

SZÁKOM NONPROFIT KFT.

„B” KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET TÁVHŐ

A 2021. évi gazdálkodásáról

A Kiegészítő melléklet a 56. oldaltól a 77. oldalig 21 számozott oldalt tartalmaz

Százhalombatta, 2022. február 25.


ügyvezető igazgató
cégszerű aláírás

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

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 SZÁKOM Nonprofit Kft. egészére, valamint SZÁKOM Nonprofit Kft. egyéb vonatkozó adatokat tartalmazza. A három 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 Szennyvezetésmentesítés, 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 Média reklám
- 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, Közüzeti és Ingatlankezelési keret-megállapodás keretében látjuk el.

d. A társaság számviteli politikájának rövid ismertetése

A társaság üzleti éve

2021. január 1. – 2021. 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 2021. évről 2022. február 20.

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 200.000,- Ft egyedi beszerzési érték alatti eszközök) terv szerinti értékcsökkenését a bruttó értékre vetítve *lineáris leírási módszerrel* határozza meg.

A 200.000,- 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.

200-250 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 termékeknek 3 év

vagyoni értékű jogoknál 6

év hőközpont 14 év csa-

padékvíz 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 jószágoknál, tárgyi eszközökönél.

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 átértékeléséből 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 2021. december 31-én

Saját tőke: 3.320.339 eFt

Megoszlása:

- jegyzett tőke	3.520.440 eFt
- tőketartalék	7.808 eFt
- eredménytartalék	14.250 eFt
- adózott eredmény	-222.159 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

Könyv-Ell.2 Kft. 2440. Százhalombatta, Gyöngyvirág u.6.

nyilv. szám: 000618 nevében

Kiss Gizella 2461. Tárnok, Dózsa György út 47/2.

nyilv. szám. 001217

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 2021. december 31-i fordulónappal éves beszámolót készítettünk. A könyvek lezárására 2022. február 20.-án 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.

A Társaság beszámolási és könyvvezetési kötelezettségére, a beszámoló összeállítására, könyvek vezetésére, valamint a nyilvánosság hozatalára és közzétételre a számvitelről szó-

ló törvény rendelkezéseit a 2005.évi XVIII. törvény a távhőszolgáltatásról rendelkezései szerinti eltérésekkel alkalmazza. A számviteli politika részeként olyan számviteli szétválasztási szabályzatot dolgozott ki és az egyes tevékenységeire olyan elkülönült nyilvántartást vezet, amely biztosítja az egyes tevékenységek átláthatóságát és a diszkrimináció mentességet, kizárja a keresztfinanszírozást és versenytorzítást.

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

(ezer Ft-ban)

Vagyoni helyzet:	Jegyzett tőke	474.277
	Tőketartalék	1.093
	Eredménytartalék	-981
	Adózott eredmény	- 5.791
Mérleg- Eszközök		
Összetétele:	Immateriális javak	0,00 (%)
	Tárgyi eszközök	15,81 (%)
	Készletek	0,03(%)
	Követelések (vevők)	5,60 (%)
	Egyéb követelések	0 (%)
	Értékpapírok	29,27 (%)
	Pénzeszközök	29,98 (%)
	<u>Aktív időbeli elhatárolás</u>	<u>19,31 (%)</u>
	Összesen	(100,00 %)
Mérleg- Források		
Összetétele:	Saját tőke	72,86 (%)
	Hosszú lejáratú kötelezettség	0,58 (%)
	Rövid lejáratú kötelezettség	
	(szállítók)	0,30 (%)
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	0,75 (%)
	<u>Passzív időbeli elhatárolás</u>	<u>25,51 (%)</u>
	Összesen:	(100,00 %)

A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatói

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Tárgyév
Befektetett eszközök fedezettsége I.	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	460,82 %
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	460,82 %
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Összes eszközök	15,81 %

