

MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)

Szákom összesen

adatok E Ft-ban

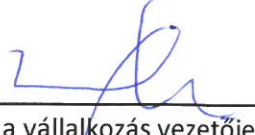
Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) mód.	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	3 100 378		3 051 157
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	3 332		3 195
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok	1 568		1 431
06.	Szellemi termékek	1 764		1 764
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	3 097 046		2 997 962
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 760 240		2 732 190
12.	Műszaki berendezések, felszerelések, járművek	228 309		207 938
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	39 959		41 104
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	68 538		16 730
16.	Beruházásra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	0		50 000
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			50 000
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			

Százhalombatta, 2021.02.15.

SZÁKOM Nonprofit Kft.

2440 Százhalombatta
Hága László u. 2.
Adószám: 11903428-2-13

1.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

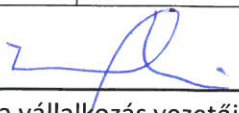
MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)

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)	917 911		778 045
30.	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	152 419		24 387
31.	Anyagok	8 155		16 810
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34.	Késztermékek			
35.	Áruk	144 264		7 577
36.	Készletekre adott előlegek			
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sorok)	131 701		111 632
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	74 863		84 337
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	56 838		27 295
44.	Követelések értékelési különbözete			
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	455 759	0	413 033
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48.	Jelentős tulajdoni részesedés			
49.	Egyéb részesedés			
50.	Saját részvények, saját üzletrészek			
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	455 759		413 033
52.	Értékpapírok értékelési különbözete			
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sorok)	178 032		228 993
54.	Pénztár, csekkek	941		1 115
55.	Bankbetétek	177 091		227 878
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sorok)	148 861		89 942
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	147 713		89 018
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 148		924
59.	Halasztott ráfordítások			
60.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+29.+56. sor)	4 167 150		3 919 144

Százhalmobatta, 2021.02.15.

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


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

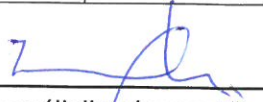
MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) mód.	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+69.+70.+71. sorok)	3 844 433		3 642 980
62.	I. JEGYZETT TŐKE	3 520 440		3 520 440
63.	ebből - visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
64.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65.	III. TŐKETARTALÉK	7 808		7 808
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	325 290		215 703
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	100 482		100 482
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
69.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-109 587		-201 453
72.	E. Céltartalékok (73.-75. sorok)	0		0
73.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0		0
74.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75.	Egyéb céltartalék			
76.	F. Kötelezettségek (77.+82+92. sor)	105 720	0	90 277
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, 2021.02.15.

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


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

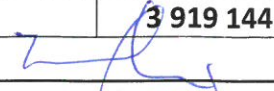
MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) mód.	Tárgyév
a	b	c	d	e
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	3 705		3 705
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84.	Átváltoztatható kötvények			
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	3 705		3 705
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93. és 95.-104. sorok)	102 015		86 572
93.	Rövid lejáratú kölcsönök			
94.	ebből - az átváltoztatható kötvények			
95.	Rövid lejáratú hitelek			
96.	Vevőktől kapott előlegek			
97.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	12 232		12 299
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	89 783		74 273
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	216 997		185 887
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 500		
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	117 760		92 447
108.	Halasztott bevételek	97 737		93 440
109.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)	4 167 150		3 919 144

Százhalombatta, 2021.02.15.

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


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	1 419 282		1 390 722
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	1 419 282		1 390 722
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke(03.04)	0		0
III.	Egyéb bevételek	348 450		327 084
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	7 470		7 015
05.	Anyagköltség	892 541		868 878
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	202 637		161 043
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	15 217		16 676
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	29 420		144 856
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	53 316		30 415
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	1 193 131		1 221 868
10.	Béreköltség	347 711		371 954
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	26 083		28 099
12.	Bérfajulékok	70 240		62 967
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	444 034		463 020
VI.	Értékcsökkenési leírás	139 140		133 075
VII.	Egyéb ráfordítás	102 090		105 477
	VII. sorból értékvesztés	8 643		6 195
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-110 663		-205 634

Százhalombatta, 2021.02.15.

