

Százhalombattai Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft.
Kiegészítő melléklete a 2014. évi gazdálkodásról

SZÁKOM NONPROFIT KFT.

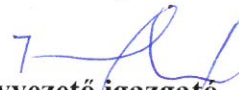
„B” KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET TÁVHŐ

A 2014. évi gazdálkodásáról

A Kiegészítő melléklet a ⁶⁵..... oldaltól a ⁸⁷..... oldalig ²³..... számozott oldalt tartalmaz

Százhalombatta, 2015. február 6.

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


ügyvezető igazgató
cégszerű aláírás

V. 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
- „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 Szennyeződésmérsítés, 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 Közszolgáltatási, Közüzemi és Ingatlankezelési keretmegállapodás keretében látjuk el.

d./ A társaság számviteli politikájának rövid ismertetése

A társaság üzleti éve

2014. január 1. – 2014. december 31.

A könyvvezetés módja

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

Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés időpontja a 2014. évről 2015. február 6.

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 jószágoknál, 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 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. valutás és devizás követelésekkel nem foglalkozik.

5.5. A rendkívüli tételek jelentős eredményhatásának küszöbértéke

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

5.6. Behajthatatlan követelések esetében aránytalan költség

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

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

A mérleg megfelelő értékeléséhez az alábbiak szerinti leltározást végrehajtottuk:

Eszközök

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

Források

- Jegyzett tőke
- Tőketartalék
- Eredménytartalék
- Beruházási és fejlesztési hitelek
- Rövid lejáratú hitelek
- Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)

- Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek
- Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása
- Halasztott bevételek

A társaság saját tőkéje 2014. december 31-én

Saját tőke: 4.250.520 eFt

Megoszlása:

- jegyzett tőke	3.460.440 eFt
- tőketartalék	7.808 eFt
- eredménytartalék	781.984 eFt
- mérleg szerinti eredmény	288 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)
Lakcím: 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 törzstőke emelés jellegű hozzájárulásából valósul meg.

Kapcsolt vállalkozások

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

2./A Számviteli törvényből adódó kötelezettségek

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

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

A gazdasági évről mindezek alapján 2014. december 31-i fordulónappal éves beszámolót készítettünk. A könyvek lezárására 2015. február 6-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	525.074 eFt
	Eredménytartalék	27.454 eFt
	Mérleg szerinti eredmény	10.806 eFt
Mérleg-Eszközök összetétele:	Immateriális javak	0,19 (%)
	Tárgyi eszközök	54,51 (%)
	Készletek	0,28 (%)
	Követelések (vevők)	18,46 (%)
	Egyéb követelések	0 (%)
	Értékpapírok	0 (%)
	Pénzeszközök	21,47 (%)
	<u>Aktív időbeli elhatárolás</u>	<u>5,09 (%)</u>
	Összesen	(100,00 %)
Mérleg-Források összetétele:	Saját tőke	91,04 (%)
	Hosszú lejáratú kötelezettség	0,60 (%)
	Rövid lejáratú kötelezettség (szállítók)	-0,01 (%)
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	0,42 (%)
	<u>Passzív időbeli elhatárolás</u>	<u>7,95 (%)</u>
	Összesen:	(100,00 %)

A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatói

%

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Tárgyév
Befektetett eszközök fedezettsége I.	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	166,45
Tárgyi eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Tárgyi eszközök}}$	167,02
Befektetett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszközök}}$	54,69
Saját tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	91,04
Saját tőke aránya I.	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	1,12
Saját tőke növekedési üteme	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$	107,5
Tőkeszerkezeti mutató II.	$\frac{\text{Rövid lejáratú köt.}}{\text{Saját tőke}}$	0,46
Eladósodás alakulása	$\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját tőke + Idegen tőke}}$	0

