eszközök: a tevékenységet, a működést tartósan, legalább egy éven túl szolgálják.

- Immateriális javak: nem anyagi eszközöket, immateriális javakra adott előleget és az immateriális javak érték helyesbítését tartalmazza.
- Tárgyi eszközök: rendeltetésszerűen használatba vett, üzembe helyezett anyagi eszközök, amelyek tartósan szolgálják a társaság tevékenységét, továbbá tartalmazza az ezen eszközök beszerzésére adott előlegeket és beruházásokat, valamint a tárgyi eszközök érték helyesbítését.
- Befektetett pénzügyi eszközök: tartós jövedelemszerzési céllal befektetett eszközök.

Forgóeszközök: a tevékenységet nem tartósan szolgáló követeléseket, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokat, tulajdoni részesedést jelentő befektetéseket, pénzeszközöket tartalmazza.

- Készletek: azon anyagi eszközök, amelyek legfeljebb egy évig szolgálják a társaság tevékenységét.
- Követelések: pénzügyben kifejezett, a társaság által teljesített, a másik fél által elismert fizetési igények.
- Értékpapírok: forgatási célból, nem tartós befektetésként vásárolt értékpapírok.
- Pénzeszközök: készpénz és bankbetét.

b) Értékcsökkenési leírás módszerei:

Vagyoni értékű jogok, szellemi termékek	16,6 %
Saját ingatlan	2 %
Idegen tulajdonú ingatlan	6 %
Egyéb építmény	1 %
Termelő berendezések, üzemi gépek	14,5 %
Járművek	20 %
Irodai berendezés, felszerelés	33 %
Egyéb berendezés, felszerelés	14,5 %

Az értékcsökkenést negyedéves gyakorisággal állapítjuk meg.

A 100 ezer forint egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

A társaság nem élt az immateriális javak, tárgyi eszközök, tulajdoni részesedést jelentő befektetések érték helyesbítésének lehetőségével.

A társaság a való értékelés elvét nem alkalmazza.

A társaság működése során kivételes nagyságú bevételek és ráfordítások nem voltak, melyet a kiegészítő mellékletben részletezni kellene.

A társaság saját üzletrésszel nem rendelkezik, nincs más társaságban sem tulajdonrésze, értékpapírral nem rendelkezik.

A 2018. évben a társaságnál lezajlott Állami Számvevőszéki ellenőrzés a mérlegben és az eredménykimutatásban jelentős összegű hibát nem tárt fel. (Szt. 88 § (5) bekezdés.

A könyvvizsgálat során nem került sor lényeges hibás állítások és jelentős eltérések feltárására.

A társaság 100 %-os tulajdonosa Tata Város Önkormányzata, főbb kapcsolatok (Szt. 89 §. (6)):

- a) A társaság részére a tulajdonos kölcsönt nem folyósított.
- b) A 2018. évi gazdálkodáshoz a önkormányzat részéről az alábbi összegű támogatások folyósítására került sor:
 - a. Működési támogatás: 226.083 E Ft
 - b. Egyéb támogatás: 1.500 E Ft
 - c. Véglegesen fejlesztési célra kapott támogatás 2.407 E Ft
- c) 2018. év folyamán a Belügyminisztérium hajléktalanok foglalkoztatását segítő pályázatán belül 6.290 E Ft véglegesen fejlesztési célra kapott támogatás került elszámolásra.
- d) A társaság 2018. év végén fennálló követeléseinek összege:
 - vevői követelés: 2.785.852 Ft.
 - Egyéb követelés: 2. 504.675 Ft
- e) Önkormányzat felé fennálló kötelezettség összege, és megoszlása:
 - szállítói tartozás: 6 E Ft
 - gépjárműadó: 4 E Ft

A társaságnak nincs hosszúlejáratú kötelezettsége, Zálogjoggal, illetve hasonló joggal a társaság tulajdonában lévő eszközök nincsenek megterhelve.

