Halasi Városgazda Zrt.

6400 Kiskunhalas, Bem u.1.

Adószám: 13993492-2-03

Cégjegyzékszám: 03-10-100381

KSH: 13993492 3530 114 03

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2020. évi

éves beszámolóhoz

Kiskunhalas, 2021. június 15.

Molnár Ferenc vezérigazgató

A

HALASI VÁROSGAZDA ZRT.

2020. évi BESZÁMOLÓJÁHOZ

I. Általános rész

I/1. A vállalkozás bemutatása

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

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

Kiskunhalas Város Önkormányzata 100 000 000 Ft

A részvények összetétele az alábbi:

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

11. A társaság fő tevékenységi köre:

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

A társaság a tevékenységek végzéséhez szükséges valamennyi engedéllyel rendelkezik.

12. A Társaság ügyvezetése, képviseletére és cégjegyzésre:

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

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

A közgyűlés a Társaság minden ügyében jogosult dönteni.

14. A társaság dolgozói tekintetében a munkáltatói jogok gyakorlója.

Molnár Ferenc vezérigazgató

15. A Társaság a tevékenységét határozatlan ideig folytatja.

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

17. A társaság leányvállalatai az alábbiak:

Név	*Székhely*
Halasthermál Kft.	*6400 Kiskunhalas, Nagy Sz. I u.1.*
KIHA-Földhő Kft	*6400 Kiskunhalas, Bem u.1.*

A kapcsolt vállalkozás tőkeösszetétele:

Név	*Saját tőke*	*Jegyzett tőke*	*Adózott eredmény*	*Részesedési arány*
Halasthermál Kft.	*75 186 eFt*	*12100 eFt*	*-1.053 eFt*	*100,00%*

I/2. A számviteli politika főbb vonásai

A beszámolási kötelezettséggel kapcsolatos döntések

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

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

1. *A beszámolási forma:*

A Társaság a számviteli törvényben meghatározott értékek alapján készített beszámolója:

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

2. *A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok:*

- *az üzleti év megegyezik a naptári évvel.*
- ***a mérleg fordulónapja:** **2020. december 31.***
- ***a mérlegkészítés időpontja:** **2021. március 31.***

Ez az időpont, ameddig a gazdasági eseményeket figyelembe vettük.

3. *A beszámoló készítése, aláírása:*

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

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

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

5. *A beszámoló közzététele:*

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

6. *A számviteli alapelvek érvényesítése:*

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

7. *Összehasonlíthatóság biztosítása*

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

8. *A számviteli rendért felelős személy*

A könyvviteli szolgáltatások vezetéséért felelős személy neve: Ádám Zsuzsanna
nyilvántartási száma: 163047

9. *Könyvvizsgálati kötelezettség*

A beszámolóra vonatkozóan a bejegyzett könyvvizsgáló független könyvvizsgálói jelentést adott ki.
A könyvvizsgálatért fizetett díj éves összege: 1500 E/Ft
Kamarai tagsági szám:005982

A könyvvizsgáló neve: Takács Szilvia

Az eszközök és források besorolásának és értékelésének szempontjai

1. *Az eszközök besorolásának szempontjai:*

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

2. *A források besorolásának szempontjai:*

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

3. *Az eszközök értékelése:*

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

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

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

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

4. *Az aktív és passzív időbeli elhatárolások köre*

a) *Aktív időbeli elhatárolások*
- *Bevételek, melyek a mérleggel lezárt időszakra vonatkoznak, de csak a mérlegforduló napja után esedékesek.* ***24 129 E/Ft***
- *Költségek, ráfordítások, melyek a mérlegforduló napját követő időszakra számolhatók el.* ***572 E/Ft***
- *Halasztott ráfordítások összege.* ***78 eFt***
- *Többletkötelezettségek (pl.: váltótartozás kamata) miatti összegek.* ***0 eFt***

