

Százhalombattai Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft.
Kiegészítő melléklete a 2016. évi gazdálkodásról


SZÁKOM NONPROFIT KFT.

„B” KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET TÁVHŐ

A 2016. évi gazdálkodásáról

A Kiegészítő melléklet a 53. oldaltól a 73. oldalig 20 számozott oldalt tartalmaz

Százhalombatta, 2017. február 16.


üzvezető igazgató
cégszerű aláírás

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

IV. 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 Szennyeződésmentesítés, egyéb hulladékkezelés
4110 Épületépítési projekt szervezése
4221 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
4291 Vízi létesítmény építése
4299 Egyéb m.n.s. építés
4311 Bontás

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

A Nonprofit Kft. alapvetően Százhalombatta Város közüzemi tevékenységeinek végrehajtására és ipari park működtetésére alakult, mely az Önkormányzat egyes kötelező, önként vállalt feladatainak elvégzését jelenti. A feladatok az Önkormányzat felé Közszolgáltatási, Közüzemi és Ingatlankezelési keretmegállapodás keretében látjuk el.

d./ A társaság számviteli politikájának rövid ismertetése

A társaság üzleti éve

2016. január 1. – 2016. december 31.

A könyvvezetés módja

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

Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés időpontja a 2016. évről 2017. február 16.

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

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

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

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

Mérlegképezési 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 tételt 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 2016. december 31-én

Saját tőke: 4.162.779 eFt

Megoszlása:

- jegyzett tőke	3.428.937 eFt
- tőketartalék	7.808 eFt
- eredménytartalék	815.602 eFt
- lekötött tartalék	100.500 eFt
- adózott eredmény	-190.068 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 2016. december 31-i fordulónappal éves beszámolót készítettünk. A könyvek lezárására 2017. február 16-én került sor. Ennek keretében Mérleg, Eredmény-kimutatás, Kiegészítő Melléklet és Üzleti Jelentés készült.

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

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

(ezer Ft-ban)

Vagyoni helyzet:	Jegyzett tőke	525 074 eFt
	Tőketartalék	1.093 eFt
	Eredménytartalék	10.203 eFt
	Adózott eredmény	-3123 eFt

Mérleg-Eszközök összetétele:	Immateriális javak	0,10 (%)
	Tárgyi eszközök	42,6 (%)
	Készletek	0,20 (%)
	Követelések (vevők)	16,69 (%)
	Egyéb követelések	0 (%)
	Értékpapírok	13,61 (%)
	Pénzeszközök	17,52 (%)
	<u>Aktív időbeli elhatárolás</u>	<u>9,28 (%)</u>
	Összesen	(100,00 %)

Mérleg-Források összetétele:	Saját tőke	81,81(%)
	Hosszú lejáratú kötelezettség	0,57 (%)
	Rövid lejáratú kötelezettség (szállítók)	0,32 (%)
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	0,55 (%)
	<u>Passzív időbeli elhatárolás</u>	<u>16,75 (%)</u>
	Összesen:	(100,00 %)

A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatói

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Tárgyév
Befektetett eszközök fedezettsége I.	<u>Saját tőke</u>	191,59 %
Tárgyi eszközök fedezettsége	Befektetett eszközök <u>Saját tőke</u>	192,08 %
Befektetett eszközök aránya	Tárgyi eszközök <u>Befektetett eszközök</u>	42,70 %
Saját tőke aránya	Összes eszközök <u>Saját tőke</u>	81,81 %
Saját tőke aránya I.	Összes forrás <u>Kötelezettségek</u>	1,76 %
Saját tőke növekedési üteme	Saját tőke <u>Saját tőke</u>	101,56 %
Tőkeszerkezeti mutató II.	Jegyzett tőke <u>Rövid lejáratú köt.</u>	1,06 %
Eladósodás alakulása	Saját tőke <u>Idegen tőke</u> Saját tőke + Idegen tőke	0 %

A pénzügyi helyzet rövid távú mutatói

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Tárgyév
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Kötelezettségek}}$	3336,21 %
Rövid távú likviditás I.	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	5513,92 %
Rövid távú likviditás II.	$\frac{\text{Forgóeszk.-követ.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	3597,10 %
Rövid távú likviditás III.	$\frac{\text{Pénzeszközök+ért.pap.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	3574,51 %
Vevők átfutási ideje	$\frac{\text{Átlagos vevőáll.}}{\text{Nettó árbevétel}}$	10,21 %
Szállítók átfutási ideje	$\frac{\text{Átlagos száll. áll.}}{\text{Anyagjellegű ráford.}}$	0,24 %
Vevők és szállítók aránya	$\frac{\text{Vevők}}{\text{Szállítók}}$	5185,61 %