c) Eszközök értékelésének módszerei

Befektetett eszközök: Könyv szerinti nettó érték = beszerzési ár mínusz értékcsökkenési leírás

Készletek: beszerzési ár illetve előállítási költség

d) A költségelszámolás és a választott eredménykimutatás típusa:

elsődleges költségnem elszámolás, összköltséges eljárás

e) Alapítás, átszervezés költségeinek elszámolása

2018. évben alapítási, átszervezési költséget nem számolt el a társaság.

f) Céltartalék képzése (E Ft)

A társaság 2018. évben nem képzett céltartalékot.

g) Értékvesztés: 2018. évben értékvesztést számolt el a Társaság **100,4 E Ft** értékben.

h) Egyéb ráfordítás: az értékesítés nettó árbevételéhez közvetlenül vagy közvetetten nem kapcsolódó kifizetések és más veszteség jellegű tételek, amelyek a rendszeres tevékenység során merülnek fel.

i) **Egyéb bevétel:** olyan, az értékesítés nettó árbevételének részét nem képező bevételek, amelyek a rendszeres tevékenység során merülnek fel.

2. Az eszközök és források vizsgálata

Eszközök	2017.		2018.		Változás
	Érték E Ft	Megoszlás (%)	Érték E Ft	Megoszlás (%)	2018/2017 E Ft
Befektetett eszközök	275 628	71,26%	268 550	76,89%	-7 078
Immateriális javak	0	0,00%	0	0,00%	0
Tárgyi eszközök	275 628	71,26%	268 550	76,89%	-7 078
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0,00%	0
Forgóeszközök	103 609	26,79%	78 050	22,35%	-25 559
Készletek	1 096	0,28%	900	0,26%	-196
Követelések	36 511	9,44%	55 874	16,00%	19 363
Értékpapírok	0	0,00%	0	0,00%	0
Pénzeszközök	66 002	17,07%	21 276	6,09%	-44 726
Aktív időbeli elhatárolások	7 530	1,95%	2 679	0,77%	-4 851
Eszközök (aktívák) összesen:	386 767	100,00%	349 279	100,00%	-37 488

Az Eszközök értéke 2018-ban 37.488 E Ft-tal csökkent. A befektetett eszközök csökkenésének oka, hogy a tárgyi eszközökre elszámolt értékcsökkenés összege nagyobb összegű volt, mint a beruházás. Az összetétel szempontjából a befektetett eszközök részaránya az összes eszközön belül 76,89 %. A forgóeszközök részaránya 22,35 %, ezen belül csökkent a készletek- és a pénzeszközök állománya, a követelések állománya viszont jelentősen növekedett (+ 53,03 %). Az aktív időbeli elhatárolások aránya az összes eszközön belül 0,77 %.

Források	2017.		2018.		Változás
	Érték E Ft	Megoszlás (%)	Érték E Ft	Megoszlás (%)	2018/2017 E Ft
Saját tőke	205 280	53,08%	210 226	60,19%	4 946
Céltartalékok	0	0,00%	0	0,00%	0
Kötelezettségek	53 079	13,72%	23 873	6,83%	-29 206
- hosszú lejáratú		0,00%		0,00%	
- rövid lejáratú	53 079	13,72%	23 873	6,83%	-29 206
Passzív időbeli elhatárolás	128 408	33,20%	115 180	32,98%	-13 228
Források (passzívák) összesen:	386 767	100,00%	349 279	100,00%	-37 488

A saját tőke részaránya az összes forráson belül 60,19 %, melynek összege 4.946 E Ft-tal nőtt. A rövid lejáratú kötelezettségek részaránya 6,83 % a passzívákon belül, melynek összege 29.206 e Ft-tal csökkent.

A passzív időbeli elhatárolások részaránya 32,98 % az összes forráson belül, összege 13.228 E Ft-tal csökkent. Passzív időbeli elhatárolás 115.180 E Ft összegéből 105.109 E Ft halasztott bevétel, 10.071 e Ft 2019. évről visszahatárolt költség.

