

Százhalombattai Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft.
Kiegészítő melléklete a 2013. évi gazdálkodásról

SZÁKOM NONPROFIT KFT.

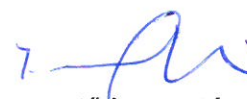
„B” KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET TÁVHŐ

A 2013. évi gazdálkodásáról

A Kiegészítő melléklet a 74. oldaltól a 97. oldalg 24 számozott oldalt tartalmaz

Budapest, 2014. február 18.

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 Szennyeződésmosás, 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, 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 Építésmérnöki 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

2013. január 1. – 2013. 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 2013. évről 2014. február 8.

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

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

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

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

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

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

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 vezetéseknél 50 év

gépjárműveknél 5-7 év (attól függően, hogy szállító gépjármű, vagy speciális felépítményű gépjárműről van-e szó)

szellemi termékeknek 2 év

vagyoni értékű jogoknál 6 év

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

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

Nem számol el a vállalkozás terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenést a már teljesen leírt immateriális jószágánál, tárgyi 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-csökkenő 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 készletesopontonként (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 2013. december 31-én

Saját tőke: 3.831.711 eFt

Megoszlása:

| | |
|----------------------------|---------------|
| - jegyzett tőke | 2.935.440 eFt |
| - tőketartalék | 7.808 eFt |
| - eredménytartalék | 887.945 eFt |
| - mérleg szerinti eredmény | 518 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
 Körömi Lajos tag
 Horváth György tag
 Oláh Béla Jenő tag
 Dr. Brauswetter Viktor 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 2013. december 31-i fordulónappal éves beszámolót készítettünk. A könyvek lezárására 2014. február 8-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 | 14.970 eFt |
| | Mérleg szerinti eredmény | 12.484 eFt |
| Mérleg-Eszközök összetétele: | Immateriális javak | 0,14 (%) |
| | Tárgyi eszközök | 63,77 (%) |
| | Készletek | 0,19 (%) |
| | Követelések (vevők) | 22,88 (%) |
| | Egyéb követelések | 0 (%) |
| | Értékpapírok | 0 (%) |
| | Pénzeszközök | 3,15 (%) |
| | <u>Aktív időbeli elhatárolás</u> | <u>9,87 (%)</u> |
| | Összesen | (100,00 %) |
| Mérleg-Források összetétele: | Saját tőke | 90,06 (%) |
| | Hosszú lejáratú kötelezettség | 0,61 (%) |
| | Rövid lejáratú kötelezettség (szállítók) | 0,02 (%) |
| | Egyéb rövid lejáratú kötelezettség | 0,54 (%) |
| | <u>Passzív időbeli elhatárolás</u> | <u>8,77 (%)</u> |
| | Összesen: | (100,00 %) |

A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatói

| A mutató megnevezése | A mutató számítása | Tárgyév |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------|
| Befektetett eszközök fedezettsége I. | $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$ | 140,92% |
| Tárgyi eszközök fedezettsége | $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Tárgyi eszközök}}$ | 141,23% |
| Befektetett eszközök aránya | $\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszközök}}$ | 63,91% |
| Saját tőke aránya | $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$ | 90,06% |
| Saját tőke aránya I. | $\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$ | 1,29% |
| Saját tőke növekedési üteme | $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$ | 105,44% |
| Tőkeszerkezeti mutató II. | $\frac{\text{Rövid lejáratú köt.}}{\text{Saját tőke}}$ | 0,62% |
| 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 | $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Kötelezettségek}}$ | 2.271,76% |
| Rövid távú likviditás I. | $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$ | 4.756,08% |
| Rövid távú likviditás II. | $\frac{\text{Forgóeszk.-követ.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$ | 604,34% |
| Rövid távú likviditás III. | $\frac{\text{Pénzeszközök+ért.pap.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$ | 571,40% |
| Vevők átfutási ideje | $\frac{\text{Átlagos vevőáll.}}{\text{Nettó árbevétel}}$ | 13,93% |
| Szállítók átfutási ideje | $\frac{\text{Átlagos száll. áll.}}{\text{Anyagjellegű ráford.}}$ | 0,01% |
| Vevők és szállítók aránya | $\frac{\text{Vevők}}{\text{Szállítók}}$ | 167.453,57% |