A pénzügyi helyzet rövid távú mutatói

%

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Tárgyév
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Kötelezettségek}}$	3.962,53
Rövid távú likviditás I.	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	9.641,90
Rövid távú likviditás II.	$\frac{\text{Forgóeszk.-követ.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	4.121,71
Rövid távú likviditás III.	$\frac{\text{Pénzeszközök+ért.pap.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	5.216,14
Vevők átfutási ideje	$\frac{\text{Átlagos vevőáll.}}{\text{Nettó árbevétel}}$	12,31
Szállítók átfutási ideje	$\frac{\text{Átlagos száll. áll.}}{\text{Anyagjellegű ráford.}}$	-0,01
Vevők és szállítók aránya	$\frac{\text{Vevők}}{\text{Szállítók}}$	-672.976,47

Az eredmény és a jövedelmezőség alakulása

(eFt)

Az eredmény főbb összetevői	Tárgyév
Üzemi tevékenység eredménye	1.168
Pénzügyi műveletek eredménye	0
Rendkívüli eredmény	11.510
Adózás előtti eredmény összesen	12.678
Adózott eredmény	10.806
Mérleg szerinti eredmény	10.806

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Tárgyév
Árbevétel arányos üzemi eredmény	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	0,13
Tőkearányos eredmény	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	0,21
Eszközök megtérülési mutatója	$\frac{\text{Nettó árbevétel}}{\text{Összes eszköz}}$	149,97
Eszközhatékonyság	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Összes eszköz}}$	0,19

VI. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Eszközök

1. Az immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értéke

(ezer Ft)

Megnevezés	Záró érték
I. Immateriális javak összesen	1.150
113. Vagyoni értékű jogok	1.150
114. Szellemi termékek	
II. Tárgyi eszközök összesen	337.945
121. Telkek	
122. Épületek	
123. Építmények	241.217
126. Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	
<i>12. Ingatlanok összesen</i>	<i>241.217</i>
1311. Termelő gépek, berendezések	95.091
1312. Szerszámok, gyártóeszközök	
132. Termelésben közvetlenül részt vevő járművek	
<i>13. Műszaki gépek összesen</i>	<i>95.091</i>
141. Üzemi gépek, berendezések	1.637
142. Egyéb járművek	
<i>14. Egyéb gépek összesen</i>	<i>1.637</i>
<i>16. Beruházások, felújítások</i>	<i>0</i>
<i>17. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése</i>	

Értécsökkenés változása

(ezer Ft)

Megnevezés	2014. lin. elszámolt
I. Immateriális javak összesen	186
111. Vagyoni értékű jogok	148
113. Szellemi termékek	38
II. Tárgyi eszközök összesen	48.982
121. Telkek	0
122. Épületek	0
123. Építmények	24.694
126. Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0
<i>12. Ingatlanok összesen</i>	<i>24.694</i>
1311. Termelő gépek, berendezések	18.551
1312. Szerszámok, gyártóeszközök	0
132. Termelésben közvetlenül részt vevő járművek	0
<i>13. Műszaki gépek összesen</i>	<i>18.551</i>
141. Üzemi gépek, berendezések	5.737
142. Egyéb járművek	0
<i>14. Egyéb gépek összesen</i>	<i>5.737</i>

A 2014. évben elszámolt értékcsökkenési leírás

Megnevezés	(ezer Ft)
Folyamatosan (lineárisan) elszámolt értékcsökkenési leírás	48.954
Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás	214
Terv szerinti értékcsökkenés összesen	49.168

2014. évben megvalósult beruházások

A beruházások végrehajtását részletesen bemutattuk a beruházásokról szóló táblázatban.

Elszámolt értékvesztés és a visszaírt értékvesztések mérlegtételek szerinti bontásban

(ezer Ft)

Megnevezés	Tárgyévi növekedés	Tárgyévi csökkenés	Záró érték
Értékvesztés	11.275	4.046	7.229

Követelések

(ezer Ft)

Megnevezés	záró
vevők	114.406
kapcsolt vállalkozással szembeni adott előlegek	
alapítókkal szembeni követelés	
egyéb követelések	
összesen	114.406

(ezer Ft)

Vevők részletezése	záró
reláció szerint	
belföldi	114.406
külföldi követelés	
összesen	114.406

Pénzeszközök

Megnevezés	e z e r F o r i n t	
	nyitó	záró
Pénztár	151	131
Bankszámlák HUF		
MKB		
Erste	19.208	132.985
Deutsche		
OTP	0	
OTP Lakásépítési alap		
K&H		
Összesen:	19.208	132.985
Deviza betétszámlák pénznem EUR		
Bankszámlák összesen:	19.208	132.985

Aktív időbeli elhatárolások

(ezer Ft)

Megnevezés	2014. december 31.
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	31.688
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.	0
Halasztott ráfordítások	0
Összesen	31.688

Források**Saját tőke**

(Ft)

Jegyzett tőke	525.074
Tőketartalék	1.093
Eredménytartalék	27.454
Összesen	553.621

A saját tőke üzleti éven belüli változása

(ezer Ft)

Megnevezés	2014. dec. 31.
Jegyzett tőke	525.074
Jegyzett, de be nem fizetett tőke (-)	0
Tőketartalék	1.093
Eredménytartalék	27.454
Lekötött tartalék	0
Értékelési tartalék	0
Mérleg szerinti eredmény	10.806
Összesen	564.427

Lekötött tartalék

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

Céltartalékok

A Társaságnak 2014. évben a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásai szerint a várható kötelezettségek fedezetére céltartalék-képzési kötelezettsége nem keletkezett.

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

Kötelezettségek

(ezer Ft)

Megnevezés	2014. dec. 31.
Hátrasorolt kötelezettségek	0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	3.705
Rövid lejáratú kötelezettségek	2.585
Összesen	6.290

Hosszú lejáratú kötelezettségek

(ezer Ft)

Megnevezés	2014. dec. 31.
Beruházási- és fejlesztési hitelek	0
Összesen	0

Rövid lejáratú kötelezettségek

(ezer Ft)

Megnevezés	2014. dec. 31.
Rövid lejáratú kölcsön	0
Vevőktől kapott előleg	0
Kötelezettség áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból (szállítók)	-17
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2.602
Összesen	2.585

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése

(ezer Ft)

Megnevezés	2014. dec. 31.
Költségvetéssel szembeni kötelezettségek	1.272
Munkabér	1.330
TB kötelezettség, nyugdíjpénztári tagdíjak	0
Garanciális teljesítési biztosíték, egyéb kötelezettség	0
Alapítókkal szembeni kötelezettség (ki nem fizetett osztalék)	0
Összesen	2.602

Passzív időbeli elhatárolások

(ezer Ft)

Megnevezés	2014. dec. 31.
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	6.842
Halasztott ráfordítások	42.467
Összesen	49.309

VII. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Az értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységenkénti bontásban

(ezer Ft)	
Megnevezés	2014. dec. 31.
Tevékenység árbevétele	929.817
Értékesítésének árbevétele	0
Egyéb anyag értékesítés árbevétele	0
Bérleti díjak árbevétele	0
Egyéb tevékenységek árbevétele	0
<i>Belföldi értékesítés nettó árbevétele</i>	<i>929.817</i>
<i>Exportértékesítés nettó árbevétele</i>	<i>0</i>
Összesen	929.817

2. Bevételek és ráfordítások alakulása

(ezer Ft)	
Megnevezés	2014. dec. 31.
Értékesítés nettó árbevétele	929.817
Egyéb bevételek	-5.326
Aktivált saját teljesítmények értéke	0
Anyagjellegű ráfordítások	734.701
Személyi jellegű ráfordítások	110.151
Értékcsökkenési leírás	49.168
Egyéb ráfordítások	29.303
Üzemi, üzleti tevékenység eredménye	1.168
Pénzügyi műveletek bevételei	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
Pénzügyi műveletek eredménye	0
Szokásos vállalkozási eredmény	1.168
Rendkívüli bevételek	11.510
Rendkívüli ráfordítások	0
Rendkívüli eredmény	11.510
Adózás előtti eredmény	12.678
Adófizetési kötelezettség	1.872
Adózott eredmény	10.806
Mérleg szerinti eredmény	10.806

3. Költségnemek alakulásának részletezése

(ezer Ft)

Megnevezés	2014. dec. 31.
Anyagköltség	615.126
Igénybevett szolgáltatások értéke	107.566
Egyéb szolgáltatások értéke	11.852
Béreköltség	77.617
Személyi jellegű egyéb kifizetések	9.831
Bérjárulék	22.703
Értékcsökkenési leírás	49.168
Eladott áruk beszerzési értéke	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	157
Költségek összesen	894.020

Egyéb ráfordítások

(ezer Ft)

Megnevezés	2014. dec. 31.
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	0
Káreseményekkel kapcsolatos kifizetések	0
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	0
Egyéb ráfordítás	15.224
Hiányzó, megsemmisült, állományból kivetett immateriális javak, tárgyi eszközök	0
Önkormányzatokkal elszámolt adók	14.079
Értékvesztések, terven felüli értékcsökkenési leírás	0
Összesen	29.303

4. Rendkívüli bevételek és ráfordítások alakulása

Rendkívüli bevételek

(ezer Ft)

Megnevezés	2014. dec. 31.
Fejlesztési célra visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás elhatárolt összegéből a kapcsolódó költségek ellentételezésére megszüntetett összeg	11.510
Hitelező által elengedett kötelezettség értéke	0
Összesen	11.510

5. Társasági nyereségadó számítás

Elvárt adó alapján a távhő TAO:

Σ bevétel	936.001.000,- Ft
- ELÁBÉ	0,- Ft
- Közvetített	-157.000,- Ft
	<hr/>
	935.844.000,- Ft

$935.844.000 \times 2\% = 18.716.880 \rightarrow$ adóalap

$18.716.880 \times 10\% = 1.872.000$ - TAO

VIII. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Létszámgazdálkodás

Megnevezés	2014.
Teljes munkaidős fizikai	8
Teljes munkaidős fizikai közmunkás	
Munkaügyi Központ által támogatott (TÁMOP)	
Teljes munkaidős szellemi	
Közcélú teljes munkaidős szellemi	
Nyári munkás fizikai	
Nyári munkás szellemi	
Részmunkaidős fizikai	
Közmunkás fizikai	
Szaktanácsadó	
Részmunkaidős szellemi	
Mindösszesen	8

A munkaviszonyból származó összes kereset alakulása

Megnevezés	(Ft) Tény (2014.)
Teljes munkaidős fizikai	26.817.115
Közcélú fizikai	
TÁMOP foglalkoztatás	
Nyári munkás fizikai	
Teljes munkaidős szellemi	
Közcélú szellemi	
Nyári munkás szellemi	
Részmunkaidős fizikai	
Részmunkaidős fizikai közmunkás	
Részmunkaidős fizikai tanuló	
Részmunkaidős szellemi közmunkás	
Összes foglalkoztatott mindösszesen	26.817.115

Kimutatás az átlagkeresetek alakulásáról

(Ft)

Megnevezés	Átlagkereset Ft/hó	Átlagkereset Ft/év
	2014.	2014.
Teljes munkaidős fizikai	279.345	3.352.139
Közcélú fizikai		
Nyári munkás fizikai		
Teljes munkaidős szellemi		
Közcélú szellemi		
Nyári munkás szellemi		
Részmunkaidős fizikai		
Részmunkaidős fizikai		
Részmunkaidős fizikai tanuló		
Részmunkaidős szellemi		
Összes foglalkoztatott mindösszesen	279.345	3.352.139

A munkaerő-forgalom alakulása

(fő)

Megnevezés	2014.	
	Belép	Kilép
Teljes munkaidős fizikai	0	0
Teljes munkaidős fizika nyári munka	0	0
Teljes munkaidős fizikai közmunkás	0	0
Teljes munkaidős szellemi	0	0
Teljes munkaidős szellemi nyári munka	0	0
Teljes munkaidős szellemi közmunkás	0	0
Teljes munkaidős szellemi TÁMOP	0	0
Részmunkaidős fizikai	0	0
Részmunkaidős fizikai közmunkás	0	0
Részmunkaidős szellemi közmunkás	0	0
Összes foglalkoztatott mindösszesen	0	0

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.