b) *Passzív időbeli elhatárolás*
- *Bevételek, melyek a mérlegforduló napja előtt befolytak, de a következő év bevételét képezik.* ***19279eFt***
- *Költségek, ráfordítások, melyek a mérleggel lezárt évet terhelik, de csak a mérleg fordulónapja után merülnek fel .* ***242 e/Ft***
- *A mérleggel lezárt évhez kapcsolódó prémiumok, jutalmak és azok járulékai.* ***0 eFt***
- *A mérlegforduló napja, és a mérlegkészítés napja között ismertté vált, lezárt évet terhelő kötelezettségek.* ***0 eFt***
- *Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatások költséggel, ráfordítással még nem ellentételezett összege.*
- *Rendkívüli bevételként elszámolt halasztott bevételek.* ***0 eFt***

II. Specifikus rész a mérleghez kapcsolódóan

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

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

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének és nettó értékének változása 2020. évben

adatok e Ft-ban

Megnevezés	***Bruttó érték***				***Értékcsökkenés***					*Nettó érték*
	Nyitó érték	*Növekedés*	*Csökkenés*	*Záró*	*Nyitó érték*	*Növekedés*		*Csökkenés*	*Záró*	
						Terv szerinti	*Terven felelüli*			
Alapítás-átszervezés aktivált értéke				*0*					*0*	*0*
Kisérleti fejlesztés aktivált értéke				*0*					*0*	*0*
Vagyoni értékű jogok	*2 082*			*2 082*	*1 898*	*135*			*2 033*	*49*
Szellemi termék				*0*					*0*	*0*
Üzleti vagy cégérték				*0*					*0*	*0*
Immateriális javakra adott előlegek				*0*					*0*	*0*
Immateriális javak értékhelyesbítése				*0*					*0*	*0*
Kisértékű immateriális javak				*0*					*0*	*0*
IMMATERIÁLIS JAVAK	*2 082*			*2 082*	*1 898*	*135*	*0*	*0*	*2 033*	*49*
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	*113 155*	*15 000*		*128 155*	*21 444*	*2 608*			*24 051*	*104 104*
Műszaki berendezések, gépek, járművek	*72 480*	*1 634*	*1 000*	*73 114*	*39 434*	*8 904*		*1 000*	*47 338*	*25 776*
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	*17 943*	*6 830*		*24 773*	*10 757*	*2 736*			*13 494*	*11 279*
Tenyészállatok				*0*					*0*	*0*
Beruházások, felújítások	*5 487*	*9 500*	*5 487*	*9 500*					*0*	*9 500*
Beruházásokra adott előlegek				*0*					*0*	*0*
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				*0*					*0*	*0*
Használatba vételkor egy összegben elsz. écs.										
TÁRGYI ESZKÖZÖK	*209 065*	*32 964*	*6 487*	*235 542*	*71 635*	*14 248*	*0*	*1 000*	*84 883*	*150 659*
Mindösszesen:	*211 147*	*32 964*	*6 487*	*237 624*	*73 533*	*14 383*	*0*	*1 000*	*86 916*	*150 708*

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

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

A befektetett eszközök területén értékhelyesbítést nem számoltunk el.

II/2 Pénzeszközök bemutatása

A pénzeszközök mérleg fordulónapi értékét az alábbi táblázat szemlélteti.

Főkönyvi hivatkozás	***A tétel megnevezése***	***Érték***
		Forint
a	*b*	*c*
3811	*Pénztár*	*1 821 510 Ft*
3841	*Elszámolási betétszámla*	*0 Ft*
3842	*Elszámolási betétszámla*	*0 Ft*
3843	*Elszámolási betétszámla*	*0 Ft*
3844	*Elszámolási betétszámla*	*0 Ft*
3845	*Elszámolási betétszámla*	*0 Ft*
3846	*Elszámolási betétszámla*	*45 344 389 Ft*
3847	*Elszámolási betétszámla*	*65 210 287 Ft*
	ÖSSZESEN:	***112 376 186 Ft***
	Mérleg érték:	***112 376 e Ft***

II/3 Követelések és kötelezettségek bemutatása

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

A hosszú lejáratú kötelezettségekből egy éven belül esedékes: 0 eFt

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

II/4 A pénzügyi vagyoni helyzet bemutatása

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

III. Specifikus rész az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódóan

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

91-92	***Belföldi értékesítés nettó árbevétele***	***Export értékesítés nettó árbevétele***	***Értékesítés nettó árbevétele összesen***
91 Ingatlanok bérbeadása, üzemeltetése	*138 378 eFt*	-	*138 378 eFt*
92 Közvetített távhőszolgáltatások bevétele	*185 123 eFt*	-	*185 123 eFt*
92 Közvetített szolgáltatások bevétele(víz,gáz,közös ktg)	*16 985 eFt*	-	*16 985 eFt*
Összesen értékesítés nettó árbevétele:	***340 486 eFt***	-	***340 486 eFt***

A beszámolási időszakban az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze

96	***Egyéb bevételek***		***Egyéb bevételek összesen***
Ért.immat.javak,tárgyi eszközök bevétele	*31 eFt*		*31 eFt*
Követelések visszaírt értékvesztése	*1 338 eFt*		*1 338 eFt*
Önkormányzattól kapott támogatás	*295 194 eFt*		*295 194 eFt*
Engedményezés elismert értéke	*15 000 eFt*		*15 000 eFt*
Állami támogatás távhőszolgáltatáshoz	*92 415 eFt*		*92 415 eFt*
Egyéb bevételek	*2 668 eFt*		*2 668 eFt*
Összesen egyéb bevételek:	***406 646 eFt***		***406 646 eFt***

Az anyagjellegű ráfordítások értéke összesen:

melyből:	*51 Elszámolt anyagok költsége:*	*86 245 eFt*
	52 Igénybevett szolgáltatások költsége:	*135 467 eFt*
	53 Egyéb szolgáltatások költségei:	*7 970 eFt*
	81 Közvetített szolgáltatások értéke:	*213 804 eFt*
Összesen:		***443 486 eFt***

Az igénybevett szolgáltatások költségeinek összetétele:

Bérleti díjak	*2 208eFt*
Hírdetés, reklám, propaganda	*505eFt*
Oktatás és továbbképzés ktg-ei	*eFt*
Könyvelői szolgáltatás költsége	*5 315eFt*
Könyvvizsgálói szolg.ktg-e	*1 800eFt*
Ügyvédi díj	*9 650eFt*
Végrehajtási költség	*1 697eFt*
Karbantartási, javítási költségek	*42 442eFt*
Egyéb, igénybevett szolg.ktg-ei	*66 634eFt*
Postai szolg.ktgei	*1 339eFt*
Telekommunikációs szolg. Ktg-ei	*3 878eFt*
	eFt
	eFt
Összesen:	***135 468 eFt***

Az egyéb ráfordítások értékének összetétele:

Terven felüli értékcsökkenés	*7 600 e Ft*
Ktg.vetéssel, Önkormányzattal elsz.adók, illetékek	*1 408 eFt*
Elszámolt értékvesztés	*337 eFt*
Különféle egyéb ráfordítások	*1 428 eFt*
Összesen:	***10 773 eFt***

A tárgyévi értékcsökkenési leírás bemutatása

Az összes elszámolt tervszerinti értékcsökkenés összege:	***14 383 eFt***
amelyből: Több év alatt elhasználódó eszközök terv szerinti écs:	*14383 eFt*
Használatbavételkor egy összegben elszámolt écs:	*0 eFt*

