

MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)

Szákom összesen
adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) mód.	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	3 261 138		3 252 623
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	7 941		6 403
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok	5 991		4 639
06.	Szellemi termékek	1 950		1 764
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	3 253 197		3 246 220
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 918 734		2 964 418
12.	Műszaki berendezések, felszerelések, járművek	270 954		233 400
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	48 082		39 422
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	15 427		8 980
16.	Beruházásra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	0		0
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23.	Egyéb tartós részesedés			
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Százhalmobatta, 2018.02.20.

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


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) mód.	Tárgyév
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	1 103 451		976 476
30.	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	329 065		314 575
31.	Anyagok	7 980		7 490
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34.	Késztermékek			
35.	Áruk	321 085		307 085
36.	Készletekre adott előlegek			
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sorok)	215 774		198 370
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	128 038		129 722
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
41.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42.	Váltókövetelések			
43.	Egyéb követelések	87 736		68 648
44.	Követelések értékelési különbözete			
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	430 000	0	230 000
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48.	Jelentős tulajdoni részesedés			
49.	Egyéb részesedés			
50.	Saját részvények, saját üzletrészek			
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	430 000		230 000
52.	Értékpapírok értékelési különbözete			
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sorok)	128 612		233 531
54.	Pénztár, csekkek	1 710		1 391
55.	Bankbetétek	126 902		232 140
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sorok)	116 379		122 079
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	115 248		121 049
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 131		1 030
59.	Halasztott ráfordítások	0		
60.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+29.+56. sor)	4 480 968		4 351 178

Százhalombatta, 2018.02.20.

SZÁKOM Nonprofit Kft. a vállalkozás vezetője
2440 Százhalombatta
Hága László u. 2.
Adószám: 11905428-2-13
15 1.

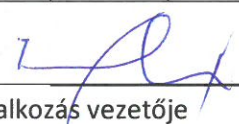
(képviselője)

MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) mód.	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+69.+70.+71. sorok)	4 162 779		4 002 968
62.	I. JEGYZETT TŐKE	3 428 937		3 460 440
63.	ebből - visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
64.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65.	III. TŐKETARTALÉK	7 808		7 808
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	815 602		594 032
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	100 500		100 482
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
69.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-190 068		-159 794
72.	E. Céltartalékok (73.-75. sorok)	0		24 060
73.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			24 060
74.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75.	Egyéb céltartalék			
76.	F. Kötelezettségek (77.+82+92. sor)	99 863	0	112 769
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0		0
78.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

Százhalmobatta, 2018.02.20.


a vállalkozás vezetője

P.H.
SZÁKOM Nonprofit Kft.
2440 Százhalmobatta
Hága László u. 2.
Adószám: 11905428-2-13
1.

MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) mód.	Tárgyév
a	b	c	d	e
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	3 705		3 705
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84.	Átváltoztatható kötvények			
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	3 705		3 705
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93. és 95.-104. sorok)	96 158		109 064
93.	Rövid lejáratú kölcsönök			
94.	ebből - az átváltoztatható kötvények			
95.	Rövid lejáratú hitelek			
96.	Vevőktől kapott előlegek			
97.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	12 421		40 173
98.	Váltótartozások			
99.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
101.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	83 737		68 891
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	218 326		211 381
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		4 769
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	99 277		100 282
108.	Halasztott bevételek	119 049		106 330
109.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)	4 480 968		4 351 178

Százhalombatta, 2018.02.20.

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

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Szákom összesen

Összköltség eljárással készített eredmény-kimutatás
"A" változat

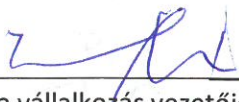
adatok e Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 518 584		1 541 138
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	1 518 584		1 541 138
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke(03.04)	0		0
III.	Egyéb bevételek	71 073		51 874
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	7 870		6 408
05.	Anyagköltség	878 371		773 824
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	155 923		201 837
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	15 637		15 839
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	9 774		304
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	31 911		103 122
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	1 091 616		1 094 926
10.	Bérek	306 868		308 343
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	17 216		12 316
12.	Bérfelárak	79 450		68 886
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	403 534		389 545
VI.	Értékcsökkenési leírás	151 290		144 614
VII.	Egyéb ráfordítás	132 732		130 504
	VII. sorból értékvesztés	14 193		12 944
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-189 515		-166 577

Százhalmabba, 2018.02.20.

