

**Szentes Város
POLGÁRMESTERÉTŐL**

☎ 6600 Szentes, Kossuth tér 6.

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

56/2020. (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 Városi Szolgáltató Kft 2019. évi beszámolója elfogadása tárgyában

A Szentes Városi Szolgáltató Kft. 2019. évről szóló éves beszámolóját (mérlegét) a kiegészítő melléklettel, üzleti jelentéssel, a könyvvizsgálói jelentéssel és a Felügyelő Bizottság határozatával együtt elfogadom.

A határozatról értesítést kapnak:

- 1./ Szentes Városi Szolgáltató Kft
- 2./ Szentes Város Polgármestere
- 3./ Szentesi Közös Önkormányzati Hivatal Számviteli és Tervezési Irodája

Szentes. 2020. május 22.

Szabó Zoltán Ferenc



11084024-3530-113-06

Statisztikai számjel

06-09-002175

Cégjegyzék száma

Szentes Városi Szolgáltató KFT

6600 Szentes, Vásárhelyi út 12.

06/63/560620

Éves beszámoló

2019

Keltezés: 2020. május 4.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

Szentes Városi Szolgáltató Kft.
6600 Szentes, Vásárhelyi út 12.
Cégjegyzék száma: 06-09-002175
Adószám: 11084024-2-06

Statisztikai számjel
11084024-3530-113-06
Cégjegyzék száma
06-09-002175

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2019. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	447 758	0	465 504
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 006	0	407
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok			
6	Szellemi termékek	1 006		407
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	394 041	0	434 635
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	218 804		207 918
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	61 900		57 591
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	5 892		5 310
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	92		34 463
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	107 353		129 353
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	52 711	0	30 462
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	26 400		26 400
22	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	26 000		4 000
23	Egyéb tartós részesedés			
24	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25	Egyéb tartósan adott kölcsön	311		62
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: 2020. május 4.

Szentes Városi Szolgáltató Kft.
6600 Szentes, Vásárhelyi út 12.
Cégjegyzék száma: 06-09-002175
Adószám: 11084024-2-06

a vállalkozás vezetője (képviselője)



06-09-002175
Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2019. december 31.

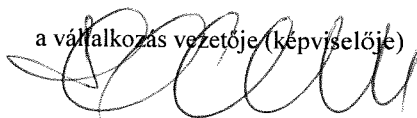
adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29	B. Forgóeszközök	136 715	0	110 312
30	I. KÉSZLETEK	9 951	0	15 276
31	Anyagok	8 176		13 361
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34	Késztermékek			
35	Áruk	1 775		1 915
36	Készletekre adott előlegek			
37	II. KÖVETELÉSEK	54 517	0	26 008
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	43 391		13 200
39	Követelések kapcsoló vállalkozással szemben			
40	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
41	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	Váltókövetelések			
43	Egyéb követelések	11 126		12 808
44	Követések értékelési különbözete			
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
47	Részesedés kapcsoló vállalkozásban			
48	Jelentős tulajdoni részesedés			
49	Egyéb részesedés			
50	Saját részvények, saját üzletrészek			
51	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	Értékpapírok értékelési különbözete			
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	72 247	0	69 028
54	Pénztár, csekkek	477		425
55	Bankbetétek	71 770		68 603
56	C. Aktív időbeli elhatárolások	22 548	0	18 727
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	19 107		13 942
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 441		4 785
59	Halasztott ráfordítások			
60	Eszközök összesen	607 021	0	594 543

Keltezés: 2020. május 4.

Szentes Városi Értéktároló Kft.
6600 Szentes, Vásárhelyi út 12.
Cégjegyzék száma: 06-09-002175
Adószám: 11084024-2-06

a vállalkozás vezetője (képviselője)



"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2019. december 31.

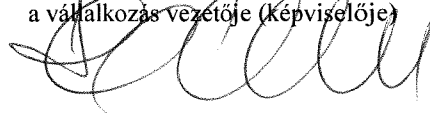
adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61	D. Saját tőke	341 413	0	367 515
62	I. JEGYZETT TŐKE	23 000		23 000
63	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK	97 777		97 777
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	113 037		113 283
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	107 353	0	129 353
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	107 353		129 353
70	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	246		4 102
72	E. Céltartalékok	10 000	0	5 000
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre	10 000		5 000
75	Egyéb céltartalék			
76	F. Kötelezettségek	188 731	0	175 528
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
78	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	48 814	0	38 538
83	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
85	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	Beruházási és fejlesztési hitelek	48 814		38 538
87	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

Keltezés: 2020. május 4.

Szentes Város Polgármestere Kft.
6600 Szentes, Vásárhelyi út 12.
Cégjegyzék száma: 06-09-002175
Adószám: 11084024-2-06

a vállalkozás vezetője (képviselője)



06-09-002175
Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2019. december 31.

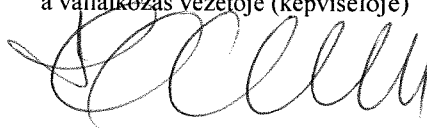
adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	139 917	0	136 990
93	Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	Rövid lejáratú hitelek	10 276		10 276
96	Vevőktől kapott előlegek	20		26
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	72 801		36 896
98	Váltótartozások			
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
101	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	56 820		89 792
103	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások	66 877	0	46 500
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	2 025		7 834
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	12 605		2 061
108	Halasztott bevételek	52 247		36 605
109	Források összesen	607 021	0	594 543

Keltezés: 2020. május 4.

P.H.
Szentos Városi Szolgáltató Kft.
6600 Szentos, Vásárhelyi út 12.
Cégjegyzék száma: 06-09-002175
Adószám: 11084024-2-06

a vállalkozás vezetője (képviselője)



06-09-002175
Cégjegyzék száma

EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2019. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	891 058		892 588
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	891 058	0	892 588
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	486		54
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			10 358
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	486	0	10 412
7	III. Egyéb bevételek	88 899		117 922
8	ebből: visszaírt értékvesztés	2 767		1 180
9	5 Anyagköltség	348 044		378 502
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	70 032		57 710
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	12 622		13 709
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke			
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	100 485		108 368
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	531 183	0	558 289
15	10 Bérköltség	271 343		310 462
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	29 802		12 023
17	12 Bérjárulékok	58 427		54 327
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	359 572	0	376 812
19	VI. Értécsökkenési leírás	64 137		57 168
20	VII. Egyéb ráfordítások	20 926		21 609
21	ebből: értékvesztés	1 723		4 764
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	4 625	0	7 044

Keltezés: 2020. május 4.

Szentes Városi Szolgáltató Kft.
6600 Szentes, Vásárhelyi út 12.
Cégjegyzék száma: 06-09-002175
Adószám: 11084024-2-06

a vállalkozás vezetője (képviselője)



EREDMÉNYKIMUTATÁS (össz költség eljárással)

2019. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14 Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	6		5
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0		
32	ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	6	0	5
34	18 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	2 621		1 125
39	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21 Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
41	22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	4		3
42	ebből: értékelési különbözet			
43	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	2 625	0	1 128
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-2 619	0	-1 123
45	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	2 006	0	5 921
46	X. Adófizetési kötelezettség	1 760		1 819
47	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	246	0	4 102

Keltetés: 2020. május 4.

Szentos Városi Szolgáltató Kft.
 6600 Szentos, Vásárhelyi út 12.
 Cégjegyzék száma: 06-09-002175
 Adószám: 11084024-2-06

a vállalkozás vezetője (képviselője)



CASH FLOW-KIMUTATÁS

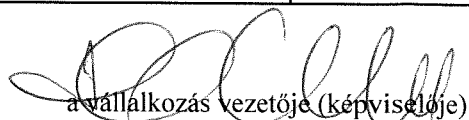
2019. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
1	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	45 912	60 043
2	1 Adózás előtti eredmény ±	2 006	5 921
3	2 Elszámolt amortizáció +	64 137	57 168
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	-1 045	3 584
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	2 500	-5 000
6	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-907	73
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	42 431	-35 905
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-3 121	32 978
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-18 997	-20 377
10	9 Vevőkövetelés változása ±	-22 026	26 606
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-2 824	-7 007
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-14 482	3 821
13	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	1 760	1 819
14	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
15	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-20 285	-75 235
16	14 Befektetett eszközök beszerzése -	21 113	75 704
17	15 Befektetett eszközök eladása +	828	469
18	16 Kapott osztalék, részesedés +		
19	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	-12 596	11 973
20	17 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
21	18 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
22	19 Hitel és kölcsön felvétele +		
23	20 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	249	22 249
24	21 Véglegesen kapott pénzeszköz +		
25	22 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
26	23 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
27	24 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	12 845	10 276
28	25 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
29	26 Véglegesen átadott pénzeszköz -		
30	27 Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±		
31	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	13 031	-3 219

Keltetés: 2020. május 4.

Szentes Városi Szolgáltató Kft.
6600 Szentes, Vásárhelyi út 12.
Cégjegyzék száma: 06-09-002175
Adószám: 11084024-2-06



a vállalkozás vezetője (képviselője)

ÜZLETI JELENTÉS

A Szentés Városi Szolgáltató Kft (továbbiakban Szolgáltató) Szervezeti és Működési Szabályzatának értelmében alapítói döntéshozatal szükséges az éves beszámoló elfogadására, illetve az eredmény felhasználására vonatkozóan. Ez alkalommal kerül sor a Szolgáltató 2019. évi tevékenységéről szóló beszámoló megvitatására, melynek része az üzleti jelentés.

Vezetői összefoglaló

A Szolgáltató célja, hogy a fogyasztók elégedettek legyenek az általunk nyújtott szolgáltatással továbbá a tulajdonos elégedett legyen a gazdálkodás eredményével.

Szentés Városi Szolgáltató Kft a Városgazdálkodási Vállalat jogutódjaként jött létre 1993. január 01. napjával 100%-ban önkormányzati tulajdonként. A Szolgáltató alapvetően olyan tevékenységet folytat, amely az önkormányzati törvényből eredően alapellátási feladatkörbe tartozik, így a fő tevékenység a város területén a távhő- és használati melegvíz szolgáltatás.

A további tevékenységek vállalkozási céllal működnek, úgy mint az ingatlankezelés, Központi Konyha, valamint a Városfejlesztő csoport tevékenysége.

A Szolgáltató szervezeti egységei:

- központi irányítás
- távhőszolgáltató részleg
- Központi Konyha
- városfejlesztési csoport
- ingatlankezelési csoport

Felügyeleti szervek: Polgármester - Képviselő-testület

Felügyelő bizottság

Könyvvizsgáló: Ökonómia Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft, Szentés, Ifjúsági sétány 1. (Cg. 06-09-000718., adószám: 10457355-3-06. Magyar Könyvvizsgálói Kamara nyt: 000998) a könyvvizsgálatot végző személy: Bali Zsuzsanna 6600 Szentés, Csongrádi út 72. (kamarai tagsági száma 004578)

A Kft-t az ügyvezető igazgató irányítja közvetlenül, illetve a beosztott vezetőkön keresztül közvetetten.

Tevékenységeink/üzletágaink

1. Távhőtermelés és távhőszolgáltatás

2019. évben a távfűtési szolgáltatás 2019. május közepéig tartott és 2019. október 2.-án kezdődött újra. A távfűtött lakások és közintézmények távfűtés szolgáltatásában és használati meleg víz ellátásában észrevehető üzemzavar, szolgáltatás kiesés nem következett be. A használati melegvíz szolgáltatás egész évben folyamatosan ellátásra került. A távfűtési időszakban az enyhe időjárás miatt gázfelhasználás nem történt.

A távhőrendszer bővítésre került az Apponyi tér „G” épületének (50 lakás) fűtés és használati melegvíz ellátással, az Apponyi téri Tagóvoda fűtésével és használati melegvíz ellátással és a Művelődési és Ifjúsági Ház fűtés ellátásával.

A hőszolgáltatás leállítása után elkezdődött az éves karbantartási tervben szereplő munkálatok elvégzése. A hőszolgáltatási munkálatok mellett több kisebb karbantartást, javítást végeztünk a Központi konyha és a Házkezelőség részére is.

2019-ben is folyamatosan végeztük a használati meleg vízmérők cseréjét a városban (247./2012. Kormányrendelet előírásainak megfelelően).

A távhőszolgáltatásból származó kintlévőségek és a fizetési morál hasonló az elmúlt évekhez képest. 2019. évében a lakossági kintlévőség 14,8 millió forint volt. Közület és intézmény tekintetében a kintlévőség mértéke (0,9 m Ft) jelentősen nem változott az előző évhez képest. Lakosság tekintetében az egy éven túli tartozás 35 fogyasztót érint, amely az év szakaszában folyamatosan változik. A számlák nagyságának növekedésével arányosan nő a kintlévőségek nagysága. Közületi tartozásban főleg csúszások miatt volt elmaradás, amelyek viszont folyamatosan befizetésre kerülnek.

Érdemi behajtási tevékenység a távhőszolgáltatási díjak behajtására vonatkozóan nem történt 2019 évben.

Házkezelőség

Bevételek alakulása

A lakbérek, bérleti díjak, egyéb díjak kiszámlázott összegét különböző bontásban a táblázatok tartalmazzák. A lakbér illetve a bérleti díj bevétel a tervhez képest közel 9%-kal lett több.

