

**MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)**

Szákom összesen

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) mód.	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	3 225 868		3 100 378
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	4 806		3 332
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok	3 042		1 568
06.	Szellemi termékek	1 764		1 764
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	3 221 062		3 097 046
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 865 814		2 760 240
12.	Műszaki berendezések, felszerelések, járművek	263 978		228 309
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	36 609		39 959
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	54 661		68 538
16.	Beruházásra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	0		0
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23.	Egyéb tartós részesedés			
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Százhalmombatta, 2020.02.13.

SZÁKOM Nonprofit Kft.
2440 Százhalombatta
Hága László u. 2.
Adószám: 11905428-2-13

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) mód.	Tárgyév
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	971 141		917 911
30.	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	182 101		152 419
31.	Anyagok	8 267		8 155
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34.	Késztermékek			
35.	Áruk	173 834		144 264
36.	Készletekre adott előlegek			
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sorok)	206 098		131 701
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	108 771		74 863
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
41.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42.	Váltókövetelések			
43.	Egyéb követelések	97 327		56 838
44.	Követelések értékelési különbözete			
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	471 498	0	455 759
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48.	Jelentős tulajdoni részesedés			
49.	Egyéb részesedés			
50.	Saját részvények, saját üzletrészek			
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	471 498		455 759
52.	Értékpapírok értékelési különbözete			
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sorok)	111 444		178 032
54.	Pénztár, csekkek	921		941
55.	Bankbetétek	110 523		177 091
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sorok)	156 637		148 861
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	155 644		147 713
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	993		1 148
59.	Halasztott ráfordítások			
60.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+29.+56. sor)	4 353 646		4 167 150

Százhalombatta, 2020.02.13.

SZÁKOM Nonprofit Kft.

2440 Százhalombatta

Hága László u. 2.

Adószám: 11905428-2-13

1.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

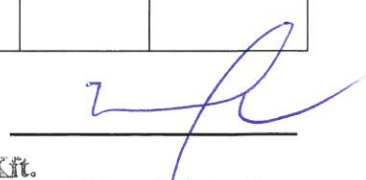
MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) mód.	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+69.+70.+71. sorok)	3 954 020		3 844 433
62.	I. JEGYZETT TŐKE	3 520 440		3 520 440
63.	ebből - visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
64.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65.	III. TŐKETARTALÉK	7 808		7 808
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	434 237		325 290
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	100 482		100 482
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
69.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-108 947		-109 587
72.	E. Céltartalékok (73.-75. sorok)	8 420		0
73.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	8 420		0
74.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75.	Egyéb céltartalék			
76.	F. Kötelezettségek (77.+82+92. sor)	159 941	0	105 720
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0		0
78.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

Százhalmabatta, 2020.02.13.

SZÁKOM Nonprofit Kft.
2440 Százhalombatta
Róga László u. 2.
Adószám: 11905428-2-13
1.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

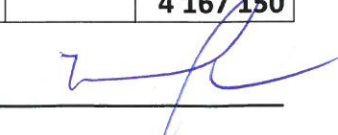
MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) mód.	Tárgyév
a	b	c	d	e
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	3 705		3 705
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84.	Átváltoztatható kötvények			
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	3 705		3 705
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93. és 95.-104. sorok)	156 236		102 015
93.	Rövid lejáratú kölcsönök			
94.	ebből - az átváltoztatható kötvények			
95.	Rövid lejáratú hitelek			
96.	Vevőktől kapott előlegek			
97.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	79 564		12 232
98.	Váltótartozások			
99.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
101.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	76 672		89 783
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	231 265		216 997
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			1 500
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	129 232		117 760
108.	Halasztott bevételek	102 033		97 737
109.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)	4 353 646		4 167 150

Százhalombatta, 2020.02.13.

SZÁKOM Nonprofit Kft.
2440 Százhalombatta
Hégy László u. 2.
Adószám: 11905423-2-19.
1.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Összköltség eljárással készített eredmény-kimutatás
"A" változat

adatok e Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 519 978		1 419 282
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	1 519 978		1 419 282
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke(03.04)	0		0
III.	Egyéb bevételek	263 322		348 450
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	8 512		7 470
05.	Anyagköltség	798 611		892 541
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	194 495		202 637
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	15 132		15 217
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	129 525		29 420
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	101 455		53 316
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	1 239 218		1 193 131
10.	Bérek	333 344		347 711
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	17 913		26 083
12.	Bérfeladások	66 608		70 240
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	417 865		444 034
VI.	Értékcsökkenési leírás	139 324		139 140
VII.	Egyéb ráfordítás	98 703		102 090
	VII. sorból értékvesztés	10 854		8 643
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-111 810		-110 663

Százhalombatta, 2020.02.13.

SZÁKOM Nonprofit Kft.
 2440 Százhalombatta
 Hősi Áldozati 2.
 Adószám: 11905428-2-13
 1.

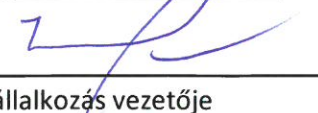

 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

Összköltség eljárással készített eredmény-kimutatás
"A" változat

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			12
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	6 111		4 261
	ebből - értékelési különbözet			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	6 111		4 273
18.	Részesedésekből származó ráfordítások árfolyamvesztései			
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások árfolyamvesztései			
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0		0
	ebből - kapcsolt vállalkozásnak adott			
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	27		7
	ebből - értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.)	27		7
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX)	6 084		4 266
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A.B.)	-105 726		-106 397
X.	Adófizetési kötelezettség	3 221		3 190
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (C.-X.)	-108 947		-109 587

Százhalmombatta, 2020.02.13.