P.H.

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


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

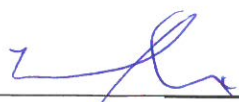
Összköltség eljárással készített eredmény-kimutatás
"A" változat

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	2 653		9 675
	ebből - értékelési különbözet			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	2 653		9 675
18.	Részesedésekből származó ráfordítások árfolyamvesztések			
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások árfolyamvesztések			
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	21		0
	ebből - kapcsolt vállalkozásnak adott			
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			7
	ebből - értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.20.+21.+22.)	21		7
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX)	2 632		9 668
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A.B.)	-186 883		-156 909
X.	Adófizetési kötelezettség	3 185		2 885
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (C.-X.)	-190 068		-159 794

Százhalombatta, 2018.02.20.

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

P.H.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

SZÁKOM NONPROFIT KFT.

(SZÁKOM összesen)

„A” KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A 2017. évi gazdálkodásáról

A Kiegészítő melléklet a 21. oldaltól a 46. oldalig 25 számozott oldalt tartalmaz

Százhalombatta, 2018. február 20.


ügyvezető igazgató
cégszerű aláírás

SZÁKOM Nonprofit Kft.
2440 Százhalombatta
Hágs 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. egyéb vonatkozó adatokat tartalmazza. A négy Kiegészítő Melléklet adatai az alábbiak szerintiek:

- „A” Kiegészítő Melléklet és Mérleg a teljes SZÁKOM Nonprofit Kft. adatait tartalmazza
- „B” Kiegészítő Melléklet és Mérleg csak a távfűtésre vonatkozó elkülönített adatokat tartalmazza
- „C” Kiegészítő Melléklet és Mérleg csak a hulladékgazdálkodásra vonatkozó adatokat tartalmazza, mely ebben az évben kerül utoljára elkészítésre, mivel már nem mi vagyunk a közszolgáltatók 2017.10.01-től.
- „D” 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 Szennyeződésmentesítés, 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, 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, Közüzemi és Ingatlankezelési keretmegállapodás keretében látjuk el.

d./ A társaság számviteli politikájának rövid ismertetése

A társaság üzleti éve

2017. január 1. – 2017. december 31.

A könyvvizetés módja

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

Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés időpontja a 2017. évről 2018. 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 100.000,- Ft egyedi beszerzési érték alatti eszközök) terv szerinti értékcsökkenését a bruttó értékre vetítve *lineáris leírási módszerrel* határozza meg.

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

100-250 eFt közötti beszerzés esetében 3 év

250 eFt felett 7 év

a számítástechnikai és irányítástechnikai eszközök esetében 3 év

távhő vezetékeknél 25 év

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

szellemi termékeknél 3 év

vagyoni értékű jogoknál 6 év

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.

Mérlegkételemek értékelése

1. Az eszközök besorolása

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

2. Értékhelyesbítés, értékelési tartalék

Értékhelyesbítést, értékelési tartalékot nem mutatunk ki.

3. Az átszervezés költségeinek elszámolása

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

4. Kísérleti fejlesztés költségeinek elszámolása

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

5. Minősítési ismérvek a számviteli elszámolások szempontjából

5.1. Lényegesség kritériumai

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

A jelentős összegű hiba

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

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

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba

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

5.2. Fajlagosan kis értékű készletek

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

5.3. A vevőnként, adósonként kisösszegű követelések értéke

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

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

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

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

5.5. A rendkívüli tételek jelentős eredményhatásának küszöbértéke

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

5.6. Behajthatatlan követelések esetében aránytalan költség

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

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

A mérleg megfelelő értékeléséhez az alábbiak szerinti leltározást végrehajtottuk:

Eszközök

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

Források

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

A társaság saját tőkéje 2017. december 31-én

Saját tőke: 4.002.968 eFt

Megoszlása:

- jegyzett tőke	3.460.440 eFt
- tőketartalék	7.808 eFt
- eredménytartalék	594.032 eFt
- lekötött tartalék	100.482 eFt
- adózott eredmény	-159.794 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 2018. augusztus 31-ig érvényes)
Lacím: 2440 Százhalombatta, Fenyőfa u. 5.

