E L Ő T E R J E S Z T É S

a Képviselő-testület 2022. május 26-án tartandó soros ülésére
A Mezőkovácsházi Településgazdálkodási Kft. 2021. évi egyszerűsített pénzügyi beszámolója tárgyában

Tisztelt Képviselő-testület!

A Mezőkovácsházi Településgazdálkodási, Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. elkészítette és rendelkezésünkre bocsátotta a 2021. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját.

2021. évben a Kft az alábbi feladatokat látta el a tulajdonos önkormányzat által jóváhagyott üzleti terve alapján:

- Térkő gyártás
- Lakásgazdálkodás, egyéb ingatlanok kezelése
- Zöldterület kezelés
- Közút kezelés
- Köztisztasági feladatok
- Üdültetési feladatok (Szántód működtetés, Mártély karbantartási feladatok)
- Megállapodás alapján közmunka irányítása
- Battonyai úti ipartelep vagyonkezelése
- Strandfürdő és Kemping üzemeltetés
- Városi piac üzemeltetés

A feladatok ellátásához a tulajdonos 5 fő dolgozó álláshelyet biztosított, amely több március hónaptól 1 fő műszaki vezetővel bővült. Az átlagos statisztikai létszáma 5,8 fő volt, továbbá a 3 fő felügyelőbizottsági tag.
A 2021. évi üzleti tervben a Kft 53.710e Ft összegű bevételt tervezett, melyből a tulajdonos 15.500e Ft támogatást biztosított.
Az eredeti támogatási összeg növelésre került 7.104e Ft-tal

A Kft adózás előtti eredménye 703e Ft lett, adófizetési kötelezettsége 157e Ft, adózott eredménye 546e Ft.

A Kft. 2021. évi mérlegében az eszközök és források egyező értékben 504.576e Ft teljesítést mutatnak.
A Kft. Felügyelő Bizottsága a 2021. évről szóló beszámolót megtárgyalta, és egyhangúlag elfogadta.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet tárgyalja meg az előterjesztést és hozza meg a döntését.

Határozati javaslat:

Mezőkovácsháza Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Mezőkovácsházi Településgazdálkodási Kft. 2021. évi teljesítéséről készült beszámolóját az alábbi adatokkal elfogadja:

- egyező Eszköz- Forrás oldal: 504.576e Ft
- adózott eredmény: 546e Ft

A Képviselő-testület az adózott eredmény eredménytartalékba történő helyezéséről dönt.
Osztalék kifizetés nem lesz.

Határidő: értesítésre azonnal
Felelős: Csepreghy Elemér polgármester,
Pap Csaba ügyvezető

Mezőkovácsháza, 2022. május 18.

Csepreghy Elemér
polgármester

Az előterjesztést készítette:	Zatykó Attila János költségvetési irodavezető-h.
Az előterjesztést áttanulmányozta és felülvizsgálta:	Dr. Szilbereisz Edit jegyző Ágostonné Dohányos Ivett költségvetési irodavezető
Tárgyalta:	Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság
Mellékletek:	2020. évi beszámoló dokumentumai **a mellékletek között**
Előterjesztéshez meghívott:	Pap Csaba ügyvezető, Papp Zoltán FEB elnök, Agonásné Ádász Erika könyvvizsgáló
A döntésről kivonattal értesül:	Településgazdálkodási Kft., költségvetési iroda
Szükséges döntés:	Egyszerű többség

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Mezőkovácsházi Településgazdálkodási KFTtulajdonosának

Vélemény

Elvégeztem a Mezőkovácsházi Településgazdálkodási KFT 5800 Mezőkovácsháza, Alkotmány u. 92. cégj. szám: 04-09-009807 („a Társaság") 2021. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2021. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 504.576 E Ft, az adózott eredmény 546 E Ft (nyereség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 20X1. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény").

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem *„A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége"* szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „ A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata"-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)" című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

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

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

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

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

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

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

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetéseim a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Mezőkovácsháza, 2022. május 26.

Agonásné Ádász Erika
kamarai tag könyvvizsgáló
nyilvt. sz: 002755
6722 Szeged, Honvéd tér 7.

Mezőkovácsházi
Településgazdálkodási,
Kereskedelmi és Szolgáltatási Kft.
5800 Mezőkovácsháza, Alkotmány u. 62. Pf.:67.

BESZÁMOLÓ

2021

Mezőkovácsháza, 2022. május 12.

Ügyvezető

BESZÁMOLÓ
A MEZŐKOVÁCSHÁZI TELEPÜLÉSGAZDÁLKODÁSI, KERESKEDELMI ÉS SZOLGÁLTATÁSI KFT
2021. évi gazdasági évéről

A Mezőkovácsházi Településgazdálkodási Kft 2021. évi gazdálkodásáról az alábbiak szerint számolunk be.

2021. évben a Kft az alábbi feladatokat látta el a tulajdonos önkormányzat által jóváhagyott üzleti terve alapján:

- Térkő gyártás
- Lakásgazdálkodás, egyéb ingatlanok kezelése
- Zöldterület kezelés
- Közút kezelés
- Köztisztasági feladatok
- Üdültetési feladatok (Szántód működtetés, Mártély karbantartási feladatok)
- Megállapodás alapján közmunka irányítása
- Battonyai úti ipartelep vagyonkezelése
- Strandfürdő és Kemping üzemeltetés
- Városi piac üzemeltetés

A feladatok ellátásához a tulajdonos 5 fő dolgozó álláshelyet biztosított, amely több március hónaptól 1 fő műszaki vezetővel bővült.

A 2021. évi üzleti tervben a Kft 53.710e Ft összegű bevételt tervezett, melyből a tulajdonos 15.500e Ft támogatást biztosított.

Az eredeti támogatási összeg növelésre került 7.104e Ft-tal

A Kft adózás előtti eredménye 703e Ft lett.

Mérlegsorok bemutatása

Az eszközök és források összege 2021. december 31-én 504.576e Ft. (1.sz. melléklet)

A befektetett eszközök esetében a nettó növekedés összege 75.023e Ft.

	bruttó érték	ÉCS	Nettó érték
2020.12.31-es állapot	**415 628 937**	**13 778 952**	**401 849 985**
Tárgyévben aktivált eszközök	143 409		143 409
Elszámolt értékcsökkenés		1 950 987	-1 950 987
Befejezetlen beruházás	76 840 626		76 840 626
Selejtezés	0		
2021.12.31-es állapot	**492 612 972**	**15 729 939**	**476 883 033**

Az elszámolt értékcsökkenés összege 1.951 e Ft volt.

A forgóeszközök között nyilvántartott készletek összege 0e Ft.

A követelések összege 33.135 e Ft volt 2020. év végén, mely most 6.020e F.

A víz-és csatornadíj hátralékból befolyt 191e Ft. A követelés állomány értékét tovább csökkentette, hogy elszámolásra került 307e Ft értékvesztés.
A víz-és csatornadíjhoz kapcsolódóan, változatlanul 566e Ft túlfizetést tartott nyilván a társaság.

A Kft látja el az önkormányzati lakások üzemeltetését, melyhez kapcsolódik a lakbérek beszedése is. A lakbérekből a követelés összege az év végén 2.987e Ft volt, némiképp csökkent az előző év azonos időszakához képest.

A pénzeszközök állománya 20.825e Ft volt. A Kft a folyószámla-hitelkeret igénybevételével nélkül biztosította a folyamatos működését.

A kötelezettség állomány december 31-én 91.994e Ft, mely tartalmazza a vagyonkezelési szerződés alapján használatba vett ipari terület 87.055e Ft összegét is. A vagyonkezelés nélkül számított kötelezettség állomány 4.939e Ft.

A kötelezettségek az alábbiakból tevődnek össze:

Kötelezettségek e Ft-ban	
Kincstári vagyon részét képző eszközök	87 055
2019. december havi bérek utáni járulékok, letiltások	1 879
Szállító követelés	244
Vevő túlfizetés	42
Társasági adó	123
Helyi adó	361
Jövedelemelszámolási számla	2 071
Kaució	219
Összesen	**91 994**

Eredmény kimutatás

A Kft 2021. évi adózás előtti eredményének összege 703e Ft. Az eredmény bemutatást a 2. számú melléklet tartalmazza.

Az értékesítés árbevétele 55.768e Ft, melynek jelentős részét az építőipar tevékenység adja 21.443e Ft értékben. A lakbér bevételek összege 14.391e Ft.

A Kft vállalkozási tevékenységből 41.018e Ft-ot realizált.

Dugulás elhárítás	8
Bérleti díj	5 977
Továbbszámlázott szolgáltatás	959
Árú értékesítés	359
Üdülés és szállás bevétel	583
Zöldterület árbevétele	1 806
Köztisztasági árbevétel	934
Szállítás, hulladék tárolás	1 708
Építőipari tevékenység	21 435
Strand és Camping bevétel	5 584
Egyéb vállalkozási bevétel	1 665
Összesen:	41 018

Az egyéb bevételek összege 31.342e Ft volt.
Ez az összeg tartalmazza a tulajdonos önkormányzat által folyósított támogatás összegét, 22.104e Ft-ot, a pályázat során költségként elszámolt kiadások fedezetét 2.870e Ft értékben.

A beszedett díjhátralék után elszámolt értékvesztés visszaírásából származó bevétel 154e Ft.

A 2021. évi társasági adó fizetési kötelezettséget Jövedelem- (nyereség) minimum megállapításával történt, amelyet a kiegészítő melléklet II. pontja tartalmaz.

A tevékenységekhez kapcsolódó árbevétel és a költségek alakulását az 4. számú melléklet tartalmazza.

A kft feladatainak ellátását biztosító létszám alakulását, a felmerült bérköltséget a 5. számú melléklet részletezi.

A társaság tevékenységenként megbontott kiadásait, bevételeit a 6. számú melléklet részletezi

A Kft adózás utáni eredménye 546e Ft.

MÉRLEG ("A" változat)

Mezőkovácsházi Településgazdálkodási

2021.01.01 - 2021.12.31

Sorszám		A tétel megnevezése	Tárgyév
1	A.	**BEFEKTETETT ESZKÖZÖK**	**476 883 033**
2	I.	**IMMATERIÁLIS JAVAK**	**0**
3		Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0
4		Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0
5		Vagyoni értékű jogok	0
6		Szellemi termékek	0
7		Üzleti vagy cégérték	0
8		Immateriális javakra adott előlegek	0
9		Immateriális javak értékhelyesbítése	0
10	II.	**TÁRGYI ESZKÖZÖK**	**476 883 033**
11		Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	81 105 231
12		Műszaki berendezések, gépek, járművek	0
13		Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	52 674
14		Tenyészállatok	0
15		Beruházások, felújítások	395 725 128
16		Beruházásokra adott elôlegek	0
17		Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0
18	III.	**BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK**	**0**
19		Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0
20		Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0
21		Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0
22		Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0
23		Egyéb tartós részesedés	0
24		Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0
25		Egyéb tartósan adott kölcsön	0
26		Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0
27		Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0
28		Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0
29	B.	**FORGÓESZKÖZÖK**	**26 845 319**
30	I.	**KÉSZLETEK**	**0**
31		Anyagok	0
32		Befejezetlen termelés és félkész termék	0
33		Növendék-, hízó-, és egyéb állatok	0
34		Késztermékek	0
35		Áruk	0
36		Készletekre adott elôlegek	0
37	II.	**KÖVETELÉSEK**	**6 019 858**
38		Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	4 629 599
39		Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0
40		Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0
41		Követelések egyéb vállalkozással szemben	0
42		Váltókövetelések	0
43		Egyéb követelések	1 390 259
44		Követelések értékelési különbözete	0
45		Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0
46	III.	**ÉRTÉKPAPÍROK**	**0**
47		Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0
48		Jelentős tulajdoni részesedés	0
49		Egyéb részesedések	0
50		Saját részvények, saját üzletrészek	0
51		Forgatási célú értékpapírok	0
52		Értékpapírok értékelési különbözete	0
53	IV.	**PÉNZESZKÖZÖK**	**20 825 461**
54		Pénztár, csekkek	726 885
55		Bankbetétek	20 098 576
56	C.	**AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**847 646**
57		Bevételek aktív időbeli elhatárolása	847 646
58		Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0

MÉRLEG ("A" változat)

Mezőkovácsházi Településgazdálkodási

2021.01.01 - 2021.12.31

Sorszám		A tétel megnevezése	Tárgyév
59		Halasztott ráfordítások	0
60		**ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN**	**504 575 998**
61	**D.**	**SAJÁT TŐKE**	**4 101 234**
62	**I.**	**JEGYZETT TŐKE**	**4 000 000**
63		- ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0
64	II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0
65	III.	TŐKETARTALÉK	0
66	IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	- 444 803
67	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	0
68	**VI.**	**ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK**	**0**
69		Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0
70		Valós értékelés értékelési tartaléka	0
71	VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	546 037
72	**E.**	**CÉLTARTALÉKOK**	**0**
73		Céltartalék a várható kötelezettségekre	0
74		Céltartalék a jövőbeni költségekre	0
75		Egyéb céltartalékok	0
76	**F.**	**KÖTELEZETTSÉGEK**	**91 993 799**
77	**I.**	**HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK**	**0**
78		Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0
79		Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással	0
80		Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0
81		Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0
82	**II.**	**HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK**	**87 054 922**
83		Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0
84		Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0
85		Tartozások kötvénykibocsátásból	0
86		Beruházási és fejlesztési hitelek	0
87		Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0
88		Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0
89		Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal	0
90		Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0
91		Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	87 054 922
92	**III.**	**RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK**	**4 938 877**
93		**Rövid lejáratú kölcsönök**	**0**
94		- ebből: az átváltoztatható kötvények	0
95		Rövid lejáratú hitelek	0
96		Vevőktől kapott előlegek	0
97		Kötelezettségek áruszállításból,szolgáltatásból (szállítók)	243 583
98		Váltótartozások	0
99		Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0
100		Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal	0
101		Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0
102		Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	4 695 294
103		Kötelezettségek értékelési különbözete	0
104		Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0
105	**G.**	**PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**408 480 965**
106		Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0
107		Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0
108		Halasztott bevételek	408 480 965
109		**FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)**	**504 575 998**

EREDMÉNYKIMUTATÁS

Mezőkovácsházi Településgazdálkodási

2021.01.01 - 2021.12.31

Sorszám		A tétel megnevezése	Tárgyév
01	01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	55 767 600
02	02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0
03	**I.**	**ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE**	**55 767 600**
04	03.	Saját termelésü készletek állományváltozása	0
05	04.	Saját elöállitású eszközök aktivált értéke	0
06	**II.**	**AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE**	**0**
07	**III.**	**EGYÉB BEVÉTELEK**	**31 341 846**
08		- ebből: visszaírt értékvesztés	153 819
09	05.	Anyagköltség	9 574 469
10	06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	21 044 398
11	07.	Egyéb szolgáltatások értéke	5 006 217
12	08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0
13	09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	959 167
14	**IV.**	**ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK**	**36 584 251**
15	10.	Bérköltség	36 859 449
16	11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	160 148
17	12.	Bérjárulékok	5 913 000
18	**V.**	**SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK**	**42 932 597**
19	VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	1 950 987
20	**VII.**	**EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK**	**4 938 587**
21		- ebből: értékvesztés	307 361
22	**A.**	**ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE**	**703 024**
23	**13.**	**Kapott (járó) osztalék és részesedés**	**0**
24		- ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0
25	**14.**	**Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek**	**0**
26		- ebből: kapcsolt vállalkozátsól kapott	0
27	**15.**	**Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó**	**32**
28		- ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0
29	**16.**	**Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek**	**0**
30		- ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0
31	**17.**	**Pénzügyi műveletek egyéb bevételei**	**0**
32		- ebből: értékelési különbözet	0
33	**VIII**	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI**	**32**
34	**18.**	**Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek**	**0**
35		- ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0
36	**19.**	**Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó**	**0**
37		- ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0
38	**20.**	**Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások**	**19**
39		- ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0
40	21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0
41	**22.**	**Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai**	**0**
42		- ebből: értékelési különbözet	0
43	**IX.**	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDITÁSAI**	**19**
44	**B.**	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE**	**13**
45	**C.**	**ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY**	**703 037**
46	X.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	157 000
47	**D.**	**ADÓZOTT EREDMÉNY**	**546 037**

Mezőkovácsházi Településgazdálkodási, Kereskedelmi és Szolgáltatási Kft.
5800 Mezőkovácsháza, Alkotmány u. 62.
Telefon: 68/451-929
e-mail:meztepkft@gmail.com
Cégjegyzékszám: 04 – 09 – 009807

2021. évi
EGYSZERŰSÍTETT
ÉVES BESZÁMOLÓ

Kiegészítő melléklete

Mezőkovácsháza, 2022.május 12.

I. A gazdálkodó szervezet általános bemutatása

1.1 A gazdálkodás formája, alapítása

Társaság cégneve:	Mezőkovácsházi Településgazdálkodási, Kereskedelmi és Szolgáltatási Korlátolt Felelősségű Társaság (2015. július 31-ig Mezőkovácsházi Vízmű Kft.)
Társaság rövidített neve:	Mezőkovácsházi Településgazdálkodási Kft
Alapítás ideje:	2010. február 11.
Cégformája:	Korlátolt Felelősségű Társaság
Cégjegyzék száma, kelte:	Cg.04-09-009807, 2010.03.23.
Székhelye:	5800 Mezőkovácsháza, Alkotmány u. 62.
Telephelyek:	5800 Mezőkovácsháza, Alkotmány u. 51/1. hrsz. 5800 Mezőkovácsháza, 2417 hrsz. 5800 Mezőkovácsháza, 50/7. hrsz. 5800 Mezőkovácsháza, 52/1 hrsz. 5800 Mezőkovácsháza, Hősök tere 4-6. 5800 Mezőkovácsháza, belterület egyéb 2429/3. hrsz..
A társaság alapítója:	
neve:	Mezőkovácsháza Város Önkormányzata
címe:	5800 Mezőkovácsháza, Árpád u. 176.
képviseli:	Mezőkovácsháza Város polgármestere
Tulajdonosi szerkezet:	100 % Önkormányzati tulajdon
Tulajdonos önkormányzatok:	Mezőkovácsháza Város Önkormányzata 90,0%, 2015., március 16-tól 100 %
Jegyzett tőkeösszege:	4.000.000,- Ft
A cég jegyzésére jogosult 2015. augusztus 01-től:	
neve:	Pap Csaba Mihály
tisztsége:	Ügyvezető
lakóhelye:	5800 Mezőkovácsháza, Bajcsy Zs. u. 7.
Főtevékenysége:	68.20. Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése 2015.08.01-től *(2015.07.31-ig 3600 Víztermelés, - kezelés, - ellátás,)*

A Mezőkovácsházi Településgazdálkodási Kft 2015.09.07-i cégbírósági bejegyzéssel folytatja tevékenységét a Mezőkovácsházi Vízmű Kft helyett.

A Kft meghatározó tevékenységi körei:

- Ipari terület üzemeltetése
- közút, kátyúzás
- önkormányzati lakások üzemeltetése
- zöldterület gazdálkodás
- köztisztasági tevékenység
- egyéb építmény üzemeltetés
- üdülési feladatok, szállásszolgáltatás
- Strand és kemping üzemeltetése

- városi piac üzemeltetése

A Településgazdálkodási Kft Felügyelő bizottsága 3 tagú, részükre 2021. év folyamán 660 e Ft tiszteletdíj került kifizetésre.

Az ügyvezető részére 4.548e Ft munkabér került kifizetésre.

A Kft vezető tisztségviselői, a felügyelő bizottság tagjai részére előleg, kölcsön folyósítása nem történt.

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett, a könyvvizsgálatot Agonásné Ádász Erika 5820 Mezőhegyes, Szent György tér 9.(anyja neve: Horváth Rozália) kamarai nyilvántartási száma: 002755 látja el.

1.2 A vállalkozás számviteli szabályai

A Mezőkovácsházi Településgazdálkodási Kft a módosított 2000. évi C. törvény alapján készített szabályzataiban foglaltaknak megfelelően vezeti számviteli és pénzügyi nyilvántartásait, illetve könyveit. A Vállalkozás könyveinek vezetését 2017. július 1.-től a Mezőkovácsházi Polgármesteri Hivatal látja el, 5800 Mezőkovácsháza, Árpád u. 176.
A könyvek vezetésért felelős: Máthéné Bojtos Mónika mérlegképes könyvelő, regisztrációs száma: 206829

Üzleti év: A vállalkozásnál megegyezik a naptári évvel, a mérleg fordulónapja az üzleti év december 31. napja.

Könyvvezetés módja: Kettős könyvvitel

Beszámoló formája: Egyszerűsített éves beszámoló

- „A" típusú mérleg Beszámoló formátum alkalmazásával,
- „A" típusú, összköltség eljáráson alapuló Eredmény – kimutatás készítésével állítjuk össze,

Az egyszerűsített éves beszámolónál alkalmazott értékelési módok:

a) Értékcsökkenés:
Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától a kivezetés napjáig számolunk el.
Fő szabály szerint lineáris értékcsökkenési módot alkalmazunk. A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásánál ott ahol a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel számolunk ezen eszközöknél csökkentett bekerülési értékből kell kiszámolni az értékcsökkenési leírást.
Az értékcsökkenés elszámolását negyedéves zárás keretében végezzük el.

b) A 200.000,- Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközökre beszerzéskor egyösszegű amortizációt számoltunk el.

c) Az értékelési módszerek:
- A befektetett eszközöket a mérlegben nettó értéken szerepeltetjük.
- A készletek közül az anyagok vásárlása beszerzési áron, a felhasználásuk mérlegelt átlagáron történik.
- Követelések (ide értve az előlegként adott összegeket is) az elfogadott összegben, értékvesztéssel csökkentett, értékvesztés visszaírt összegével növelt könyv szerinti értéken.

- Pénzeszközök: a pénztárban szereplő készpénzt tényleges felleltározással, a bankszámlákat az év utolsó banki kivonata alapján szerepeltetjük a mérlegben.
- Az aktív időbeli elhatárolásokat, a saját tőkét, a céltartalékokat, a passzív időbeli elhatárolásokat könyv szerinti értéken szerepeltetjük a mérlegben.
- Kötelezettségek: a mérlegben csak egyeztetett kötelezettségeket szerepeltetünk, az egyeztetést egyeztető levelek megküldésével végezzük.

II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

2.1 Banki kötelezettségek:

nem volt

2.2 Saját tőke üzletéven belüli változása:

A Kft jegyzett tőkéje: 4.000.000,- Ft.

2.3 Foglalkoztatottakra vonatkozó adatok:

2021. évben fog. átlagos statisztikai áll. létszám:	5,8 fő
2021.évi teljes bérköltség:	36.859e Ft
2021.évi személyi jellegű egyéb kifizetések:	160e Ft

2.4. Társasági adóalap módosító tételek:

Adózott eredmény	**546**	e Ft
Korrekciós tételek		
Növelő tételek		
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés	1 951	e Ft
Követelésre elszámolt értékvesztés	307	e Ft
Mulasztási-, késedelmi, környezetvédelmi bírságok		
Összesen	**2 258**	e Ft
Csökkentő tételek		
Adótörvény szerinti értékcsökkenés	1 951	e Ft
Követelésre visszaírt értékvesztés	154	e Ft
Összesen	**2 105**	e Ft
Adózás előtti eredmény:	303	e Ft
Növelő tételek:	2 258	e Ft
Csökkentő tételek:	2 105	e Ft
Adóalap:	456	e Ft
Társasági adó(9%):	**41**	e Ft

Jövedelem- (nyereség) minimum alapján megállapított társasági adó

Összes korrigált bevétel:	87 110	e Ft
2% jövedelem minimum alap	1 742	e Ft
Társasági adó(9%):	**157**	e Ft

III. Befektetett eszközök

3.1 Immateriális javakra, tárgyi eszközökre vonatkozó adatok:

***Befektetett eszközök állományváltozása** (ezer forintban)*

Megnevezés	Bruttó érték				
	Nyitó	Növekedés	Átsorolás	Csökkenés	Záró
Immateriális javak, vagyon ért	2 370				2 370
Ingatlanok	87 860				87 860
Műszaki berendezések	1 114	32			1 146
Egyéb berendezések	5 400	111			5 511
Befejezetlen beruházás	318 885	76 841			395 726
Tárgyi eszközök összesen:	415 629	76 984	0	0	492 613

IV. Bevételekkel kapcsolatos adatok

4.1 Export értékesítés nem volt.

4.2 Nettó árbevétel megoszlása:

Dugulás elhárítás	8
Bérleti díj	5 977
Továbbszámlázott szolgáltatás	959
Árú értékesítés	359
Üdülés és szállás bevétel	583
Zöldterület árbevétele	1 806
Köztisztasági árbevétel	934
Szállítás, hulladék tárolás	1 708
Építőipari tevékenység	21 435
Strand és Camping bevétel	5 584
Egyéb vállalkozási bevétel	1 665
Összesen:	41 018

V. Ellenőrzés, önellenőrzés

A kft pereskedést 2021 évben nem folytatott, ellenőrzésre, önellenőrzésre sor nem került.

VI. Adózott eredmény

2021. évi adózás előtti eredmény:	703e Ft
2021. évi Társasági adó:	157e Ft
Adózott eredmény:	546e Ft
Osztalék:	0e Ft
Adózott eredmény:	***546e Ft***

VII. A vállalkozás vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetét alátámasztó mutatók 2021. évre

7.1 Tőke ellátottsági mutatók:

Befektetett eszközök fedezettsége = saját tőke x 100 / befektetett eszközök

$$\frac{4\ 101\text{e Ft}}{476\ 883\text{e Ft}} \times 100 = 0{,}86\ \%$$

Eszközök fordulatszáma = nettó árbevétel / eszközök összesen

$$\frac{55\ 768\text{e Ft}}{504\ 576\text{e Ft}} = 0{,}11$$

Saját tőke fordulatszáma = nettó árbevétel / saját tőke

$$\frac{55\ 768\text{e Ft}}{4\ 101\text{e Ft}} = 13{,}60$$

Tőkehatékonyság = adózott eredmény x 100 / saját tőke

$$\frac{546\text{e Ft}}{4\ 101\text{e Ft}} \times 100 = 13{,}31\ \%$$

Eladósodottság mértéke mutatók:

Eladósodottság = kötelezettség x 100 / saját tőke

$$\frac{91.994\text{e Ft}}{4\ 101\text{e Ft}} \times 100 = 2243{,}2\ \%$$

Likviditási mutatók:

Likviditási mutató = forgóeszköz x 100 /kötelezettség

$$\frac{26.845\text{e Ft}}{91.994\text{e Ft}} \times 100 = 29{,}18\ \%$$

Hitel fedezetségi mutató = követelések x 100 / rövidlejáratú kötelezettségek

$$\frac{\text{6 020e Ft}}{\text{4 939e Ft}} \times 100 = 121{,}89\%$$

Vevőállomány aránya a szállítóhoz = vevő x 100 / szállítók

$$\frac{\text{4 630e Ft}}{\text{244e Ft}} \times 100 = 1897{,}5\%$$

Jövedelmezőségi mutatók:

Árbevétel arányos adózás előtti eredmény = adózás előtti eredmény x 100 / értékesítés nettó árbevétele

$$\frac{\text{703e Ft}}{\text{55 768e Ft}} \times 100 = 1{,}26\%$$

Saját tőke jövedelmezősége = adózás előtti eredmény x 100 / saját tőke

$$\frac{\text{703e Ft}}{\text{4 101e Ft}} \times 100 = 17{,}14\%$$

3. sz. melléklet

2021 december 31-i követelés megoszlása

Időszak	**Összeg**	**Arány %**
Nem lejárt	171 189	1,28%
1-30. nap közötti	183 394	1,37%
31-60. nap közötti	111 566	0,83%
61-90. nap közötti	93 400	0,70%
91-180. nap közötti	110 844	0,83%
181-360. nap közötti	129 899	0,97%
361 napon túl	12 615 538	94,03%
Összesen:	13 415 830	100,00%

A TÍPUSÚ EREDMÉNYKIMUTATÁS 2021

4. sz. melléklet

	2021. terv	**2021. mód.terv**	**2021 tény**	**Telj. %-a**
Értékesítés nettó árbevétele:	38 710	43 910	55 768	127,01%
Egyéb bevételek:	15 000	24 000	31 342	130,59%
Anyagjellegű ráfordítások:	13 056	21 356	36 584	171,31%
Személyi jellegű ráfordítások:	34 189	39 889	42 933	107,63%

Értékcsökkenési leírás:	1750	1750	1951	111,49%
Egyéb ráfordítások:	3 035	3 035	4 939	162,73%
Üzemi tevékenység eredménye:	**1 680**	**1 880**	**703**	37,39%
Pénzügyi műveletek bevételei:				
Pénzügyi műveletek ráfordításai:	150	150	0	0,00%
Pénzügyi műveletek eredménye:	**-150**	**-150**	**0**	0,00%
Adózás előtti eredmény:	**1 530**	**1 730**	**703**	40,64%
Adófizetési kötelezettség:			157	
Adózott eredmény:			**546**	

Munkaügyi statisztika 2021. év

5. sz. melléklet

Megnevezés	Átlagos állományi létszám (fő)	Összes teljesített munkaóra	Bérköltség e Ft
Teljes munkaidős létszám	5,8	16.800	23.023
Részmunkaidős létszám	-	-	-
Állományon kívüli létszám (felügyelő biz.)	3	-	688
Megbízási díj	-	-	19.222
A Kft tevékenységében résztvevők:	**8,8**	**16.800**	**42.933**

6. sz. melléklet

Mezőkovácsházi Településgazdálkodási Kereskedelmi és Szolgáltatási Kft.
5800 Mezőkovácsháza, Alkotmány u. 62. Pf.:67.

Tevékenységi kimutatás (2021.01.01-12.31)

	Nettó árbevétel			Egyéb bevétel, egyéb támog.			Támogatás tulajdonostól			Anyag jell. ráf.			Személy jell. ráf.			ÉCS, Egyéb ráf.		
	Terv	Mód. T.	Tény	Terv	Mód. T.	Tény	Terv	Mód. T.	Tény	Terv	Mód. T.	Tény	Terv	Mód. T.	Tény	Terv	Mód. T.	Tény
Lakásgazd, üdülés	16 400		15 320	0		408				3 497		3 699	6 523		10 115	1 240		1 398
Zöldterület és Köztiszt	2 310		2 731	0			4 000		2 104	1 154		968	4 842		1 330	50		
Ép.ipar Térkőgyárt.	9 000		21 475	0						275		13 846	5 701		7 462	0		
Közút, szállítás, Ipari park	11 000		7 325	0						3 150		1 777	4 842		4 362	2 795		2 495
Ált. Ir.	0		3 333	0		5 960	11 000		11 000	4 330		10 607	7 358		10 142	850		1 383
Közmunka	0									650		31	4 923		4 120			
TOP pályázat	0					2 870						2 870						
Strand, Camping	0	5 200	5 584					7 000	7 000		7 500	2 175		4 500	4 422			1 614
Piac	0							2 000	2 000		800	611		1 200	980			
Össz	**38 710**	**5 200**	**55 768**	**0**	**0**	**9 238**	**15 000**	**9 000**	**22 104**	**13 056**	**8 300**	**36 584**	**34 189**	**5 700**	**42 933**	**4 935**	**0**	**6 890**

	Bevétel összesen			Kiadás Összesen			Eredmény		
	Terv	Mód. T.	Tény	Terv	Mód. T.	Tény	Terv	Mód. T.	Tény
Lakásgazd, üdülés	16 400	0	15 728	11 260	0	15 212	**5 140**	**0**	**516**
Zöldterület és Köztiszt	6 310	0	4 835	6 046	0	2 298	**264**	**0**	**2 537**
Ép.ipar Térkőgyárt.	9 000	0	21 475	5 976	0	21 308	**3 024**	**0**	**167**
Közút, szállítás, Ipari park	11 000	0	7 325	10 787	0	8 634	**213**	**0**	**-1 309**
Ált. Ir.	11 000	0	20 293	12 538	0	22 132	**-1 538**	**0**	**-1 839**
Közmunka	0	0	0	5 573	0	4 151	**-5 573**	**0**	**-4 151**
TOP pályázat	0	0	2 870	0	0	2 870	**0**	**0**	**0**
Strand, Camping	0	12 200	12 584	0	12 000	8 211	**0**	**200**	**4 373**
Piac	0	2 000	2 000	0	2 000	1 591	**0**	**0**	**409**
Össz	**53 710**	**14 200**	**87 110**	**52 180**	**14 000**	**86 407**	**1 530**	**200**	**703**

FŐKÖNYVI KIVONAT

Mezőkovácsházi Településgazdálkodási Kft. - 2021

2021.01.01 - 2021.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom Tartozik	Forgalom Követel	Egyenleg Tartozik	Egyenleg Követel
0	**NYILVÁNTARTÁSI SZÁMLÁK**	**1 553 769**	**1 553 769**	**0**	**0**
0141	Behajthatatlan követelés elhunytak	946 526	0	946 526	0
0142	Behajthatatlan követelés 1000 Ft alatti	45 619	0	45 619	0
0143	Behajthatatlan követelés 5000 Ft alatti	225 495	0	225 495	0
0150	Kedvezményben kapott mobilok	336 129	0	336 129	0
0191	Behajthatatlan követelés elhunytak ellenszámla	0	946 526	0	946 526
0192	Behajthatatlan követelés 1000 Ft alatti ellenszámla	0	45 619	0	45 619
0193	Behajthatatlan követelés 5000 Ft alatti ellenszámla	0	225 495	0	225 495
0194	Kedv. kapott mobiltelefonok ellenszámla	0	336 129	0	336 129
1	**BEFEKTETETT ESZKÖZÖK**	**515 519 181**	**38 636 148**	**476 883 033**	**0**
11	**IMMATERIÁLIS JAVAK**	**2 370 048**	**2 370 048**	**0**	**0**
113	Vagyoni értékű jogok	1 010 280	0	1 010 280	0
114	Szellemi termékek	1 359 768	0	1 359 768	0
119	**Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése**	**0**	**2 370 048**	**0**	**2 370 048**
1193	Vagyoni értekű jogok ÉCS	0	1 010 280	0	1 010 280
1194	Szellemi termékek ÉCS	0	1 359 768	0	1 359 768
12	**INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK**	**87 860 414**	**6 755 183**	**81 105 231**	**0**
123	**Épületek, épületrészek, tulajdoni hányadok**	**87 860 414**	**0**	**87 860 414**	**0**
1231	Központi iroda	960 414	0	960 414	0
1232	Vagyonkezelésbe vett épület	86 900 000	0	86 900 000	0
129	**Ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése**	**0**	**6 755 183**	**0**	**6 755 183**
12931	Központi iroda ÉCS	0	231 732	0	231 732
12932	Vagyonkezelésbe vett épület ÉCS	0	6 523 451	0	6 523 451
13	**MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK**	**1 146 225**	**1 146 225**	**0**	**0**
131	Termelő gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök	373 759	0	373 759	0
133	Műszaki berendezések	772 466	0	772 466	0
139	**Műszaki berendezések, gépek, járművek terv szerinti**	**0**	**1 146 225**	**0**	**1 146 225**
1391	Műszaki berendezések, gépek ÉCS	0	1 146 225	0	1 146 225
14	**EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK**	**5 511 157**	**5 458 483**	**52 674**	**0**
141	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	1 513 174	0	1 513 174	0
142	Egyéb járművek	26 048	0	26 048	0
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	3 817 013	0	3 817 013	0
144	Vagyonkezelésbe vett egyéb berendezés	154 922	0	154 922	0
149	**Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terv szerinti**	**0**	**5 458 483**	**0**	**5 458 483**
1491	Üzemi gépek ÉCS	0	1 513 174	0	1 513 174
1492	Egyéb járművek ÉCS	0	26 048	0	26 048
1493	Irodai, igazgatási berendezések ÉCS	0	3 817 013	0	3 817 013
1494	Vagyonkezelésbe vett berendezés ÉCS	0	102 248	0	102 248
16	**BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK**	**418 621 337**	**22 896 209**	**395 725 128**	**0**
161	Befejezetlen beruházások	418 621 337	22 896 209	395 725 128	0
19	**TARTÓSAN ADOTT KÖLCSÖNÖK**	**10 000**	**10 000**	**0**	**0**
190	Fizetett kaució	10 000	10 000	0	0
3	**KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI**	**530 788 460**	**504 155 968**	**26 632 492**	**0**
31	**KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL**	**71 440 869**	**66 853 431**	**4 587 438**	**0**
311	Belföldi vevő követelések forintban	53 354 294	42 967 671	10 386 623	0
31100002	*Almási Réka*	*12 700*	*0*	*12 700*	*0*
31100003	*AndA-Hungary Kft.*	*2 356 104*	*2 356 104*	*0*	*0*
31100020	*BÓLEM Kft.*	*406 938*	*406 938*	*0*	*0*
31100034	*DÉLVILL Kft.*	*11 501*	*11 501*	*0*	*0*
31100035	*DETA-ÉP Kft.*	*164 651*	*164 651*	*0*	*0*

ügyviteli szoftverek

A program jogos felhasználója: Mezőkövácsházi Polgárm. H.

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
31100045	EXOBUILD Kft	20 320	20 320	0	0
31100053	Gál Józsefné	32 948	0	32 948	0
31100054	GA-MO Hungary Kft.	24 562	0	24 562	0
31100057	Gyulai Közüzemi Nonprofit Kft.	455 701	455 701	0	0
31100069	MEZŐKOVÁCSHÁZI HUMÁN SZOLGÁLTATÓ KÖZPONT	764 766	764 766	0	0
31100070	HUNGÁRIA PEHELY Kft.	5 055 363	5 055 363	0	0
31100076	Maschinenring Magyarország Kft.	457 200	457 200	0	0
31100080	MEZŐKOVÁCSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA	22 908 167	22 908 167	0	0
31100082	Németh Szilvia	27 940	0	27 940	0
31100090	SOUTH EGGS Kft	773 430	0	773 430	0
31100093	Széchenyi ltp. 6. Társasház	78 004	78 004	0	0
31100094	Széchenyi ltp. 7. Társasház	55 801	50 800	5 001	0
31100095	Társasház Alkotmány utca 52.	58 420	58 420	0	0
31100100	AGROKEMOL Kft.	3 396 699	3 396 699	0	0
31100102	24 LAKÁSOS TÁRSASHÁZ LAKÓKÖZÖSSÉGE	132 001	132 001	0	0
31100115	Krabocsa Mária	140 872	0	140 872	0
31100133	MOLONIT KFT.	6 350	6 350	0	0
31100153	Tabacum Bt	1 975 998	1 975 998	0	0
31100154	TisztaZöld Kft.	457 200	457 200	0	0
31100156	TRIUT Kft.	195 323	0	195 323	0
31100161	Víz és csatornadíj vevők	9 197 184	190 739	9 006 445	0
31100162	VÉGEGYHÁZA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA	10 575	0	10 575	0
31100163	Kanalasné Rostás Eszter	7 575	0	7 575	0
31100164	Gazsó Mercédesz	26 389	0	26 389	0
31100165	Kiss Angelika	10 800	0	10 800	0
31100166	Kovalcsik Ágnes	8 100	0	8 100	0
31100167	CSIKAISZER Kft. "f. a."	26 670	0	26 670	0
31100168	K&K TAX AUDIT Kft.	6 228	0	6 228	0
31100169	Z6 Sport Innováció Kft.	74 930	74 930	0	0
31100170	Sárközi Erika	33 000	33 000	0	0
31100171	Farkas Norbert	6 350	6 350	0	0
31100184	Szokai Gábor	28 458	18 852	9 606	0
31100208	Kovács Mihály	11 001	0	11 001	0
31100209	Balogh Viktória	50 203	50 203	0	0
31100210	MUFFANCS PÉKSÉG Kft.	92 075	92 075	0	0
31100211	Lukács Alexandra	86 360	86 360	0	0
31100212	Varga Gusztáv	10 160	10 160	0	0
31100213	Farkas József	134 303	140 653	0	6 350
31100214	Béni Attila	46 736	46 736	0	0
31100215	Marócsik Pál	3 429	0	3 429	0
31100216	Haluska Ibolya	15 240	0	15 240	0
31100217	Mezőkovácsházi Atlétikai Szabadidő Klub	12 700	12 700	0	0
31100218	Sóki Zoltán	95 250	95 250	0	0
31100219	Vizi Dávid	120 725	120 725	0	0
31100220	ImmoSec Kft.	127 000	127 000	0	0
31100221	Társasház Mezőkovácsháza Hársfa utca 1.	68 743	68 743	0	0
31100222	Bontovics Krisztián	10 160	0	10 160	0
31100223	Simon Zoltán	5 080	5 080	0	0
31100224	Ágostonné Dohányos Ivett	42 545	42 545	0	0
31100225	Boros István	2 501	5 002	0	2 501

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom Tartozik	Forgalom Követel	Egyenleg Tartozik	Egyenleg Követel
31100262	*Szegedi Andrásné*	*10 160*	*0*	*10 160*	*0*
31100263	*Kerekes Gábor*	*19 050*	*19 050*	*0*	*0*
31100264	*Szívós Tibor*	*20 320*	*20 320*	*0*	*0*
31100265	*Info-Ker Consulting Kft.*	*110 001*	*110 001*	*0*	*0*
31100266	*Humán Szolgáltató Központ*	*10 160*	*0*	*10 160*	*0*
31100269	*Dr. Hoffmann Erika*	*203 200*	*203 200*	*0*	*0*
31100271	*SZAMOSI TÜZÉPKER Kft.*	*5 715*	*5 715*	*0*	*0*
31100275	*Czakó András*	*9 449*	*9 449*	*0*	*0*
31100276	*BÁN-MIX Kft.*	*156 351*	*156 351*	*0*	*0*
31100277	*Fogarasi Magdolna*	*10 160*	*10 160*	*0*	*0*
31100278	*Szűcs Judit*	*4 001*	*4 001*	*0*	*0*
31100279	*Szakál Károly*	*6 350*	*6 350*	*0*	*0*
31100280	*Szabó Lajos*	*3 810*	*3 810*	*0*	*0*
31100281	*Humán Szolgáltató Központ Orosháza*	*10 160*	*10 160*	*0*	*0*
31100282	*Pap Csaba Mihály*	*493 766*	*493 766*	*0*	*0*
31100284	*Csepreghy Elemér*	*190 500*	*190 500*	*0*	*0*
31100286	*Tajki és Társa Bt.*	*17 780*	*17 780*	*0*	*0*
31100288	*Hirka János*	*10 160*	*10 160*	*0*	*0*
31100289	*Balogh György Honismereti Egyesület*	*250 001*	*250 001*	*0*	*0*
31100293	*Társasház Alkotmány utca 54. A.I.8.*	*41 910*	*41 910*	*0*	*0*
31100295	*A+E Family Diszkont Kft.*	*1 400 001*	*1 400 001*	*0*	*0*
31100299	*ANIZO-BAU Kft.*	*10 160*	*0*	*10 160*	*0*
31100301	*Csóti Melinda*	*9 000*	*9 000*	*0*	*0*
31100309	*Tóth Zsolt*	*12 700*	*12 700*	*0*	*0*
312	**Belföldi követelések értékvesztése és annak visszaírása**	**153 819**	**8 940 050**	**0**	**8 786 231**
3120	2010. évi követelések értékvesztése és annak visszaírása	0	85 669	0	85 669
3121	2011. évi követelések értékvesztése és annak visszaírása	0	633 986	0	633 986
3122	2012. évi követelések értékvesztése és annak visszaírása	0	926 614	0	926 614
3123	2013. évi követelések értékvesztése és annak visszaírása	9 977	2 383 244	0	2 373 267
3124	2014. évi követelések értékvesztése és annak visszaírása	41 156	2 195 275	0	2 154 119
3125	2015. évi követelések értékvesztése és annak visszaírása	102 686	2 715 262	0	2 612 576
313	Lakásbérlők	17 932 756	14 945 710	2 987 046	0
31300002	*Almási Réka*	*128 340*	*128 340*	*0*	*0*
31300004	*Andrési Andor*	*221 760*	*199 160*	*22 600*	*0*
31300005	*Bacsa Nóra*	*286 128*	*286 128*	*0*	*0*
31300007	*Bagyinszki Boldizsár*	*515 816*	*515 816*	*0*	*0*
31300010	*Balázs György*	*194 608*	*194 608*	*0*	*0*
31300013	*BÉKÉSCSABAI TANKERÜLETI KÖZPONT*	*133 867*	*101 867*	*32 000*	*0*
31300014	*Béres Tibor*	*417 600*	*417 600*	*0*	*0*
31300016	*Bessenyei Krisztián*	*30 840*	*9 060*	*21 780*	*0*
31300019	*Bojtos Zita*	*138 710*	*138 710*	*0*	*0*
31300022	*Borsos István*	*187 710*	*187 710*	*0*	*0*
31300025	*Czakó Ferenc*	*435 000*	*435 000*	*0*	*0*
31300027	*Csurár Tibor*	*58 738*	*0*	*58 738*	*0*
31300029	*Dalicsek Katalin Mónika*	*247 614*	*247 614*	*0*	*0*
31300031	*Deák Norbert*	*48 700*	*62 300*	*0*	*13 600*
31300032	*Deák Sándor*	*203 115*	*169 115*	*34 000*	*0*
31300040	*Dr. Herter László*	*152 571*	*152 571*	*0*	*0*
31300043	*Dudás Jánosné*	*17 500*	*0*	*17 500*	*0*
31300046	*Faragó Zsanett*	*221 504*	*169 328*	*52 176*	*0*

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
31300047	Farkas Zoltán	438 286	438 286	0	0
31300048	Ferkovics Mónika	149 969	110 053	39 916	0
31300050	Fogarasi Jánosné	166 716	166 716	0	0
31300053	Gál Józsefné	126 178	126 178	0	0
31300055	Gulyás Zsolt	236 820	232 860	3 960	0
31300060	Hack Dávid	207 960	173 300	34 660	0
31300062	ROcKDairy Kft.	501 120	501 120	0	0
31300064	Havancsák Károly	43 324	39 324	4 000	0
31300066	Hegedűs Beáta	674 556	0	674 556	0
31300067	Hegedűs Richárd	53 374	0	53 374	0
31300072	Jámborné Tóth Mónika	407 160	407 160	0	0
31300082	Németh Szilvia	145 677	82 000	63 677	0
31300083	Némethné Csizmadia Ágnes	235 884	235 884	0	0
31300087	Oláh Márta	109 416	114 534	0	5 118
31300099	Zámboly Mihály	207 936	207 936	0	0
31300105	Istenes Erzsébet	528 960	528 960	0	0
31300106	Józsa Pál	501 280	501 280	0	0
31300107	Kakuszi Istvánné	39 640	0	39 640	0
31300108	Kalán Ferenc	29 495	0	29 495	0
31300109	Kanalas Heléna	66 681	0	66 681	0
31300111	Király Zsuzsanna	492 928	492 928	0	0
31300114	Kovalik Péter	257 270	253 120	4 150	0
31300115	Krabocsa Mária	640 623	0	640 623	0
31300116	Kulcsár Antal	579 800	579 800	0	0
31300117	László Józsefné	256 350	236 850	19 500	0
31300118	Lénárt Monalisa	438 836	66 476	372 360	0
31300120	Lólé Anna	124 032	124 032	0	0
31300121	Lovas Anita	58 360	58 360	0	0
31300122	Lukács Dánielné	309 443	309 443	0	0
31300130	Mika Elemérné	225 124	225 124	0	0
31300131	Miklósik Béla	262 300	262 300	0	0
31300135	Nagy István	485 688	485 688	0	0
31300137	Pántya Tamás	205 065	205 065	0	0
31300138	Pelle Gábor	279 658	140 000	139 658	0
31300143	Ramasz István	218 880	200 640	18 240	0
31300145	Sárközi Mária	142 020	142 020	0	0
31300146	Strassenreiter Béla	227 200	0	227 200	0
31300147	Szabó Kitti	110 460	110 460	0	0
31300149	Szakál Klára	177 736	177 736	0	0
31300150	Szélesné Kiss Edit	300 304	275 304	25 000	0
31300151	Szeremlei Ákos	461 162	461 162	0	0
31300152	Szucsik Gábor	605 520	605 520	0	0
31300155	Tóth Csaba	248 090	227 390	20 700	0
31300158	Virág László	243 291	222 981	20 310	0
31300159	Varga Lászlóné	175 104	189 696	0	14 592
31300172	Ale József	8 791	8 791	0	0
31300173	Rusz Istvánné	32 464	0	32 464	0
31300174	Marofka István	125 198	0	125 198	0
31300175	Bedő Marianna	15 000	0	15 000	0
31300176	Gyenge Tamás	96 100	0	96 100	0

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom Tartozik	Forgalom Követel	Egyenleg Tartozik	Egyenleg Követel
31300177	*Csepelényiné Erdélyi Gyöngyi*	*17 328*	*17 328*	*0*	*0*
31300180	*Szlovák Dóra*	*75 536*	*75 536*	*0*	*0*
31300181	*Kiss László*	*41 613*	*41 613*	*0*	*0*
31300182	*Gyüre Csaba*	*224 328*	*224 328*	*0*	*0*
31300183	*Páger Erika*	*59 106*	*59 106*	*0*	*0*
31300184	*Szokai Gábor*	*32 474*	*32 474*	*0*	*0*
31300185	*Multyán Gréta*	*243 058*	*243 058*	*0*	*0*
31300186	*Lovas Györgyné*	*180 226*	*180 226*	*0*	*0*
31300187	*Kiss Lászlóné*	*56 415*	*56 415*	*0*	*0*
31300188	*Lovas György*	*178 026*	*178 026*	*0*	*0*
31300189	*Széles Ildikó*	*128 350*	*113 250*	*15 100*	*0*
31300190	*Békési Református Egyházm. Esperesi Hiv.*	*114 330*	*114 330*	*0*	*0*
31300267	*Lole Anna*	*124 032*	*124 032*	*0*	*0*
31300285	*Nagy Anikó*	*85 102*	*85 102*	*0*	*0*
31300297	*Bojtos Zita*	*29 200*	*29 200*	*0*	*0*
31300298	*Gál Józsefné*	*8 882*	*8 882*	*0*	*0*
31300300	*Putnoki Péterné*	*4 700*	*4 700*	*0*	*0*
31300301	*Csóti Melinda*	*16 700*	*16 700*	*0*	*0*
33	**KÖVETELÉSEK EGYÉB RÉSZESEDÉSI VISZONYBAN LÉVŐ**	**46 103 525**	**46 103 525**	**0**	**0**
333	Alapítókkal szembeni követelés	46 103 525	46 103 525	0	0
35	**ADOTT ELŐLEGEK**	**7 010 451**	**6 968 504**	**41 947**	**0**
354	Szolgáltatásokra adott előleg	7 010 451	6 968 504	41 947	0
36	**EGYÉB KÖVETELÉSEK**	**6 300 000**	**5 970 000**	**330 000**	**0**
361	**Munkavállalókkal szembeni követelések**	**6 300 000**	**5 970 000**	**330 000**	**0**
3611	Munkavállalóknak folyósított előlegek	6 300 000	5 970 000	330 000	0
38	**PÉNZESZKÖZÖK**	**398 687 771**	**377 862 310**	**20 825 461**	**0**
381	**Pénztár**	**38 445 029**	**37 718 144**	**726 885**	**0**
3811	Főpénztár	280 600	0	280 600	0
3812	Strand pénztár	5 135 850	5 135 850	0	0
3813	Camping pénztár	1 602 080	1 602 080	0	0
3814	Városüzemeltetési pénztár	21 616 933	21 308 668	308 265	0
3815	Lakásgazdálkodási pénztár	9 809 566	9 671 546	138 020	0
384	**Bankszámlák**	**280 304 763**	**260 206 187**	**20 098 576**	**0**
3841	Elszámolási betétszámla	163 600 062	147 303 801	16 296 261	0
3844	Lakásgazdálkodási bank	12 065 075	9 119 475	2 945 600	0
3845	TOP-1.1.1-16-BS1-2017-00009 Bank	104 639 626	103 782 911	856 715	0
389	Átvezetési számla	79 937 979	79 937 979	0	0
39	**AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**1 245 844**	**398 198**	**847 646**	**0**
391	**Bevételek aktív időbeli elhatárolások**	**1 245 844**	**398 198**	**847 646**	**0**
3913	Árbevétel, egyéb bevétel elhatárolása	1 245 844	398 198	847 646	0
4	**FORRÁSOK**	**859 482 313**	**1 362 451 801**	**0**	**502 969 488**
41	**SAJÁT TŐKE**	**1 535 961**	**5 091 158**	**0**	**3 555 197**
411	Jegyzett tőke	0	4 000 000	0	4 000 000
413	Eredménytartalék	1 535 961	1 091 158	444 803	0
44	**HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK**	**0**	**87 054 922**	**0**	**87 054 922**
449	**Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek**	**0**	**87 054 922**	**0**	**87 054 922**
4491	Kincstári vagyon részét képező eszközök kezelésébe vételéhez	0	87 054 922	0	87 054 922
45	**RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK**	**168 936 501**	**168 348 772**	**587 729**	**0**
454	**Szállítók**	**168 936 501**	**168 348 772**	**587 729**	**0**
4541	Belföldi anyag és áruszállítók	168 936 501	168 348 772	587 729	0

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom Tartozik	Forgalom Követel	Egyenleg Tartozik	Egyenleg Követel
454100001	Agonásné Ádász Erika	420 000	420 000	0	0
454100011	Barta Sándor	178 040	178 040	0	0
454100017	EL-HÁ-GÉ KFT.	68 000	68 000	0	0
454100020	BÓLEM Kft.	126 483 651	126 483 651	0	0
454100023	BQ Mérnöki Iroda Kft.	1 974 977	1 974 977	0	0
454100035	DETA-ÉP Kft.	15 999 968	15 999 968	0	0
454100039	Dombi Sándorné	11 900	11 900	0	0
454100041	Dr. Sőre Zoltán Végrehajtói Irodája	0	6 600	0	6 600
454100042	DRV Zrt.	70 168	70 168	0	0
454100044	EURO-UNIOR KFT.	16 002	16 002	0	0
454100057	Gyulai Közüzemi Nonprofit Kft.	190 434	143 529	46 905	0
454100063	HANGANOV Kft.	495 300	495 300	0	0
454100068	Humán-Mezőhegyes Bt.	152 400	165 100	0	12 700
454100069	MEZŐKOVÁCSHÁZI HUMÁN SZOLGÁLTATÓ KÖZPONT	38 075	38 075	0	0
454100073	K&H Biztosító Zártkörűen Működő Részvény	46 636	46 636	0	0
454100074	KÖRÖS COPY Kft.	75 184	75 184	0	0
454100075	Magyar Hosting Kft.	8 128	8 128	0	0
454100076	Maschinenring Magyarország Kft.	111 760	111 760	0	0
454100077	Maximonet Hírközlés Kft.	26 939	26 939	0	0
454100078	Megyeri Henrietta Katalin	52 770	52 770	0	0
454100079	MEZŐKOVÁCSHÁZI POLGÁRMESTERI HIVATAL	660 000	660 000	0	0
454100080	MEZŐKOVÁCSHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA	3 264 529	3 264 530	0	1
454100085	NHKV Zrt.	394 528	394 528	0	0
454100091	Synapsis Bt.	65 000	65 000	0	0
454100092	SYNLAB Hungary Kft.	950 214	950 214	0	0
454100097	Tóth Attila	241 237	241 237	0	0
454100101	ALARM-TRADE Kft.	163 800	163 800	0	0
454100103	BMP Packaging Kft.	317 437	317 437	0	0
454100123	Lukács János	84 700	84 700	0	0
454100124	Magyar Kéményseprő Kft.	43 688	43 688	0	0
454100126	Magyar Telekom Nyrt.	32 129	32 129	0	0
454100133	MOLONIT KFT.	1 151 765	1 151 764	1	0
454100134	MVM Next Energiakereskedelmi Zrt.	6 600 525	6 815 785	0	215 260
454100142	PROTVIK Bt.	490 537	490 537	0	0
454100144	Róka Albert	20 300	20 300	0	0
454100157	UNIQA Biztosító Zártkörűen Működő Részvé	461 388	461 388	0	0
454100178	CYEB Energiakereskedő Kft.	344 584	0	344 584	0
454100179	NKM Áramszolgáltató Zrt.	439 822	0	439 822	0
454100191	Szivárvány Aqua - Prágai Trade Korlátolt	59 624	68 646	0	9 022
454100192	Telenor Magyarország Zrt.	850 285	850 285	0	0
454100193	ATISGÉP Kft.	1 905	1 905	0	0
454100194	Szakál Károly László	26 500	26 500	0	0
454100195	DR. Magyari János László	300 000	300 000	0	0
454100196	Mag György Jánosné	72 000	72 000	0	0
454100197	RLB-60 Bt.	38 100	38 100	0	0
454100198	Intertechnika Kft.	128 270	128 270	0	0
454100199	Tűzőrség Kft.	17 526	17 526	0	0
454100200	AGROLABOR Kft.	569 550	569 550	0	0
454100201	Szikszai László	31 750	31 750	0	0
454100203	Mobil Adat Kft.	22 860	22 860	0	0

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom Tartozik	Forgalom Követel	Egyenleg Tartozik	Egyenleg Követel
454100204	*Neptun Filter Kft.*	*211 729*	*211 729*	*0*	*0*
454100205	*BADUSHOW HUNGARY Bt.*	*77 140*	*77 140*	*0*	*0*
454100206	*MOM Zrt.*	*101 809*	*101 809*	*0*	*0*
454100207	*CTS-INFORMATIKA Kft.*	*20 320*	*20 320*	*0*	*0*
454100231	*UNICODE Kft.*	*405 496*	*405 496*	*0*	*0*
454100256	*Körömi István Andrásné*	*7 740*	*7 740*	*0*	*0*
454100268	*ARTISJUS*	*72 428*	*72 428*	*0*	*0*
454100270	*E2 Hungary Zrt.*	*34 834*	*34 834*	*0*	*0*
454100271	*SZAMOSI TÜZÉPKER Kft.*	*196 215*	*196 215*	*0*	*0*
454100272	*Kertészek Földje Akciócsoport Egyesület*	*203 200*	*203 200*	*0*	*0*
454100273	*BACSA-KORMÁNYOSA Kft.*	*1 026 018*	*1 026 018*	*0*	*0*
454100274	*NISZ Zrt.*	*37 497*	*37 497*	*0*	*0*
454100291	*Bagdi Ügyvédi Iroda*	*304 800*	*304 800*	*0*	*0*
454100292	*Dr. Halász Bence Gábor Végrehajtói Irodá*	*61 063*	*61 063*	*0*	*0*
454100294	*PEARL MARKETING AND MANAGEMENT Kft.*	*1 669 288*	*1 669 288*	*0*	*0*
454100296	*Allianz Hungária Zrt.*	*70 239*	*70 239*	*0*	*0*
454100303	*ELEKTROLABOR Ipari Elektronika Kft.*	*115 310*	*115 310*	*0*	*0*
454100304	*VIS-ANIMI Kft.*	*20 215*	*20 215*	*0*	*0*
454100306	*"METALL 5" Kft.*	*36 275*	*36 275*	*0*	*0*
461	Társasági adó elszámolása	607 000	730 000	0	123 000
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	4 567 882	5 101 882	0	534 000
464	**Költségvetési befizetési kötelezettségek teljesítése**	**1 575**	**1 575**	**0**	**0**
4647	Vízkészlet járulék	1 575	1 575	0	0
466	**Előzetesen felszámított ÁFA**	**32 048 174**	**32 048 174**	**0**	**0**
4661	Előzetesen felszámított ÁFA	8 229 577	8 229 577	0	0
4662	TOP előzetesen felszámított ÁFA	23 818 597	23 818 597	0	0
467	Fizetendő általános forgalmi adó	11 956 857	11 956 857	0	0
468	Általános forgalmi adó elszámolási számla	43 799 736	43 612 736	187 000	0
469	**Helyi adók elszámolási számla**	**2 530 153**	**2 891 599**	**0**	**361 446**
4691	Építményadó elszámolási számla	1 495 080	1 495 080	0	0
4694	Idegenforgalmi adó elszámolási számla	274 200	274 200	0	0
4695	Helyi iparűzési adó elszámolási számla	760 873	1 122 319	0	361 446
471	**Jövedelemadó elszámolási számla**	**35 766 517**	**37 837 644**	**0**	**2 071 127**
4711	Keresetelszámolási számla	35 766 517	37 837 644	0	2 071 127
473	**Társadalombiztosítási kötelezettség**	**10 998 986**	**12 287 986**	**0**	**1 289 000**
4731	Biztosítottaktól levont TB járulék	5 883 986	6 575 986	0	692 000
4732	Szociális hozzájárulási adó	5 115 000	5 712 000	0	597 000
474	**Elkülönített alapokkal kapcsolatos fizetési kötelezettségek**	**499 000**	**555 000**	**0**	**56 000**
4742	Szakképzési hozzájárulás	499 000	555 000	0	56 000
476	Rövid lejáratú egyéb kötelezettségek munkavállalókkal és tagokkal	222 173	222 173	0	0
479	**Különféle rövid lejáratú egyéb kötelezettségek**	**429 000**	**647 560**	**0**	**218 560**
4793	Kaució	0	218 560	0	218 560
4795	Lakásfenntartási támogatás bérlők részére	429 000	429 000	0	0
48	**PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**14 265 988**	**422 746 953**	**0**	**408 480 965**
481	**Bevételek passzív időbeli elhatárolása**	**11 323 982**	**11 323 982**	**0**	**0**
4811	Befolyt, elszámolt bevételek elhatárolása	11 323 982	11 323 982	0	0
482	**Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása**	**72 506**	**72 506**	**0**	**0**
4821	Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások	72 506	72 506	0	0
483	**Halasztott bevételek**	**2 869 500**	**411 350 465**	**0**	**408 480 965**
4832	Fejlesztési célra kapott támogatás elhatárolása	2 869 500	411 350 465	0	408 480 965

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom Tartozik	Forgalom Követel	Egyenleg Tartozik	Egyenleg Követel
49	**ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK**	**531 316 810**	**531 316 810**	**0**	**0**
491	Nyitómérleg számla	530 225 652	530 225 652	0	0
493	Adózott eredmény elszámolása	1 091 158	1 091 158	0	0
5	**KÖLTSÉGNEMEK**	**80 682 146**	**173 478**	**80 508 668**	**0**
51	**ANYAGKÖLTSÉGEK**	**9 747 947**	**173 478**	**9 574 469**	**0**
511	**Vásárolt anyagok költségei**	**5 639 862**	**173 478**	**5 466 384**	**0**
5111	Üzemanyag felhasználás	857 091	0	857 091	0
5112	Egyéb segédanyag költség	12 985	0	12 985	0
5113	Vízdíj	150 536	382	150 154	0
5114	Villamos energia	2 973 601	51 377	2 922 224	0
5115	Gázenergia	1 645 649	121 719	1 523 930	0
512	**Egy éven belül elhasználódó eszközök költségei**	**939 627**	**0**	**939 627**	**0**
5121	Alkatrész költség	645 699	0	645 699	0
5122	Berendezési, felszerelési tárgyak	274 428	0	274 428	0
5123	Munkaruha	19 500	0	19 500	0
513	**Egyéb anyagköltségek**	**3 168 458**	**0**	**3 168 458**	**0**
5131	Nyomtatvány, irodaszer	241 544	0	241 544	0
5132	Tisztítószer	808 055	0	808 055	0
5133	Egyéb anyag	2 033 700	0	2 033 700	0
5135	Védőital	85 159	0	85 159	0
52	**IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI**	**21 044 398**	**0**	**21 044 398**	**0**
523	**Karbantartási költségek**	**725 483**	**0**	**725 483**	**0**
5231	Javítási költség	400 418	0	400 418	0
5233	Egyéb általános karbantartás	325 065	0	325 065	0
526	Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)	34 560	0	34 560	0
527	**Könyvviteli szolgáltatás**	**982 991**	**0**	**982 991**	**0**
5271	Könyvvizsgálói díj	420 000	0	420 000	0
5272	Könyvelői díj	562 991	0	562 991	0
529	**Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei**	**19 301 364**	**0**	**19 301 364**	**0**
5291	Postaköltség	260 403	0	260 403	0
5292	Telefonköltség	667 046	0	667 046	0
5293	Internet szolgáltatás díja	309 034	0	309 034	0
5295	Köztisztasági költségek	526 801	0	526 801	0
5296	Szaktanácsadás díja	3 284 300	0	3 284 300	0
5297	Egyéb igénybevett szolgáltatás	14 253 780	0	14 253 780	0
53	**EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI**	**5 006 217**	**0**	**5 006 217**	**0**
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	516 345	0	516 345	0
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	835 243	0	835 243	0
533	**Biztosítási dij**	**578 263**	**0**	**578 263**	**0**
5331	Vagyonbiztosítás	415 943	0	415 943	0
5332	Felelősségbiztosítás	162 320	0	162 320	0
539	**Különféle egyéb költségek**	**3 076 366**	**0**	**3 076 366**	**0**
5391	Érdekképviselet fenntartás díja	2 411 354	0	2 411 354	0
5392	Jogi képviselet díja	665 012	0	665 012	0
54	**BÉRKÖLTSÉG**	**36 859 449**	**0**	**36 859 449**	**0**
541	Bérköltség	19 527 418	0	19 527 418	0
543	Megbízási díj	17 332 031	0	17 332 031	0
55	**SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK**	**160 148**	**0**	**160 148**	**0**
559	Egyéb személyi jellegű kifiz.	160 148	0	160 148	0
56	**BÉRJÁRULÉKOK**	**5 913 000**	**0**	**5 913 000**	**0**

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom Tartozik	Forgalom Követel	Egyenleg Tartozik	Egyenleg Követel
561	Szociális hozzájárulás	5 389 000	0	5 389 000	0
564	Szakképzési hozzájárulás	524 000	0	524 000	0
57	**ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS**	**1 950 987**	**0**	**1 950 987**	**0**
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	1 807 578	0	1 807 578	0
572	Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás	143 409	0	143 409	0
8	**ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK**	**6 394 918**	**340 145**	**6 054 773**	**0**
816	Továbbszámlázott szolgáltatások	1 299 312	340 145	959 167	0
86	**EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK**	**4 938 587**	**0**	**4 938 587**	**0**
866	**Értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés**	**307 361**	**0**	**307 361**	**0**
8662	Követelések elszámolt értékvesztése	307 361	0	307 361	0
867	**Adók, illetékek, hozzájárulások**	**3 591 607**	**0**	**3 591 607**	**0**
8671	Költségvetéssel elszámolt adók és illetékek, hozzájárulások	1 191 848	0	1 191 848	0
8672	Iparűzési adó	904 679	0	904 679	0
8673	Építményadó	1 495 080	0	1 495 080	0
869	**Különféle egyéb ráfordítások**	**1 039 619**	**0**	**1 039 619**	**0**
8690	Különféle egyéb ráfordítások	225 386	0	225 386	0
8696	Társasházak közös-, felújításiköltség	814 116	0	814 116	0
8699	Kerekítésből adódó ráfordítás	117	0	117	0
87	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁ SAI**	**19**	**0**	**19**	**0**
872	**Fizetendő kamatok és kamat jellegű ráfordítások**	**19**	**0**	**19**	**0**
8722	Kölcsönök, hitelek egyéb fizetendő kamata	19	0	19	0
89	**NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK**	**157 000**	**0**	**157 000**	**0**
891	Társasági adó	157 000	0	157 000	0
9	**ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK**	**2 648 513**	**89 757 991**	**0**	**87 109 478**
91	**BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE**	**2 615 160**	**58 382 760**	**0**	**55 767 600**
911	**Lakásgazdálkodás**	**146 046**	**14 895 191**	**0**	**14 749 145**
9111	Lakbér bevétel	146 046	14 536 567	0	14 390 521
9112	Közösköltség bevétele	0	358 624	0	358 624
912	**Üdülés, szállás bevétele**	**104 043**	**687 477**	**0**	**583 434**
9121	Üdülés, szállás bevétele	104 043	687 477	0	583 434
913	**Zöldterület kezelés, köztisztaság**	**375 213**	**3 115 566**	**0**	**2 740 353**
9131	Zöldterületkezelés bevétele	375 213	2 181 078	0	1 805 865
9132	Köztisztaság bevétele	0	934 488	0	934 488
914	**Építőipar tevékenység**	**1 720 000**	**23 162 538**	**0**	**21 442 538**
9141	Építőipar tevékenység	1 720 000	23 154 538	0	21 434 538
9142	Duguláselhárítás	0	8 000	0	8 000
915	**Közút, Szállítás, ipari park**	**0**	**7 303 154**	**0**	**7 303 154**
9151	Közútkezelés, szállítás	0	1 708 452	0	1 708 452
9152	Ipari park bevétel	0	5 594 702	0	5 594 702
916	Bérleti díjak	10 000	391 615	0	381 615
917	**Strand, Camping bevétel**	**0**	**5 584 017**	**0**	**5 584 017**
9171	Strand bevétel	0	4 401 461	0	4 401 461
9172	Camping bevétel	0	1 182 556	0	1 182 556
919	**Egyéb bevételek**	**259 858**	**3 243 202**	**0**	**2 983 344**
9191	Továbbszámlázott szolgáltatás bevétele	239 686	1 198 853	0	959 167
9192	Egyéb bevételek	20 172	1 685 396	0	1 665 224
9193	Áru értékesítés	0	358 953	0	358 953
96	**EGYÉB BEVÉTELEK**	**33 353**	**31 375 199**	**0**	**31 341 846**
966	**Visszaírt értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés**	**0**	**153 819**	**0**	**153 819**
9662	Követelések visszaírt értékvesztése	0	153 819	0	153 819

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom Tartozik	Forgalom Követel	Egyenleg Tartozik	Egyenleg Követel
967	**Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás**	**0**	**24 973 025**	**0**	**24 973 025**
9672	Önkormányzattól kapott támogatás, juttatás	0	13 103 525	0	13 103 525
9674	TOP 1.1.1-16-BS1-2017-00009 Támogatás	0	2 869 500	0	2 869 500
9675	Strand működés támogatás	0	7 000 000	0	7 000 000
9676	Piac működés támogatás	0	2 000 000	0	2 000 000
969	**Különféle egyéb bevételek**	**33 353**	**6 248 355**	**0**	**6 215 002**
9691	Különféle egyéb bevételek	0	5 965 516	0	5 965 516
9693	Eljárási díj	33 353	282 671	0	249 318
9699	Kerekítés bevétele	0	168	0	168
97	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI**	**0**	**32**	**0**	**32**
973	**Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége**	**0**	**32**	**0**	**32**
9731	Tartósan adott kölcsön (bankbetét) kapott (járó) kamata	0	32	0	32
	1-4 számlaosztály összesen	**1 907 343 723**	**1 906 797 686**	**546 037**	
	5-9 számlaosztály összesen	**89 725 577**	**90 271 614**		**546 037**
	Mindösszesen	**1 997 069 300**	**1 997 069 300**		