SZÁKOM Nonprofit Kft.
2440 Százhalmombatta
Hégy László u. 2.
Adószám: 11905428-2-13
1.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

SZÁKOM NONPROFIT KFT.

(SZÁKOM összesen)

„A” KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A 2019. évi gazdálkodásáról

A Kiegészítő melléklet a 21. oldaltól a 44. oldalig 23 számozott oldalt tartalmaz

Százhalombatta, 2020. február 13.

SZÁKOM Nonprofit Kft.
2440 Százhalombatta
Hága László u. 2.
Adószám: 11905428-2-13
1.


ügyvezető igazgató
cégszerű aláírás

I. ÁLTALÁNOS KIEGÉSZÍTÉS

1./ A vállalkozás bemutatása

Jelen kiegészítő melléklet bevezető, vállalkozást bemutató része tartalmazza a SZÁKOM Nonprofit Kft. teljes Beszámolójához szükséges adatokat. A számszaki rész „3./ A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása” részről a számviteli elválasztás követelményeinek megfelelően a távfűtésre, a hulladékgazdálkodásra, a SZÁKOM Nonprofit Kft. egészére, valamint SZÁKOM Nonprofit Kft. egyéb vonatkozó adatokat tartalmazza. A négy Kiegészítő Melléklet adatai az alábbiak szerintiek:

- „A” Kiegészítő Melléklet és Mérleg a teljes SZÁKOM Nonprofit Kft. adatait tartalmazza
- „B” Kiegészítő Melléklet és Mérleg csak a távfűtésre vonatkozó elkülönített adatokat tartalmazza
- „C” Kiegészítő Melléklet és Mérleg csak a SZÁKOM Nonprofit Kft. egyéb adatokat tartalmazza

SZÁKOM Százhalombattai Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft.
2440 Százhalombatta, Hága László utca 2.

- a. **Működési forma:** Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
b. **Cégbejegyzés kelte:** 1999. szeptember 14.
Cégbejegyzés száma: Pest Megyei Bíróság, mint Cégbíróság
13-09-083194. szám

c. **A kft. feladata és fő tevékenységi körei:**

A Társaság tevékenységi köre:

Főtevékenységi kör:

6810 Saját tulajdonú ingatlan adásvétele

Egyéb tevékenységi körök:

0161 Növénytermesztési szolgáltatás
0240 Erdészeti szolgáltatás
1813 Nyomdai előkészítő tevékenység
3312 Ipari gép, berendezés javítása
3530 Gőzellátás, légkondicionálás (főtevékenység)
3811 Nem veszélyes hulladék gyűjtése
3812 Veszélyes hulladék gyűjtése
3821 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
3832 Hulladék újrahasznosítása
3900 Szennyeződésmosás, egyéb hulladékkezelés
4110 Épületépítési projekt szervezése
4221 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
4291 Vízi létesítmény építése
4299 Egyéb m.n.s. építés
4311 Bontás
4312 Építési terület előkészítése
4321 Villanyszerelés

4322	Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés
4329	Egyéb épületgépészeti szerelés
4520	Gépjárműjavítás, - karbantartás
4941	Közúti áruszállítás
5814	Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
6820	Saját tulajdonú, bérlet ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
6831	Ingatlanügynöki tevékenység
6832	Ingatlankezelés
6920	Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység
7312	Médiareklám
7732	Építőipari gép kölcsönzése
7733	Irodagép kölcsönzése (beleértve: számítógép)
7739	Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
7830	Egyéb emberierőforrás-ellátás, - gazdálkodás
5811	Könyvkiadás
7320	Piac-, közvélemény-kutatás
7021	PR, kommunikáció
6420	Vagyonkezelés (holding)
7111	Építészmérnöki tevékenység
7112	Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
7311	Reklámügynöki tevékenység
8121	Általános épülettakarítás
8122	Egyéb épület-, ipari takarítás
8129	Egyéb takarítás
7490	M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
8110	Építményüzemeltetés
8130	Zöldterület-kezelés
8230	Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
8291	Követelésbehajtás
8299	M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti tevékenység
8532	Szakmai középfokú oktatás
8559	M.n.s. egyéb oktatás
8560	Oktatást kiegészítő tevékenység
9603	Temetkezés, temetkezést kiegészítő szolgáltatás

A Nonprofit Kft. alapvetően Százhalombatta Város közüzemi tevékenységeinek végrehajtására és ipari park működtetésére alakult, mely az Önkormányzat egyes kötelező, önként vállalt feladatainak elvégzését jelenti.

A feladatok az Önkormányzat felé Közzolgáltatási, Közüzemi és Ingatlankezelési keretmegállapodás keretében látjuk el.

d. A társaság számviteli politikájának rövid ismertetése

A társaság üzleti éve

2019. január 1. – 2019. december 31.

A könyvvezetés módja

Kettős könyvvitel keretében rögzítjük a gazdasági eseményeket. A költségeket az 5. költségcsoport számlacsoport számláin könyveljük. A részlegek elszámolása munkaszámok alapján a főkönyvi könyvelési keretein belül történik.

Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés időpontja a 2019. évről 2020. február 13.

Az éves beszámoló formája

Az éves beszámolót a Számvitelről szóló törvény 1. sz. mellékletének „A” változata alapján készítjük el.

Az éves beszámoló részei

- Mérleg (Eszközök, Források)
- Eredmény-kimutatás (összköltség eljárás alapján „A” változat)
- Kiegészítő melléklet

Az éves beszámolónak nem része az üzleti jelentés, de azt a beszámolóval együtt a Tulajdonos részére elkészítjük. A Beszámoló nyílt adatokat tartalmaz, míg az üzleti jelentés tartalma csak a tulajdonos részére készült. Az eredmény-kimutatást a Számviteli törvény mellékletében szereplő „A” változat szerint összköltség eljárással készítjük.

Az amortizáció elszámolás módja

A vállalkozás a terv szerinti értékcsökkenés számítását a könyvekbe történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbavételtől, *az üzembe helyezéstől alkalmazza*. Az üzembe helyezést és a maradványérték számítását és az értékcsökkenést hitelt érdemlő módon dokumentálja.

A vállalkozás az immateriális javak, illetve tárgyi eszközök (kivéve a 100.000,- Ft egyedi beszerzési érték alatti eszközök) terv szerinti értékcsökkenését a bruttó értékre vetítve *lineáris leírási módszerrel* határozza meg.

A 100.000 Forint egyedi beszerzési érték alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értékét a használatba vételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben számolja el a cég.

100-250 eFt közötti beszerzés esetében 3 év

250 eFt felett 7 év

a számítástechnikai és irányítástechnikai eszközök esetében 3 év

távhő vezetékeknél 25 év

gépjárműveknél 5-10 év (attól függően, hogy szállító gépjármű, vagy speciális felépítményű gépjárműről van-e szó)

szellemi termékeknél 3 év

vagyoni értékű jogoknál 6 év

hőközpont 14 év

csapadékvíz- vezetékek 50 év

Terv szerinti értékcsökkenést a már rendeltetésszerűen használatba vett, üzembe helyezett immateriális javak, tárgyi eszközök után számolja a vállalkozás addig, amíg azokat rendeltetésüknek megfelelően használják.

Nem számol el terv szerinti értékcsökkenést a cég a telek bekerülési értéke, képzőművészeti alkotás után, és az üzembe nem helyezett beruházásnál.

Nem számol el a vállalkozás terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenést a már teljesen leírt immateriális jószágnál, tárgyi eszközénél.

Amennyiben az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül – a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után – a vállalkozás kivezeti a könyveiből.

A vállalkozás az egyéb ráfordítások között elkülönítetten mutatja ki az immateriális javak, a tárgyi eszközök elszámolt terven felüli értékcsökkenésének összegét.

Mérlegkételemek értékelése

1. Az eszközök besorolása

Amennyiben az eszközök használata, rendeltetése megváltozik, mert az eszköz a tevékenységet, a működést tartósan már nem szolgálja vagy fordítva, akkor azok besorolását meg kell változtatni; a befektetett eszközt át kell sorolni a forgóeszközök közé vagy fordítva.

2. Értékhelyesbítés, értékelési tartalék

Értékhelyesbítést, értékelési tartalékot nem mutatunk ki.

3. Az átszervezés költségeinek elszámolása

A felmerült költségeket alapítás-átszervezés aktivált értékeként az immateriális javak között mutatjuk ki az értékelési szabályzatban meghatározott értéken, az ott meghatározott értékcsökkenési leírás figyelembevételével.

4. Kísérleti fejlesztés költségeinek elszámolása

A felmerült költségeket kísérleti fejlesztés aktivált értékeként az immateriális javak között mutatjuk ki az értékelési szabályzatban meghatározott értéken, az ott meghatározott értékcsökkenési leírás figyelembevételével.

5. Minősítési ismérvek a számviteli elszámolások szempontjából

5.1. Lényegesség kritériumai

A lényegesség elve alapján lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználó döntéseit.

A jelentős összegű hiba

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka meghaladja a 25 millió Forintot, akkor az, 25 millió Forint.

A jelentős összegű hibákat a mérlegben és az eredmény-kimutatásban külön oszlopban kell kimutatni.

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba

Ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérleg főösszeg értékét legalább 2 százalékkal megváltoztatja (növeli vagy csökkenti), tehát a mérleg főösszeg értékét lényegesen megváltoztatja, lényeges mértékű hibának kell tekinteni, mert a már korábban közzétett - a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetre vonatkozó - adatok megtévesztőek voltak.

5.2. Fajlagosan kis értékű készletek

Az értékvesztés elszámolása szempontjából fajlagosan kis értékűnek tekintjük azokat a készleteket, amelyek esetében készletcsoportonként (főkönyvi számlánként) az értékvesztés nem haladja meg a nyilvántartott érték 5 %-át.

5.3. A vevőnként, adósonként kisösszegű követelések értéke

Közületeknél azt tekintjük kisösszegű követelésnek, amely esetében a végrehajtás költségeinek háromszorosát nem haladja meg a követelés.

Lakosságnál azt tekintjük kisösszegű követelésnek, amely nem haladja meg az 50 eFt-ot.

5.4. A valutás, devizás követelések és kötelezettségek átértékeléséből adódó jelentős eredményhatás nagysága

A SZÁKOM Nonprofit Kft.-nél valutás és devizás ügyletek nincsenek.

5.5. A rendkívüli tételek jelentős eredményhatásának küszöbértéke

A rendkívüli tételek jelentős eredményhatásának küszöbértékét az üzleti év értékesítés nettó árbevételének 2 százalékában határozzuk meg. A rendkívüli tételeket a beszámoló kiegészítő mellékletében részletesen bemutatjuk.

5.6. Behajthatatlan követelések esetében aránytalan költség

Behajthatatlan követelések esetében maximum a végrehajtás költségeinek háromszorosában határozzuk meg azt az értéket, amikor a végrehajtással kapcsolatos költségek már nincsenek arányban a követelésből várhatóan megszerezhető összeggel

Az anyagokat elszámoló áron tartjuk nyilván, anyagár különbözet számla alkalmazásával.

A mérleg megfelelő értékeléséhez az alábbiak szerinti leltározást végrehajtottuk:

Eszközök

- Vagyoni értékű jogok
- Szellemi termékek
- Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok
- Műszaki berendezések, gépek járművek
- Egyéb berendezések, felszerelések, járművek
- Beruházások, felújítások
- Anyagok
- Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)
- Egyéb követelések
- Pénztár, csekkek
- Bankbetétek
- Bevételek aktív időbeli elhatárolása
- Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása
- Halasztott ráfordítások

Források

- Jegyzett tőke
- Tőketartalék
- Eredménytartalék
- Beruházási és fejlesztési hitelek
- Rövid lejáratú hitelek
- Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)
- Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek
- Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása
- Halasztott bevételek

A társaság saját tőkéje 2019. december 31-én

Saját tőke: 3.844.433 eFt

Megoszlása:

- jegyzett tőke	3.520.440 eFt
- tőketartalék	7.808 eFt
- eredménytartalék	325.290 eFt
- lekötött tartalék	100.482 eFt
- adózott eredmény	-109.587 eFt

A társaság alapítója, tulajdonos

100%-ban tulajdonos

Százhalombatta Város Önkormányzata

2440 Százhalombatta, Szent István tér 3.

A társaság cégjegyzésére jogosult

Janovszky Károly ügyvezető igazgató (megbízatása 2023. augusztus 31-ig érvényes)

Lakcím: 2440 Százhalombatta, Fenyőfa u. 5.

A Felügyelő Bizottság tagjai

Kovács Lajos elnök

Szekeres József tag

Erdei Gyula tag

Könyvvizsgáló

Kiss Gizella

e. Piaci helyzet, főbb értékesítési területek:

Alaptevékenységeink az alábbiak:

- fűtés- és melegvíz szolgáltatás
- hulladékszállítás és köztisztasági tevékenység
- ipari park működtetése, terület értékesítése

Ezen tevékenységek a - telek értékesítés kivételével - jelenlegi gazdasági helyzet miatt alacsony nyereségtartalmúak. Az Önkormányzat részére végzett többi munkánk, melyek szintén nagy volumenűek, a Közbeszerzési Tanács ajánlása szerint nyereséget nem tartalmazhatnak (ingatlankezelés, csapadékvíz csatornahálózat fenntartása, várostakarítási feladatok). A fentiekből láthatók hogy igazán nem tekinthetjük magunkat igazi piaci közszereplőnek. Ebből következően eszközpótlásunk elsődlegesen nem eredményből, hanem az értékcsökkenések összegéből, illetve a tulajdonos saját tőke emelés jellegű hozzájárulásából valósul meg.

Kapcsolt vállalkozások

A Polgármesteri Hivatallal, önkormányzati intézményekkel és 100%-os tulajdonú gazdasági társaságaival kötött szerződéseket a rendelkezéseknek megfelelően kapcsolt vállalkozásként tartjuk nyilván.

2./A Számviteli törvényből adódó kötelezettségek

A Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásainak megfelelően Társaságunk elkészítette **Számviteli Politikáját**. Kialakítása során **legfontosabb célként** jelölte meg, hogy a Társaságnál olyan számviteli rendszer funkcionáljon, mely alapján megbízható és valós adatokat tartalmazó éves beszámoló állítható össze, és amely számviteli rendszer egyidejűleg a vezetői döntések számára is alkalmas információs bázisul szolgálhat.

A Számviteli Politika részeként összeállítottuk a szabályzatokat, – selejtezési, leltározási, értékelési, önköltség számítási, pénzkezelési – melyek kiadásra kerültek. Külön fejezetben készítettük el Társaságunk Számlarendjét.

A gazdasági évről mindezek alapján 2019. december 31-i fordulónappal éves beszámolót készítettünk. A könyvek lezárására 2020. január 31-én került sor. Ennek keretében Mérleg, Eredmény-kimutatás, Kiegészítő Melléklet és Üzleti Jelentés készült.

A Társaság - tevékenységének sajátosságait szem előtt tartva – a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 1. számú mellékletében részletezett „A” típusú mérleg, „A” típusú, összköltség eljárással készülő eredmény-kimutatás összeállítását választotta.

3./ A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

Vagyoni helyzet:		(ezer Ft-ban)
	Jegyzett tőke	3.520.440 eFt
	Tőketartalék	7.808 eFt
	Eredménytartalék	325.290 eFt
	Lekötött tartalék	100.482 eFt
	Adózott eredmény	-109.587 eFt

Mérleg- Eszközök

Összetétele:	Immateriális javak	0,08 (%)
	Tárgyi eszközök	74,32 (%)
	Készletek	3,66 (%)
	Követelések (vevők)	1,80 (%)
	Egyéb követelések	1,36 (%)
	Értékpapírok	10,94 (%)
	Pénzeszközök	4,27 (%)
	Aktív időbeli elhatárolás	3,57(%)
	Összesen	(100,00 %)

Mérleg- Források

Összetétele:	Saját tőke	92,26 (%)
	Hosszú lejáratú kötelezettség	0,09 (%)
	Céltartalék	0 (%)
	Rövid lejáratú kötelezettség	
	(szállítók)	0,29 (%)
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	2,15 (%)
	Passzív időbeli elhatárolás	5,21 (%)
	Összesen:	(100,00 %)

A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatói

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Tárgyév
Befektetett eszközök fedezettsége I.	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	123,99 %
Tárgyi eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Tárgyi eszközök}}$	124,13 %
Befektetett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszközök}}$	74,40 %
Saját tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	92,26 %
Saját tőke aránya I.	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	2,75 %
Saját tőke növekedési üteme	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$	109,20 %
Tőkeszerkezeti mutató II.	$\frac{\text{Rövid lejáratú köt.}}{\text{Saját tőke}}$	2,65 %
Eladósodás alakulása	$\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját tőke} + \text{Idegen tőke}}$	0 %

A pénzügyi helyzet rövid távú mutatói

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Tárgyév
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Kötelezettségek}}$	865,25 %
Rövid távú likviditás I.	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	899,78 %
Rövid távú likviditás II.	$\frac{\text{Forgóeszk.-követ.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	770,68 %
Rövid távú likviditás III.	$\frac{\text{Pénzeszközök+ért.pap.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	621,27%
Vevők átfutási ideje	$\frac{\text{Átlagos vevőáll.}}{\text{Nettó árbevétel}}$	5,27 %
Szállítók átfutási ideje	$\frac{\text{Átlagos száll. áll.}}{\text{Anyagjellegű ráford.}}$	1,03 %
Vevők és szállítók aránya	$\frac{\text{Vevők}}{\text{Szállítók}}$	612,03 %

Az eredmény és a jövedelmezőség alakulása

(ezer Ft)

Az eredmény főbb összetevői	Tárgyév
Üzemi tevékenység eredménye	-110.663
Pénzügyi műveletek eredménye	4,266
Adózás előtti eredmény összesen	-106.397
Adózott eredmény	-109.587

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Tárgyév
Árbevétel arányos üzemi eredmény	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	-7,79 %
Tőkearányos eredmény	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	-2,87 %
Eszközök megtérülési mutatója	$\frac{\text{Nettó árbevétel}}{\text{Összes eszköz}}$	34,05 %
Eszközhatékonyság	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Összes eszköz}}$	-2,65 %

I. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Eszközök

Az immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értéke

(ezer Ft)

Megnevezés	Záró érték
I. Immateriális javak összesen	3.332
113. Vagyoni értékű jogok	1.568
114. Szellemi termékek	1.764
II. Tárgyi eszközök összesen	3.097.046
121. Telkek	192.577
122. Épületek	544.350
123. Építmények	1.956.534
126. Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	66.779
<i>12. Ingatlanok összesen</i>	<i>2.760.240</i>
1311. Termelő gépek, berendezések	228.309
1312. Szerszámok, gyártóeszközök	0
132. Termelésben közvetlenül részt vevő járművek	0
<i>13. Műszaki gépek összesen</i>	<i>228.309</i>
141. Üzemi gépek, berendezések	39.959
142. Egyéb járművek	0
<i>14. Egyéb gépek összesen</i>	<i>39.959</i>
<i>16. Beruházások, felújítások</i>	<i>68.538</i>
<i>127. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése</i>	<i>0</i>

Értékcsökkenés változása

(ezer Ft)

Megnevezés	2019. lin. elszámolt
I. Immateriális javak összesen	1.474
111. Vagyoni értékű jogok	1.474
113. Szellemi termékek	0
II. Tárgyi eszközök összesen	137.666
121. Telkek	0
122. Épületek	13.860
123. Építmények	72.351
126. Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0
<i>12. Ingatlanok összesen</i>	<i>86.211</i>
1311. Termelő gépek, berendezések	45.041
1312. Szerszámok, gyártóeszközök	0
132. Termelésben közvetlenül részt vevő járművek	0
<i>13. Műszaki gépek összesen</i>	<i>45.041</i>
141. Üzemi gépek, berendezések	6.414
142. Egyéb járművek	0
<i>14. Egyéb gépek összesen</i>	<i>6.414</i>

A 2019. évben elszámolt értékcsökkenési leírás

Megnevezés	(ezer Ft)
Folyamatosan (lineárisan) elszámolt értékcsökkenési leírás	137.478
Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás	1.662
Terv szerinti értékcsökkenés összesen	139.140

2019. évben megvalósult beruházások

A beruházások végrehajtását részletesen bemutattuk a beruházásokról szóló táblázatban.

Készletek

Megnevezés	Előző év (eFt)	Tárgyév (eFt)
Anyagok	8.267	8.155
Áruk	173.834	144.264
Készletek összesen	182.101	152.419

**Elszámolt értékvesztés és a visszaírt értékvesztések
mérlegtételek szerinti bontásban**

(ezer Ft)

Megnevezés	Tárgyévi növekedés	Tárgyévi csökkenés	Záró érték
Értékvesztés	8.643	7.470	1.173

Követelések

(ezer Ft)

Megnevezés	Záró
vevők	74.863
kapcsolt vállalkozással szembeni	0
adott előlegek	0
alapítókka szembeni követelés	0
egyéb követelések	56.838
összesen	131.701

(ezer Ft)

Vevők részletezése	Záró
lejáratára szerint	
határidőn belül	22.066
határidőn túl	36.214
peresített	73.421
el nem fogadott	0
összesen:	131.701
reláció szerint	
belföldi	131.701
külföldi követelés	0
összesen	131.701

(ezer Ft)

Egyéb követelések részletezése	
elszámolás munkavállalókkal	0
VPOP kivetett áfa	0
társasági adó	1.508
általános forgalmi adó	26.313
önkormányzati adó	1.928
egyéb, külön nem részletezett	27.089
Összesen:	56.838

Értékpapírok

(ezer Ft)

Megnevezés	Előző év	Csökkenés	Záró
Forgatási célú hitelviszonyt megteremtítő értékpapír	471.498	15.739	455.759

Pénzeszközök

Megnevezés	ezer Forint	
	nyitó	záró
Pénztár	921	941
Bankszámlák HUF Erste	110.523	177.091
Bankszámlák összesen:	111.444	178.032

Aktív időbeli elhatárolások

(ezer Ft)

Megnevezés	2018.12.31.	2019.12.31.
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	155.644	147.713
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.	993	1.148
Halasztott ráfordítások	0	0
Összesen	156.637	148.861

Források

A saját tőke üzleti éven belüli változása

(ezer Ft)

Megnevezés	2018.12.31.	2019.12.31.
Jegyzett tőke	3.520.440	3.520.440
Jegyzett, de be nem fizetett tőke (-)	0	0
Tőketartalék	7.808	7.808
Eredménytartalék	434.237	325.290
Lekötött tartalék	100.482	100.482
Értékelési tartalék	0	0
Adózott eredmény	-108.947	-109.587
Összesen	3.954.020	3.844.433

Kötelezettségek

(ezer Ft)

Megnevezés	2019. dec. 31.
Hátrasorolt kötelezettségek	0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	3.705
Rövid lejáratú kötelezettségek	102.015
Összesen	105.720

Rövid lejáratú kötelezettségek

(ezer Ft)

Megnevezés	2019. dec. 31.
Rövid lejáratú kölcsön	0
Vevőktől kapott előleg	0
Kötelezettség áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból (szállítók)	12.232
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	89.783
Összesen	102.015

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése

(ezer Ft)

Megnevezés	2019. dec. 31.
Költségvetéssel szembeni kötelezettségek	22.071
Munkabér	17.956
TB kötelezettség, nyugdíjpénztári tagdíjak	0
Garanciális teljesítési biztosíték, egyéb kötelezettség	49.756
Alapítókka szembeni kötelezettség (ki nem fizetett osztalék)	0
Összesen	89.783

Passzív időbeli elhatárolások

(ezer Ft)

Megnevezés	2019. dec. 31.
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1.500
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	117.760
Halasztott ráfordítások	97.737
Összesen	216.997

II. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Az értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységenkénti bontásban

(ezer Ft)

Megnevezés	2019. dec. 31.
Tevékenység árbevétele	1.419.282
Értékesítésének árbevétele	0
Egyéb anyag értékesítés árbevétele	0
Bérleti díjak árbevétele	0
Egyéb tevékenységek árbevétele	0
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1.419.282
Exportértékesítés nettó árbevétele*	0
Összesen	1.419.282

Bevételek és ráfordítások alakulása

(ezer Ft)

Megnevezés	2019. dec. 31.
Értékesítés nettó árbevétele	1.419.282
Egyéb bevételek	348.450
Aktivált saját teljesítmények értéke	0
Anyagijellegű ráfordítások	1.193.131
Személyi jellegű ráfordítások	444.034
Értékcsökkenési leírás	139.140
Egyéb ráfordítások	102.090
Üzemi, üzleti tevékenység eredménye	-110.663
Pénzügyi műveletek bevételei	4.273
Pénzügyi műveletek ráfordításai	7
Pénzügyi műveletek eredménye	4.266
Adózás előtti eredmény	-106.397
Adófizetési kötelezettség	3.190
Adózott eredmény	-109.587

Költségnemek alakulásának részletezése

(ezer Ft)

Megnevezés	2019. dec. 31.
Anyagköltség	892.541
Igénybevett szolgáltatások értéke	202.637
Egyéb szolgáltatások értéke	15.217
Béreköltség	347.711
Személyi jellegű egyéb kifizetések	26.083
Bérfárulék	70.240
Értécsökkenési leírás	139.140
Eladott áruk beszerzési értéke	29.420
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	53.316
Költségek összesen	1.776.305

A SZÁKOM Nonprofit Kft. nagyobb összegű igénybevett szolgáltatásai

(Ft)

Megnevezés	Összeg
NKV-409 gépkocsi bérleti díj	2.249.914
NKV-409 gépkocsi információs eszk. bérleti díja	2.850.342
Gépkocsi javítások	14.548.225
Ügyvédi díjak	5.136.000
Postaköltség	9.879.112
Őrző-védő szolgálat	22.052.180
Egyéb igénybevett szolgáltatások	96.969.008
Egyéb javítás	12.574.302
Önkormányzat nevében elv. karbantartás	10.431.413

Egyéb bevételek és ráfordítások alakulása

Egyéb bevételek

(ezer Ft)

Megnevezés	2019. dec. 31.
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	21.738
Káreseményekkel kapcsolatos bevételek	0
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	1.443
Behajthatatlannak minősített és leírt követelésekre kapott összegek	0
Egyéb bevétel	23.663
Utólag kapott- közvetve kapcsolódó pénzügyileg rendezett engedmény	0
Távhő támogatás	301.606
Összesen	348.450

Egyéb ráfordítások

(ezer Ft)

Megnevezés	2019. dec. 31.
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	0
Káreseményekkel kapcsolatos kifizetések	0
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	128
Egyéb ráfordítás	49.157
Hiányzó, megsemmisült, állományból kivezetett immateriális javak, tárgyi eszközök	0
Önkormányzatokkal elszámolt adók	44.162
Értékvesztések, terven felüli értékcsökkenési leírás	8.643
Összesen	102.090

Pénzügyi műveletek bevételeinek és ráfordításainak alakulása

Pénzügyi műveletek bevételei

(ezer Ft)

Megnevezés	2019. dec. 31.
Befektetett pénzügyi eszközök kamata	0
Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0
Pénzintézettől éven belüli betétre kapott kamat	0
Befektetési jegyek hozama	0
Egyéb pénzügyi bevétel	12
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	4.261
Összesen	4.273

Pénzügyi műveletek ráfordításai

(ezer Ft)

Megnevezés	2019. dec. 31.
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordítása	7
Összesen	7

Társasági nyereségadó számítása

(Ft)

Adóalap csökkentő tétel	
Értékcsökkenési leírás (TAO szerinti)	147.475.140
Adóévben bevételként elszámolt összeg céltartalék felhasználása következtében	8.420.000
Visszaírt értékvesztés	7.470.477
Összesen:	163.365.617

Adóalap növelő tétel	
Értékcsökkenés (számviteli törvény szerinti)	139.139.825
Elszámolt értékvesztés	8.642.884
Összesen:	147.782.709

Adózás előtti eredmény	-106.397.139
Növelő tételek	147.782.709
Csökkentő tételek	-163.365.617
Adó alapja	-121.980.047

A számítás eredményéből következően elvárt adó fizetési kötelezettségünk keletkezik, melynek számítása az alábbi:

Elvárt adó alapján a TAO:

Σ bevétel 1.772.003.626,- Ft

$1.772.003.626 \times 2\% = 35.440.073 \rightarrow$ adóalap

$35.440.073 \times 9\% = 3.190.000$ - TAO

Iparüzési adó arányosítás

Árbevétel sáv	Árbevétel sávban	ELÁBÉ+ Közv. szolg. a sávban
0 – 500.000.000	500.000.000	29.147.087
500.000.000 – 20.000.000.000	919.280.344	53.588.687
20.000.000.000 – 80.000.000.000		
80.000.000.000 felett		
Összesen:	1.419.280.344	82.735.774

1 sáv	0,352291
2 sáv	0,647709

Árbevétel sáv	Árbevétel hányad	ELÁBÉ+ Közv. szolg. a sávban	ELÁBÉ+ közv.szolg. (%)	Figyelembe vehető maximum (%)	Figyelembe vehető ELÁBÉ+ közv.szolg. a sávban
0 - 500.000.000	500.000.000	29.147.087	5,8294%	100%	29.147.087
500.000.000 - 20.000.000.000	919.280.344	53.588.687	5,8294%	85%	53.588.687
20.000.000.000 - 80.000.000.000				75%	
80.000.000.000 felett				70%	
Összesen:	1.419.280.344	82.735.774			82.735.774

III. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

IV.

Létszámgazdálkodás

Megnevezés	2019.
Teljes munkaidős fizikai	60
Teljes munkaidős fizikai közmunkás	
Munkaügyi Központ által támogatott (TÁMOP)	
Teljes munkaidős szellemi	24
Közcélú teljes munkaidős szellemi	
Nyári munkás fizikai	
Nyári munkás szellemi	
Részmunkaidős fizikai	1
Közmunkás fizikai	0
Szaktanuló	
Részmunkaidős szellemi	
Mindösszesen	85

A munkaviszonyból származó összes kereset alakulása

(Ft)

Megnevezés	Tény (2019.)
Teljes munkaidős fizikai	208.492.005
Közcélú fizikai	
TÁMOP foglalkoztatás	
Nyári munkás fizikai	
Teljes munkaidős szellemi	114.798.248
Közcélú fizikai	
Nyári munkás szellemi	
Részmunkaidős fizikai	1.736.195
Részmunkaidős fizikai közmunkás	
Részmunkaidős fizikai tanuló	-
Részmunkaidős szellemi	
Összes foglalkoztatott mindösszesen	325.026.448

Kimutatás az átlagkeresetek alakulásáról

(Ft)

Megnevezés	Átlagkereset Ft/hó/fő	Átlagkereset Ft/év/fő
	2019.	2019.
Teljes munkaidős fizikai	289.572	3.474.864
Közcélú fizikai		
Nyári munkás fizikai		
Teljes munkaidős szellemi	398.605	4.783.260
Közcélú fizikai		
Nyári munkás szellemi		
Részmunkaidős fizikai	144.683	1.736.196
Részmunkaidős fizikai tanuló		
Részmunkaidős szellemi		
Fősorok összesen	832.860	9.994.320

A SZÁKOM Nonprofit Kft. személyi jellegű ráfordításai

(Ft)

Megnevezés	Összeg
Bérköltség	347.710.848
Személyi jellegű egyéb kifizetés	26.082.532
SZOCHO	61.158.964
Szakképzési hozzájárulás	5.057.682
Rehabilitációs hozzájárulás	4.023.000

A munkaerő-forgalom alakulása

(fő)

Megnevezés	2019.	
	Belép	Kilép
Teljes munkaidős fizikai	10	9
Teljes munkaidős fizika nyári munka		
Teljes munkaidős fizikai közmunkás		
Teljes munkaidős szellemi	1	1
Teljes munkaidős szellemi nyári munka		
Teljes munkaidős fizikai közmunkás		
Teljes munkaidős szellemi TÁMOP		
Részmunkaidős fizikai		
Részmunkaidős szellemi		
Összes foglalkoztatott mindösszesen	11	10

VI. CASH-FLOW KIMUTATÁS

Adatok (eFt)

I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	79.557
1.	Adózás előtti eredmény (+/-)	-106.397
2.	Elszámolt terv szerinti amortizáció (+)	139.140
3.	Elszámolt értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés és visszairás (+/-)	1.173
4.	Céltartalék-képzés és felhasználás különbözete (+/-)	-8.420
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (-/+)	-875
6.	Szállítói kötelezettség változása (+/-)	-67.332
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása (+/-)	13.111
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása (+/-)	-8.676
9.	Vevőkövetelés változása (-/+)	33.908
10.	Forgóeszközök (vevők és pénzeszközök nélkül) változása (-/+)	79.339
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása (-/+)	7.776
12.	Fizetendő adó (nyereség után) (-)	-3 190
13.	Fizetendő osztalék, részesedés (-)	
II.	Befektetési (beruházási) tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-17.230
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-17.230
15.	Befektetett eszközök eladása (+)	
16.	Kapott osztalék, részesedés (+)	
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	4.261
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátás bevétele (+)	4.261
19.	Hitel és kölcsön felvétel (+)	
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása (+)	
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)	
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)	
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (+/-)	
IV.	Pénzeszközök változása (+/-I./+/-II./+/-III. sorok)	66.588

Választott tisztségviselőkkel (ügyvezető igazgató és Felügyelő Bizottság tagjai) kapcsolatos éves jövedelemre vonatkozó adatok:

(Ft)

Megnevezés	Összesen
Ügyvezető igazgató	
- megbízási díj	12.000.000
- prémium	5.100.000
- projektmenedzseri kifizetés	-
Felügyelő Bizottság	
- elnök (1 fő)	1.200.000
- tagok (5 fő)	4.560.000

Fontosabb mérlegadatok részletezése

(Ft)

Követelések		
321	24 591 831	Önkormányzat nevében kibocsájtott számlák
331	1 725 776	Önkormányzattal szembeni követelés
361	123 600	Munkavállalókkal szembeni követelés
362	638 617	Családi pótlék táppénz terhére
461	1 507 815	TAO túlfizetés
468	26 313 002	ÁFA túlfizetés
4695	1 927 729	IPA túlfizetés
473	9 819	Tb kötelezettség túlfizetés
	56 838 189	

Kötelezettségek		
389	86 644	Egyéb kötelezettségek
453	5 275 240	Biztosítékok
462	3 939 643	SZJA fizetési kötelezettség
463	22 071 492	Adók fizetési kötelezettség
471	17 955 522	Munkabér
476	874 535	Rövid lejáratú kötelezettség
4790	24 652 555	Önkormányzat nevében kibocsájt. szla. hátralékkal
4791	9 478 697	Önkormányzat nevében kibocsájt. szla. tárgyhavi
479	5 450 000	Foglaló
	89 784 328	

Bevételek aktív időbeli elhatárolása	
Támogatás (távhő)	54 267 450
Január havi számlából december havi bevétel	93 445 985
	147 713 435

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	
Cd jogtár	44 995
Cégtár	27 185
Biztosítás + CASCO	41 579
Adóklub előfizetés	109 990
Vagyonbiztosítás	702 081
Hírlap, céginfo előfizetés	54 950
Egyéb elhatárolás	56 291
TB tanfolyam	111 239
	1 148 310

Bevételek passzív időbeli elhatárolása	
Gyalogátkelőhely átszámlázásának bevétele	1 500 000
	1 500 000

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	
Áramdíj	3 224 546
Postaköltség	160 325
Fénymásoló karbantartása	119 655
Munkavédelem, tűzvédelem	135 000
Őrzés	1 873 200
Hődíj	102 383 333
Gázdíj	528 035
Karbantartás	199 852
Könyvvizsgálói díj	450 000
PR kommunikáció	75 000
Programkövetési díj web karbantartás	45 000
Munkaruha mosatás	24 695
Vízdíj	30 710
Takarítás	7 805 791
Jogi képv. fogy. véd. ref.	614 500
Rendszergazdai díj	90 205
	117 759 847

Halasztott bevételek	
MAG Zrt. támogatás	92 400 324
Dunamenti Zrt. fejlesztési támogatás	1 480 070
Gazd. Miniszt. Fejlesztési támogatás	584 914
NEP 2004-04 primér vez.	3 271 789
	97 737 097

Lakossági és nem lakossági hátralék bontása SZÁKOM Nonprofit Kft.
2019. december 31.

Időszak	Lakossági távhő	Egyéb tevékenység	Összesen
0-30 nap	19 675 281		19 675 281
30-60 nap	2 845 760	40 014	2 885 774
60-90 nap	1 327 327		1 327 327
90-180 nap	3 128 234	56 105	3 184 339
180-360 nap	6 557 034		6 557 034
360 napon túli	76 961 319	9 961 884	86 923 203
Összesen:	110 494 955	10 058 003	120 552 958

Időszak	Közületi távhő	Egyéb tevékenység	Összesen
Lejárat előtti			-
0-30 nap	2 390 791	1 485 521	3 876 312
30-60 nap	31 227	533 400	564 627
60-90 nap	8 017	6 366 830	6 374 847
90-180 nap	23 295		23 295
180-360 nap	96 092		96 092
360 napon túli	188 851	1 263 381	1 452 232
Összesen:	2 738 273	9 649 132	12 387 405

Mindösszesen: 132 940 363
Értékvésztés: 58 077 519

Hátralék: 74 862 844

A fenti táblázatokban a hátralékok a december 31-ei állapotot mutatják. Ezekben szerepelnek a decemberi árbevételt jelentő számlák is, melyeknek fizetési határideje még nem járt le. (Az eredeti éves kintlévőségek csökkentésre kerültek a behajtott összegekkel.)

A Kiegészítő Mellékletet összeállította:

Név: Valter Andrea

Regisztrációs száma: 133678

Dátum: Százhalombatta, 2020. február 13.

Valter A

Valter Andrea
gazdasági vezető