A saját tőke értéke a társaság pozitív adózott eredményének következtében nőtt, az egyes tőkeelemek saját tőkén belüli megoszlását, illetve változását a következő táblázat mutatja be:

Tőkeelemek	2017.		2018.		Változás
	Érték E Ft	Megoszlás (%)	Érték E Ft	Megoszlás (%)	2018/2017 E Ft
Jegyzett tőke	134 824	65,68%	134 824	64,13%	0
Tőketartalék	0	0,00%	0	0,00%	0
Eredménytartalék	55 560	27,07%	70 456	33,51%	14 896
Értékelési tartalék		0,00%		0,00%	
Lekötött tartalék		0,00%	0	0,00%	0
Adózott eredmény	14 896	7,26%	4 946	2,35%	-9 950
Saját tőke	205 280	100,00%	210 226	100,00%	4 946

3. A társaság pénzügyi-jövedelmi helyzete

Likviditási mutatók:

Likviditás 1. foka a készpénzfizetési képesség, a készpénz likviditási mutató a pénzhányad mutató.

Likviditási ráta I. = Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek = (78.050 / 23.873) = 3,27

A kapott érték mutatja a mobilizálható eszközök és a rövid lejáratú, likvid tartozások arányát. A normális üzemmenet esetén az 3.27 érték megfelelőnek tekinthető.

Készpénz likviditási mutató = Pénzeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek = 21.276 / 23.873 = 0,89

A likvid pénzeszközök arányát mutatja a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyítva.

A termelési érték mutatók:

adatok ezer forintban

Megnevezés	2017.	2018.	Változás 2018/2017 (%)
Értékesítés nettó árbevétele	302 212	314 036	103,91%
Egyéb bevételek	218 664	260 425	119,10%
Összes bevétel	520 876	574 461	110,29%
Aktivált saját telj. Értéke (+/-)	0	0	0,00%
Bruttó termelési érték	520 876	574 461	110,29%
Anyagjellegű ráfordítások	232 911	239 291	102,74%
Anyagmentes termelési érték	287 965	335 170	116,39%
Értékcsökkenési leírás	22 403	23 183	103,48%

Nettó termelési érték	265 562	311 987	117,48%
-----------------------	---------	---------	---------

Az értékesítés nettó árbevétele 3,91%-kal, az egyéb bevételek összege 19,10 %-kal nőtt. Az anyagjellegű ráfordítások összege 2,74 %-kal, az értékcsökkenési leírás 3,48 %-kal nőtt, mindezek következtében a nettó termelési érték 17,48 %-kal magasabb az előző évinél.

JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK:

Eszközarányos eredmény

$$\text{Adózott eredmény} / \text{Eszköz} * 100 = 4.946 / 349.279 = 1,42\%$$

Eszköz-, bérarányos eredmény

$$\text{Adózott eredmény} / (\text{Eszköz} + \text{bér}) * 100 = 4.946 / 349.279 + 250.342 = 0,82\%$$

Tőkearányos eredmény

$$\text{Adózott eredmény} / \text{Saját tőke} * 100 = 4.946 / 210.226 = 2,35 \%$$

$$\text{Adózott eredmény} / \text{Kötelezettség} * 100 = 4.946 / 23.873 = 20,71 \%$$

Árbevétel arányos eredmény

$$\text{Adózott eredmény} / \text{Árbevétel} * 100 = 4.946 / 314.036 = 1,57 \%$$

Mutatók változása az előző időszakhoz képest:

Jövedelmezőségi mutatók:

Jövedelmezőségi mutatók	2017	2018
Árbevétel arányos üzemi eredmény	5,52 %	1,78 %
Tőkearányos adózott eredmény	7,26 %	2,35 %
Eszközhatékonyosság	3,85 %	1,42 %

Pénzügyi helyzet mutatói:

Pénzügyi helyzet mutatószámai	2017	2018
Likviditási mutató	1,95	3,27
Likviditási gyorsráta	1,93	3,23
Vevőkinnlevőség napokban	38,15	59,15