Terv szerinti leírás lineárisan

Tárgyi eszközök terv szerinti lineáris értékcsökkenése	***Nyitó (eFt)***	***Növekedés (eFt)***	***Csökkenés (eFt)***	***Átsorolás (eFt)***	***Záró (eFt)***
Vagyoni értékű jogok	*1898*	*135*	*0*	*0*	*2 033*
	0	*0*	*0*	*0*	*0*
Épület. épületrészek	*7 585*	*1 400*	*0*	*0*	*8 985*
Egyéb építmények	*13 859*	*1 207*	*0*	*0*	*15 066*
Termelő gépek, berendezések	*39 434*	*8 904*	*1 000*	*0*	*47 338*
Egyéb járművek	*1 282*	*648*	*0*	*0*	*1 930*
Irodai, igazgatási berendezések	*9 475*	*2 089*	*0*	*0*	*11 564*
Összesen	***73 533***	***14 383***	***1 000***	***0***	***86 916***

IV. Tájékoztató rész

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

	Létszám	***Bérköltség***	***Járulék***
A statisztikai állományi létszám:	***55 fő***	***217 584 eFt***	***38 456 eFt***
ebből: fizikai	*42 fő*	*166 155 eFt*	***29 366 eFt***
szellemi	*13 fő*	*51 429 eFt*	***9 090 eFt***
Tiszteletdíjak, megbízási díjak	3 fő	*1 140 eFt*	*205 eFt*
Egyszerűsített foglalkoztatás		*6 601 e Ft*	*608 eFt*
Összes bérköltség:		***225 325 eFt***	
		Összes járulék:	***39 269 eFt***

A személyi jellegű egyéb kifizetések összetételét az alábbi táblázat tartalmazza.

Főkönyvi szám	***Személyi jellegű költségnem megnevezése***	***Egyenleg***
5511	*Betegszabadság*	*1 456 eFt*
55122	*Munkábajárás*	*1 539 eFt*
55124	*Gépkocsi költségtérítés*	*390 eFt*
5535	*Reprezentáció*	*487 eFt*
5551	*Belföldi kiküldetés*	*511 eFt*
		0 eFt
	Összes Személyi jellegű :	***4 383 eFt***

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

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

A vezető tisztségviselőknek adott előlegek összege *0 eFt*

IV/3. A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségekről

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

IV/4. A saját tőke alakulásának bemutatása

A saját tőke elemeinek alakulását az alábbi táblázat tartalmazza.

Tőkeelem	*Nyitás*	*Növekedés*	*Csökkenés*	*Átkönyvelés*	*Zárás*
Jegyzett tőke	*100 000*	-	-	-	*100 000*
Jegyzett, be nem fiz.tőke	-	-	-	-	-
Tőketartalék	*24 487*	-	-	-	*24 487*
Eredménytartalék	*1 128*	-	-	*8 636*	*9 764*
Lekötött tartalék	*12 000*	-	-	-	*12 000*
Értékelési tartalék	-	-	-	-	-
Mérleg szerinti eredmény	*8 636*	*7 880*	-	*8 636*	*7 880*
Saját tőke	***146 251***	***7 880***	-	-	***154 131***

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

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

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

adatok e Ft-ban

2020. év

BEVÉTELEK, RÁFORDÍTÁSOK SZÁMVITELI SZÉTVÁLASZTÁSA

		Bevétel aránya:	100,00%	38,09%	44,5%	17,41%	
		A tétel megnevezése	**Társaság összesen**	**Hőszolgál-tatás**	**Város-üzemeltetés**	**Vagyon-gazdálkodás**	**Felosztandó közvetett költségek**
01.		Belföldi értékesítés nettó árbevétele	340 486	185 123	52 567	102 796	
02.		Exportértékesítés nettó árbevétele	0				
I.		**Értékesítés nettó árbevétele (01+02)**	**340 486**	**185 123**	**52 567**	**102 796**	**0**
03.		Saját termelésű készletek állományváltozása	0				
04.		Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0				
II.		**Aktivált saját teljesítmények értéke (03+04)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
III.		**Egyéb bevételek**	**406 646**	**93 782**	**273 225**	**24 637**	**15 001**
		Egyéb bevétel közvetett felosztott		**5 714**	**6 675**	**2 612**	
05.		Anyagköltség közvetlen	86 244	15 121	54 866	15 181	1 076
		Anyagköltség közvetett felosztott		410	479	187	
06.		Igénybe vett szolgáltatások értéke közvetlen	135 468	20 145	52 625	44 944	17 754
		Igénybe vett szolgáltatások értéke közvetett felosztott		6 762	7 901	3 091	
07.		Egyéb szolgáltatások értéke közvetlen	7 970	3 959	1 298	2 416	294
		Egyéb szolgáltatások értéke közvetett felosztott		113	132	52	
08.		Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0	0
09.		Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	213 804	195 161		18 643	
IV.		**Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)**	**443 486**	**241 671**	**117 301**	**84 514**	**19 127**
10.		Bérköltség közvetlen	225 325	21 498	149 207	26 935	27 685
		Bérköltség közvetett felosztott		10 545	12 320	4 820	
11.		Személyi jellegű egyéb kifizetési közvetlen	4 383	218	2 551	567	1 047
		Személyi jellegű egyéb kifizetések közvetett felosztott		399	466	182	
12.		Bérjárulékok közvetlen	39 269	3 434	22 543	4 576	8 716
		Bérjárulékok közvetett felosztott		3 320	3 879	1 517	
V.		**Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)**	**268 977**	**39 414**	**190 966**	**38 597**	**37 448**
VI.		**Értékcsökkenési leírás közvetlen ktg.**	**14 383**	**108**	**11 490**	**2 785**	**0**
		Értékcsökkenési leírás közvetett ktg.		0	0	0	0
VII.		**Egyéb ráfordítások közvetlen**	**10 773**	**0**	**3 240**	**5 340**	**2 193**
		Egyéb ráfordítások közvetett		835	976	382	0
A.		**Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)**	**9 513**	**2 591**	**8 494**	**-1 572**	**-43 767**
13.		Kapott (járó) osztalék, részesedés	0				
		ebből: Kapcsolt vállalkozástól kapott	0				
14.		Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0				
		ebből: Kapcsolt vállalkozástól kapott	0				
15.		Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyer.	0				
		ebből: Kapcsolt vállalkozástól kapott	0				
16.		Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0	0
		ebből: Kapcsolt vállalkozástól kapott	0				
17.		Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0				
VIII.		**Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.		Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége	0				
		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0				
19.		Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0				
		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0				
20.		Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékveszt.	0				
21.		Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	3				
IX.		**Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)**	**3**	**0**	**3**	**0**	**0**
B.		**Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)**	**-3**	**0**	**-3**	**0**	**0**
C.		**Adózás előtti eredmény (A+B)**	**9 510**	**2 591**	**8 491**	**-1 572**	**-43 767**
XII.		**Adófizetési kötelezettség**	1 630				1630
		Adófizetési kötelezettség közvetett felosztott		621	725	284	
D.		**Adózott eredmény (C-XII)**	**7 880**	**1 970**	**7 766**	**-1 856**	**-45 397**

ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) SZÁMVITELI SZÉTVÁLASZTÁSA 2020. év					adatok eFt-ban
Bevétel aránya:		100,00%	38,09%	44,5%	17,41%
A tétel megnevezése		Társaság összesen	Hőszolgáltatás	Város-üzemeltetés	Vagyon-gazdálkodás
A.	**Befektetett eszközök**	**157 318**	**444**	**107 621**	**49 253**
I.	**Immateriális javak**	**49**	**19**	**17**	**13**
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értékre	0			
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0			
3.	Vagyoni értékű jogok	49	19	17	13
4.	Szellemi termékek	0			
5.	Üzleti vagy cégérték	0			
6.	Immateriális javakra adott előlegek	0			
7.	Immateriális javak értékhelyesbítése	0			
II.	**Tárgyi eszközök**	**150 659**	**425**	**107 604**	**42 630**
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	104 104		79 960	24 144
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	25 776		25 776	
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	11 279	425	1 868	8 986
4.	Egyéb tartós részesedés	0			
5.	Beruházások, felújítások	9 500			9 500
6.	Beruházásokra adott előlegek	0			
7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0			
III.	**Befektetett pénzügyi eszközök**	**6 610**	**0**	**0**	**6 610**
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	6 160			6 160
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0			
3.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0			
4.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajd. részes. visz-ban álló váll-ban	0			
5.	Egyéb tartós részesedés	450			450
6.	Tartósan adott kölcsön egyéb részes. visz-ban álló váll-ban	0			
7.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0			
8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0			
9.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0			
10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0			
B.	**Forgóeszközök**	**231 090**	**113 273**	**79 154**	**38 663**
I.	**Készletek**	**575**	**0**	**575**	
1.	Anyagok	575		575	
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0			
3.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0			
4.	Késztermékek	0			
5.	Áruk	0			
6.	Készletre adott előlegek	0			
II.	**Követelések**	**118 139**	**70 523**	**28 563**	**19 053**
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	57 638	47 483	1 646	8 509
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	13	0	0	13
3.	Követelések jelentős tulajd. részes. visz-ban álló váll-ban	0			
4.	Követelések egyéb részes. visz-ban álló váll-al sz.	0			
5.	Váltókövetelések	0			
6.	Egyéb követelések	60 488	23 040	26 917	10 531
7.	Követelések értékelési különbözete	0			
8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0			
III.	**Értékpapírok**	**0**	**0**	**0**	**0**
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0			
2.	Jelentős tulajdoni részesedés	0			
3.	Egyéb részesedés	0			
4.	Saját részvények, saját üzletrészek	0			
5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0			
6.	Értékpapírok értékelési különbözete	0			
IV.	**Pénzeszközök**	**112 376**	**42 750**	**50 016**	**19 610**
1.	Pénztár, csekkek	1 822	640	819	363
2.	Bankbetétek	110 554	42 110	49 197	19 247
C.	**Aktív időbeli elhatárolások**	**24 779**	**9 439**	**11 027**	**4 313**
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	24 129	9 191	10 737	4 201
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	572	218	255	99
3.	Halasztott ráfordítások	78	30	35	13
Eszközök (Aktívák) összesen:		**413 187**	**123 156**	**197 802**	**92 229**

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) SZÁMVITELI SZÉTVÁLASZTÁSA 2020. év adatok eFt-ban

	Bevétel aránya:	100,00%	38,09%	44,5%	17,41%
	A tétel megnevezése	**Társaság összesen**	**Hőszolgál-tatás**	**Város-üzemeltetés**	**Vagyon-gazdálkodás**
D.	**Saját tőke**	**154 131**	**65 450**	**10 542**	**78 139**
I.	**JEGYZETT TŐKE**	**100 000**	**38 090**	**53 532**	**8 378**
	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0			
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0			
III.	**TŐKETARTALÉK**	24 487			24 487
IV.	**EREDMÉNYTARTALÉK**	9 764	25 390	-50 756	35 130
V.	**Lekötött tartalék**	12 000			12 000
VI.	**Értékelési tartalék**	0			
VII.	**Adózott eredmény**	7 880	1 970	7 766	-1 856
E.	**Céltartalékok**	**0**	**0**	**0**	**0**
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0			
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0			
3.	Egyéb céltartalék	0			
F.	**Kötelezettségek**	**239 535**	**50 271**	**175 174**	**14 090**
I.	**Hátrasorolt kötelezettségek (alárendelt kölcsöntőke)**	**0**	**0**	**0**	**0**
1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt váll-al szemben	0			
2.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajd. visz-ban lévő váll-ban	0			
3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb r.visz-ban lévő v.sz.	0			
4.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazd-al sz.	0			
II.	**Hosszú lejáratú kötelezettségek**	**0**	**0**	**0**	**0**
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0			
2.	Átváltoztatható kötvények	0			
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0			
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0			
5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0			
6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0			
7.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajd. részes. visz-ban lévő v.sz.	0			
8.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll-ban	0			
9.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0			
III.	**Rövid lejáratú kötelezettségek**	**239 535**	**50 271**	**175 174**	**14 090**
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	0			
	- ebből: az átváltoztatható kötvények	0			
2.	Rövid lejáratú hitelek	0			
3.	Vevőktől kapott előlegek	13 813			13 813
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	186 139	35 194	150 668	277
5.	Váltótartozások	0			
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll-al szemben	0			
7.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajd. visz-ban lévő váll-ban	0			
8.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb r. visz-ban lévő v.sz.	0			
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	39 583	15 077	24 506	
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0			
11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0			
G.	**Passzív időbeli elhatárolások**	**19 521**	**7 435**	**12 086**	
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	19 279	7 343	11 936	
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	242	92	150	
3.	Halasztott bevételek	0			
	Szétválasztási különbözet	0			
Források (PASSZÍVÁK) összesen:		**413 187**	**123 156**	**197 802**	**92 229**

IV/6. A társasági adó kiszámítása.

Társasági adó számítása:	
Adózás előtti eredmény	*9 510 eFt*
Társasági adóalapot növelő tételek	*22 988 eFt*
Társasági adóalapot csökkentő tételek	*14 382 eFt*
Társasági adóalap	*18 116 eFt*
Minimum társasági adó alap	*14 943 eFt*
Adókedvezmények	
Fizetendő társasági adó (Elvárt jövedelem után)	***1 630***

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

V. Egyéb kiegészítések.

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

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

V/3. *Fejlesztési kiadások részletezése.*

Kiskunhalas. Nagy-Szeder I.u.ingatlan vásárlása *15 768 e/Ft*
Fiat Popstar szgk. vásárlása *4 675 e/Ft*

Kiskunhalas, 2021. június 15.

Képviseletre jogosult személy aláírása

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

sz.melléklet

Követelések leltára

Készült a

HALASI VÁROSGAZDA ZRT.

2020. évi beszámolójához

Főkönyvi hivatkozás	**A tétel megnevezése**	**Érték** Forint
a	b	c
311	Belföldi követelések (forintban)	57 637 590 Ft
35	Adott előlegek	170 000 Ft
3636	Távhőszolgáltatás támogatása	16 973 623 Ft
3641	Rövid lejáratú pénzügyi kölcsön kamat	13 427 Ft
3658	Egyéb címen kapott követelések	49 320 Ft
3694	Áthúzódó tételek ÁFA követelése	8 642 638 Ft
4541	Szállító túlfizetés	1 586 101 Ft
468	ÁFA pénzügyi elszámolása	31 800 000 Ft
4694	Iparűzési adó	1 031 105 Ft
3612	Előírt tartozások	213 675 Ft
4695	Gépjárműadó túlfizetés	21 850 Ft
	ÖSSZESEN:	**118 139 329 Ft**
	Mérleg érték:	**118 139 eFt**

……..

vezérigazgató

2. sz. melléklet

Kötelezettségek leltára

Készült a

HALASI VÁROSGAZDA ZRT.

2020. évi beszámolójához

Rövid lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	**A tétel megnevezése**	**Érték** Forint
a	b	c
453	Vevőktől kapott előlegek	13 813 257 Ft
4541	Belföldi szállítók	186 139 510 Ft
	Egyéb kötelezettségek:	
3894	Átvezetési kaució	2 591 675 Ft
3895	Átvezetési lakbér	2 610 265 Ft
3896	Átvezetési Közös költség	164 346 Ft
4621	Személyi jövedelemadó kötelezettség	4 224 000 Ft
4734	Alkalmi foglalkoztatási járulék	146 000 Ft
46406	NAV Rehabilitációs hozzájárulás elszámolása	4 057 000 Ft
46313	NAV Szociális hozzájárulási adó elszámolása	4 343 000 Ft
46404	NAV Innovációs járulák elszámolása	168 000 Ft
46411	Táppénz 1/3	15 950 Ft
4611	Társasági adó	242 000 Ft
4710	Jövedelemelszámolási számla	11 599 715 Ft
472	Jövedelmekkel kapcsolatos egyéb kötelezettségek	67 185 Ft
4730	TB járulék elszámolása	7 825 000 Ft
4742	Szakképzési hozzájárulás elszámolása	631 000 Ft
4796	Lakásfenntartási támogatás elszámolása	13 400 Ft
4797	Áthúzódó tételek ÁFA kötelezettsége	881 807 Ft
4796	Önkormányzati támogatás	Ft
	ÖSSZESEN:	**239 534 910 Ft**
	Mérleg érték:	**239 535 eFt**

……..

vezérigazgató

3.sz. melléklet

Pénzügyi, vagyoni helyzetet jellemző mutatók

Készült a

HALASI VÁROSGAZDA ZRT.

2020. évi beszámolójához

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Tartósan befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök / Eszközök összesen	142871 / 400236	157318 / 413187	35,70	38,07	106,64
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök / Eszközök összesen	234872 / 400236	231090 / 413187	58,68	55,93	95,31
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke / Befektetett eszközök	146251 / 142871	154131 / 157318	102,37	97,97	95,70
Tárgyi eszközök fedezettsége	Saját tőke / Tárgyi eszközök	146251 / 136627	154131 / 150659	107,04	102,30	95,57
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	Saját tőke / Források összesen	146251 / 400236	154131 / 413187	36,54	36,41	99,64
Rövid lejáratú köte-lezettségek aránya	Rövid lejáratú köt. / Források összesen	244613 / 400236	239535 / 413187	61,12	57,97	94,85
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	Hosszú lejáratú köt. / Források összesen	0	0	0	0	0,00
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek / Források összesen	244613 / 400236	239535 / 413187	61,12	57,97	94,85

VAGYON MŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel / Eszközök összesen	367740 / 400236	340486 / 413187	0,92	0,82	89,13
Tárgyi eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel / Tárgyi eszközök	367740 / 136627	340486 / 150659	2,69	2,26	84,01
Készletek fordulatszáma	Nettó árbevétel / Átlagos készletek	367740 / 27 760	340486 / 575	13,25	592,15	4469,06
Saját tőke fordulatszáma	Nettó árbevétel / Saját tőke	367740 / 146251	340486 / 154131	2,51	2,21	88,05

……..

vezérigazgató

4.sz.melléklet

CASH-FLOW kimutatás

készült a

Halasi Városgazda Zrt.

2020. évi beszámolójához

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	**Működési cash flow (1-13. sorok)**	**-1 046**	**74 039**
01.	Adózás előtti eredmény +/-	9 978	9 510
02.	Elszámolt amortizáció +	12 428	21 983
03.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +/-	- 2 923	- 1 001
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-	0	0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	0	0
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	- 5 561	21 891
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/-	13 307	- 26 969
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	9 164	10 149
09.	Vevő követelés változása +/-	-468	9 021
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	-41 039	33 371
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	5 410	-2 286
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-1 342	-1 630
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
II.	**Befektetési cash flow (14-16. sorok)**	**- 8 490**	**-35 880**
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	- 8 490	-35 880
15.	Befektetett eszközök eladása +	0	0
16.	Kapott osztalék, részesedés +		0
III.	**Finanszírozási cash flow (17-26 sorok)**	**0**	**-550**
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		0
19.	Hitel és kölcsön felvétele +		0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		0
22.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -		0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		0
25.	Véglegesen átadott pénzeszközök -		-550
26.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása +/-		0
IV.	**Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)**	**-9 536**	**37 609**

Kiskunhalas, 2021. június 15.

.....

vezérigazgató