


# SZÁKOM NONPROFIT KFT.

## „B” KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET TÁVHŐ

*A 2020. évi gazdálkodásáról*

A Kiegészítő melléklet a 54.oldaltól a 76. oldalig 22 számozott oldalt tartalmaz

Százhalombatta, 2021. február 15.

  
ügyvezető igazgató  
cégszerű aláírás

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

## 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” résztől a számviteli elválasztás követelményeinek megfelelően a távfűtésre, a hulladékgazdálkodásra, a SZÁKOM Nonprofit Kft. egészére, valamint SZÁKOM Nonprofit Kft. egyébre 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 Szennyozódásmentesítés, 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 Villanszerelés
- 4322 Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés
- 4329 Egyéb épületgépészeti szerelés
- 4520 Gépjárműjavítás, - karbantartás
- 4941 Közúti áruszállítás
- 5814 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
- 6820 Saját tulajdonú, bérelt 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, Közüzemmi és Ingatlankezelési keretmegállapodás keretében látjuk el.

#### **d. A társaság számviteli politikájának rövid ismertetése**

##### **A társaság üzleti éve**

2020. január 1. – 2020. december 31.

##### **A könyvvizetés 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 2020. évről 2021. február 15.

##### **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 vezetékknél 25 év

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

szellemi termékekknél 3 év

vagyoni értékű jogoknál 6

év hőközpont 14 év csa-

padékvíz vezeték 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 jószágánál, tárgyi eszközöknél.

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.

## **Mérlegtételek 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 növelőcsökkentő 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 ártértékeléséből adódó jelentős eredményhatás nagysága**

A SZÁKOM Nonprofit Kft. valutás és devizás követelésekkel nem foglalkozik.

### **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 2020. december 31-én

Saját tőke: 3.642.980 eFt

### Megoszlása:

- jegyzett tőke	3.520.440 eFt
- tőketartalék	7.808 eFt
- eredménytartalék	215.703 eFt
- lekötött tartalék	100.482 eFt
- adózott eredmény	-201.453 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) Lak-  
cím: 2440 Százhalombatta, Fenyőfa u. 5.

### **A Felügyelő Bizottság tagjai**

Kovács Lajos elnök  
Szekeres József tag  
Erdei Gyula tag

### **Könyvvizsgáló**

Könyvv-El.2 Kft. nyilv. szám: 000618 névében  
Kiss Gizella nyilv. szám. 00127



### 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 törzstőke 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 2020. december 31-i fordulónappal éves beszámolót készítettünk. A könyvek lezárására 2021. 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

(ezer Ft-ban)

<b>Vagyoni helyzet:</b>	Jegyzett tőke	525 074 eFt
	Tőketartalék	1.093 eFt
	Eredménytartalék	12.153 eFt
	Adózott eredmény	- 13.134 eFt
<b>Mérleg- Eszközök Összetétele:</b>	Immateriális javak	0,00 (%)
	Tárgyi eszközök	22,55 (%)
	Készletek	0,14(%)
	Követelések (vevők)	5,68 (%)
	Egyéb követelések	0 (%)
	Értékpapírok	29,09 (%)
	Pénzeszközök	34,71 (%)
	<u>Aktív időbeli elhatárolás</u>	<u>7,83 (%)</u>
	<b>Összesen</b>	<b>(100,00 %)</b>
<b>Mérleg- Források Összetétele:</b>	Saját tőke	84,69 (%)
	Hosszú lejáratú kötelezettség	0,60 (%)
	Rövid lejáratú kötelezettség	
	(szállítók)	0 (%)
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	0,78 (%)
	<u>Passzív időbeli elhatárolás</u>	<u>13,93 (%)</u>
	<b>Összesen:</b>	<b>(100,00 %)</b>

#### A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatói

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Tárgyév
Befektetett eszközök fedezettsége I.	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	375,60 %
Tárgyi eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Tárgyi eszközök}}$	375,60 %
Befektetett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszközök}}$	22,55 %
Saját tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	84,69 %
Saját tőke aránya I.	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	1,63 %

Saját tőke növekedési üteme	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$	100,02 %
Tőkeszerkezeti mutató II.	$\frac{\text{Rövid lejáratú köt.}}{\text{Saját tőke}}$	0,92 %
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	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Kötelezettségek}}$	5.047,64 %
Rövid távú likviditás I.	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	8.904,41 %
Rövid távú likviditás II.	$\frac{\text{Forgóeszk.-követ.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	8.177,93 %
Rövid távú likviditás III.	$\frac{\text{Pénzeszközök+ért.pap.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	8.159,56 %
Vevők átfutási ideje	$\frac{\text{Átlagos vevőáll.}}{\text{Nettó árbevétel}}$	4,58 %
Szállítók átfutási ideje	$\frac{\text{Átlagos száll. áll.}}{\text{Anyagiilegű ráford.}}$	0 %
Vevők és szállítók aránya	$\frac{\text{Vevők}}{\text{Szállítók}}$	17.613,5 %

**Az eredmény és a jövedelmezőség alakulása**

(ezer Ft)

Az eredmény főbb összetevői	Tárgyév
Üzemi tevékenység eredménye	-18.534
Pénzügyi műveletek eredménye	7.286
<b>Adózás előtti eredmény összesen</b>	<b>-11.248</b>
Adózott eredmény	-13.134

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Tárgyév
Árbevétel arányos üzemi eredmény	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	-2,41 %
Tőkearányos eredmény	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	-3,53 %
Eszközök megtérülési mutatója	$\frac{\text{Nettó árbevétel}}{\text{Összes eszköz}}$	124,17 %
Eszközhatékonyság	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Összes eszköz}}$	-2,99 %

## II. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

### Eszközök

Az immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értéke

(ezer Ft)

Megnevezés	Záró érték
<b>I. Immateriális javak összesen</b>	<b>0</b>
113. Vagyoni értékű jogok	0
114. Szellemi termékek	0
<b>II. Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>139.827</b>
121. Telkek	0
122. Épületek	0
123. Építmények	103.082
126. Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0
<i>12. Ingatlanok összesen</i>	<i>103.082</i>
1311. Termelő gépek, berendezések	20.794
1312. Szerszámok, gyártóeszközök	0
132. Termelésben közvetlenül részt vevő járművek	0
<i>13. Műszaki gépek összesen</i>	<i>20.794</i>
141. Üzemi gépek, berendezések	15.951
142. Egyéb járművek	0
<i>14. Egyéb gépek összesen</i>	<i>15.951</i>
16. Beruházások, felújítások	0
127. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0

### 2. Értécsökkenés változása

(ezer Ft)

Megnevezés	2020. lin. elszámolt
<b>I. Immateriális javak összesen</b>	<b>69</b>
111. Vagyoni értékű jogok	69
113. Szellemi termékek	0
<b>II. Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>39.494</b>
121. Telkek	0
122. Épületek	0
123. Építmények	23.828
126. Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0
<i>12. Ingatlanok összesen</i>	<i>23.828</i>
1311. Termelő gépek, berendezések	12.802

1312. Szerszámok, gyártóeszközök	0
132. Termelésben közvetlenül részt vevő járművek	0
<i>13. Műszaki gépek összesen</i>	<i>12.802</i>
141. Üzemi gépek, berendezések	2.864
142. Egyéb járművek	0
<i>14. Egyéb gépek összesen</i>	<i>2.864</i>

**A 2020. évben elszámolt értékcsökkenési leírás**

Megnevezés	(ezer Ft)
Folyamatosan (lineárisan) elszámolt értékcsökkenési leírás	39.459
Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás	104
<b>Terv szerinti értékcsökkenés összesen</b>	<b>39.563</b>

**Készletek**

(ezer Ft)