II. A MÉRLEG TÉTELEINEK KIEGÉSZÍTÉSE

A. Befektetett eszközök

I. Immateriális javak

II. Tárgyi eszközök

adatok ezer forintban						
Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok	Műszaki gépek, berend., járművek	Egyéb berend., felszerelések	Egyéb állatok	ÖSSZESEN
Bruttó érték alakulása						
1. Nyitó bruttó érték	895	241 644	19 547	136 577	10	398 673
2. Bruttó érték növekedés	0	0	0	13 484	0	13 484
3. Bruttó értékcsökkenés	0	0	615	3 483	0	4 098
4. Záró bruttó érték	895	241 644	18 932	146 578	10	408 059
Értékcsökkenés alakulása						
						0
1. Nyitó értékcsökkenés	895	18 776	18 007	85 367	0	123 045
2. Értékcsökkenés növekedés	0	3 548	157	19 478	0	23 183
3. Értékcsökkenés csökkenés	0	0	615	3 231	0	3 846
4. Záró értékcsökkenés	895	22 324	17 549	101 614	0	142 382
Nettó érték alakulása						
						0
1. Nyitó nettó érték	0	222 868	1 540	51 210	10	275 628
2. Nettó érték növekedés	0	0	615	16 715	0	17 330
3. Nettó érték csökkenés	0	3 548	772	22 961	0	27 281
4. Záró nettó érték	0	219 320	1 383	44 964	10	265 677

2018. év folyamán Társaságunk vásárolt egy aszfaltozó berendezést 2.873 e Ft értékben, mely csak 2019. január hónapban került üzembehelyezésre, így 2018. évben befejezetlen beruházásként szerepel könyveinkben.

A beruházásban szereplő berendezéssel együtt a tárgyi eszközök záró állománya 268 550 E Ft.

A terv szerinti értékcsökkenés összege 23.183 E Ft.

adatok ezer forintban

	Terv szerinti			Terven felüli	Visszaírt terven felüli	ÖSSZESEN
	Lineáris	Degresszív	Telj. arányos			
Vagyoni értékű jogok	0					0
Üzleti vagy cégérték	0					0
Szellemi termékek	0					0
Kísérleti fejl. akt. értéke	0					0
Alapítás-átszervezés akt. értéke	0					0
Immateriális javak	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok	3 548					3 548
Műszaki gépek, berendezések	157					157
Egyéb berend., felszerelések, járművek	19 478					18 457
Tenyészállatok	0					0
Tárgyi eszközök	23 183	0	0	0	0	23 183
Összesen	23 183	0	0	0	0	23 183

A tárgyi eszköz állomány elhasználódásának mértéke:

Tárgyi eszköz leírtsága = $\frac{\text{Tárgyi eszközök értékcsökkenése}}{\text{Tárgyi eszközök bruttó értéke}} * 100$

Tárgyi eszközök bruttó értéke

A mutatószám értéke minél kisebb, annál kevésbé használódtak el az eszközök, vagy az új befektetések növekvő intenzitásúak.

adatok ezer forintban

Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok	Műszaki gépek, berendezések	Egyéb berend., felszerelések, járművek	ÖSSZESEN
Záró bruttó érték	895	241 644	18 932	146 578	408 049
Záró értékcsökkenés	895	22 324	17 549	101 614	142 382
Tárgyi eszközök leírtsága	100,00%	9,24%	92,69%	69,32%	34,89%

A befektetett eszközök állománya 7.078 E Ft-tal csökkent a következők szerint:

Beszerzésre kerültek:

adatok ezer forintban

Üzemi gépek, berendezések, felszerelések:		
DCT20 BV Bontókalapács	1 db	348
TEX 09PS vésőgép	1 db	220
TEX 05P vésőgép	1 db	128
STARK KMH155H mulcsozó	1 db	420
Villaoldalmozgató és pozícionáló targoncához	1 db	575