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

<i>Megnevezés</i>	Ft
Ügyvezető igazgató	
- megbízási díj	8.400.000
- prémium - tényleges kifizetés 96/2013. Ök. számú határozat alapján	1.260.000
- projektmenedzseri kifizetés	185.098
Felügyelő Bizottság	
- elnök (1 fő)	1.200.000
- tagok (5 fő) (FEB tag változásból eredő minimális 40.000,- Ft-os pluszköltség)	4.560.000

Fontosabb mérlegadatok részletezése

(Ft)

<i>Kötelezettségek</i>		
46	1.272.076	Adók, járulékok fizetési kötelezettség
471	1.330.371	Munkabér kifizetése
	2.602.447	

Bevételek aktív időbeli elhatárolása

(Ft)

Január havi számlából december havi bevétel	16.676.899
Távhő támogatás	15.011.454
Összesen:	31.688.353

Költségek passzív időbeli elhatárolása

(Ft)

Áramdíj	6.804.578
CT programkövetés	4.676
Postaköltség	28.269
Mobiltelefon díja	1.099
Munkaruha mosatása	3.753
Összesen:	6.842.375

Halasztott bevételek

(Ft)

KEOP támogatás	27.651.516
Dunamenti ZRt. fejlesztési támogatás	5.534.390
Gazdasági Minisztérium Fejlesztési támogatás	3.184.654
NEP 2004-04 primer vezeték	6.096.409
Összesen:	42.466.969

Hátralékok bemutatása

(Ft)

<i>Lakossági hátralék éves bontása</i>	
2014. évi	50 231 218
2013.évi	34 957 773
2012.évi	25 764 762
2011.évi	15 245 927
2010.évi	7 349 406
2009.évi	3 936 626
2008.évi	1 678 030
2007.évi	536 527
2006.évi	270 614
2005.évi	14 875
Összesen:	139 985 758

(Ft)

<i>Közületi hátralék éves bontása</i>	
2015. évi (nem lejárt)	20 495
2014. évi	1 447 011
2013.évi	700 195
2012.évi	203 319
2011.évi	213 855
2010.évi	146 687
2009. évi	
2008.évi	
2007.évi	
2006.évi	
2005.évi	
Összesen:	2 711 067

Lakossági és nem lakossági hátralék bontása SZÁKOM Nonprofit Kft.

2014. december 31.

(Ft)

Időszak	Lakossági távhő szolgáltatás	Nem lejárt követelés (főkönyv szerint)	Közületi távhő szolgáltatás	Összesen
0-30 nap	15 140 932	20 495	782 731	15 944 158
30-60 nap	5 455 356		264 319	5 719 675
60-90 nap	4 257 179		29 087	4 286 266
90-180 nap	8 055 788		186 077	8 241 865
180-360 nap	17 276 919		138 866	17 415 785
360 napon túli	89 799 584		1 309 987	91 109 571
Összesen:	139 985 758		2 711 067	142 696 825

Értékvesztés

28 290 335

Összesen

114 406 490

A hátralékok a december 31-ei állapotot mutatják. Ezekben szerepelnek a decemberi árbevétel jelentő számlák is, melyeknek fizetési határideje még nem járt le.

A Kiegészítő Mellékletet összeállította:

Név: Valter Andrea

Regisztrációs száma: 133678

Dátum: Százhalombatta, 2015. február 6.

Valter A.
Valter Andrea
gazdasági vezető