A Felügyelő Bizottság tagjai

Török Sándor elnök

Kovács Lajos tag

Szekeres József tag

Erdei Gyula tag

Furcsa Katalin tag

Koltovári István tag

e./ Piaci helyzet, főbb értékesítési területek:

Alaptevékenységeink az alábbiak:

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

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

Kapcsolt vállalkozások

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

2./A Számviteli törvényből adódó kötelezettségek

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

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

A gazdasági évről mindezek alapján 2017. december 31-i fordulónappal éves beszámolót készítettünk. A könyvek lezárására 2018. 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)
Vagyoni helyzet:	Jegyzett tőke	3.460.440 eFt
	Tőketartalék	7.808 eFt
	Eredménytartalék	594.032 eFt
	Lekötött tartalék	100.482 eFt
	Adózott eredmény	-159.794 eFt
Mérleg-Eszközök összetétele:	Immateriális javak	0,15 (%)
	Tárgyi eszközök	74,61 (%)
	Készletek	7,21 (%)
	Követelések (vevők)	2,98 (%)
	Egyéb követelések	1,58 (%)
	Értékpapírok	5,29 (%)
	Pénzeszközök	5,37 (%)
	Aktív időbeli elhatárolás	2,81 (%)
	Összesen	(100,00 %)
Mérleg-Források összetétele:	Saját tőke	92,0 (%)
	Hosszú lejáratú kötelezettség	0,09(%)
	Céltartalék	0,55 (%)
	Rövid lejáratú kötelezettség (szállítók)	0,92 (%)
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	1,58 (%)
	Passzív időbeli elhatárolás	4,86 (%)
	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>	123,07 %
Tárgyi eszközök fedezettsége	Befektetett eszközök <u>Saját tőke</u>	123,31 %
Befektetett eszközök aránya	Tárgyi eszközök <u>Befektetett eszközök</u>	74,75 %
Saját tőke aránya	Összes eszközök <u>Saját tőke</u>	92,0 %
Saját tőke aránya I.	Összes forrás <u>Kötelezettségek</u>	2,82 %
Saját tőke növekedési üteme	Saját tőke <u>Saját tőke</u>	115,68 %
Tőkeszerkezeti mutató II.	Jegyzett tőke <u>Rövid lejáratú köt.</u>	2,72 %
Eladósodás alakulása	Saját tőke <u>Idegen tőke</u> Saját tőke + Idegen tőke	0 %

A pénzügyi helyzet rövid távú mutatói

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Tárgyév
Likviditási mutató	<u>Forgóeszközök</u>	865,91 %
Rövid távú likviditás I.	Kötelezettségek <u>Forgóeszközök</u>	895,32 %
Rövid távú likviditás II.	Rövid lejáratú köt. <u>Forgóeszk.-követ.</u>	713,44 %
Rövid távú likviditás III.	Rövid lejáratú köt. <u>Pénzeszközök+ért.pap.</u>	425,01 %
Vevők átfutási ideje	Rövid lejáratú köt. <u>Átlagos vevőáll.</u>	8,42 %
Szállítók átfutási ideje	Nettó árbevétel <u>Átlagos száll. áll.</u>	3,67 %
Vevők és szállítók aránya	Anyagiilegű ráford. <u>Vevők</u> Szállítók	322,91 %

Az eredmény és a jövedelmezőség alakulása

(ezer Ft)

Az eredmény főbb összetevői	Tárgyév
Üzemi tevékenység eredménye	-166.577
Pénzügyi műveletek eredménye	9.668
Adózás előtti eredmény összesen	-156.909
Adózott eredmény	-159.794

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Tárgyév
Árbevétel arányos üzemi eredmény	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	-10,81
Tőkearányos eredmény	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	-4,16
Eszközök megtérülési mutatója	$\frac{\text{Nettó árbevétel}}{\text{Összes eszköz}}$	35,42
Eszközhatékonyság	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Összes eszköz}}$	-3,83

I. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Eszközök

Az immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értéke

(ezer Ft)	
Megnevezés	Záró érték
I. Immateriális javak összesen	6.403
113. Vagyoni értékű jogok	4.639
114. Szellemi termékek	1.764
II. Tárgyi eszközök összesen	3.246.220
121. Telkek	202.905
122. Épületek	590.771
123. Építmények	2.102.032
126. Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	68.710
<i>12. Ingatlanok összesen</i>	<i>2.964.418</i>
1311. Termelő gépek, berendezések	233.400
1312. Szerszámok, gyártóeszközök	0
132. Termelésben közvetlenül részt vevő járművek	0
<i>13. Műszaki gépek összesen</i>	<i>233.400</i>
141. Üzemi gépek, berendezések	39.422
142. Egyéb járművek	0
<i>14. Egyéb gépek összesen</i>	<i>39.422</i>
<i>16. Beruházások, felújítások</i>	<i>8.980</i>
<i>127. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése</i>	<i>0</i>

2. Értékcsökkenés változása

(ezer Ft)

Megnevezés	2017. lin. elszámolt
I. Immateriális javak összesen	1.703
111. Vagyoni értékű jogok	1.703
113. Szellemi termékek	0
II. Tárgyi eszközök összesen	142.911
121. Telkek	0
122. Épületek	12.421
123. Építmények	73.506
126. Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0
<i>12. Ingatlanok összesen</i>	<i>85.927</i>
1311. Termelő gépek, berendezések	48.025
1312. Szerszámok, gyártóeszközök	0
132. Termelésben közvetlenül részt vevő járművek	0
<i>13. Műszaki gépek összesen</i>	<i>48.025</i>
141. Üzemi gépek, berendezések	8.959
142. Egyéb járművek	0
<i>14. Egyéb gépek összesen</i>	<i>8.959</i>

A 2017. évben elszámolt értékcsökkenési leírás

Megnevezés	(ezer Ft)
Folyamatosan (lineárisan) elszámolt értékcsökkenési leírás	143.876
Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás	738
Terv szerinti értékcsökkenés összesen	144.614

2017. évben megvalósult beruházások

A beruházások végrehajtását részletesen bemutattuk a beruházásokról szóló táblázatban.

Készletek

Megnevezés	Előző év (eFt)	Tárgyév (eFt)
Anyagok	7.490	7.980
Áruk	307.085	321.085
Készletek összesen	314.575	329.065

Elszámolt értékvesztés és a visszaírt értékvesztések mérlegtételek szerinti bontásban

(ezer Ft)

Megnevezés	Tárgyévi növekedés	Tárgyévi csökkenés	Záró érték
Értékvesztés	12.944	6.408	6.536

Követelések

(ezer Ft)

Megnevezés	záró
vevők	129.722
kapcsolt vállalkozással szembeni	0
adott előlegek	0
alapítókkal szembeni követelés	0
egyéb követelések	68.648
összesen	198.370

(ezer Ft)

Vevők részletezése	záró
lejáratára szerint	
határidőn belül	25.523
határidőn túl	34.284
peresített	69.915
el nem fogadott	0
összesen:	129.722
reláció szerint	
belföldi	129.722
külföldi követelés	0
összesen	129.722

(ezer Ft)

Egyéb követelések részletezése	
elszámolás munkavállalókkal	0
VPOP kivetett áfa	0
társasági adó	7.879
általános forgalmi adó	28.087
önkormányzati adó	1.396
egyéb, külön nem részletezett	31.286
összesen:	68.648

Értékpapírok

(ezer Ft)

M e g n e v e z é s	előző év	csökkenés	záró
Forgatási célú hitelviszonyt meg- testesítő értékpapír	430.000	200000	230.000

Pénzeszközök

M e g n e v e z é s	e z e r F o r i n t	
	nyitó	záró
Pénztár	1710	1.391
Bankszámlák HUF Erste	126.902	232.140
Bankszámlák összesen:	128.612	233.531

Aktív időbeli elhatárolások

(ezer Ft)

Megnevezés	2016. dec. 31	2017. dec. 31.
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	115.248	121.049
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.	1.131	1.030
Halasztott ráfordítások	0	0
Összesen	116.379	122.079

Források

A saját tőke üzleti éven belüli változása

(ezer Ft)