PVC kabin targoncához	1 db	330
Egyéb járművek:		
Toyota Dyna RAG040		3 500
Toyota Hiace RCY526		3 439
Irodai berendezések:		
Notebook	3 db	486
Fénymásoló	1 db	440
Egyéb berendezések:		
Mobiltelefonok	6 db	436
Klíma	5 db	1 255
Kazán	1 db	947
Kärcher takarítógép	1 db	550
Metabo ütvecsavarozó klt	1 db	22
Makita felsőmaró	1 db	100
Asztal, konténer, tárgyalóasztal	1 db	170
Kapcsoló	1 db	60
Szegező	1 db	58
Mindösszesen:		13 484

Értékesítésre került az XNB502 forgalmi rendszámú utánfutó és a telephelyen kicserélt régi kazán összesen 75 E Ft értékben.

Megnevezés	2017. E Ft	2018. E Ft
B.Forgóeszközök	103 609	78 050
I.Készletek	1 096	900
Anyagok	1 012	900
Áruk	84	0
II.Követelések	36 511	55 874
Követelések áruszállításból, szolgáltatásból	31 591	50 866
0-30 napos	28 513	45 343
30-90 napos	26	4 747
90-360 napos	3 002	678
360 napon túli	50	98
Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással	2 505	2 505
Egyéb követelések	2 415	2 503
Munkavállalóval szembeni követelés	180	230
Eltérő teljesítés ÁFÁ-ja	100	0
Szállítóknak adott előleg, túlfizetés	34	33
Szállítói túlfizetés	2 100	2 238
Különféle egyéb követelés	1	2
IV. Pénzeszközök	66 002	21 276

Pénztár	391	1021
Elszámolási betétszámla	65 611	20 255

Aktív időbeli elhatárolások részletezése:

	adatok ezer forintban	
Megnevezés	2017.	2018.
C. Aktív időbeli elhatárolások	7530	2679
Bevételek időbeli elhatárolása	6926	2337
Játszóterek fenntartása	676	0
Város- és községgazdálkodás	122	0
Környezetvédelem	356	0
Nem veszélyes hulladék gyűjtése	803	0
Téli útüzem	1552	0
Szociális tüzifa kiszállítás	61	0
Tanuszoda üzemeltetés, bérleti díj	2075	142
Telefon továbbszámlázása	90	0
Sportcsarnok bérleti díja	300	1425
Takarítás	0	0
Portaszolgálat	0	0
Szemétszállítás	642	642
Szippantás	249	128
Költségek időbeli elhatárolása		
<i>Folyóirat előfizetési díjak (Adóködex, 24 óra , Menedzser Praxis, Építőélet)</i>	55	92
<i>Biztosítási díjak (vagyon, gépjármű felelősségbiztosítás)</i>	549	250

A kötelezettségek alakulását az alábbi táblázat mutatja:

	adatok ezer forintban	
Megnevezés	2017.	2018.
F. Kötelezettségek	53 079	23 873
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	28 940	11 855
Vevőktől kapott előleg (kaució)	321	325
Kötelezettség áruszállításból, szolgáltatásból	28 619	11 530
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	24 139	12 018
NAV Társasági adó	1 837	651
NAV Személyi jövedelemadó	1 789	13
NAV Egészségügyi hozzájárulás	13	13
NAV Nyugdíjbiztosítási járulék	1 276	2
NAV Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe	133	14
NAV Szociális hozzájárulás	2 694	2
NAV Egészségbiztosítási és munkaerő-piaci járulék	1 061	2

