

**Szentes Város
POLGÁRMESTERÉTŐL**

6600 Szentes, Kossuth tér 6.

☎ 63/510-302 ☎ 63/510-332 ✉ szabo.zoltan.ferenc@szentes.hu

49/2020. (V. 22.)

polgármesteri határozat

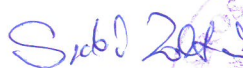
A veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III. 11.) Korm. rendelet 1. §-ában, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. tv 46. § (4) bekezdésében foglalt rendelkezések alapján biztosított jogkörömben eljárva Szentes város polgármestereként a következő határozatot hozom a Szentes Energia Kft 2019. évi beszámolója elfogadása tárgyában

A Szentes Energia Kft. 2019. évről szóló Éves beszámolóját (mérlegét) a kiegészítő melléklettel, üzleti jelentéssel, a könyvvizsgálói jelentéssel és a Felügyelő Bizottság jelentésével 243.221 E Ft mérlegfőösszeggel, +15.926 E Ft adózott eredmény (nyereség) mellett elfogadom. A keletkezett nyereséget eredménytartalékba kell helyezni.

A határozatról értesítést kapnak:

- 1./ Szentes Energia Kft. – Szentes, Kossuth tér 6.
- 2./ Szentes Város Polgármestere
- 3./ Szentesi Közös Önkormányzati Hivatal Számviteli és Tervezési Irodája

Szentes. 2020. május 22.


Szabó Zoltán Ferenc



Szentes Energia Kft.

6600 Szentes, Kossuth tér 6.

ÉVES BESZÁMOLÓ

2019.

2020. május 4.

BESZÁMOLÓ ÉS ÜZLETI JELENTÉS

a tulajdonos részére

a **Szentes Energia Kft.** 2019. évi gazdálkodásáról

Vezetői összefoglaló

Behajtás

A jogelőd Szentes-Víz Kft. működésének idejéből megmaradt követelések behajtása tovább folytatódott. A behajtási eljárás költsége elérte, 2020. évben várhatóan meghaladja a behajtásból realizálható bevételt. A követelés állományban a „legfiatalabb” követelés tétel is elérte a 7 éves kort. 2020. évben a behajtási költség meghaladná a bevételt, ezért legkésőbb a félév végén döntést szükséges hozni a behajtás folytatásáról.

Fejlesztés

A Szentesi Üdülőközpont NKft. törlesztése, valamint a tulajdonos által átutalt fejlesztési forrásokat felhasználva megkezdődtek a tulajdonos által meghatározott fejlesztések (felújítások és beruházások) végrehajtása.

Elkészült az Árpád összekötő út felújítása, a Berki út felújítása, az Aradi vértanúk tere, a Tiszai vizesblokk felállítása, 8 db játszótér megépítése, az urnafal építés 2019. évi üteme, Berki műszaki lejáró megépítése. A Dózsa-házi pavilon egyelőre befejezetlen beruházásként szerepel. A rendelkezésre álló forrásnak megfelelően elkészültek 7.000 Eft értékben a járda felújítások.

A kivitelezésekhez a társaság (saját munkavállalója nem lévén) alvállalkozókat vett igénybe.

Megtörténtek a gép beruházások is: kis és nagy fűnyíró vásárlás, a Berki átemelőben vezérlő-szekrény vásárlás, szivattyú felújítás, 1 db kardán szivattyú vásárlás. A vásárolt, felújított eszközöket az aktiválás után az üzemeltetőnek bérbe adtuk.

Vagyongkezelés

A társaság folytatta a tulajdonában levő gépek, ingatlanok bérbeadását. Azokat a vagyontárgyakat, amelyek a fejlesztési program alapján elkészültek az aktiválás után azonnal bérbe adta.

A bérleti szerződések megkötésénél kiemelt szempont, hogy a bérleti díj ne legyen kevesebb, mint az időarányosan elszámolt amortizáció.

Ez alól kivétel a Csongrádi úti telephely bérleti szerződése. A bérleti díj a bérlő Alföldvíz Zrt. és a várost képviselő polgármester közötti, több lépcsős alku eredményeként alakult ki.

A bérlők az esedékes bérleti díjat rendre megfizetik, hátralék nem keletkezik.

A társaság 24 %-os részben tulajdonosa a Szentesi Üdülőközpont NKft-nek. Az nkft. a tagi kölcsön állományt az év folyamán 60 Mft-al csökkentette, és megfizette a 2019. évre jutó időarányos kamatokat. A jelenleg fennálló tagi kölcsön 2.000 Eft.

Vagyonfenntartás

A bérleti szerződések olyan tartalmúak, hogy a bérelt eszközök üzemeltetési és fenntartási költségei a bérlőt terhelik. Kivétel ez alól az Alföldvíz Zrt.-vel kötött szerződés. Ennek következtében jelenik meg a kft. ráfordításai között a telephely egyes elemeinek javítási költsége

(fűtési rendszer felülvizsgálata, javítása, tolókapu javítása stb.). 2020. évben várhatóan meg kell javítani a műhelyépület 4,5 méter magas, redőnyös ajtaját (új műhelyajtót kell beépíteni).

A társaság a tulajdonában levő gépek, ingatlanok bérbeadását folytatta. Azokat a vagyontárgyakat, amelyek a fejlesztési program alapján elkészültek az aktiválás után azonnal bérbe adta.

A szervezet működése

A társaság könyvvizsgálását vállalkozási díj ellenében átvette a Szentes Városellátó NKft. A társaság 2019. december 31-én személyi állománnyal nem rendelkezik. A hátralékos behajtással kapcsolatos adminisztráció, valamint a Csongrádi úti telephelyen levő irattár rendezését, szükség szerinti selejtezését két korábbi munkatársunk, feladathoz igazodó alkalmi megbízás alapján végzi.

Szentes, 2020. május 4.



Kocsis László
ügyvezető igazgató

Szentes Energia Kft.