Külön említenénk a mátraszentimrei üdülő bérbeadásából származó 2019. évi bevételt (bruttó 1.556.500,- Ft), ami a 2018. évi bevétel (815.678,- Ft) majdnem kétszerese. Szeptemberben új bojler került beszerelésre, és új TV készüléket is kapott a Pihenőház.

Kiadások alakulása

A karbantartási költségek és a társasházi közös költségek a terveknek megfelelően alakultak.

A bonyolítási díj a bevétel arányában több a tervezettnél.

Az üzemeltetésre nagy kiadás hárult mivel a közmunkások által a Lavotta utcán, az Arany János utca 22. sz. alatt illetve több önkormányzati ingatlannál összegyűjtött lomokat, hulladékokat el kellett szállíttatni.

Lakásmobilitásra 2019. év végéig lakás leadásáért járó térítési díj címén 2.894.000,-Ft-ot fizettünk ki.

Tevékenységek alakulása
2019. év

Bevételek

jogcím	2019. évi előirányzat	2019. évi tény	teljesítés aránya
	E Ft	E Ft	%
kiszámlázott lakbér, egyéb díj	58 400	63 326	108,43
kiszámlázott egyéb helyiségek bérleti díja	85 500	94 502	110,53
2018. évi maradvány		-740	
áfa +	38 988	41 737	107,05
bevételek összesen	182 888	198 825	

Kiadások, ráfordítások

jogcím	2019. évi előirányzat	2019. évi tény	teljesítés aránya
	E Ft	E Ft	%
felújítás összesen	9 139	9 138	99,99
<i>tervezett felújítás</i>	9 139	9 138	99,99
<i>nem tervezett felújítás</i>		0	
bonyolítási díj	9 200	9 978	108,46
karbantartás	36 561	39 674	108,51
üzemeltetési költség, közüzemi díjak	56 000	60 755	108,49
SzVSz által megfizetett társasházi közös költségek (nincs áfa)	27 000	27 440	101,63
lakásmobilitás támogatás	1 000	2 894	289,40
számlázáskor figyelembe vett lakbértámogatás (engedmény) (áfás)	5 000	6 852	137,04
elengedett követelés		64	
törölt követelés		0	
előzetesen felszámított (SzVSz által megfizetett) áfa	29 943	32 139	107,33
közvetlen kiadások fizetendő áfája	9 045	9 598	106,11
2019. december 31-i maradvány		293	
kiadások, ráfordítások összesen	182 888	198 825	

**Részletezett adatok
2019. év**

Bevételek

A folyószámla adatai

jogcím	hátralék nyitó	számlázott bérleti díj	bérlői befizetés	eleng., törölt követelés	hátralék záró	hátralék vált. (korrekció)
	Ft	Ft	Ft	Ft	Ft	Ft
lakbér	24 602 814	72 507 033	73 282 323	63 835	23 763 689	-839 125
bérleti díj	4 087 597	115 402 702	117 810 584	0	1 679 715	-2 407 882
összesen	28 690 411	187 909 735	191 092 907	63 835	25 443 404	-3 247 007

A számlázás adatai

jogcím	nettó	ÁFA	kerekítés	bruttó	támogatás, kártérítés Ft	összesen
	Ft	Ft	Ft	Ft		Ft
lakbér + egyéb díj	62 486 823	16 871 553	657	79 359 033	6 852 000	72 507 033
bérleti díj	90 868 315	24 534 469	-82	115 402 702	0	115 402 702
számlázott összesen	153 355 138	41 406 022	575	194 761 735	6 852 000	187 909 735
befizetés összesen						191 156 742
hátralék változás						-3 247 007

A számlázás adatai egyéb bontásban

jogcím	nettó	ÁFA	kerekítés	bruttó	hátralék vált. korrekció (Ft)
	Ft	Ft	Ft	Ft	
lakbér	61 731 574	16 667 526	0	78 399 100	-839 125
egyéb díj	755 853	204 080	0	959 933	x
lakbér, egyéb díj összesen	62 487 427	16 871 606	0	79 359 033	-839 125
bérleti díj	90 868 269	24 534 433	0	115 402 702	-2 407 882
üdülő	1 225 590	330 910	0	1 556 500	x
egyéb bérleti díj összesen	92 093 859	24 865 343	0	116 959 202	-2 407 882
mindösszesen	154 581 286	41 736 949	0	196 318 235	-3 247 007
befolyt bérleti és egyéb díjak (hátralékkal csökkentett)					199 565 242
behajthatatlan követelések törlése					0
mindösszesen					199 565 242

Felújítási munkák

A Klauzál u. 6. orvosi rendelő tavalgy megkezdett lapostető szigetelési munkái a terv szerint befejeződtek, a nettó bekerülési érték 3.385.000,- Ft. A volt Nyomda felújítását elvégeztük. A Héked tanya 2. felújítása októberben befejeződött.

A Berekhát 13/C. alatt 2018-ról áthúzódott a szennyvízátemelő beépítése, a Zrínyi u. 2. szám alatt megvalósult a szennyvízbekötés a városi hálózatra. A Rákóczi utca 52. szám alatti üzlethelyiséget a bérlő az általunk biztosított anyagból lakássá alakította át.

A nem tervezett felújítások fedezetét a terv módosítása tette lehetővé, a Somogyi B. u. 2. fsz. 3. szükséglakás a fsz. 2. lakással összenyitva nagyobb komfortfokozatot ért el, ezért kikerült a felújítási tervből.

Tervezett felújítások	nettó		
Petőfi u. 1. volt Nyomda vakolás, festés, víz,-villany,-gázvezeték felújítás	2 000 000		
Klauzál u. 6. lapostető szigetelés	3 400 000		
Hékéd tanya 2. komfort fokozat növelés	1 000 000		
Somogyi B. u. 2. fsz.3. komfort fokozat növelés	1 474 000		
Tervezett felújítások összesen:	7 874 000		
Módosított felújítási terv	nettó		
Klauzál u. 6. lapostető szigetelés	3 385 000		
Berekhát 13/C szennyvízátemelő bekötés	212 000		
Zrínyi u. 2. szennyvíz bekötés	2 042 000		
Hékéd tanya 2. komfort fokozat növelés	1 031 000		
Petőfi u. 1. volt Nyomda felújítás	1 000 000		
Rákóczi u. 52. üzlethelyiségből lakás kialakítás	1 469 000		
Módosított felújítási terv összesen:	9 139 000		
Ténylegesen elvégzett felújítások	nettó	ÁFA	bruttó
Klauzál u. 6. lapostető szigetelés	3 385 000	913 950	4 298 950
Berekhát 13/C szennyvízátemelő bekötés	212 160	57 283	269 443
Zrínyi u. 2. szennyvíz bekötés	2 041 526	551 212	2 592 738
Hékéd tanya 2. komfort fokozat növelés	1 031 186	278 420	1 309 606
Petőfi u. 1. volt Nyomda felújítás	1 000 000	270 000	1 270 000
Rákóczi u. 52. üzlethelyiségből lakás kialakítás	1 468 518	396 500	1 865 018
Ténylegesen elvégzett felújítások összesen:	9 138 390	2 467 365	11 605 755

Bérlők helyett elvégzett karbantartási munkák

A bérlőváltások során az ingatlant olyan állapotban kellene visszaadni a kezelőnek, hogy az ingatlan kiadható legyen a következő bérlőnek. Azokban az esetekben, amikor a leadott (hátrahagyott) állapot ennek nem felel meg, akkor a kezelői megállapodás szerint a karbantartást a kezelőnek kell elvégezni. Az olyan esetekben, amikor a bérlő benttartózkodása közben történik az elengedhetetlen karbantartás, és a bérlő vállalja ennek költségét, vagy a költségek egy részét, akkor - a tulajdonos instrukcióinak megfelelően -

kezelőként megállapodunk a bérlővel (alkalmanként részleges megfizetésben illetve részletfizetésben is). A tulajdonossal történő elszámolások idején mind az elköltött összeget, mind a bérlő befizetését figyelembe vesszük.

Bérlők helyett elvégzett karbantartási munkák: 2019. év végéig			Ft
a bérlő neve és a bérlemény címe		összeg	
Németh Tiborné, Lovas Mihály	Szabadság tér 9. II/2.	406 400	
Poszler György	Kossuth tér 5. IV/16.	20 955	
Halmi Attila és neje	Rákóczi u. 61. I/6.	545 329	
Benkő Pál	Kosztá J. u. 12. fsz. 3.	955 780	
Bozó Szabina	Kosztá J. u. 12. fsz. 4.	727 508	
összesen		2 655 972	
			4. sz. melléklet
Elhalt bérlők helyett végzett karbantartási munkák: 2019. év végéig			Ft
a bérlő neve és a bérlemény címe		összeg	
Pappné Nana Gyöngyi	Attila u. 1/C. fsz. 1.	30 251	
Sipos Ferenc	Kossuth u. 25. fsz. 1.	69 780	
id. Benkő Pálné	Zrínyi u. 2. fsz. 3.	241 491	
összesen		341 522	
		3. és 4. sz. melléklet összesen	
		2 997 494	

A hátralékok alakulása

A lakbérhátralék 2018.12.31-én nyilvántartott egyenlege 24.603 E Ft volt, 2019. év végére 23.764 E Ft, 839 ezer Ft-tal csökkent. Ebből 4.104.068,- forintnyi összegre részletfizetési megállapodás lett kötve, melynek következtében a tényleges hátralék egyenlege 19.660 E Ft-ra csökkent.

Az egyéb bérleti díj hátralék egyenlege 2018.12.31-én 4.088 E Ft, míg 2019. év végére 1.680 E Ft, tehát 2.408 E Ft-tal csökkent, melyből a bérleti díj túlfizetés 520 ezer Ft. A tényleges hátralék csökkenés ebben az évben több mint 1.888 ezer Ft volt.

Azoknak a bérlőknek, akik a számukra megállapított lakbért egy éven keresztül határidőre hiánytalanul befizették, a 33/2013.(XII.31.) ÖR. hatálybalépése előtt felhalmozott

hátralékából ugyanakkora összeget az Önkormányzat elengedett, ez 1 db ingatlan bérlőjénél 63.835 Ft-ot tett ki.

Érdemi behajtási tevékenység a lakásbérleti díjak behajtására vonatkozóan nem történt 2019 évben.

Hátralékos állomány 2019. év														Ft	
jogcím	1 hón belüli	1-2 hó közötti	2-3 hó közötti	3-6 hó közötti	6-12 hó közötti	12-24 hó közötti	24-36 hó közötti	36-48 hó közötti	48-60 hó közötti	60-72 hó közötti	72 hón túl	összesen	túlfizetés	EGYENLEG	
lakás bérbeadás	1 465 986	625 350	471 715	531 904	1 790 789	1 670 420	2 298 774	3 220 691	3 557 074	3 049 193	5 273 233	23 955 129	191 440	23 763 689	
egyéb ingatlan bérbeadás	1 504 104	179 001	0	87 585	69 255	0	63 664	0	261 017	16 260	18 490	2 199 376	519 661	1 679 715	
összesen	2 970 090	804 351	471 715	619 489	1 860 044	1 670 420	2 362 438	3 220 691	3 818 091	3 065 453	5 291 723	26 154 505	711 101	25 443 404	

Központi Konyha

Intézményünk szakmai feladata az ellátási kört tekintve nem változott továbbra is együttműködünk a bölcsödével, óvodákkal, iskolákkal és az időskorúak ellátását biztosító intézményekkel.

Élelmezési feladatainkat az iskolákkal-, óvodákkal-, illetve az időskorúak ellátását végző intézményekkel, étlaptanácsokkal folytatott egyeztetésekhez igazodva – a jelentkező igények biztosításával - végeztük.

A 37/2014. (IV. 30.) a közétkeztetésre vonatkozó táplálkozás-egészségügyi előírásokról EMMI rendeletben meghatározott korcsoportonként biztosítottuk az ellátást, mely során minden kritériumnak igyekszünk megfelelni.

Ellátási területenként, időskorúaknál tápanyag tartalom és elkészítési mód szerint, gyermekeknél szakorvosi javaslat alapján készítjük a megfelelő diétát dietetikus szakember felügyelete mellett. 2019 novemberében normaemelési igényt csak a bölcsődei gyermekélelmezés vonatkozásában tettünk (15 %), melynek indoka az elmúlt időszakban tapasztalható megnövekedett értékű nyersanyag felhasználás, a megemelkedett minőségű alapanyagok igénylése az Intézmény részéről. A 2019-es I-X. havi tény adatok alapján egyéb térítési díjakra nem volt indokolt normaemelést tenni. Az élelmiszer árak jelentősebb emelkedése esetére az év közbeni normaemelésre az igényét a Központi Konyha fenntartotta. Kértük az erre az esetre felhasználható tartalék képzését. A rezszi költségek a 2018-as év számviteli adatai alapján, a Képviselő-testület által elfogadott üzleti tervnek megfelelően, - főként a minimálbér emelkedése miatt -70 %-ról 77 %-ra emelkedtek.

Idényjellegűen a Szociális Irodával együttműködve biztosítjuk a rászorulókat ellátását.