NAV ÁFA	1 855	6 729
NAV Szakképzési hozzájárulás	1 658	768
Helyi iparüzési adó	3 176	515
Gépjárműadó	0	4
Munkavállalókkal szembeni kötelezettség (letiltás)	443	482
Vevői túlfizetés	10	6
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	0	234
Táppénz hozzájárulás	0	46
Támogatási előleg CLLD	0	2 468
Eltérő teljesítés áfája	0	49
Kereset-elszámolási számla	8 194	20
G. Passzív időbeli elhatárolások	14 601	10 071
Telefon, internet	140	97
Közüzemi díjak	1 340	1 295
Jogi képviselő	170	185
Számviteli tanácsadás	150	150
Munkavédelmi tanácsadás	80	85
Pályázati tanácsadás	3 000	0
Prémium és járulékai	1 588	2 710
Anyagköltség	7	30
Hulladék átrakás, szállítás, ürítés	893	796
Karbantartás, takarítás (biztonságtechnika, gépjármű mosás)	60	268
Üzemanyagköltség	1 001	1 032
Alkalmi munkabér	12	20
Bejárás térítés	38	8
Tanuszoda üzemeltetési ktg (közüzemi díjak)	5 077	3 233
Tanuszoda bérleti díja	1032	0
Nyomkövetés	0	42
Adatvédelmi tisztviselő szolgáltatás	0	70
Edénybérleti díj	13	50

III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁS TÉTELEINEK KIEGÉSZÍTÉSE

Bevételek alakulása

Megnevezés	adatok ezer forintban				
	2017.		2018.		Változás
Bevételek részletezése	Érték	Megoszlás(%)	Érték	Megoszlás(%)	2018.- 2017.
Közhasznú célra, működésre kapott támogatás	187 620	36,02%	227 583	39,62%	39 963

Közhasznú tevékenység bevétele	49 006	9,41%	57 901	10,08%	8 895
Vállalkozási bevétel	138 588	26,61%	111 239	19,36%	-27 349
Egyéb cél szerinti bevétel	114 618	22,00%	144 896	25,22%	30 278
Egyéb bevétel	31 044	5,96%	32 842	5,72%	1 798
Összesen:	520 876	100,00%	574 461	100,00%	53 585
Pénzügyi műveletek bevételei	67		9		-58
Mindösszesen:	520943		574 470		53 527

Az bevételek összességében az előző évhez képest 53.527 E Ft-tal nőtt. A tevékenységi köröket az alapító okirat, valamint az évente megkötendő közhasznú megállapodás szabályozzák. A vonatkozó jogszabályi követelményeknek megfelelően az egyes tevékenységek besorolást nyernek a közhasznú, az egyéb cél szerinti és a vállalkozási bevételecsoportokba.

A működési támogatás összege 39.963 E Ft-tal, a közhasznú tevékenység bevétele 8.895 E Ft-tal nőtt az előző évhez képest. A cél szerinti tevékenységek bevétele 30.278 E Ft-tal, az egyéb bevétel 1.798 E Ft-tal nőtt.

A vállalkozási tevékenység bevétele 27.349 E Ft-tal csökkent, mely tevékenységhez a következőket soroljuk:

Megnevezés	adatok ezer forintban
Volt Rendelőintézet bérbeadása	3 986
Sportcsarnok bérbeadása	36 207
Bajcsy-Zs. u. 22. és saját ingatlanok bérbeadása	2 162
Tanuszoda bérbeadása	13 993
Park vállalkozás	3 511
Zöldhulladékos zsák értékesítése	2 842
Hatósági jelzés nélküli járművek tárolása, székek	141
Út vállalkozás	23 666
Műhely vállalkozás	2 500
Járási hivatal gondnoki munkái	3 907
Takarítás	2 634
Piarista Rendház felújítása	11 984
Szállítás vállalkozás	1 576
Szippantás	1 643
Építőipari vállalkozás	345
Iskolák telefonszámlái	142
Mindösszesen:	111 239

A pénzügyi műveletek bevétele 58 E Ft-tal csökkent.

