

1	1	3	0	1	6	1	1	3	5	3	0	5	7	2	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

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

Cégjegyzék száma

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.

a vállalkozás megnevezése

9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2020

Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés:

SÁRVÁR 2021. március 11.

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

h w 1

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Stat.sz. 11301611-3530-572-18

Cégbir.sz. 18 09 101155

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.

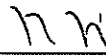
11

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2020-12-31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
(Eszközök)

adatok E Ft-ban

a	b	c	d	e
	A tétel megnevezése	Előző év 2019-12-31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2020-12-31
1	A Befektetett eszközök	252 974	-	244 668
2	I. Immateriális javak	282	-	223
9	Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-
10	II. Tárgyi eszközök	252 692	-	244 445
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	62 088	-	62 088
18	III. Befektetett pénzeszközök	-	-	-
25	Befekt.püi.eszk.értékhelyesbítése	-	-	-
8	B Forgóeszközök	144 759	-	111 605
9	I. Készletek	429	-	593
10	II. Követelések	71 974	-	43 177
11	III. Értékpapírok	2 986	-	2 986
12	IV. Pénzeszközök	69 370	-	64 849
13	C Aktív időbeli elhatárolás	20 235	-	20 183
14	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	417 968	-	376 456

Keltetés: **SÁRVÁR**
2021. március 11.

A vállalkozás vezetője
(képviselője)

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.
Adószám: 11301611-2-18
9

Stat.sz. 11301611-3530-572-18

Cégbir.sz. 18 09 101155

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.

12

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2020-12-31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
(Források)

adatok E Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2019-12-31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2020-12-31
a	b	c	d	e
53	D Saját tőke	209 621	-	209 920
54	I. Jegyzett tőke	92 260	-	92 260
55	Ebből visszavásárolt tulajdonú részesedés névértéke	-	-	-
56	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-	-	-
57	III. Tőketartalék	62 129	-	62 129
58	IV. Eredménytartalék	7 186	-	6 856
59	V. Lekötött tartalék	-	-	-
60	VI. Értékelési tartalék	62 088	-	62 088
61	VII. Adózott eredmény	330	-	299
62	E Céltartalékok	-	-	-
66	F Kötelezettségek	91 949	-	55 969
67	I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-
71	II. Hosszúlejáratú kötelezettség	-	-	-
80	III. Rövidlejáratú kötelezettség	91 949	-	55 969
90	G Passzív időbeli elhatárolás	116 398	-	110 567
94	FORRÁSOK ÖSSZESEN	417 968	-	376 456

Keltetés: **SÁRVÁR**
2021. március 11.A vállalkozás vezetője
(képviselője)Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.
Adószám: 11301611-2-18

Stat.sz. 11301611-3530-572-18

Cégbir.sz. 18 09 101155

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.

31

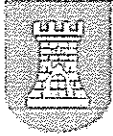
Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2020-12-31

Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév	
		2019-12-31		2020-12-31	
a	b	c	d	e	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	277 903	-	271 075	01
II.	Aktivált saját teljesítmények	208	-	-	02
III.	Egyéb bevételek	179 018	-	159 614	03
	III.sorból: visszaírt értékvesztés	945	-	2 283	04
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	283 432	-	267 765	05
V.	Személyi jellegű ráfordítások	134 155	-	123 156	06
VI.	Értécsökkenési leírás	31 477	-	33 336	07
VII.	Egyéb ráfordítások	7 734	-	6 132	08
	VII.sorból: értékvesztés	1 492	-	575	09
A	Üzemi tevékenység eredménye	331	-	300	10
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	-	-	-	11
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1	-	1	12
B	Pénzügyi műv. eredménye	-	-	1	13
C	Adózás előtti eredmény	330	-	299	18
X.	Adófizetési kötelezettség	-	-	-	19
D	Adózott eredmény	330	-	299	20

Keltetés: **SÁRVÁR**
2021. március 11.A vállalkozás vezetője
(képviselője)Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
9600 Sárvár, Szechenyi u. 2.
Adószám: 11301611-2-18
1



SÁRVÁR

SÁRVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

9600 Sárvár, Várkerület u. 2. Pf. 78. Tel.: 95/523-100, Fax: 95/320-230
Hivatali kapu: SARVARONK KRID: 328729101

Sárvár Város Polgármesterének 151/2021. (V. 25.) számú határozata

a képviselő-testület feladat-és hatáskörének gyakorlása keretében hozott döntésről

A veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet, valamint a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése, továbbá a koronavírus-világjárvány elleni védekezésről szóló 2021. évi I. törvény alapján Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben (Mötv.) és a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvényben (Ptk.) meghatározott feladat- és hatásköre gyakorlása keretében a következő határozatot hozom:

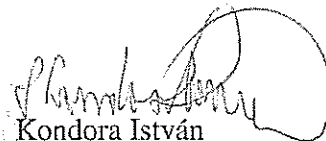
Sárvár Város Önkormányzata, mint a Sárvári Városgondnokság, Városüzemeltetési és Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. tulajdonosa a társaság felügyelőbizottságának és könyvvizsgálójának jelentésében foglaltakat figyelembe véve a társaság 2020. évi egyszerűsített éves beszámolóját, és annak közhasznúsági mellékletét az alábbi adatokkal elfogadja:

- a mérlegben az eszközök és források egyező végösszege: 376.456 eFt (azaz háromszázhetvenhatmillió-négyszázötvenhatezer forint)
- adózott eredmény: 299 eFt nyereség (azaz kettőszázkilencvenkilencezer forint) nyereség.

Határidő: azonnal

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

Sárvár, 2021. május 25.


Kondora István
polgármester

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft. 2020. évi EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

I. Általános rész

I/1. A vállalkozás bemutatása

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

I/2. A számviteli politika főbb vonásai

A beszámolási kötelezettséggel kapcsolatos döntések

A számviteli törvényben rögzített alapelvek, értékelési előírások alapján alakítottuk ki az adottságainknak, körülményeinknek leginkább megfelelő, a törvény végrehajtásának módszereit, eszközeit meghatározó számviteli politikánkat, amely során a Távhő törvény és a Civil törvény társaságunkra vonatkozó szabályait is figyelembe vettük.