Saját tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	72,86 %
Saját tőke aránya I.	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	2,22 %
Saját tőke növekedési üteme	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$	98,80%
Tőkeszerkezeti mutató II.	$\frac{\text{Rövid lejáratú köt.}}{\text{Saját tőke}}$	1,43 %
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	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Kötelezettségek}}$	4.006,91 %
Rövid távú likviditás I.	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	6.219,70 %
Rövid távú likviditás II.	$\frac{\text{Forgóeszk.-követ.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	5.682,44 %
Rövid távú likviditás III.	$\frac{\text{Pénzeszközök+ért.pap.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	5.679,85 %
Vevők átfutási ideje	$\frac{\text{Átlagos vevőáll.}}{\text{Nettó árbevétel}}$	4,28 %
Szállítók átfutási ideje	$\frac{\text{Átlagos száll. áll.}}{\text{Anyagjellegű ráford.}}$	0,20 %
Vevők és szállítók aránya	$\frac{\text{Vevők}}{\text{Szállítók}}$	1.895,11 %

Az eredmény és a jövedelmezőség alakulása

(ezer Ft)

Az eredmény főbb összetevői	Tárgyév
Üzemi tevékenység eredménye	-5.887
Pénzügyi műveletek eredménye	2.249
Adózás előtti eredmény összesen	-3.638
Adózott eredmény	-5.791

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Tárgyév
Árbevétel arányos üzemi eredmény	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	-0,70 %

Tőkearányos eredmény	<u>Üzemi eredmény</u> Saját tőke	-1,26 %
Eszközök megtérülési mutatója	<u>Nettó árbevétel</u> Összes eszköz	1.308,13 %
Eszközhatékonyság	<u>Üzemi eredmény</u> Összes eszköz	-0,92 %

II. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Eszközök

Az immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értéke

(ezer Ft)

Megnevezés	Záró érték
I. Immateriális javak összesen	0
113. Vagyoni értékű jogok	0
114. Szellemi termékek	0
II. Tárgyi eszközök összesen	101.688
121. Telkek	0
122. Épületek	0
123. Építmények	80.649
126. Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0
<i>12. Ingatlanok összesen</i>	<i>80.649</i>
1311. Termelő gépek, berendezések	19.778
1312. Szerszámok, gyártóeszközök	0
132. Termelésben közvetlenül részt vevő járművek	0
<i>13. Műszaki gépek összesen</i>	<i>19.778</i>
141. Üzemi gépek, berendezések	1.261
142. Egyéb járművek	0
<i>14. Egyéb gépek összesen</i>	<i>1.261</i>
<i>16. Beruházások, felújítások</i>	<i>0</i>
<i>127. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése</i>	<i>0</i>

2. Értécsökkenés változása

(ezer Ft)

Megnevezés	2021. lin. elszámolt
I. Immateriális javak összesen	0
111. Vagyoni értékű jogok	0
113. Szellemi termékek	0
II. Tárgyi eszközök összesen	37.698
121. Telkek	0
122. Épületek	0

123. Építmények	22.432
126. Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0
<i>12. Ingatlanok összesen</i>	<i>22.432</i>
1311. Termelő gépek, berendezések	11.949
1312. Szerszámok, gyártóeszközök	0
132. Termelésben közvetlenül részt vevő járművek	0
<i>13. Műszaki gépek összesen</i>	<i>11.949</i>
141. Üzemi gépek, berendezések	3.317
142. Egyéb járművek	0
<i>14. Egyéb gépek összesen</i>	<i>3.317</i>

A 2021. évben elszámolt értékcsökkenési leírás

Megnevezés	(ezer Ft)
Folyamatosan (lineárisan) elszámolt értékcsökkenési leírás	37.665
Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás	33
Terv szerinti értékcsökkenés összesen	37.698

Készletek

(ezer Ft)

Megnevezés	Előző év (eFt)	Tárgyév (eFt)
Anyagok	891	174

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

(ezer Ft)

Megnevezés	Tárgyévi növekedés	Tárgyévi csökkenés	Záró érték
Értékvesztés	4.678	3.446	1.232

Követelések

(ezer Ft)

Megnevezés	Záró
vevők	36.045
kapcsolt vállalkozással szembeni adott előlegek	0
alapítókkal szembeni követelés	0
egyéb követelések	0
összesen	36.045

(ezer Ft)