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

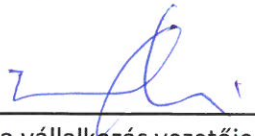

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Összköltség eljárással készített eredmény-kimutatás
"A" változat

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	12		17
	16.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	4 261		7 274
	ebből - értékelési különbözet			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	4 273		7 291
18.	Részesedésekből származó ráfordítások árfolyamvesztései			
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások árfolyamvesztései			
	19.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0		0
	ebből - kapcsolt vállalkozásnak adott			
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	7		5
	ebből - értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.20.+21.+22.)	7		5
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX)	4 266		7 286
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A.B.)	-106 397		-198 348
X.	Adófizetési kötelezettség	3 190		3 105
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (C.-X.)	-109 587		-201 453

Százhalombatta, 2021.02.15.

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


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

SZÁKOM NONPROFIT KFT.

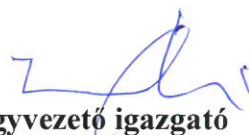
(SZÁKOM összesen)

„A” KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A 2020. évi gazdálkodásáról

A Kiegészítő melléklet a 21. oldaltól a 48. oldalig 27 számozott oldalt tartalmaz

Százhalombatta, 2021. február 15.


ügyvezető igazgató
cégszerű aláírás

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

I. ÁLTALÁNOS KIEGÉSZÍTÉS

1./ A vállalkozás bemutatása

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

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

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

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

c. A kft. feladata és fő tevékenységi körei:

A Társaság tevékenységi köre:

Főtevékenységi kör:

6810 Saját tulajdonú ingatlan adásvétele

Egyéb tevékenységi körök:

0161 Növénytermesztési szolgáltatás
0240 Erdészeti szolgáltatás
1813 Nyomdai előkészítő tevékenység
3312 Ipari gép, berendezés javítása
3530 Gőzellátás, légkondicionálás (főtevékenység)
3811 Nem veszélyes hulladék gyűjtése
3812 Veszélyes hulladék gyűjtése
3821 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
3832 Hulladék újrahasznosítása
3900 Szennyvezetékmentesítés, egyéb hulladékkezelés
4110 Épületépítési projekt szervezése

- 4221 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
- 4291 Vízi létesítmény építése
- 4299 Egyéb m.n.s. építés
- 4311 Bontás
- 4312 Építési terület előkészítése
- 4321 Villanszerelés
- 4322 Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés
- 4329 Egyéb épületgépészeti szerelés
- 4520 Gépjárműjavítás, - karbantartás
- 4941 Közúti áruszállítás
- 5814 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
- 6820 Saját tulajdonú, bérlet ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 6831 Ingatlanügynöki tevékenység
- 6832 Ingatlankezelés
- 6920 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység
- 7312 Média reklám
- 7732 Építőipari gép kölcsönzése
- 7733 Irodagép kölcsönzése (beleértve: számítógép)
- 7739 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
- 7830 Egyéb emberierőforrás-ellátás, - gazdálkodás
- 5811 Könyvkiadás
- 7320 Piac-, közvélemény-kutatás 7021
PR, kommunikáció
- 6420 Vagyonkezelés (holding)
- 7111 Építészmérnöki tevékenység
- 7112 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
- 7311 Reklámügynöki tevékenység
- 8121 Általános épülettakarítás
- 8122 Egyéb épület-, ipari takarítás
- 8129 Egyéb takarítás
- 7490 M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
- 8110 Építményüzemeltetés
- 8130 Zöldterület-kezelés
- 8230 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
- 8291 Követelésbehajtás
- 8299 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti tevékenység
- 8532 Szakmai középfokú oktatás
- 8559 M.n.s. egyéb oktatás
- 8560 Oktatást kiegészítő tevékenység
- 9603 Temetkezés, temetkezést kiegészítő szolgáltatás

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

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

d. A társaság számviteli politikájának rövid ismertetése

A társaság üzleti éve

2020. január 1. – 2020. december 31.