Az eredmény és a jövedelmezőség alakulása

(ezer Ft)

Az eredmény főbb összetevői	Tárgyév
Üzemi tevékenység eredménye	-3.574
Pénzügyi műveletek eredménye	2.632
Adózás előtti eredmény összesen	-942
Adózott eredmény	-3.123

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Tárgyév
Árbevétel arányos üzemi eredmény	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	-0,34
Tőkearányos eredmény	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	-0,67
Eszközök megtérülési mutatója	$\frac{\text{Nettó árbevétel}}{\text{Összes eszköz}}$	163,46
Eszközhatékonyság	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Összes eszköz}}$	-0,55

V. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Eszközök

Az immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értéke

(ezer Ft)

Megnevezés	Záró érték
I. Immateriális javak összesen	717
113. Vagyoni értékű jogok	717
114. Szellemi termékek	0
II. Tárgyi eszközök összesen	277.616
121. Telkek	0
122. Épületek	0
123. Építmények	201.012
126. Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0
<i>12. Ingatlanok összesen</i>	<i>201.012</i>
1311. Termelő gépek, berendezések	63.128
1312. Szerszámok, gyártóeszközök	0
132. Termelésben közvetlenül részt vevő járművek	0
<i>13. Műszaki gépek összesen</i>	<i>63.128</i>
141. Üzemi gépek, berendezések	13.476
142. Egyéb járművek	0
<i>14. Egyéb gépek összesen</i>	<i>13.476</i>
<i>16. Beruházások, felújítások</i>	<i>0</i>
<i>127. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése</i>	<i>0</i>

2. Értékcsökkenés változása

(ezer Ft)

Megnevezés	2015. lin. elszámolt
I. Immateriális javak összesen	216
111. Vagyoni értékű jogok	216
113. Szellemi termékek	0
II. Tárgyi eszközök összesen	51.198
121. Telkek	0
122. Épületek	0
123. Építmények	24.919
126. Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0
<i>12. Ingatlanok összesen</i>	<i>24.919</i>
1311. Termelő gépek, berendezések	24.289
1312. Szerszámok, gyártóeszközök	0
132. Termelésben közvetlenül részt vevő járművek	0
<i>13. Műszaki gépek összesen</i>	<i>24.289</i>
141. Üzemi gépek, berendezések	1.990
142. Egyéb járművek	0
<i>14. Egyéb gépek összesen</i>	<i>1.990</i>

A 2016. évben elszámolt értékcsökkenési leírás

Megnevezés	(ezer Ft)
Folyamatosan (lineárisan) elszámolt értékcsökkenési leírás	51.283
Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás	131
Terv szerinti értékcsökkenés összesen	51.414

2016. évben megvalósult beruházások

A beruházások végrehajtását részletesen bemutattuk a beruházásokról szóló táblázatban.

Készletek

Megnevezés	Előző év (eFt)	Tárgyév (eFt)
Anyagok	1.437	1.287

Elszámolt értékvesztés és a visszaírt értékvesztések mérlegtételek szerinti bontásban

(ezer Ft)

Megnevezés	Tárgyévi növekedés	Tárgyévi csökkenés	Záró érték
Értékvesztés	12.632	7.005	5.627

Követelések

(ezer Ft)

Megnevezés	záró
vevők	108.794
kapcsolt vállalkozással szembeni	0
adott előlegek	0
alapítókkal szembeni követelés	0
egyéb követelések	0
összesen	108.794

(ezer Ft)

Vevők részletezése	záró
reláció szerint	
belföldi	108.794
külföldi követelés	0
összesen	108.794

Értékpapírok

Megnevezés	növekedés	csökkenés	Záró
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	88.720	0	88.720

(ezer Ft)
Pénzeszközök

Megnevezés	ezer Forint	
	nyitó	záró
Pénztár	263	1522
Bankszámlák HUF Erste	94.824	112.647
Bankszámlák összesen:	94.824	112.647

Aktív időbeli elhatárolások

(ezer Ft)

Megnevezés	2016. dec. 31
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	60.413
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.	67
Halasztott ráfordítások	0
Összesen	60.480

Források

Saját tőke

(eFt)

Jegyzett tőke	525.074
Tőketartalék	1.093
Eredménytartalék	10.203
Adózott eredmény	-3.123
Összesen	533.247

Lekötött tartalék

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

Céltartalékok

A Társaságnak 2016. 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	2016. dec. 31.
Hátrasorolt kötelezettségek	0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	3.705
Rövid lejáratú kötelezettségek	5.676
Összesen	9.381

Rövid lejáratú kötelezettségek

(ezer Ft)

Megnevezés	2016. dec. 31.
Rövid lejáratú kölcsön	0
Vevőktől kapott előleg	0
Kötelezettség áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból (szállítók)	2.098
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3.578
Összesen	5.676

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése

(ezer Ft)

Megnevezés	2016. dec. 31.
Költségvetéssel szembeni kötelezettségek	1.062
Munkabér	2.516
TB kötelezettség, nyugdíjpénztári tagdíjak	0
Garanciális teljesítési biztosíték, egyéb kötelezettség	0
Alapítókkal szembeni kötelezettség (ki nem fizetett osztalék)	0
Összesen	3.578

Passzív időbeli elhatárolások

(ezer Ft)

Megnevezés	2016. dec. 31.
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	89.708
Halasztott ráfordítások	19.447
Összesen	109.155

VI. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Az értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységenkénti bontásban

(ezer Ft)

Megnevezés	2016. dec. 31.
Tevékenység árbevétele	1.065.377
Értékesítésének árbevétele	0
Egyéb anyag értékesítés árbevétele	0
Bérleti díjak árbevétele	0
Egyéb tevékenységek árbevétele	0
<i>Belföldi értékesítés nettó árbevétele</i>	<i>1.065.377</i>
<i>Exportértékesítés nettó árbevétele*</i>	<i>0</i>
Összesen	1.065.377

Bevételek és ráfordítások alakulása

(ezer Ft)

Megnevezés	2016. dec. 31.
Értékesítés nettó árbevétele	1.065.377
Egyéb bevételek	22.222
Aktivált saját teljesítmények értéke	0
Anyagjellegű ráfordítások	871.930
Személyi jellegű ráfordítások	139.416
Értécsökkenési leírás	51.414
Egyéb ráfordítások	28.413
Üzemi, üzleti tevékenység eredménye	-3.574
Pénzügyi műveletek bevételei	2.653
Pénzügyi műveletek ráfordításai	21
Pénzügyi műveletek eredménye	2.632
Adózás előtti eredmény	-942
Adófizetési kötelezettség	2.181
Adózott eredmény	-3.123

Költségnemek alakulásának részletezése

(ezer Ft)

Megnevezés	2016. dec. 31.
Anyagköltség	816.866
Igénybevett szolgáltatások értéke	36.315
Egyéb szolgáltatások értéke	10.262
Béreköltség	105.525
Személyi jellegű egyéb kifizetések	4.393
Bérbírlék	29.498
Értécsökkenési leírás	51.414
Eladott áruk beszerzési értéke	11
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	8.476
Költségek összesen	1.062.760

Egyéb bevételek

(ezer Ft)

Megnevezés	2016. dec. 31.
Egyéb bevétel	22.222
Összesen:	22.222

Egyéb ráfordítások

(ezer Ft)

Megnevezés	2016. dec. 31.
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	0
Káreseményekkel kapcsolatos kifizetések	0
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	0
Egyéb ráfordítás	10.629
Hianyzó, megsemmisült, állományból kivezetett immateriális javak, tárgyi eszközök	0
Önkormányzatokkal elszámolt adók	5.152
Értékvesztések, terven felüli értékcsökkenési leírás	12.632
Összesen	28.413

Pénzügyi műveletek bevételeinek és ráfordításainak alakulása

Pénzügyi műveletek bevételei

(ezer Ft)

Megnevezés	2016. dec. 31.
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	2.653
Összesen	2.653

Társasági nyereségadó számítása

Elvárt adó alapján a TAO:

Σ bevétel 1.090.252.000,- Ft

1.090.252.000 x 2% = 21.805.000 → adóalap

21.805.000 x 10% = 2.181.000 – TAO

VII. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Létszámgazdálkodás

Megnevezés	2016.
Teljes munkaidős fizikai	10
Teljes munkaidős fizikai közmunkás	
Munkaügyi Központ által támogatott (TÁMOP)	
Teljes munkaidős szellemi	1
Közcélú teljes munkaidős szellemi	
Nyári munkás fizikai	
Nyári munkás szellemi	
Részmunkaidős fizikai	
Közmunkás fizikai	
Szaktanuló	
Részmunkaidős szellemi	
Mindösszesen	11

A munkaviszonyból származó összes kereset alakulása

(Ft)

Megnevezés	Tény (2016.)
Teljes munkaidős fizikai	30.679.963
Közcélú fizikai	
TÁMOP foglalkoztatás	
Nyári munkás fizikai	
Teljes munkaidős szellemi	1.828.571
Közcélú szellemi	
Nyári munkás szellemi	
Részmunkaidős fizikai	
Részmunkaidős fizikai közmunkás	
Részmunkaidős fizikai tanuló	
Részmunkaidős szellemi közmunkás	
Összes foglalkoztatott mindösszesen	32.507.934

Kimutatás az átlagkeresetek alakulásáról

(Ft)

Megnevezés	Átlagkereset Ft/hó/fő	Átlagkereset Ft/év/fő
	2016.	2016.
Teljes munkaidős fizikai	255.666	3.067.996
Közcélú fizikai		
Nyári munkás fizikai		
Teljes munkaidős szellemi	152.381	1.828.571
Közcélú szellemi		
Nyári munkás szellemi		
Részmunkaidős fizikai		
Részmunkaidős fizikai tanuló		
Részmunkaidős szellemi		
Fősorok összesen	408.047	4.896.567

A munkaerő-forgalom alakulása

(fő)

Megnevezés	2016.	
	Belép	Kilép
Teljes munkaidős fizikai	1	0
Teljes munkaidős fizika nyári munka		
Teljes munkaidős fizikai közmunkás		
Teljes munkaidős szellemi	1	0
Teljes munkaidős szellemi nyári munka		
Teljes munkaidős szellemi közmunkás		
Teljes munkaidős szellemi TÁMOP		
Részmunkaidős fizikai		
Részmunkaidős szellemi közmunkás		
Összes foglalkoztatott mindösszesen	2	0

V. KÖRNYEZETVÉDELEMEL 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) <i>Összesen</i>
Ügyvezető igazgató		
-	megbízási díj	8.400.000
-	prémium - tényleges kifizetés 96/2013. Ök. számú határozat alapján	1.050.000
-	projektmenedzseri kifizetés	-
Felügyelő Bizottság		
-	elnök (1 fő)	1.080.000
-	tagok (5 fő)	4.200.000

Fontosabb mérlegadatok részletezése

(Ft) Egyéb kötelezettség		
46	1.062.609	Adók, járulékok fizetési kötelezettség
471	2.515.687	Munkabér kifizetése
	3.578.296	

Bevételek aktív időbeli elhatárolása

(Ft)

Január havi számlából december havi bevétel	41.560.309
Távhő támogatás	18.852.327
Összesen:	60.412.636

Költségek aktív időbeli elhatárolódása

(Ft)

Vagyonbiztosítás	66.239
Programkövetés	480
Összesen	66.719

Költségek passzív időbeli elhatárolása

(Ft)

Áramdíj	44.720
Postaköltség	48.008
Programkövetés	2.800
Rendszergazdai díj	12.629
Hődíj	89.423.806
Könyvvizsgálói díj	151.200
Munkavédelem, tűzvédelem	18.900
Fénymásoló karbantartás	0
Munkaruha mosatás	5.509
Összesen:	89.707.572

Halasztott bevételek

(Ft)

KEOP támogatás	8.423.388
Dunamenti ZRt fejlesztési támogatás	3.912.662
Gazd.Miniszt. Fejlesztési támogatás	2.144.758
NEP 2004-04 primér vez.	4.966.561
Összesen:	19.447.369

Hátralékok bemutatása

Lakossági és nem lakossági hátralék bontása SZÁKOM Nonprofit Kft.
2016. december 31.

Időszak	Lakossági távhő szolgáltatás	Nem lejárt követelés (főkönyv szerint)	Közületi távhő szolgáltatás	Összesen
0-30 nap	24 328 760		9 005 451	
30-60 nap	3 635 857		45 463	
60-90 nap	2 737 138		39 889	
90-180 nap	5 900 777		28 666	
180-360 nap	12 248 218		192 319	
360 napon túli	92 710 673		664 896	
Összesen:	141 561 423		9 976 684	151 538 107

Értékvesztés:

42 744 253

Mindösszesen:

108 793 854

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, 2017. február 16.

Valter A.
Valter Andrea
gazdasági vezető