Megnevezés	2016. dec. 31.	2017. dec. 31.
Jegyzett tőke	3.428.937	3.460.440
Jegyzett, de be nem fizetett tőke (-)	0	0
Tőketartalék	7.808	7.808
Eredménytartalék	815.602	594.032
Lekötött tartalék	100.500	100.482
Értékelési tartalék	0	0
Adózott eredmény	-190.068	-159.794
Összesen	4.162.779	4.002.968

Lekötött tartalék

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

Céltartalékok

Megnevezés	2017. dec. 31.
A céltartalékokra várható kötelezettségekre	24.060

Kötelezettségek

(ezer Ft)

Megnevezés	2017. dec. 31.
Hátrasorolt kötelezettségek	0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	3.705
Rövid lejáratú kötelezettségek	109.064
Összesen	112.769

Rövid lejáratú kötelezettségek

(ezer Ft)

Megnevezés	2017. dec. 31.
Rövid lejáratú kölcsön	0
Vevőktől kapott előleg	0
Kötelezettség áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból (szállítók)	40.173
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	68.891
Összesen	109.064

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése

(ezer Ft)

Megnevezés	2017. dec. 31.
Költségvetéssel szembeni kötelezettségek	17.624
Munkabér	0
TB kötelezettség, nyugdíjpénztári tagdíjak	0
Garanciális teljesítési biztosíték, egyéb kötelezettség	51.267
Alapítókkal szembeni kötelezettség (ki nem fizetett osztalék)	0
Összesen	68.891

Passzív időbeli elhatárolások

(ezer Ft)

Megnevezés	2017. dec. 31.
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	4.769
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	100.282
Halasztott ráfordítások	106.330
Összesen	211.381

Mérlegen kívüli tételek részletezése
Függő kötelezettségek

(ezer Ft)

Megnevezés	2017. dec. 31.
Éven túli bankgaranciák	-
Éven belüli bankgaranciák	-
Alvállalkozók által benyújtott viszonygaranciák	-
Összesen	-

Függő követelések

(ezer Ft)

Megnevezés	2017. dec. 31.
Éven túli bankgaranciák	-
Éven belüli bankgaranciák	-
Összesen	-

II. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Az értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységenkénti bontásban

(ezer Ft)

Megnevezés	2017. dec. 31.
Tevékenység árbevétele	1.541.138
Értékesítésének árbevétele	0
Egyéb anyag értékesítés árbevétele	0
Bérleti díjak árbevétele	0
Egyéb tevékenységek árbevétele	0
<i>Belföldi értékesítés nettó árbevétele</i>	<i>1.541.138</i>
<i>Exportértékesítés nettó árbevétele*</i>	<i>0</i>
Összesen	1.541.138

Bevételek és ráfordítások alakulása

(ezer Ft)

Megnevezés	2017. dec. 31.
Értékesítés nettó árbevétele	1.541.138
Egyéb bevételek	51.874
Aktivált saját teljesítmények értéke	0
Anyagjellegű ráfordítások	1.094.926
Személyi jellegű ráfordítások	389.545
Értécsökkenési leírás	144.614
Egyéb ráfordítások	130.504
Üzemi, üzleti tevékenység eredménye	-166.577
Pénzügyi műveletek bevételei	9.675
Pénzügyi műveletek ráfordításai	7
Pénzügyi műveletek eredménye	9.668
Adózás előtti eredmény	-156.909
Adófizetési kötelezettség	2.885
Adózott eredmény	-159.794

Költségnevek alakulásának részletezése

(ezer Ft)	
Megnevezés	2017. dec. 31.
Anyagköltség	773.824
Igénybevett szolgáltatások értéke	201.837
Egyéb szolgáltatások értéke	15.839
Bérek	308.343
Személyi jellegű egyéb kifizetések	12.316
Bérbírlék	68.886
Értékcsökkenési leírás	144.614
Eladott áruk beszerzési értéke	304
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	103.122
Költségek összesen	1.629.085