Kapacitásunk kihasználása érdekében rendezvények kiszolgálását is vállaljuk, tavalyi bevételünk rendezvényből 17.482 eFt. 2019. májusban az általunk üzemeltetett Múzeumi Büfé a tervezett időben megszüntetésre került.

Honlapunkon, Facebook-on keresztül hirdetjük heti étlapjainkat, kínálatainkat a vendégéltézők létszámának növelése érdekében.

Folyamatos volt a dolgozók továbbképzése szakácsként 2 fő, felszolgálónak 1 fő tanulmányai befejeződtek.

A konyha korszerűsítése folyamatos, a diétás konyha kialakításához külön helyiségben az eszközök beszerzésre kerültek. Az üstök javítása, felújítása megtörtént, ami által a konyhatechnológia fejlettségét megtartottuk, erre bizonyíték a magas változatossági mutató, valamint a hatósági ellenőrzések eredményei. Az előírásnak megfelelően az éves tisztasági festés és a légtechnika kötelező féléves tisztításai megtörténtek.

Kormányhivatal Népegészségügyi osztálya ellenőrizte a Dr. Sipos Ferenc Parkerdő Otthonában-, a Hajléktalan Segítő Központban-, illetve a Szentés Város Gondozási Központban történő élelmezési ellátást. A Deák Ferenc Általános Iskolában az egészséges táplálkozással kapcsolatos előadás került megtartásra.

Városfejlesztési csoport

A Városfejlesztési csoport 2015. év végén, a TOP támogatási felhívások megjelenésekor került újra felállításra. 2019-ben a csoport aktív dolgozói létszáma júniusig 4 fő volt, utána 3 főre fogyatkozott, illetve az 1 fő GYES-ről visszatérő dolgozó munkaviszonya is megszüntetésre került.

2019. évben a korábban benyújtott TOP-os pályázatok közül a támogatásban részesült projekt előkészítése és megvalósítása zajlott. Az előkészítés alatt lévő projekteknel a közreműködők, tervezők, szakértők megbízását, műszaki dokumentációk kidolgozását, engedélyek, jóváhagyások beszerzését, közbeszerzéseket bonyolította a csoport. A megvalósítás alatt lévő projekteteknel végzett tevékenységek:

- az ütemtervek elkészítése, nyomon követése és frissítése, a projekt munkafolyamatainak ellenőrzése, koordinációja, a projekt-előrehaladás ellenőrzése, műszaki ellenőrzés;
- műszaki módosítások kezelése;
- kapcsolattartás az érintettekkel, a projekt szereplői közötti kommunikáció lebonyolítása;
- a közreműködő szervezet és az irányító hatóság rendszeres tájékoztatása, a projekt előrehaladásáról jelentések készítése a felettes hatóságok által megkövetelt formában és gyakoriságban;
- együttműködés az ellenőrzést lebonyolító szervezetek képviselőivel; az ellenőrzés feltételeinek megteremtése;
- a jelentések pénzügyi részének és az elszámolásoknak az elkészítése, a pénzügyi dokumentumok megfelelő nyilvántartásának biztosítása, a kifizetésekhez szükséges dokumentumok összeállítása, a fizetendő számlák és pénzügyi beszámolók ellenőrzése, jóváhagyása és igazolása;
- változások kezelése és beépítése, javaslattétel korrekciós intézkedésekre;
- nyilvánosság - tájékoztatás biztosítása;
- záró dokumentáció összeállítása;

A csoport részt vett több operatív program (CLLD, EFOP, GINOP) és hazai forrásból támogatott projekt előkészítésében és megvalósításában.

A fenntartási szakaszban lévő projektek esetében a projektfenntartási jelentések készítése, utólagos változásbejelentések összeállítása és benyújtása a Közreműködő Szervezetnek jóváhagyás céljából, garanciális javítások elvégzésére került sor.

Az önkormányzat számára a közbeszerzési terv évenkénti készítését, folyamatos felülvizsgálatát, és bizottsági anyagok és képviselő-testületi ülések előterjesztéseinek előkészítését, pályázati kiírások figyelését végeztük.

2020-ben a csoport elsődleges feladata a megvalósult projektek zárása, a megvalósítás alatt lévők műszaki tartalmának véglegesítése és a kivitelezők/beszállítók kiválasztására irányuló közbeszerzési eljárások lefolytatása, majd a támogatási szerződés szerinti határidőre történő teljesítés elősegítése.

Kockázatok

A Társaság Humán Erőforrásának folyamatos magas szakmai alapon nyugvó biztosítása érdekében a Távhő üzletágban középtávon a megfelelő szakembereket pótolni szükséges.

-A termál csurgalékvizek hasznosítása után gondoskodni kell a keletkező 30 C° alatti hőmérsékletű termálvizek Tisza sodorvonalába történő vezetésről. A kivitelezési dokumentáció 90%-ban elkészült, engedélyezése a beruházás fedezetének ismeretében kezdődhet el. A kivitelezés nagysága miatt (300-350 millió Ft) a szolgáltató mindenképp pályázat igénybevételével tudná megvalósítani a beruházást.



Holman István
ügyvezető igazgató

Szentes Városi Szolgáltató Kft.
6600 Szentes, Vásárhelyi út 12
Cégjegyzék száma: 06-09-002175
Adószám: 11084024-2-06

1. sz. táblázat

Működési kulcsadatok összefoglalója 2019. év

Megnevezés	Előző évi tény (EFt)	Tárgyévi terv (EFt)	Tárgyévi tény (EFt)	Tárgyévi tény/előző évi tény (%)	Tárgyévi tény/tárgyévi terv (%)
Eredmény	246	0	4 102	1 667,48	-
Árbevétel	891 058	854 145	892 588	100,17	104,50
Árbevétel ár változása				-	-
Szolg. és term. költségek	954 406	898 145	992 269	103,97	110,48
Adminisztratív költségek	65 594	67 000	63 045	96,11	94,10
Keresk. Marketing költségek				-	-
pénzügyi költségek	9 248	9 000	8 079	87,36	89,77
Személyi jellegű ráfordítások	359 572	364 000	376 812	104,79	103,52
Egyéb bevételek és ráfordítások	67 973	45 000	96 313	141,69	214,03
Foglalkoztatott létszám	88	85	93	105,68	109,41
Készletek	9 951	9 000	15 276	153,51	169,73
30 napon túli lejárt kintlévőség	18 318	19 000	22 641	123,60	119,16
30 napon túli lejárt kötelezettség	0	0	0	-	-
Hitel állomány	59 090	52 000	48 814	82,61	93,87

2. sz. táblázat

Nettó árbevétel, forgalom adatok 2019. év

	Előző évi tény (EFt)	Tárgyévi terv (EFt)	Tárgyévi tény (EFt)	Tárgyévi tény/előző évi tény (%)	Tárgyévi tény/tárgyévi terv (%)
Ingatlankezelés	65 941	61 300	69 396	105,24	113,21
Hőszolgáltatás	216 286	220 000	212 483	98,24	96,58
Városfejlesztési csoport	10 002	13 000	6 957	69,56	53,52
Központi konyha	455 585	467 445	480 104	105,38	102,71
Nyomda	12 554	-	-	-	-
Közvetített szolgáltatások	106 239	67 000	100 202	94,32	149,56
Egyéb tevékenység	24 451	25 455	23 446	95,89	92,11
Nettó árbevétel	891 058	854 200	892 588	100,17	104,49
Egyéb bevételekből támogatás	80 800	60 256	110 159	136,34	182,82
összes forgalom	971 858	914 456	1 002 747	103,18	109,66
Hőszolgáltatásból hidegvíz díja:	18 407		18 314		

A hőszolgáltatási költségekből a közvetített szolgáltatásba került a melegvíz szolgáltatás közvetített hidegvíz díja!

Szolgáltatási, termelési költség adatok 2019. év

	Előző évi tény (Eft)	Tárgyévi terv (Eft)	Tárgyévi tény (Eft)	Tárgyévi tény/előző évi tény (%)	Tárgyévi tény/tárgyévi terv (%)
51. anyagköltség	348 044	344 000	378 502	108,75	110,03
52. igénybevett szolgáltatások	70 032	51 000	57 710	82,41	113,16
53. egyéb szolgáltatások	12 622	9 200	13 709	108,61	149,01
85. közvetített szolgáltatások	100 485	67 000	108 368	107,84	161,74
összesen:	531 183	471 200	558 289	105,10	118,48
54. bérköltség	271 343	275 000	310 462	114,42	112,90
55. egyéb személyi jell. költség	29 802	30 000	12 023	40,34	40,08
56. járulékok	58 427	59 000	54 327	92,98	92,08
összesen:	359 572	364 000	376 812	104,79	103,52
57. értékcsökkenés	64 137	63 000	57 168	89,13	90,74
58. aktivált saját telj,érték	-486	-2 000	-10 412	2 142,39	520,60
	954 406	896 200	981 857	102,88	109,56
tevékenységenként:					
Ingatlankezelés	57 492	52 600	67 862	118,04	129,02
Hőszolgáltatás	259 201	259 590	215 851	83,28	83,15
Városfejlesztési csoport	13 866	26 310	25 592	184,57	97,27
Központi konyha	442 513	467 445	518 949	117,27	111,02
Nyomda	17 241	0	0	-	-
Közvetített szolgáltatás	65 093	67 000	108 368	166,48	161,74
Egyéb tevékenység	32 323	23 255	45 235	139,95	194,52
	887 729	896 200	981 857	110,60	109,56
közvetített vízdíj	18 407		18 601		

A hőszolgáltatási költségekből a közvetített szolgáltatásba került a melegvíz szolgáltatás közvetített hidegvíz díja!

Kereskedelmi és marketing költség adatok 2019. év (4. sz. táblázat)

Kereskedelmi és marketing költségeket külön nem tartunk nyilván, az részét képezi a tevékenységenként egyéb költségnek, illetve a vállalati általános költségnek.

5. sz.táblázat

Adminisztratív költség adatok 2019. év

	Előző évi tény (EFt)	Tárgyévi terv (EFt)	Tárgyévi tény (EFt)	Tárgyévi tény/előző évi tény (%)	Tárgyévi tény/tárgyévi terv (%)
51. anyagköltség	2 924	4 000	4 116	140,77	102,90
52. igénybevett szolgáltatások	12 896	13 000	16 014	124,18	123,18
53. egyéb szolgáltatások	5 531	6 000	6 409	115,87	106,82
összesen:	21 351	23 000	26 539	124,30	115,39
54. bérköltség	28 545	28 000	26 847	94,05	95,88
55. bérjell. Egyéb ktg	3 291	3 000	1 605	48,77	53,50
56. járulékok	9 462	10 000	5 688	60,11	56,88
összesen:	41 298	41 000	34 140	82,67	83,27
57. értékcsökkenés	2 829	3 000	2 366	83,63	78,87
58. aktivált saját telj,érték	116	0	0	-	-
	65 594	67 000	63 045	96,11	94,10

6. sz.táblázat

Pénzügyi költség adatok 2019. év

	Előző évi tény (EFt)	Tárgyévi tény (EFt)	Tárgyévi tény/előző évi tény (%)
bank költségek	4 170	5 153	123,57
hatósági díjak	701	218	31,10
biztosítási díjak	1 752	1 547	88,30
késedelmi pótlékok	0	21	-
bírságok, kötbérek	0	13	-
folyószámla hitel kamata			-
beruházási hitel kamata	2 621	1 125	42,92
árfolyam veszteségek	4	2	50,00
pénzügyi költségek összesen	9 248	8 079	87,36

Létszám, bér adatok 2019. év (1)

	Előző évi tény (fő)	Tárgyévi terv (fő)	Tárgyévi tény (fő)	Tárgyévi tény/előző évi tény (%)	Tárgyévi tény/tárgyévi terv (%)
közvetlen fizikai létszám	58	57	60	103,45	105,26
közvetlen nem fizikai létszám	21	18	19	90,48	105,56
közvetlen létszám összesen	79	75	79	100,00	105,33
kiszolgáló fizikai létszám	-	1	1	-	100,00
kiszolgáló nem fizikai létszám	-	-	-	-	-
kiszolgáló létszám összesen	-	1	1	-	100,00
keresk., marketing létszám:	-	-	-	-	-
adminisztratív nem fiz. létszám	4	4	6	150,00	150,00
fizikai létszám összesen:	58	58	61	105,17	105,17
nem fizikai létszám összesen	25	22	25	100,00	113,64
teljes munkaid. létsz. összesen	83	80	86	103,61	107,50
részmunkaidős fizikai létszám	3	3	4	133,33	133,33
részmunkaidős nem fiz. létszám		0	1	-	-
vezető létszám összesen:	2	2	2	100,00	100,00
létszám mindösszesen:	88	85	93	105,68	109,41
Tevékenységenként:				-	-
Ingyatlankezelés	12	12	10	83,33	83,33
Városfejlesztési csoport	4	3	3	75,00	100,00
Központi konyha	41	41	43	104,88	104,88
Hőszolgáltató	18	18	15	83,33	83,33
Nyomda	3		-	-	-
Közfoglalkoztatott			9		-
GINOP pályázat Gyakornokok			3		-
Egyéb	8	9	8	100,00	88,89
Vezető létszám összesen:	2	2	2	100,00	100,00
ellenőrző szám:	88	85	93		

Létszám, bér adatok 2019. év (2)