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

1. A beszámolási forma:

A Társaság a számviteli törvényben meghatározott értékek alapján készített beszámolója:

- Egyszerűsített éves beszámoló, amelynek tagolása megfelel a számviteli törvényben foglaltaknak.
- A mérleg "A" változatban készült, a nagybetűvel és római számmal jelölt tételeit tartalmazza.
- Az eredmény-kimutatása: Összköltségeljárással készült

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

h

2. A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok:

- az üzleti év megegyezik a naptári évvel.
- a mérleg fordulónapja: **2020. december 31.**
- a mérlegzárás napja: **2021. február 28.**

3. A beszámoló készítése, aláírása:

- A beszámolót nyelve: **Magyar**
- Aláíró: **Ügyvezető**

4. A könyvvizetés módja és a könyvvizetéssel kapcsolatos időpontok:

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

5. A beszámoló közzététele:

A közzétételi kötelezettségét a Társaság azzal teljesíti, ha az éves beszámolót elektronikus formában az IM Céginformációs és Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat részére megküldi.

6. A számviteli alapelvek érvényesítése:

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

7. Összehasonlíthatóság biztosítása

A beszámoló tartalma és formája, valamint az azt alátámasztó könyvvizetés tekintetében az állandóságot és az összehasonlíthatóságot biztosítjuk.

8. A számviteli rendért felelős személy

A könyvviteli szolgáltatások vezetéséért felelős személy neve:	Takács Viktória Éva
lakcíme	8500 Pápa, Gesztenyefa u. 278
PM regisztrációs száma	169127

9. Könyvvizsgálati kötelezettség

Könyvvizsgálatra kötelezett.

Könyvvizsgáló neve	Klíring Kft
címe:	8500 Pápa, Mozsár u. 14
Kamarai regisztrációs száma	000746
Könyvvizsgálatért felelős neve:	Horváth Márta
Könyvvizsgálat díja	1655 ezer Ft/2020 év.

10. Felügyelő Bizottság

A felügyelőbizottság tagjai:

Vocelka Zoltán	9600 Sárvár, Arany J. u. 17.
Kovács Gábor Józsefné	9608 Sárvár, Rábasömjéni u. 104.
Kovács Zsolt Ferencné	9608 Sárvár, Sport u. 20.

Az eszközök és források besorolásának és értékelésének szempontjai

1. Az eszközök besorolásának szempontjai:

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

2. A források besorolásának szempontjai:

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

3. Az eszközök értékelése:

a) A bekerülési érték:

- az eszközök vételkelei a tényleges beszerzési ár, valamint a felhasználásig közvetlenül felmerülő kiadások;
- nem pénzbeli betétként való átvételkelei a létesítő okiratban, vagy annak módosításában megjelölt érték;
- saját előállítások a közvetlen költségek;
- térítés nélküli átvételkelei az átadónál szereplő könyv szerinti összeg, maximum a piaci érték;

b) Az értékcsökkenés leírás módszerei:

- a tervezett écs leírás elszámolásának alapja az immateriális javak és a tárgyi eszközök aktiválási értéke;
- aktiválás napjától egyedileg, havonta, negyedévente a tervezett leírás kulcsait alkalmazva, lineáris módon;
- a Társaság a kis értékű egyedi beszerzési, előállítási érték alatti eszköz értékét használatbavételkor egy összegben számolja el.

c) Az értékvesztés elszámolása és visszairása:

- akkor számolunk el, ha az eszközök könyv szerinti értéke tartósan (két mérleg-fordulónapon fennállóan) és jelentősen (készleteknél 20 %-ot meghaladó eltérés, követelések bekerülési értékének 20%-a) magasabb, mint a vizsgált eszköz piaci értéke, valamint, ha az eszköz a tevékenység változása miatt feleslegessé vált, megrongálódott;
- kedvező fordulat esetén újraértékelés mellett az értékvesztés visszairása is lehetséges a könyv szerinti érték összegéig.
- d) A valutás és devizás eszközök és kötelezettségek értékelése:
- 2020-ban valutás devizás eszközei, kötelezettségei nem voltak a Társaságnak

4. Az aktív és passzív időbeli elhatárolások köre

a) Aktív időbeli elhatárolások

- Bevételek, melyek a mérleggel lezárt időszakra vonatkoznak, de csak a mérlegforduló napja után esedékesek.
- Költségek, ráfordítások, melyek a mérlegforduló napját követő időszakra számolhatók el.

b) Passzív időbeli elhatárolás

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

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

5. Minősítési szempontok

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

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

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

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

II. Specifikus rész a mérleghez kapcsolódóan

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

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

Az év végén be nem fejezetett beruházások értéke

0 eFt

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

Selejtezés jogcímén kivezetésre került összesen 757 ezer Ft értékű eszköz, melynek nettó értéke 0 ezer Ft, eredményre való hatása 0 ezer Ft.

2020-ban nem következett be olyan körülmény, amely a tervezett értékcsökkenések elszámolási módjában változást eredményezett volna.

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

II/2 Követelések bemutatása

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

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

II/3 Értékpapírok bemutatása

Az értékpapírok mérlegsor a Társaság értékpapírszámláján kimutatott, bekerülési értéken nyilvántartott 2.986 e Ft értékű értékpapír állományát tartalmazza. Az értékpapír állományban 2020-ban változás nem következett be.

II/4 Pénzeszközök bemutatása

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

II/5 Aktív időbeli elhatárolások bemutatása

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

II/6 Saját tőke bemutatása

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

II/7 Kötelezettségek bemutatása

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

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

Tulajdonosokkal szembeni kötelezettsége nincs.