A SZÁKOM Nonprofit Kft. nagyobb összegű igénybevett szolgáltatásai

(Ft)	
Megnevezés	Összeg
NKV-409 gépkocsi bérleti díj	2.249.914
NKV-409 gépkocsi információs eszk. bérleti díja	2.850.342
Gépkocsi javítások	3.010.723
Ügyvédi díjak	4.800.000
Postaköltség	9.134.114
Őrző-védő szolgálat	16.815.389
Egyéb igénybevett szolgáltatások	42.923.524
Hulladék ártalmatlanítás	40.645.992
IV.kazetta rekultivációja	32.410.000

Egyéb bevételek és ráfordítások alakulása

Egyéb bevételek

(ezer Ft)	
Megnevezés	2017. dec. 31.
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	17.694
Káreseményekkel kapcsolatos bevételek	214
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	1.791
Behajthatatlannak minősített és leírt követelésekre kapott összegek	0
Egyéb bevétel	32.175
Utólag kapott- közvetve kapcsolódó pénzügyileg rendezett engedmény	0
Állami költségvetéssel elszámolt támogatások	0
Összesen	51.874

Egyéb ráfordítások

(ezer Ft)

Megnevezés	2017. dec. 31.
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	0
Káreseményekkel kapcsolatos kifizetések	0
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	532
Egyéb ráfordítás	70.060
Hiányzó, megsemmisült, állományból kivezetett immateriális javak, tárgyi eszközök	0
Önkormányzatokkal elszámolt adók	46.968
Értékvesztések, terven felüli értékcsökkenési leírás	12.944
Összesen	130.504

Pénzügyi műveletek bevételeinek és ráfordításainak alakulása

Pénzügyi műveletek bevételei

(ezer Ft)

Megnevezés	2017. dec. 31.
Befektetett pénzügyi eszközök kamata	0
Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0
Pénzintézettől éven belüli betételre kapott kamat	0
Befektetési jegyek hozama	0
Egyéb pénzügyi bevétel	0
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	9.675
Összesen	9.675

Pénzügyi műveletek ráfordításai

(ezer Ft)

Megnevezés	2017. dec. 31.
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordítása	7
Összesen	7

Társasági nyereségadó számítása

(Ft)

Adóalap csökkentő tétel	
Értécsökkenési leírás (TAO szerinti)	154.537.498
Visszaírt értékvesztés	6.407.794
Összesen:	160.945.292

Adóalap növelő tétel	
Értécsökkenés (számviteli törvény szerinti)	144.614.079
Elszámolt értékvesztés	12.943.667
Behajthatatlan követelés leírása:	0
Összesen:	157.557.746

Adózás előtti eredmény	-156.909.443
Növelő tételek	157.557.746
Csökkentő tételek	<u>-160.945.292</u>
Adó alapja	-160.296.989

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

Elvárt adó alapján a TAO:

Σ bevétel 1.602.686.852,- Ft

$1.602.686.852 \times 2\% = 32.053.737 \rightarrow$ adóalap

$32.053.737 \times 9\% = 2.885.000$ - TAO

Iparüzési adó arányosítás

Árbevétel sáv	Árbevétel sávban	ELÁBÉ+ Közv. szolg. a sávban
0 — 500.000.000	500.000.000	33.554.882
500.000.000 — 20.000.000.000	1.041.137.591	69.870.499
20.000.000.000 — 80.000.000.000		
80.000.000.000 felett		
Összesen:	1.541.137.591	103.425.381

1 sáv	0,324436
2 sáv	0,675564

Árbevétel sáv	Árbevétel hányad	ELÁBÉ+ Közv. szolg. a sávban	ELÁBÉ+ közv.szolg. (%)	Figyelembe vehető maximum (%)	Figyelembe vehető ELÁBÉ+ közv.szolg. a sávban
0 – 500.000.000	500.000.000	33.554.882	6,7110 %	100 %	33.554.882
500.000.000 – 20.000.000.000	1.041.137.591	69.870.499	6,7110 %	85 %	69.870.499
20.000.000.000 – 80.000.000.000				75 %	
80.000.000.000 felett				70 %	
Összesen:	1.541.137.591	103.425.381			103.425.381

III. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Létszámgazdálkodás

Megnevezés	2017.
Teljes munkaidős fizikai	60
Teljes munkaidős fizikai közmunkás	
Munkaügyi Központ által támogatott (TÁMOP)	
Teljes munkaidős szellemi	24
Közcélú teljes munkaidős szellemi	
Nyári munkás fizikai	
Nyári munkás szellemi	
Részmunkaidős fizikai	1
Közmunkás fizikai	4
Szaktanuló	
Részmunkaidős szellemi	
Mindösszesen	89

A munkaviszonyból származó összes kereset alakulása

(Ft)

Megnevezés	Tény (2017.)
Teljes munkaidős fizikai	178.516.740
Közcélú fizikai	
TÁMOP foglalkoztatás	
Nyári munkás fizikai	
Teljes munkaidős szellemi	96.192.199
Közcélú fizikai	3.255.822
Nyári munkás szellemi	
Részmunkaidős fizikai	1.578.796
Részmunkaidős fizikai közmunkás	
Részmunkaidős fizikai tanuló	-
Részmunkaidős szellemi	
Összes foglalkoztatott mindösszesen	279.543.457

Kimutatás az átlagkeresetek alakulásáról

(Ft)

Megnevezés	Átlagkereset Ft/hó/fő	Átlagkereset Ft/év/fő
	2017.	2017.
Teljes munkaidős fizikai	247.940	2.975.279
Közcélú fizikai		
Nyári munkás fizikai		
Teljes munkaidős szellemi	334.001	4.008.008
Közcélú fizikai	67.830	813.956
Nyári munkás szellemi		
Részmunkaidős fizikai	131.566	1.578.796
Részmunkaidős fizikai tanuló		
Részmunkaidős szellemi		
Fősorok összesen	781.337	9.376.039

A SZÁKOM Nonprofit Kft. személyi jellegű ráfordításai

(Ft)

Megnevezés	Összeg
Bérköltség	308.343.166
Személyi jellegű egyéb kifizetés	12.316.632
SZOCHO	58.954.341
EHO	1.922.516
Szakképzési hozzájárulás	4.566.678
Rehabilitációs hozzájárulás	3.442.500

A munkaerő-forgalom alakulása

(fő)

Megnevezés	2017.	
	Belép	Kilép
Teljes munkaidős fizikai	12	13
Teljes munkaidős fizika nyári munka		
Teljes munkaidős fizikai közmunkás		
Teljes munkaidős szellemi	1	1
Teljes munkaidős szellemi nyári munka		
Teljes munkaidős fizikai közmunkás	6	6
Teljes munkaidős szellemi TÁMOP		
Részmunkaidős fizikai	3	2
Részmunkaidős szellemi		
Összes foglalkoztatott mindösszesen	22	22

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

adatok (eFt)

I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	277 550
1.	Adózás előtti eredmény (+/-)	-156 909
2.	Elszámolt terv szerinti amortizáció (+)	144 614
3.	Elszámolt értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés és visszaírás (+/-)	6 536
4.	Céltartalék-képzés és felhasználás különbözete (+/-)	
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (-/+)	40 149
6.	Szállítói kötelezettség változása (+/-)	27 752
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása (+/-)	-14 846
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása (+/-)	6 945
9.	Vevőkövetelés változása (-/+)	-1 684
10.	Forgóeszközök (vevők és pénzeszközök nélkül) változása (-/+)	233 578
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása (-/+)	-5 700
12.	Fizetendő adó (nyereség után) (-)	-2 885
13.	Fizetendő osztalék, részesedés (-)	
II.	Befektetési (beruházási) tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	17 694
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	
15.	Befektetett eszközök eladása (+)	17 694
16.	Kapott osztalék, részesedés (+)	
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	-190 325
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátás bevétele (+)	9 675
19.	Hitel és kölcsön felvétel (+)	
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása (+)	
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)	
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	-200 000
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)	
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	
27.	Alapítókcal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (+/-)	
IV.	Pénzeszközök változása (+/-I./+/-II./+/-III. sorok)	104 919

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

(Ft)

<i>Megnevezés</i>	<i>Összesen</i>
Ügyvezető igazgató	
- megbízási díj	9.800.000
- prémium	3.700.000
- projektmenedzseri kifizetés	-
Felügyelő Bizottság	
- elnök (1 fő)	1.200.000
- tagok (5 fő)	4.800.000

Fontosabb mérlegadatok részletezése

(Ft)

