

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012.12.31. (év/hó/nap)

MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	2 038 808		3 968 606
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	1 431		3 381
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok	0		1 431
06.	Szellemi termékek	0		1 950
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	2 034 377		3 965 225
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0		3 353 223
12.	Műszaki berendezések, felszerelések, járművek	0		394 714
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0		79 016
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	0		138 272
16.	Beruházásra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)	3 000		0
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Egyéb tartós részesedés			
22.	vállalkozásban			
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			

Százhalombatta, 2013.02.18.

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012.12.31. (év/hó/nap)

MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
26.	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	217 123		358 385
27.	I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	6 112		6 558
28.	Anyagok	0		6 558
29.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
30.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
31.	Késztermékek			
32.	Áruk			
33.	Készletekre adott előlegek			
34.	II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)	29 480		282 060
35.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0		203 877
36.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
37.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
38.	Váltókövetelések			
39.	Egyéb követelések	0		78 183
40.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)	0		17 446
41.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
42.	Egyéb részesedés			
43.	Saját részvények, saját üzletrészek			
44.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		17 446
45.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	181 531		52 321
46.	Pénztár, csekkek	0		884
47.	Bankbetétek	0		51 437
48.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok)	3 193		123 544
49.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0		114 342
50.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0		1 246
51.	Halasztott ráfordítások	0		7 956
52.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	2 259 124		4 450 535

Százhatalombatta, 2013.02.18.

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012.12.31. (év/hó/nap)

MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
53.	D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sorok)	1 888 481		3 770 194
54.	I. JEGYZETT TŐKE	1 641 150		2 874 440
55.	54. sorból visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
56.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
57.	III. TŐKETARTALÉK	0		7 808
58.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	296 373		970 040
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
60.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
61.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-49 042		-82 094
62.	E. Céltartalékok (63.-65. sorok)	0		0
63.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
64.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
65.	Egyéb céltartalék			
66.	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	256 458	0	348 368
67.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)	0		0
68.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
69.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
70.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

Százhalmombatta, 2013.02.18.

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012.12.31. (év/hó/nap)

MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
71.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)	0		4 820
72.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
73.	Átváltoztatható kötvények			
74.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
75.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
76.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
77.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
78.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
79.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0		4 820
80.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81. és 83.-89. sorok)	256 458		343 548
81.	Rövid lejáratú kölcsönök	0		115 000
82.	81. sorból: az átváltoztatható kötvények			
83.	Rövid lejáratú hitelek			
84.	Vevőktől kapott előlegek			
85.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	0		75 021
86.	Váltótartozások			
87.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
88.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
89.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0		153 527
90.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	114 185		331 973
91.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			1 142
92.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0		200 945
93.	Halasztott bevételek	0		129 886
94.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	2 259 124		4 450 535

Százhalombatta, 2013.02.18.

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Az üzleti év mérlegfodrolónapja: 2012.12.31. (év/hó/nap)

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	
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	0		1 710 052
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	112 150		1 710 052
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		563
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke(03.04)	0		563
III.	Egyéb bevételek	40 805		77 031
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	0		2 687
05.	Anyagköltség	0		885 129
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	0		183 542
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	0		16 193
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0		2 428
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0		73 883
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	78 017		1 161 175
10.	Bérek	0		331 287
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	0		38 096
12.	Bérfelárak	0		101 787
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	72 111		471 170
VI.	Értékcsökkenési leírás	26 684		156 006
VII.	Egyéb ráfordítás	42 566		84 713
	VII. sorból értékvesztés	0		7 200
	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-66 423		-85 418

Százhalmombatta, 2013.02.18.

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Az üzleti év mérlegfodrolónapja: 2012.12.31. (év/hó/nap)
 Összköltség eljárással készített eredmény-kimutatás
 "A" változat

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
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			9
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0		6 057
	16.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	7 257		6 066
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamnyeresége			
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0		4 861
	19.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.20.+21.)	53		4 861
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.IX)	7 204		1 205
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A.B)	-59 219		-84 213
X.	Rendkívüli bevételek	10 500		3 237
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0		230
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	10 500		3 007
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C.D.)	-48 719		-81 206
XII.	Adófizetési kötelezettség	323		888
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (E.-XII.)	-49 042		-82 094
22.	Eredménytartalék igénybevett osztalékra, részesedésre			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (F.+22.)	-49 042		-82 094

Százhalmobatta, 2013.02.18.