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

1

II/8 Passzív időbeli elhatárolások bemutatása

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

II/9 A pénzügyi vagyoni helyzet bemutatása

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

III. Specifikus rész az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódóan

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

Belföldi főtevékenység árbevétele:	271 075 eFt
Belföldi melléktevékenység árbevétele:	0 eFt
EU közösségi tagállamból származó árbevétel:	0 eFt
Harmadik országból származó árbevétel:	0 eFt
Összes értékesítés nettó árbevétele:	271 075 eFt
<u>Saját termelésű készletek állományváltozása:</u>	0 eFt
<u>Egyéb bevételek</u>	159 614 eFt
Ebből: Halasztott bevételből tárgyévben figyelembe vett összeg	28 222 eFt
Egyéb kapott támogatás	84 989 eFt
Működéshez kapott önkormányzati támogatás	27 563 eFt
Közfoglalkoztatás támogatása- Kormányhivatal	12 872 eFt
Behajtáshoz kapcs. Költségtérítés	913 eFt
Követelések visszaírt értékvesztése	2 283 eFt
Energiaadó visszatérítés	1 500 eFt
Egyéb bevételek	1 272 eFt
Az <u>anyagjellegű ráfordítások értéke</u> összesen:	267 765 eFt
amelyből: Elszámolt anyagok költsége:	187 688 eFt
Igénybevett szolgáltatások költsége:	68 278 eFt
Egyéb szolgáltatások költségei:	7 893 eFt
Eladott árúk beszerzési értéke:	0 eFt
Közvetített szolgáltatások értéke:	3 906 eFt
Az elszámolt <u>személy jellegű ráfordítások értéke</u> összesen (értékét a 9. sz. melléklet részletezi)	123 156 eFt
amelyből: Bérköltségek:	96 456 eFt
Személyi jellegű kifizetések:	11 039 eFt
Bérráulékok:	15 661 eFt
Az összes elszámolt tervszerinti <u>értékesökkenés</u> összege:	33 336 eFt
amelyből: Több év alatt elhasználódó eszközök terv szerinti Écs:	30 719 eFt
Használatbavételkor egy összegben elszámolt Écs:	2 617 eFt
<u>Egyéb ráfordítások:</u>	6 132 eFt
<u>Az üzemi(üzleti) tevékenység eredménye:</u>	300 eFt Nyeresség
A beszámolási időszakban a pénzügyi műveletek bevételei:	0 eFt
amelyből: realizált árfolyamnyereség:	0 eFt
kapott kamat, kamatjellegű bevétel:	0 eFt
A beszámolási időszakban a pénzügyi műveletek ráfordításai:	1 eFt
amelyből: realizált árfolyamvesztés:	0 eFt
fizetett, elszámolt kamat, kamatjellegű ráfordítás:	1 eFt
<u>Pénzügyi műveletek eredménye:</u>	-1 eFt Veszteség
<u>Adózás előtti eredmény:</u>	299 eFt Nyeresség
Társasági adófizetési kötelezettség:	0 eFt
<u>Adózott eredmény</u>	299 eFt Nyeresség

IV. Tájékoztató rész

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

Az statisztikai állományi létszám:	36 fő	96456 eFt
ebből: fizikai	25 fő	44362 eFt
szellemi	11 fő	52094 eFt
A személyi jellegű kifizetések összetételét a 9. számú melléklet tartalmazza.		

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

Tárgyévben az ügyvezető részére 9.306 e Ft bér került elszámolásra.
A vezető tisztségviselőknek adott előlegek nem voltak!

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

A Társaság a Sárvár Város Önkormányzatával kötött közszolgálati szerződésben meghatározott feladatok ellátásához önkormányzati tulajdonú eszközöket és ingatlanokat kapott használatra, amelyet Társaságunk csak mennyiségben tart nyilván. 2018.12.31-én az eszközök mennyiségi számbavétele megtörtént, 2020-ban egyeztetéssel leltárt készítettünk.

A távhitő és lakásgazdálkodás közfeladatokhoz kapcsolódó, végrehajtási eljárás alá vont követelések eljárási költségeit várhatóan a végrehajtás teljesítése során az adós megtéríti, de teljesülése bizonytalan. A járulékos költségeket emiatt mérlegben kívüli követeléseként kezeljük. Az ilyen címen nyilvántartott követelés összesen 1653 ezer Ft.

IV/4. Kivételes nagyságú, kivételes előfordulású tételekről

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

IV/5. Ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák

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

Önellentőrzés a tárgyév során nem történt.

IV/6. Társasági adó alap megállapításánál módosító tényezők

Tárgyévben a társasági adóalap meghatározásakor csökkentő tételként vettük figyelembe az adótörvény szerint elszámolt értékcsökkenést (33.496 e Ft) és a behajthatatlan követelésre képzett értékvesztés visszairásaként elszámolt egyéb bevételnek megfelelő összeget (2.283 e Ft). Növelte az adóalapot a számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenés (33.336 e Ft), az adóévben elévült követeléseként könyvelt követelés értéke (176 ezer Ft) és az adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege (575 e Ft). A 2020. évi adókötelezettség meghatározásakor figyelembe vettük a közhasznú nonprofit társaságokra vonatkozó adókedvezményt.

IV/7. Veszélyes hulladékkal való gazdálkodás.

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

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

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/A-18/B §-iban előírt számviteli szétbontást a 10. és 11. melléklet tartalmazza. A Társaság 2020. évben távhő termelést, távhőszolgáltatást és egyéb tevékenységeket végzett.

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

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

IV/9. A közhasznú nonprofit szervezetekre vonatkozó előírások betartása

Az egyesületi jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. Törvény előírásai szerinti beszámolót a 12. és 13. melléklet tartalmazza.

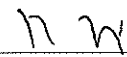
A közhasznúsági melléklet a 2020. évi egyszerűsített éves beszámoló elválaszthatatlan részét képezi.

IV/10. Kiegészítés a koronavírus járvány miatt kialakult rendkívüli gazdasági helyzetre figyelemmel

A vállalkozás folytatásának elvét szem előtt tartva, a koronavírus járvány miatt kialakult gazdasági helyzetre tekintettel a Társaság 2021. évi várható teljesítménye értékelésre került, az alábbi megállapításokkal:

- A Társaság végzett tevékenységében átmeneti, vagy végleges, jelentősnek minősülő szolgáltatás csökkenések, leállások nem várhatóak;
- nem várhatóak kapacitás-, és létszám leépítések, átszervezések;
- nem várhatóak az értékesítési bevételben elmaradások;
- a szerződéses kötelezettségek teljesítésében nehézségek nem várhatóak;
- a felhasználók fizetési nehézsége miatt a határidőn túli kintlévőségek várhatóan növekedni fognak, mértéke előre láthatóan nem lesz jelentős;
- a Társaság üzleti tervének esetleges módosítására nincsen szükség;
- nem áll fenn a vállalkozás folytatására való, egyéb ok miatti képtelenség, illetve az ezzel kapcsolatos lényeges bizonytalanság.

2021. március 11.


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

Mellékletek:

1. Befektetett eszközök
2. Követelések leltára
3. Pénzeszközök leltára
4. Aktív időbeli elhatárolások leltára
5. Saját tőke alakulása

6. Kötelezettségek leltára
7. Passzív időbeli elhatárolások leltára
8. Mutatók
9. Személyi jellegű kifizetések
10. Távhőtörvény szerinti megbontás-mérleg
11. Távhőtörvény szerinti megbontás-eredménykimutatás
12. Közhasznú gazdasági társaság egyszerűsített éves beszámoló mérlege
13. Közhasznú gazdasági társaság egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

Befektett eszközök - tükör

Készült a Sárosvári Városgondnokság Nonprofit Kft. 2020. évi beszámolójához

Dátum: 2020. december 31.

eFt

Fő-könyvi szám	Eszközsoport	Bruttó érték			Ertékcsökkenés			Záró nettó érték			
		Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Nyitó egyenleg	Növekedés		Átvezetés	Záró egyenleg	
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	899	365	94		616	425	94		947	223
12											
13	INGATLANOK	356 691	12 170	-		139 718	17 234	-		156 952	211 909
14	MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	123 327	224	234		96 282	10 383	234		106 431	16 886
15	EGYÉB BERENDEZÉSEK	23 664	12 271	429		14 991	5 294	429		19 856	15 650
16	BERUHÁZÁSOK	-	25 030	25 030		-	-	-		-	-
	MIND ÖSSZESEN:	504 581	50 060	25 787	-	251 607	33 336	757	-	284 186	244 668

Sárosvár, 2021.03.11.

