

1	1	3	0	1	6	1	1	3	5	3	0	5	7	2	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	8	-	0	9	-	1	0	1	1	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.

a vállalkozás megnevezése

9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.

a vállalkozás címe, telefonszáma

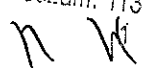
2021

Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés:

SÁRVÁR 2022. április 21.

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.
Adószám: 11301611-2-18


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Stat.sz. 11301611-3530-572-18

Cégbir.sz. 18 09 101155

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.

11

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2021-12-31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
(Eszközök)

adatok E Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2020-12-31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2021-12-31
a	b	c	d	e
1	A Befektetett eszközök	244 668	-	281 250
2	I. Immateriális javak	223	-	163
9	Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-
10	II. Tárgyi eszközök	244 445	-	281 087
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	62 088	-	62 088
18	III. Befektetett pénzeszközök	-	-	-
25	Befekt.püi.eszk.érték helyesbítése	-	-	-
8	B Forgóeszközök	111 605	-	163 262
9	I. Készletek	593	-	10 728
10	II. Követelések	43 177	-	68 251
11	III. Értékpapírok	2 986	-	2 986
12	IV. Pénzeszközök	64 849	-	81 297
13	C Aktiv időbeli elhatárolás	20 183	-	23 418
14	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	376 456	-	467 930

Keltezés: **SÁRVÁR**
2022. április 21.

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.
Adószám: 11301611-2-18
A vállalkozás vezetője
(képviselője)

Stat.sz. 11301611-3530-572-18

Cégbir.sz. 18 09 101155

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.

12

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2021-12-31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
(Források)

adatok E Ft-ban

a	b	c	d	e
A tétel megnevezése		Előző év 2020-12-31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2021-12-31
53	D Saját tőke	209 920	-	210 093
54	I. Jegyzett tőke	92 260	-	92 260
55	Ebből visszavásárolt tulajdonú részesedés névértéke	-	-	-
56	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-	-	-
57	III. Tőketartalék	62 129	-	62 129
58	IV. Eredménytartalék	6 856	-	6 557
59	V. Lekötött tartalék	-	-	-
60	VI. Értékelési tartalék	62 088	-	62 088
61	VII. Adózott eredmény	299	-	173
62	E Céltartalékok	-	-	-
66	F Kötelezettségek	55 969	-	107 610
67	I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-
71	II. Hosszúlejáratú kötelezettség	-	-	-
80	III. Rövidlejáratú kötelezettség	55 969	-	107 610
90	G Passzív időbeli elhatárolás	110 567	-	150 227
94	FORRÁSOK ÖSSZESEN	376 456	-	467 930

Keltezés: **SÁRVÁR**
2022. április 21.

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.
Adószám: 11301611-2-18
A vállalkozás vezetője
(képviselője)

Stat.sz. 11301611-3530-572-18

Cégbir.sz. 18 09 101155

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.

31

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2021-12-31

Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2020-12-31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2021-12-31	
a	b	c	d	e	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	271 075	-	285 066	01
II.	Aktivált saját teljesítmények	-	-	-	02
III.	Egyéb bevételek	159 614	-	192 148	03
	III.sorból: visszaírt értékvesztés	2 283	-	1 324	04
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	267 765	-	312 430	05
V.	Személyi jellegű ráfordítások	123 156	-	126 918	06
VI.	Értékcsökkenési leírás	33 336	-	33 735	07
VII.	Egyéb ráfordítások	6 132	-	3 957	08
	VII.sorból: értékvesztés	575	-	402	09
A	Üzemi tevékenység eredménye	300	-	174	10
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	-	-	-	11
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1	-	1	12
B	Pénzügyi műv. eredménye	- 1	-	- 1	13
C	Adózás előtti eredmény	299	-	173	18
X.	Adófizetési kötelezettség	-	-	-	19
D	Adózott eredmény	299	-	173	20

Keltetés: **SÁRVÁR**
2022. április 21.

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.
Adószám: 11301611-2-18
A vállalkozás vezetője
(képviselője)

1

KIVONAT

a képviselő-testület 2022. május 26-i nyilvános ülésének jegyzőkönyvéből

122/2022. (V. 26.) számú képviselő-testületi határozat

Sárvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Sárvári Városgondnokság, Városüzemeltetési és Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. tulajdonosa a társaság felügyelőbizottságának és könyvvizsgálójának jelentésében foglaltakat figyelembe véve a társaság 2021. évi egyszerűsített éves beszámolóját, és annak közhasznúsági mellékletét az alábbi adatokkal elfogadja:

- a mérlegben az eszközök és források egyező végösszege: 467.930 eFt (azaz négyszázhatvanhétmillió-kilencszázharmincezer forint)
- adózott eredmény: 173 eFt (azaz százhetvenháromezer forint) nyereség.

Határidő: azonnal

Felelős: Pintér László Norbert, a Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft. ügyvezető igazgatója

Sárvár, 2022. május 27.



Dr. Szijártó Valéria
Címzetes főjegyző

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft. 2021. évi EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

I. Általános rész

I/1. A vállalkozás bemutatása

1. A cég elnevezése: Sárvári Városgondnokság, Városüzemeltetési és Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
2. A cég rövidített elnevezése: Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
3. A cég székhelye: 9600 Sárvár Széchenyi u. 2.
4. A cég alapításának éve: 1992. november 24.
5. A cég főtevékenysége: 3530 Gőzellátás, légkondicionálás
6. A cég jegyzett tőkéje: 92 260 000 Ft
7. A társaság tagja:
Név: Sárvár Város Önkormányzata