Az eredmény és a jövedelmezőség alakulása

(eFt)

| Az eredmény főbb összetevői | Tárgyév |
|----------------------------------------|----------------|
| Üzemi tevékenység eredménye | 6.523 |
| Pénzügyi műveletek eredménye | 0 |
| Rendkívüli eredmény | 8.056 |
| Adózás előtti eredmény összesen | 14.579 |
| Adózott eredmény | 12.484 |
| Mérleg szerinti eredmény | 12.484 |

| A mutató megnevezése | A mutató számítása | Tárgyév |
|----------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------|
| Árbevétel arányos üzemi eredmény | $\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$ | 0,65% |
| Tőkearányos eredmény | $\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Saját tőke}}$ | 1,18% |
| Eszközök megtérülési mutatója | $\frac{\text{Nettó árbevétel}}{\text{Összes eszköz}}$ | 164,36% |
| Eszközhatékonyság | $\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Összes eszköz}}$ | 1,07% |

VI. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Eszközök

1. Az immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értéke

(ezer Ft)

| Megnevezés | Záró érték |
|----------------------------------------------------|----------------|
| I. Immateriális javak összesen | 847 |
| 113. Vagyoni értékű jogok | 847 |
| 114. Szellemi termékek | 0 |
| II. Tárgyi eszközök összesen | 392.020 |
| 121. Telkek | 0 |
| 122. Épületek | 0 |
| 123. Építmények | 265.447 |
| 126. Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 0 |
| <i>12. Ingatlanok összesen</i> | <i>265.447</i> |
| 1311. Termelő gépek, berendezések | 104.223 |
| 1312. Szerszámok, gyártóeszközök | 0 |
| 132. Termelésben közvetlenül részt vevő járművek | 0 |
| <i>13. Műszaki gépek összesen</i> | <i>104.223</i> |
| 141. Üzemi gépek, berendezések | 19.175 |
| 142. Egyéb járművek | 0 |
| <i>14. Egyéb gépek összesen</i> | <i>19.175</i> |
| <i>16. Beruházások, felújítások</i> | <i>3.175</i> |
| <i>127. Tárgyi eszközök értékhelyesbitése</i> | <i>0</i> |

Értékcsökkenés változása

(ezer Ft)

| Megnevezés | 2013. lin. elszámolt |
|----------------------------------------------------|----------------------|
| I. Immateriális javak összesen | 0 |
| 111. Vagyoni értékű jogok | 0 |
| 113. Szellemi termékek | 0 |
| II. Tárgyi eszközök összesen | 46.544 |
| 121. Telkek | 0 |
| 122. Épületek | 0 |
| 123. Építmények | 20.683 |
| 126. Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 0 |
| <i>12. Ingatlanok összesen</i> | <i>20.683</i> |
| 1311. Termelő gépek, berendezések | 20.134 |
| 1312. Szerszámok, gyártóeszközök | 0 |
| 132. Termelésben közvetlenül részt vevő járművek | 0 |
| <i>13. Műszaki gépek összesen</i> | <i>20.134</i> |
| 141. Üzemi gépek, berendezések | 5.727 |
| 142. Egyéb járművek | 0 |
| <i>14. Egyéb gépek összesen</i> | <i>5.727</i> |

A 2013. évben elszámolt értékcsökkenési leírás

| Megnevezés | (ezer Ft) |
|--------------------------------------------------------------------|---------------|
| Folyamatosan (lineárisan) elszámolt értékcsökkenési leírás | 46.359 |
| Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás | 185 |
| Terv szerinti értékcsökkenés összesen | 46.544 |

2013. évben megvalósult beruházások

A beruházások végrehajtását részletesen bemutattuk a beruházásokról szóló táblázatban.