6600 Szentes, Kossuth tér 6.
Telefon: 30/697-2957
Adószám: 11092636-2-06
Szlsz.: 11652003-06914500-52000000

Bevételek és ráfordítások alakulása

megnevezés	2018. év EFt	2019. év EFt	változás %
Értékesítés nettó árbevétele	11 839	13 656	115,35
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	72 746	
Egyéb bevételek	7 090	28 882	407,36
Anyagjellegű ráfordítások	3 616	79 038	2185,79
Személyi jellegű ráfordítások	9 211	4 663	50,62
Értékcsökkenési leírás	13 258	10 621	110,99
Egyéb ráfordítások	5 239	2 969	56,67
Üzleti tevékenység eredménye	-8 706	17 993	-63,77
Pénzügyi műveletek bevételei	1 612	650	40,32
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	2 717	
Pénzügyi műveletek eredménye	1 612	-2 067	-128,23
Adózás előtti eredmény	-7 094	15 926	-224,50
Adófizetési kötelezettség	0	0	
Adózott eredmény	-14 719	15 926	-224,50

Eszközök összetétele

megnevezés	2018. év EFt	2019. év EFt	változás %
Befektetett eszközök	138 258	186 945	135,21
Immateriális javak		339	
Tárgyi eszközök	75 858	158 206	208,56
Befektetett pénzügyi eszközök	62 400	28 400	45,51
Forgóeszközök	26 054	55 487	212,97
Készletek		3 044	
Követelések	1 550	25 248	1628,90
Értékpapírok	0	0	0
Pénzeszközök	24 504	27 195	110,98
Aktív időbeli elhatárolások	3 015	789	26,17
Eszközök összesen	167 327	243 221	145,36

Források összetétele

megnevezés	2018. év EFt	2019. év EFt	változás %
Saját tőke	164 650	180 576	109,67
Jegyzett tőke	18 620	18 620	100,00
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0

Tőketartalék	0	0	0
Eredménytartalék	153 124	146 030	95,37
Lekötött tartalék	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0
Adózott eredmény	-7 094	15 926	-224,50
Céltartalékok	2 200	2 200	100,00
Kötelezettségek	443	1 112	251,02
Hátrasorolt kötelezettség	0	0	0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek	443	1 112	251,02
Passzív időbeli elhatárolások	34	59 333	174508,80
Források összesen	167 327	243 221	145,36

Működési kulcsadatok összefoglalója 2019. év

1. sz. táblázat

Megnevezés	előző évi tény	tárgyévi terv	tárgyévi tény	tárgy/előző tény/tény	tárgy/tárgy tény/terv
	EFt	EFt	EFt	%	%
Eredmény (adózás előtti eredmény)	-7 094		15 926	-224,50	
Árbevétel (értékesítés nettó árbevétele)	11 839		13 656	115,35	
Árbevétel ár változása					
Összes költség	27 635		97 291	352,06	
Központi ir.					
Kereskedelmi Mark.költségek	0		0	0,00	
Pénzügyi költségek (bankköltség)	775		1 144	147,61	
Személyi jellegű ráfordítások	9 211		4 663	50,62	
Egyéb bevételek	7 090		28 882	407,36	
Egyéb ráfordítások	5 239		2 969	56,67	
Foglalkoztatott létszám	2,5		1,5	60,00	
Készletek	0		3 044		
30 napon túli lejárt kintlévőség	14 240		11 671	81,96	
30 napon túli lejárt kötelezettség	0		0		
Hitel állomány	0		0		

Nettó árbevétel, forgalom adatok 2019. év

2. sz. táblázat

Megnevezés	előző évi tény	tárgyévi terv	tárgyévi tény	tárgy/előző tény/tény	tárgy/tárgy tény/terv
	EFt	EFt	EFt	%	%
Vagyonhasznosítás	11 839		13 656	115,35	

Szolgáltatási, termelési költség adatok 2019. év

3. sz. táblázat

Lásd: Kiegészítő melléklet eredménykimutatás

Marketing költségek

4. sz. táblázat

Ilyen jellegű ráfordítása nincs a társaságnak.

Adminisztratív költség adatok (Központi irányítás) 2019. év

5. sz. táblázat

Azonos az összes költséggel, lásd ott.

"Pénzügyi költség" adatok 2018. év

6. sz. táblázat

Megnevezés	előző évi tény	tárgyévi terv	tárgyévi tény	tárgy/előző tény/tény	tárgy/tárgy tény/terv
	EFt	EFt	EFt	%	%
Bank költségek	206		473	229,61	
Hatósági díjak	340		282	82,94	
Biztosítási díjak	229		389	169,87	
Késedelmi pótlékok	0		0		
Bírságok, kötbérek	0		0		
Folyószámla hitel kamata	0		0		
Beruházási hitel kamata	0		0		
Árfolyam veszteségek	0		0		
tábla összesen	775		1 144	147,61	

Létszám, bér adatok 2019. év

7. sz. táblázat

Lásd: Kiegészítő melléklet 5. számú táblázat

Ár és volumenindex

8. sz. táblázat

Ilyen jellegű adatai nincsenek a társaságnak..

1	1	0	9	2	6	3	6	6	8	2	0	1	1	3	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	6	---	0	9	---	0	0	3	0	5	1
---	---	-----	---	---	-----	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Szentes Energia Kft.

a vállalkozás megnevezése

6600 Szentes, Kossuth tér 6.

a vállalkozás címe, telefonszáma

Éves beszámoló

a 2019. évi

üzleti évről

Szentes Energia Kft.