8. A társaság tagjainak törzsbetétei: Pénzneme: HUF
Sárvár Város Önkormányzata 92 260 000 Ft

9. A társaság tevékenységi köre: (TEAOR) 3530 Gőzellátás, légkondicionálás
A társaság a fenti tevékenységek végzéséhez szükséges valamennyi engedéllyel rendelkezik. 2018.01.01-től Sárvár Város Önkormányzatával kötött közszolgáltatási szerződés alapján társaságunk látja el a köztemetők üzemeltetésével, a közfoglalkoztatással, az önkormányzati bérlakások gazdálkodásával, valamint a játzóterek, nyilvános illemhely és rekultivált hulladéklerakó kezelésével kapcsolatos közfeladatokat.
10. A társaság honlapja: www.svnk.hu
11. A társaság ügyvezetése, képviselőre és cégjegyzésre:
Az ügyvezető jogosult
Pintér László Norbert
Lakcíme: 9600 Sárvár Csokonai u. 18.
12. A társaság legfőbb szerve: Taggyűlés szerepét betöltő alapító
A taggyűlés a társaság minden ügyében jogosult dönteni.
13. A társaság dolgozói tekintetében a munkáltatói jogok gyakorlója.
A mindenkori ügyvezető
14. A társaság a tevékenységét határozatlan ideig folytatja.
15. Az alább felsorolt esetekben az „Alapító okirat” szerint kell eljárni:
A társaság szervezete
Az Ügyvezető igazgató feladatai és hatásköre
A társaságot érintő pénzügyi rendelkezések
A társaság megszűnése és végelszámolása /felszámolása/.
16. A számviteli törvényben előírtakon túlmenő, további információk megadására a távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/A. §-186 B. §-iban részletezett előírások miatt van szükség. A számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, az eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.
17. A társaság 2018.01.01-től közhasznú nonprofit gazdasági társaságként működik, ennek megfelelően a 2018-tól a beszámoló közhasznúsági melléklettel is rendelkezik.

I/2. A számviteli politika főbb vonásai

A beszámolási kötelezettséggel kapcsolatos döntések

A számviteli törvényben rögzített alapelvek, értékelési előírások alapján alakítottuk ki az adottságainknak, körülményeinknek leginkább megfelelő, a törvény végrehajtásának módszereit, eszközeit meghatározó számviteli politikánkat, amely során a Táv hő törvény és a Civil törvény társaságunkra vonatkozó szabályait is figyelembe vettük.

A számviteli politikánk a beszámolási kötelezettséget, a valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetről készülő beszámolót helyezi előtérbe. A törvény céljaként a megbízható és valós összképet adó információszolgáltatást és az ezt biztosító alapelveket, szabályokat, követelményeket fogalmazza meg.

1. A beszámolási forma:

A Társaság a számviteli törvényben meghatározott értékek alapján készített beszámolója:

- Egyszerűsített éves beszámoló, amelynek tagolása megfelel a számviteli törvényben foglaltaknak.
- A mérleg "A" változatban készült, a nagybetűvel és római számmal jelölt tételeit tartalmazza.
- Az eredmény-kimutatása: Összköltségeljárással készült

A mérleg és az eredmény-kimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

2. A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok:
- az üzleti év megegyezik a naptári évvel.
 - a mérleg fordulónapja: **2021. december 31.**
 - a mérlegzárás napja: **2022. február 28.**
3. A beszámoló készítése, aláírása:
- A beszámolót nyelve: Magyar
 - Aláíró: Ügyvezető
4. A könyvvezetés módja és a könyvvezetéssel kapcsolatos időpontok:
A Társaság a kezelésében, a használatában, a tulajdonában lévő eszközökről és azok forrásairól, továbbá a gazdasági műveletekről a kettős könyvvezetés keretében biztosítja, hogy az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások a valóságnak megfelelően, folyamatosan, zárt rendszerben, áttekinthetően kerüljön bemutatásra.
5. A beszámoló közzététele:
A közzétételi kötelezettségét a Társaság azzal teljesíti, ha az éves beszámolót elektronikus formában az IM Céginformációs és Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat részére megküldi.
6. A számviteli alapelvek érvényesítése:
A vállalkozás folytatásának elve; a teljesség elve; a valódiság elve; a következetesség elve; a folytonosság elve; az összemérés elve; az óvatosság elve; a bruttó elszámolás elve; az egyedi értékelés elve; az időbeli elhatárolás elve; a tartalom elsődlegessége a formával szemben elve; a lényegesség elve; a költség-haszon összevetésének elve.
7. Összehasonlíthatóság biztosítása
A beszámoló tartalma és formája, valamint az azt alátámasztó könyvvezetés tekintetében az állandóságot és az összehasonlíthatóságot biztosítjuk.
8. A számviteli rendért felelős személy
A könyvviteli szolgáltatások vezetéséért felelős személy neve: Takács Viktória Éva
lakcíme: 9561 Nagysimonyi, Kossuth u. 11.
PM regisztrációs száma: 206827
9. Könyvvizsgálati kötelezettség
Könyvvizgálatra kötelezett.
Könyvvizsgáló neve: Klíring Kft.
címe: 8500 Pápa, Korvin u. 3.
Kamarai regisztrációs száma: 000746
Könyvvizgálatért felelős neve: Horváth Márta
Könyvvizgálat díja: 1712 ezer Ft/2021. év
10. Felügyelő Bizottság
A felügyelőbizottság tagjai:
- | | |
|-----------------------|----------------------------------|
| Vocelka Zoltán | 9600 Sárvár, Arany J. u. 17. |
| Kovács Gábor Józsefné | 9608 Sárvár, Rábasömjéni u. 104. |
| Kovács Zsolt Ferencné | 9608 Sárvár, Sport u. 20. |

Az eszközök és források besorolásának és értékelésének szempontjai

1. Az eszközök besorolásának szempontjai:
A Társaság a Számviteli törvény előírása szerint a befektetett eszközök közé sorolja azokat az eszközöket, amelyek a tevékenységet tartósan legalább egy éven túl szolgálja; a forgóeszközök közé sorolja azokat az eszközöket, amelyek a tevékenységet nem tartósan szolgálják. Használatbavételkor egyedi besorolás, a mérlegkészítés során felülvizsgálat történik.
2. A források besorolásának szempontjai:
A Társaság a Szt. előírása szerint a saját forrásokat a tulajdonosok által véglegesen rendelkezésre bocsátott és az adózott eredményből hagyott összegek képezik, idegen forrásokat a külső vállalkozásoktól (hitelintézetektől, gazdasági társaságoktól, magánszemélyektől) egy évet meghaladó, vagy egy éven belüli fizetési határidő mellett kapott pénzeszköz, termékszállítás, szolgáltatás, vagy egyéb kötelezettség összegek alkotják.
3. Az eszközök értékelése:
- a) A bekerülési érték:
 - az eszközök vételkelei a tényleges beszerzési ár, valamint a felhasználásig közvetlenül felmerülő kiadások;
 - nem pénzbeli betétként való átvételkelei a létesítő okiratban, vagy annak módosításában megjelölt érték;
 - saját előállításakor a közvetlen költségek;
 - térítés nélküli átvételkor az átadónál szereplő könyv szerinti összeg, maximum a piaci érték;
 - b) Az értékcsökkenés leírás módszerei:
 - a tervezett écs leírás elszámolásának alapja az immateriális javak és a tárgyi eszközök aktiválási értéke;
 - aktiválás napjától egyedileg, havonta, negyedévente a tervezett leírási kulcsait alkalmazva, lineáris módon;
 - a Társaság a kis értékű egyedi beszerzési, előállítási érték alatti eszköz értékét használatbavételkor egy összegben számolja el.
 - c) Az értékvesztés elszámolása és visszairása:

- akkor számolunk el, ha az eszközök könyv szerinti értéke tartósan (két mérleg-fordulónapon fennállóan) és jelentősen (készleteknél 20 %-ot meghaladó eltérés, követelések bekerülési értékének 20%-a) magasabb, mint a vizsgált eszköz piaci értéke, valamint, ha az eszköz a tevékenység változása miatt feleslegessé vált, megrongálódott;
- kedvező fordulat esetén újraértékelés mellett az értékvesztés visszairása is lehetséges a könyv szerinti érték összegéig.
- d) A valutás és devizás eszközök és kötelezettségek értékelése:
- 2021-ben valutás devizás eszközei, kötelezettségei nem voltak a Társaságnak

4. Az aktív és passzív időbeli elhatárolások köre

a) Aktív időbeli elhatárolások

- Bevételek, melyek a mérleggel lezárt időszakra vonatkoznak, de csak a mérlegforduló napja után esedékesek.
- Költségek, ráfordítások, melyek a mérlegforduló napját követő időszakra számolhatók el.

b) Passzív időbeli elhatárolás

- Bevételek, melyek a mérlegforduló napja előtt befolytak, de a következő év bevételeit képezik.
- Költségek, ráfordítások, melyek a mérleggel lezárt évet terhelik, de csak a mérleg fordulónapja után merülnek fel.
- A mérleggel lezárt évhez kapcsolódó prémiumok, jutalmak és azok járulékai.
- A mérlegforduló napja, és a mérlegkészítés napja között ismertté vált, lezárt évet terhelő kötelezettségek.
- Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatások költséggel, ráfordítással még nem ellentételezett összege.
- Egyéb bevételként elszámolt, halasztott bevételek.

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl módosítás nem történt.

5. Minősítési szempontok

A Jelentős összegű hiba, amelynek hatása ellenőrzési kötelezettségű a felmerülés évére: mérlegfőösszeg 2 %-a.

A Lényeges hibahatás az utójára közzétett üzleti év beszámoló saját tőkéjének 20 %-a.

A kivételes nagyságú bevételek, költségek és ráfordítások azok, amelyek adózott eredménye a saját tőkét 20%-ban meghaladó értékben növeli.

A kivételes előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások jellegének meghatározását a cég számviteli politikája részletezi.

II. Specifikus rész a mérleghez kapcsolódóan

II/1 Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékének alakulása

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének, valamint nettó értékének alakulását a mérleg sorok és az 1. sz. melléklet mutatják be.

Az év végén folyamatban lévő beruházások értéke

4 231 eFt

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök elszámolt terv szerinti értékcsökkenésének elszámolása a számviteli politikában rögzített elvek és mértékek szerint történt.

Selejtezés jogcímén kivételre került összesen 2.045 ezer Ft értékű eszköz, eredményre való hatása -70 ezer Ft.

2021-ben nem következett be olyan körülmény, amely a tervezett értékcsökkenések elszámolási módjában változást eredményezett volna.

A befektetett eszközök közül az ingatlanok tekintetében számoltunk értékhelyesbítéssel, amelynek összege tárgyévben nem változott, záró értéke 62.088 e Ft.

A közszolgáltatási szerződések alapján végzett önkormányzati feladatok (lakásgazdálkodási, egyéb településüzemeltetési és temetőfenntartási feladatok) ellátásához Sárvár Város Önkormányzatától kezelésre, karbantartásra, felújításra kapott önkormányzati vagyongondozása, tételes nyilvántartása biztosított, az önkormányzati vagyon értékének megőrzése, gyarapítása folyamatos volt 2021. évben is. A közszolgáltatási szerződésben foglalt, az önkormányzat vagyonyilvántartása felé történő beszámolási kötelezettségének a társaság eleget tett.

II/2 Készletek bemutatása

A társaság készleteit a távhő termeléshez és szolgáltatáshoz kapcsolódó, karbantartási céllal beszerzett alkatrészek, anyagok képezik. A távhő tevékenységhez kapcsolódó nyitó készletérték: 337 e Ft, a 2021. december 31-i készletleltár tényleges beszerzési értéken 10.657 e Ft. A temetőfenntartás tevékenység esetén a készletek értékét a december 31-én meglévő, még el nem adott urnatáblák képezik. A nyitó leltár értéke 154 e Ft, a 2021. december 31-i értéke tényleges beszerzési áron 71 ezer Ft.

II/3 Követelések bemutatása

A követelések összetételét az azokról felvett leltár tartalmazza, amelyet a Társaság jelen kiegészítő mellékelt 2. számú mellékelt tartalmazza.

A követelések állománya egyeztetéssel, analitikus nyilvántartással alátámasztott. A vevői követelések értékelése, értékvesztés elszámolása megtörtént.

II/4 Értékpapírok bemutatása

Az értékpapírok mérleg sor a Társaság értékpapírszámláján kimutatott, bekerülési értéken nyilvántartott 2.986 e Ft értékű értékpapír állományát tartalmazza. Az értékpapír állományban 2021-ben változás nem következett be.

II/5 Pénzeszközök bemutatása

A pénzeszközök mérleg fordulónapi értékét a 3. sz. melléklet szemlélteti. Állománya egyeztetéssel, analitikus nyilvántartással igazolt.

II/6 Aktív időbeli elhatárolások bemutatása

A aktív időbeli elhatárolások mérleg fordulónapi értékét a 4. sz. melléklet részletezi. Állománya egyeztetéssel, analitikus nyilvántartással igazolt.

II/7 Saját tőke bemutatása

A Társaság saját tőkéjének állományának alakulását az 5. számú melléklet tartalmazza. A nyilvántartás alapja a könyv szerinti érték, állománya egyeztetéssel alátámasztott.

II/8 Kötelezettségek bemutatása

A kötelezettségek összetételét az azokról felvett leltár tartalmazza, amelyet a Társaság jelen kiegészítő melléklet 6. sz. mellékletében közzé tesz.

A Társaságnak hosszú lejáratú kötelezettségei nincsenek. A rövid lejáratú kötelezettségek állománya egyeztetéssel igazolt. Tulajdonosokkal szembeni kötelezettsége nincs.

Az éves eredményből, illetve az eredménytartalékból osztalék nem kerül sem kifizetésre, sem meghatározásra.

II/9 Passzív időbeli elhatárolások bemutatása

A Passzív időbeli elhatárolások mérleg fordulónapi értékét a 7. sz. melléklet részletezi. Állománya egyeztetéssel, analitikus nyilvántartással igazolt.

A halasztott bevételek a felújításokhoz, beruházásokhoz kapott EU-s és önkormányzati támogatások értékcsökkenéssel még nem ellentételezett összegét tartalmazzák. A halasztott bevételek feloldása az elszámolt értékcsökkenéssel egyidőben történik a támogatási intenzitás figyelembe vételével. A halasztott bevételből 5 évnél hosszabb idő alatt megszüntetendő a távhőszolgáltatás feladattal kapcsolatban 50 894 e Ft, lakásgazdálkodás közfeladathoz kapcsolódóan 86 389 e Ft, a temetőüzemeltetés közfeladathoz kapcsolódóan 4 488 e Ft.

II/10 A pénzügyi vagyoni helyzet bemutatása

A pénzügyi vagyoni helyzet mutatóit az 8. sz. melléklet szemlélteti.

III. Specifikus rész az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódóan

A beszámolási időszakban az értékesítés elszámolt nettó árbevétele

Belföldi főtevékenység árbevétele:		227 006 eFt
Belföldi melléktevékenység árbevétele:		58 060 eFt
ebből lakásgazdálkodás bevétele	34 744 e Ft	
temetőfenntartás bevétele	15 869 e Ft	
településüzemeltetés bevétele	372 e Ft	
közvetített szolgáltatások	3 825 e Ft	
vállalkozási tevékenység bevétele	3 250 e Ft	
EU közösségi tagállamból származó árbevétel:		0 eFt
Harmadik országból származó árbevétel:		0 eFt
Összes értékesítés nettó árbevétele:		285 066 eFt
<u>Saját termelésű készletek állományváltozása:</u>		0 eFt
<u>Egyéb bevételek</u>		192 148 eFt
Ebből: Halasztott bevételből tárgyévben figyelembe vett összeg		24 625 eFt
Egyéb kapott támogatás		116 088 eFt
Működéshez kapott önkormányzati támogatás (bemutatása a közhasznúsági mellékletben történik)		33 984 eFt
Közfoglalkoztatás támogatása- Kormányhivatal		11 311 eFt
Behajtáshoz kapcs. Költségtérítés		1 673 eFt
Követelések visszaírt értékvesztése		1 324 eFt
Energiaadó visszatérítés		2 183 eFt
Egyéb bevételek		960 eFt
Az <u>anyagjellegű ráfordítások értéke</u> összesen:		312 430 eFt
amelyből: Elszámolt anyagok költsége:		211 475 eFt
Igénybevett szolgáltatások költsége:		88 198 eFt
ebből javítási, karbantartási munkák összege		
távhő tevékenységre	39 611 e Ft	
egyéb közfeladat ellátásra	6 787 e Ft	
Egyéb szolgáltatások költségei:		8 179 eFt
Eladott áruk beszerzési értéke:		753 eFt
Közvetített szolgáltatások értéke:		3 825 eFt
Az elszámolt <u>személyi jellegű ráfordítások értéke</u> összesen (értékét a 9. sz. melléklet részletezi)		126 918 eFt
amelyből: Bérköltségek:		100 416 eFt
Személyi jellegű kifizetések:		11 202 eFt
Bérfelrakások:		15 300 eFt
Az összes elszámolt tervszerinti <u>értékcsökkenés</u> összege:		33 735 eFt
amelyből: Több év alatt elhasználódó eszközök terv szerinti Écs:		28 884 eFt
Használatbavételkor egy összegben elszámolt Écs:		4 851 eFt
<u>Egyéb ráfordítások:</u>		3 957 eFt
<u>Az üzemi(üzleti) tevékenység eredménye:</u>		174 eFt Nyereség

A beszámolási időszakban a pénzügyi műveletek bevételei:	0 eFt
amelyből: realizált árfolyamnyereség:	0 eFt
kapott kamat, kamatjellegű bevétel:	0 eFt
A beszámolási időszakban a pénzügyi műveletek ráfordításai:	1 eFt
amelyből: realizált árfolyamvesztés:	0 eFt
fizetett, elszámolt kamat, kamatjellegű ráfordítás:	1 eFt
<u>Pénzügyi műveletek eredménye:</u>	-1 eFt Veszteség
<u>Adózás előtti eredmény:</u>	173 eFt Nyereség
Társasági adófizetési kötelezettség:	0 eFt
<u>Adózott eredmény</u>	173 eFt Nyereség

IV. Tájékoztató rész

IV/1. A tárgyévi munkavállalói létszám, bér, személyi jellegű egyéb kifizetésének bemutatása

Az statisztikai állományi létszám:	29 fő	100 416 e Ft
ebből: fizikai	19 fő	44 181 e Ft
szellemi	10 fő	56 235 e Ft

A személyi jellegű kifizetések összetételét a 9. számú melléklet tartalmazza.

IV/2. A vezető tisztségviselők által a beszámolási időszakban felvett járandóság, nekik folyósított előlegek

Tárgyévben az ügyvezető részére 9.693 e Ft bér, a felügyelőbizottsági tagok részére 780 e Ft tiszteletdíj került elszámolásra. A vezető tisztségviselőknek adott előlegek nem voltak.

IV/3. A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségek, a mérlegben nem szereplő, de a Társaság tevékenységét befolyásoló információk

A Társaság a Sárospatak Város Önkormányzatával kötött közszolgálati szerződésben meghatározott feladatok ellátásához önkormányzati tulajdonú eszközöket és ingatlanokat kapott használatra, amelyet Társaságunk csak mennyiségben tart nyilván. 2018.12.31-én az eszközök mennyiségi számbavétele megtörtént, 2021-ben tételes leltárt készítettünk.

A távhő és lakásgazdálkodás közfeladatokhoz kapcsolódó, végrehajtási eljárás alá vont követelések eljárási költségeit várhatóan a végrehajtás teljesítése során az adós megtéríti, de teljesülése bizonytalan. A járulékos költségeket emiatt mérlegben kívüli követeléseként kezeljük. Az ilyen címen nyilvántartott követelés összesen 908 ezer Ft.

IV/4. Kivételes nagyságú, kivételes előfordulású tételekről

A Társaság tárgyévben a normál üzletmenethez kapcsolódó tételeket számolta el könyveiben. Kivételes nagyságú és előfordulású tétel tárgyévben nem volt. Kivételes nagyságú a tárgyévben halasztott bevételként elszámolt, korábbi beruházáshoz kapcsolódó vissza nem fizetendő támogatás az érintett eszközre elszámolt értékcsökkenéssel arányos része (17.941 e Ft). A Dévai B. M. u. 10. alatti önkormányzati tulajdonú társasház tetőfelújításának ráfordítása, bekerülési értéke kivételes előfordulású: 59.880 ezer Ft, amely önkormányzati támogatásból valósult meg.

IV/5. Ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák

Tárgyévben külső ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák nem kerültek elszámolásra. Önellenőrzés a tárgyév során nem történt.

IV/6. Társasági adó alap megállapításánál módosító tényezők

Tárgyévben a társasági adóalap meghatározásakor csökkentő tételként vettük figyelembe az adótvény szerint elszámolt értékcsökkenést (33.946 e Ft) és a behajthatatlan követelésre képzett értékvesztés visszairásaként elszámolt egyéb bevételnek megfelelő összeget (1.324 e Ft). Növelte az adóalapot a számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenés (33.805 e Ft), az adóévben elévült, elengedett követelésként könyvelt követelés értéke (130 e Ft), a tárgyévben megfizetett bírság (15 e Ft), és az adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege (402 e Ft). A 2021. évi adókötelezettség meghatározásakor figyelembe vettük a közhasznú nonprofit társaságokra vonatkozó szabályt, miszerint nem kell alkalmazni a jövedelemminimum meghatározására vonatkozó szabályokat.

IV/7. Veszélyes hulladékkal való gazdálkodás

Veszélyes hulladék előállítására és kezelésére vonatkozóan a társaság az előírt rendelkezéseknek megfelelően járt el.

IV/8. A távhőszolgáltatásról szóló törvény szerinti mérleg és eredmény-kimutatás bontása

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/A-18/B §-iban előírt számviteli szétbontást a 10. és 11. melléklet tartalmazza. A Társaság 2021. évben távhő termelést, távhőszolgáltatást és egyéb tevékenységeket végzett.

A szétválasztás elkészítése során a Magyar Energia Hivatal 1/2013. számú ajánlását, mint módszertant tartottuk irányadónak.

Az elkülönítési rendszer felépítésekor a számviteli szabályokat úgy alakítottuk ki, hogy az egyes tevékenységek költségei és bevételei elkülöníthetőek legyenek. Az eredmény megállapítása során alapvetően a közvetlen hozzárendelés elvét alkalmaztuk, azon tételek esetében, ahol a közvetlen hozzárendelés nem alkalmazható, felosztást alkalmaztunk az ajánlás iránymutatásai szerint. A mérlegtételek tevékenységek közötti szétválasztása során szintén a közvetlen hozzárendelés elvét alkalmaztuk, a tételeken el nem különíthető mérlegtételeknél az ajánlás szerinti felosztási kulcsot használtuk.

IV/9. A közhasznú nonprofit szervezetekre vonatkozó előírások betartása

Az egyesületi jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. Törvény előírásai szerinti beszámolót a 12. és 13. melléklet tartalmazza.

A közhasznúsági melléklet a 2021. évi egyszerűsített éves beszámoló elválaszthatatlan részét képezi.

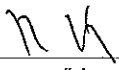
IV/10. Kiegészítés a koronavírus járvány miatt kialakult rendkívüli gazdasági helyzetre figyelemmel

A vállalkozás folytatásának elvét szem előtt tartva, a koronavírus járvány miatt kialakult gazdasági helyzetre tekintettel a Társaság 2022. évi várható teljesítménye értékelésre került, az alábbi megállapításokkal:

- A Társaság végzett tevékenységében átmeneti, vagy végleges, jelentősnek minősülő szolgáltatás csökkenések, leállások nem várhatóak;
- nem várhatóak kapacitás-, és létszám leépítések, átszervezések;
- nem várhatóak az értékesítési bevételben elmaradások;
- a szerződéses kötelezettségek teljesítésében nehézségek nem várhatóak;
- a felhasználók fizetési nehézsége miatt a határidőn túli kintlévőségek várhatóan növekedni fognak, mértéke előre láthatóan nem lesz jelentős;
- a Társaság üzleti tervének esetleges módosítására nincs szükség;
- nem áll fenn a vállalkozás folytatására való, egyéb ok miatti képtelenség, illetve az ezzel kapcsolatos lényeges bizonytalanság.

Nehézséget jelent ugyanakkor a jelenlegi bizonytalan geopolitikai és energiapiaci helyzetben a földgáz következő gázévre (2022. október 1-től 2023. szeptember 30-ig) történő beszerzése, és az ehhez kapcsolódó támogatási rendszer átalakulása.

Sárvár, 2022. április 21.



ügyvezető igazgató

Mellékletek:

1. Befektetett eszközök
2. Követelések leltára
3. Pénzeszközök leltára
4. Aktív időbeli elhatárolások leltára
5. Saját tőke alakulása
6. Kötelezettségek leltára
7. Passzív időbeli elhatárolások leltára
8. Mutatók
9. Személyi jellegű kifizetések
10. Távhőtörvény szerinti megbontás-mérleg
11. Távhőtörvény szerinti megbontás-eredménykimutatás
12. Közhasznú gazdasági társaság egyszerűsített éves beszámoló mérlege
13. Közhasznú gazdasági társaság egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

Sárvári Városönkormányzat Nonprofit Kft.
9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.
Adószám: 11301611-2-18
1

Befektetett eszközök - tükörKészült a **Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.** 2021. évi beszámolójához

Dátum: 2021. december 31.

eFt

Fő- könyvi szám	Eszközcsoport	Bruttó érték			Értékcsökkenés			Záró nettó érték
		Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró egyenleg	Záró egyenleg	
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	1 170	231	-	-	1 401	1 238	163
12	INGATLANOK	368 861	60 496	-	-	429 357	-	254 845
13	MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	123 317	-	-	-	123 317	113 973	9 344
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK	35 506	5 440	2 045	1 975	38 901	26 234	12 667
16	BERUHÁZÁSOK	-	70 167	65 936	-	4 231	-	4 231
	MIND ÖSSZESEN:	528 854	136 334	67 981	-	597 207	315 957	281 250

Sárvár, 2022.04.21.

Sárvár Város Önkormányzatának
 8600 Sárvár, Széchenyi u. 2.
 Adószám: 11301611-2-18

Követelések leltára

Készült a

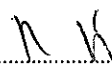
Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.

2021. évi beszámolójához

Dátum: 2021. december 31.

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	2020.12.31	2021.12.31	Változás	
		Érték -Forint	Érték -Forint	Ft	% (+növekedés, - csökkenés)
a	b	c	d	e	f
311	Belföldi követelések (forintban)	19 041 123 Ft	18 577 402 Ft	-463 721	-2,44
312	Belföldi követelések (devizában)	- Ft	- Ft	0	0,00
315	Belföldi követelésekre értékvesztés elszámolása és visszaírás	2 217 365 Ft	1 295 322 Ft	922 043	-41,58
357	Elszámolandó pénzüsszeg	- Ft	- Ft	0	0,00
3621	MAVIR támogatás	9 009 076 Ft	17 876 879 Ft	8 867 803	98,43
368	Különféle egyéb követelések, elszámolások	7 574 772 Ft	14 725 845 Ft	7 151 073	94,41
3685	Egyéb követelés msz-el szemben	279 037 Ft	396 101 Ft	117 064	41,95
3688	Energiaadó elszám. Szla	793 000 Ft	958 000 Ft	165 000	20,81
454	Szállító túlfizetés	92 020 Ft	413 388 Ft	321 368	349,24
4621	SZJA kifizetői	41 000 Ft	- Ft	-41 000	-100,00
46302	Cégautóadó	- Ft	4 622 Ft	4 622	100,00
46303	környezetterhelési díj köt.	13 000 Ft	- Ft	-13 000	-100,00
46304	Vezetékdíj	2 000 Ft	2 000 Ft	0	0,00
468	Általános forgalmi adó elszámolási számla	8 179 149 Ft	16 521 149 Ft	8 342 000	101,99
4695	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	- Ft	719 Ft	719	100,00
4696	Gépjárműadó elszámolási számla	- Ft	70 500 Ft	70 500	100,00
4742	Szakképzési hozzájárulás	23 000 Ft	- Ft	-23 000	-100,00
4796	Társasház elszámolási számla	347 492 Ft	- Ft	-347 492	-100,00
ÖSSZESEN:		43 177 304 Ft	68 251 283 Ft	25 073 979	117,24%
Mérleg érték:		43 177 eFt	68 251 eFt		

Sárvár, 2022.04.21.


 ügyvezető igazgató
 Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
 9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.
 Adószám: 11301611-2-18
 í

Pénzeszközök leltára

Készült a

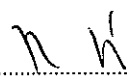
Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.

2021. évi beszámolójához

Dátum: 2021. december 31.

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	2020.12.31	2021.12.31	Változás	
		Érték -Forint	Érték -Forint	Ft	% (+növekedés, - csökkenés)
a	b	c	d	e	f
381	Pénztár	424 380 Ft	239 330 Ft	- 185 050 Ft	-43,60
3841	Elszámolási betétszámla	42 632 007 Ft	61 444 484 Ft	18 812 477 Ft	44,13
3842	Elszámolási betétszámla	3 792 230 Ft	1 612 577 Ft	- 2 179 653 Ft	-57,48
3851	Megtakarítási betétszámla	18 000 138 Ft	18 000 156 Ft	18 Ft	0%
ÖSSZESEN:		64 848 755 Ft	81 296 547 Ft	16 447 792 Ft	25,36
Mérleg érték:		64 849 eFt	81 297 eFt		

Sárvár, 2022.04.21.


 Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
 ügyvezető igazgató
 9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.
 Adószám: 11301611-2-18
 j

Aktív időbeli elhatárolások leltára

Készült a

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.

2021. évi beszámolójához

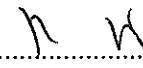
Dátum: 2021. december 31.

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	2021.12.31
		Érték -Forint
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>d</i>
3913	Árbevétel aktív időbeli elhatárolása (2020. évi hódjibevétel)	20 056 634 Ft
3923	Költségek aktív időbeli elhatárolása	3 361 225 Ft
ÖSSZESEN:		23 417 859 Ft
Mérleg érték:		23 418 eFt

Változás kimutatás

Megnevezés	2020 (e Ft)	2021 (eFt)	Változás eFt	Változás %
Bevételek időbeli elhatárolása	19149	20057	908	4,74
Költségek időbeli elhatárolása	1034	3361	2327	225,05
Összesen	20183	23418	3235	16,03

Sárvár, 2022.04.21.



 ügyvezető igazgató
 Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
 9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.
 Adószám: 11301611-2-18
 i

Saját tőke alakulása

Készült a

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.

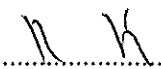
2021 évi beszámolójához

Dátum: 2021. december 31.

eFt

<i>Tőkeelem</i>	<i>Nyitás</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>Átkönyvelés</i>	<i>Zárás</i>
Jegyzett tőke	92 260	-	-		92 260
Jegyzett, be nem fizetett tőke	-	-	-		-
Tőketartalék	62 129	-	-		62 129
Eredménytartalék	- 6 856	299	-		- 6 557
Lekötött tartalék	-	-	-		-
Értékelési tartalék	62 088	-	-		62 088
Adózott eredmény	299	173	-	- 299	173
Saját tőke	209 920	472	-	- 299	210 093

Sárvár, 2022.04.21.


 Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
 ügyvezető igazgató
 9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.
 Adószám: 11301611-2-18
 1

Kötelezettségek leltára

Készült a

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.

2021. évi beszámolójához

Dátum: 2021. december 31.

Hátrasorolt kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	2020.12.31	2021.12.31	Változás	
		Érték -Forint	Érték -Forint	Ft	%
a	b	c	d	e	f
	Hátrasorolt kötelezettsége a társaságnak nincs		- Ft		
ÖSSZESEN:		- Ft	- Ft		
Mérleg érték:		eFt	eFt		

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	2020.12.31	2021.12.31	Változás	
		Érték -Forint	Érték -Forint	Ft	%
a	b	c	d	e	f
	Hosszú lejáratú kötelezettsége a társaságnak nincs		- Ft		
ÖSSZESEN:		- Ft	- Ft		
Mérleg érték:		eFt	eFt		

Rövid lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	2020.12.31	2021.12.31	Változás	
		Érték -Forint	Érték -Forint	Ft	% (+növekedés, - csökkenés)
a	b	c	d	e	f
	<i>Követelések túlfizetése:</i>				
311	Vevői túlfizetés	3 703 356 Ft	5 046 395 Ft	1 343 039 Ft	26,61
3612	Tulajdonos kapott támogatás	0 Ft	- Ft	- Ft	0,00
3629	Egyéb támogatás-Közfoglalkoztatás	1 864 154 Ft	334 496 Ft	- 1 529 658 Ft	-457,30
4541	Belföldi szállítók	39 687 659 Ft	91 623 127 Ft	51 935 468 Ft	130,86
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	1 085 000 Ft	1 090 000 Ft	5 000 Ft	0,46
4632	Cégauto adó	100 706 Ft	- Ft	- 100 706 Ft	-100,00
4695	Helyi iparüzési adó	5 619 Ft	- Ft	- 5 619 Ft	100,00
471	Jövedelem elszámolási számla	5 822 740 Ft	5 427 906 Ft	- 394 834 Ft	-6,78
472	Fel nem vett járandóság	57 618 Ft	8 331 Ft	- 49 287 Ft	-85,54
4634	Nyugdíjbiztosítási Alapot megillető járulékok	0 Ft	- Ft	- Ft	-100,00
4635	Egészségbiztosítási Alapot megillető jár.	0 Ft	- Ft	- Ft	-100,00
4631	Szociális hozzájárulás	1 271 000 Ft	1 169 000 Ft	- 102 000 Ft	-8,03
4632	Társadalombiztosítási járulék	1 489 000 Ft	1 370 000 Ft	- 119 000 Ft	-7,99
4636	Szakképzési hozzájárulás	0 Ft	8 252 Ft	8 252 Ft	100,00
4639	Egyéb befizetési kötelezettségek	9 408 Ft	8 274 Ft	- 1 134 Ft	-12,05
4797	Különbféle egyéb követelések, elszámolások	446 612 Ft	339 222 Ft	- 107 390 Ft	-24,05
476	Egyéb kötelezettség	210 017 Ft	100 894 Ft	- 109 123 Ft	-51,96
4796	Társasházakkal kapcs. Elszámolási számla	179 648 Ft	931 050 Ft	751 402 Ft	418,26
4798	Nyugdíjpénztár	30 106 Ft	31 912 Ft	1 806 Ft	6,00
4799	Egyéb kötelezettség	6 000 Ft	121 019 Ft	115 019 Ft	1916,98
ÖSSZESEN:		55 968 643 Ft	107 609 878 Ft	51 641 235 Ft	92,27
Mérleg érték:		55 969 eFt	107 610 eFt		

KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN:	55 968 643 Ft	107 609 878 Ft
Mérleg érték:	55 969 eFt	107 610 eFt

Sárvár, 2022.04.21.

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.
Adószám: 11301611-2-18
K. K.
ügyvezető igazgató

Passzív időbeli elhatárolások leltára

Készült a

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.

2021. évi beszámolójához

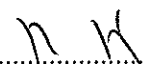
Dátum: 2021. december 31.

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték- Forint
a	b	c
481	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0 Ft
482	Költségek passzív időbeli elhatárolása	2 707 498 Ft
4832	Fejlesztésre kapott támogatás passzív időbeli elhatárolása (halasztott bevétel) KEOP pályázat keretében beruházásra kapott támogatás	68 834 606 Ft
4834	Beruházásra kapott támogatás	37 619 993 Ft
4837	Feladatátvételhez kapcsolódó halasztott bevétel	1 218 369 Ft
4838	Közfogl. eszközbeszerzéshez kapcs. passzív időbeli elhatárolás	186 590 Ft
ÖSSZESEN:		150 226 403 Ft
Mérleg érték:		150 227 eFt

Változás kimutatás

Megnevezés	2020 (e Ft)	2021 (e Ft)	Változás eFt	Változás %
Bevételek időbeli elhatárolása	0	0	0	100,00
Költségek időbeli elhatárolása	2 707	977	-1 730	-63,91
Halasztott bevételek	107 860	149 250	41 390	38,37
Összesen	110 567	150 227	39 660	35,87


Sárvár, 2022.04.21.


 Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
 9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.
 Adószám: 11301611-2-18
 1

Pénzügyi, vagyoni helyzetet jellemző mutatók

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.	Bázis évre 2020-12-31	Tárgy évre 2021-12-31
Befektetett eszközök aránya =		
$\frac{\text{Befektetett eszközök} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	65%	60%
Forgóeszközök aránya =		
$\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhatárolás} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	35%	40%
Tőkeerősség (saját tőke aránya) =		
$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}}$	56%	45%
Mérleg szerinti eredmény aránya a saját tőkéhez viszonyítva =		
$\frac{\text{Adózott eredmény} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	0%	0%
Kötelezettségek aránya =		
$\frac{\text{Kötelezettségek} \times 100}{\text{Mérleg főösszeg}}$	15%	23%
Befektetett eszközök fedezete =		
$\frac{\text{Saját tőke} \times 100}{\text{Befektetett eszközök}}$	86%	75%
Forgótőke, saját tőke aránya =		
$\frac{\text{Forgótőke} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	27%	26%
Likviditási mutató =		
$\frac{\text{Forgóeszközök} \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	199%	152%
Árbevétel arányos üzleti eredmény =		
$\frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredmény} \times 100}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	0%	0%
Árbevétel arányos adózás előtti eredmény =		
$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Összes árbevétel} + \text{összes bevétel}}$	0%	0%
Eszköz arányos jövedelmezőség =		
$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Eszközök összesen}}$	0%	0%

Sárvár, 2022.04.21.



 ügyvezető igazgató

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
 9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.
 Adószám: 11301611-2-18

Személyi jellegű kiadások

Készült a

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.

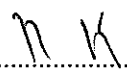
2021 évi beszámolójához

Dátum: 2021. december 31.