Vevők részletezése	Záró
reláció szerint	
belföldi követelés	36.045
külföldi követelés	0
összesen	36.045

Értékpapírok

(ezer Ft)

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Záró
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	180.404	7.837	188.241

Pénzeszközök

(ezer Ft)

Megnevezés	ezer Forint	
	Nyitó	Záró
Pénztár	1.048	1.359
Bankszámlák HUF Erste	214.205	191.461
Bankszámlák összesen:	215.253	192.820

Aktív időbeli elhatárolások

(ezer Ft)

Megnevezés	2021. dec. 31
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	124.095
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.	97
Halasztott ráfordítások	0
Összesen	124.192

Források**Saját tőke**

(ezer Ft)

Jegyzett tőke	474.277
Tőketartalék	1.093
Eredménytartalék	-981
Adózott eredmény	-5.791
Összesen	468.598

Kötelezettségek

(ezer Ft)

Megnevezés	2021. dec. 31.
Hátrasorolt kötelezettségek	0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	3.705
Rövid lejáratú kötelezettségek	6.709
Összesen	10.414

Rövid lejáratú kötelezettségek

(ezer Ft)

Megnevezés	2021. dec. 31.
Rövid lejáratú kölcsön	0
Vevőktől kapott előleg	0
Kötelezettség áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból (szállítók)	1.902
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	4.807
Összesen	6.709

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése

(ezer Ft)

Megnevezés	2021. dec. 31.
Adók, járulékok	1.235
Munkabér	3.572
TB kötelezettség, nyugdíjpénztári tagdíjak	0
Garanciális teljesítési biztosíték, egyéb kötelezettség	0
Alapítókkal szembeni kötelezettség (ki nem fizetett osztalék)	0
Összesen	4.807

Passzív időbeli elhatárolások

(ezer Ft)

Megnevezés	2021. dec. 31.
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	162.006
Halasztott ráfordítások	2.142
Összesen	164.148

**IV. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ
KIEGÉSZÍTÉSEK**

Az értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységenkénti bontásban

(ezer Ft)

Megnevezés	2021. dec. 31.
Tevékenység árbevétele	841.338
Értékesítésének árbevétele	0
Egyéb anyag értékesítés árbevétele	0
Bérleti díjak árbevétele	0
Egyéb tevékenységek árbevétele	0
<i>Belföldi értékesítés nettó árbevétele</i>	841.338
<i>Exportértékesítés nettó árbevétele*</i>	0
Összesen	841.338

Bevételek és ráfordítások alakulása

(ezer Ft)

Megnevezés	2021. dec. 31.
Értékesítés nettó árbevétele	841.338
Egyéb bevételek	352.400
Aktivált saját teljesítmények értéke	0
Anyagjellegű ráfordítások	941.324
Személyi jellegű ráfordítások	208.234
Értécsökkenési leírás	37.698
Egyéb ráfordítások	12.369
Üzemi, üzleti tevékenység eredménye	-5.887
Pénzügyi műveletek bevételei	2.249
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
Pénzügyi műveletek eredménye	2.249
Adózás előtti eredmény	-3.638
Adófizetési kötelezettség	2.153
Adózott eredmény	-5.791

Költségnemek alakulásának részletezése

(ezer Ft)

Megnevezés	2021. dec. 31.
Anyagköltség	892.962
Igénybevett szolgáltatások értéke	37.801
Egyéb szolgáltatások értéke	8.393
Béreköltség	169.782
Személyi jellegű egyéb kifizetések	9.464
Bérjárulék	28.988
Értékcsökkenési leírás	37.698
Eladott áruk beszerzési értéke	182
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1.986
Költségek összesen	1.187.256

Egyéb bevételek

(ezer Ft)

Megnevezés	2021. dec. 31.
Egyéb bevétel	7.388
Távhő támogatás	345.012
Összesen:	352.400

Egyéb ráfordítások

(ezer Ft)

Megnevezés	2021. dec. 31.
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	0
Káreseményekkel kapcsolatos kifizetések	0
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	0
Egyéb ráfordítás	7.691
Hiányzó, megsemmisült, állományból kivezetett immateriális javak, tárgyi eszközök	0
Önkormányzatokkal elszámolt adók	0
Értékvesztések, terven felüli értékcsökkenési leírás	4.678
Összesen	12.369