Követelések		
321	31.772 820	Önkormányzat nevében kibocsájtott számlák
331	1.396.072	Önkormányzattal szembeni követelés
361	51.038	Munkavállalókkal szembeni követelés
362	52.100	Családi pótlék táppénz terhére
461	7.278.749	TAO túlfizetés
468	28.087.461	ÁFA túlfizetés
473	9.819	TB túlfizetés
	68.648.059	

Kötelezettségek		
453	6.797.734	Biztosítékok
462	3.667.000	SZJA fizetési kötelezettség
463	13.956.598	Adók fizetési kötelezettség
4695	307.400	Helyi adók fizetési kötelezettség
4743	3.824	Lakbér támogatás
476	457 556	Rövid lejáratú kötelezettség
4790	32.320.985	Önkorm.nevében kibocsájt. szla. hátralékkal
4791	9.563.725	Önkorm.nevében kibocsájt. szla. tárgyhavi
4793	1.817.750	Foglaló
	68.892.572	

Bevételek aktív időbeli elhatárolása

(Ft)

január havi számlából december havi bevétel	99.080.570
távhő támogatás	21.968.584
Összesen:	121.049.154

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása

(Ft)

Casco MLC 401	37.410
Magyar Közlöny előfizetés	182.400
Adóklub előfizetés	291.060
Vagyonbiztosítás	413.033
E-szla. tanúsítvány	11.650
Tb tanfolyam	94.417
Összesen:	1.029.970

Bevételek passzív időbeli elhatárolása

(Ft)

Szökőkútak felújítása	4.753.176
Bérleti díj	15.797
Összesen:	4.768973

Költségek passzív időbeli elhatárolása

(Ft)

Áramdíj	4.784.398
Postaköltség	166.149
Fénymásoló karbantartása	102.276
Munkavédelem, tűzvédelem	135.000
Biztonsági szolg. mélygarázs	1.433.376
Hődíj	84.259.400
Gázdíj	932.715
Hulladéklerakási díj	4.474.328
Faház telepítés, ünnepi fények	426.750
Könyvvizsgálói díj	360.000
Terminálbérlet	2.354
Programkövetési díj, web karbantartás	1.121.125
Munkaruha mosatás	19.960
Vízdíj	157.685
Takarítás	1.306.666
Jogi képv.fogy.véd.ref.	510.000
Rendszerg. díj	90.205
Összesen:	100.282.387

Halasztott bevételek

(Ft)

MAG Zrt. támogatás	97.201.212
Dunamenti ZRt fejlesztési támogatás	3.101.798
Gazd.Miniszt. Fejlesztési támogatás	1.624.810
NEP 2004-04 primér vez.	4.401.637
Összesen:	106.329.457

**Lakossági és nem lakossági hátralék bontása SZÁKOM Nonprofit Kft.
2017. december 31.**

Időszak	Lakossági távhő	Lakossági szemét	Lakossági hidegvíz vízdíj(melegvíz után)	Egyéb tevékenység	Összesen
0-30 nap	25 611 762				
30-60 nap	4 664 144				
60-90 nap	2 246 389				
90-180 nap	5 728 262				
180-360 nap	9 745 816	11 723	8 418		
360 napon túli	88 948 327	8 046 388	5 408 677		
Összesen:	136 944 700	8 058 111	5 417 095		150 419 906

Időszak	Közületi távhő	Közületi szemét	Közületi hidegvíz vízdíj(melegvíz után)	Egyéb tevékenység	Összesen
Lejárat előtti				25 522 874	
0-30 nap	1 606 552			2 678 310	
30-60 nap	104 453			66 025	
60-90 nap	18 078				
90-180 nap	50 786				
180-360 nap	195 616				
360 napon túli	795 369	848 491	125 387	1 853 601	
Összesen:	2 770 854	848 491	125 387	30 120 810	33 865 542

Mindösszesen: 184 285 448

Értékvesztés: 54 563 123

Hátralék: 129 722 325

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

A Kiegészítő Mellékletet összeállította:

Név: Valter Andrea

Regisztrációs száma: 133678

Dátum: Százhalombatta, 2018. február 20.

Valter A

Valter Andrea

gazdasági vezető