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

SZÁKOM KFT.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A 2012. évi gazdálkodásáról

A Kiegészítő melléklet a 15. oldaltól a 45. oldalig 31 számozott oldalt tartalmaz

Budapest, 2013. február 25.



ellenőrizte könyvvizsgáló
Dr. Szepesi István
bejegyzett könyvvizsgáló
Kamarai szám:



ügyvezető igazgató
cégszerű aláírás

I. ÁLTALÁNOS KIEGÉSZÍTÉS

1./ A vállalkozás bemutatása

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

a./ Működési forma: 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:

3530 Gőzellátás, légkondicionálás (főtevékenység)

Egyéb tevékenységi körök:

0161 Növénytermesztési szolgáltatás
3811 Nem veszélyes hulladék gyűjtése
3812 Veszélyes hulladék gyűjtése
3821 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
3832 Hulladék újrahasznosítása
3900 Szennyeződésmérsítés, egyéb hulladékkezelés
4520 Gépjárműjavítás, -karbantartás
4941 Közúti áruszállítás
1813 Nyomdai előkészítő tevékenység
4311 Bontás
4312 Építési terület előkészítése
4313 Talajmintavétel, próbafúrás
4322 Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés
4120 Lakó- és nem lakó épület építése
4212 Vasút építése
4213 Híd, alagút építése
4221 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
4222 Elektromos, híradás-technikai célú közmű építése
4299 Egyéb m.n.s. építés
4399 Egyéb speciális szaképítés m.n.s.
4211 Út, autópálya építése
4291 Vízi létesítmény építése
4321 Villanyszerelés
4322 Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés
4329 Egyéb épületgépészeti szerelés
8020 Biztonsági rendszer szolgáltatás
4331 Vakolás
4332 Épületasztalos-szerkezet szerelése
4333 Padló-, falburkolás
4334 Festés, üvegezés
4711 Élelmiszer jellegű bolti vegyes kiskereskedelem
4719 Iparcikk jellegű bolti vegyes kiskereskedelem
4721 Zöldség, gyümölcs kiskereskedelme
4722 Hús-, húсарu kiskereskedelme

4723	Hal kiskereskedelme
4724	Kenyér-, pékáru-, édesség-kiskereskedelem
4725	Ital-kiskereskedelem
4726	Dohányáru-kiskereskedelem
4781	Élelmiszer, ital, dohányáru piaci kiskereskedelme
4782	Textil, ruházat, lábbeli piaci kiskereskedelme
4789	Egyéb áruk piaci kiskereskedelme
5510	Szállodai szolgáltatás
5520	Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás
5530	Kempingszolgáltatás
5590	Egyéb szálláshely-szolgáltatás
5610	Éttermi, mozgó vendéglátás
5630	Italszolgáltatás
5629	Egyéb vendéglátás
5621	Rendezvényi étkeztetés
4110	Épületépítési projekt szervezése
6810	Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
6820	Saját tulajdonú, bérlet ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
6831	Ingatlanügynöki tevékenység
6832	Ingatlankezelés
6920	Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység
7732	Építőipari gép kölcsönzése
7733	Irodagép kölcsönzése (beleértve: számítógép)
7739	Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
6202	Információ-technológiai szaktanácsadás
5811	Könyvkiadás
3312	Ipari gép, berendezés javítása
7320	Piac-, közvélemény-kutatás
0240	Erdészeti szolgáltatás
7021	PR, kommunikáció
7022	Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
7490	M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
6420	Vagyonkezelés (holding)
7010	Üzletvezetés
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
9311	Sportlétesítmény működtetése
0162	Állattenyésztési szolgáltatás
9602	Fodrászat, szépségápolás
9603	Temetkezés, temetkezést kiegészítő szolgáltatás

A 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

2012. január 1. – 2012. december 31.

A könyvvézetés módja

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

Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés időpontja a 2012. évről 2013. február 18.

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 (össz költség 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

Az immateriális javaknak, a tárgyi eszközöknek a **hasznos élettartam** végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékét azokra az évekre kell felosztani, amelyekben ezeket az eszközöket előreláthatóan használni fogják.

A maradványérték meghatározása a beszerzés időpontjában meglévő információk alapján az alábbi:

- vezetékek	1%
- hőközponti blokkok	5%
- szerelvények	5%

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.

Az 100.000 ezer 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
 víz-, szennyvíz és távhő vezetékeknél 50 év
 gépjárműveknél 5-7 év (attól függően, hogy szállító gépjármű, vagy speciális felépítményű gépjárműről van-e szó)
 szellemi termékeknel 2 év
 vagyoni értékű jogoknál 6 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 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.

Mérlegképezetek 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 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 2012. december 31-én

Saját tőke: 3.770.194 eFt

Megoszlása:

- jegyzett tőke	2.874.440 eFt
- tőketartalék	7.808 eFt
- eredménytartalék	970.040 eFt
- mérleg szerinti eredmény	-82.094 eFt

A társaság alapítója, tulajdonos

100%-ban tulajdonos
Százhalombatta Város Önkormányzata
2440 Százhalombatta, Szent István tér 3.

A társaság cégjegyzésére jogosult

Valkai György ügyvezető igazgató (megbízatása 2017. október 31-ig érvényes)
Lakcím: 2049 Diósd, Kavicsos utca 65.