	2017.tény	2017. évi tény	2018. terv	2018. tény	2018. évi tény	2018.évi tény/2017 .évi tény	2018.évi tény/2017. évi tény
	létszám	bértömeg	létszám	létszám	bértömeg	létszám	bértömeg
közvetlen fizikai létszám	58	151 469	57	60	155 331	103,4	102,5
közvetlen nem fizikai létszám	21	77 532	18	19	75 709	90,5	97,6
közvetlen létszám összesen	79	229 001	75	79	231 040	100,0	100,9
kiszolgáló fizikai létszám	0	1 320	1	1	1 979	-	149,9
kiszolgáló nem fizikai létszám	0					-	-
kiszolgáló létszám összesen	0	1 320	1	1	1 979	-	149,9
kereskedelmi, marketing létszám:	0					-	-
adminisztratív nem fiz. létszám	4	15 097	4	6	26 789	150,0	177,4
fizikai létszám összesen:	58	152 789	58	61	157 310	105,2	103,0
nem fizikai létszám összesen	25	92 629	22	25	102 498	100,0	110,7
teljes munkaid. létsz. összesen	83	245 418	80	86	259 808	103,6	105,9
részmunkaidős fizikai létszám	3	5 573	3	4	6 168	133,3	110,7
részmunkaid. nem fiz. létszám			0	1	2 412	-	-
vezető létszám összesen:	2	20 352	2	2	22 912	100,0	112,6
					19 162		
létszám mindösszesen:	88	271 343	85	93	310 462	105,7	114,4
Tevékenységenként:							
Ingatlankezelés	12	22 968	12	10	29 180	83,3	127,0
Városfejlesztési csoport	4	16 198	3	3	17 300	75,0	106,8
Központi konyha	41	97 203	41	43	118 724	104,9	122,1
Hőszolgáltató	18	53 819	18	15	52 875	83,3	98,2
Nyomda	3	11 373				-	-
Közfoglalkoztatott				9	9 644		
GINOP pályázat							
Gyakornokok				3	9 485		
Egyéb	8	36 243	9	8	31 179	100,0	86,0
Megbízási díjak		15 187			19 162	-	126,2
Vezető létszám összesen:	2	18 352	2	2	22 913	100,0	124,9
ellenőrző szám:	88	271 343	85	93	310 462	105,7	114,4

Az egyéb soron jelentkező kifizetésekből nincs létszám: Felügyelő bizottság, megbízási díjak

Ár-, volumen-, költség-, és hozam elemzés 2019. év (8.sz. táblázat)

A társaság tevékenységeinek eltérő szerkezete miatt a táblázat nem értelmezhető.

Cash flow adatok 2019. év

9. sz.táblázat

Sor-szám		A tétel megnevezése	EFt	
			Előző év	Tárgyév
1	I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	45 912	60 043
2	1	Adózás előtti eredmény ±	2 006	5 921
3	2	Elszámolt amortizáció +	64 137	57 168
4	3	Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	-1 045	3 584
5	4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	2 500	-5 000
6	5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-907	73
7	6	Szállítói kötelezettség változása ±	42 431	-35 905
8	7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-3 121	32 978
9	8	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-18 997	-20 377
10	9	Vevőkövetelés változása ±	-22 026	26 606
11	10	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-2 824	-7 007
12	11	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-14 482	3 821
13	12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	1 760	1 819
14	13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
15	II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-20 285	-75 235
16	14	Befektetett eszközök beszerzése -	21 113	75 704
17	15	Befektetett eszközök eladása +	828	469
18	16	Kapott osztalék, részesedés +		
19	III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	-12 596	11 973
20	17	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
21	18	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
22	19	Hitel és kölcsön felvétele +		
23	20	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	249	22 249
24	21	Véglegesen kapott pénzeszköz +		
25	22	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
26	23	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
27	24	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	12 845	10 276
28	25	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
29	26	Véglegesen átadott pénzeszköz -		
30	27	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±		
31	IV.	Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	13 031	-3 219

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Szentes Város Önkormányzat Tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztük a Szentes Városi Szolgáltató Kft. 2019. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, mely éves beszámoló a 2019. december 31-i fordulónapon készített mérlegből- melyben az eszközök és források egyező végösszege 594.543 E Ft, az adózott eredmény 4.102 E Ft nyereség és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk 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 vállalkozás által kidolgozott és alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok, valamint az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása biztosítják a vállalkozás tevékenységei közötti keresztfinanszírozás-mentességét.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen Standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasz tartalmazza.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatára vonatkozó. Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, függetlenek vagyunk a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés.

Az egyéb információk a Szentes Városi Szolgáltató Kft. 2019 évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A jelentésünk „Vélemény „ szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelenésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz.

Az üzleti jelentéssel kapcsolatban, a számviteli törvény alapján a mi felelősségünk továbbá az üzleti jelentés átolvasása során annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve ha van egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban készült-e.

Véleményünk szerint a Szentes Városi Szolgáltató Kft. 2019 évi üzleti jelentése összhangban van a Szentes Városi Szolgáltató Kft. 2019 évi éves beszámolójával és az üzleti jelentés a számviteli törvény előírásaival összhangban készült.

.Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő az üzleti jelentésre vonatkozó további követelményeket, ezért ezzel kapcsolatban az üzleti jelentésre vonatkozó véleményünk nem tartalmaz a számviteli törvény 156. § (5) bekezdésének h) pontjában előírt véleményt.

A fentiekben túl a Társaságról és annak környezetéről megszerzett ismereteink alapján jelentést kell tennünk arról hogy tudomásunkra jutott-e bármely lényegesnek tekinthető hibás közlés (lényeges hibás állítás) az üzleti jelentésben, és ha igen, akkor a szóban forgó hibás közlés (hibás állítás) milyen jellegű. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

A vezetés (és az irányítással megbízott személyek) felelőssége az éves beszámolóért.

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint 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 közvétele a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felelős a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy mikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

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

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatért való felelőssége.

A könyvvizsgálat során célunk 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 véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói 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.

Egy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat során. Emellett:

* Azonosítjuk és felbecsüljük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzünk. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem társának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy belső kontroll felülírást,

* Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozó véleményt nyilvánítsunk

* Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.

* Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fenn áll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős költséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességet illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

* Értékeljük az éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Az irányítással megbízott személyek felé – egyéb kérdések mellett – a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Szentes 2020. május 04.

Dr. Márton Sándor
ügyvezető igazgató

bank: 11652003-06643500-52000000
Telefon: 63/311-044
6600 Szentes, Híradási út 1.
Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft.
KÖNYVIZGÁLÓ

Bali Zsuzsanna
Bali Zsuzsanna
könyvvizsgáló

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a Szentés Városi Szolgáltató Kft. 2019. évi Éves beszámolójához

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. tv. 18/A. §-a szerint a távhőtermelési és a távhőszolgáltatási engedéllyel rendelkező vállalkozás köteles az engedélyek hatálya alá tartozó tevékenységeinek elszámolását olyan módon szétválasztani, mintha azokat önálló vállalkozások keretében végezné. Ennek értelmében a kiegészítő melléklet I. része a Társaság egészére vonatkozó, a II. részre a számviteli szétválasztás szerinti mérlegek és eredmény-kimutatások bemutatását tartalmazza.

Általános rész

A Szentés Városi Szolgáltató Kft-t 1993. január 1. napjával alapította Szentés Város Önkormányzatának Képviselőtestülete, mint a Szentési Városgazdálkodási Vállalat jogutódját.

A Társaság egyszemélyes önkormányzati tulajdonú gazdálkodó szervezetként alakult 20.000 Eft jegyzett tőkével.

Cégbírósági bejegyzés száma: 06-09-002175.

Cím: 6600 Szentés, Vásárhelyi út 12. (internet cím: szvsz@szvszkft.hu). Honlap címe: <http://www.szvszkft.hu>.

A Társaság jegyzett tőkéje 2019. december 31-én 23.000 Eft.

Az éves beszámoló aláírására jogosult személy Holman István ügyvezető igazgató (6600 Szentés, Jókai u. 55.)

A beszámoló készítéséért felelős személy Kékesi Rita 6600 Szentés, Drahos István u. 5. fsz. 2. Regisztrációs szám: 202991

A Társaság egyszemélyes önkormányzati tulajdonú kft., ezért a könyvvizsgálat kötelező. A választott könyvvizsgáló az Ökonómia Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft, Szentés, Ifjúsági sétány 1. (Cg. 06-09-000718., adószám: 10457355-3-06. Magyar Könyvvizsgálói Kamara nyt: 000998) a könyvvizsgálatot Bali Zsuzsanna 6600 Szentés, Csongrádi út 72. (kamarai tagsági száma 004578) könyvvizsgáló végzi, a könyvvizsgálat 2019.évi díja 1.200 Eft. Az éves díjon felül kifizetés nem történt.

A Társaság tevékenységi körei:

- távhő és melegvízszolgáltatás
- megbízásos ingatlankezelési tevékenység
- számviteli és adószakértői tevékenység
- összetett adminisztratív szolgáltatás
- épületépítési projekt szervezése
- gépek, berendezések kölcsönzése
- szárazföldi szállítóeszköz kölcsönzés
- máshova nem sorolt gazdasági tevékenységet segítő szolgáltatás
- éttermi vendéglátás
- M.n.s. egyéb oktatás
- Szabadidős, sporteszköz kölcsönzése
- Egyéb, személyi használatú, háztartási cikk kölcsönzése
- Élelmiszer jellegű bolti vegyes kiskereskedelem

A Számviteli politika bemutatása

A könyvvizetés módja: kettős könyvvitel. Az eredmény-kimutatás összköltség eljárással készül. A könyvelést elsődlegesen a 6-7. számlaosztályban végezzük, az 5-ös számlák egyidejű mellérendelésével. A számviteli törvényben felsorolt mérleg- és eredmény-kimutatás lehetőségek közül az alábbiakat választjuk:

- 1. sz. melléklet: Mérleg "A" változat
- 3. sz. melléklet: Eredménykimutatás (összköltség eljárással)

Értécsökkenés elszámolása:

- a 100 E Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket a használatbavételkor egy összegben elszámoljuk. A nullára leírt eszközöket selejtezéskor, vagy értékesítéskor vezetjük ki a nyilvántartásból,
- a 100 E Ft értékhatár feletti eszközöknél a használatbavétel napjától számított, egyedileg megállapított lineáris leírási kulccsal számolunk el értécsökkenést a használatból történő kivonás (értékesítés, selejtezés) napjáig,
- az értécsökkenési leírást legalább negyedévente költségként a megfelelő főkönyvi számlákon elszámoljuk,
- az 100 E Ft feletti tárgyi eszközök nyilvántartása egyedi nyilvántartó kartonokon történik a főkönyvi könyvelésben.
- maradványérték: a tárgyi eszköz rendeltetésszerű használatbavételekor a hasznos élettartam végén várhatóan realizálható érték. A maradványérték nem jelentős, ha nem haladja meg a bekerülési érték 50 %-át vagy százezer forintot.

A társaság a 2018. évtől az ingatlanok esetében értékhelyesbítést számol el. A piaci értékek alátámasztására független értékbecslő értékelését vette alapul.

Az értékelési eljárásokat a számviteli törvényben foglaltaknak megfelelően alkalmazzuk.

Alkalmazott minősítési elvek:

- **Jelentős hiba:** ha a feltárt hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 %-át.
- **Kis összegű tartozás:** az adósonként megállapított, kis összegű, a fizetési határidőt egy évvel meghaladó követelés, melynek összege a végrehajtás várható költségének háromszorosát nem haladja meg.

Az éves beszámoló részei:

- Mérleg "A" változat
- Eredmény kimutatás összköltség eljárással
- kiegészítő melléklet (cash-flow kimutatással)
- üzleti jelentés

A mérleg és eredmény kimutatás szinte minden tétele összehasonlítható az előző évi adatokkal, a minősítési elvek nem változtak.

I. rész (a Társaság egészére vonatkozó)

MÉRLEG

ESZKÖZÖK

Befektetett eszközök

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékének csökkenése azért következett be, mert a 2019. évben végrehajtott beruházások értéke nem érte el az eszközök után elszámolt értékcsökkenést.

Eszközök kivezetése 6.039 E Ft összegben történt. Egy eszköz nem volt még nullára leírva, a nettó értéke eladáskor 543 E Ft volt. Értékesítésre 2.949 E Ft, selejtezésre 3.090 E Ft bruttó értékű eszköz került.

2018. évben beruházások között nyilvántartott klíma berendezés végül beszerelés nélkül selejtezve lett, mert a beüzemelést szabályosan nem lehet kivitelezni.

2019. évben a CLLD keretén belül a TOP-7.1.1-16-2016-00025 azonosítási számú „Multifunkcionális közösségi terek kialakítása Szentesen” című pályázat még nem aktivált beruházása 34.463 E Ft értékben valósult meg. Az Ifjúsági Ház távhőszolgáltatásra történő bekötése valósult meg. Aktiválva projektzáráskor lesz, ennek várható ideje 2020. év vége.