Elszámolt értékvesztés és a visszaírt értékvesztések mérlegkételek szerinti bontásban

| Megnevezés | Tárgyévi növekedés | Tárgyévi csökkenés | Záró érték |
|--------------|--------------------|--------------------|------------|
| Értékvesztés | 8.330 | 3.796 | 4.534 |

(ezer Ft)

Követelések

| Megnevezés | záró |
|-------------------------------------------------|---------|
| vevők | 140.661 |
| kapcsolt vállalkozással szembeni adott előlegek | |
| alapítókkal szembeni követelés | |
| egyéb követelések | |
| összesen | 140.661 |

(ezer Ft)

| Vevők részletezése | záró |
|--------------------|---------|
| lejáratára szerint | |
| határidőn belül | 0 |
| határidőn túl | 85.357 |
| ebből peresített | 55.304 |
| el nem fogadott | |
| összesen: | 140.661 |
| reláció szerint | |
| belföldi | 140.661 |
| külföldi követelés | |
| összesen | 140.661 |

(ezer Ft)

Pénzeszközök

| M e g n e v e z é s | e z e r F o r i n t | |
|------------------------------------|---------------------|--------|
| | nyitó | záró |
| Pénztár | | 151 |
| Bankszámlák HUF | | |
| MKB | | |
| Erste | | 19.208 |
| Deutsche | | |
| OTP | | 0 |
| OTP Lakásépítési alap | | |
| K&H | | |
| Összesen: | | 19.208 |
| Deviza betétszámlák pénznem EUR | | |
| bankszámlák összesen: | | 19.208 |

Aktív időbeli elhatárolások

(ezer Ft)

| Megnevezés | 2013. december 31. |
|----------------------------------------------|--------------------|
| Bevételek aktív időbeli elhatárolása | 60.757 |
| Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat. | 0 |
| Halasztott ráfordítások | 0 |
| Összesen | 60.757 |

*Források**Saját tőke*

(Ft)

| | |
|------------------|----------------|
| Jegyzett tőke | 525.074 |
| Tőketartalék | 1.093 |
| Eredménytartalék | 14.970 |
| Összesen | 541.137 |

A saját tőke üzleti éven belüli változása

(ezer Ft)

| Megnevezés | 2013. dec. 31. |
|---------------------------------------|----------------|
| Jegyzett tőke | 525.074 |
| Jegyzett, de be nem fizetett tőke (-) | 0 |
| Tőketartalék | 1.093 |
| Eredménytartalék | 14.970 |
| Lekötött tartalék | 0 |
| Értékelési tartalék | 0 |
| Mérleg szerinti eredmény | 12.484 |
| Összesen | 553.621 |

Lekötött tartalék

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

Céltartalékok

A Társaságnak 2013. 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 | 2013. dec. 31. |
| Hátrasorolt kötelezettségek | 0 |
| Hosszú lejáratú kötelezettségek | 3.705 |
| Rövid lejáratú kötelezettségek | 3.388 |
| Összesen | 7.093 |

Hosszú lejáratú kötelezettségek

| (ezer Ft) | |
|------------------------------------|----------------|
| Megnevezés | 2013. dec. 31. |
| Beruházási- és fejlesztési hitelek | 0 |
| Összesen | 0 |

Rövid lejáratú kötelezettségek

| (ezer Ft) | |
|---------------------------------------------------------------------|----------------|
| Megnevezés | 2013. dec. 31. |
| Rövid lejáratú kölcsön | 0 |
| Vevőktől kapott előleg | 0 |
| Kötelezettség áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból (szállítók) | 84 |
| Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 3.304 |
| Összesen | 3.388 |

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése

| (ezer Ft) | |
|---------------------------------------------------------------|----------------|
| Megnevezés | 2013. dec. 31. |
| Költségvetéssel szembeni kötelezettségek | 1.271 |
| Munkabér | 2.033 |
| TB kötelezettség, nyugdíjpénztári tagdíjak | 0 |
| Garanciális teljesítési biztosíték, egyéb kötelezettség | 0 |
| Alapítókkal szembeni kötelezettség (ki nem fizetett osztalék) | 0 |
| Összesen | 3.304 |

Passzív időbeli elhatárolások

(ezer Ft)

| Megnevezés | 2013. dec. 31. |
|------------------------------------------------------|-----------------------|
| Bevételek passzív időbeli elhatárolása | 0 |
| Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 69 |
| Halasztott ráfordítások | 53.977 |
| Összesen | 54.046 |