A könyvvizetés módja

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

Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés időpontja a 2020. évről 2021. február 15.

Az éves beszámoló formája

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

Az éves beszámoló részei

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

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

Az amortizáció elszámolás módja

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

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

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

100-250 eFt közötti beszerzés esetében 3 év

250 eFt felett 7 év

a számítástechnikai és irányítástechnikai eszközök esetében év távhő vezetékeknél 25 év

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

szellemi termékeknek 3 év vagyoni értékű jogoknál 6 év hőközpont 14 év

csapadékvíz- vezetékek 50 év

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

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

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

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

– a vállalkozás kivezeti a könyveiből.

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

Mérlegtételek értékelése

1. Az eszközök besorolása

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

2. Értékhelyesbítés, értékelési tartalék

Értékhelyesbítést, értékelési tartalékot nem mutatunk ki.

3. Az átszervezés költségeinek elszámolása

A felmerült költségeket alapítás-átszervezés aktivált értékeként az immateriális javak között mutatjuk ki az értékelési szabályzatban meghatározott értéken, az ott meghatározott érték-csökkenési 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 érték-csökkenési 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 2020. december 31-én

Saját tőke: 3.642.980 eFt

Megoszlása:

- jegyzett tőke	3.520.440 eFt
- tőketartalék	7.808 eFt
- eredménytartalék	215.703 eFt
- lekötött tartalék	100.482 eFt
- adózott eredmény	-201.453 eFt

A társaság alapítója, tulajdonos

100%-ban tulajdonos

Százhalombatta Város Önkormányzata
2440 Százhalombatta, Szent István tér 3.

A társaság cégjegyzésére jogosult

Janovszky Károly ügyvezető igazgató (megbízatása 2023. augusztus 31-ig érvényes) Lak-
cím: 2440 Százhalombatta, Fenyőfa u. 5.

A Felügyelő Bizottság tagjai
Kovács Lajos elnök
Szekeres József tag
Erdei Gyula tag

Könyvvizsgáló

Könyv-Ell.2 Kft. nyilv. szám: 000618 névében
Kiss Gizella nyilv. szám. 00127

e. Piaci helyzet, főbb értékesítési területek:

Alaptevékenységeink az alábbiak:

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

Ezen tevékenységek a - telek értékesítés kivételével - jelenlegi gazdasági helyzet miatt alacsony nyereségtartalmúak. Az Önkormányzat részére végzett többi munkánk, melyek szintén nagy volumenűek, a Közbiztosítási 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 2020. december 31-i fordulónappal éves beszámolót készítettünk. A könyvek lezárására 2021. január 31-én került sor. Ennek keretében Mérleg, Eredmény-kimutatás, Kiegészítő Melléklet és Üzleti Jelentés készült.

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

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

		(ezer Ft-ban)
Vagyoni helyzet:	Jegyzett tőke	3.520.440 eFt
	Tőketartalék	7.808 eFt
	Eredménytartalék	215.703 eFt
	Lekötött tartalék	100.482 eFt
	Adózott eredmény	-201.453 eFt
Mérleg- Eszközök		
Összetétele:	Immateriális javak	0,08 (%)
	Tárgyi eszközök	76,50 (%)
	Befektetett pénzügyi eszközök	1,28 (%)
	Készletek	0,62 (%)
	Követelések (vevők)	2,15 (%)
	Egyéb követelések	0,70 (%)
	Értékpapírok	10,54 (%)
	Pénzeszközök	5,84 (%)
	<u>Aktív időbeli elhatárolás</u>	<u>2,29(%)</u>
	Összesen	(100,00 %)
Mérleg- Források		
Összetétele:	Saját tőke	92,95 (%)
	Hosszú lejáratú kötelezettség	0,09 (%)
	Céltartalék	0 (%)
	Rövid lejáratú kötelezettség	
	(szállítók)	0,31 (%)
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	1,90 (%)
	<u>Passzív időbeli elhatárolás</u>	<u>4,75 (%)</u>
	Összesen:	(100,00 %)

A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatói

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Tárgyév
Befektetett eszközök fedezettsége I.	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	119,40 %
Tárgyi eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Tárgyi eszközök}}$	121,52 %
Befektetett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszközök}}$	77,85 %
Saját tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	92,95%
Saját tőke aránya I.	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	2,48 %
Saját tőke növekedési üteme	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$	103,48 %
Tőkeszerkezeti mutató II.	$\frac{\text{Rövid lejáratú köt.}}{\text{Saját tőke}}$	2,38 %
Eladósodás alakulása	$\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját tőke} + \text{Idegen tőke}}$	0 %

A pénzügyi helyzet rövid távú mutatói

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Tárgyév
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Kötelezettségek}}$	861,84 %
Rövid távú likviditás I.	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	898,73 %
Rövid távú likviditás II.	$\frac{\text{Forgóeszk.-követ.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	769,78 %
Rövid távú likviditás III.	$\frac{\text{Pénzeszközök+ért.pap.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	741,61%
Vevők átfutási ideje	$\frac{\text{Átlagos vevőáll.}}{\text{Nettó árbevétel}}$	6,06 %
Szállítók átfutási ideje	$\frac{\text{Átlagos száll. áll.}}{\text{Anyagjellegű ráford.}}$	1,01 %
Vevők és szállítók aránya	$\frac{\text{Vevők}}{\text{Szállítók}}$	685,72 %

Az eredmény és a jövedelmezőség alakulása

(ezer Ft)

Az eredmény főbb összetevői	Tárgyév
Üzemi tevékenység eredménye	-205.634
Pénzügyi műveletek eredménye	7.286
Adózás előtti eredmény összesen	-198.348
Adózott eredmény	-201.453

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Tárgyév
Árbevétel arányos üzemi eredmény	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	-14,79 %
Tőkearányos eredmény	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	-5,64 %
Eszközök megtérülési mutatója	$\frac{\text{Nettó árbevétel}}{\text{Összes eszköz}}$	35,49 %
Eszközhatékonyság	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Összes eszköz}}$	-5,25 %

I. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Eszközök

Az immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értéke

(ezer Ft)

Megnevezés	Záró érték
I. Immateriális javak összesen	3.195
113. Vagyoni értékű jogok	1.431
114. Szellemi termékek	1.764
II. Tárgyi eszközök összesen	2.997.962
121. Telkek	155.106
122. Épületek	544.287
123. Építmények	1.966.018
126. Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	66.779
12. Ingatlanok összesen	2.732.190
1311. Termelő gépek, berendezések	207.938
1312. Szerszámok, gyártóeszközök	0
132. Termelésben közvetlenül részt vevő járművek	0
13. Műszaki gépek összesen	207.938
141. Üzemi gépek, berendezések	41.104
142. Egyéb járművek	0
14. Egyéb gépek összesen	41.104
16. Beruházások, felújítások	16.730
127. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0

Értécsökkenés változása

(ezer Ft)

Megnevezés	2020. lin. elszámolt
I. Immateriális javak összesen	138
111. Vagyoni értékű jogok	138
113. Szellemi termékek	0
II. Tárgyi eszközök összesen	132.937
121. Telkek	0
122. Épületek	14.282
123. Építmények	72.617
126. Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0
<i>12. Ingatlanok összesen</i>	<i>86.899</i>
1311. Termelő gépek, berendezések	36.784
1312. Szerszámok, gyártóeszközök	0
132. Termelésben közvetlenül részt vevő járművek	0
<i>13. Műszaki gépek összesen</i>	<i>36.784</i>
141. Üzemi gépek, berendezések	9.254
142. Egyéb járművek	0
<i>14. Egyéb gépek összesen</i>	<i>9.254</i>

A 2020. évben elszámolt értécsökkenési leírás

Megnevezés	(ezer Ft)
Folyamatosan (lineárisan) elszámolt értécsökkenési leírás	132.232
Használatbavételkor egy összegben elszámolt értécsökkenési leírás	843
Terv szerinti értécsökkenés összesen	133.075

2020. évben megvalósult beruházások

A beruházások végrehajtását részletesen bemutattuk a beruházásokról szóló táblázatban.

eFt

Megnevezés	Előző év (eFt)	Tárgy (eFt)
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	50.000

Készletek

Megnevezés	Előző év (eFt)	Tárgyév (eFt)
Anyagok	8.155	16.810
Áruk	144.264	7.577
Készletek összesen	152.419	24.387

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

(ezer Ft)

Megnevezés	Tárgyévi növekedés	Tárgyévi csökkenés	Záró érték
Értékvesztés	6.195	7.015	-820

Követelések

(ezer Ft)

Megnevezés	Záró
vevők	84.337
kapcsolt vállalkozással szembeni adott előlegek	0
alapítókkal szembeni követelés	0
egyéb követelések	27.295
összesen	111.632

(ezer Ft)

Vevők részletezése	Záró
lejáratára szerint	
határidőn belül	496
határidőn túl	29.696
peresített el	54.145
nem fogadott	0
összesen:	84.337
reláció szerint	
belföldi követelés	84.337
külföldi követelés	0
összesen	84.337

(ezer Ft)

Egyéb követelések részletezése	
elszámolás munkavállalókkal	0
VPOP kivetett áfa társasági Társasági adó	0
adó	529
önkormányzati adó	1.689
egyéb, külön nem részletezett	25.077
Összesen:	27.295

Értékpapírok

(ezer Ft)

Megnevezés	Előző év	Csökkenés	Záró
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	455.759	42.726	413.033

Pénzeszközök

Megnevezés	ezer Forint	
	nyitó	záró
Pénztár	941	1.115
Bankszámlák HUF		
Erste	177.091	227.878
Bankszámlák összesen:	178.032	228.993

Aktív időbeli elhatárolások

(ezer Ft)

Megnevezés	2019.12.31.	2020.12.31.
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	147.713	89.018
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.	1.148	924
Halasztott ráfordítások	0	0
Összesen	148.861	89.942

Források

A saját tőke üzleti éven belüli változása

(ezer Ft)

Megnevezés	2019.12.31.	2020.12.31.
Jegyzett tőke	3.520.440	3.520.440
Jegyzett, de be nem fizetett tőke (-)	0	0
Tőketartalék	7.808	7.808
Eredménytartalék	325.290	215.703
Lekötött tartalék	100.482	100.482
Értékelési tartalék	0	0
Adózott eredmény	-109.587	-201.453
Összesen	3.844.433	3.642.980

Kötelezettségek

(ezer Ft)

Megnevezés	2020. dec. 31.
Hátrasorolt kötelezettségek	0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	3.705
Rövid lejáratú kötelezettségek	86.572
Összesen	90.277

Rövid lejáratú kötelezettségek

(ezer Ft)

Megnevezés	2020. dec. 31.
Rövid lejáratú kölcsön	0
Vevőktől kapott előleg	0
Kötelezettség áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból (szállítók)	12.299
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	74.273
Összesen	86.572

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése

(ezer Ft)

Megnevezés	2020. dec. 31.
Költségvetéssel szembeni kötelezettségek	15.307
Munkabér	18.152
TB kötelezettség, nyugdíjpénztári tagdíjak	0
Garanciális teljesítési biztosíték, egyéb kötelezettség	40.814
Alapítókkal szembeni kötelezettség (ki nem fizetett osztalék)	0
Összesen	74.273

Passzív időbeli elhatárolások

Megnevezés	2020. dec. 31.
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	92.447
Halasztott ráfordítások	93.440
Összesen	185.887

II. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Az értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységenkénti bontásban

(ezer Ft)

Megnevezés	2020. dec. 31.
Tevékenység árbevétele	1.390.722
Értékesítésének árbevétele	0
Egyéb anyag értékesítés árbevétele	0
Bérleti díjak árbevétele	0
Egyéb tevékenységek árbevétele	0
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1.390.722
Exportértékesítés nettó árbevétele*	0
Összesen	1.390.722

Bevételek és ráfordítások alakulása

(ezer Ft)

Megnevezés	2020. dec. 31.
Értékesítés nettó árbevétele	1.390.722
Egyéb bevételek	327.084
Aktivált saját teljesítmények értéke	0
Anyagjellegű ráfordítások	1.221.868
Személyi jellegű ráfordítások	463.020
Értékcsökkenési leírás	133.075
Egyéb ráfordítások	105.477
Üzemi, üzleti tevékenység eredménye	-205.634
Pénzügyi műveletek bevételei	7.291
Pénzügyi műveletek ráfordításai	5
Pénzügyi műveletek eredménye	7.286
Adózás előtti eredmény	-198.348
Adófizetési kötelezettség	3.105
Adózott eredmény	-201.453

Költségnevek alakulásának részletezése

Megnevezés	2020. dec. 31.
Anyagköltség	868.878
Igénybevett szolgáltatások értéke	161.043
Egyéb szolgáltatások értéke	16.676
Béreköltség	371.954
Személyi jellegű egyéb kifizetések	28.099
Bérjárulék	62.967
Értékcsökkenési leírás	133.075
Eladott áruk beszerzési értéke	144.856
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	30.415
Költségek összesen	1.817.963

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	10.274.634
Ügyvédi díjak	5.294.550
Postaköltség	9.827.702
Őrző-védő szolgálat	30.408.120
Egyéb igénybevett szolgáltatások	51.129.863
Egyéb javítás	12.933.129

Egyéb bevételek és ráfordítások alakulása

Egyéb bevételek

(ezer Ft)

Megnevezés	2020. dec. 31.
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	46.259
Káreseményekkel kapcsolatos bevételek	0
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	1.525
Behajthatatlannak minősített és leírt követelésekre kapott összegek	0
Egyéb bevétel	18.906
Utólag kapott- közvetve kapcsolódó pénzügyileg rendezett engedmény	0
Távhő támogatás	260.394
Összesen	327.084

Egyéb ráfordítások

(eFt)

Megnevezés	2020. dec. 31.
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	47.293
Káreseményekkel kapcsolatos kifizetések	0
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	64
Egyéb ráfordítás	19.696
Hiányzó, megsemmisült, állományból kivezetett immateriális javak, tárgyi eszközök	0

Önkormányzatokkal elszámolt adók	32.229
Értékvesztések, terven felüli értékcsökkenési leírás	6.195
Összesen	105.477

Pénzügyi műveletek bevételeinek és ráfordításainak alakulása

Pénzügyi műveletek bevételei

(ezer Ft)

Megnevezés	2020. 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	17
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	7.274
Összesen	7.291

Pénzügyi műveletek ráfordításai

(ezer Ft)

Megnevezés	2020. dec. 31.
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordítása	5
Összesen	5

Társasági nyereségadó számítása

(Ft)

Adóalap csökkentő tétel	
Értékcsökkenési leírás (TAO szerinti)	155.232.657
Visszaírt értékvesztés	7.015.165
Összesen:	162.247.822

Adóalap növelő tétel	
Értécsökkenés (számviteli törvény szerinti)	133.074.982
Elszámolt értékvesztés	6.195.379
Összesen:	139.270.361

Adózás előtti eredmény	-198.348.066
Növelő tételek	139.270.361
Csökkentő tételek	-162.247.822
Adó alapja	-221.325.527

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

Elvárt adó alapján a TAO:

Σ bevétel 1.725.098.060,- Ft

$1.725.098.060 \times 2\% = 34.501.961 \rightarrow$ adóalap

$34.501.961 \times 9\% = 3.105.000$ - TAO

Iparüzési adó arányosítás

Árbevétel sáv	Árbevétel sávban	ELÁBÉ+ Közv.szolg.a sávban
0-500 000 000	500 000 000	63 014 667
500 000 000-20 000 000 000	890 722 312	112 257 141
20 000 000 000-80 000 000 000		
80 000 000 000 felett		
Összesen:	1 390 722 312	175 271 808

1 sáv 0,359525

2 sáv 0,640475

Árbevétel sáv	Árbevétel hányad	ELÁBÉ+ Közv.szolg.a sávban	ELÁBÉ +közv.s zolg (%)	Figye- lembe vehető maxi- mum (%)	Figyelembe ve- hető ELÁBÉ+közv.sz olg.a sávban
0-500 000 000	500 000 000	63 014 667	12,6029%	100%	63 014 667
500 000 000-20 000 000 000	890 722 312	112 257 141	12,6029%	85%	112 257 141
20 000 000 000-80 000 000 000				75%	
80 000 000 000 felett				70%	
Összesen:	1 390 722 312	175 271 808			175 271 808

III. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Létszámgazdálkodás

Megnevezés	2020.
Teljes munkaidős fizikai	57
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	2
Közmunkás fizikai	0
Szaktanuló	
Részmunkaidős szellemi	
Mindösszesen	83

A munkaviszonyból származó összes kereset alakulása

(Ft)

Megnevezés	Tény (2020.)
Teljes munkaidős fizikai	213.005.538
Közcélú fizikai	
TÁMOP foglalkoztatás	
Nyári munkás fizikai	
Teljes munkaidős szellemi	124.070.715
Közcélú fizikai	
Nyári munkás szellemi	
Részmunkaidős fizikai	3.312.421
Részmunkaidős fizikai közmunkás	
Részmunkaidős fizikai tanuló	-
Állományon kívüli megbízás	3.800.000
Összes foglalkoztatott mindösszesen	344.188.674

Kimutatás az átlagkeresetek alakulásáról

(Ft)

Megnevezés	Átlagkereset Ft/hó/fő	Átlagkereset Ft/év/fő
	2020.	2020.
Teljes munkaidős fizikai	311.412	3.736.939
Közcélú fizikai		
Nyári munkás fizikai		
Teljes munkaidős szellemi	430.801	5.169.613
Közcélú fizikai		
Nyári munkás szellemi		
Részmunkaidős fizikai	138.017	1.656.211
Részmunkaidős fizikai tanuló		
Részmunkaidős szellemi megbízás*	105.555	1.266.667
Fősorok összesen	985.785	11.829.430

*Megbízás 34 hónap átlagban 12 fő

A SZÁKOM Nonprofit Kft. személyi jellegű ráfordításai

(Ft)

Megnevezés	Összeg
Bérköltség	371.953.674
Személyi jellegű egyéb kifizetés	28.098.956
SZOCHO	54.768.656
Szakképzési hozzájárulás	5.315.477
Rehabilitációs hozzájárulás	2.883.150

A munkaerő-forgalom alakulása

(fő)

Megnevezés	2020.	
	Belép	Kilép
Teljes munkaidős fizikai	11	13
Teljes munkaidős fizika nyári munka		
Teljes munkaidős fizikai közmunkás		
Teljes munkaidős szellemi		2
Teljes munkaidős szellemi nyári munka		
Teljes munkaidős fizikai közmunkás		
Teljes munkaidős szellemi TÁMOP		
Részmunkaidős fizikai	1	
Megbízás	14	14
Összes foglalkoztatott mindösszesen	26	29

VI. CASH-FLOW KIMUTATÁS

Adatok (eFt)

I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	132.737
1.	Adózás előtti eredmény (+/-)	-198.348
2.	Elszámolt terv szerinti amortizáció (+)	133.075
3.	Elszámolt értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés és visszairás (+/-)	-820
4.	Céltartalék-képzés és felhasználás különbözete (+/-)	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (-/+)	-1.034
6.	Szállítói kötelezettség változása (+/-)	67
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása (+/-)	-13.510
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása (+/-)	-31.110
9.	Vevőkövetelés változása (-/+)	-9.474
10.	Forgóeszközök (vevők és pénzeszközök nélkül) változása (-/+)	200.301
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása (-/+)	58.695
12.	Fizetendő adó (nyereség után) (-)	-3 105
13.	Fizetendő osztalék, részesedés (-)	
II.	Befektetési (beruházási) tevékenységből származó pénzeszközváltozás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-87.726
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-133.985
15.	Befektetett eszközök eladása (+)	46.259
16.	Kapott osztalék, részesedés (+)	
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	5.950
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátás bevétele (+)	
19.	Hitel és kölcsön felvétel (+)	
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása (+)	
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	7.150
22.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) (-)	
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)	
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	-1.200
27.	Alapítókka szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (+/-)	
IV.	Pénzeszközök változása (+/-I./+/-II./+/-III. sorok)	50.961

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

(Ft)

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

Fontosabb mérlegadatokat részletezése

(Ft)

Követelések		
321	22 967 491	Önkormányzat nevében kibocsájtott számlák
331	1 747 950	Önkormányzattal szembeni követelés
361	16 400	Munkavállalókkal szembeni követelés
362	335 895	Családi pótlék táppénz terhére
461	1 507 815	TAO túlfizetés
468	528 763	ÁFA túlfizetés
4695	1 689 091	IPA túlfizetés
473	9 819	Tb kötelezettség túlfizetés
	27 295 409	

Kötelezettségek		
468	1 362 175	ÁFA fizetési kötelezettség
453	5 021 870	Biztosítékok
462	3 762 000	SZJA fizetési kötelezettség
463	10 182 581	Adók fizetési kötelezettség
471	18 151 639	Munkabér
476	757 156	Rövid lejáratú kötelezettség
4790	24 509 863	Önkormányzat nevében kibocsájt. szla. hátralékkal
4743	8 568	Támogatás
	74 273 804	

Bevételek aktív időbeli elhatárolása	
Támogatás (távhő)	10 220 259
Január havi számlából december havi bevétel	78 797 566
	89 017 825

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	
Cd jogtár	46 245
Munkaügyi pótlapok	9 797
Cégtár	28 247
Vagyonbiztosítás	667 853
Számviteli pótlapok	26 200
RIH 165 casco	29 336
RLD 848 casco	86 918
Céginfo	30 000
	924 596

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	
Áramdíj	5 042 447
Postaköltség	185 164
Fénymásoló karbantartása	118 912
Munkavédelem, tűzvédelem	135 000
Őrzés	1 853 600
Hődíj	79 353 803
Gázdíj	514 532
Karbantartás	131 945
Könyvvizsgálói díj	450 000
PR kommunikáció	120 000
Programkövetési díj web karbantartás	1 652 125
Munkaruha mosatás	26 304
Vízdíj	120 274
Takarítás	1 155 000
Jogi képv. fogy. véd. ref.	400 000
Rendszergazdai díj	90 205
Belső ellenőrzés	140 000
Monitoring	514 870
Eszközlízing RLD 848	412 028
Szennyvíziszap szállítás	30 324
	92 446 533

Halasztott bevételek	
MAG Zrt. támogatás	89 999 880
Dunamenti Zrt. fejlesztési támogatás	669 206
Gazd. Miniszt. Fejlesztési támogatás	64 966
NEP 2004-04 primér vez.	2 706 865
	93 440 917

Lakossági és nem lakossági hátralék bontása SZÁKOM Nonprofit Kft.
2020. december 31.

Időszak	Lakossági távhő	Egyéb tevékenység	Összesen
0-30 nap	5 894 528		5 894 528
30-60 nap	2 468 158		2 468 158
60-90 nap	1 327 463		1 327 463
90-180 nap	2 471 494	9 781	2 481 275
180-360 nap	5 789 954	21 999	5 811 953
360 napon túli	69 436 032	9 009 578	78 445 610
Összesen:	87 387 629	9 041 358	96 428 987

Időszak	Közületi távhő	Egyéb tevékenység	Összesen
Lejárat előtti		495 865	495 865
0-30 nap	996 917	167 739	1 164 656
30-60 nap	286 994	41 621 617	41 908 611
60-90 nap	136 961		136 961
90-180 nap	29 136	76 270	105 406
180-360 nap	191 909		191 909
360 napon túli	20 101	1 142 697	1 162 798
Összesen:	1 662 018	43 504 188	45 166 206

Mindösszesen: 141 595 193
Értékvesztés: 57 257 733

Hátralék: 84 337 460

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, 2021. február 15.

Valter A
Valter Andrea
gazdasági vezető