Támogatások részletezése:

Megnevezés	adatok ezer forintban
Költségvetésből kapott támogatás	24 047
<i>hajléktalan program támogatás</i>	8 430
<i>bértámogatás</i>	7 797
<i>CLLD pályázat támogatása</i>	7 820
Önkormányzattól kapott támogatás	227 583
<i>működési támogatás</i>	227 583
Véglegesen fejlesztési célra kapott támogatás	8 697
Összesen	260 327

A Tatai Járási Hivatal Járási Munkaügyi Kirendeltsége 17 fő munkavállalónk bérköltségét és járulékát támogatta különböző mértékben. Ebből 9 fő a nyári diákmunka keretében július és augusztus hónapban vállalt munkát Társaságunknál.

Tata Város Önkormányzatától kapott működési támogatás összegét a Közhasznú megállapodás határozza meg.

A Belügyminisztérium által támogatott Hajléktalan közfoglalkoztatási program keretein belül összesen 8.430 E Ft-ot kaptunk az elmúlt év során. A 2017. március 1-től 2018. február 28-ig tartó program keretében átlagosan 8 fő hajléktalan foglalkoztatására került sor. A program során nagy értékű tárgyi eszközök beszerzése nem történt.

Hatékonysági mutató:

$$\text{Ért. nettó árbevétele} / \text{Eszköz} = 314.036 / 349.279 = 89,91\%$$

A főbb tevékenységek bevételeinek alakulása (közhasznú, cél szerinti és vállalkozási tevékenység bevétele)

Főbb tevékenységi területek bevételei

Megnevezés	adatok ezer forintban	
	2017.	2018.
Park	44 622	56 173
Útkarbantartás	42 458	54 638
Szállítás, műhely	116 838	90 949
Ingtatlankezelés	10 224	9 951
Összesen:	214 142	211 711

Költségek, ráfordítások (közvetlen) alakulása

adatok ezer forintban

Megnevezés	2017.	2018.
Anyagjellegű ráfordítás	232 911	239 291
Személyi jellegű ráfordítás	237 100	300 589
Értékcsökkenési leírás	22 403	23 183
Egyéb ráfordítás	11 793	5 808
Összesen	504 207	568 871

IV. EGYÉB KIEGÉSZÍTÉSEK

Az ügyvezetés és a Felügyelő Bizottság járandósága:

- Ügyvezető (1 fő) bruttó bérköltése: 8.862 E Ft, szociális hozzájárulási adó: 1.728 E Ft
- Cégvezető (1 fő) bruttó bérköltése: 10.890 E Ft, szociális hozzájárulási adó: 2.124 E Ft
- Felügyelő Bizottság (3 fő) bruttó bérköltése: 1.326 E Ft, szociális hj. adó: 259 E Ft

Az ügyvezető, cégvezető, felügyelő bizottság előleget, kölcsönt nem vett fel a társaságtól. A társaság a vezetői tisztségviselők nevében kötelezettséget nem vállalt.

Létszám és béradatok:

adatok ezer forintban

Megnevezés	2017.	2018.
Fizikai statisztikai áll. létszám (fő)	54	53
Személyi stat. áll. létszám (fő)	18	18
Átlagos stat. állományi létszám össz: (fő)	72	76
Bérköltés (E Ft)	192 645	244 199
Megbízási és tiszteletdíj (E Ft)	674	6 143
Bérköltés összesen (E Ft) :	193 319	250 342

Adózott eredmény levezetése

adatok ezer forintban

Megnevezés	2017.	2018.
Adózás előtti eredmény	16 733	5 597
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	17 684	19 969
Adózás előtti eredményt növelő tételek	28 024	24 178
Adóalap	27 073	9 806

Társasági adó (10 %)	0	0
Társasági adó (9%)	2 437	883
Adómentesség (Tao. tv. 20.§ (1))	600	232
Fizetendő adó	1 837	651
Adózott eredmény	14 896	4 946

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek

adatok ezer forintban

Megnevezés	2017.	2018.
Előző évek elhatárolt veszt. (negatív adóalapból) az adóévben leírt összeg	0	0
Adótörvény szerint elszámolt értékcsökkenés	16 921	18 446
Eszközök kivezetéskori nyilvántartási érték	0	0
Munkánélküli személy fogl. esetén befizetett szociális hozzájárulás	763	1 523
Céltartalék felhasználása	0	0
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek összesen:	17 684	19 969