Immateriális javak és tárgyi eszközök 2019. december 31-i nettó értéke

E Ft-ban

Megnevezés	Immat. jav.	Tárgyi eszközök			Immat. és tárgyi eszköz Összesen
		Ingtatlanok	Műsz. ber.gepek, járművek	Egyéb ber. felsz. járművek	
Bruttó érték nyitó állomány	13 178	741 355	255 155	27 489	1 037 177
Növekedés beszerzés	80	27 510	10 611	3 133	41 334
Csökkenés kivezetés	2 208		2 336	1 495	6 039
Átvezetés					-
Bruttó érték záró állomány	11 050	768 865	263 430	29 127	1 072 472
Értékcsökkenés nyitó állomány	12 172	522 551	193 255	21 597	749 575
Növekedés terv szerint	679	38 396	14 920	3 173	57 168
Növekedés terven felüli					-
Csökkenés kivezetés	2 208		2 336	953	5 497
Átvezetés					-
Értékcsökkenés záró állomány	10 643	560 947	205 839	23 817	801 246
Nettó érték záró állomány	407	207 918	57 591	5 310	271 226
Nettó nyitó állomány	1 006	218 804	61 900	6 745	287 601
Beruházások záró állománya					34 463
Mindösszesen	407	207 918	57 591	5 310	305 689

Üzembe helyezett beruházások megoszlása tevékenységi körök szerint

EFt		
Tevékenység	2018.	2019.
Hőszolgáltatás	27 846	26 798
Ingatlankezelés	222	804
Központi konyha	6 305	7 223
Nyomda	0	0
Városfejlesztési csoport	78	81
Általános ügyviteli (vállalati általános)	7 149	2 388
Egyéb tevékenység	6 431	4 040
Összesen	48 031	41 334

A Hőszolgáltatási tevékenységben az Apponyi tér „G” épület társasház és az Apponyi téri Óvoda bekötése valósult meg távvezeték kiépítéssel 22.528 EFt értékben.

A Központi Konyhán folytatódott az eszközök cseréje és egy fagyasztókamra is kialakításra került közel 5.000 EFt értékben.

Az Egyéb tevékenység keretében beszerzésre került egy használt gépkocsi, mely a közfoglalkoztatottak munkáját segíti. A Vásárhelyi út 12. szám alatti ingatlanokban felújítások történtek több mint 4.000 EFt összegben, mely növeli a piaci értéket.

Elszámolt értékcsökkenés

EFt		
Tevékenység	2018.	2019.
Hőszolgáltatás	45 370	37 587
Ingatlankezelés	472	1 574
Városfejlesztési csoport	407	352
Központi konyha	5 852	4 547
Nyomda	48	0
Általános ügyviteli (vállalati általános)	2 829	2 366
Egyéb tevékenység	9 159	10 742
Összesen	64 137	57 168

Befektetett pénzügyi eszközök

A Szentesi Sport- és Üdülőközpont NKft-nek adott tagi kölcsön 2019.12.31-én lejárt. A kölcsön nem került visszafizetésre, így a szerződés lejáratát újabb 5 évre, míg összege 20.000 EFt-ra módosult az év közbeni törlesztések hatására. A 2017. évben képzett értékvesztést az óvatosság elve alapján megfelelőnek tartjuk.

EFt			
		2018.	2019.
Szentesi Sport- és Üdülőközpont NKft. 6600 Szentese, Dr. Csallány G. part 4.	üzletrész: 24% névértéken	26.400	26.400
	tagi kölcsön	26.000	4.000
lakásépítési kölcsön (saját dolgozó)		311	62

Forgóeszközök

Készletek

A 2019. december 31-én meglévő készletek állománya 5.325 E Ft-tal nőtt előző év végéhez viszonyítva. A hőszolgáltató raktárkészlete megközelítőleg 3.402 E Ft-tal növekedett, míg a központi konyha alapanyagkészlete 292 E Ft-tal csökkent. Készletre vettük az Önkormányzat által beépítésre rendelkezésre bocsátott ablak és erkélyajtó eszközöket.

A készletek között immobil, használhatatlan készlet nincs. A készletekre értékvesztést nem számoltunk el.

Követelések

A követelések állománya 28.509 E Ft-tal csökkent, melynek alapvető oka a vevőkkel szembeni követelések állományának 30.191 E Ft-os csökkenése, mely állomány. 2018. év végén volt magasabb az előző évekhez képest.

A december 31-i állományból a konyha teljes egészében, a távfűtés 30 napon belüli hátraléka döntő részben a beszámoló készítéséig befolyt.

Értékvesztés

Az értékvesztés elszámolása a vevők egyedi minősítése alapján történik. Figyelembe vettük a hátralék korát, összegét, a vevő fizetési szokásait, fellelhetőségét. A 2018. december 31-i követelésállományból befolyt követelések miatt kivezetett értékvesztés 1.179 E Ft, a képzett értékvesztés 4.764 E Ft. Összességében a vevőkkel kapcsolatos értékvesztés állomány 2019. december 31-én 17.830 E Ft. (Távhő vevőkre képzett: 11.185 E Ft, Egyéb vevőkre képzett: 6.645 E Ft)

A Szentesi Üdülőközpont Nkft-vel szemben fennálló követelései után képzett értékvesztések 2019. év végén a következő tételekből állnak:

- 20.000 E Ft le nem járt **tagi kölcsön**, melyre 2017. évben képzett értékvesztés 16.000 E Ft, melynek további emelését a vezetés nem tartotta szükségesnek, mert a szerződés új lejáratára 5 évre elhalasztódott. A beszámoló elkészítéséig az eredeti 42.000 E Ft kölcsönből befolyt 22.000 E Ft törlesztés, mely fizetési hajlandóságot mutat. Az értékvesztést megtartását viszont az indokolja, hogy a beszámoló elkészítéséig a koronavírus kirobbanása a turizmust érinti a legjobban, így a fizetési hajlandóságtól függetlenül a visszafizetés nehézkessé válhat. Az óvatosság elve alapján az eddig megképzett értékvesztést megtartjuk.
- **vevőkövetelés** áll fent 4.500 E Ft értékben, mely a tavalyi évben fennálló 6.000 E Ft-os állományhoz képest, a részletfizetési megállapodásnak megfelelően csökkent. 2019. évre a képzett értékvesztés eléri a követelés mértékét, 4.500 E Ft-ot.

Vevő hátralékok részletezése értékvesztés nélkül 2019. december 31.

Időszak	E Ft	
	2018.	2019.
360 napon túli	13 367	12 917
180-360 nap közötti	1 053	1 782
90-180 nap közötti	817	1 697
90 napon belüli	42 401	14 756
Összesen:	57 638	31 152

Egyéb rövid lejáratú követelések állománya 12.808 E Ft. A mérlegsoron a munkavállalókkal szembeni követelések, előlegek, társasági adó és egyéb adók túlfizetései kerültek kimutatásra. Ezen a soron szerepel az Önkormányzattól engedményezés útján a Társasághoz került követelés 5.921 E Ft összegben.

Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások összege a számviteli törvény szerinti szokásos tételeket tartalmazza: 2020. évben befolyt, 2019. évet érintő bevételek: 13.942 E Ft. Ebből meghatározó, 11.975 E Ft értékben került elhatárolásra a GINOP-5.2.4-16-2018-03086 pályázat keretében foglalkoztatott gyakornokok (4 fő) 2019. évet érintő bértámogatása.

A 2019. évben előre fizetett, 2020. évet terhelő kifizetések: 4.785 E Ft.

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása 2019. évben

Telekbérleti díj (10 éves)	1 600
Gáz rendszerhasználati díjak	1 362
Gépjármű felelősségbiztosítási díjak	208
Ipari vagyonbiztosítási díj	261
Szaklapok következő évet terhelő díjai	252
Szoftverek, rendszerek rendszerkövetéseinek köv. évet terhelő díjai	671
Egyéb	431
Összesen	4 785

FORRÁSOK

Saját tőke

A jegyzett tőke 23.000 E Ft. Az eredménytartalék az előző évi adózott eredményével nőtt. Az ingatlanok értékhelyesbítésének bevezetésével a társaság értékelési tartaléka 129.353 E Ft, mely 22.000 E Ft-tal nőtt előző év azonos időszakához képest. A könyv szerinti érték és a piaci érték alakulását a következő táblázat mutatja be. A Társaság adózott eredménye 4.102 E Ft nyereség.

Értékelési tartalék alakulása

E Ft

Cím	Jelleg	Könyv szerinti érték	Piaci érték	Értékhelyes -bítés
		2019.12.31		
Szentes, Arany János u. 11.	Műhely	8 660	30 300	21 640
Szentes, Vásárhelyi út 12.	Lakás I.	1 143	12 600	11 457
Szentes, Vásárhelyi út 12.	Lakás II. 1-es	6 291	6 300	9
Szentes, Vásárhelyi út 12.	Lakás II. 2-es	3 218	6 300	3 082
Szentes, Vásárhelyi út 12.	Beton garázs	59	2 400	2 341
Szentes, Vásárhelyi út 12.	Garázs, irattár	104	5 100	4 996
Csongrád, Körös-torok	Nyaraló	0	6 400	6 400
Szentes, Vásárhelyi út 12.	Irodaház	12 572	92 000	79 428
		32 047	161 400	129 353

Céltartalékok

Egy kártérítés/kártalanítás tárgyában beadott keresetünk nyomán peres eljárás indult Meca Plastic Kft.-vel szemben még 2018. évben. Ebben a perben keletkező perköltségekre 5.000 EFt céltartalék lett képezve. Azonban a perben megállapodás történt, így a céltartalék teljes egészében felszabadításra került. A 2017. évben a Központi konyhában történt munkabaleset és az esetleges táppénz fedezetére képzett céltartalék (5.000 EFt) az előzetes ügyvédi álláspont alapján megfelelő összegű, hiszen a perérték is 5.000 EFt értékű.

Garanciális kötelezettségünk nincs, erre céltartalékot nem képeztünk.

Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Beruházási hitel

A IV. számú termál kút építéséhez beruházási hitelt vettünk fel a Szegvár és Vidéke Takarékszövetkezettől, mely mögötti biztosítékként jelzálogjog terheli Vásárhelyi út 12. szám alatti irodaépületet. A hitel 2018. évben kiváltásra került a Szegvár és Vidéke Takarékszövetkezettől (időközben 3A Takarékszövetkezet), a kötelezettség a továbbiakban az OTP Bank Nyrt-vel áll fent. 2019. évben 10.276 EFt került törlesztésre, így a fennmaradó hitel összege 48.814 EFt. Az éven belüli törlesztőrészek értéke 10.276 EFt. A végső lejárat 2024.09.30.

Rövid lejáratú kötelezettségek

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek között szerepelnek a különböző adók decemberi, IV. negyedéves kötelezettségei, dolgozókkal szembeni munkabérrel kapcsolatos kötelezettségek, társasházak, önkormányzati ingatlanok kezelésének elszámolásával kapcsolatos kötelezettség, a távhőszolgáltatási támogatás elszámolási különbözete. A tételek rendezése a mérlegjövőhagyás időpontjáig megtörtént, a Társaságnak határidőn túli kötelezettsége nincs.

Passzív időbeli elhatárolások

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása 2019. évben

Víz és csatornadíjak	1 785
Gázdíj	11
Áramdíj	1
Hirdetési díjak	16
Telefondíj	2
Bér elhatárolás	226
Késedelmi kamat, pótlék	20
Összesen	2 061

Bevételek passzív időbeli elhatárolása 2019. évben

Termál csurgalékvíz 2020. évi bevétele (Fer-Csi Kft.)	597
2020. januárban számlázott fűtődíj elhatárolása (intézmények)	3 841
Fűtődíj elhatárolása fogyasztásmérők alapján (lakosság)	3 250
Fűtődíj elhatárolása fogyasztásmérők alapján (közület)	146
Összesen	7 834

Halasztott bevételek 2019. évben

Önkormányzat bérleti díjból eredő követelésének engedményezése	5 921
Önkormányzattól önkormányzati lakásokba beépítendő ablakok, erkélyajtók önkormányzat által meghatározott értéken	2 221
Területfejlesztési támogatások	18 183
Csatlakozási díjak	10 280
Összesen	36 605

A halasztott bevételek egyrészt a visszatérítési kötelezettség nélkül kapott területfejlesztési támogatások következő évekre átvitt összegét tartalmazza. A 2018.évben elszámolt bevétel 9.887 EFt. A következő évekre továbbvitt támogatás összege 18.183 EFt.

Másrészt a halasztott bevételek között mutatjuk ki a távhőrendszer bővítése miatt a csatlakozási díjakból befolyó árbevétel időbeli elhatárolását. 2019. évben árbevételeként elszámolásra került 13.898 EFt. A csatlakozási díjak 10 év alatt kerülnek árbevételeként elszámolásra. Az elhatárolás összege 2019. december 31-én 10.280 EFt. A csatlakozási díjakból származó bevételek 2022. évben teljesen megszűnnek, ha nem lesz újabb távhő szolgáltatásra való bekötés kiszámlázott csatlakozási díj mellett. Ezeken felül az Önkormányzattól beépítésre kapott, készletként nyilvántartott ablakok, ajtók halasztott bevételként kimutatott értéke, 2.221 EFt és a szintén az Önkormányzattól engedményezés útján kapott követelés halasztott bevétele, 5.921 EFt.