VII. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Az értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységenkénti bontásban

| (ezer Ft) | |
|----------------------------------------------|------------------|
| Megnevezés | 2013. dec. 31. |
| Tevékenység árbevétele | 1.010.393 |
| Értékesítésének árbevétele | 0 |
| Egyéb anyag értékesítés árbevétele | 0 |
| Bérleti díjak árbevétele | 0 |
| Egyéb tevékenységek árbevétele | 0 |
| <i>Belföldi értékesítés nettó árbevétele</i> | <i>1.010.393</i> |
| <i>Exportértékesítés nettó árbevétele</i> | <i>0</i> |
| Összesen | 1.010.393 |

2. Bevételek és ráfordítások alakulása

| (ezer Ft) | |
|--------------------------------------------|----------------|
| Megnevezés | 2013. dec. 31. |
| Értékesítés nettó árbevétele | 1.010.393 |
| Egyéb bevételek | 0 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 879.101 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 87.329 |
| Értékcsökkenési leírás | 46.544 |
| Egyéb ráfordítások | 20.046 |
| Üzemi, üzleti tevékenység eredménye | 6.523 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 0 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 |
| Pénzügyi műveletek eredménye | 0 |
| Szokásos vállalkozási eredmény | 6.523 |
| Rendkívüli bevételek | 8.056 |
| Rendkívüli ráfordítások | 0 |
| Rendkívüli eredmény | 8.056 |
| Adózás előtti eredmény | 14.579 |
| Adófizetési kötelezettség | 2.095 |
| Adózott eredmény | 12.484 |
| Mérleg szerinti eredmény | 12.484 |

3. Költségnemek alakulásának részletezése

(ezer Ft)

| Megnevezés | 2013. dec. 31. |
|---------------------------------------------|------------------|
| Anyagköltség | 794.397 |
| Igénybevett szolgáltatások értéke | 73.859 |
| Egyéb szolgáltatások értéke | 10.825 |
| Béreköltség | 61.681 |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések | 7.984 |
| Bérfelárulék | 17.664 |
| Értékcsökkenési leírás | 46.544 |
| Eladott áruk beszerzési értéke | 0 |
| Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 20 |
| Költségek összesen | 1.012.974 |

Egyéb ráfordítások

(ezer Ft)

| Megnevezés | 2013. dec. 31. |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyvszerinti értéke | 0 |
| Káreseményekkel kapcsolatos kifizetések | 0 |
| Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés | 0 |
| Egyéb ráfordítás | 13.207 |
| Hiányzó, megsemmisült, állományból kivezetett immateriális javak, tárgyi eszközök | 0 |
| Önkormányzatokkal elszámolt adók | 6.839 |
| Értékvesztések, terven felüli értékcsökkenési leírás | 0 |
| Összesen | 20.046 |

4. Rendkívüli bevételek és ráfordítások alakulása

Rendkívüli bevételek

(ezer Ft)

| Megnevezés | 2013. dec. 31. |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Fejlesztési célra visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás elhatárolt összegéből a kapcsolódó költségek ellentételezésére megszüntetett összeg | 8.056 |
| Hitelező által elengedett kötelezettség értéke | 0 |
| Összesen | 8.056 |

5. Társasági nyereségadó számítás

Elvárt adó alapján a távhő TAO:

| | |
|---------------|--------------------|
| Σ bevétel | 1.047.599.000,- Ft |
| - ELÁBÉ | 0,- Ft |
| - Közvetített | -20.000,- Ft |
| | <hr/> |
| | 1.047.579.000,- Ft |

$1.047.579.000 \times 2\% = 20.951.580 \rightarrow$ adóalap

$20.951.580 \times 10\% = 2.095.000$ - TAO

VIII. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Létszámgazdálkodás

| Megnevezés | 2013. |
|--------------------------------------------|----------|
| 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 | |
| Szaktanuló | |
| Részmunkaidős szellemi | |
| Mindösszesen | 8 |

A munkaviszonyból származó összes kereset alakulása

| Megnevezés | Tény (2013.) (Ft) |
|--------------------------------------------|----------------------|
| Teljes munkaidős fizikai | 26.940.549 |
| 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 | 26.940.549 |

Kimutatás az átlagkeresetek alakulásáról

(Ft)

| Megnevezés | Átlagkereset Ft/hó | Átlagkereset Ft/év |
|--------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 2013. | 2013. |
| Teljes munkaidős fizikai | 280.631 | 3.367.569 |
| 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 | 280.631 | 3.367.569 |