A Felügyelő Bizottság tagjai

Török Sándor elnök
 Fazekas Csaba tag
 Körömi Lajos tag
 Horváth György tag
 Oláh Béla tag
 Dr. Brauswetter Viktor

e./ Piaci helyzet, főbb értékesítési területek:

Alaptevékenységeink az alábbiak:

- fűtés- és melegvíz szolgáltatás
- hulladékszállítás és köztisztasági tevékenység
- ipari park működtetés, terület értékesítés

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 2012. december 31-i fordulónappal éves beszámolót készítettünk. A könyvek lezárására 2013. február 18-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. Több esetben nem szerepeltetjük az előző évi adatokat, mert az a beolvadás sajátos volta miatt a Batta Invest Kft. 2011. december 31-ei adatait tartalmazná, aminek összehasonlítása a jelenlegi SZÁKOM Kft. záró adataival nem mutat semmit, következtetést levonni nem lehet.

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

(ezer Ft-ban)

Vagyoni helyzet:	Jegyzett tőke	2.874.440 eFt
	Eredménytartalék	970.040 eFt
	Mérleg szerinti eredmény	-82.094 eFt

Mérleg-Eszközök összetétele:

Immateriális javak	0 (%)
Tárgyi eszközök	89,10 (%)
Készletek	0,16 (%)
Követelések (vevők)	4,59 (%)
Egyéb követelések	1,77 (%)
Értékpapírok	0,40 (%)
Pénzeszközök	1,19 (%)
<u>Aktív időbeli elhatárolás</u>	<u>2,79 (%)</u>
Összesen	(100,00 %)

Mérleg-Források összetétele:

Saját tőke	84,73 (%)
Hosszú lejáratú kötelezettség	0,12 (%)
Rövid lejáratú kötelezettség (szállítók)	1,70 (%)
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	3,46 (%)
<u>Passzív időbeli elhatárolás</u>	<u>9,99 (%)</u>
Összesen:	(100,00 %)

A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatói

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Tárgyév
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u>	95%
I.	Befektetett eszközök	
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u>	95,09%
	Tárgyi eszközök	
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u>	89,18%
	Összes eszközök	
Saját tőke aránya	<u>Saját tőke</u>	84,72%
	Összes forrás	
Saját tőke aránya I.	<u>Kötelezettségek</u>	9,24%
	Saját tőke	
Saját tőke növekedési üteme	<u>Saját tőke</u>	131,17%
	Jegyzett tőke	
Tőkeszerkezeti mutató II.	<u>Rövid lejáratú köt.</u>	9,12%
	Saját tőke	
Eladósodás alakulása	<u>Idegen tőke</u>	0%
	Saját tőke + Idegen tőke	

A pénzügyi helyzet rövid távú mutatói

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Tárgyév
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Kötelezettségek}}$	102,88%
Rövid távú likviditás I.	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	104,32%
Rövid távú likviditás II.	$\frac{\text{Forgóeszk.-követ.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	22,22%
Rövid távú likviditás III.	$\frac{\text{Pénzeszközök+ért.pap.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	20,31%
Vevők átfutási ideje	$\frac{\text{Átlagos vevőáll.}}{\text{Nettó árbevétel}}$	11,93%
Szállítók átfutási ideje	$\frac{\text{Átlagos száll. áll.}}{\text{Anyagjellegű ráford.}}$	6,46%
Vevők és szállítók aránya	$\frac{\text{Vevők}}{\text{Szállítók}}$	271,76%

Az eredmény és a jövedelmezőség alakulása

Az eredmény főbb összetevői	Tárgyév
Üzemi tevékenység eredménye	-85.418
Pénzügyi műveletek eredménye	1.205
Rendkívüli eredmény	3.007
Adózás előtti eredmény összesen	-81.206
Adózott eredmény	-82.094
Mérleg szerinti eredmény	-82.094

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Tárgyév
Árbevétel arányos üzemi eredmény	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	-5%
Tőkearányos eredmény	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	-2,27%
Eszközök megtérülési mutatója	$\frac{\text{Nettó árbevétel}}{\text{Összes eszköz}}$	38,43%
Eszközhatékonyság	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Összes eszköz}}$	1,92%

II. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Eszközök

1. Az immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értéke

(ezer Ft)	
Megnevezés	Záró érték
I. Immateriális javak összesen	3.381
113. Vagyoni értékű jogok	1.431
114. Szellemi termékek	1.950
II. Tárgyi eszközök összesen	3.965.225
121. Telkek	711.691
122. Épületek	504.830
123. Építmények	2.067.343
126. Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	69.359
<i>12. Ingatlanok összesen</i>	<i>3.353.223</i>
1311. Termelő gépek, berendezések	394.714
1312. Szerszámok, gyártóeszközök	-
132. Termelésben közvetlenül részt vevő járművek	-
<i>13. Műszaki gépek összesen</i>	<i>394.714</i>
141. Üzemi gépek, berendezések	79.016
142. Egyéb járművek	
<i>14. Egyéb gépek összesen</i>	<i>79.016</i>
16. Beruházások, felújítások	138.272
127. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	

2. Értékcsökkenés változása

(ezer Ft)	
Megnevezés	2012. lin. elszámolt
I. Immateriális javak összesen	924
111. Vagyoni értékű jogok	111
113. Szellemi termékek	813
II. Tárgyi eszközök összesen	155.082
121. Telkek	0
122. Épületek	12.044
123. Építmények	65.731
126. Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	-
<i>12. Ingatlanok összesen</i>	<i>77.775</i>
1311. Termelő gépek, berendezések	66.898
1312. Szerszámok, gyártóeszközök	-
132. Termelésben közvetlenül részt vevő járművek	-
<i>13. Műszaki gépek összesen</i>	<i>66.898</i>
141. Üzemi gépek, berendezések	10.409
142. Egyéb járművek	-
<i>14. Egyéb gépek összesen</i>	<i>10.409</i>

3. Az immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értéke 2012. XII. 31.

Megnevezés	(ezer Ft)
I. Immateriális javak összesen	3.381
113. Vagyoni értékű jogok	1.431
114. Szellemi termékek	1.950
II. Tárgyi eszközök összesen	3.965.225
122. Telkek	711.691
123. Épületek	504.830
124. Építmények	2.067.343
126. Ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	69.359
<i>12. Ingatlanok összesen</i>	<i>3.353.223</i>
1311. Termelő gépek, berendezések	394.714
1312. Szerszámok, gyártóeszközök	-
132. Termelésben közvetlenül részt vevő járművek	-
<i>13. Műszaki gépek összesen</i>	<i>394.714</i>
141. Egyéb gépek, berendezések	79.016
142. Egyéb járművek	-
<i>14. Egyéb gépek összesen</i>	<i>79.016</i>
<i>16. Beruházások</i>	<i>138.272</i>
<i>127. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése</i>	
<i>35. Beruházásokra adott előlegek</i>	

4. A 2012. évben elszámolt értékcsökkenési leírás

Megnevezés	(ezer Ft)
Folyamatosan (lineárisan) elszámolt értékcsökkenési leírás	152.115
Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás	3.891
Terv szerinti értékcsökkenés összesen	156.006

5. 2012. évben megvalósult beruházások

A beruházások végrehajtását részletesen bemutattuk a beruházásokról szóló táblázatban.

6. Elszámolt értékvesztés és a visszaírt értékvesztések mérlegtételek szerinti bontásban

(ezer Ft)

Megnevezés	Tárgyévi növekedés	Tárgyévi csökkenés	Záró érték
Értékvesztés	7.200	2.687	4.513

Követelések

(ezer Ft)

Megnevezés	záró
vevők	203.877
kapcsolt vállalkozással szembeni adott előlegek	
alapítókka szembeni követelés	
egyéb követelések	78.183
(részletezés a 40. oldalon)	
összesen	282.060

(ezer Ft)

Vevők részletezése	záró
lejáráta szerint	
határidőn belül	99.589
határidőn túl	59.406
peresített	62.919
el nem fogadott	
összesen:	203.877
reláció szerint	
belföldi	203.877
külföldi követelés	
összesen	203.877

(ezer Ft)

<i>Egyéb követelések részletezése</i>	
elszámolás munkavállalókkal	158
VPOP kivetett áfa	
társasági adó	10.264
általános forgalmi adó	2.924
általános forgalmi adó	
önkormányzati adó (téves feltöltés és bevallás)	27.767
egyéb, külön nem részletezett	37.069
összesen:	78.182

Értékpapírok

(ezer Ft)

M e g n e v e z é s	növekedés	csökkenés	záró
Forgatási célú hitelviszonyt meg- testesítő értékpapír	17.446		17.446

9. Pénzeszközök

M e g n e v e z é s	e z e r F o r i n t	
	nyitó	záró
Pénztár		884
Bankszámlák HUF		
MKB		
Erste		45.913
Deutsche		
OTP		5.524
OTP Lakásépítési alap		
K&H		
Összesen:		51.437
Deviza betétszámlák pénznem EUR		
bankszámlák összesen:		51.437

10. Aktív időbeli elhatárolások

(ezer Ft)

Megnevezés	2011. dec. 31.	2012. december 31.
Bevételek aktív időbeli elhatárolása		114.342
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.		1.246
Halasztott ráfordítások		7.956
Összesen	3.193	123.544

Források

11. Saját tőke

(Ft)

Jegyzett tőke	2.874.440.000
Tőketartalék	7.808.000
SZÁKOM Kft.-TÁVHŐ Kft. összevonása előtti időszak	10.072.653,67
2000. évi eredménytartalék	7.009.947,84
2001. évi eredménytartalék	47.851.419,97
2002. évi eredménytartalék	66.471.716,92
2003. évi eredménytartalék	107.234.297,04
2004. évi eredménytartalék	53.040.896,80
2005. évi eredménytartalék	67.793.167,56
2006. évi eredménytartalék	76.363.416,15
2007. évi eredménytartalék	12.797.637,79
2008. évi eredménytartalék	68.856.027,34
2009. évi eredménytartalék	33.301.635,02
2010. évi eredménytartalék	7.625.574,63
Eredménytartalék rendezés jegyzett tőkével	130.669.841,20
Eredménytartalék Batta Invest Kft.	280.951.395
Összesen	3.852.287.626,93

A saját tőke üzleti éven belüli változása

(ezer Ft)

Megnevezés	2011. dec. 31.	2012. dec. 31.
Jegyzett tőke	1.641.150	2.874.440
Jegyzett, de be nem fizetett tőke (-)		
Tőketartalék		7.808
Eredménytartalék	296.373	970.040
Lekötött tartalék		
Értékelési tartalék		
Mérleg szerinti eredmény	-49.042	-82.094
Összesen	1.888.481	3.770.194

Lekötött tartalék

A társasági adóról és osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény alapján képzett **fejlesztési tartalék** nem volt.

12. Céltartalékok

A Társaságnak 2011. évben a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásai szerint a várható kötelezettségek fedezetére céltartalék-képzési kötelezettsége nem keletkezett.

A Társaság nem élt a hivatkozott törvény által nyújtott lehetőséggel, és sem egyéb címen, sem a jövőbeni költségekre nem képzett céltartalékot.

13. Kötelezettségek**(ezer Ft)**

Megnevezés	2012. dec. 31.
Hátrasorolt kötelezettségek	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	4.820
Rövid lejáratú kötelezettségek	343.548
Összesen	348.368

Hosszú lejáratú kötelezettségek**(ezer Ft)**

Megnevezés	2012. dec. 31.
Beruházási- és fejlesztési hitelek	0
Összesen	-

Rövid lejáratú kötelezettségek**(ezer Ft)**

Megnevezés	2012. dec. 31.
Rövid lejáratú kölcsön	115.000
Vevőktől kapott előleg	
Kötelezettség áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból (szállítók)	75.021
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	153.527
Összesen	343.548

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése**(ezer Ft)**

Megnevezés	2012. dec. 31.
Költségvetéssel szembeni kötelezettségek	28.376
Munkabér	15.264
TB kötelezettség, nyugdíjpénztári tagdíjak	
Garanciális teljesítési biztosíték, egyéb kötelezettség	109.887
Alapítókka szembeni kötelezettség (ki nem fizetett osztalék)	
Összesen	153.527

14. Passzív időbeli elhatárolások**(ezer Ft)**

Megnevezés	2012. dec. 31.
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1.142
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	200.945
Halasztott ráfordítások	129.886
Összesen	331.973

15. Mérlegen kívüli tételek részletezése**Függő kötelezettségek****(ezer Ft)**

Megnevezés	2012. dec. 31.
Éven túli bankgaranciák	-
Éven belüli bankgaranciák	-
Álvállalkozók által benyújtott viszonygaranciák	-
Összesen	-

Függő követelések**(ezer Ft)**

Megnevezés	2012. dec. 31.
Éven túli bankgaranciák	-
Éven belüli bankgaranciák	-
Összesen	-

III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Az értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységenkénti bontásban

(ezer Ft)	
Megnevezés	2012. dec. 31.
Tevékenység árbevétele	1.710.051
Értékesítésének árbevétele	
Egyéb anyag értékesítés árbevétele	
Bérleti díjak árbevétele	
Egyéb tevékenységek árbevétele	
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1.710.051
Exportértékesítés nettó árbevétele	
Összesen	1.710.051

2. Bevételek és ráfordítások alakulása

(ezer Ft)	
Megnevezés	2012. dec. 31.
Értékesítés nettó árbevétele	1.710.052
Egyéb bevételek	77.031
Aktivált saját teljesítmények értéke	563
Anyagjellegű ráfordítások	1.161.175
Személyi jellegű ráfordítások	471.170
Értékcsökkenési leírás	156.006
Egyéb ráfordítások	84.713
Üzemi, üzleti tevékenység eredménye	-85.418
Pénzügyi műveletek bevételei	6.066
Pénzügyi műveletek ráfordításai	4.861
Pénzügyi műveletek eredménye	1.205
Szokásos vállalkozási eredmény	-84.213
Rendkívüli bevételek	3.237
Rendkívüli ráfordítások	230
Rendkívüli eredmény	3.007
Adózás előtti eredmény	-81.206
Adófizetési kötelezettség	888
Adózott eredmény	-82.094
Mérleg szerinti eredmény	-82.094

3. Költségnemek alakulásának részletezése

(ezer Ft)

Megnevezés	2012. dec. 31.
Anyagköltség	885.129
Igénybevett szolgáltatások értéke	183.542
Egyéb szolgáltatások értéke	16.193
Bérköltség	331.287
Személyi jellegű egyéb kifizetések	38.096
Bérjárulék	101.787
Értékcsökkenési leírás	156.006
Eladott áruk beszerzési értéke	2.428
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	73.883
Költségek összesen	1.788.351

4. Egyéb bevételek és ráfordítások alakulása

Egyéb bevételek

(ezer Ft)

Megnevezés	2012. dec. 31.
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	4.441
Káreseményekkel kapcsolatos bevételek	814
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	4.795
Behajthatatlannak minősített és leírt követelésekre kapott összegek	5
Egyéb bevétel	6.124
Utólag kapott- közvetve kapcsolódó pénzügyileg rendezett engedmény	
Állami költségvetéssel elszámolt támogatások	60.852
Összesen	77.031

Egyéb ráfordítások

(ezer Ft)	
Megnevezés	2012. dec. 31.
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	182
Káreseményekkel kapcsolatos kifizetések	236
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	103
Egyéb ráfordítás	55.127
Hiányzó, megsemmisült, állományból kivezetett immateriális javak, tárgyi eszközök	
Önkormányzatokkal elszámolt adók	21.565
Értékvesztések, terven felüli értékcsökkenési leírás	1.200
Összesen	84.713

5. Pénzügyi műveletek bevételeinek és ráfordításainak alakulása**Pénzügyi műveletek bevételei**

(ezer Ft)	
Megnevezés	2012. dec. 31.
Befektetett pénzügyi eszközök kamata	9
Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	-
Pénzintézettől éven belüli betételre kapott kamat	-
Befektetési jegyek hozama	-
Egyéb pénzügyi bevétel	6.057
Pénzügyi rendezéshez kapcsolódó kapott árendedmény	-
Összesen	6.066

Pénzügyi műveletek ráfordításai**(ezer Ft)**

Megnevezés	2012. dec. 31.
Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	
Fizetendő kamatok, kamatjellegű ráfordítások	4.861
Részesedések, bankbetétek, értékpapírok értékvesztése	
Devizás eszközök pénzügyileg rendezett árfolyamvesztése	
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordítása	
Összesen	4.861

6. Rendkívüli bevételek és ráfordítások alakulása**Rendkívüli bevételek****(ezer Ft)**

Megnevezés	2012. dec. 31.
Fejlesztési célra visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás elhatárolt összegéből a kapcsolódó költségek ellentételezésére megszüntetett összeg	3.237
Hitelező által elengedett kötelezettség értéke	
Összesen	3.237

7. Társasági nyereségadó számítása

(Ft)

Adóalap csökkentő tétel	
Értécsökkenési leírás (TAO szerinti)	185.049.098
Visszaírt értékvesztés	2.687.460
Összesen:	187.736.558

Adóalap növelő tétel	
Értécsökkenés (számviteli törvény szerinti)	156.005.997
Elszámolt értékvesztés	7.200.119
Kapcsolt vállalkozás 5% (11-12. hó)	
Összesen:	

Adózás előtti eredmény	-82.094.207
Növelő tételek	+
Csökkentő tételek	-187.736.558
Adó alapja	-
Társasági adó összege	0

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

Elvárt adó alapján a TAO:

	Batta-Invest Kft.		SZÁKOM Kft.	
	1-10. hó		11-12. hó	
Σ bevétel	99.769.840		365.094.101	= 464.863.941
- ELÁBÉ	-		-63.533	= -63.533
- Közvetített	-		-20.866.697	= -20.866.697
			443.933.711	

$443.933.711 \times 2\% = 8.878.674 \rightarrow$ adóalap

$8.878.674 \times 10\% = 888.000$ - TAO

IV. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Létszámgazdálkodás

Megnevezés	2012.
Teljes munkaidős fizikai	61
Teljes munkaidős fizikai közmunkás	-
Munkaügyi Központ által támogatott (TÁMOP)	-
Teljes munkaidős szellemi	32
Közcélú teljes munkaidős szellemi	-
Nyári munkás fizikai	-
Nyári munkás szellemi	-
Teljes munkaidős összesen	93
Részmunkaidős fizikai	1
Közmunkás fizikai	-
Szaktanuló	4
Részmunkaidős szellemi	1
Részmunkaidős összesen	6
Mindösszesen	99

A munkaviszonyból származó összes kereset alakulása

Megnevezés	(Ft) Tény (2012.)
Teljes munkaidős fizikai	38.104.741
Közcélú fizikai	-
TÁMOP foglalkoztatás	-
Nyári munkás fizikai	-
Teljes munkaidős szellemi	29.347.961
Közcélú szellemi	-
Nyári munkás szellemi	-
Teljes munkaidős összesen	67.452.702
Részmunkaidős fizikai	445.191
Részmunkaidős fizikai közmunkás	-
Részmunkaidős fizikai tanuló	148.088
Részmunkaidős szellemi közmunkás	395.701
Részmunkaidős összesen	988.980
Összes foglalkoztatott mindösszesen	68.441.682

Kimutatás az átlagkeresetek alakulásáról
(a beolvadás utáni 2 hónap adatait tartalmazza)

(Ft)

Megnevezés	Átlagkereset Ft/hó	Átlagkereset Ft/év
	2012.	2012.
Teljes munkaidős fizikai	312.334	624.668
Közcélú fizikai		
Nyári munkás fizikai		
Teljes munkaidős szellemi	444.666	889.332
Közcélú szellemi		
Nyári munkás szellemi		
Teljes munkaidős összesen		
Részmunkaidős fizikai	757.000	1.514.000
Részmunkaidős fizikai	222.596	445.191
Részmunkaidős fizikai tanuló	18.511	37.022
Részmunkaidős szellemi	197.851	395.701
Részmunkaidős összesen	438.958	877.914
Összes foglalkoztatott mind- összesen	1.195.958	2.391.914

A munkaerő-forgalom alakulása

(fő)

Megnevezés	2012.	
	Belép	Kilép
Teljes munkaidős fizikai	1	3
Teljes munkaidős fizika nyári munka		
Teljes munkaidős fizikai köz-munkás		
Teljes munkaidős szellemi		
Teljes munkaidős szellemi nyári munka		
Teljes munkaidős szellemi köz-munkás		
Teljes munkaidős szellemi TÁMOP		
Teljes munkaidős összesen		
Részmunkaidős fizikai		
Részmunkaidős fizikai közmun-kás		
Részmunkaidős szellemi köz-munkás		
Részmunkaidős összesen		
Összes foglalkoztatott mind- összesen		

V. KÖRNYEZETVÉDELEMMEL KAPCSOLATOS INFORMÁCIÓK

Környezetvédelmi tevékenységet az alaptevékenységeink után nem folytatunk. Tevékenységeink közül a hulladékszállítás, illetve ártalmatlanítás tartalmaz környezetvédelmi kötelezettségeket, melyeknek eleget teszünk a Környezet-védelmi Felügyelőség előírásai szerint.

Környezetvédelmi tevékenységhez sorolható a Polgármesteri Hivatal megbízásából végzett szelektív hulladékgyűjtés, mely

- műanyag palack,
- papír,
- üveg,
- elektronikai hulladék,
- alumínium hulladék

frakciókra vonatkozik.

A környezetvédelem körébe tartozik a zöldhulladék szezonális gyűjtése (Százhalombatta város területére égetési tilalom van érvényben), illetve ezen hulladékok komposztálása a hulladéklerakón elhelyezkedő komposztáló telepen.

A hulladéklerakó telepre egységes környezethasználati engedéllyel rendelkezünk.

VI. CASH-FLOW KIMUTATÁS

Cash-flow kimutatást készíteni nem tudunk, mert a beolvadással egybekötött cégszétválás következtében a Batta Invest Kft. adataihoz kellene hasonlítani a cash-flow kimutatás elkészítéséhez szükséges változásokat, aminek következtében a pénzeszközök változása értékelhetetlen eredményt mutatna.

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

		Ft
<i>Megnevezés</i>		<i>Összesen</i>
Ügyvezető igazgató		
- megbízási díj (11-12. hónap)		1.500.000
- prémium		
Felügyelő Bizottság (11-12. hónap)		
- elnök (1 fő)		200.000
- tagok (5 fő)		800.000

Fontosabb mérlegadatok részletezése

			Ft
<i>Követelések</i>			
321	33 776 044	Önkormányzat nevében kibocsájtott számlák	
331	2 250 613	December hónapban felmerült SZÁKOM Kft. által kifizetett költségszámlák, melyeket az Önkormányzat január hónapban fizet meg	
361	157 950	Munkavállalókkal szembeni követelés	
362	23 617	Családi pótlék táppénz terhére	
368	874 900	Különféle egyéb követelés	
461	10 264 001	TAO túlfizetés	
468	2 924 429	ÁFA túlfizetés	
469	27 767 386	Helyi adók túlfizetés (téves bevallás és feltöltés könyvelés)	
473	10 819	TB túlfizetés	
475	132 374	Magánnyugdíj túlfizetés	
	78 182 133		

<i>Kötelezettségek</i>			
389	49 770 751	Battai Víziközmű felé kötelezettség	
453	3 703 248	Biztosítékok	
463-464	18 823 890	Adók fizetési kötelezettség	
471	15 264 006	Munkabér kifizetés	
4743	11 053	Lakásfenntartási támogatás elszámolása	
476	2 164 589	Rövid lejáratú kötelezettség	
479	753 488	ÁFA elhatárolás	
4790	30 921 303	Önkormányzat nevében kibocsájtott számla hátralékkal	
4791	8 636 753	Önkormányzat nevében kibocsájtott 12. havi számlák	
4792	14 000 000	Átutalt tőkeemelési kötelezettség	
4799	678 028	Rövid lejáratú kaució	
462	8 799 007	SZJA fizetési kötelezettség	
	153 526 116		

Bevételek aktív időbeli elhatárolása

Január havi számlából december havi bevétel	114 334 883
MÁK elhatárolás	6 651
Összesen:	114 341 534

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása

MFH-5000 karbantartás	369 360
Adóellenőrzés	2 213
Közbeszerzés előfizetés	10 775
Controlling hírlevél	11 450
Jogtár előfizetés	30 375
EOS névhasználat	11 200
Tippek bérelszámoláshoz	15 550
Vagyonbiztosítás	91 328
GPRS bérleti díj	231 000
Előfizetések	322 544
Szolgáltatási díj, programkövetés	39 600
E-számla tanúsítvány	9 750
TB tanfolyam	82 500
LNT-067 casco	18 076
Összesen:	1 245 721

Halasztott ráfordítások

Seprőgép lízingdíja	2 993 564
KJZ-696 gk. lízingdíja	4 962 001
Összesen:	7 955 565

Bevételek passzív időbeli elhatárolása

Bérleti díj közös költség január havi	1 141 750
Összesen:	1 141 750

Költségek passzív időbeli elhatárolása

Telefondíj	155 538
Üzemanyag	2 922 958
Bérletterítés	82 715
Hulladékégetés	619 650
Postaköltség	257 063
Áramdíj	6 253 188
Hődíj	128 448 768
Telekadó Batta Invest elhatárolások	54 893 220
Őrzés	2 008 000
Gázdíj	148 866
Vízdíj	196 050
Szemétszedés kézi erővel	3 947 246
Könyvvezetés	260 000
Munka- tűzvédelem	150 500
Egyéb költségek elhatárolása	601 238
Összesen:	200 945 000

Halasztott bevételek

MAG Zrt. támogatás	109 603 506
Fizetendő kamatok elhatárolása	1 123 127
DE Rt. fejlesztési támogatás	7 156 113
Gazdasági Minisztérium Fejlesztési támogatás	4 777 042
NEP 2004-04 primer vezeték	7 226 253
Összesen:	129 886 041

Hátralékok bemutatása

Ft

<i>Lakossági hátralék éves bontása</i>	
2012. évi	88.678.447
2011. évi	31.941.795
2010. évi	14.5757.866
2009. évi	8.188.207
2008. évi	3.662.433
2007. évi	1.272.006
2006. évi	746.143
2005. évi	370.765
2004. évi	53.812
2003. évi	-
2002. évi	-
ÖSSZESEN:	149.489.474

Ft

<i>Közületi hátralék éves bontása</i>	
2012. évi	4.129.795
2011. évi	692.912
2010. évi	516.620
2009. évi	23.946
2008. évi	73.360
2007. évi	-
2006. évi	-
2005. évi	-
2004. évi	-
2003. évi	-
2002. évi	-
ÖSSZESEN:	5.436.633

Ft

Egyéb hátralék éves bontása	
2012. évi	58.592.692
2011. évi	7.760
2010. évi	179.185
2009. évi	-
2008. évi	179.022
2007. évi	-
2006. évi	-
2005. évi	-
2004. évi	-
2003. évi	-
2002. évi	-
ÖSSZESEN:	58.958.659

Ft

Időszak (nap)	Lakossági szemét- és fűtődíj	Nem lejárt követelés (főkönyv szerint)	Közületi szemét- és fűtődíj	Szakasos üzletmenet- tel kapcsolatos, DÍJ programon kívüli számlák	Összesen
0-30	32.231.260	8.029.328	3.250.759	56.077.879	
30-60	8.850.518		370.965	65.698	
60-90	6.947.694		63.608	2.432.307	
90-180	14.375.000		165.100	19.127	
180-360	26.273.975		279.363	11.376	
360-	60.811.027		1.306.838	352.272	
ÖSSZESEN	149.489.474	8.029.328	5.436.633	58.958.659	221.914.094

A hátralékok a december 31-ei állapotot mutatják. Ezekben szerepelnek a decemberi árbevétel jelentő számlák is, melyeknek fizetési határideje még nem járt le. A 2012. év előtti adatok tartalmazzák az akkori állapotnak megfelelő víz- és szennyvízkezelés hátralékait is. A 2012. év adatai között ezek nem szerepelnek, de kiegészül a Batta Invest Kft. közületi követeléseivel.

A lakossági díjak beszedésénél a 90 napon túli kintlévőségek beszedésére, erre szakosodott céget alkalmazunk a képviselő-testület jóváhagyásának megfelelően. Ennek ellenére a kintlévőségek csökkenését nem lehet érzékelni, inkább a stagnálás a jellemző. A stagnálás a lakosság teherbíró képességének korlátozottságára utal.

A Kiegészítő Mellékletet összeállította:

Név: Valter Andrea

Regisztrációs száma: 133678

Dátum: Százhalombatta, 2013. február 25.

Valter Andrea
főkönyvelő