Adózás előtti eredményt növelő tételek

adatok ezer forintban

Megnevezés	2017.	2018.
Számviteli törvény szerinti érték	27 763	24 078
Eszközök kivezetéskori könyv. sz. érték	260	0
Céltartalék képzése	0	0
Behajthatatlan követelésnek nem minősülő, adóévben elengedett követelés összege	0	0
Behajthatatlan követelés	0	0
Jogerős határozatban megállapított bírság	1	100
Adózás előtti eredményt növelő tételek összesen:	28 024	24 178

Társaságunk által végzett feladatok eredményei (ezer Forintban)

Közhasznú megállapodás szerint végzett feladatok adózott eredménye

adatok ezer forintban

szakfeladat száma	szakfeladat megnevezése	eredmény
013 320	Köztemetők fenntartása	193
045 160	Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása	-1 757
051 030	Nem veszélyes (települési) hulladék gyűjtése	-848
052 080	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása	-353

053 010	Környezetszennyezés csökkentésének igazgatása	-724
063 080	Vízellátással kapcsolatos üzemeltetés	-13
066 010	Zöldterület kezelés	3 939
066 010	Zöldterület kezelés (játszótér)	-177
066 020	Város- és községgazdálkodási szolgáltatások	-1 241
081 061	Szabadidős park, fürdő- és strandszolgáltatás	0
Mindösszesen:		-981

Önkormányzat által közhasznú megállapodáson kívül megrendelt feladatok adózott eredménye

adatok E Forintba

feladat megnevezése	eredmény
Tűzifa szállítás szociálisan rászorulóknak részére	-105
Közüttel kapcsolatos egyéb megrendelés	2 598
Város- és községgazdálkodással kapcsolatos egyéb megrendelés	246
Nem veszélyes (települési) hulladék gyűjtésével kapcsolatos egyéb megrendelés	0
Takarítás	-139
Önkormányzati tulajdonú ingatlanok kezelése, karbantartása	929
Tanuszoda üzemeltetése	3 336
Park egyéb megrendelés	-762
Mindösszesen:	6 103

Vállalkozási tevékenység adózott eredménye

adatok ezer forintban

feladat megnevezése	eredmény
zöldterület kezeléssel kapcsolatos vállalkozás	1 106
közüttel fenntartásával kapcsolatos vállalkozás	320
Város- és községgazdálkodással kapcsolatos vállalkozás	220
Nem veszélyes (települési) hulladék gyűjtésével kapcsolatos vállalkozás	811
Takarítás vállalkozás	-3 411
Saját tulajdonú ingatlanok bérbeadása	1 578
Építőipari vállalkozás	3 167
Volt Rendelőintézet üzemeltetése	-2 302
Sportcsarnok	181
CLLD pályázat	-1 846
Mindösszesen:	-176

A 2012. évi CLXXXV. törvény 50. § értelmében a nem veszélyes (települési) hulladék gyűjtésének eredménykimutatása

„A” Eredménykimutatás (összköltség eljárással)

adatok ezer Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2017. év	2018. év
a	b	c	d
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	37568	43 243
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke		0
3	III. Egyéb bevételek	49785	65 560
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	39580	50 865
5	V. Személyi jellegű ráfordítások	38619	50 224
6	VI. Értékcsökkenési leírás	7260	7 642
7	VII. Egyéb ráfordítások	2777	920
8	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-883	-848
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
11	B. Pénzügyi műveletek eredménye	0	0
12	C. Adózás előtti eredmény	-883	-848
13	X. Adófizetési kötelezettség	0	0
14	D. Adózott eredmény	-883	-848

Tata, 2019. május 6.

Tatai Városgazda Nonprofit Kft.
 Székhely: 2890 Tata, Belterület
 hrsz. 460/143
 Adószám: 18606481-2-11

1


 Acsai Zoltán Ferenc
 ügyvezető