A munkaerő-forgalom alakulása

(fő)

| Megnevezés | 2013. | |
|--------------------------------------------|----------|----------|
| | 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 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| | Összesen |
| Ügyvezető igazgató | |
| - megbízási díj | 7.700.000 |
| - prémium - tényleges kifizetés 96/2013. Ök. számú határozat alapján | 2.700.000 |
| - projektmenedzseri kifizetés | 943.630 |
| Felügyelő Bizottság | |
| - elnök (1 fő) | 1.200.000 |
| - tagok (5 fő) (FEB tag változásból eredő minimális 40.000,- Ft-os plusz költség) | 4.480.000 |

Fontosabb mérlegadatok részletezése

(Ft)

| <i>Kötelezettségek</i> | | |
|------------------------|------------------|-----------------------------|
| 463-464 | 944.735 | Adók fizetési kötelezettség |
| 471 | 2.033.440 | Munkabér kifizetése |
| 462 | 325.847 | SZJA fizetési kötelezettség |
| | 3.304.022 | |

Bevételek aktív időbeli elhatárolása

(Ft)

| | |
|---------------------------------------------|-------------------|
| Január havi számlából december havi bevétel | 31.036.948 |
| Távhő támogatás | 29.720.123 |
| Összesen: | 60.757.071 |

Költségek passzív időbeli elhatárolása

(Ft)

| | |
|--------------------------|---------------|
| Áramdíj | 34.039 |
| Fénymásoló karbantartása | 7.954 |
| Postaköltség | 3.841 |
| Rendszergazdai díj | 7.440 |
| Mobiltelefon díja | 1.157 |
| Munka-, tűzvédelem | 10.535 |
| Munkaruha mosatása | 3.622 |
| Összesen: | 68.588 |

Halasztott bevételek

(Ft)

| | |
|----------------------------------------------|-------------------|
| KEOP támogatás | 37.265.580 |
| Dunamenti ZRt. fejlesztési támogatás | 6.345.254 |
| Gazdasági Minisztérium Fejlesztési támogatás | 3.704.602 |
| NEP 2004-04 primer vezeték | 6.661.333 |
| Összesen: | 53.976.769 |

Hátralékok bemutatása

(Ft)

| <i>Lakossági hátralék éves bontása</i> | |
|----------------------------------------|--------------------|
| 2013.évi | 60 555 130 |
| 2012.évi | 38 864 608 |
| 2011.évi | 21 165 801 |
| 2010.évi | 9 575 819 |
| 2009.évi | 4 749 778 |
| 2008.évi | 2 060 268 |
| 2007.évi | 617 245 |
| 2006.évi | 317 803 |
| 2005.évi | 63 326 |
| Összesen: | 137 969 778 |

(Ft)

| <i>Közületi hátralék éves bontása</i> | |
|---------------------------------------|------------------|
| 2013.évi | 1 691 606 |
| 2012.évi | 383 034 |
| 2011.évi | 328 003 |
| 2010.évi | 288 652 |
| 2009. évi | |
| 2008.évi | |
| 2007.évi | |
| 2006.évi | |
| 2005.évi | |
| Összesen: | 2 691 295 |

Lakossági és nem lakossági hátralék bontása SZÁKOM Nonprofit Kft.

2013. december 31.

(Ft)

| Időszak | Lakossági távhő szolgáltatás | Nem lejárt követelés (főkönyv szerint) | Közületi távhő szolgáltatás | Összesen |
|------------------|------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|--------------------|
| 0-30 nap | 11 417 675 | | 2 345 792 | |
| 30-60 nap | 5 422 770 | | 201 769 | |
| 60-90 nap | 6 102 432 | | 60 987 | |
| 90-180 nap | 12 758 251 | | 113 713 | |
| 180-360 nap | 24 387 034 | | 190 293 | |
| 360 napon túli | 76 659 810 | | 1 000 690 | |
| Összesen: | 136 747 972 | | 3 913 244 | 140 661 216 |

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, 2014. február 18.

Valter Andrea
Valter Andrea
gazdasági vezető