6600 Szentes, Kossuth tér 6.

Telefon: 30/697-2957

Adószám: 11092636-2-06

Szlsz.: 11652003-06914500-52000000

Keltezés: Szentes, 2020. május 4.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1	1	0	9	2	6	3	6	6	8	2	0	1	1	3	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	6	---	0	9	---	0	0	3	0	5	1
---	---	-----	---	---	-----	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

1	1
---	---

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2019. december 31.****MÉRLEG "A" változat - Eszközök (aktívák)**

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	138 258	0	186 945
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	0	0	339
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	3. Vagyoni értékű jogok			339
06.	4. Szellemi termékek			
07.	5. Üzleti vagy cégérték			
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek			
09.	7. Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	75 858	0	158 206
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyonértékű jogok	41 540		79 000
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	34 080		26 251
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	238		41 512
14.	4. Tenyészállatok			
15.	5. Beruházások, felújítások			11 443
16.	6. Beruházásokra adott előlegek			
17.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	62 400	0	28 400
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	26 400		26 400
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	36 000		2 000
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23.	5. Egyéb tartós részesedés			
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön			
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28.	10. Befektetett pü-i eszközök értékelési különbözete			

Kelt: **Szentes, 2020. május 4.**

P.H.

Szentes Energia Zrt.
 a vállalkozás vezetője
 6600 Szentes, Kossuth tér 6.
 Telefon: 30/697-2957 (képviselője)
 Adószám: 11092636-2-06
 Szlsz.: 11652003-06914500-52000000

1	1	0	9	2	6	3	6	6	8	2	0	1	1	3	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	6	---	0	9	---	0	0	3	0	5	1
---	---	-----	---	---	-----	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

1	2
---	---

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2019. december 31.****MÉRLEG "A" változat - Eszközök (aktívák)**

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	26 054	0	55 487
30.	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	0	0	3 044
31.	1. Anyagok			2 739
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34.	4. Késztermékek			
35.	5. Áruk			305
36.	6. Készletekre adott előlegek			
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sorok)	1 550	0	25 248
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	1 295		
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40.	3. Köv. jelentős tulajdoni rész. viszonyban levő váll-al szemben			
41.	4. Köv. egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben			
42.	5. Váltókövetelések			
43.	6. Egyéb követelések	255		25 248
44.	7. Követelések értékelési különbözete			
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
49.	3. Egyéb részesedés			
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek			
51.	5. Forgatási célú, hitelviszonyt megtest. értékpapírok			
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete			
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sorok)	24 504	0	27 195
54.	1. Pénztár, csekkek	51		65
55.	2. Bankbetétek	24 453		27 130
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sorok)	3 015	0	789
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 959		733
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	56		56
59.	3. Halasztott ráfordítások			
60.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	167 327	0	243 221

Kelt: **Szentes, 2020. május 4.**

P.H.

Szentes Energia Kft.6600 Szentes, Kossuth utca 1. sz. 1. emeleti iroda
Telefon: 30/897-2957 (képviseleje)

Adószám: 11092636-2-06

Szlsz.: 11852003-08914500-52000000

1	1	0	9	2	6	3	6	6	8	2	0	1	1	3	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	6	---	0	9	---	0	0	3	0	5	1
---	---	-----	---	---	-----	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

1	3
---	---

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2019. december 31.****MÉRLEG "A" változat - Források (passzívák)**

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71. sor)	164 650	0	180 576
62.	I. JEGYZETT TŐKE	18 620		18 620
63.	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65.	III. TŐKETARTALÉK			
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	153 124		146 030
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
69.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-7 094	0	15 926
72.	E. Céltartalékok (73.-75. sorok)	2 200	0	2 200
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74.	2. Céltartalék jövőbeni költségekre	2 200		2 200
75.	3. Egyéb céltartalék			
76.	F. Kötelezettségek (77.+82.+92. sor)	443	0	1 112
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0
78.	1. Hátrasorolt köt. kapcsoló vállalkozással szemben			
79.	2. Hátrasorolt köt. jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80.	3. Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81.	4. Hátrasorolt köt. egyéb gazdálkodóval szemben			

Kelt: **Szentes, 2020. május 4.**

P.H.

Szentes Energia Kft.

6600 Szentes, Kossuth tér 6.

Telefon: 30/897-2957

Adószám: 11092836-1-01 Alkalmazás vezetője

Szlsz.: 11652003-06914500-52000000 (képviselője)

1	1	0	9	2	6	3	6	6	8	2	0	1	1	3	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	6	---	0	9	---	0	0	3	0	5	1
---	---	-----	---	---	-----	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

1	4
---	---

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2019. december 31.****MÉRLEG "A" változat - Források (passzívák)**

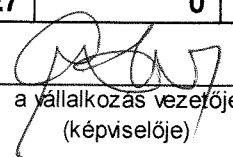
adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	0	0	0
83.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84.	2. Átváltoztatható kötvények			
85.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
86.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
87.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88.	6. Tartós köt. kapcsolt vállalkozással szemben			
89.	7. Tartós köt. jelentős részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben			
90.	8. Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben			
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93. és 95.-104. sorok)	443	0	1 112
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
94.	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95.	2. Rövid lejáratú hitelek			
96.	3. Vevőtől kapott előlegek			
97.	4. Kötelezettségek áruszáll-ból és szolg-ból (szállítók)	226		715
98.	5. Váltótartozások			
99.	6. Rövid lejáratú köt. kapcsolt váll-al szemben			
100.	7. Rövid lejáratú köt. jelentős rész. viszonyban levő váll-al szemben			
101.	8. Rövid lejáratú köte. egyéb rész. viszonyban levő váll-al szemben			
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	217		397
103.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	34	0	59 333
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	34		86
108.	3. Halasztott bevételek			59 247
109.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	167 327	0	243 221

Kelt: **Szentes, 2020. május 4.**

P.H.

Szentes Energia Kft.
 6600 Szentes, Kossuth tér 6.
 Telefon: 30/697-2957
 Adószám: 11092636-2-06
 Szlsz.: 11652003-06914500-52000000


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

1	1	0	9	2	6	3	6	6	8	2	0	1	1	3	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	6	---	0	9	---	0	0	3	0	5	1
---	---	-----	---	---	-----	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

3	1
---	---

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2019. december 31.****"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS**

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	11 839		13 656
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	11 839	0	13 656
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			72 746
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (± 03.+04.)	0	0	72 746
III.	Egyéb bevételek	7 090		28 882
	ebből: visszaírt értékvesztés	6 036		27 642
05.	Anyagköltség	51		35 708
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 790		39 742
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	775		1 144
08.	Eladott áruk beszerzési értéke			2 444
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	3 616	0	79 038
10.	Béreköltség	6 960		4 410
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	775		1
12.	Bérfelrakások	1 476		252
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	9 211	0	4 663
VI.	Értékcsökkenési leírás	9 569		10 621
VII.	Egyéb ráfordítások	5 239		2 969
	ebből: értékvesztés			369
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-8 706	0	17 993

Keltetés: **Szentes, 2020. május 4.****Szentes Energia Kft.**

6600 Szentes, Kossuth tér 6.

Telefon: 30/697-2957

Adószám: 11092636-2-06

Szlsz.: 1185208340914500-52000000


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

1	1	0	9	2	6	3	6	6	8	2	0	1	1	3	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	6	---	0	9	---	0	0	3	0	5	1
---	---	-----	---	---	-----	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

3	2
---	---

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2019. december 31.****"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS**

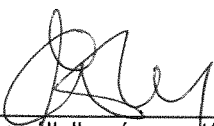
(össz költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedések értékesítésének árf.nyeresége			
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pü-i eszk. kamatai, árfolyamnyeresége			
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattjell. bev.	1 612		650
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	1 612		650
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
	ebből: értékelési különbözet			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	1 612	0	650
18.	Részesedésekből szárm. ráf-k, árf. veszteségek			
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Bef.pü-i eszk-ből származó ráf-k, árf.veszteségek			
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamattjell. ráf-k			
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21.	Részvények, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			2 717
	ebből: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	0	0	2 717
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	1 612	0	-2 067
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	-7 094	0	15 926
X.	Adófizetési kötelezettség			
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	-7 094	0	15 926

Keltetés: **Szentes, 2020. május 4.**

Szentes Energia Kft.
 6600 Szentes, Kossuth tér 6.
 Telefon: 30/697-2957
 Adószám: 11092636-2-06
 Szlsz.: 11652003-06914500-52000000


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

Kiegészítő melléklet

a Szentes Energia Kft. 2019. évi éves beszámolójához

I. Általános rész

Társaságunk tevékenységét 1994. július 1-én kezdte meg. A cégbírósági bejegyzés száma: Cg.06-09-003051, adószáma: 11092636-2-06. A cég székhelye: 6600 Szentes, Kossuth tér 6., telephelye: 6600 Szentes, Csongrádi út 3. A törzsbetét 1994. augusztus 1-től 24.420.000 Ft, 2003. október 9-től 18.420.000 Ft, 2012. július 1-jétől 18.620.000 Ft. 2014. Mártély és Derekegyház 100-100 E Ft-os tulajdonrészét előbb a társaság megvásárolta, így ismét egyszemélyes társasággá alakult, majd 2016. évben Szentes Város Önkormányzatának tovább adta.

A víziközműves közszolgáltatói tevékenység befejezése után megmaradt vagyon a Csongrádi út 3. alatti telephelyből, egy kotróból és néhány irodatechnikai eszközből, irodai bútorból, valamint a 2014. évben vásárolt hőtermelő eszközökből áll.

A társaság jelenlegi tevékenysége lényegében vagyongazdálkodási, fejlesztési tevékenységből áll.

II. Specifikus rész

Társaságunk a számviteli politikában rögzítetten az eszközök értékelését a Számviteli törvény alapján végzi. A számviteli politikát a Számviteli törvény változásához igazítottuk. A mérlegképzési időpontját, a tárgyévét követő év március 31. napjában határoztuk meg. A társaság az eredménykimutatását „A” változatban – összköltség eljárással – készíti el. A mérleg összeállításához a társaság az „A” változatot alkalmazza, nem él a mérleg sorok tovább bontási lehetőségével.

Az értékcsökkenés elszámolásának módjaként a bruttó érték alapján történő értékcsökkenési elszámolási módszert használjuk. Ennek néhány sajátossága:

Az immateriális javak között nyilvántartott szoftverek amortizációs kulcsa 33%.

A tárgyi eszközök amortizációját az egyedenként megállapított várható élettartamból számolt amortizációs kulcsokkal számítjuk.

A fentieknek megfelelően:

- Azon tárgyi eszközöknél, amelyek beszerzési ára, illetve előállítási értéke nem haladja meg az 100.000 Ft-ot, egyszeri értékcsökkenési leírást alkalmaztunk.
- Azon tárgyi eszközöknél, amelyek beszerzési ára, illetve előállítási értéke nem haladja meg a 200.000 Ft-ot, 50 %-os értékcsökkenési leírást alkalmaztunk.
- Maradványértékkel – a társaság tevékenységének sajátosságához igazodva – csak olyan esetben számolunk, ha az eszköz élettartama végén maradványértéke meghaladja a hulladékértéket (feltéve, hogy a tervezett hasznos élettartam nem rövidebb, mint az adótörvény által elfogadott és. kulcsokból számolható élettartam).

A tulajdonos korábbi döntésének megfelelően a társaság a Szentesi Üdülőközpont Kft. 24 %-os üzletrészét tulajdonolja. Az üzletrész névértéke 26.400 EFt.

Az elmúlt években szintén a tulajdonos döntéseinek megfelelően, két alkalommal, összesen 62.000 EFt összegben, 5 éves futamidejű (jegybanki alapkamat + 1,7 % p.a.) tagi kölcsönt nyújtottunk a folyó beruházások forrásának kiegészítésére

A Szentesi Üdülőközpont Nkft. a vele szemben fennálló 62.000 EFt tagi kölcsön nagyobb részét (60.000 EFt) törlesztette.

Az eredménykimutatás alakulása

Az értékesítés nettó árbevétele a tevékenység bővülése következtében változott. Továbbra is alapfeladat a telephely, és a korábban vásárolt energia-termelő berendezések bérbeadása. Azonban a tulajdonosi döntéssel 2019. évben a tevékenység kibővült a beruházói tevékenységgel, amelynek következménye a beruházási feladatokon túl, a vásárolt és épített eszközök bérbeadása. A 2019. évi fejlesztések aktiválása döntő részben az utolsó negyedévben történt meg, ezért a ki-számlázott bérleti díj is időarányosan töredéke a következő évi várható bérleti díjnak.

1. számú táblázat

Értékesítés nettó árbevétele	E Ft
Telephely bérbeadás	3 000
Hőtermelő eszközök bérbeadása	7 039
Beruházói tevékenységből származó eszközök bérbeadása	959
Egyéb árbevétel	2 658
összesen	13 656

Saját előállítású eszközök összetételét mutató táblázat első nyolc tételének kivitelezése be-fejeződött. Az utolsó két tétel építése 2020. évre áthúzódott.

2. számú táblázat

Saját előállítású eszközök (saját és alvállalkozói teljesítmények)	E Ft
Játszóterek I. ütem	16 100
Játszóterek II. ütem	18 000
Aradi vértanúk tere	4 183
Árpád összekötő út felújítás	4 616
Berki út felújítás	6 859
Járda felújítás 2019. évi ütem	7 000
Tisza-parti vizesblokk I. ütem	4 000
Nagyvölgyi szivattyúház lejáró	545
Dózsa-ház pavilon építés (befejezetlen)	10.818
Kosztai J. Ált. Iskola parkoló építés (befejezetlen)	625
összesen	72.746

Az egyéb bevételünkben jelentős tétel a követelések visszaírt értékvesztése. A Szentesi Üdülőközpont Nkft. a vele szemben fennálló 62.000 E Ft tagi kölcsön nagyobb részét (60.000 E Ft) törlesztette. Ezért nem áll fenn a tagi kölcsön összegére korábban elszámolt értékvesztés elszámolás oka. 2019. évben a korábban elszámolt értékvesztés teljes összegét (26.000 E Ft) visszaírtuk.

A tulajdonostól kapott fejlesztési támogatásból megvalósult vagyontárgyak törtévi érték-csökkenési elszámolásának az összege is itt szerepel (552 E Ft).

A végrehajtásból befolyt bevétel és késedelmi kamat, valamint a követelésre elszámolt ér-tékvesztés visszaírása is ezen a soron szerepel.

3. számú táblázat

Egyéb bevételek	E Ft
Végrehajtásból befolyt bevétel	344
Hátralék miatt kapott késedelmi kamat	344

Vevői követelés miatti értékvesztés visszaírás	1 642
Tagi kölcsön miatti értékvesztés visszaírása	26 000
Önkormányzat által támogatott fejlesztés elszámolt értékcsökkenése	552
összesen	28 882

Az *anyag jellegű ráfordítások* már nem csak az adminisztrációs tevékenység során igénybevevett szolgáltatásokat tartalmazza (posta költség, ügyvédi-, könyvvizsgálói, végrehajtói díj stb.). A beruházási tevékenység részeként jelentősen megnőtt az anyagvásárlás és az alvállalkozói tevékenység költsége is.

Az *igénybevevett és az egyéb szolgáltatások* részletezésében látszik, hogy a beruházói tevékenység megjelenésével az igénybevevett alvállalkozói szolgáltatások is jelentősen növekedtek.

4. számú táblázat

	EFt	
Igénybe vett szolgáltatások	2018. év	2019. év
Alvállalkozói díjak (kivitelezés, tervezés)	0	37 378
Számítástechnikai, irodatechnikai szolgáltatás	349	328
Könyvvizsgálat, könyvvezetés	1 803	1 320
Postaköltség, távközlés	504	523
Egyéb igénybevevett szolgáltatások	29	193
Igénybevevett szolgáltatások összesen	2 735	39 742
Egyéb szolgáltatások	2018. év	2019. év
Hatósági díjak, illetékek	340	228
Gépjárművekkel kapcsolatos hatósági díjak	0	54
Bankköltség	206	473
Biztosítás	229	389
Egyéb szolgáltatások összesen	775	1 144

Eladott áruk beszerzési értéke a társaság által a megrendelőnek tovább számlázott anyagok beszerzési értékét mutatja.

Az *egyéb ráfordítások* sor a helyi adókat, a behajthatatlannak minősülő követelések elszámolt értékét is tartalmazza. A terven felüli értékcsökkenés az időközben elhasználódott, további használatra alkalmatlan eszközök, másra nem használható eszközök selejtezése okán keletkezett.

5. számú táblázat

Egyéb ráfordítások	EFt
Értékvesztés elszámolása	369
Terven felüli értékcsökkenés	705
Behajthatatlan követelés	927
Innovációs járulék	33
Iparűzési adó	220
Építmény adó	707
Egyéb	8
összesen	2 969

A személyi jellegű ráfordítások a tervezett szinten alakultak. A bérjárulékok alacsony aránya annak köszönhető, hogy a foglalkoztatottak nyugdíjasok voltak.

Létszám és bér adatok 2019. év

6. számú táblázat

állomány csoport		átlagos statisztikai létszám		béradat	
		2018.	2019.	2018.	2019.
		fő		E Ft	
fizikai állomány		0,0	0,0	0,0	0,0
létszám és személyi jellegű ráfordítás					
ebből:	bérköltség				
	személyi jellegű egyéb kifizetések				
	bérjárulékok				
nem fizikai állomány		0,0	0,0	0,0	0,0
létszám és személyi jellegű ráfordítás					
ebből:	bérköltség				
	személyi jellegű egyéb kifizetések				
	bérjárulékok				
teljes munkaidős állomány létszám és személyi jellegű ráfordítás összesen		0,0	0,0	0,0	0,0
ebből:	bérköltség				
	személyi jellegű egyéb kifizetések				
	bérjárulékok				
nyugdíjas állomány		2,0	1,5	5 893,9	3 384,1
létszám és személyi jellegű ráfordítás					
ebből:	bérköltség			4 200,0	3 150,0
	személyi jellegű egyéb kifizetések			914,3	1,0
	bérjárulékok			779,6	233,1
részmunkaidős állomány		0,5		1 793,1	0,0
létszám és személyi jellegű ráfordítás					
ebből:	bérköltség			1 500,0	
	személyi jellegű egyéb kifizetések				
	bérjárulékok			293,1	0,0
állományon kívüli				1 524,6	1 278,9
létszám és személyi jellegű ráfordítás					
ebből:	bérköltség			1 260,0	1 260,0
	személyi jellegű egyéb kifizetések				
	bérjárulékok			264,6	18,9
társaság teljes állomány		2,5	1,5	9 211,6	4 663,0
létszám és személyi jellegű ráfordítás összesen					
ebből:	bérköltség			6 960,0	4 410,0
	személyi jellegű egyéb kifizetések			914,3	1,0
	bérjárulékok			1 337,3	252,0

Az értékcsökkenés a víziközmű szolgáltató tevékenység átadása után a társaság tulajdonában maradt, illetve a 2014. év őszén vásárolt eszközök amortizációját, valamint a 2019. évben végrehajtott beruházások aktiválása után számított értékcsökkenést mutatja.

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredménye még nem a gazdálkodás hatékonyságának növekedéséből származik, hanem abból, hogy a korábban okszerűen elszámolt értékvesztést ebben az évben visszaírtuk.

A pénzügyi műveletek között szerepel a tagi kölcsön visszautalása után a Szentesi Üdülőközpont NKft. által megfizetett, 2019. évi időarányos kamat. A korábbi évek ki nem fizetett, felhalmozódott kamata várhatóan nem térül meg, ezért a pénzügyi műveletek ráfordításaként elszámoltuk (2.717 EFt)

A számviteli politikában meghatározott kivételes nagyságrendű és előfordulású bevétel, költség, ráfordítás 2019. évben nem volt.

7. számú táblázat

A társasági adó megállapítása		EFt
jogcímek	növelő tételek	csökkentő tételek
Számv.tv. szerint elszámolt értékcsökkenés	10 621	-
Követelésre elszámolt értékvesztés	369	-
Behajthatatlannak nem minősülő elengedett köv.	3 643	-
Tao.tv. szerint számított értékcsökkenés	-	13 513
Az adóévben visszaírt értékvesztés	-	27 642
Növelő és csökkentő tételek összesen	14 633	41 155
Adózás előtti eredmény	15 926	
Számított adóalap	-10 596	
Társasági adófizetési kötelezettség	0	

Az adóalap növelő és csökkentő tételeink hatására az adóalap negatív (alapvetően a visszaírt értékvesztés miatt), ezért társasági adó fizetési kötelezettség nincs.

A cash flow-kimutatást a bázis évi és a tárgyévi adatokkal készítettük el (4. sz. táblázat).

A 2019. évi gazdálkodás adózott eredménye (nyeresége) +15.926 EFt.

A mérleg alakulása

A tárgyi eszközök soron egyrészt azok a tárgyi eszközök szerepelnek, amelyek lényegében a Csongrádi út 3. alatti telephely ingatlanjait és tartozékait jelentik és azóta bérbeadtunk. Másrészt azok az eszközök, amelyek a jelenlegi (helyileg és tartalmilag összeszűkülő) működéshez szükségesek. Harmadrészt azok az eszközök, amelyeket a tulajdonos döntésének megfelelően 2014-ben megvásároltunk. Negyedrészt azok az eszközök, amelyeket a társaság beruházói tevékenysége következtében létrehozott.

A 2019. évi beruházói tevékenység forrásösszetétele

8. számú táblázat

Beruházások forrása	EFt
Saját forrás	60 000
Tulajdonosi fejlesztési támogatás	59 799
összesen	119 799

A 2019. évi beruházói tevékenység összetétele

9. számú táblázat

Vásárolt immateriális javak	EFt
Ügyviteli szoftver	490
összesen	490

Beruházások	EFt
Veneroni AT 35/5 kardán szivattyú (berki átemelő)	1 959
Fűnyíró GMT 160	1 160
Fűnyíró PG 280	9 400
Vezérlő szekrény (berki átemelő)	1 948
Urnafal 2019. évi ütem	3 543
Játszóterek I. ütem	16 100
Játszóterek II. ütem	18 000
Aradi vértanúk tere	4 183
Tisza-parti vizesblokk I. ütem	4 000
Nagyvölgyi szivattyúház lejáró	545
Dózsa-házi pavilon eszköz beszerzés (asztal, szék, hűtő, sütő)	280
összesen	61 118

Felújítások	EFt
Szivattyú felújítás I. (berki átemelő)	2 487
Árpád összekötő út felújítás	4 616
Berki út felújítás	6 859
Járda felújítás 2019. évi ütem	7 000
összesen	20 962

Befejezetlen (2020. évre áthúzódó) beruházások	EFt
Dózsa-ház pavilon építés (befejezetlen)	10.818
Kosztai J. Ált. Iskola parkoló építés (befejezetlen)	625
összesen	11 443

Immateriális javak és tárgyi eszközök alakulása 2019.

10. számú táblázat

EFt

megnevezés	immate- riális javak	tárgyi eszközök						t. eszk. és immat.j. összesen
		ingat- lanok	műsz.ber. jármű	egyéb.ber. felsz.	összesen	beruh.és előleg	t. eszk. össz.	
nyitó állomány bruttó	5 617	62 704	67 564	4 220	134 488		134 488	140 105
beszerzés	490	21 177		39 941	61 118	11 443	72 561	73 051
ebből: saját kiv.		17 634		25 194	42 828		42 828	42 828
idegen kiv.	490	3 543		14 747	18 290		18 290	18 780
felújítás		18 475		2 487	20 962		20 962	20 962
átsorolás					0		0	0
egyéb növekedés					0		0	0
növekedés összesen	490	39 652	0	42 428	82 080	11 443	93 523	94 013
értékesítés					0		0	0
selejtezés	4 937		2 169	3 702	5 871		5 871	10 808
átsorolás					0		0	0
egyéb csökkenés					0		0	
csökkenés összesen	4 937	0	2 169	3 702	5 871	0	5 871	10 808
záró állomány bruttó	1 170	102 356	65 395	42 946	210 697	11 443	222 140	223 310
értécsökkenés nyitó	5 617	21 163	33 484	3 983	58 630		58 630	64 247
terv szer. lineáris	151	2 193	7 330	668	10 191		10 191	10 342
100 eFt alatti				280	280		280	280
terven felüli			499	206	705		705	705
egyéb növekedés					0			
növekedés összesen	151	2 193	7 829	1 154	11 176	0	11 176	11 327
értékesítés					0		0	0
selejtezés	4 937		2 169	3 703	5 872		5 872	10 809
egyéb csökkenés					0			
csökkenés összesen	4 937	0	2 169	3 703	5 872	0	5 872	10 809
értécsökkenés záró	831	23 356	39 144	1 434	63 934	0	63 934	64 765
záró áll. nettó értéken	339	79 000	26 251	41 512	146 763	11 443	158 206	158 545

A befektetett pénzügyi eszközök között tartjuk nyilván a Szentesi Üdülőközpont Kft. korábban megvásárolt tulajdonrészét, és a jegyzettőke emelést, valamint az adott tagi kölcsön 2019. december 31-i összegét.

A társaság korábban nem tartott *raktári készletet*. A beruházási tevékenység miatt a raktárkészlet tartása azonban elkerülhetetlen (3.044 EFt).

Egyéb követeléseink az állammal szembeni adóelszámolásból, az önkormányzattal szemben a helyi iparüzési adó túlfizetésből származó követelésünk, valamint a végrehajtónak adott előlegből származik. A levonható áfa visszaigénylését 2020. év első felében indítottuk.

11. számú táblázat

Egyéb követelések	EFt
Levonható (visszaigényelhető) áfa	24 459
Helyi iparüzési adó túlfizetés	715
Végrehajtásra adott előlegek	74
összesen	25 248

A fennálló szolgáltatási díjkövetelésünkből (vevők) azokra a tételekre, amelyeknél nem volt remény a behajtásra már korábban értékvesztést számoltunk el. A követelés nyilvántartása megmaradt, amelyből adatot tudunk szolgáltatni a behajtáshoz, de a mérleg soron az elszámolt értékvesztéssel csökkentett összeg szerepelt.

A szolgáltatói tevékenység, amelyből a hátralékok keletkeztek már hét éve megszűnt. Emiatt a követelés állomány minősítések egyrészt a behajthatatlannak minősített tételeket leírtuk (927 EFt), másrészt azokra a tételekre is értékvesztést számoltunk el, amelyekre eddig nem volt elszámolva (359 EFt).

Amikor az adósokkal szembeni törvényes eljárásaink következtében befolyik a követelés, vagy annak legalább egy része, az értékvesztés visszairása (egyéb bevétel) az eredményeinket javítja. Így történt ez 2019. évben is. A nyilvántartásban szereplő követelésállományról (11.671 EFt) elmondható, hogy egyre kevesebb esély van akár csak a részleges behajtásra is.

A bankbetét állományunk lényegesen nem változott. A visszakapott tagi kölcsön és a fejlesztésre kapott támogatás (amelyek a forrását képezték az év folyamán végrehajtott fejlesztéseknek) lényegesen nagyobb pénzügyi forgalmat eredményezett az év folyamán. A megmaradt egyenleg az áthúzódó fejlesztések forrása.

Az aktív időbeli elhatárolás elemei egyrészt a Szentesi Üdülőközpont NKft-nek adott tagi kölcsön 2019. évi előírt kamata, amely kiegyenlítése 2020. évelején történt. Másrészt a mérleg készítésig a hátralékosoktól befolyt kamat. Harmadrészt a 2019. évben számlázott, de a 2020. évet érintő vagyonbiztosítás.

A jegyzett tőke az év folyamán nem változott.

A társaság saját tőkéje december 31-én 180.576 EFt volt.

A Szentes-Víz Kft. szolgáltatói tevékenységének befejezése után megmaradt lejárt követelésállomány gondozását, a követelések további részei esetében a bírósági, végrehajtói útra terelést 2020. év első felében még folytatjuk. A várhatóan felmerülő minősítési, behajtási költségek 2020. évben is jelentkezni fognak az esetek egy részében anélkül, hogy bármiféle megtérülés jelentkezne. Ezért a várhatóan felmerülő költségekre a korábban képzett 1.000 EFt céltartalékot fenntartottuk.

A Szentes-Víz Kft. kiterjedt szolgáltatói tevékenysége, és az ahhoz tartozó személyi állomány adminisztrációja következtében felhalmozódott irományokat rendezni, selejtezni, illetve archiválni szükséges. E feladatsor egy része 2014-2019 évben már megtörtént, de további tenni valók, és ezzel járó költségek vannak hátra. Ezért a várhatóan felmerülő rendezési, selejtezési, archiválási költségre a korábban képzett 1.200 EFt céltartalékot fenntartottuk.

A céltartalék összesen 2.200 EFt.

A rövid lejáratú kötelezettségeink a szállítókkal (715 EFt), valamint az állammal az önkormányzattal szemben fennálló kötelezettségeinket tartalmazza.

12. számú táblázat

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	EFt
Áfa, Szja, szakképzési hozz., rahab. hozzájár. befizetési kötelezettség	288
Szoc. hozzájárulási adó, egészségbíz. jár., nyugdíj. jár. fizetési kötelezettség	27
December havi munkabér kifizetési kötelezettség (FEB)	82
összesen	397

Hitelfelvételre az év folyamán nem került sor, így a társaságnak *hitelállománya* nincs.

Passzív időbeli elhatárolások tétele 2019. évet érintő, de csak a következő év januárban, illetve azt követően esedékes bankköltség, illetve végrehajtási díj.

A *halasztott bevételbe* kerültek azok a fejlesztési támogatások melyet a társaság a tulajdonos önkormányzattól az elmúlt évben kapott. A fejlesztések megvalósítása és aktiválása után az elszámolt értékcsökkenés csökkenti a halasztott bevételek összegét (59.247 E Ft).

III. Tájékoztató rész

A társaság tevékenységének megfelelően, abból adódóan környezetvédelmi intézkedéseket nem kellett tenni. Veszélyes hulladék a működés során nem keletkezett.

A társaságnak az év folyamán teljes munkaidős foglalkoztatottja nem volt. A részmunkaidőben foglalkoztatott két munkatárs munkaviszonya november végén megszűnt. Feladataikat 2020. évben alkalomszerűen, eseti megbízással fogják végezni.

A társaság ügyviteli, könyvelési, pénzügyi feladatait vállalkozói szerződés alapján, díj ellenében a Szentcs Városellátó NKft. végzi. A társaság ügyvezető igazgatója részmunkaidőben látja el feladatát.

A három fős *Felügyelő Bizottság* a feladatát folyamatosan elvégezte. Személyi összetétele a tárgy évben nem változott. Az elnök javadalmazása 45.000 Ft/hó, a tagok javadalmazása 30.000 Ft/hó/fő. Az ügyvezető igazgató javadalmazása 2018. július 1-től megszűnt. Előleg, kölcsön folyósítása a vezető tisztségviselőnek és a FEB tagjainak nem történt.

A *mérleg aláírására jogosult* személy: Kocsis László ügyvezető igazgató (6600 Szentcs, Klára u. 7.). A társaság *könyvelését* irányította és a beszámolót összeállította: Urbánné Lakos Edit, a Szentcs Városellátó Nkft. gazdasági vezetője, regisztrált mérlegképes könyvelő (regisztráció: PM 178914)

Az NKft. könyvvizsgálatra kötelezett, a *könyvvizsgáló*: Kisné Szabó Terézia, MKvK szám: 000538, díjazása 70.000 Ft+áfa/hó.

Szentcs, 2020. május 4.


Kocsis László
ügyvezető igazgató
6600 Szentcs, Klára u. 7.

Szentcs Energia Kft.
6600 Szentcs, Kossuth tér 6.
Telefon: 30/697-2957
Adószám: 11092636-2-06
Szlsz.: 11652003-06914500-52000000

A társaság pénzügyi, jövedelmi helyzetének, működésének, állapotának bemutatása mutatókon keresztül.

1.)		2018. év	2019. év
Tőkeerősség	<u>Saját tőke</u> =	<u>164.650</u> = 0,98	<u>180.576</u> = 074
	Források összesen	167.327	243.221
2.)		2018. év	2019. év
Befektetett eszk.fedezete	<u>Saját tőke+Hosszú köt</u>	<u>164.650+0</u> = 8,84	<u>180.576+0</u> = 9,69
	Jegyzett tőke	18.620	18.620
3.)		2018. év	2019. év
Eszközarányos árbevétel	<u>Ért.nettó árb.</u> =	<u>11.839</u> = 0,07	<u>13.565</u> = 0,05
	Eszközök összesen	167.327	243.221
4.)		2018. év	2019. év
Saját t. arányos eredm.	<u>Adózott eredm.</u> =	<u>-7.094</u> = -0,04	<u>15.926</u> = 0,09
	Saját tőke	164.650	180.576
5.)		2018. év	2019. év
Likviditási mutató I. aránya	<u>Forgóeszközök</u> =	<u>26.054</u> = 58,81	<u>55.487</u> = 49,89
	Rövid lej. köt.	443	1.112

Cash flowkimutatás

2019. december 31.

Ssz.	A tétel megnevezése	EFt
I. Működési cash flow (1-13. sorok)		61 999
1	Adózás előtti eredmény ±	15 926
2	Elszámolt amortizáció +	10 621
3	Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±	
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	
6	Szállítói kötelezettség változása ±	489
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	180
8	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	59 299
9	Vevőkövetelés változása ±	1 295
10	Forgóeszközök (vevőköv. és pénzeszköz nélkül) változása ±	-28 037
11	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	2 226
12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	
13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	
I. Befektetési cash flow (14-18. sorok)		-59 308
14	Befektetett eszközök beszerzése -	- 31 308
15	Befektetett eszközök eladása +	
16	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök, bankbetétek törlesztése	
17	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-28 000
18	Kapott osztalék, részesedés +	
III. Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)		0
19	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	
20	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékp. kibocs. bevétele +	
21	Hitel és kölcsön felvétele +	
22	Véglegesen kapott pénzeszköz +	
23	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	
24	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	
25	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	
26	Véglegesen átadott pénzeszköz -	
IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±		2 691
27	Devizás pénzeszközök ártértékelése	
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV.+27.sorok)		2 691

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Szentés Energia Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztem a Szentés Energia Korlátolt Felelősségű Társaság, cégjegyzékszám 06-09-003051 ("a Társaság") 2019. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2019. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 243 221 E Ft, az adózott eredmény 15 926 E Ft nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2019. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a Szentés Energia Korlátolt Felelősségű Társaság 2019. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján az én felelősségem továbbá annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Véleményem szerint a Szentés Energia Korlátolt Felelősségű Társaság 2019. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Szentés Energia Korlátolt Felelősségű Társaság 2019. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondok véleményt.

Az üzleti jelentésben más jellegű lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás sem jutott a tudomásomra, így e tekintetben nincs jelentenivalóm.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóért a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves

beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvéetegy a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

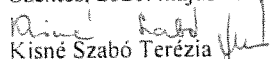
A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocssáak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem társásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Szentes, 2020. május 4.


Kisné Szabó Terézia

kamarai tag könyvvizsgáló
6600 Szentes Wesselényi u. 61,
kamarai tagsági szám: 000538