EREDMÉNY KIMUTATÁS

Értékesítés nettó árbevétele

Az árbevétel 1.530 Eft-os növekedés nem jelentős, az árbevétel tevékenységek közötti megoszlásában azonban változások következtek be. A Központi Konyha árbevételének 24.519 Eft-os növekedése, míg a Hőszolgáltatás bevételének közel 4.000 Eft-os csökkenése tapasztalható.

A 2018. szeptemberében megszüntetett nyomdai tevékenység bevételkiesését tehát alapvetően a Konyha pótolta, egyrészt az Intézmények felé számlázott, érvényesített rezsiköltség emelkedés hatására, másrészt a rendezvények bevételeinek növekedése miatt alakult ezen a szinten. A konyhai üzem év végén még így is veszteséges volt a ráosztott vállalati általános költségek miatt.

A hőszolgáltatás eredménye elmaradt a tavalyi évhez képest, az intézmények és a közületek esetén is, egyedül a lakossági fogyasztóknál tapasztalható bevétel emelkedés az Apponyi téri társasház bekötése miatt. A bevétel elmaradása a kedvező időjárásnak tudható be.

A közvetített szolgáltatások bevételei az előző évhez képest csökkenést mutatnak, melynek oka, hogy a továbbszámítások az év végeken átnyúlnak, ez alapvetően a városfejlesztési csoport tevékenységéből, a projektekből adódik.

Aktivált saját teljesítmények

Az elmúlt évben végrehajtott beruházásokban a saját teljesítmények 10.412 Eft összegben valósultak meg és az Apponyi tér „G” épület társasház és Óvoda távhőre bekötéséhez köthető, bár ott külső vállalkozót is igénybe vettünk.

	Eft	
	2018.	2019.
Nettó árbevétel	891 058	892 588
ebből: Ingatlankezelés	65 941	69 396
Hőszolgáltatás	216 286	212 483
Városfejlesztési csoport	10 002	6 957
Központi konyha	455 585	480 104
Nyomda	12 554	0
Egyéb	24 451	23 446
Közvetített szolg.	106 239	100 202
Aktivált saját telj.érték	486	10 578
Egyéb bevételek	88 899	117 922
Bevételek összesen:	980 443	1 021 088
Anyagjellegű ráford.	531 183	558 377
Személyi jellegű ráfordítások	359 572	376 890
Értékcsökkenési leírás	64 137	57 168
Egyéb ráfordítások	20 926	21 609
Ráfordítások összesen:	975 818	1 014 044
Üzleti tevékenység eredménye	4 625	7 044

Az eredmény-elszámolás sorainak részletezése.

EFt		
Költségnemek	2018.	2019.
Anyagköltség	348 044	378 502
Igénybevett szolgáltatások	70 032	57 710
Egyéb szolgáltatások	12 622	13 709
Közvetített szolgáltatások	100 485	108 368
Anyagjellegű ráfordítás össz:	531 183	558 289
Bérek	271 343	310 462
Szem. jell. egyéb kifizetések	29 802	12 023
Bér járulékok	58 427	54 327
Személyi jellegű ráfordítás össz.:	359 572	376 812
Értécsökkenési leírás	64 137	57 168
Költségek összesen:	954 892	992 269
Aktivált saját telj. érték	-486	-10 412
Elszámolt költségek	954 406	981 857

Az anyagjellegű ráfordítás az előző év végéhez viszonyítva jelentősen nőtt, több mint 27.000 EFt-tal. Az anyagköltség 30.000 EFt-os emelkedését a Központi konyha alapanyag költségeinek 19.074 EFt-os, az áramdíjak 5.800 EFt-os, a gázdíjak közel 2.000 EFt-os és az üzem- és fűtőanyag 1.500 EFt-os növekedése okozta. Az igénybevett szolgáltatások értéke csökkent. Ennek oka az, hogy 2018. évben volt nagy összegű karbantartási költség. Az egyéb szolgáltatások számottevően nem változtak, míg a közvetített szolgáltatások nőttek közel 8.000 EFt-tal.

A személyi jellegű ráfordítások összege szintén nőtt 17.240 EFt-tal. A bérek 39.119 EFt-os emelkedéséből 21.000 EFt az Önkormányzati támogatásból megvalósuló szeptemberi jutalmazás költsége. A személyi jellegű egyéb kifizetések összege csökkent előző évhez képest, hiszen a kedvezményesen nyújtható béren kívüli juttatások köre az adóváltozások miatt szűkült. A bérjárulékok a szociális hozzájárulási adó csökkenésének tudható be és mivel az egyéb személyi jellegű kifizetések csökkentek, így azok járulékai sem jelentkeztek 2019. évben.

Az értécsökkenési leírás költségei 6.969 EFt-tal maradnak el az előző időszakhoz viszonyítva.

Létszám, bérköltség, személyi jellegű egyéb kifizetések, bérjárulékok alakulása

állománycsoport	bruttó kifizetés (EFt)	éves átlagos állományi létsz.(fő)	bérjárulékok (EFt)
bérköltség			
fizikai foglalkoztatottak	157 310	61	24 480
szellemi foglalkoztatottak	125 410	27	24 299
egyéb foglalkoztatottak (részmunkaidős)	8 580	5	1 207
Megbízási díj, tiszteletdíj	19 162		3 538
összesen:	310 462	93	53 524
bruttó átlagbér 2019. (Ft/hó)	278 249		
személyi jell. egyéb. kif.			
betegszabadság	2 029		
béren kívüli juttatás, készpénz	0		
béren kívülinek nem min. egyéb juttatás	371		
ajándék utalvány	770		
iskolakezdési utalvány			
végkielégítés			
csekély értékű ajándék	863		
munkabajárás, kiküldetés	1803		
foglalkozás egészségügyi szolgáltatás	2 524		
foglalkoztatót terhelő szja (15%)	1194		
foglalkoztatót terhelő táppénz 1/3	542		
üdülőf., reprezentáció egyéb	1054		
összesen:	873		
bérjárulékok	12 023		
szociális hozzájárulási adó			
egészségügyi hozzájárulás	49 858		
egyszerűsített foglalkoztatás közterhei			
szakképzési hozzájárulás	8		
rehabilitációs hozzájárulás	4 461		
összesen	0		
személyi jellegű ráfordítás	54 327		

Egyéb bevételek részletezése

	2018.	2019.
Távhő támogatás rezsicsökk. miatt	37 744	35 821
Önkormányzat támogatás távhőszolg.műk.ktg.	17 749	0
Önkormányzat Központi Konyha bértámogatás	0	5 467
Önkormányzat támogatás (jutalom)	0	21 000
GINOP pályázat (Gyakornokok) bértámogatása	0	11 975
Közfoglalkoztatás bértámogatása	0	10 936
Pályakezdő bértámogatás	0	817
Városfejl.csop. önkorm. támogatása	12 537	14 256
Visszairt értékvesztés	2 767	1 179
Értékesített tárgyi.e., bevétele	907	469
Visszatérített vh.költség	504	360
Céltartalék felszabadítás	2 500	5 000
Térítés nélkül átvett eszk./konyha piaci értéken	641	0
Támogatás feloldása miatt	12 455	9 887
Egyéb	1 096	755
Összesen:	88 900	117 922

Egyéb ráfordítások részletezése

	2018.	2019.
Értékvesztés	1 723	4 764
Céltartalék	5 000	0
Értékesített tárgyi eszköz értéke	0	543
Adó jellegű ráfordítások	13 756	13 298
Behajthatatlan követelés leírt összege		365
Támogatás nyújtása termék, szolg. és véglegesen átadott pénzeszk.	319	2 149
Egyéb	128	490
Összesen:	20 926	21 609

Az adójellegű ráfordítások között szerepel a helyi iparüzési adó 8.237 EFt , építményadó 390 EFt, gépjármű súlyadó 172 EFt, innovációs járulék 1.235 EFt, cégautó adó 316 EFt összegben, közművezeték adó 1.619 EFt összegben, élelmiszer-biztonsági felügyeleti díj 456 EFt, távhőfelügyeleti díj 162 EFt, turizmusfejlesztési hozzájárulás 711 EFt értékben.

Pénzügyi műveletek eredménye

	2018.	2019.
Pénzügyi műveletek bevétele	6	5
Pénzügyi műveletek ráfordítása	2 625	1 128
Pénzügyi műveletek eredménye	-2 619	-1 123

A pénzügyi műveletek ráfordításai között a fizetett hitelkamat 1.125 EFt, az átváltáskori árfolyamvesztés 3 EFt. A pénzügyi műveletek bevételei a pénzforgalmi számlák kamatbevételeiből adódnak.

Eredmény megállapítása

	EFt	
	2018.	2019.
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	4 625	7 044
Pénzügyi eredmény	-2 619	-1 123
Adózás előtti eredmény	2 006	5 921

Adóalap, adózott eredmény kiszámítása

	EFt	
Adózás előtti eredményt növelő tételek	2018.	2019.
Céltartalék képzése	5 000	0
Számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenés, kivezetett tárgyi eszközök nettó értéke	64 137	57 803
Nem elismert költség	1 169	2 321
Kapcsolt vállalkozásnak adott kölcsön kamata	2 100	1 000
Vevőkövetelések, befektetések értékvesztése	1 473	4 764
Növelő összesen:	73 879	65 888
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek		
Értékvesztésre befolyt összeg	2 767	1 179
Tao törvény szerinti értékcsökkenés, kivezetett tárgyi eszközök értéke	64 953	58 612
Céltartalék felszabadítás	2 500	5 000
Csökkentő összesen:	70 220	64 791
Adózás előtti eredmény	2 006	5 921
Társasági adó alap	5 665	7 018
Elvárt minimum adóalap	19 551	20 210
Fizetendő társasági adó	1 760	1 819
Adózott eredmény	246	4 102

Cash flow kimutatás

Eft

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a		b	c	d
1	I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	45 912	60 043
2	1	Adózás előtti eredmény ±	2 006	5 921
3	2	Elszámolt amortizáció +	64 137	57 168
4	3	Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±	-1 045	3 584
5	4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	2 500	-5 000
6	5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-907	73
7	6	Szállítói kötelezettség változása ±	42 431	-35 905
8	7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-3 121	32 978
9	8	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-18 997	-20 377
10	9	Vevőkövetelés változása ±	-22 026	26 606
11	10	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-2 824	-7 007
12	11	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-14 482	3 821
13	12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	1 760	1 819
14	13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
15	II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-20 285	-75 235
16	14	Befektetett eszközök beszerzése -	21 113	75 704
17	15	Befektetett eszközök eladása +	828	469
18	16	Kapott osztalék, részesedés +		
19	III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	-12 596	11 973
20	17	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
21	18	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
22	19	Hitel és kölcsön felvétele +		
23	20	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	249	22 249
24	21	Véglegesen kapott pénzeszköz +		
25	22	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
26	23	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
27	24	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	12 845	10 276
28	25	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
29	26	Véglegesen átadott pénzeszköz -		
30	27	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±		
31	IV.	Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	13 031	-3 219

A társaság pénzeszköz változásainak összetevői

Megnevezés	2018.	2019.	Eft megoszlás
Források			
Folyamatos működésből	109 314	128 332	85%
Befektetési tevékenységből	828	469	0%
Pénzügyi műveletekből	249	22 249	15%
Összesen	110 391	151 050	100%
Felhasználások:			
Folyamatos működésből	63 402	68 289	44%
Befektetési tevékenységből	21 113	75 704	49%
Pénzügyi műveletekből	12 845	10 276	7%
Összesen	97 360	154 269	100%
Cash Flow összesen	13 031	-3 219	

A vagyoni helyzet, eszköz és tőkeösszetétel alakulása

	2018.	2019.	Eft megoszlás
Befektetett eszközök	447 758	465 504	78%
Forgóeszközök és aktív időbeli elhatárolással	159 263	129 039	22%
Vagyoni eszközök összesen:	607 021	594 543	100%
Saját tőke	341 413	367 515	62%
Idegen tőke	265 608	227 028	38%

Tájékoztató információk

A vezető tisztségviselők részére folyósított munkabér összege 22.913 EFt. A képviselő testület által kinevezett 5 fős felügyelő-bizottság részére a képviselőtestület által meghatározott mértékű tiszteletdíjat (elnök havi 45.468 Ft/hó, tag 30.312 Ft/hó).

A Felügyelő bizottság tagjai: Bujdosó Tamás Károly elnök, dr. Chomiak Waldemar tag, Halmai István tag, Móra József tag, Dr.Demeter Attila tag. Az éves összes kifizetés 2.001 EFt.

Környezetvédelmi intézkedések

A tevékenységek végzése során keletkező veszélyes hulladékot szerződés alapján elszállítatjuk.

A tevékenység során használt termálvíz egy részét a hűtés után a Talomi csatornába helyezük el, egy részét szerződés alapján további hasznosításra átadjuk a Ligeti-uszodát működtető Üdülőközpont NKft-nek.

A beszámoló fordulónapját követően nem voltak olyan intézkedések, amelyek az adózott eredményt befolyásolták.

II. rész
(a távhő ágazatra és egyéb tevékenységre szétválasztott)

II/A. Távhő ágazat

A Szentes Városi Szolgáltató Kft. a távhőszolgáltatásról szóló 2005.évi XVIII.sz.tv. alapján 67/2012. számon távhőtermelési működési engedélyt, 66/2012. számon távhőszolgáltatói működési engedélyt kapott. Tevékenységét csak Szentes Városban végzi.