Pénzügyi műveletek bevételeinek és ráfordításainak alakulása

Pénzügyi műveletek bevételei

(ezer Ft)

Megnevezés	2021. dec. 31.
Egyéb kapott kamat	27
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	2.222
Összesen	2.249

Pénzügyi műveletek ráfordításai

(ezer Ft)

Megnevezés	2021. dec. 31.
Pénzügyi műveletek egyéb, ráfordításai	0
Összesen	0

Társasági nyereségadó számítása

Elvárt adó alapján a TAO:

Σ bevétel 1.195.987.000,- Ft

$1.195.987.000 \times 2\% = 23.919.740 \rightarrow$ adóalap

$23.919.740 \times 9\% = 2.153.000 -$ TAO

IV. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK
Létszámgazdálkodás

Megnevezés	2021
Teljes munkaidős fizikai	9
Teljes munkaidős szellemi	0
Mindösszesen	9

A munkaviszonyból származó összes kereset alakulása

(Ft)

Megnevezés	Tény (2021)
Teljes munkaidős fizikai	43.860.989
Teljes munkaidős szellemi	0
Összes foglalkoztatott mindösszesen	43.860.989

Kimutatás az átlagkeresetek alakulásáról

(Ft)

Megnevezés	Átlagkereset Ft/hó/fő	Átlagkereset Ft/év/fő
	2021.	2021.
Teljes munkaidős fizikai	406.120	4.873.443
Fősorok összesen	406.120	4.873.443

A munkaerő-forgalom alakulása

(fő)

Megnevezés	2021.	
	Belép	Kilép
Teljes munkaidős fizikai	0	0
Teljes munkaidős szellemi	0	0
Összes foglalkoztatott mindösszesen	0	0

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

(Ft)

Megnevezés	Összesen
Ügyvezető igazgató	
- megbízási díj	20.400.000
- prémium	20.000.000
- projektmenedzseri kifizetés	-
Felügyelő Bizottság	
- elnök (1 fő)	1.500.000
- tagok (2 fő)	2.400.000

Fontosabb mérlegadatok részletezése

(Ft)

Egyéb kötelezettség		
463-464	1.123.015	Adók, járulékok fizetési kötelezettség
471	3.572.205	Munkabér kifizetése
476	112.043	Letiltás
	4.807.263	

(Ft)

Bevételek aktív időbeli elhatárolása	
Távhő támogatás	84.098.480
Januári számlából decemberi bevétel	39.996.328
Összesen:	124.094.808

(Ft)

Költségek aktív időbeli elhatárolása	
Vagyonbiztosítás	96.868
Programkövetés	0
Összesen	96.868

(Ft)

Költségek passzív időbeli elhatárolása	
Vízdíj	7.062
Áramdíj	4.208.629
Postaköltség	65.952
Szakreferensi díj	151.200
Weblap karbantartás	2.100
Programkövetés	2.800
Rendszergazdai díj	12.629
Hődíj	157.419.392
Könyvvizsgálói díj	63.000
Munkavédelem, tűzvédelem	18.900
Fénymásoló karbantartás	6.142
Munkaruha mosatás	4.281
Takarítás	44.100
Összesen:	162.006.187

Halasztott bevételek	
NEP 2004-04 primér vez.	2.141.941
Összesen:	2.141.941

Hátralékok bemutatása

Lakossági és nem lakossági TÁVHŐ hátralék bontása
2021.december 31.

Időszak	Lakossági táv- hő	Közületi táv- hő
0-30 nap	7 731 460	589 396
30-60 nap	2 754 014	208 163
60-90 nap	1 379 470	9 583
90-180 nap	3 010 947	19 445
180-360 nap	3 341 459	123 812
360 napon túli	75 289 794	155 304
Összesen:	93 507 144	1 105 703

Összesen: 94 612 847
Értékvésztés: 58 567 895

Mindösszesen: 36 044 952

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, 2022. február 25.


Valter Andrea
gazdasági vezető