

**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)	3 051 157		2 965 794
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	3 195		6 324
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok	1 431		4 560
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)	2 997 962		2 909 470
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 732 190		2 647 334
12.	Műszaki berendezések, felszerelések, járművek	207 938		211 143
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	41 104		35 727
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	16 730		15 266
16.	Beruházásra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	50 000		50 000
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	50 000		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, 2022.02.25.

SZÁKOM Nonprofit Kft.
2440 Százhalombatta
Hága László u. 2.
Adószám: 11905428-2-13
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)	778 045		532 693
30.	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	24 387		21 355
31.	Anyagok	16 810		13 778
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34.	Késztermékek			
35.	Áruk	7 577		7 577
36.	Készletekre adott előlegek			
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sorok)	111 632		105 954
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	84 337		37 534
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	27 295		68 420
44.	Követelések értékelési különbözete			
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	413 033	0	200 256
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48.	Jelentős tulajdoni részesedés			
49.	Egyéb részesedés			
50.	Saját részvények, saját üzletrészek			
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	413 033		200 256
52.	Értékpapírok értékelési különbözete			
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sorok)	228 993		205 128
54.	Pénztár, csekkek	1 115		1 446
55.	Bankbetétek	227 878		203 682
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sorok)	89 942		170 686
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	89 018		169 629
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	924		1 057
59.	Halasztott ráfordítások			
60.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+29.+56. sor)	3 919 144		3 669 173

Százhalombatta, 2022.02.25.

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

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

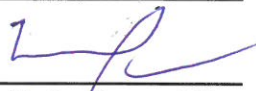
MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)

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)	3 642 980		3 320 339
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	215 703		14 250
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	100 482		0
68.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
69.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-201 453		-222 159
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)	90 277	0	87 068
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			

Százhalombatta, 2022.02.25.

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


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)	86 572		83 363
93.	Rövid lejáratú kölcsönök			
94.	ebből - az átváltoztatható kötvények			
95.	Rövid lejáratú hitelek			
96.	Vevőktől kapott előlegek			
97.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	12 299		8 049
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	74 273		75 314
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	185 887		261 766
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	92 447		172 025
108.	Halasztott bevételek	93 440		89 741
109.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)	3 919 144		3 669 173

Százhalombatta, 2022.02.25.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

Összköltség eljárással készített eredmény-kimutatás
"A" változat

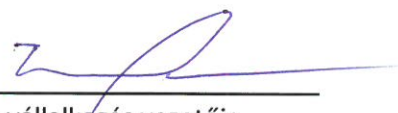
adatok e Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 390 722		1 453 186
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	1 390 722		1 453 186
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke(03.04)	0		0
III.	Egyéb bevételek	327 084		370 881
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	7 015		3 666
05.	Anyagköltség	868 878		974 375
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	161 043		167 859
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	16 676		17 339
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	144 856		2 294
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	30 415		195 366
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	1 221 868		1 357 233
10.	Béreköltség	371 954		402 801
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	28 099		27 991
12.	Bérfárulékok	62 967		68 185
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	463 020		498 977
VI.	Értékcsökkenési leírás	133 075		131 904
VII.	Egyéb ráfordítás	105 477		57 074
	VII. sorból értékvesztés	6 195		4 976
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-205 634		-221 121

Százhalombatta, 2022.02.25.

SZÁKOM Nonprofit Kft.
 2440 Százhalombatta
 Huga 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	17		27
	16.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	7 274		2 222
	ebből - értékelési különbözet			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	7 291		2 249
18.	Részesedésekből származó ráfordítások árfolyamveszteségek			
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások árfolyamveszteségek			
	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	5		0
	ebből - értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.20.+21.+22.)	5		0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX)	7 286		2 249
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A.B.)	-198 348		-218 872
X.	Adófizetési kötelezettség	3 105		3 287
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (C.-X.)	-201 453		-222 159

Százhalombatta, 2022.02.25.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.
SZÁKOM Nonprofit Kft.
21 2440 Százhalombatta
Hága László u. 2.
Adószám: 11905428-2-13
1.

SZÁKOM NONPROFIT KFT.

(SZÁKOM összesen)

„A” KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A 2021. évi gazdálkodásáról

A Kiegészítő melléklet a 22. oldaltól a 48. oldalig 26 számozott oldalt tartalmaz

Százhalombatta, 2022. február 25.


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 távfűtési szolgáltatásra, a SZÁKOM Nonprofit Kft. egészére, valamint SZÁKOM Nonprofit Kft. egyéb vonatkozó adatokat tartalmazza. A három Kiegészítő Melléklet adatai az alábbiak szerintiek:

- „A” Kiegészítő Melléklet és Mérleg a teljes SZÁKOM Nonprofit Kft. adatait tartalmazza
- „B” Kiegészítő Melléklet és Mérleg csak a távfűtési szolgáltatásra 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.
c. 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 Szennykezelés, egyéb hulladékkezelés 4110
Épületépítési projekt szervezése

- 4221 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
- 4291 Vízi létesítmény építése
- 4299 Egyéb m.n.s. építés
- 4311 Bontás
- 4312 Építési terület előkészítése
- 4321 Villanyszerelés
- 4322 Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés
- 4329 Egyéb épületgépészeti szerelés
- 4520 Gépjárműjavítás, - karbantartás
- 4941 Közúti áruszállítás
- 5814 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
- 6820 Saját tulajdonú, bérlet ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 6831 Ingatlanügynöki tevékenység
- 6832 Ingatlankezelés
- 6920 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység
- 7312 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, Közütemi és Ingatlankezelési keretmegállapodás keretében látjuk el.

d. A társaság számviteli politikájának rövid ismertetése

A társaság üzleti éve

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

Az éves beszámoló formája

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

Az éves beszámoló részei

- Mérleg (Eszközök, Források)
- Eredmény-kimutatás (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

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

A vállalkozás az immateriális javak, illetve tárgyi eszközök (kivéve a 200.000,- Ft egyedi beszerzési érték alatti eszközök) terv szerinti értékcsökkenését a bruttó értékre vetítve *lineáris leírási módszerrel* határozza meg.

3. Az átszervezés költségeinek elszámolása

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

4. Kísérleti fejlesztés költségeinek elszámolása

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

5. Minősítési ismérvek a számviteli elszámolások szempontjából

5.1. Lényegesség kritériumai

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

A jelentős összegű hiba

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

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

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba

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

5.2. Fajlagosan kis értékű készletek

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

A 200.000 Forint egyedi beszerzési érték alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értékét a használatba vételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben számolja el a cég.

200-250 eFt közötti beszerzés esetében 3 év

250 eFt felett 7 év

a számítástechnikai és irányítástechnikai eszközök esetében 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-vezeték 50 év

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

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

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

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 2021. december 31-én

Saját tőke: 3.320.339 eFt

Megoszlása:

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

A társaság alapítója, tulajdonos

100%-ban tulajdonos

Százhalombatta Város Önkormányzata
2440 Százhalombatta, Szent István tér 3.

A társaság cégjegyzésére jogosult

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

A Felügyelő Bizottság tagjai:

Kovács Lajos elnök
Szekeres József tag
Erdei Gyula tag

Könyvvizsgáló

Könyv-Ell.2 Kft. 2440. Százhalombatta, Gyöngyvirág u.6.
nyilv. szám: 000618 nevében
Kiss Gizella 2461. Tárnok, Dózsa György út 47/2.
nyilv. szám. 001217

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 2021. december 31-i fordulónappal éves beszámolót készítettünk. A könyvek lezárására 2022. február 20-án került sor. Ennek keretében Mérleg, Eredmény-kimutatás, Kiegészítő Melléklet és Üzleti Jelentés készült.

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

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

		(ezer Ft-ban)
Vagyoni helyzet:	Jegyzett tőke	3.520.440
	Tőketartalék	7.808
	Eredménytartalék	14.250
	Adózott eredmény	-222.159
Mérleg- Eszközök		
Összetétele:	Immateriális javak	0,17 (%)
	Tárgyi eszközök	79,29 (%)
	Befektetett pénzügyi eszközök	1,36 (%)
	Készletek	0,58 (%)
	Követelések (vevők)	1,03 (%)
	Egyéb követelések	1,86 (%)
	Értékpapírok	5,46 (%)
	Pénzeszközök	5,59(%)
	<u>Aktív időbeli elhatárolás</u>	<u>4,66(%)</u>
	Összesen	(100,00 %)
Mérleg- Források		
Összetétele:	Saját tőke	90,49 (%)
	Hosszú lejáratú kötelezettség	0,10 (%)
	Céltartalék	0 (%)
	Rövid lejáratú kötelezettség	
	(szállítók)	0,22 (%)
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	2,05 (%)
	<u>Passzív időbeli elhatárolás</u>	<u>7,14 (%)</u>
	Összesen:	(100,00 %)

A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatói

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Tárgyév
Befektetett eszközök fedezettsége I.	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	111,95 %
Tárgyi eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Tárgyi eszközök}}$	114,12 %
Befektetett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszközök}}$	80,83 %
Saját tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	90,49 %
Saját tőke aránya I.	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	2,62 %
Saját tőke növekedési üteme	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$	94,32 %
Tőkeszerkezeti mutató II.	$\frac{\text{Rövid lejáratú köt.}}{\text{Saját tőke}}$	2,51 %
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	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Kötelezettségek}}$	611,81 %
Rövid távú likviditás I.	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	639 %
Rövid távú likviditás II.	$\frac{\text{Forgóeszk.-követ.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	511,90 %
Rövid távú likviditás III.	$\frac{\text{Pénzeszközök+ért.pap.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	486,29%
Vevők átfutási ideje	$\frac{\text{Átlagos vevőáll.}}{\text{Nettó árbevétel}}$	2,58 %
Szállítók átfutási ideje	$\frac{\text{Átlagos száll. áll.}}{\text{Anyagjellegű ráford.}}$	0,59 %
Vevők és szállítók aránya	$\frac{\text{Vevők}}{\text{Szállítók}}$	466,32 %

Az eredmény és a jövedelmezőség alakulása

(ezer Ft)

Az eredmény főbb összetevői	Tárgyév
Üzemi tevékenység eredménye	-221.121
Pénzügyi műveletek eredménye	2.249
Adózás előtti eredmény összesen	-218.872
Adózott eredmény	-222.159

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Tárgyév
Árbevétel arányos üzemi eredmény	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	-15,29 %
Tőkearányos eredmény	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	-6,66 %
Eszközök megtérülési mutatója	$\frac{\text{Nettó árbevétel}}{\text{Összes eszköz}}$	39,61 %
Eszközhatékonyság	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Összes eszköz}}$	-6,03 %

I. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Eszközök

Az immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értéke

(ezer Ft)

Megnevezés	Záró érték
I. Immateriális javak összesen	6.324
113. Vagyoni értékű jogok	4.560
114. Szellemi termékek	1.764
II. Tárgyi eszközök összesen	2.909.470
121. Telkek	145.992
122. Épületek	529.965
123. Építmények	1.902.717
126. Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	68.660
<i>12. Ingatlanok összesen</i>	<i>2.647.334</i>
1311. Termelő gépek, berendezések	211.143
1312. Szerszámok, gyártóeszközök	0
132. Termelésben közvetlenül részt vevő járművek	0
<i>13. Műszaki gépek összesen</i>	<i>211.143</i>
141. Üzemi gépek, berendezések	35.727
142. Egyéb járművek	0
<i>14. Egyéb gépek összesen</i>	<i>35.727</i>
<i>16. Beruházások, felújítások</i>	<i>15.266</i>
<i>127. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése</i>	<i>0</i>

Értécsökkenés változása

(ezer Ft)

Megnevezés	2021. lin. elszámolt
I. Immateriális javak összesen	0
113. Vagyoni értékű jogok	0
114. Szellemi termékek	0
II. Tárgyi eszközök összesen	86.654
122. Telkek	0
123. Épületek	14.322
124. Építmények	72.332
126. Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0
<i>12. Ingatlanok összesen</i>	<i>45.250</i>
1311. Termelő gépek, berendezések	34.437
1312. Szerszámok, gyártóeszközök	0
132. Termelésben közvetlenül részt vevő járművek	0
<i>13. Műszaki gépek összesen</i>	<i>34.437</i>
141. Üzemi gépek, berendezések	10.813
142. Egyéb járművek	0
<i>14. Egyéb gépek összesen</i>	<i>10.813</i>

A 2021. évben elszámolt értécsökkenési leírás

Megnevezés	(ezer Ft)
Folyamatosan (lineárisan) elszámolt értécsökkenési leírás	131.107
Használatbavételkor egy összegben elszámolt értécsökkenési leírás	797
Terv szerinti értécsökkenés összesen	131.904

2021. évben megvalósult beruházások

A beruházások végrehajtását részletesen bemutattuk a beruházásokról szóló táblázatban.

Befektetett pénzügyi eszközök

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

Készletek

Megnevezés	Előző év (eFt)	Tárgyév (eFt)
Anyagok	16.810	13.778
Áruk	7.577	7.577
Készletek összesen	24.387	21.355

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

(ezer Ft)

Megnevezés	Tárgyévi növekedés	Tárgyévi csökkenés	Záró érték
Értékvesztés	4.976	3.666	1.310

Követelések

(ezer Ft)

Megnevezés	Záró
vevők	37.534
kapcsolt vállalkozással szembeni adott előlegek	0
alapítókka szembeni követelés	0
egyéb követelések	68.420
összesen	105.954

(ezer Ft)

Vevők részletezése	Záró
lejáráta szerint	
határidőn belül	338
határidőn túl	17.083
peresített el	20.113
nem fogadott	0
összesen:	37.534
reláció szerint	
belföldi követelés	37.534
külföldi követelés	0
összesen	37.534

(ezer Ft)

Egyéb követelések részletezése	
elszámolás munkavállalókkal	0
ÁFA túlfizetés	48.032
önkormányzati adó túlfizetés	1.308
egyéb, külön nem részletezett	19.080
Összesen:	68.420

Értékpapírok

(ezer Ft)

Megnevezés	Előző év	Csökkenés	Záró
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	413.033	212.777	200.256

Pénzeszközök

Megnevezés	ezer Forint	
	nyitó	záró
Pénztár	1.115	1.446
Bankszámlák HUF Erste	227.878	203.682
Pénzeszközök összesen:	228.993	205.128

Aktív időbeli elhatárolások

(ezer Ft)

Megnevezés	2020.12.31.	2021.12.31.
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	89.018	169.629
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.	924	1.057
Halasztott ráfordítások	0	0
Összesen	89.942	170.686

Források

A saját tőke üzleti éven belüli változása

(ezer Ft)

Megnevezés	2020.12.31.	2021.12.31.
Jegyzett tőke	3.520.440	3.520.440
Jegyzett, de be nem fizetett tőke (-)	0	0
Tőketartalék	7.808	7.808
Eredménytartalék	215.703	14.250
Lekötött tartalék	100.482	0
Értékelési tartalék	0	0
Adózott eredmény	-201.453	-222.159
Összesen	3.642.980	3.320.339

Kötelezettségek

(ezer Ft)

Megnevezés	2021. dec. 31.
Hátrasorolt kötelezettségek	0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	3.705
Rövid lejáratú kötelezettségek	83.363
Összesen	87.068

Rövid lejáratú kötelezettségek

(ezer Ft)

Megnevezés	2021. dec. 31.
Rövid lejáratú kölcsön	0
Vevőktől kapott előleg	0
Kötelezettség áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból (szállítók)	8.049
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	75.314
Összesen	83.363

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése

(ezer Ft)

Megnevezés	2021. dec. 31.
Adók, járulékok	21.742
Munkabér	20.293
TB kötelezettség, nyugdíjpénztári tagdíjak	0
Egyéb kötelezettség	33.279
Alapítókkal szembeni kötelezettség (ki nem fizetett osztalék)	0
Összesen	75.314

Passzív időbeli elhatárolások

(ezer Ft)

Megnevezés	2021. dec. 31.
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	172.025
Halasztott ráfordítások	89.741
Összesen	261.766

II. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK
Az értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységenkénti bontásban

(ezer Ft)

Megnevezés	2021. dec. 31.
Tevékenység árbevétele	1.453.186
Értékesítésének árbevétele	0
Egyéb anyag értékesítés árbevétele	0
Bérleti díjak árbevétele	0
Egyéb tevékenységek árbevétele	0
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1.453.186
Exportértékesítés nettó árbevétele*	0
Összesen	1.453.186

Bevételek és ráfordítások alakulása

(ezer Ft)

Megnevezés	2021. dec. 31.
Értékesítés nettó árbevétele	1.453.186
Egyéb bevételek	370.881
Aktivált saját teljesítmények értéke	0
Anyagjellegű ráfordítások	1.357.233
Személyi jellegű ráfordítások	498.977
Értécsökkenési leírás	131.904
Egyéb ráfordítások	57.074
Üzemi, üzleti tevékenység eredménye	-221.121
Pénzügyi műveletek bevételei	2.249
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
Pénzügyi műveletek eredménye	2.249
Adózás előtti eredmény	-218.872
Adófizetési kötelezettség	3.287
Adózott eredmény	-222.159

Költségnevek alakulásának részletezése

(ezer Ft)

Megnevezés	2021. dec. 31.
Anyagköltség	974.375
Igénybevett szolgáltatások értéke	167.859
Egyéb szolgáltatások értéke	17.339
Béreköltség	402.801
Személyi jellegű egyéb kifizetések	27.991
Bérjárulék	68.185
Értékcsökkenési leírás	131.904
Eladott áruk beszerzési értéke	2.294
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	195.366
Egyéb ráfordítások	57.074
Költségek összesen	2.045.188

A SZÁKOM Nonprofit Kft. nagyobb összegű igénybevett szolgáltatásai

(Ft)

Megnevezés	Összeg
RLH 397 gépkocsi bérleti díj	7.000.000
RLD 848 gépkocsi bérleti díj	4.944.336
RDX 129 gépkocsi bérleti díja	1.015.000
Gépkocsi javítások	8.011.052
Ügyvédi díjak	6.319.130
Postaköltség	12.983.631
Őrző-védő szolgálat	26.633.510
Egyéb igénybevett szolgáltatások	49.248.519
Egyéb javítás	10.808.552
Hulladéklerakó monitoring vizsgálat	4.877.000

Egyéb bevételek és ráfordítások alakulása

Egyéb bevételek

(ezer Ft)

Megnevezés	2021. dec. 31.
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	8.760
Káreseményekkel kapcsolatos bevételek	0
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	1.232
Behajthatatlannak minősített és leírt követelésekre kapott összegek	0
Egyéb bevétel	15.877
Utólag kapott- közvetve kapcsolódó pénzügyileg rendezett engedmény	0
Távhő támogatás	345.012
Összesen	370.881

Egyéb ráfordítások

(ezer Ft)

Megnevezés	2021. dec. 31.
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	633
Káreseményekkel kapcsolatos kifizetések	0
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	
Egyéb ráfordítás	25.550
Hiányzó, megsemmisült, állományból kivezetett immateriális javak, tárgyi eszközök	0
Önkormányzatokkal elszámolt adók	25.890
Értékvesztések, terven felüli értékcsökkenési leírás	4.976
Összesen	57.074

Pénzügyi műveletek bevételeinek és ráfordításainak alakulása

Pénzügyi műveletek bevételei

(ezer Ft)

Megnevezés	2021. dec. 31.
Befektetett pénzügyi eszközök kamata	0
Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0
Pénzintézettől éven belüli betétre kapott kamat	0
Befektetési jegyek hozama	0
Egyéb pénzügyi bevétel	27
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	2.222
Összesen	2.249

Pénzügyi műveletek ráfordításai

(ezer Ft)

Megnevezés	2021. dec. 31.
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordítása	0
Összesen	0

Társasági nyereségadó számítása

(Ft)

Adóalap csökkentő tétel	
Értékcsökkenési leírás (TAO szerinti)	147.208.249
Visszaírt értékvesztés	3.665.972
Összesen:	150.874.221

Adóalap növelő tétel	
Értékcsökkenés (számviteli törvény szerinti)	131.904.087
Elszámolt értékvesztés	4.976.134
Összesen:	136.880.221

Adózás előtti eredmény	-218.872.302
Növelő tételek	136.880.221
Csökkentő tételek	<u>-150.874.221</u>
Adó alapja	-232.866.302

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

Elvárt adó alapján a TAO:

Σ bevétel 1.826.316.207,- Ft

$1.826.316.207 \times 2\% = 36.526.324 \rightarrow$ adóalap

$36.526.324 \times 9\% = \mathbf{3.287.000}$ - TAO

Iparüzési adó arányosítás

Árbevétel sáv	Árbevétel sávban	ELÁBÉ+ Közv.szolg.a sávban
0-500 000 000	500 000 000	71 063 796
500 000 000-20 000 000 000	890 722 312	126 596 216
20 000 000 000-80 000 000 000		
80 000 000 000 felett		
Összesen:	1 390 722 312	197 660 012

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	71 063 796	14,2128%	100%	71 063 796
500 000 000-20 000 000 000	890 722 312	126 596 216	14,2128%	85%	126 596 216
20 000 000 000-80 000 000 000				75%	
80 000 000 000 felett				70%	
Összesen:	1 390 722 312	197 660 012			197 660 012

III. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Létszámgazdálkodás

Megnevezés	2021.
Teljes munkaidős fizikai	52
Teljes munkaidős szellemi	24
Részmunkaidős fizikai	2
Közmunkás fizikai	0
Mindösszesen	78

A munkaviszonyból származó összes kereset alakulása

(Ft)

Megnevezés	Tény (2021.)
Teljes munkaidős fizikai	216.619.177
Teljes munkaidős szellemi	137.434.848
Részmunkaidős fizikai	3.375.492
Állományon kívüli megbízás	1.200.000
Összes foglalkoztatott mindösszesen	358.629.517

Kimutatás az átlagkeresetek alakulásáról

(Ft)

Megnevezés	Átlagkereset Ft/hó/fő	Átlagkereset Ft/év/fő
	2021.	2021.
Teljes munkaidős fizikai	347.146	4.165.753
Teljes munkaidős szellemi	477.204	5.726.452
Részmunkaidős fizikai	140.645	1.687.746
Részmunkaidős szellemi megbízás*	200.000	1.200.000
Fősorok összesen	1.164.995	12.779.951

*Megbízás 34 hónap átlagban 12 fő

A SZÁKOM Nonprofit Kft. személyi jellegű ráfordításai

(Ft)

Megnevezés	Összeg
Bérköltség	402.801.171
Személyi jellegű egyéb kifizetés	27.991.386
SZOCHO	57.667.861
Szakképzési hozzájárulás	5.865.502
Rehabilitációs hozzájárulás	4.652.000

A munkaerő-forgalom alakulása

(fő)

Megnevezés	2021.	
	Belép	Kilép
Teljes munkaidős fizikai	3	6
Teljes munkaidős szellemi	2	1
Megbízás	1	0
Összes foglalkoztatott mindösszesen	6	7

VI. CASH-FLOW KIMUTATÁS

Adatok (eFt)

I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	17.242
1.	Adózás előtti eredmény (+/-)	-218.872
2.	Elszámolt terv szerinti amortizáció (+)	131.904
3.	Elszámolt értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés és visszairás (+/-)	1.310
4.	Céltartalék-képzés és felhasználás különbözete (+/-)	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (-/+)	-8.126
6.	Szállítói kötelezettség változása (+/-)	-4.250
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása (+/-)	1.041
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása (+/-)	79.578
9.	Vevőkövetelés változása (-/+)	46.803
10.	Forgóeszközök (vevők és pénzeszközök nélkül) változása (-/+)	71.752
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása (-/+)	-80.611
12.	Fizetendő adó (nyereség után) (-)	-3 287
13.	Fizetendő osztalék, részesedés (-)	
II.	Befektetési (beruházási) tevékenységből származó pénzeszközváltozás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-48.007
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-58.243
15.	Befektetett eszközök eladása (+)	10.236
16.	Kapott osztalék, részesedés (+)	
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	6.900
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 (+)	7.100
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (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 (-)	-200
27.	Alapítókka szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (+/-)	
IV.	Pénzeszközök változása (+/-I.+/-II.+/-III. sorok)	-23.865

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

(Ft)

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

Fontosabb mérlegadatok részletezése

(Ft)

Követelések		
321	15 825 579	Önkormányzat nevében kibocsájtott számlák
331	2 025 074	Önkormányzattal szembeni követelés
36	1 219 003	Egyéb követelés
468	48 031 670	ÁFA túlfizetés
4695	1 308 436	Helyi adók túlfizetés
473	9 819	Tb kötelezettség túlfizetés
	68 419 581	

Kötelezettségek		
453	4 847 754	Biztosítékok
461	299 671	TAO fizetési kötelezettség
462	4 880 789	SZJA fizetési kötelezettség
463	16 561 493	Adók fizetési kötelezettség
471	20 293 565	Munkabér
476	764 828	Rövid lejáratú kötelezettség
4790	16 555 060	Önkormányzat nevében kibocsájt. szla. hátralékkal
4791	11 111 153	Önkormányzat nevében kibocsájt. szla. tárgyhavi
	75 314 313	

Bevételek aktív időbeli elhatárolása	
Támogatás (távhő)	84 098 480
Január havi számlából december havi bevétel	85 530 650
	169 629 130
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	
Cd jogtár	29 286
Munkaügyi pótlapok	6 533
Számviteli adózás	26 200
Vagyonbiztosítás	672 650
CASCO	133 081
TB tanfolyam	188 910
	1 056 660
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	
Áramdíj	6 151 875
Postaköltség	206 101
Fénymásoló karbantartása	108 491
Munkavédelem, tűzvédelem	135 000
Őrzés	2 372 160
Hődíj	157 419 392
Gázdíj	449 193
Karbantartás	132 589
Könyvvizsgálói díj	450 000
Bérleti díj	1 554 775
Programkövetési díj web karbantartás	134 125
Munkaruha tisztítása	29 356
Vízdíj	63 154
Takarítás	1 470 000
Jogi képv. fogy. véd. ref.	400 000
Rendszergazdai díj	90 205
Belső ellenőrzés	145 000
Monitoring	412 000
Referensi díj	271 200
Szennyvíziszap szállítás	30 324
	172 024 940
Halasztott bevételek	
MAG Zrt. támogatás	87.599.436
NEP 2004-04 primér vez.	2.141.941
	89.741.377

Lakossági és nem lakossági hátralék bontása SZÁKOM Nonprofit Kft.
2021. december 31.

Időszak	Lakossági távhő	Egyéb tevékenység	Összesen
0-30 nap	7 731 460		7 731 460
30-60 nap	2 754 014		2 754 014
60-90 nap	1 379 470		1 379 470
90-180 nap	3 010 947		3 010 947
180-360 nap	3 341 459		3 341 459
360 napon túli	75 289 794		75 289 794
Összesen:	93 507 144		93 507 144

Időszak	Közületi távhő	Egyéb tevékenység	Összesen
Lejárat előtti		338 463	338 463
0-30 nap	589 396	585 239	1 174 635
30-60 nap	208 163	26 073	234 236
60-90 nap	9 583	10 528	20 111
90-180 nap	19 445		19 445
180-360 nap	123 812		123 812
360 napon túli	155 304	529 006	684 310
Összesen:	1 105 703	1 489 309	2 595 012

Mindösszesen: 96 102 156
Értékvesztés: 58 567 895

Hátralék: 37 534 261

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, 2022. február 25.

Valter A
Valter Andrea
gazdasági vezető