A törvény 2012. évtől életbelépő 18/A-18/B. szakaszaiban előírt számviteli szétválasztási kötelezettség miatt a számlarendet olyan mértékben módosítottuk, hogy a szétválasztás és az ahhoz tartozó analitikák teljesíthetőek lehessenek. Figyelembe vettük a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal 2013. február 22-én kiadott módszertani útmutatóját, ennek ajánlott szétválasztási módszereit.

A hivatkozott elvek szerint az engedélyes tevékenységekre elkészített mérlegek és eredménykimutatások az alábbiak:

1. Távhőtermelés bemutatása

Távhőtermelés
mérleg telephelyenként

EFt

Tétel megnevezése	I. termálkút	II. termálkút	III. termálkút	Kertváros gázkazán	Debreceni gázkazán	Kurcapart gázkazán	Összesen
Befektetett eszközök	0	0	25 232	0	0	0	25 232
Immateriális javak			6				6
Tárgyi eszközök			25 226				25 226
Befekt. pü-i eszközök							0
Forgóeszközök	3	3	3	-	-	3	12
Készletek							0
Követelések	3	3	3	-	-	3	12
Értékpapírok							0
Pénzeszközök							0
Aktív időbeli elhat.			1 600		546	607	2 753
Eszközök összesen	3	3	26 835	-	546	610	27 997
Saját tőke	-14 444	-13 853	-12 550	-405	-5 835	-11 175	-58 262
Jegyzett tőke							0
Eredménytartalék							0
Adózott eredmény	-14 444	-13 853	-12 550	-405	-5 835	-11 175	-58 262
Céltartalékok							0
Kötelezettségek	2 146	1 601	2 355	79	741	1 177	8 099
Passzív időbeli elhat.							0
Szétválasztási különbözet	12 301	12 255	37 030	326	5 640	10 608	78 160
Források összesen	3	3	26 835	0	546	610	27 997

A telephelyenkénti eszközérték a termelő berendezések értékesítése miatt a III: termálkút kivételével nulla, ezért központi irányítás eszközeinek (bruttó eszköz érték + vevőállomány) vetítési alapja sem értelmezhető. Az egyéb kötelezettség a termál kutak adóinak év végi kötelezettségét mutatja. A szétválasztási különbség technikai jellegű sor, mivel a pénzeszközök és a saját tőke felosztása tételesen nem lehetséges.

**Távhőtermelés
eredmény kimutatás telephelyenként**

EFt

Tétel megnevezése	I. termálkút	II. termálkút	III. termálkút	Kertváros gázkazán	Debreceni gázkazán	Kurcpart gázkazán	Összesen
Értékesítés nettó árbevétele							0
Aktív.saját telj. Érték	0	-1	0	0	0	-1	-2
Egyéb bevételek	365	477	290	1	21	311	1 465
Anyagköltség	345	2 953	341	3	2 980	3 397	10 019
Igénybevett szolg.	4 938	1 297	1 098	249	2 602	1 022	11 206
Egyéb szolgáltatások	2 052	2 149	2 804	5	36	105	7 151
Anyagjellegű ráford. összesen	7 335	6 399	4 243	257	5 618	4 524	28 376
Béreköltség	6 142	6 267	4 856	21	151	5 764	23 201
Személyi jell. ráford.	102	359	89	120	18	88	776
Járadékok	1 065	1 151	811	4	32	986	4 049
Személyi jell. ráfordítások	7 309	7 777	5 756	145	201	6 838	28 026
Értékcsökkenési leírás	107	95	2 791	2	13	77	3 085
Egyéb ráfordítások	58	58	50	2	24	46	238
Üzemi (üzleti) tev. eredménye	-14 444	-13 853	-12 550	-405	-5 835	-11 175	-58 262
Pénzügyi műv. bev							0
Pénzügyi műv. ráf.							0
Pénzügyi műveletek eredménye							0
Szokásos váll. eredmény	-14 444	-13 853	-12 550	-405	-5 835	-11 175	-58 262

2019. évben a gázkazánokat egyáltalán nem kellett működtetni, mert az idényben elegendő volt a termálenergia. A költségek tételes elkülönítéssel kerülnek könyvelésre, ezen kívül a felosztott üzemi és vállalati általános költség.

Csak hő értékesítést nem végzünk, ezért a termelésnek bevétele nincs. A telephelyenkénti önköltség tartalmazza a béreköltségre vetített üzemi általános és a közvetlen önköltségre vetített központi irányítás költségeit. A távhőtermelő berendezések 2014.évben értékesítésre kerültek a Szentés Energia Kft-nek, ezért az értékcsökkenés helyett az igénybevett szolgáltatások között bérleti díjat számolunk el.

2. Távhőszolgáltatási tevékenység bemutatása

Távhőszolgáltatás mérleg 2019.12.31

	Eft
Tétel megnevezése	
ESZKÖZÖK	
Befektetett eszközök	251 895
Immateriális javak	193
Tárgyi eszközök	221 302
-ebből értékhelyesbítés	76 474
Befektetett pénzügyi eszközök	30 400
Forgóeszközök	55 001
Készletek	6 557
Követelések összesen	8 539
Vevőkövetelések	4 621
Egyéb vegyes követelések	3 918
Értékpapírok	-
Pénzeszközök	39 905
Aktív id.elhat.	2 318
Eszközök összesen	309 214
FORRÁSOK	
Saját tőke	314 477
Jegyzett tőke	13 537
Tőketartalék	57 548
Eredmény tartalék	66 674
Lekötött tartalék	-
Értékelési tartalék	76 474
Adózott eredmény	100 244
Céltartalékok	5 000
Kötelezettségek	59 087
Hosszú lejáratú kötelezettségek	38 538
Rövid lejáratú kötelezettségek	20 549
Passzív időbeli elhatárolások	37 413
Szétválasztási különbözet	- 106 763
Források összesen	309 214

A távhőszolgáltatás az önköltség számítás során az alábbi egységekből áll:

- távhőszolgáltatás vezetékei, csőhálózat fenntartási költségei
- távhőszolgáltatás elosztás, hőközpontok költségei
- távhőszolgáltatás számlázási, behajtási költségei

A mérleg sorainak szétválasztásánál az immateriális javak, tárgyi eszközök és a vevőkövetelések megbontása tényadatok alapján történt, a többi vagyonelem az egyes tevékenységekhez sorolt eszközök és vevők összegéhez viszonyított aránya alapján került felosztásra. Ezzel a vagyonrészek szerinti szétbontás, a költség-haszon elv megtartásával történt.

Az eltérő szétválasztási módszerek miatt a tevékenységre bontáskor a mérleg eszköz és forrás oldala nem egyező, ennek kompenzálása jelentkezik a szétválasztási különbözet soron.

**Távhőszolgáltatás
eredmény-kimutatás**

Tétel megnevezése	EFt
Értékesítés nettó árbevétele	212 483
Aktivált saját teljesítmények értéke	-5
Egyéb bevételek	52 994
Anyagköltség	22 166
Igénybevett szolgáltatás	14 320
Egyéb szolgáltatások	1 923
Anyagjellegű ráfordítás összesen	38 409
Béreköltség	68 514
Személyi jellegű ráfordítás	1 691
Járulékok	12 378
Személyi jellegű ráfordítások összesen	82 583
Értécsökkenési leírás	35 367
Egyéb ráfordítások	8 870
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	100 243
Pénzügyi műv. bevétele	1
Pénzügyi műv. ráfordítás	0
Pénzügyi műveletek eredménye	1
Adózás előtti eredmény	100 244

A távhőtermelésnek elkülöníthető bevétele nincs, ezért a teljes távhő árbevétel itt jelentkezik. Az elkülönítést az adózás előtti eredmény szintjéig kellett elvégezni, a fenti tábla a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal által kiadott 1/2013. ajánlás szerint készült. A közvetlenül elkülöníthető költségeket a felmerülés pillanatában a megfelelő tevékenységre terheljük.

Ilyenek a közvetlen anyag jellegű ráfordítások közül a közvetlen anyagköltségek, az igénybevett szolgáltatások költségei, illetve a közvetlen személyi jellegű ráfordítások. Azok a költségek, amelyek a felmerülés pillanatában még nem rendelhetőek tevékenységekhez, felosztással kerülnek szétosztásra. Az üzemi általános költségek felosztása közvetlen munkabérek, az egyéb igazgatási, stb. költségek a közvetlen önköltség arányában történik. A tevékenységekre történő szétosztás a bázis adatokat nem érinti, csak a tárgyévi adatokkal dolgozunk.

A távhőszolgáltatásnál a tárgyévi közvetlen költségek és a ráosztott központi irányítási költségek összességében közel 18 %-kal alacsonyabbak az előző évi költségeknél. Az előző évhez viszonyítva az anyagköltség 18%-kal magasabb, míg az igénybe vett szolgáltatások költsége felére csökkent. Az egyéb szolgáltatások költségei 20%-kal alacsonyabbak. A béreköltség szintén csökkent (7%), mint ahogyan a személyi jellegű ráfordítások és a bérjárulékok is elmaradtak a tavalyi évihez képest.

A távhőtermelés és távhőszolgáltatás összevont adózás előtti eredménye 41.982 EFt. A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal által 2019. évre vonatkozó nyereség korlát ellenőrzése során vetítési alapként a 2018. évi könyv szerinti bruttó eszközértéket állapítja meg, mely 942.459 EFt, ennek a 2 %-a 18.849 EFt. Ez alapján a távhőszolgáltatás eredménye a 2 %-os nyereségkorlát felett van. A figyelembevett eszközérték a 50/2011.(IX.30) NFM rendelet alapján került megállapításra. A nyereségkorlát feletti eredményt két éven belül a távhőszolgáltatás energiahatékonyságát növelő, vagy költségeit csökkentő beruházásra fordítjuk.

II/B. Egyéb tevékenységek

A Társaság egyéb tevékenységei:

- Szentes város tulajdonában álló bérlakások és nem lakás céljára szolgáló ingatlanok kezelése, társasházak közös képviselete,
- Központi konyha (közétkeztetési tevékenység)
- Városfejlesztési tevékenység,
- saját tulajdonban lévő ingatlanok bérbeadása, IV. termálkút bérbeadása

Egyéb tevékenységek mérleg

EFt

Tétel megnevezése	
ESZKÖZÖK	
Befektetett eszközök	188 377
Immateriális javak	208
Tárgyi eszközök	188 107
-ebből értékhelyesbítés	52 879
Befektetett pénzügyi eszközök	62
Forgóeszközök	57 118
Készletek	8 719
Követelések összesen	19 276
Vevőkövetelések	8 579
Egyéb követelések	10 697
Értékpapírok	0
Pénzeszközök	29 123
Aktív id.elhat.	13 656
Eszközök összesen	259 151
FORRÁSOK	
Saját tőke	113 119
Jegyzett tőke	9 463
Tőketartalék	40 229
Eredmény tartalék	46 609
Lekötött tartalék	
Értékelési tartalék	52 879
Adózott eredmény	-36 061
Céltartalékok	0
Kötelezettségek	108 342
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0
Rövid lejáratú kötelezettségek	108 342
Passzív időbeli elhatárolások	9 087
Szétválasztási különbözet	28 603
Források összesen	259 151

A mérleg szétválasztásánál az immateriális javak, tárgyi eszközök és a vevők megbontása tényadatok alapján történt, viszont a többi vagyonelem az egyes tevékenységekhez sorolt eszközök és vevők összegéhez viszonyított aránya alapján került felosztásra. Az eltérő szétválasztási módszerek miatt a tevékenységre bontáskor a mérleg eszköz és forrás oldala nem egyező, ennek kompenzálása jelentkezik a szétválasztási különbözet soron.

**Egyéb tevékenységek
eredmény-kimutatás**

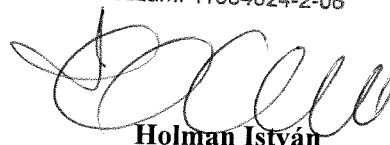
Tétel megnevezése	E Ft
Értékesítés nettó árbevétele	680 105
Aktivált saját teljesítmények értéke	10 419
Egyéb bevételek	63 463
Anyagköltség	346 317
Igénybevett szolgáltatás	32 184
Egyéb szolgáltatások	4 635
Közvetített szolgáltatások	108 368
Anyagjellegű ráfordítás összesen	491 504
Béreköltség	218 747
Személyi jellegű ráfordítás	9 556
Járulékok	37 900
Személyi jellegű ráfordítások összesen	266 203
Értékcsökkenési leírás	18 716
Egyéb ráfordítások	12 501
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-34 937
Pénzügyi műv. bevétele	4
Pénzügyi műv. ráfordítás	1 128
Pénzügyi műveletek eredménye	-1 124
Adózás előtti eredmény	-36 061

Az egyéb tevékenységek összevont adózás előtti eredménye negatív, amely oka elsődlegesen a központi konyha által végzett közétkeztetési tevékenység, amely bevétele nem fedezi az egységes vetítési alap szerint ráosztott központi irányítási költségeket.