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

Követelések leltára

Készült a

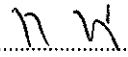
Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.

2020. évi beszámolójához

Dátum: 2020. december 31.

Főkönyvi hivatkozások	A tétel megnevezése	2019.12.31	2020.12.31	Változás	
		Érték -Forint	Érték -Forint	Ft	% (+növekedés, - csökkenés)
a	b	c	d	e	f
311	Belföldi követelések (forintban)	35 060 185 Ft	19 041 123 Ft	-16 019 062	-45,69
312	Belföldi követelések (devizában)	0	0	0	0
315	Belföldi követelésekre értékvesztés elszámolása és visszairás	- 3 925 564 Ft	- 2 217 365 Ft	1 708 199	-43,51
357	Elszámolandó pénzüsszeg	30 000 Ft	- Ft	-30 000	100,00
3621	MAVIR támogatás	16 335 043 Ft	9 009 076 Ft	-7 325 967	-44,85
368	Különféle egyéb követelések, elszámolások	9 616 117 Ft	7 574 772 Ft	-2 041 345	-21,23
3685	Egyéb követelés msz-el szemben	5 049 Ft	279 037 Ft	273 988	5426,58
3688	Energiaadó elszám. Szla	715 000 Ft	793 000 Ft	78 000	10,91
454	Szállító túlfizetés	87 062 Ft	92 020 Ft	4 958	5,69
4621	SZJA kifizetői	- Ft	41 000 Ft	113 325	100,00
461	Társasági adó elszámolása	- Ft	- Ft	0	0,00
46303	környezetterhelési díj köt.	1 000 Ft	13 000 Ft	12 000	1200,00
46304	Vezetékdíj	3 000 Ft	2 000 Ft	-1 000	-33,33
468	Általános forgalmi adó elszámolási számla	13 307 149 Ft	8 179 149 Ft	-5 128 000	-38,54
4742	Szakképzési hozzájárulás	36 000 Ft	23 000 Ft	-13 000	-36,11
4796	Társasház elszámolási számla	542 583 Ft	347 492 Ft	-195 091	-35,96
ÖSSZESEN:		71 812 624 Ft	43 177 304 Ft	-28 635 320	117,24%
Mérleg érték:		71 813 eFt	43 177 eFt		

Sárvár, 2021.03.11.


 ügyvezető igazgató

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

Pénzeszközök leltára

Készült a

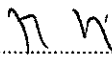
Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.

2020. évi beszámolójához

Dátum: 2020. december 31.

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	2019.12.31	2020.12.31	Változás	
		Érték -Forint	Érték -Forint	Ft	% (+növekedés, - csökkenés)
a	b	c	d	e	f
381	Pénztár	512 075 Ft	424 380 Ft	- 87 695 Ft	-17,13
3841	Elszámolási betétszámla	47 809 255 Ft	42 632 007 Ft	- 5 177 248 Ft	-10,83
3842	Elszámolási betétszámla	3 048 446 Ft	3 792 230 Ft	743 784 Ft	24,40
3851	Megtakarítási betétszla.	18 000 120 Ft	18 000 138 Ft	18 Ft	0
ÖSSZESEN:		69 369 896 Ft	64 848 755 Ft	- 4 521 141 Ft	-6,52
Mérleg érték:		69 370 eFt	64 849 eFt		

Sárvár, 2021.03.11.

.....

 ügyvezető igazgató

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

Aktív időbeli elhatárolások leltára

Készült a

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.

2020. évi beszámolójához

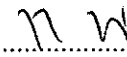
Dátum: 2020. december 31.

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	2020.12.31
		Érték -Forint
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>d</i>
3913	Árbevétel aktív időbeli elhatárolása (2020. évi hódíjbevétel)	19 148 772 Ft
3923	Költségek aktív időbeli elhatárolása	1 034 339 Ft
ÖSSZESEN:		20 183 111 Ft
Mérleg érték:		20183 e Ft

Változás kimutatás

Megnevezés	2019 (e Ft)	2020 (eFt)	Változás eFt	Változás %
Bevételek időbeli elhatárolása	17750	19149	1399	7,88
Költségek időbeli elhatárolása	2485	1034	-1451	-58,39
Összesen	20235	20183	-52	-0,26

Sárvár, 2021.03.11.

.....

 ügyvezető igazgató

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

Saját tőke alakulása

Készült a

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.


2020 évi beszámolójához

Dátum: 2020. december 31.

eFt

<i>Tőkeelem</i>	<i>Nyitás</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>Átkönyvelés</i>	<i>Zárás</i>
Jegyzett tőke	92 260	-	-		92 260
Jegyzett, be nem fizetett tőke	-	-	-		-
Tőketartalék	62 129	-	-		62 129
Eredménytartalék	- 7 186	330	-		- 6 856
Lekötött tartalék	-	-	-		-
Értékelési tartalék	62 088	-	-		62 088
Adózott eredmény	330	299	-	- 330	299
Saját tőke	209 621	629	-	- 330	209 920

Sárvár, 2021.03.11.



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

Kötelezettségek leltára

Készült a

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.

2020. évi beszámolójához

Dátum: 2020. december 31.

Hátrasorolt kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	2019.12.31	2020.12.31	Változás	
		Érték -Forint	Érték -Forint	Ft	%
a	b	c	d	e	f
	Hátrasorolt kötelezettsége a társaságnak nincs		- Ft		
ÖSSZESEN:		- Ft	- Ft		
Mérleg érték:		eFt	eFt		

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	2019.12.31	2020.12.31	Változás	
		Érték -Forint	Érték -Forint	Ft	%
a	b	c	d	e	f
	Hosszú lejáratú kötelezettsége a társaságnak nincs		- Ft		
ÖSSZESEN:		- Ft	- Ft		
Mérleg érték:		eFt	eFt		