Megnevezés	Előző év (eFt)	Tárgyév (eFt)
Anyagok	1.550	891

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

(ezer Ft)

Megnevezés	Tárgyévi növekedés	Tárgyévi csökkenés	Záró érték
Értékvesztés	5.824	6.594	-770

**Követelések**

(ezer Ft)

Megnevezés	Záró
vevők	35.227
kapcsolt vállalkozással szembeni	0
adott előlegek	0
alapítókkal szembeni követelés	0
egyéb követelések	0
összesen	35.227

(ezer Ft)

<b>Vevők részletezése</b>	<b>Záró</b>
reláció szerint	
belföldi követelés	35.227
külföldi követelés	0
<b>összesen</b>	<b>35.227</b>

**Értékpapírok**

<b>Megnevezés</b>	<b>Nyitó</b>	<b>Csökkenés</b>	<b>Záró</b>
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	207.740	27.336	180.404

**Pénzeszközök**

<b>Megnevezés</b>	<b>ezer Forint</b>	
	<b>Nyitó</b>	<b>Záró</b>
Pénztár	885	1.048
Bankszámlák HUF Erste	166.466	214.205
<b>Bankszámlák összesen:</b>	<b>167.351</b>	<b>215.253</b>

**Aktív időbeli elhatárolások**

(ezer Ft)

<b>Megnevezés</b>	<b>2020. dec. 31</b>
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	48.412
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.	80
Halasztott ráfordítások	0
<b>Összesen</b>	<b>48.492</b>

**Források****Saját tőke**

(ezer Ft)

Jegyzett tőke	525.074
Tőketartalék	1.093
Eredménytartalék	12.153
Adózott eredmény	-13.134
<b>Összesen</b>	<b>525.186</b>

## Kötelezettségek

(ezer Ft)

Megnevezés	2020. dec. 31.
Hátrasorolt kötelezettségek	0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	3.705
Rövid lejáratú kötelezettségek	4.849
<b>Összesen</b>	<b>8.554</b>

## Rövid lejáratú kötelezettségek

(ezer Ft)

Megnevezés	2020. dec. 31.
Rövid lejáratú kölcsön	0
Vevőktől kapott előleg	0
Kötelezettség áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból (szállítók)	2
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	4.847
<b>Összesen</b>	<b>4.849</b>

## Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése

(ezer Ft)

Megnevezés	2020. dec. 31.
Költségvetéssel szembeni kötelezettségek	1.622
Munkabér	3.225
TB kötelezettség, nyugdíjpénztári tagdíjak	0
Garanciális teljesítési biztosíték, egyéb kötelezettség	0
Alapítókkal szembeni kötelezettség (ki nem fizetett osztalék)	0
<b>Összesen</b>	<b>4.847</b>

## Passzív időbeli elhatárolások

(ezer Ft)

Megnevezés	2020. dec. 31.
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	82.913
Halasztott ráfordítások	3.441
<b>Összesen</b>	<b>86.354</b>



**III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK**

**Az értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységenkénti bontásban**

(ezer Ft)

Megnevezés	2020. dec. 31.
Tevékenység árbevétele	769.966
Értékesítésének árbevétele	0
Egyéb anyag értékesítés árbevétele	0
Bérleti díjak árbevétele	0
Egyéb tevékenységek árbevétele	0
<i>Belföldi értékesítés nettó árbevétele</i>	769.966
<i>Exportértékesítés nettó árbevétele*</i>	0
<b>Összesen</b>	<b>769.966</b>

**Bevételek és ráfordítások alakulása**

(ezer Ft)

Megnevezés	2020. dec. 31.
Értékesítés nettó árbevétele	769.966
Egyéb bevételek	270.758
Aktivált saját teljesítmények értéke	0
Anyagjellegű ráfordítások	830.927
Személyi jellegű ráfordítások	173.804
Értécsökkenési leírás	39.563
Egyéb ráfordítások	14.964
<b>Üzemi, üzleti tevékenység eredménye</b>	<b>-18.534</b>
Pénzügyi műveletek bevételei	7.291
Pénzügyi műveletek ráfordításai	5
<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>7.286</b>
Adózás előtti eredmény	-11.248
Adófizetési kötelezettség	1.886
Adózott eredmény	-13.134



**Költségnemek alakulásának részletezése**

(ezer Ft)

Megnevezés	2020. dec. 31.
Anyagköltség	783.394
Igénybevett szolgáltatások értéke	35.980
Egyéb szolgáltatások értéke	9.003
Béreköltség	141.513
Személyi jellegű egyéb kifizetések	8.677
Bérbírálat	23.614
Értécsökkenési leírás	39.563
Eladott áruk beszerzési értéke	122
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2.428
<b>Költségek összesen</b>	<b>1.044.294</b>

**Egyéb bevételek**

(ezer Ft)

Megnevezés	2020. dec. 31.
Egyéb bevétel	10.364
Távhő támogatás	260.394
<b>Összesen:</b>	<b>270.758</b>

**Egyéb ráfordítások**

(ezer Ft)

Megnevezés	2020. dec. 31.
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	0
Káreseményekkel kapcsolatos kifizetések	0
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	0
Egyéb ráfordítás	8.596
Hiányzó, megsemmisült, állományból kivezetett immateriális javak, tárgyi eszközök	0
Önkormányzatokkal elszámolt adók	544
Értékvesztések, terven felüli értécsökkenési leírás	5.824
<b>Összesen</b>	<b>14.964</b>

## Pénzügyi műveletek bevételeinek és ráfordításainak alakulása

### Pénzügyi műveletek bevételei

(ezer Ft)

Megnevezés	2020. dec. 31.
Egyéb kapott kamat	17
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	7.274
<b>Összesen</b>	<b>7.291</b>

### Pénzügyi műveletek ráfordításai

(ezer Ft)

Megnevezés	2020. dec. 31.
Pénzügyi műveletek egyéb, ráfordításai	5
<b>Összesen</b>	<b>5</b>

### Társasági nyereségadó számítása

Elvárt adó alapján a TAO:

$\Sigma$  bevétel                      1.048.015.000,- Ft

$1.048.015.000 \times 2\% = 20.960.000 \rightarrow$  adóalap

$20.960.000 \times 9\% = 1.886.000 -$  TAO

**IV. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK**  
**Létszámgazdálkodás**

Megnevezés	2020
Teljes munkaidős fizikai	9
Teljes munkaidős fizikai közmunkás	
Munkaügyi Központ által támogatott (TÁMOP)	
Teljes munkaidős szellemi	0
Közcélú teljes munkaidős szellemi	
Nyári munkás fizikai	
Nyári munkás szellemi	
Részmunkaidős fizikai	
Közmunkás fizikai	
Szaktanuló	
Részmunkaidős szellemi	
<b><i>Mindösszesen</i></b>	<b>9</b>

**A munkaviszonyból származó összes kereset alakulása**

(Ft)

Megnevezés	Tény (2020)
Teljes munkaidős fizikai	40.649.856
Közcélú fizikai	
TÁMOP foglalkoztatás	
Nyári munkás fizikai	
Teljes munkaidős szellemi	0
Közcélú szellemi	
Nyári munkás szellemi	
Részmunkaidős fizikai	
Részmunkaidős fizikai közmunkás	
Részmunkaidős fizikai tanuló	
Részmunkaidős szellemi közmunkás	

<b>Összes foglalkoztatott mindösszesen</b>	<b>40.649.856</b>
--	-------------------

**Kimutatás az átlagkeresetek alakulásáról**

(Ft)

Megnevezés	Átlagkereset Ft/hó/fő	Átlagkereset Ft/év/fő
	2020.	2020.
Teljes munkaidős fizikai	376.388	4.516.651
Közcélú fizikai		
Nyári munkás fizikai		
Teljes munkaidős szellemi		
Közcélú szellemi		
Nyári munkás szellemi		
Részmunkaidős fizikai		
Részmunkaidős fizikai tanuló		
Részmunkaidős szellemi		
<b>Fősorok összesen</b>	<b>376.388</b>	<b>4.516.656</b>

**A munkaerő-forgalom alakulása**

(fő)

Megnevezés	2020.	
	Belép	Kilép
Teljes munkaidős fizikai	0	0
Teljes munkaidős fizika nyári munka		
Teljes munkaidős fizikai közmunkás		
Teljes munkaidős szellemi	0	0
Teljes munkaidős szellemi nyári munka		
Teljes munkaidős szellemi közmunkás		
Teljes munkaidős szellemi TÁMOP		
Részmunkaidős fizikai		
Részmunkaidős szellemi közmunkás		
<b>Összes foglalkoztatott mindösszesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

(Ft)

Megnevezés	Összesen
Ügyvezető igazgató	
- megbízási díj	12.750.000
- prémium	11.700.000
- projektmenedzseri kifizetés	-
Felügyelő Bizottság	
- elnök (1 fő)	1.275.000
- tagok (2 fő)	2.040.000

#### Fontosabb mérlegadatok részletezése

(Ft)

Egyéb kötelezettség		
463-464	1.621.989	Adók, járulékok fizetési kötelezettség
471	3.225.160	Munkabér kifizetése
	<b>4.847.149</b>	

(Ft)

Bevételek aktív időbeli elhatárolása	
Távhő támogatás	10.220.259
Januári számlából decemberi bevétel	38.191.846
<b>Összesen:</b>	<b>48.412.105</b>

(Ft)

Költségek aktív időbeli elhatárolódása	
Vagyonbiztosítás	80.142
Programkövetés	0
<b>Összesen</b>	<b>80.142</b>

(Ft)

<b>Költségek passzív időbeli elhatárolása</b>	
Vízdíj	8.192
Áramdíj	3.375.478
Postaköltség	59.120
Ügyvédi díj	0
Weblap karbantartás	2.250
Programkövetés	3.000
Rendszergazdai díj	13.531
Hódíj	79.353.803
Könyvvizsgálói díj	67.500
Munkavédelem, tűzvédelem	20.250
Fénymásoló karbantartás	5.800
Munkaruha mosatás	4.384
<b>Összesen:</b>	<b>82.913.308</b>

<b>Halasztott bevételek</b>	
Dunamenti Zrt. fejlesztési támogatás	669.206
Gazd. Miniszt. Fejlesztési támogatás	64.966
NEP 2004-04 primér vez.	2.706.865
<b>Összesen:</b>	<b>3.441.037</b>

## Hátralékok bemutatása

Lakossági és nem lakossági TÁVHŐ hátralék bontása  
2020.december 31.

Időszak	Lakossági táv- hő	Közületi táv- hő
0-30 nap	5.894.528	996.917
30-60 nap	2.468.158	286.994
60-90 nap	1.327.463	136.961
90-180 nap	2 471.494	29.136
180-360 nap	5.789.954	191.909
360 napon túli	69.436.032	20 101
<b>Összesen:</b>	<b>87.387.629</b>	<b>1 662 018</b>

Összesen: 89.049.647  
Értékvesztés: 53.822.269

**Mindösszesen: 35 227 378**

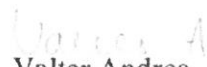
A fenti táblázatokban a hátralékok a december 31-ei állapotot mutatják. Ezekben szerepelnek a decemberi árbevétel jelentő számlák is, melyeknek fizetési határideje még nem járt le. (Az eredeti éves kintlévőségek csökkentésre kerültek a behajtott összegekkel.)

**A Kiegészítő Mellékletet összeállította:**

Név: Valter Andrea

Regisztrációs száma: 133678

Dátum: Százhalombatta, 2021. február 15.

  
Valter Andrea  
gazdasági vezető