A kidolgozott és alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok és az egyes tevékenységek közötti alkalmazott árak biztosítják a távhőszolgáltatás és a vállalkozás egyéb tevékenységei közötti keresztfinanszírozás mentességet, az egyéb tevékenységre megállapított eredménytartalék fedezi a veszteséget.

Szentes, 2020. május 4.

Szentes Városi Szolgáltató Kft.
6600 Szentes, Vásárhelyi út 12.
Cégjegyzék száma: 06-09-002175
Adószám: 11084024-2-06


Holman István
ügyvezető igazgató

A vállalkozás folytatásának elve érvényesülése a 2019. évi beszámolók esetében a COVID-19 koronavírus-járvány miatt hangsúlyosabb szerepet kapott, különösen és kiemelten azokban az ágazatokban, ahol a tevékenységet a COVID-19-koronavírus-járvány miatt, 2020. március 11-én elrendelt járványügyi vészhelyzet kihirdetése következtében azonnal, teljes mértékben szüneteltetni kellett, de más gazdálkodókra, így az Önkormányzatok gazdálkodására, tevékenységére is hatással vannak a járványhoz kapcsolódóan kiadott intézkedések.

A jogszabályi háttér a számviteli törvényben:

Szt. 14. § (1) A beszámoló elkészítésekor és a könyvvezetés során a 15-16. §-ban meghatározott alapelveket kell érvényesíteni.

Szt. 15. § (1) A beszámoló elkészítésekor és a könyvvezetés során abból kell kiindulni, hogy a gazdálkodó a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy bármilyen okból történő jelentős csökkenése (a vállalkozás folytatásának elve).

A COVID-19-koronavírus-járvány miatt a járványügyi vészhelyzetet Európában általában 2020. március közepén rendelték el, ezt követően némi idő kellett, hogy a nemzetközi könyvvizsgálati szabályokban megjelenjen e vonatkozásban követendő könyvvizsgálati eljárás. A közelmúltban ismerté vált a Magyar Könyvvizsgálói Kamara ez irányú rendelkezése is. Mellékelem, hogy a gazdasági társaságoknak a COVID-19-koronavírus-járvány várható hatásának becslésekor, elemzésekor milyen szempontokat, kérdéseket kell minimum figyelembe venni.

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült: 2020. május 08. napján 11.00 órai kezdettel a Szentes Városi Szolgáltató Kft. hivatalos helyiségében

Tárgy: A Szentes Városi Szolgáltató Kft. Felügyelő Bizottságának rendes ülése

Jelen vannak:

Pásztor Antal a bizottság elnöke
Móra József Antal felügyelő bizottsági tag
Döbrössy Iván felügyelő bizottsági tag
Araczkai Endre felügyelő bizottsági tag
Sőrés Zoltán felügyelő bizottsági tag
Holman István Kft. ügyvezetője
Kékesi Rita Kft. pénzügyi vezetője

Pásztor Antal a bizottság elnöke megnyitja az ülést, üdvözlí a tagokat és a megjelenteket. Elnök úr javasolja a mai ülés meghívójában szereplő napirendi pontjának megvitatását, melyekhez a szükséges dokumentumok előzetesen kiküldésre kerültek a Tagok részére:

Az ülés napi rendi pontjai:

- 1. 2019. éves beszámoló tárgyalása
- 2. Könyvvizsgáló megbízása
- 3. Aktuális kérdések megvitatása

A testület a napirendi pontokat egyhangúlag elfogadta.

- **1. napirendi pont** Holman István összefoglalja a Kft. 2019. évi eredményét. Megjegyzí, hogy a Kft. tevékenységi köre 2018.12.01. napjától kibővült a 7721 '08 Szabadidős, sporteszköz kölcsönzése tevékenységi körrel, ami alapján bérbe tudta adni a Társaság a Life 1 Stúdió (Locskai József) használatába az SzVSz Kft. által megvásárolt futópadot illetve csoportos teremkerékpárt.

A Szentes Városi Szolgáltató Kft. 2019. december 31. fordulónapra készített mérlegben eszközök és források egyező végösszege 594.543 E Ft. A Kft. éves adózott eredménye 4.102 E Ft nyereséget mutat. A távhőtermelés és távhőszolgáltatás összevont adózás előtti eredménye 41.982 E Ft. A MEKH megállapítása szerint a távhőszolgáltatás eredménye 2%-os nyereségkorlát felett van, amit két éven belül a távhőszolgáltatás energiahatékonyságát növelő, vagy költségeit csökkentő beruházásra kell fordítanunk. Az ügyvezető a kiegészítő mellékletben szereplő adatok mentén beszámolt az elmúlt év befektetéseiről, folyamatban lévő peres ügyekről és a Központi Konyhán keletkezett veszteség esetleges okairól. A Konyha veszteségét még nem látjuk át teljesen, a vizsgálat folyamatosan zajlik, belső ellenőri átfogó vizsgálatot fogunk kérni. Valószínűleg a beszerzésen sokat tudunk spórolni, de pontosabb információkat az átvilágítást követően tudunk adni.

A Kft. könyvvizsgálója szintén elfogadásra javasolja a fenti beszámolóban rögzített mérlegfőösszeggel és adózott eredménnyel az éves beszámolót.

- **2. napirendi pont:** A Felügyelő Bizottság elnöke javasolja az ÖKONOMIA Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft., Szentes, Ifjúsági sétány 1. (Cg. 06-09-000718., adószám: 10457355-3-06. Magyar Könyvvizsgálói Kamara nyt: 000998) könyvvizsgálót a társaság könyvvizsgálójává, a 2024. évi Éves beszámoló elfogadásáról szóló tulajdonosi értekezletig, legfeljebb 2025. június 30-ig.

A könyvvizsgálatot Bali Zsuzsanna 6600 Szentes, Csongrádi út 72. (kamarai tagsági száma 004578) könyvvizsgáló végzi, díjazása évi 1.200 EFt.

- **3. egyéb aktualitások:**

- Döbrössy Iván rákérdezett az Apponyi tér „G” épület távhővezeték kiépítésekor mekkora összegű csatlakozási díjat kapott az SzVSz Kft, továbbá felhívta a figyelmet a távhőszolgáltatási üzletág nyereségkorlát feletti eredményének a beruházásokra való elköltésére.
- Móra József tájékoztatást adott, miszerint az Apponyi tér „G” épület távhővezeték kiépítésekor a csatlakozási díj Képviselő Testületi 157/2019. (IX.30.) határozat alapján el lett törölve.
- Holman István közölte, hogy nem foglalkoznak azzal, hogy milyen okból került eltörlésre a csatlakozási díj a testület által, a jövőt illetően viszont a cég érdeke az, hogy a csatlakozási díjat visszaállítsuk, kivételes esetekben ebből lehessen kedvezményt adni a megfizetésére. Erre vonatkozóan előterjesztéssel fog élni az SZVSZ Kft az Önkormányzat felé.
- Döbrössy Iván megemlítette, hogy az SZVSZ Kft. 2012. januárán 2.677.541.- Ft értékben vásárolt egy TESTO típusú hőkamerát, ami a könyvelés szerint Nagygyörgy Zsolt ügyvezetése alatt 2019.03.26. napján eladásra került 50.000.- Ft összegért a jofogas.hu oldalon Patta Zoltán (7629 Pécs, Komlói út 1.) nevű személynek.
- Móra József felhívta a figyelmet, hogy a tavalyi évben Molnár Margit belső ellenőr ellen indított eljárás törvénytelen, mivel az egy személyes társaság köteles a tulajdonos utasításait végrehajtani. A cég költségét polgári peres úton vissza kell követelni attól, aki elindította a pert.
- Pásztor Antal, a Felügyelő Bizottság elnökeként felkérte Dr. Dobos Andrást a Központi Konyhán hatósági ellenőrzés lefolytatására, mivel 2020.05.05. napján gyanús eredetű fagyasztott húsállományt talált az újonnan kinevezett raktáros a fagyasztó kamrában. A vizsgálatok lezárását követően rendkívüli Felügyelő Bizottsági ülésen fogunk tárgyalni a további intézkedésekről.
- Az ügyvezető beszámol a kinevezése óta tett intézkedésekről:
 - FB tagok és az ügyvezető változás bejegyzésre került a Cégbíróságon.
 - Minden kedden vezetői értekezletet tartunk a különböző szakterületek vezetőivel.
 - Belső ellenőri tevékenységek elvégzésével megbízott nyíregyházi RevisionSoft Kft.-vel a szerződés felbontásra került (114 eFt/hó megtakarítás)
 - Sectum Security Zrt – vel kötött szerződés (Petőfi szálló örök, illetve irodaház takarítónőjének megbízására) felmondásra került (190 eFt/hó megtakarítás)
 - SzVSz Kft. FaceBook oldala hozzáféréseinek megtagadása és visszaélés miatt feljelentést tettünk ismeretlen tettes ellen

- Benedek Zsolt műszaki tanácsadóként 2020.04.01-től megbízási szerződéssel dolgozik társaságunknál, ezzel párhuzamosan Szilágyi Csaba jogviszonya megszüntetésre került. – Elkészült a hőszolgáltatási rendszerre vonatkozó karbantartási terv (az elmúlt 2 évben nem végeztek érdemi karbantartást).
- Valamennyi vállalkozói és megbízási szerződést tételesen átnéztünk, visszaélésre utaló jeleket fedeztünk fel, de a feltárához több idő szükséges.
- Fer-Csi Holding Kft-vel kötött szolgáltatási szerződés felülvizsgálata, a termálvíz rendelkezésére bocsátásáról való egyeztetés folyamatban. (597.000,- Ft + Áfa, időszak: október 01 – március 15 között, 60 – 210 m³/óra)
- 2020.03.31-i kimutatás alapján a lakásbérlok, illetve távhőt igénybe vevők hátralékos tartozása összesen 26.396.972.- Ft. A behajtási intézkedések folyamatban vannak, a koronavírus okozta állapotokra tekintettel nem indítottunk el még semmilyen eljárást, követelést.

HATÁROZATOK

2020./1.sz.határozat

A Felügyelő Bizottsági tagok egyhangúlag támogatják és elfogadásra javasolják a Kft. 2019. évre vonatkozó beszámolóját 594.543 E Ft eszköz/forrás értékkel valamint 4.102 E Ft adózás utáni nyereséggel.

2020/2.sz. határozat

A Felügyelő Bizottsági tagok egyhangúlag támogatják és elfogadásra javasolják az ÖKONOMIA Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft., Szentés, Ifjúsági sétány 1. (Cg. 06-09-000718., adószám: 10457355-3-06. Magyar Könyvvizsgálói Kamara nyt: 000998) könyvvizsgálót a társaság könyvvizsgálatára, a 2024. évi Éves beszámoló elfogadásáról szóló tulajdonosi értekezletig, legfeljebb 2025. június 30-ig.

A könyvvizsgálatot Bali Zsuzsanna 6600 Szentés, Csongrádi út 72. (kamarai tagsági száma 004578) könyvvizsgáló végzi, díjazása évi 1.200 EFt.

Fentieken kívül más tárgykör nem lévén egyéb észrevétel, vélemény, javaslat hiányában az ülés bezárása előtt az elnök megköszöni a bizottsági tagok részvételét.

Jegyzőkönyv lezárva: 12.30 órakor

Hitelesítem:

kmf.



Pásztor Antal
Felügyelő Bizottság elnöke

A vezetés nyilatkozata a COVID-19 járvány okozta fordulónap utáni eseményeknek a vállalkozást érintő hatásairól

Társaság neve:

Várható-e, illetve bekövetkeztek-e az alábbi események?	Válasz (I/N)	Becsült, számszerűsíthető hatások
- a termelés/kereskedés/szolgáltatás átmeneti, vagy végleges csökkentése, leállítása		
- kapacitás- és létszám leépítések, átszervezések		
- jelentős mértékű elmaradások az értékesítési bevételekben		
- a szerződéses kötelezettségek teljesítésében bekövetkező nehézségek		
- vis major helyzet lehetséges jövőbeni pénzügyi kihatásai (késedelmes vagy nem teljesítési kötbérek, szerződés-módosítások, szerződés megszüntetések, -elállás miatti bánatpénz, kártérítési kötelezettségek stb.)		
- fizetési nehézségek a jelentős vevőknél, a határidőn túli kinnlevőségek jelentős növekedése		
- likviditási problémák, a szükséges mértékű finanszírozási források hiánya vagy drágulása		
- a jövőre vonatkozó üzleti terveket szükséges módosítani (várható eredmény)		
- a mérleg fordulónapiját követően előállott csődhelyzet vagy annak várható bekövetkezése		
- munkaerő elbocsátások, és annak következményei (pl. végkielégítések), illetve más esetekben az elérhető munkaerő hiánya és annak kedvezőtlen hatásai az üzletmenetre		
- a mérlegtételek (a készletek (leltár), követelések, befektetések, értékpapírok) értékelésében értékvesztések bekövetkezése		
- a hitelszerződésekben foglalt feltételek (hitel kovenánsok)nem teljesítésének következményei		
- a vállalkozás folytatására való képtelenség, illetve az ezzel kapcsolatos lényeges bizonytalanság fennállása		
- érinti-e a társaságot valamilyen, a rendkívüli helyzetre reagáló és a veszteségeket csökkentő konkrét kormányzati intézkedés?		

Nyilatkozat dátuma:

Ügyvezető aláírása: