11056218360057204
Statisztikai számjel

04-09-003599
Cégjegyzék száma

GYULAI KÖZÜZEMI NONPROFIT KFT

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

Éves beszámoló

2016

Keltezés: 2017. március 16.

Gyulai Közüzemi Nonprofit Kft. GYULA 1

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

11056218360057204
Statisztikai számjel

4-09-003599
Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2016. december 31. adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí-tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	**A. Befektetett eszközök**	290830	0	345459
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	19128	0	16504
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	19128		16504
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	251274	0	308773
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	57046		54990
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	175004		207047
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	17822		29996
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	1402		16740
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	20428	0	20182
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	19240		19240
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartós részesedés			
24	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25	Egyéb tartósan adott kölcsön	1188		942
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: 2017. március 16.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

4-09-003599
Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2016. december 31. adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí-tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29	**B. Forgóeszközök**	581727	0	603656
30	I. KÉSZLETEK	25875	0	34503
31	Anyagok	25875		34503
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34	Késztermékek			
35	Áruk			
36	Készletekre adott előlegek			
37	II. KÖVETELÉSEK	432561	0	400027
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	340518		252587
39	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			18349
40	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
41	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	Váltókövetelések			
43	Egyéb követelések	92043		129091
44	Követések értékelési különbözete			
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
47	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	Jelentős tulajdoni részesedés			
49	Egyéb részesedés			
50	Saját részvények, saját üzletrészek			
51	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	Értékpapírok értékelési különbözete			
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	123291	0	169126
54	Pénztár, csekkek	2665		3701
55	Bankbetétek	120626		165425
56	**C. Aktív időbeli elhatárolások**	51392	0	100545
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	34178		90181
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	17214		10364
59	Halasztott ráfordítások			

60	**Eszközök összesen**	923949	0	1049660

Keltezés: 2017. március 16.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

4-09-003599
Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2016. december 31. adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí-tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61	**D. Saját tőke**	538292	0	697113
62	I. JEGYZETT TŐKE	157090		157 090
63	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK	109509		109 509
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	115774		271 193
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	2227		500
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	153692		158 821
72	**E. Céltartalékok**	8974	0	25136
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre	8974		25 136
75	Egyéb céltartalék			
76	**F. Kötelezettségek**	324539	0	281076
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
78	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással			
79	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
83	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
85	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

Keltezés: 2017. március 16.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

11056218360057204
Statisztikai számjel

4-09-003599
Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2016. december 31. adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí-tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	324539	0	281076
93	Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	Rövid lejáratú hitelek			
96	Vevőktől kapott előlegek			
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	176198		128404
98	Váltótartozások			
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással			26
100	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
101	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	148341		152646
103	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	**G. Passzív időbeli elhatárolások**	52144	0	46335
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	48772		30323
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3274		7598
108	Halasztott bevételek	98		8414

109	**Források összesen**	923949	0	1049660

Keltezés: 2017. március 16.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

11056218360057204
Statisztikai számjel

4-09-003599
Cégjegyzék száma

EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2016. december 31. adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí-tásai	Tárgyév
a		b	c	d	e
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2009424		2269946
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	**I.**	**Értékesítés nettó árbevétele (01+02)**	2009424	0	2269946
4	3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±			
5	4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	8254		19478
6	**II.**	**Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)**	8254	0	19478
7	**III.**	**Egyéb bevételek**	228984		256011
8		ebből: visszaírt értékvesztés	5969		3165
9	5	Anyagköltség	406519		462568
10	6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	488810		560919
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	76227		91291
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke			
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3914		5367
14	**IV.**	**Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)**	975470	0	1120145
15	10	Bérköltség	647893		718416
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	67554		77632
17	12	Bérjárulékok	176833		197027
18	**V.**	**Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)**	892280	0	993075
19	**VI.**	**Értékcsökkenési leírás**	55111		66116
20	**VII.**	**Egyéb ráfordítások**	164604		196343
21		ebből: értékvesztés	4160		4363
22	**A.**	**ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)**	159197	0	169756

Keltezés: 2017. március 16.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

GYULA

EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2016. december 31. adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí-tásai	Tárgyév
a		b	c	d	e
23	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	65		23
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32		ebből: értékelési különbözet			
33	**VIII.**	**Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)**	65	0	23
34	18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
37		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
39		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
41	22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	14		27
42		ebből: értékelési különbözet			
43	**IX.**	**Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19±20+21)**	14	0	27
44	**B.**	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)**	51	0	-4
45	**C.**	**ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)**	159248	0	169752
46	**X.**	**Adófizetési kötelezettség**	5556		10931
47	**D.**	**ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)**	153692	0	158821

Keltezés: 2017. március 16.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

11056218360057204
Statisztikai számjel

4-09-003599
Cégjegyzék száma

EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)

2016. december 31. adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí-tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2009424		2269946
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	**I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)**	2009424	0	2269946
4	3 Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	1754746		1977545
5	4 Eladott áruk beszerzési értéke			
6	5 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3914		5367
7	**II. Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)**	1758660	0	1982912
8	**III. Értékesítés bruttó eredménye (I-II)**	250764	0	287034
9	6 Értékesítési, forgalmazási költségek			
10	7 Igazgatási költségek	145273		164092
11	8 Egyéb általános költségek	10674		12854
12	**IV. Értékesítés közvetett költségei (06+07+08)**	155947	0	176946
13	**V. Egyéb bevételek**	228984		256011
14	ebből: visszaírt értékvesztés	5969		3165
15	**VI. Egyéb ráfordítások**	164604		196343
16	ebből: értékvesztés	4160		
17	**A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III-IV+V-VI)**	159197	0	169756

Keltezés: 2017. március 16.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Gyulai Közüzemi Kft. GYULA 1.

4-09-003599
Cégjegyzék száma

EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)

2016. december 31. adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí-tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
18	9 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
19	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
20	10 Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
21	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
22	11 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
23	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
24	12 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	65		23
25	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
26	13 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
27	ebből: értékelési különbözet			
28	**VII. Pénzügyi műveletek bevételei (09+10+11+12+13)**	65	0	23
29	14 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
30	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
31	15 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
32	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
33	16 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
34	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
35	17 Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
36	18 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	14		27
37	ebből: értékelési különbözet			
38	**VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai (14+15±16+17)**	14	0	27
39	**B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII-VIII)**	51	0	-4
40	**C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)**	159248	0	169752
41	**IX. Adófizetési kötelezettség**	5556		10931
42	**D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-IX)**	153692	0	158821

Keltezés: 2017. március 16.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

11056218360057204
Statisztikai számjel

4-09-003599
Cégjegyzék száma

CASH FLOW-KIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
1	**I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)**	157144	165157
2	1 Adózás előtti eredmény ±	159248	169752
3	2 Elszámolt amortizáció +	55111	66116
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±	-1809	-1198
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	-2730	16162
6	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-253	-225
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	97378	-47768
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	35948	4305
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	20572	-5809
10	9 Vevőkövetelés változása ±	-129704	69582
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-71360	-45676
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-10813	-49153
13	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-5556	10931
14	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
15	**II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)**	-110109	-110173
16	14 Befektetett eszközök beszerzése -	110430	110398
17	15 Befektetett eszközök eladása +	321	225
18	16 Kapott osztalék, részesedés +	0	0
19	**III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)**	-15349	-9149
20	17 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
21	18 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
22	19 Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
23	20 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	653	485
24	21 Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
25	22 Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
26	23 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
27	24 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
28	25 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
29	26 Véglegesen átadott pénzeszköz -	16002	9634
30	27 Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	0	0
31	**IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±**	31686	45835

Keltezés: 2017. március 16.

P.H.

Gyulai Közüzemi Nonprofit Kft. GYULA 1.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

GYULAI KÖZÜZEMI NONPROFIT KFT.
5700 Gyula, Szt. László u. 16.
Levélcím: 5701 Gyula, Pf. 38
Telefon/Fax: (06-66/362-377
E-mail: gyulaikozuzem@gyulaikozuzem.hu
Honlap: www.gyulaikozuzem.hu

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

1./ VÁLLALKOZÁS ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA

- A társaság cégneve: GYULAI KÖZÜZEMI NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG
- A társaság rövidített neve: GYULAI KÖZÜZEMI NONPROFIT KFT.
- A társaság székhelye: GYULA, SZT. LÁSZLÓ U. 16.
- A társaság internetcíme: www.gyulaikozuzem.hu
- A társaság telephelyei:

5700 Gyula, Mátyás kir. u. 8.
5700 Gyula, Kétegyházi út (6683. hrsz.)
5700 Gyula, Eleki út (0114. hrsz.)
5700 Gyula, Henyei M. u. 2.
5700 Gyula, Sándorhegy .u. 2.
5700 Gyula, Munkácsy M. u.7-9.
5700 Gyula, Külterület 0567/1 hrsz.
5700 Gyula, Hicu telepi út 3/A.
(6682/8/A/1 hrsz)
5700 Gyula, Szlányi dűlő 1.
5700 Gyula, 9440. hrsz.

- Cégforma: KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG
- A társasági szerződés (Alapító Okirat) kelte: 1996. 12. 23.
- Cégjegyzék száma: 04-09-003599
- Cégbejegyzés kelte: 1999. 07. 01.
- A cég tevékenységének (a működés megkezdésének) időpontja: 1997. 01. 01.
- Az alapító adatai:
  - neve: GYULA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
  - címe: 5700 GYULA, PETŐFI TÉR 3.
  - képviselője: GYULA VÁROS POLGÁRMESTERE
- Alapítási mód: ÁTALAKULÁS: 1992. évi LIV. tv. alapján
- Jogelőd neve, cégjegyzékszáma: GYULAI KÖZÜZEMI VÁLLALAT Cg-04-01-000233

- Tulajdonosi szerkezet: Többségi önkormányzati tulajdonú

- Tulajdonos önkormányzatok: Gyula Város Önkormányzata
  KASZAPER-ÉP Építő-, Termelő-, Szolgáltató-, és Kereskedelmi Nonprofit Kft.
  Kondoros Város Önkormányzata
  Medgyesegyháza Város Önkormányzata
  Mezőkovácsháza Város Önkormányzata
  Bánhegyesi Vízszolgáltató Kft.
  Újkígyós Város Önkormányzata
  Végegyháza Község Önkormányzata

- A cég vagyona: 157 090 000 Ft
  azaz – százötvenhétmillió-kilencvenezer- Ft

- A cégjegyzésre jogosult neve: DARÓCZI LÁSZLÓ
  tisztsége: ÜGYVEZETŐ IGAZGATÓ
  lakóhelye: 5700 GYULA, PETIK AMBRUS. U. 47/C. SZ.

- A beszámoló aláírására jogosult neve: DARÓCZI LÁSZLÓ
  tisztsége: ÜGYVEZETŐ IGAZGATÓ

- A tulajdonosok közül Gyula Város Önkormányzata a Társaságban közvetlen rányítást biztosító befolyással rendelkezik (85 %).

- A Gyulai Közüzemi Kft. 2014. 06. 11-i cégbírósági bejegyzéssel, 2014. 04.30-i hatályossággal, -eleget téve a Hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvényben foglaltaknak - nonprofit társaságként, Gyulai Közüzemi Nonprofit Kft. néven folytatja tevékenységét.

- A Gyulai Közüzemi Nonprofit Kft. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozása:
  - Gyulai Várfürdő Kft. Gyula, Várkert u. 2.
  - a tulajdonosi arány 1,23 %, a betét összege 19 240 000,-Ft.

- A társaság meghatározó tevékenységi körei az alábbiak:
  - Víztermelés, -kezelés, - elosztás,
  - Szennyvíz gyűjtése, - kezelés,
  - Hulladékgazdálkodás,
  - Vízi létesítmény építése.

  2011. június 1-től bővült: Gyula Város Önkormányzata 84/2011. (III. 24.) sz. KT.hat.
  - „Vagyonkezelési” feladatokkal:
    - piac tevékenység,
    - parkoló automaták üzemeltetése
    - bérbeadás (lakás, helyiségek, közterület)
  - Városüzemeltetési feladatokkal:
    - Parkgondozás,
    - köztisztaság, hó- és síktalanítás,
    - utak, járdák karbantartása,
    - egyéb városüzemeltetési feladatok.

2012. március 1-től:

- a piac tevékenység kikerült a Társaság tevékenységei közül.

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

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

2./ TÁJÉKOTATÓ ADATOK

- A Gyula Közüzemi Nonprofit Kft-nél a Felügyelő Bizottság tagjai részére 2016. év folyamán 1 320 eFt tiszteletdíj került kifizetésre.

- A Társaság vezető tisztségviselői, a felügyelő bizottság tagjai részére előleg, kölcsön folyósítás nem történt.

- A Gyulai Közüzemi Nonprofit Kft. könyvvizsgálatát a RAJ-KONTROLL Könyvvizsgáló, Pénzügyi és Gazdasági Tanácsadó Kft. Békés, Hársfa u. 6. nevében Rajki Ferencné látja el.

- A Társaság részesedési viszonyban lévő vállalkozásával kapcsolatban értékvesztés nem került elszámolásra, mivel a kapott tájékoztatás szerint a 2016-os üzleti évet pozitív eredménnyel zárja.

- A Társaság 2016-ban tőkeműveletet nem folytatott.

A foglalkoztatott munkavállalók átlagos stat. állományi létszámának, bérköltségének és a személyi jellegű egyéb kifizetéseknek a bemutatása állománycsoportonként (2015-2016) :

Megnevezés	**Létszám (fő)**		**Bértömeg (EFt)**		**Átlagbér (Ft/fő/év)**		**Személyi jell. kifizetés (EFt)**	
	2015. év	*2016. év*	*2015. év*	*2016. év*	*2015. év*	*2016. év*	*2015. év*	*2016. év*
Fizikai	209	225	437 679	477 132	2 094 158	2 120 587	42 915	45 612
Szellemi	66	71	198 071	224 470	3 001 076	3 161 549	11 942	13 600
Fizikai részmunkaidős	5	6	5 074	8 459	1 014 800	1 409 833	556	964
Egyéb (állományon k.)	-		7 115	8 355	-	-	*12 180	17 456
Összesen	**280**	**302**	**647 939**	**718 416**	**2 314 068**	**2 378 861**	**67 593**	**77 632**

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

A 2016. évi bérjárulékok jogcímenkénti bemutatása

Megnevezés	**Járulékok 2015 (EFt)**	**Járulékok 2016 (EFt)**
Szociális hozzájárulási adó	151 852	167 850
Szakképzési hozzájárulás	9 714	10 751
Rehabilitációs hozzájárulás	4 338	5 790
Egészségügyi hozzájárulás	10 408	11 931
Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe	521	690
Egyéb bérjárulékok	0	15

3./ A VÁLLALKOZÁS SZÁMVITELI SZABÁLYAI

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

- Az üzleti év:
  Az üzleti év időtartama társaságunknál megegyezik a naptári évvel, amelyről a beszámolót kell készíteni.
  A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31. napja.

- A könyvvezetés módja:
  Kettős könyvvitel

- A beszámoló formája
  Éves beszámoló, melynek részei:

  - mérleg
  - eredmény- kimutatás
  - kiegészítő melléklet
  - üzleti jelentés

- A mérleg formája:
  Számviteli törvény 1. sz. melléklet „A" változata

- A mérleg tagolása:
  Megegyező a számviteli törvény tagolásával

- Az eredmény-kimutatás formája:
  Forgalmi költség eljárás a Számviteli törvény 3. sz. melléklet
  Összköltség eljárás a Számviteli törvény 2. sz. melléklete

- Az eredmény-kimutatás tagolása:
  Megegyező a számviteli törvény tagolásával.

- A mérlegkészítés időpontja:
  Az üzleti év mérleg fordulónapját követő év március 15.
  A beszámoló tartalmazza az ez időpontig ismertté vált tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait.

- A számviteli alapelvek:
  A beszámoló elkészítésekor és a könyvvezetés során a számviteli törvényben meghatározott alapelvek kerülnek érvényesítésre.

A beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások

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

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

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

Kétévenként kell leltározni:
- ingatlanokat,
- műszaki és egyéb gépeket, berendezéseket, járművek csoportjába tartozó önálló leltárfelvételi egységet képező eszközöket,
- dolgozóknál lévő személyi használatra kiadott eszközöket,
- munkahelyre kiadott használatban lévő eszközöket,

A leltárfelvétel ideje:
Tárgyévet követő január-február hó.

Eszközök értékelése

A cég a **befektetett eszközök** és a **forgóeszközök** megkülönböztetésénél alapelvként veszi figyelembe, hogy azokat az eszközöket, amelyeket rendeltetésszerűen használva tartósan, legalább egy éven túl lehet igénybe venni, befektetett eszközként kell nyilvántartani. Amely eszközök ennek a kritériumnak nem felelnek meg, azok a forgóeszközök kategóriájába tartoznak.
A mérlegben szereplő **befektetett immateriális javakat, tárgyi eszközöket** a társaságunk könyveibe való bekerülésükkor beszerzési- illetve előállítási költségen értékeljük.

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

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

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

Társaságunk értékhelyesbítést nem alkalmaz.

Az értékcsökkenés elszámolása, a társaság amortizációs politikája

Az immateriális javaknak, a tárgyi eszközöknek a hasznos élettartam végén várható, maradványértékkel csökkentett bekerülési értéke azokra az évekre kerül felosztásra, amely években az eszközök előreláthatóan használatban lesznek.
A Társaság a maradványérték összegét – az egyedi értékelés elve alapján – az üzembe helyezés időpontjában meglévő információk birtokában a hasznos élettartam végén várható piaci érték alapján határozza meg. A várható maradványérték nullaösszegű, amikor annak realizálható összege nem jelentős (az üzembe helyezett eszköz bekerülési értékének 10 %-a, ≤ 50 eFt.).
Az immateriális javak között nyilvántartott szellemi termékek bekerülési értékét lineáris leírással 6 év alatt számoljuk el értékcsökkenési leírásként, nulla maradványértékkel.
Az újonnan bekerülő tárgyi eszközök élettartama, maradványértéke állományba vételkor eszközönként egyedileg kerül megállapításra.
Az értékcsökkenés elszámolása az eszközök bruttó értéke alapján - a meghatározott maradványérték figyelembevételével -, terv szerinti értékcsökkenés elszámolásával, lineáris módszerrel történik.
Terven felüli értékcsökkenés elszámolásra vonatkozó rendelkezéseit a Társaság Számviteli politikája tartalmazza.
Ha a várható élettartam alatt az eszköz értéke nő (felújítás), vagy lényegesen megváltoznak használatának feltételei, akkor a leírás időtartama, illetve az évente leírandó összeg - indokolt esetben - újra megtervezésre kerül.
A kis értékű (50 000 Ft egyedi beszerzési érték alatti) tárgyi eszközök a használatba vételkor egy összegben – 100 %-os mértékben – elszámolásra kerülnek.

A Társaság az értékcsökkenést havonta számolja el.

Értékvesztés elszámolása

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

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

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

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

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

Források értékelése

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

Céltartalék képzés rendje

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

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

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

Kivételes nagyságú/előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások

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

Számviteli szétválasztás:

A viziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. tv. és a Hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. tv. előírása alapján Társaságunk az éves számviteli beszámolóját és eredmény-kimutatását – engedélyköteles és egyéb tevékenységekre vonatkozóan - számviteli szétválasztással is köteles elkészíteni. A számviteli szétválasztás a számviteli politikában rögzítetteknek megfelelően készült.
A számviteli szétválasztással elkészített ivóvíz, szennyvíz, hulladék és egyéb tevékenyégekre vonatkozó mérleg és eredménykimutatás a kiegészítő melléklet IV. és V. sz. melléklete.

4./ A 2016. ÉVI MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

ESZKÖZÖK

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

Adatok EFt-ban

Eszközcsoport	2016. évi Mérlegérték
IMMATERIÁLIS JAVAK	**16 504**
Vagyoni értékű jogok	16 504
TÁRGYI ESZKÖZÖK	**308 773**
Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	54 990
Műszaki berendezések, felsz., járművek	207 047
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	29 996

Az **értékcsökkenés** elszámolásakor a számviteli politika bemutatásánál leírtak alapján járt el társaságunk.
2016 év folyamán cégünknél terv szerinti lineáris, ill. egyösszegű leírással összesen 66 116 eFt értékcsökkenési leírás került elszámolásra, melyből az 50 000 Ft egyedi beszerzési (előállítási) érték alatti tárgyi eszközök egyösszegű értékcsökkenésként történő elszámolása miatt 13 445 eFt költség jelentkezett.
A tárgyi eszközök 2016. évi leltározása 61 120 Ft leltárhiányt állapított meg.

A **befektetett pénzügyi eszközök** között egyéb tartós részesedésként kerül kimutatásra 19 240 eFt, ami a Gyulai Várfürdő Kft. törzstőkéjében való pénzbeli részesedés.
/Gyula Város Képviselő-testületének 371-z 1999. (X.25.) sz. határozata alapján/.
Befektetett pénzügyi eszközként kerül továbbá kimutatásra a dolgozóknak adott lakásépítési támogatás, melynek 2016. XII. 31-i állománya 1 491 eFt.
E kölcsön állományából 2016. évben esedékes 549 eFt lakásépítési támogatás visszafizetés (*Mérlegben az Egyéb követelések között*), így a hosszú lejáratú kölcsönök összege 2016. XII. 31-én a Mérlegben: 942 eFt.

A/III. *Egyéb tartósan adott kölcsönök:*

Főkönyvi kivonat szerint:	1 491 eFt
ebből:	
2017. évi kölcsön törlesztések → B/II	549 eFt
Mérlegben szerepel:	***942 eFt***

A mérlegben szereplő **készletek** 2016. XII. 31-i értéke 34 503 eFt
2016. évben a készletek esetében 23 580 Ft leltárhiány és 19 546 Ft nagyságrendű többlet került megállapításra.

A veszélyes hulladékok és a környezetre káros anyagok mennyiségi és érték adatainak bemutatására a III. sz. melléklet szolgál.
Társaságunknak a környezetvédelmet közvetlenül szolgáló eszközei nincsenek.

A **Követelések áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból** (vevők) 2016 XII. 31-i nyilvántartás szerinti alakulása az alábbiakban kerül bemutatásra:

Adatok eFt-ban

KÖVETELÉS SZOLG-BÓL ÉS ÁRUSZÁLL.BÓL		FŐKÖNYVI KIVONAT	VEVŐANALITIKÁBÓL	
		EGYENLEG T	Követelés (T)	Kötelezettség (K)
311.	Belföldi követelések	276 338	281 040	4 702
3121.	Belföldi kétes követelések	17 686	17 686	
	Vevő követelés összesen	294 024	294 024	4 702
315.	Belföldi köv. értékvesztése	-27 790	*(-27 790)*	
31.	**VEVŐK (követelés szolg-ból és áruszáll-ból)**	**266 234**	**270 936**	**4 702**
	MÉRLEGBEN KIMUTATOTT VEVŐK		**270 936**	

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

Főkönyvi kivonat szerint: 266 234 eFt

ebből:

Követel egyenleg miatt →F/III. Egyéb rl.köt. 4 702 eFt

Mérlegben szerepel: ***270 936 eFt***

Az **Egyéb rövid lejáratú követelések** 2016 XII. 31-i nyilvántartás szerinti alakulása az alábbiakban kerül bemutatásra:

Adatok eFt-ban

EGYÉB KÖVETELÉSEK		FŐKÖNYVI KIVONAT	EGYÉB KÖVETELÉSEKBŐL	
		EGYENLEG T	Követelés (T)	Kötelezettség (K)
361.	Munkavállalókkal szembeni követelés	- 1 416	265	1 681
368.	Előírt Tartozások	106 070	106 455	385
36.	**EGYÉB KÖVETELÉS EK**	**104 654**	**106 720**	**2066**

B/II. ***Egyéb követelések:***

Főkönyvi kivonat szerint: 104 654 eFt

A/III. Éven belüli lejárat miatt: 549 eFt

B/II. Egyéb rl.köv. Követel egyenleg miatt: 2 066 eFt

F/III. Szállítók Tartozik egyenleg miatt: 1 646 eFt

F/III. Egyéb rl.köt.Tartozik egyenleg miatt: 20 176 eFt

Mérlegben szerepel: ***129 091 eFt***

Társaságunk összes követelése 2016. XII. 31-én 400 027 eFt összegű.

Az **aktív időbeli elhatárolások** összege 100 545 eFt, melyből

- bevételek aktív időbeli elhatárolása 90 181 eFt,
- a költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása 10 364 eFt.

Bevételek részletezése:

- NHKV elszámolások 87 239 eFt
- Egyéb bevételi tételek 2 942 eft

Költségek részletezése:

- - hírlap, szaklap előfizetés: 171 eFt
- - áram, gáz, telefon, biztosítás díjai 2 943 eFt
- - egyéb elhatárolt szolg., tszla tételek, stb. 7 250 eFt

FORRÁSOK

A Gyulai Közüzemi Nonprofit Kft. **jegyzett tőkéjének** alapításkori összeg 64 040 eFt, a jegyzett tőke összege az időközben végrehajtott törzstőke emelés következtében 2012. XII. 31-én 136 390 eFt. 2013. évben a tulajdonos önkormányzatok számának bővülése kapcsán a jegyzett tőke további 700 eFt összeggel emelkedett, melynek cégbírósági bejegyzése 2013-ban megtörtént, majd a 2015. évi tőkeemelés eredményeként a jegyzett tőke összege 2015. XII. 31-én 157 090 eFt, *azaz Százötvenhétmillió–kilencvenezer forint*. 2016-ban tulajdonjog átruházás címén a tulajdonosok köre változott, ez azonban nem érintette a jegyzett tőke összegét.
A saját tőke elemét képező **tőketartalék** változatlanul 109 509 eFt értéket képvisel.
Az **eredménytartalék** a mérleg szerinti eredmény összegből, ill. a lekötött tartalék évenkénti felhasználása címén nőtt, jelenlegi állománya 271 193 eFt.
A **lekötött tartalék** állománya december 31-én 500 eFt
A **céltartalék** nyitóértéke 8 974 eFt, mely az évközi felhasználást, ill. az ez évi képzést 19500 eFt) követően 25 136 eFt összeggel zár.

A **Szállítói kötelezettségek** 2016 XII. 31-i nyilvántartás szerinti alakulása az alábbiakban kerül bemutatásra:

Adatok eFt-ban

SZÁLLÍTÓI KÖTELEZETTSÉGEK		**FŐKÖNYVI KIVONAT**	**SZÁLLÍTÓI ANALITIKÁBÓL**	
		EGYENLEG: K	**Követelés (T)**	**Kötelezettség (K)**
4541.	Kötelezettségek áruszáll- és szolg-ból	126 012	1 646	127 658
4549.	Nem számlázott szállítások	772	0	772
454.	**Szállítók**	**126 784**	**1 646**	**128 430**
	MÉRLEGBEN KIMUTATOTT SZÁLLÍTÓK	**128 430**		

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

Főkönyvi kivonat szerint: 126 784 eFt
ebből:
Tartozik egyenleg miatt B/II. 1 646 eFt
Mérlegben szerepel: ***128 430 eFt***

Az **Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek** 2016 XII. 31-i nyilvántartás szerinti alakulása az alábbiakban kerül bemutatásra:

Adatok eFt-ban

EGYÉB RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		FŐKÖNYVI KIVONAT SZLA EGYENLEGEK		KÖTELEZETT-SÉGEKBŐL	
		T	K	Követelés (T)	Kötelezettség (K)
461.	Társasági adó	310	0	310	0
	Energiaellátók adója	8 000	0	8 000	0
462.	Szja elszámolás	90 604	102 913	0	12 309
463.	Költségvetési bef. köt. előírás	0	40 374	0	0
464.	Költségvetési bef. köt. befizetés	34 003	0	3 225	9 596
466.	Előzetesen felszámított áfa	273 771	0	0	0
467.	Fizetendő áfa	0	605 273	0	0
468.	Áfa pénzügyi elszámolás	308 698	0	478	23 282
469.	Helyi adók elszámolása	5959	0	6 114	155
471.	Jövedelem elszámolása	629	29 653	827	29 851
473.	TB. Kötelezettség	269 928	298 296	0	28 368
474.	Szakképzési hozzájárulás	0	1 014	0	1 014
479.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0	40 081	1 222	41 303
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek		**991 902**	**1 117 604**	**20 176**	**145 878**
Egyenlegek: K			125 702		125 702

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

Főkönyvi kivonat szerint:	145 878 eFt
B/II. Vevők Követel egyenleg miatt:	4 702 eFt
B/II. Egyéb rl.köv. Követel egyenleg miatt:	2 066 eFt
Mérlegben szerepel:	***152 646 eFt***

Társaságunk összes kötelezettsége 2015. XII. 31-én 281 076 eFt összegű.

Passzív időbeli elhatárolásként került kimutatásra 46 335 eFt, melyből

- a bevételek passzív időbeli elhatárolása 30 323 eFt,
- költségek, ráfordítások passzív időbeli 7 598 eFt,
- halasztott bevétel értéke 8 414 eFt.

A bevételek passzív időbeli elhatárolásaként lekönyveltek bemutatása:

- parkoló bérlet 2 588 eFt
- helyiségbér és egyéb térítés, stb. 6 786 eFt
- közterület haszn. díja 413 eFt
- NHKV elsz. miatti tételek 20 536 eFt

A költségek passzív időbeli elhatárolásaként lekönyveltek bemutatása:

- vez.prémium és járulékai 3 084 eFt
- bérleti díjak 4 514 eFt

Halasztott bevételek

- bérlakások kazáncseréje 8 300 eFt
- közműfejlesztési hozzájárulás 114 eFt

A vonatkozó előírások figyelembevételével elkészített 2016. évi beszámoló szerint a

Gyulai Közüzemi Nonprofit Kft. adózott eredménye:

158 821 eFt

A Mérleg Eszköz - Forrás oldala egyezően:

1 049 660 eFt

A beszámoló alapjául a könyvelésből kinyert adatokat alátámasztó leltár szolgált.

A Társaság a 2016. évi adózott eredményt Eredménytartalékba tervezi helyezni.

5./ AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Az értékesítés nettó árbevételének 2016. évi alakulása főbb tevékenységenként:

TEVÉKENYSÉGEK MEGNEVEZÉSE	ÁRBEVÉTEL (eFt)
Ivóvízellátás	632 979
Szennyvíz–szolgáltatás	*818 411
Hulladékgazdálkodás	332 194
Vagyonkezelési tevékenység	170 629
Városüzemeltetési tevékenység	541
ALAPTEVÉKENYSÉG ÖSSZESEN	**1 954 754**
Beruházások bonyolítása	109 860
Építőipari, ipari tevékenység	7 053
Belkereskedelmi tevékenység és közvetített szolgáltatás	5 367
Egyéb tevékenységek	192 912
ALAPTEVÉKENYSÉGEN KÍVÜLI TEVÉKENYSÉG ÖSSZESEN	**315 192**
ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	****2 269 946**

Megjegyzés: a kiszámlázott (19 216 eFt) vízterhelési díj a szennyvíz-szolgáltatás nettó árbevételének részét képezi.

ebből*: **Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevétel összege: **295 644 eFt**

Az aktivált saját teljesítmények értékének alakulása:

MEGNEVEZÉS	ÖSSZEG (eFt)
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	19 478
Saját termelésű készletek állományváltozása	0
AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE:	**19 478**

Az egyéb bevételek értéke összesen **256 011 eFt**, mely részletezve az alábbiakból tevődik össze:

- értékesített immateriális javak és tárgyi eszközök bevétele: 225 eFt
- előző évek során behajthatatlannak minősített és leírt követelésekre befolyt összeg: 931 eFt
- késedelmes telj. miatt megfizetett pótlék, stb: 5 221 eFt
- parkolási bírság, pótlék, stb: 5 220 eFt
- felhasznált céltartalék 3 338 eFt
- követelések visszaírt értékvesztése: 3 165 eFt
- visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás: 219 253 eFt (Önk.kompenzáció, MVH tám., Elkül. Alap)
- kártérítés 6 640 eFt
- egyéb (ktg.átalány kivez, ügyviteli díjak, MOKK, VH megtér.,stb): 12 018 eFt

Költségek bemutatása költségnemenként:

MEGNEVEZÉS	ÖSSZEG (eFt)
1. Anyagköltség	462 568
2. Igénybe vett szolgáltatások értéke	560 919
3. Egyéb szolgáltatások értéke	91 291
4. Eladott áruk beszerzési értéke	0
5. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	5 367
6. Anyagjellegű ráfordítások (01+02+03+04+05)	**1 120 145**
7. Bérköltség	718 416
8. Személyi jellegű egyéb kifizetések	77 632
9. Bérjárulékok	197 027
10. Személyi jellegű ráfordítások (07+08+09)	**993 075**
11. Értékcsökkenési leírás	**66 116**
12. KÖLTSÉGEK +ELÁBÉ ÖSSZESEN: (06+10+11)	***2 179 336**

ebből*: **Kapcsolt vállalkozásoktól származó költség összege: **81 088 eFt**

Igénybevett szolgáltatások jelentősebb tételei 2016-ban:

viziközmű vagyon bérleti díja	101 383 eFt
karbantartási költségek	174 915 eFt
hulladékkezelési díj	115 124 eFt
labor vizsgálatok költségei	20 015 eFt

Egyéb ráfordítások elszámolt értéke 2016-ban	**196 343 eFt**
ebből: céltartalékképzés	19 500 eFt
elszámolt értékvesztés	4 363 eFt
közművezeték adó	94 739 eFt
iparűzési adó	35 603 eFt
gépjárműadó	4 260 eFt
innovációs járulék	5 406 eFt
környezetterhelési díj	16 802 eFt
véglegesen átadott pénzeszköz	9 634 eFt
MOKK és VH. díjak	4 442 eFt
Egyéb tételek	1594 eFt

A kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségeinek bemutatása:

Kutatás és kísérleti fejlesztéssel kapcsolatos kiadás 2016-ban nem merült fel.

- **2016. évi Társasági adó** **10 931 eFt**

6./ A TÁRSASÁG 2016. ÉVI GAZDÁLKODÁSÁRA JELLEMZŐ MUTATÓK

A vállalkozás valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének bemutatása, az eszközök összetételének, a saját tőke és a kötelezettség alakulásának, a likviditás és a fizetőképesség, valamint a jövedelmezőség alakulásának elemzése a beszámoló adatai alapján, kiegészítve a főkönyvi kivonat szükséges adataival.
Az értékelésnél választott mutatószámok – minimum – két időszakra vonatkoznak.
Bázis adat: 2015. év

A vagyoni helyzet-, eszköz-, és tőkeösszetétel bemutatása

Adatok eFt-ban

A vagyoni helyzet-, eszköz-, és tőke összetétel bemutatása	2015. év	2016. év
Tartósan befektetett eszközök aránya	31,5 %	32,9 %
Forgóeszközök aránya	63,0 %	57,5 %
Tárgyi eszközök aránya	30,2 %	32,9 %
Saját tőke aránya	58,3 %	66,4 %
Idegen tőke aránya	36,1 %	29,1 %
Működő tőke aránya	41,6 %	51,2 %
Forgótőke saját tőkéhez viszonyított aránya	47,8 %	46,2 %
Befektetett eszközök fedezettsége	185,1 %	201,8 %
Tárgyi eszközök fedezettsége	214,2%	225,8 %
Tárgyi eszközök megújulása	16,5 %	37,8 %
Beruházás fedezete	36,1 %	50,7 %
Saját tőke növekedési mutató	342,7 %	443,8 %
Saját tőke fordulatszáma	3,7	3,3
Eszközök fordulatszáma	2,2	2,2
Készletek fordulatszáma	77,7	65,79

Hozam és teljesítménymutatók meghatározása az eredmény kimutatás alapján

Adatok eFt-ban

Nettó termelési érték	2015. év	2016. év	Index
1 Értékesítés nettó árbevétele	2 009 424	2 269 946	112,0 %
2 Egyéb bevétel	228 984	256 011	111,8 %
3 Összes bevétel (1+2)	2 238 408	2 525 957	112,8 %
4 Saját telj. aktivált értéke	8 254	19 478	235,0 %
5 Összes (bruttó) termelési érték (3+4)	2 246 662	2 545 435	113,3 %
6 Anyagjellegű ráfordítások	975 470	1 120 145	114,8 %
7 Hozzáadott érték (5-6)	1 271 193	1 425 290	121,1 %
8 Értékcsökkenési leírás	55 111	66 116	119,0 %
9 **NETTÓ TERMELÉSI ÉRTÉK (7-8)**	1 216 081	1 359 174	111.8 %

Költségszintek bemutatása

Mutató megnevezése		2015. év	2016. év
Termelési költségszint I.	Összes költség/Bruttó termelési érték	85,6 %	85,6 %
Termelési költségszint II.	Összes költség+Egyéb ráfordítás/Bruttó termelési érték	92,2 %	93,3 %
Értékcsökkenési leírás	Értékcsökkenés/Bruttó termelési érték	2,5 %	2,6 %
Anyaghányad	Anyagjellegű ráfordítás/Bruttó termelési érték	43,4 %	44,0 %
Személyi jellegű ráfordítások hányada	Személyi jellegű ráfordítások/Bruttó termelési érték	39,7 %	39,0 %
Bérköltség hányad	Bérköltség/Bruttó termelési érték	28,8 %	28,2 %
Értékesítési költségszint	Értékesítés összes költség/Nettó árbevétel	95,3 %	95,2 %
Értékesítés közvetlen költségszint	Értékesítés közvetlen költsége/Nettó árbevétel	87,5 %	87,3 %
Értékesítés közvetett költségszint	Értékesítés közvetett költsége/Nettó árbevétel	7,8 %	7,8 %

A Társaság költségszintjei az előző üzleti évhez viszonyítottan azonosak, említésre méltó kimozdulás nem volt.

A jövedelmezőség alakulásának bemutatása

A társaság eredményének alakulása:

Adatok eFt-ban

Az eredmény alakulása	2015. év	2016. év	Különbség	Kül.Index %
Üzemi tevékenység eredménye	175 199	169 756	- 5 443	-3,2 %
Pénzügyi műveletek eredménye	51	-4	-55	-107,8%
Szokásos vállalkozási eredmény	175 250	169 752	-5 498	-3,2 %
Rendkívüli eredmény	-16 002	[redacted]	16 002	- %
Adózás előtti eredmény	159 248	169 752	10 504	6,2 %
Adózott eredmény	153 692	158 821	5 129	3,2 %

Élőmunka hatékonyságának alakulása:

Élőmunka hatékonysága		2015. év	2016. év
Élőmunka termelékenysége	Értékesítés nettó árbevétele/Átlagos állományi létszám (Ft/fő/év)	7 176 514	7 515 543
Élőmunka hatékonysága I	Hozzáadott érték/Átlagos állományi létszám (Ft/fő/év)	4 539 975	4 719 503
Élőmunka hatékonysága II.	Hozzáadott érték/Személyi jellegű ráf	1,42	1,44

A pénzügyi helyzet bemutatása*:*

Mutatószámok		2015. év	2016. év
Likviditási mutató	Forgóeszközök/Kötelezettség	179,2 %	214,8 %
Rövidtávú likviditás I.	Forgóeszközök/Rövid lejáratú kötelezettség	179,2%	214,8 %
Rövidtávú likviditás II.	Forgóeszközök - Követelések/Rövid lejáratú kötelezettség	46,0%	72,5 %
Gyorsráta mutató	Likviditási pénzeszköz/Rövid lejáratú kötelezettség	38,0 %	60,2 %
Hitelfedezettségi mutató	Követelések/Rövid lejáratú kötelezettség	133,3%	142,3 %
Eladósodottság mértéke	Kötelezettségek/Saját tőke	55,7%	40,3 %
Vevőállomány forg.seb.	Nettó árbevétel/Vevőállomány	8,38	5,9

A Táraság likviditási mutatói jelentősen javultak, melyet a vevőállomány forgási sebességének mutatója is alátámaszt: az elmúlt évhez képest javult a fizetési fegyelem.

A pénzügyi helyzet változásának bemutatása:
Cash flow kimutatás a mérlegbeszámoló részét képezi.
A Társaság 2016-ban sem rövid, sem hosszú lejáratú hitelt nem vett igénybe.

Az 58/2013 (II.27.) Korm.rendelet 4. sz. melléklete szerinti viziközmű ágazati mutatószámok 2016-ban:

Tőkeerősségi mutató = 0,66 (határérték: ≥0,3)

Eladósodottsági mutató = 0,27 (határérték: ≤0,65)

Likviditási mutató = 2,02 (határérték: ≥1,0)

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

Az adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek az alábbiak:

- A várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre a Tao. tv. 8. §. (1) bekezdésének a) pontja szerint képzett céltartalék felhasználása következtében az adóévben bevételként elszámolt összeg [Tao. tv. 7. §. (1) b.] **3.338 eFt**

- Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás összege, továbbá az eszközök kivezetésekor, a forgóeszközök közé való átsorolásakor a számított nyilvántartási érték meghatározott része, feltéve, hogy az adózó az értékcsökkenést költségként, ráfordításként számolta el [Tao. tv. 7. §. (1) d.); 1. és 2. számú melléklet] **69.493 eFt**

- A követelés bekerülési értékének 20%-a, amelyet a fizetési határidőt követő 365 napon belül nem egyenlítettek ki [Tao. tv. 4. § 4/a); 7. §. (1) n.)] **0 eFt**

- Korábbi adóévben adóalap növelő tételként elszámolt értékvesztés összege, valamint a követelés kiegyenlítésekor visszaírt értékvesztés [Tao. tv. 7. §. (1) n.)] **3.165 eFt**

- Korábban munkanélküli státusú foglalkoztatottak szochó járuléka a foglalkoztatás ideje alatt, de legfeljebb 12 hónapon át [Tao. tv. 7. §. (1) j] **118 eFt**

- Az eredménytartaléknak az adóévben lekötött tartalékba átvezetett és az adóév utolsó napján lekötött tartalékként kimutatott összege, de legfeljebb az adózás előtti nyereség 50%-a [Tao. tv. 7. §. (1) f] **0 eFt**

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek összesen:	**76.114 eFt**

Az adózás előtti eredményt növelő jogcímek az alábbiak:

- A várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre képzett céltartalék, céltartalékot növelő összeg [Tao. tv. 8. §. (1) a.)] **19.500 eFt**

- A számviteli törvény szerint az adóévben terv szerinti értékcsökkenési leírásként (ideértve az egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírást is) és terven felüli értékcsökkenésként elszámolt összeg, továbbá az immateriális jószág, tárgyi eszköz állományból való kivezetésekor, vagy a forgóeszközök közé történő átsorolásakor a könyv szerinti érték (meghatározott tételekkel csökkentve), ha az eszköz értékcsökkenését az adózó az adózás előtti eredmény terhére számolta el [Tao. tv. 8. §. (1) b.)] **66.169 eFt**

- Nem a vállalkozás bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások. [Tao. tv. 8. §. (1) d; 3. számú melléklet.)] **709 eFt**

- Az adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege [Tao. tv. 8. §. (1) gy.)] **4.363 eFt**

- Behajthatatlan követelésnek nem minősülő, adóévben leírt összeg
  - [Tao. tv. 8. §. (1) h.)] **191 eFt**

- Amennyiben a kapcsolt vállalkozások egymás közötti szerződésükben a szokásos piaci ár és az alkalmazott ellenérték alapján számított különbözetnek megfelelő összeggel az adózás előtti eredményét növeli, ha az alkalmazott ellenérték következtében az adózás előtti eredménye kisebb, mint a szokásos piaci ár mellett lett volna.
  - [Tao. tv. 18. §. (1) b.)] **1.395 eFt**

- Egyéb adóalap növelő tételek:
  Adóévben elengedett követelés (TAO. Tv. 8. § (1) h.) **0 eFt**

Az adózás előtti eredményt növelő összegek összesen:	**92.327 eFt**

A Gyulai Közüzemi Nonprofit Kft. 2016. évi beszámolóját és kiegészítő mellékletét összeállította:
Kovácsné Benye Klára
Reg.szám: 153556

Gyula, 2017. március 16.

Daróczi László
ügyvezető igazgató

Gyulai Közüzemi Nonprofit Kft. GYULA 1.

A Kiegészítő melléklethez tartozó mellékletek:

1. sz. melléklet: Immateriális javak állományának változása 2016.

2. sz. melléklet: Tárgyi eszközök állományának alakulása 2016.

3. sz. melléklet: Anyagmérleg 2016.

4. sz. melléklet: A Gyulai Közüzemi Nonprofit Kft. számviteli szétválasztással készített 2016. évi mérlegbeszámolója

5. sz. melléklet: A Gyulai Közüzemi Nonprofit Kft. számviteli szétválasztással készített 2016. évi eredmény kimutatása (összköltségeljárással)

Tartalomjegyzék

1./ Vállalkozás általános bemutatása 1

2./ Tájékotató adatok 3

3./ A vállalkozás számviteli szabályai 5

A beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások 6
Eszközök értékelése 6
Az értékcsökkenés elszámolása, a társaság amortizációs politikája 7
Források értékelése 8
Céltartalék képzés rendje 8
Kivételes nagyságú/előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások 8

4./ A 2016. évi mérleghez kapcsolódó kiegészítések 10

Eszközök 10
Források 12

5./ Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések 15

6./ A társaság 2016. évi gazdálkodására jellemző mutatók 17

7./ A társasági adó kiszámításának levezetése, az adóalap növelő és csökkentő tételek bemutatásával 20

IMMATERIÁLIS JAVAK ALAKULÁSA (2016)

Immateriális javak	Vagyoni értékű jog	Üzleti vagy cégérték	Szellemi termék	Kísérleti fejl. aktivált értéke	Alapítás átszerv. aktivált értéke	Összesen
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1. Bruttó érték január 1-én	35869	0	5257	0	0	41126
2. Növekedés(+)	4247	0	0	0	0	4247
3. Csökkenés(-)	68	0	0	0	0	68
4. Átminősítés(+ -)		0	0	0	0	0
5. Bruttó érték záráskor (1+2+3-4)	40048	0	5257	0	0	45305
6. Halmozott értékcsökk.január 1-én	16 741	0	5257	0	0	21998
7. Ért.csökk.növekedés (+)	6871	0	0	0	0	6871
8. Ért.csökk.csökkenés (-)	68	0	0	0	0	68
9. Ért.csökk.átmin.miatti vált. (+ -)		0	0	0	0	0
10. Tárgyidőszak ért.csökk.leírás(7-8+ -9)	6803	0	0	0	0	6803
11. Halmozott értékcsökk.záráskor(6+10)	23544	0	5257	0	0	28801
12. Nettó érték záráskor (5-11)	16504	0	0	0	0	16504

Immateriális javak értékcsökkenési leírása	Vagyoni értékű jog	Üzleti vagy cégérték	Szellemi termék	Kísérleti fejl. aktivált értéke	Alapítás átszerv. aktivált értéke	Összesen
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1. Terv szerinti leírás	6871	0	0	0	0	6871
2. Terv szerinti degresszív leírás	0	0	0	0	0	0
3. Terv szerinti teljesítményarnyos leírás	0	0	0	0	0	0
4. Terv szerinti leírás összesen	6871	0	0	0	0	6871
5. Terven felüli leírás összesen	0	0	0	0	0	0
6. IDŐSZAK SORÁN ELSZÁMOLT ÉRTÉKCSÖKKENÉS ÖSSZESEN	0 6871	0 0	0 0	0 0	0 0	0 6871

Gyulai Közüzemi Nonprofit Kft. GYULA 1.

Daróczi László
ügyvezető igazgató

I. sz. melléklet:
Gyulai Közüzemi Nonprofit Kft. Kiegészítő mellékletéhez: Immateriális javak állományának változása 2016.

TÁRGYI ESZKÖZ ALAKULÁSA (2016)

Tárgyi eszközök	Ingatlanok	Műszaki berend gépek, járművek	Egyéb berend. gépek, járművek	Beruházások	Összesen
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1. Bruttó érték január 1-én	75 658	637 879	131 759	1 402	846 698
2. Növekedés(+)	683	75 762	24 990	15 338	116 773
3. Csökkenés(-)	-	2 844	2 300	-	5 144
4. Átminősítés(+ -)	-	- 28	28	-	-
5. Bruttó érték záráskor (1+2+3-4)	76 341	710 769	154 477	16 740	958 327
6. Halmozott értékcsökk.január 1-én	18 612	462 875	113 937	-	595 424
7. Ért.csökk.növekedés (+)	2 739	43 710	12 796	-	59 245
8. Ért.csökk.csökkenés (-)	-	2 835	2 280	-	5 115
9. Ért.csökk.átmin.miatti vált. (+ -)	-	- 28	28	-	-
10. Tárgyidőszak ért.csökk.leírás(7-8+ -9)	2 739	40 847	10 544	-	54 130
11. Halmozott értékcsökk.záráskor(6+10)	21 351	503 722	124 481	-	649 554
12. Nettó érték záráskor (5-11)	54 990	207 047	29 996	16 740	308 773

Tárgyi eszközök	Ingatlanok	Műszaki berend gépek, járművek	Egyéb berend. gépek, járművek	Beruházások	Összesen
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1. Terv szerinti leírás	2 739	43 710	12 796	-	59 245
2. Terv szerinti degresszív leírás					
3. Terv szerinti teljesítményarnyos leírás					
4. Terv szerinti leírás összesen	2 739	43 710	12 796	-	59 245
5. Terven felüli leírás összesen					
6. IDŐSZAK SORÁN ELSZÁMOLT					
ÉRTÉKCSÖKKENÉS ÖSSZESEN	2 739	43 710	12 796	-	59 245

Daróczi László
ügyvezető igazgató

II. sz. melléklet:
Gyulai Közüzemi Nonprofit Kft. Kiegészítő mellékletéhez: Tárgyi eszközök állományának alakulása 2016.

ANYAGMÉRLEG (2016)

anyag megnevezés	Hull. kód	h.vesz. jellemzők	c. szám	vételezett anyag (kg)	tech. felh. anyag (kg)	záró (kg)	képződött vesz.hull. (kg)	nyitó (kg)	csökkenés (kg)	ktg. (ÁFA nélkül) (Ft)
Olajos rongy	150202*	H 3B	C41, C51	152	0	0	152	0	152	12 160 Ft
Toner	080317*	H 14	C41	70	0	0	70	0	70	11 200 Ft
Akkumulátor	160601 *	H 8	C18	180	0	0	180	0	180	0 Ft
Olajos flakon	150110 *	H 3B	C35	20	0	0	20	0	20	2 600 Ft
Üres spary doboz, festékes doboz	150111*	H 3B	C41, C51	128	0	0	128	0	128	16 870 Ft
olaj szűrőbetét	160107 *	H 14	C51	78	0	0	78	0	78	7 020 Ft
Levegőszűrő	150203			40	0	0	40	0	40	2 400 Ft
Szárazelem	200133 *	H 8	C 18	9	0	0	9	0	9	0 Ft
Fáradt olaj	130205 *	H 3A	C51	800	0	0	800	0	800	0 Ft
Labor vegyszermaradék	160507 *	H 6	C16, C23	160	0	0	160	0	160	112 000 Ft
Tönkrement, kiégett fénycső	200121 *	H 14	C16	30	0	0	30	0	30	600 Ft
Elektronikai hull.	200136			185	0	0	185	0	185	2 775 Ft
Fékbetét	160112			14	0	0	14	0	14	840 Ft
ADR-s BIG-BAG										8 400 Ft
ADR-s zsák										9 600 Ft
Kiszállási költség										7 500 Ft
Összesen:				**1866**	**0**	**0**	**1866**	**0**	**1866**	**193 965 Ft**

Gyulai Közüzemi Nonprofit Kft. GYULA 1.

Daróczi László
ügyvezető igazgató

III. sz. melléklet: Gyulai Közüzemi Nonprofit Kft. Kiegészítő mellékletéhez: Anyagmérleg 2016.

" A " MÉRLEG SZÁMVITELI SZÉTVÁLASZTÁSSAL (2016)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí-tásai	Tárgyév	Vízellátás	Szennyvízelv. tiszt.	Hulladék	Egyéb	Összesen
a	b	c	d	e					
1	**A. Befektetett eszközök**	290830	0	345459	75624	113065	95810	60960	345459
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	19128	0	16504	4883	5976	2884	2761	16504
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke								
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke								
5	Vagyoni értékű jogok	19128		16504	4883	5976	2884	2761	16504
6	Szellemi termékek								
7	Üzleti vagy cégérték								
8	Immateriális javakra adott előlegek								
9	Immateriális javak értékhelyesbítése								
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	251274	0	308773	70741	106598	92815	38619	308773
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	57046		54990	154	3427	49264	2145	54990
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	175004		207047	62605	88895	40689	14858	207047
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	17822		29996	7982	6957	2519	12538	29996
14	Tenyészállatok								
15	Beruházások, felújítások	1402		16740	0	7319	343	9078	16740
16	Beruházásokra adott előlegek								
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése								
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	20428	0	20182	0	491	111	19580	20182
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	19240		19240	0	0	0	19240	19240
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban								
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés								
22	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban								
23	Egyéb tartós részesedés								
24	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban								
25	Egyéb tartósan adott kölcsön	1188		942	0	491	111	340	942
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír								
27	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése								
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete								
29	**B. Forgóeszközök**	581727	0	603656	205289	249520	59071	89776	603656
30	I. KÉSZLETEK	25875	0	34503	12613	12673	4905	4312	34503
31	Anyagok	25875		34503	12613	12673	4905	4312	34503
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek								
33	Növendék-, hízó- és egyéb állatok								
34	Késztermékek								
35	Áruk								
36	Készletekre adott előlegek								
37	II. KÖVETELÉSEK	432561	0	400027	145260	174097	31015	49655	400027
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	340518		252587	85119	108034	24120	35314	252587
39	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			18349	5117	6616	2685	3931	18349
40	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben								
41	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben								
42	Váltókövetelések								
43	Egyéb követelések	92043		129091	55024	59447	4210	10410	129091
44	Követések értékelési különbözete								
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete								
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0	0	0	0	0	0
47	Részesedés kapcsolt vállalkozásban								
48	Jelentős tulajdoni részesedés								
49	Egyéb részesedés								
50	Saját részvények, saját üzletrészek								
51	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok								
52	Értékpapírok értékelési különbözete								
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	123291	0	169126	47416	62750	23151	35809	169126
54	Pénztár, csekkek	2665		3701	697	901	195	1908	3701
55	Bankbetétek	120626		165425	46719	61849	22956	33901	165425
56	**C. Aktív időbeli elhatárolások**	51392	0	100545	729	3087	87748	8981	100545
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	34178		90181	0	2162	87239	780	90181
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	17214		10364	729	925	509	8201	10364
59	Halasztott ráfordítások								
60	**Eszközök összesen**	**923949**	**0**	**1049660**	**281642**	**365672**	**242629**	**159717**	**1049660**

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí-tásai	Tárgyév	Vízellátás	Szennyvízelv. tiszt.	Hulladék	Egyéb	Összesen
a	b	c	d	e					
61	**D. Saját tőke**	538292	0	697113	139973	218577	119842	218721	697 113
62	I. JEGYZETT TŐKE	157090		157 090	34 388	51 414	43 568	27720	157 090
63	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken								
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)								
65	III. TŐKETARTALÉK	109509		109 509	23972	35841	30371	19325	109 509
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	115774		271 193	72766	94476	62686	41265	271 193
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	2227		500	500				500
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0	0	0	0	0
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka								
70	Valós értékelés értékelési tartaléka								
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	153692		158 821	8347	36846	-16783	130411	158 821
72	**E. Céltartalékok**	8974	0	25136	4429	1207	0	19500	25 136
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre								
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre	8974		25 136	4429	1207	0	19500	25 136
75	Egyéb céltartalék								
	SZÉTVÁLASZTÁSI KÜLÖNBÖZET				58033	57089	61327	-176449	
76	**F. Kötelezettségek**	324539	0	281076	76817	86561	40924	76774	281 076
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0	0	0	0	0
78	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben								
79	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben								
80	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben								
81	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben								
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0	0	0	0	0
83	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök								
84	Átváltoztatható és átváltozó kötvények								
85	Tartozások kötvénykibocsátásból								
86	Beruházási és fejlesztési hitelek								
87	Egyéb hosszú lejáratú hitelek								
88	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben								
89	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben								
90	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben								
91	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek								
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	324539	0	281076	76817	86561	40924	76774	281076
93	Rövid lejáratú kölcsönök								
94	ebből: az átváltoztatható kötvények								
95	Rövid lejáratú hitelek								
96	Vevőktől kapott előlegek								
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	176198		128404	25775	34100	22097	46432	128404
98	Váltótartozások								
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			26	0	0	0	26	26
100	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben								
101	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben								
102	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	148341		152646	51042	52461	18827	30316	152646
103	Kötelezettségek értékelési különbözete								
104	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete								
105	**G. Passzív időbeli elhatárolások**	52144	0	46335	2390	2238	20536	21171	46335
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	48772		30323	0	0	20536	9787	30323
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3274		7598	2303	2211	0	3084	7598
108	Halasztott bevételek	98		8414	87	27	0	8300	8414
109	**Források összesen**	**923949**	**0**	**1049660**	**281642**	**365672**	**242629**	**159717**	**1049660**

Keltezés: 2017. március 16.

P.H.

Gyulai Közüzemi Nonprofit Kft. GYULA 1.

Daróczi László
ügyvezető igazgató

SZÁMVITELISZÉTVÁLASZTÁSSALKÉSZÍTETT EREDMÉNYKIMUTATÁS(2016) - ÖSSZKÖLTSÉGELJÁRÁSSAL -

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással) adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Tárgyév	Felo víz	Felo szv	Felo komm	Felo egyéb	Kontroll
a		b	c	d	e	f	g	
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 269 946	632 979	818 411	332 194	486 362	2 269 946
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0	0
3	I.	**Értékesítés nettó árbevétele (01+02)**	**2 269 946**	**632 979**	**818 411**	**332 194**	**486 362**	**2 269 946**
4	3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±	0	0	0	0	0	0
5	4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	19 478	0	0	0	19 478	19 478
6	II.	**Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)**	**19 478**	**0**	**0**	**0**	**19 478**	**19 478**
7	III.	**Egyéb bevételek**	**256 011**	**50 744**	**47 515**	**1 565**	**156 187**	**256 011**
8		ebből: visszaírt értékvesztés	3 165	1 494	1 387	284	0	3 165
9	5	Anyagköltség	462 568	112 969	211 796	46 942	90 861	462 568
10	6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	560 919	109 193	143 447	144 046	164 233	560 919
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	91 291	45 759	30 598	7 714	7 220	91 291
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0	0	0
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	5 367	0	0	0	5 367	5 367
14	IV.	**Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)**	1 120 145	267 921	385 841	198 702	267 681	1 120 145
15	10	Bérköltség	718 416	235 507	242 654	91 991	148 264	718 416
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	77 632	24 956	28 355	10 284	14 037	77 632
17	12	Bérjárulékok	197 027	64 323	70 167	24 066	38 471	197 027
18	V.	**Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)**	993 075	324 786	341 176	126 341	200 772	993 075
19	VI.	**Értékcsökkenési leírás**	66 116	14 107	22 867	17 092	12 050	66 116
20	VII.	**Egyéb ráfordítások**	196 343	68 213	77 664	8 407	42 059	196 343
21		ebből: értékvesztés	4 363	2 487	1 790	86	0	4 363
22	A.	**ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)**	169 756	8 696	38 378	-16 783	139 465	169 756
a		b	c	d	e	f	g	
23	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés						
24		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott						
25	14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége						
26		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott						
27	15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége						
28		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott						
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	23	12	11	0	0	23
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott						
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei						
32		ebből: értékelési különbözet						
33	VIII.	**Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)**	**23**	**12**	**11**	**0**	**0**	**23**
34	18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége						
35		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott						
36	19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások						
37		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott						
38	20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése						
39	21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	27	14	13	0	0	27
40		ebből: értékelési különbözet						
41	IX.	**Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19±20+21)**	**27**	**14**	**13**	**0**	**0**	**27**
42	B.	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)**	**-4**	**-2**	**-2**	**0**	**0**	**-4**
47	E.	**ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)**	**169 752**	**8 694**	**38 376**	**-16 783**	**139 465**	**169 752**
48	XII.	**Adófizetési kötelezettség**	10 931	347	1 530	0	9 054	10 931
49	F.	**ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)**	**158 821**	**8 347**	**36 846**	**-16 783**	**130 411**	**158 821**
50	22	Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre						
51	23	Jóváhagyott osztalék, részesedés						
52	G.	**MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)**	**158 821**	**8 347**	**36 846**	**-16 783**	**130 411**	**158 821**

Keltezés: 2017. március 16.

Daróczi László
ügyvezető igazgató

V. sz. melléklet: Gyulai Közüzemi Nonprofit Kft. Kiegészítő mellékletéhez: A Gyulai Közüzemi Nonprofit Kft. számviteli szétválasztással készített 2016. évi eredmény kimutatása (összköltségeljárással)