Rövid lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	2019.12.31	2020.12.31	Változás	
		Érték -Forint	Érték -Forint	Ft	% (+növekedés, - csökkenés)
a	b	c	d	e	f
	Követelések túlfizetése:				
311	Vevői túlfizetés	3 499 520 Ft	3 703 356 Ft	203 836 Ft	5,50
3612	Tulajdonos kapott támogatás	3 530 582 Ft	- Ft	- 3 530 582 Ft	-100,00
3629	Egyéb támogatás-Közfoglalkoztatás	1 744 054 Ft	1 864 154 Ft	120 100 Ft	6,44
4541	Belföldi szállítók	71 987 690 Ft	39 687 659 Ft	- 32 300 031 Ft	-44,87
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	1 198 700 Ft	1 085 000 Ft	- 113 700 Ft	-9,49
4632	Cégautó adó	50 720 Ft	100 706 Ft	49 986 Ft	98,55
4695	Helyi iparüzési adó	0 Ft	5 619 Ft	5 619 Ft	100,00
471	Jövedelem elszámolási számla	5 369 790 Ft	5 822 740 Ft	452 950 Ft	8,44
472	Fel nem vett járandóság	81 303 Ft	57 618 Ft	- 23 685 Ft	-29,13
4634	Nyugdíjbiztosítási Alapot megillető járulékok	730 000 Ft	- Ft	- 730 000 Ft	-100,00
4635	Egészségbiztosítási Alapot megillető jár.	619 000 Ft	- Ft	- 619 000 Ft	-100,00
4631	Szociális hozzájárulás	1 805 000 Ft	1 271 000 Ft	- 534 000 Ft	-29,58
4632	Társadalombiztosítási járulék	0 Ft	1 489 000 Ft	1 489 000 Ft	100,00
4639	Egyéb befizetési kötelezettségek	44 981 Ft	9 408 Ft	- 35 573 Ft	-79,08
4797	Különbféle egyéb követelések, elszámolások	366 388 Ft	446 612 Ft	80 224 Ft	21,90
476	Egyéb kötelezettség	0 Ft	210 017 Ft	210 017 Ft	100,00
4796	Társasházakkal kapcs. Elszámolási számla	836 974 Ft	179 648 Ft	- 657 326 Ft	-78,54
4798	Nyugdíjpénztár	26 368 Ft	30 106 Ft	3 738 Ft	14,18
4799	Egyéb kötelezettség	58 003 Ft	6 000 Ft	- 52 003 Ft	-89,66
ÖSSZESEN:		91 949 073 Ft	55 968 643 Ft	- 35 980 430 Ft	-39,13
Mérleg érték:		91949 e Ft	55 969 eFt		

KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN:	91 949 073 Ft	55 968 643 Ft
Mérleg érték:	91949 e Ft	55 969 eFt

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

.....
ügyvezető igazgató

Passzív időbeli elhatárolások leltára

Készült a

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.

2020. évi beszámolójához

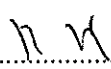
Dátum: 2020. december 31.

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték- Forint
a	b	c
481	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0 Ft
482	Költségek passzív időbeli elhatárolása	2 707 498 Ft
4832	Fejlesztésre kapott támogatás passzív időbeli elhatárolása (halasztott bevétel) KEOP pályázat keretében beruházásra kapott támogatás	68 834 606 Ft
4834	Beruházásra kapott támogatás	37 619 993 Ft
4837	Feladatátvételhez kapcsolódó halasztott bevétel	1 218 369 Ft
4838	Közfogl. eszközbeszerzéshez kapcs. passzív időbeli elhatárolás	186 590 Ft
ÖSSZESEN:		110 567 056 Ft
Mérleg érték:		110 567 e Ft

Változás kimutatás

Megnevezés	2019(e Ft)	2020 (e Ft)	Változás eFt	Változás %
Bevételek időbeli elhatárolása	173	0	-173	100,00
Költségek időbeli elhatárolása	1128	2707	1579	139,98
Halasztott bevételek	115097	107860	-7237	-6,29
Összesen	116398	110567	-5831	-5,01

Sárvár, 2021.03.11.

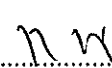
.....

 ügyvezető igazgató

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

Pénzügyi, vagyoni helyzetet jellemző mutatók

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.	Bázis évre 2019-12-31	Tárgy évre 2020-12-31
Befektetett eszközök aránya =		
$\frac{\text{Befektetett eszközök} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	61%	65%
Forgóeszközök aránya =		
$\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhatárolás} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	39%	35%
Tőkeerősség (saját tőke aránya) =		
$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}}$	50%	56%
Mérleg szerinti eredmény aránya a saját tőkéhez viszonyítva =		
$\frac{\text{Adózott eredmény} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	0%	0%
Kötelezettségek aránya =		
$\frac{\text{Kötelezettségek} \times 100}{\text{Mérleg főösszeg}}$	22%	15%
Befektetett eszközök fedezete =		
$\frac{\text{Saját tőke} \times 100}{\text{Befektetett eszközök}}$	83%	86%
Forgótőke, saját tőke aránya =		
$\frac{\text{Forgótőke} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	25%	27%
Likviditási mutató =		
$\frac{\text{Forgóeszközök} \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	157%	199%
Árbevétel arányos üzleti eredmény =		
$\frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredmény} \times 100}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	0%	0%
Árbevétel arányos adózás előtti eredmény =		
$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Összes árbevétel} + \text{összes bevétel}}$	0%	0%
Eszköz arányos jövedelmezőség =		
$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Eszközök összesen}}$	0%	0%

Sárvár, 2021.03.11.



 ügyvezető igazgató

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
 96100 Sárvár, Széchenyi u. 2.
 Adószám: 11301611-2-18

Személyi jellegű kiadások

Készült a

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.

2020 évi beszámolójához

Dátum: 2020. december 31.

Ft

Főkönyvi szám	Személyi jellegű költségneve megnevezése	Egyenleg
541	Béreköltség	96 456 387 Ft
5512	Béren kívüli juttatás	5 400 000 Ft
552	Betegszabadság illetménye	831 036 Ft
553	Táppénz hozzájárulás	408 898 Ft
554	Munkabajárás ktg. térítés	1 404 119 Ft
555	Reprezentáció	273 724 Ft
556	Tiszteletdíj	780 000 Ft
557	Adatvédelmi megbízott illetménye	915 000 Ft
558	Csekély értékű ajándék	175 503 Ft
559	Egyéb személyi jellegű kifizetések	850 431 Ft
561	Szociális hozzájárulás	14 739 190 Ft
563	Kifizetést terhelő SZJA	908 883 Ft
564	Szakképzési hozzájárulás	13 000 Ft
		123 156 171 Ft
Összesen		123 156 e Ft

Sárvár, 2021.03.11.

.....
 ügyvezető igazgató

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

1

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

2020.12.31
adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése	Előző évi adatok				Előző évek helyesbítése				Tárgyi adatok				Egyéb tevékenység	q	
	Társaság összesen	Távhőszolgáltatás	Távhőtermelés	Távhőtermelés és szolgáltatás együttes	Társaság összesen	Távhőszolgáltatás	Távhőtermelés	Távhőtermelés és szolgáltatás együttes	Társaság összesen	Távhőszolgáltatás	Távhőtermelés	Távhőtermelés és szolgáltatás együttes			Távhőszolgáltatás
b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	r
A Befektetett eszközök	252 974	123 432	106 161	229 593	23 381						244 668	111 338	95 632	207 970	36 698
I. Immateriális javak	282	0	0	0	282						223	0	0	0	223
II. Tárgyi eszközök	0	0	0	0	0						0	0	0	0	0
III. Befektetett pénzeszközök	252 692	123 432	106 161	229 593	23 099						244 445	111 338	96 632	207 970	36 475
IV. Forgóeszközök	62 088	18 197	26 111	44 308	17 780						62 088	18 197	26 111	44 308	17 780
V. Készletek	0	0	0	0	0						0	0	0	0	0
VI. Követelések	144 759	85 568	38 786	124 354	20 405						111 605	54 392	34 436	88 828	22 777
VII. Értékpapírok	429	0	429	429	9 676						593	24 519	393	393	200
VIII. Pénzeszközök	71 974	49 839	12 459	62 298	331						43 177	1 393	10 377	34 896	8 281
IX. Aktív időbeli elhatárolás	2 986	1 539	1 116	2 655	10 998						2 986	1 393	1 103	2 496	490
X. Passzív időbeli elhatárolás	69 370	34 190	24 782	58 972	276						64 849	28 480	22 563	51 043	13 806
C Aktív időbeli elhatárolás	20 235	19 031	928	19 959	44 062						20 183	19 631	382	20 013	170
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	417 968	228 031	145 875	373 906	44 062						376 456	185 361	131 450	316 811	59 645
D Saját tőke	209 621	114 363	73 160	187 523	22 098						209 920	103 361	73 300	176 661	33 259
I. Jegyzett tőke	92 260	50 334	32 200	82 534	9 726						92 260	45 428	32 215	77 643	14 617
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0	0						0	0	0	0	0
III. Tőketartalék	62 129	33 895	21 684	55 579	6 550						62 129	30 591	21 694	52 285	9 844
IV. Eredménytartalék	-7 186	-3 920	-2 508	-6 428	-758						-6 856	-3 376	-2 394	-5 770	-1 086
V. Lekötött tartalék	0	0	0	0	0						0	0	0	0	0
VI. Értékelési tartalék	62 088	33 874	21 669	55 543	6 545						62 088	30 571	21 680	52 251	9 837
VII. Adózott eredmény	330	180	115	295	35						299	147	105	252	47
E Céltartalékok	0	0	0	0	0						0	0	0	0	0
F Kötelezettségek	91 949	50 165	32 091	82 256	9 693						55 969	27 558	19 543	47 101	8 868
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0	0						0	0	0	0	0
II. Hosszlejáratú kötelezettség	0	0	0	0	0						0	0	0	0	0
III. Rövidlejáratú kötelezettség	91 949	50 165	32 091	82 256	9 693						55 969	27 558	19 543	47 101	8 868
G Passzív időbeli elhatárolás	116 398	63 503	40 624	104 127	12 271						110 567	54 442	36 607	93 049	17 518
FORRASOK ÖSSZESEN	417 968	228 031	145 875	373 906	44 062						376 456	185 361	131 450	316 811	59 645

N.M.
Sárvári Városrendelői és Nonprofit Kft.
9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.
Adószám: 11301611-2-18
1
Ugyvezető igazgató

A távfelügyeleti éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)

2020.12.31

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző évi adatok					Előző évek helyesbítése					Tárgyévi adatok				
		Társaság összesen	Távhitelgallatás	Távhiteltermelés	Távhiteltermelés és szolgáltatás együtt	Egyéb tevékenység	Társaság összesen	Távhitelgallatás	Távhiteltermelés	Távhiteltermelés és szolgáltatás együtt	Egyéb tevékenység	Társaság összesen	Távhitelgallatás	Távhiteltermelés	Távhiteltermelés és szolgáltatás együtt	Egyéb tevékenység
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q
I.	Értékesítés nettó árbevétele	277 903	223 487	0	223 487	54 416						271 075	218 436	0	218 436	52 639
II.	Aktívált saját teljesítmények	179 018	120 674	0	120 674	46 414						159 614	99 454	0	99 454	49 652
III.	Egyéb bevételek	945	307	11 930	132 604	638						2 283	978	10 508	109 962	1 305
IV.	III sorból: visszatér értékvonások	283 432	68 834	174 874	243 708	39 724						267 765	82 862	139 598	222 460	45 305
V.	Anyajellegű ráfordítások	134 155	39 365	42 345	81 710	52 445						123 156	35 619	40 390	76 009	47 147
VI.	Személyi jellegű ráfordítások	31 477	16 101	13 060	29 161	2 316						33 336	16 360	12 234	28 594	4 742
VII.	Értéksikkenségi leírás	7 734	2 360	917	3 267	4 467						6 132	1 591	668	2 259	3 873
	VII. sorból: értékvonások	1 028	344	0	344	1 148						575	157	0	157	418
A	Üzemi tevékenység eredménye	331	217 511	-219 266	-1 755	2 086						300	181 458	-182 382	-924	1 224
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0						0	0	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1	1	0	1	0						1	1	0	1	0
B	Pénzügyi műv. eredménye	-1	-1	0	-1	0						-1	-1	0	-1	0
C	Adózás előtti eredmény	330	217 510	-219 266	-1 756	2 086						299	181 457	-182 382	-925	1 224
X.	Adófizelési kötelezettség	0	0	0	0	0						0	0	0	0	0
D	Adózott eredmény	330	217 510	-219 266	-1 756	2 086						299	181 457	-182 382	-925	1 224

Sárvár, 2021.03.11.

M.W.
.....
ügyvezető igazgató

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

Közhasznú gazdasági társaság egyszerűsített éves beszámoló mérlege

2020.12.31

adatok E Ft-ban

	Előző év	Előző évek helyesbítése	Tárgyév
A Befektetett eszközök	252974	0	244668
I. Immateriális javak	282		223
II. Tárgyi eszközök	252692		244445
III. Befektetett pénzeszközök	0		0
B Forgóeszközök	144759	0	111605
I. Készletek	429		593
II. Követelések	71974		43177
III. Értékpapírok	2986		2986
IV. Pénzeszközök	69370		64849
C Aktiv időbeli elhatárolás	20235		20183

ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	417968	0	376456
--------------------------	---------------	----------	---------------

D Saját tőke	209621	0	209920
I. Induló tőke/Jegyzett tőke	92260		92260
III. Tőketartalék	62129		62129
IV. Eredménytartalék	-7186		-6856
V. Lekötött tartalék	0		0
VI. Értékelési tartalék	62088		62088
VII. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	-1808		-2176
VIII. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	2138		2475
E Céltartalékok			
F Kötelezettségek	91949	0	55969
I. Hátrасorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszúlejáratú kötelezettség	0		0
III. Rövidlejáratú kötelezettség	91949		55969
G Passzív időbeli elhatárolás	116398		110567

FORRÁSOK ÖSSZESEN	417968	0	376456
--------------------------	---------------	----------	---------------

Sárvár, 2021.03.11.

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

Közhasznú gazdasági társaság egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása
2020.12.31

adatok E Ft-ban

	Alaptevékenység (Közhasznú tevékenység)			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző évek helyesbítése	tárgyév	előző év	előző évek helyesbítése	tárgyév	előző év	előző évek helyesbítése	tárgyév
1.	275 164		268 542	2 739		2 533	277 903		271 075
2.	208		0	0		0	208		0
3.	179 018		159 614	0		0	179 018		159 614
	ebből:								
	-tagdíj	0	0	0		0	0		0
	-alapítótól kapott befizetés	0	0	0		0	0		0
	-támogatások	176 047	153 646	0		0	176 047		153 646
	ebből: adományok	0	0	0		0	0		0
4.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0		0	0		0
A.	Összes bevétel	454 390	428 156	2 739		2 533	457 129		430 689
5.	Anyagjellegű ráfordítások	282 921	267 763	511		2	283 432		267 765
6.	Személyi jellegű ráfordítások	134 115	123 152	40		5	134 155		123 156
	ebből vezetői tisztségviselők juttatásai	11 881	11 881	16		0	11 897		11 897
7.	Értékcsokkenési leírás	31 474	33 335	3		0	31 477		33 336
8.	Egyéb ráfordítások	7 687	6 081	47		51	7 734		6 132
9.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1	1	0		0	1		1
B.	Összes ráfordítás	456 198	430 332	601		58	456 799		430 390
	ebből közhasznú tevékenység ráfordításai	456 198	430 332	0		0	456 198		430 332
C.	Adózás előtti eredmény	-1 808	-2 176	2 138		2 475	330		299
10	Adófizetési kötelezettség	0	0	0		0	0		0
D	Tárgyévi eredmény	-1 808	-2 176	2 138		2 475	330		299

Sárvár, 2021.03.11.

.....
ügyvezető igazgató

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

KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft. 2020. évi EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

1. A cég elnevezése: Sárvári Városgondnokság, Városüzemeltetési és Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
2. A cég rövidített elnevezése: Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
3. A cég székhelye: 9600 Sárvár, Széchenyi u. 2
4. Cégjegyzék száma: 18-09-101155
5. Adószáma: 11301611-2-18
6. Képviselőjének neve: Pintér László Norbert

7. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása:

Társaságunk 2018.01.01-től közszolgáltató nonprofit Kft.-ként működik. Közszolgáltatási szerződés alapján az alábbi közhasznú tevékenységet végzi:

- a) Sárvár város területén távhőszolgáltatás
b) köztemetők fenntartása
c) közparkok, játszótérek kezelése, fenntartása, nyilvános illemhely üzemeltetése, rekultivált hulladéklerakó területkezelése
d) lakás és helyiséggazdálkodás
e) közfoglalkoztatás.

8. Közhasznú tevékenységek bemutatása tevékenységenként

- a) közhasznú tevékenység megnevezése:

közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:
közhasznú tevékenység célcsoportja:
közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:
közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Távhőszolgáltatás

Távhőszolgáltatás- 2011. évi CLXXXIX. Tv. 13. § (1) 20.
Sárvár város lakossága, intézményei és vállalkozásai
Megközelítőleg 4500 fő.

A közfeladat ellátása során a fűtési szezonban fűtési célú távhőszolgáltatást, és egész évben használati melegvízszolgáltatást nyújt a Társaság. A tárgyév során a szükséges fenntartási, javítási feladatokat el tudtuk látni, így a folyamatos, zavartalan feladatellátást biztosítani tudtuk.

- b) közhasznú tevékenység megnevezése:

közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:
közhasznú tevékenység célcsoportja:
közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:
közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Köztemetők fenntartása

Településüzemeltetés- 2011. évi CLXXXIX. tv. 13. § (1) 2.
Sárvár város lakossága.
Tárgyévben 164 elhunyt temetését biztosítottuk.
A temetők fenntartása, karbantartása folyamatos.

A Soproni úti temetőben 10 db vízvételi helyet alakítottunk ki.

- c) közhasznú tevékenység megnevezése:

közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:
közhasznú tevékenység célcsoportja:

közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Játszótérek kezelése, fenntartása, nyilvános illemhely üzemeltetése, rekultivált hulladéklerakó területkezelése

Településüzemeltetés- 2011. évi CLXXXIX. Tv. 13. § (1) 2.
A játszótéret a sárvári gyermekek, a nyilvános illemhelyet jellemzően a városba látogató turisták használják.

Játszótér: megközelítőleg 1500 fő, nyilvános illemhely: 1304 használó
A játszótérek biztonsági felülvizsgálata folyamatos.

2020-ban az Önkormányzat döntése alapján a Társaság által fenntartott területek 1 kültéri fitness parkkal, 1 kézilabda pályával és egy szennyvízáttemelővel bővültek. A játékok és környezetük karbantartása, a meglévő hálók cseréje, javítása folyamatos, tárgyévben több játszótérre új játékelemeket vásároltunk, az Alkotmány úti játszótéren új labdafogó háló került kihelyezésre.

A közterületek, árkok, használaton kívüli temetők gyomtalanítását, kaszálását, parlagfű mentesítését rendszeresen elvégeztük.

A nyilvános illemhely 2020.06-08. hó időtartamban napi 12 órában látta el a feladatát, az egészségügyi veszélyhelyzet miatt az év többi részében az üzemeltetés szünetelt. A szükséges javítás, karbantartás biztosított.

- d) közhasznú tevékenység megnevezése:

közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:
közhasznú tevékenység célcsoportja:
közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:
közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Lakás és helyiséggazdálkodás

Lakás és helyiséggazdálkodás- 2011. évi CLXXXIX. Tv. 13. § (1) 9.
Fiatal házások, szociálisan rászorulóknak.
550 fő

Egy lakás teljes, egy lakás részleges felújítását végeztük el, továbbá önkormányzati ingatlanokon végeztünk kisebb-nagyobb felújítási munkákat (nyílászáró csere, gázszerelés, lakásberendezések vásárlása, stb).

A 179 kezelt bérlakás karbantartása folyamatos volt 2020-ban.

- e) közhasznú tevékenység megnevezése:

közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:
közhasznú tevékenység célcsoportja:
közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

Közfoglalkoztatás

Helyi közfoglalkoztatás- 2011. évi CLXXXIX. Tv. 13. § (1) 12.
Helyi hátrányos helyzetű, tartós munkanélküliek.

Tárgyévben összesen 19 fő közfoglalkoztatott dolgozott a Társaságnál.

9. Cél szerinti juttatások kimutatása: 2020-ban cél szerinti juttatást a Társaság nem számolt el.

10. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

(adatok Ft-ban)

Tisztség	Előző év	Tárgyév
ügyvezető igazgató	9 086 025 Ft	9 293 756
Felügyelőbizottsági tagok	611 194 Ft	778 974
Mindösszesen	9 697 219 Ft	10 072 730

11. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(adatok Ft-ban)

Alapadatok	Előző év	Tárgyév
(B) Éves összes bevétel	457 129 708 Ft	430 689 520 Ft
ebből:		
(C) A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. Törvény alapján átutalt összeg	0 Ft	0 Ft
(D) Közzolgáltatási bevétel	454 183 085 Ft	428 156 539 Ft
(E) Normatív támogatás	0 Ft	0 Ft
(F) Az Európai Unió Strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0 Ft	0 Ft
(G) Korrigált bevétel [(B)-(C+D+E+F)]	2 946 623 Ft	2 532 981 Ft
(H) Összes ráfordítás (kiadás)	456 799 677 Ft	430 390 158 Ft
(I) Ebből személyi jellegű ráfordítás	134 155 266 Ft	123 156 221 Ft
(J) Közhasznú tevékenység ráfordításai	456 197 675 Ft	430 332 612 Ft
(K) Adózott eredmény	330 031 Ft	299 362 Ft
(L) A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma	0 fő	0 fő

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

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

12. Támogatások bemutatása:

Támogatás megnevezése:	Lakosságnak nyújtott távhő után járó támogatás
Támogató megnevezése:	MAVIR Zrt
Támogatás forrása:	Állami
Támogatás időtartama:	2020. év
Támogatási összeg:	84 989 011 Ft
- ebből a tárgyévre jutó összeg	84 989 011 Ft
- tárgyévben felhasznált/elszámolt összeg	84 989 011 Ft
- tárgyévben folyósított összeg	75 979 935 Ft
Támogatás típusa:	vissza nem térítendő

Tárgyévben felhasznált/elszámolt összeg részletezése jogcímenként:

- személyi	
- dologi	84 989 011 Ft
- felhalmozási	
Összesen:	84 989 011 Ft

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:

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

Támogatás megnevezése:	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása
Támogató megnevezése:	Vas Megyei Kormányhivatal
Támogatás forrása:	Állami
Támogatás időtartama:	2020. év
Támogatási összeg:	12 908 523 Ft
- ebből a tárgyévre jutó összeg	12 908 523 Ft
- tárgyévben felhasznált/elszámolt összeg	12 908 523 Ft
- tárgyévben folyósított összeg	12 908 523 Ft
Támogatás típusa:	vissza nem térítendő

Tárgyévben felhasznált/elszámolt összeg részletezése jogcímenként:

- személyi	12 908 523 Ft
- dologi	
- felhalmozási	0 Ft
Összesen:	12 908 523 Ft

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:

A Társaság által foglalkoztatott közfoglalkoztatottak bérének és járulékainak csaknem egészét fedezték a támogatásból.

Támogatás megnevezése:	Közfeladat ellátás támogatása
Támogató megnevezése:	Sárvár Város Önkormányzata
Támogatás forrása:	Önkormányzati
Támogatás időtartama:	2020. év
Támogatási összeg:	48 548 225 Ft
- ebből a tárgyévre jutó összeg	48 548 225 Ft
- tárgyévben felhasznált/elszámolt összeg	48 548 225 Ft
- tárgyévben folyósított összeg	48 548 225 Ft
Támogatás típusa:	vissza nem térítendő

Tárgyévben felhasznált/elszámolt összeg részletezése jogcímenként:

- személyi	
- dologi	27 562 994 Ft
- felhalmozási	20 985 231 Ft
Összesen:	48 548 225 Ft

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:

Sárvár Város Önkormányzatával kötött közszolgáltatói szerződés alapján látta el 2020-ban a Társaság a városi temetők üzemeltetését, az önkormányzati ingatlanokkal kapcsolatos lakás és helyiséggazdálkodási feladatokat, a nyilvános Wc üzemeltetését, a játszóterek, és a rekultivált hulladéklerakó területének kezelését, valamint a hosszabb időtartamú közfoglalkoztatási tevékenységet.

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

Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása:

A Társaság 2020-ban a közszolgáltatási szerződésekben vállalt kötelezettségeit teljesítette.

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

.....
ügyvezető igazgató

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

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

Vélemény

Elvégeztük a Sárvári Városgondnokság, Városüzemeltetési és Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság („a Társaság”) (9600 Sárvár, Széchenyi u. 2., adószám: 11301611 2 18, cégjegyzékszám: 18 09 101155) 2020. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2020. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 376.456 E Ft, az adózott eredmény 299 E Ft nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását, valamint a közhasznúsági mellékletet is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2020. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

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

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

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

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

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóknak 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 könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szereznünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói 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 Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

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

az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.
-

Egyéb jelentéstételi kötelezettség

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

A könyvvizsgálat elvégezte a Sárvári Városgondnokság, Városüzemeltetési és Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. mellékelt 2020. évi egyszerűsített éves beszámolója kiegészítő mellékletében bemutatott, a távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény szerint történő számviteli szétválasztás vizsgálatát.

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

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

A könyvvizsgáló véleménye szerint a Sárvári Városgondnokság, Városüzemeltetési és Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. 2020. évi egyszerűsített éves beszámolójához kapcsolódóan kidolgozott és alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok biztosítják a tevékenységek közötti keresztfinanszírozás mentességét.

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

A könyvvizsgálat megvizsgálta a Sárvári Városgondnokság Városüzemeltetési és Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. 2020. évi egyszerűsített éves beszámolójának kiegészítő mellékletében bemutatott közhasznúsági mellékletet. A közhasznúsági melléklet tartalmazza a Civil tv.-ben előírt bemutatásokat és összhangban van az egyszerűsített éves beszámoló adataival.

Sárvár, 2021. május 25.

Horváth Márta

ügyvezető

KLÍRING Kft.

8500 Pápa, Korvin utca 3.

bejegyzett könyvvizsgáló társaság

kamarai nyilvántartási száma: 000746

Horváth Márta

bejegyzett könyvvizsgáló

kamarai tagsági száma: 002302

8500 Pápa, Esterházy u. 1