Ft

Főkönyvi szám	Személyi jellegű költségnem megnevezése	Egyenleg
541	Béreköltség	96 456 387 Ft
5512	Béren kívüli juttatás	5 400 000 Ft
552	Betegszabadság illetménye	831 036 Ft
553	Táppénz hozzájárulás	408 898 Ft
554	Munkabajárás ktg. térítés	1 404 119 Ft
555	Reprezentáció	273 724 Ft
556	Tiszteletdíj	780 000 Ft
557	Adatvédelmi megbízott illetménye	915 000 Ft
558	Csekély értékű ajándék	175 503 Ft
559	Egyéb személyi jellegű kifizetések	850 431 Ft
561	Szociális hozzájárulás	14 739 190 Ft
563	Kifizetőt terhelő SZJA	908 883 Ft
564	Szakképzési hozzájárulás	13 000 Ft
Összesen		126 918 269 Ft
		126 918 e Ft

Sárvár, 2022.04.21.



 ügyvezető igazgató
 Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
 9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.
 Adószám: 11301611-2-18
 1

A távhőszolgáltatásról szóló törvény szerinti bontás
Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

2021.12.31
adatok E Ft-ban

A létel megnevezése	Előző évi adatok					Előző évek helyesbítése					Tárgyévi adatok				
	Társaság összesen	Táv hőszol- gáltatás	Táv hőtermelés	Táv hőtermelés és szolgáltatás egyeft.	Egyéb tevékenység	Társaság összesen	Táv hőszol- gáltatás	Táv hőtermelés	Táv hőtermelés és szolgáltatás egyeft.	Egyéb tevékenység	Társaság összesen	Táv hőszol- gáltatás	Táv hőtermelés	Táv hőtermelés és szolgáltatás egyeft.	Egyéb tevékenység
A Befektetett eszközök	244 668	111 338	96 632	207 970	35 698	281 250	92 904	86 366	179 270	101 980	163	0	0	0	163
I. Immateriális javak	223	0	0	0	223	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
II. Tárgyi eszközök	244 445	111 338	96 632	207 970	36 475	281 087	92 904	86 366	179 270	101 817	0	0	0	0	
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	62 088	18 197	26 111	44 308	17 780	62 088	18 197	26 111	44 308	17 780	0	0	0	0	
III. Befektetett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Befekt.pül.eszk.érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B Forgóeszközök	111 605	54 392	34 436	88 828	22 777	163 262	72 103	46 572	118 675	44 587	10 728	4 469	10 657	44 587	
I. Készletek	593	0	393	393	200	10 728	6 188	4 469	10 657	71	66 251	18 817	56 349	11 902	
II. Követelések	43 177	24 519	10 377	34 896	8 281	66 251	37 532	18 817	56 349	1 917	2 986	864	1 917	1 069	
III. Értékpapírok	2 986	1 393	1 103	2 496	490	81 297	27 330	22 422	49 752	31 549	23 418	972	22 214	1 204	
IV. Pénzeszközök	64 849	28 480	22 563	51 043	13 806	23 418	21 242	972	22 214	1 204	467 930	133 910	320 159	147 771	
C Aktív időbeli elhatárolás	20 183	19 631	382	20 013	170	467 930	186 249	133 910	320 159	147 771	210 093	60 124	143 747	66 346	
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	376 456	185 361	131 450	316 811	59 645	467 930	186 249	133 910	320 159	147 771	210 093	60 124	143 747	66 346	
D Saját tőke	209 920	103 361	73 300	176 661	33 259	210 093	83 623	60 124	143 747	66 346	92 260	26 403	63 125	29 136	
I. Jegyzett tőke	92 260	45 428	32 215	77 643	14 617	92 260	36 722	26 403	63 125	29 136	0	0	0	0	
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
III. Tőketartalék	62 129	30 591	21 694	52 285	9 844	62 129	24 729	17 780	42 509	19 620	0	0	0	0	
IV. Eredménytartalék	-6 856	-3 376	-2 394	-5 770	-1 086	-6 557	-2 610	-1 876	-4 486	-2 071	0	0	0	0	
V. Lekötött tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
VI. Értékelési tartalék	62 088	30 571	21 680	52 251	9 837	62 088	24 713	17 768	42 481	19 607	0	0	0	0	
VII. Adózott eredmény	299	147	105	252	47	173	69	49	118	55	0	0	0	0	
E Céltartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
F Kötelezettségek	55 969	27 558	19 543	47 101	8 868	107 610	42 832	30 795	73 627	33 983	0	0	0	0	
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
II. Hosszúlejáratú kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
III. Rövidlejáratú kötelezettség	55 969	27 558	19 543	47 101	8 868	107 610	42 832	30 795	73 627	33 983	0	0	0	0	
G Passzív időbeli elhatárolás	110 567	54 442	38 607	93 049	17 518	150 227	59 794	42 991	102 785	47 442	467 930	133 910	320 159	147 771	
FORRÁSOK ÖSSZESEN	376 456	185 361	131 450	316 811	59 645	467 930	186 249	133 910	320 159	147 771	467 930	133 910	320 159	147 771	

Sárvár, 2022.04.21.

N.K.
Sárvári Városönkormányzat
9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.
Adószám: 11301611-2-18
1

A távhőszolgáltatásról szóló törvény szerinti bontás

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összkielzés eljárással)

2021.12.31

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző évi adatok						Előző évek helyesbítése						Tárgyévi adatok					
		Tárasság összesen c	Táv hőszel- gállítás d	Táv hőtermelés e	Táv hőtermelés és szolgáltatás együtt f	Egyéb tevékenység g	Tárasság összesen h	Táv hőszel- gállítás i	Táv hőtermelés j	Táv hőtermelés és szolgáltatás együtt k	Egyéb tevékenység l	Tárasság összesen m	Táv hőszel- gállítás n	Táv hőtermelés o	Táv hőtermelés és szolgáltatás együtt p	Egyéb tevékenység q			
I.	Értékesítés nélküli átvétel	271 075	218 436	0	218 436	52 639					285 066	230 831	0	230 831	54 235				
II.	Aktívált saját teljesítmények	0	0	0	0	0					0	0	0	0	0				
III.	Egyéb bevételek	159 614	99 454	10 508	109 962	49 652					192 148	131 272	8 280	139 552	52 596				
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	2 283	978	10 508	978	1 305					1 324	680	0	680	644				
V.	Személyi jellegű ráfordítások	267 765	82 862	139 598	222 460	45 305					312 430	52 010	209 254	261 264	51 166				
VI.	Értékesítéssel felrészelt	123 156	35 619	40 390	76 009	47 147					126 918	33 480	45 862	79 342	47 576				
VII.	Egyéb ráfordítások	33 336	16 360	12 234	28 594	4 742					33 735	16 131	11 624	27 755	5 980				
	VII. sorból: értékvesztés	6 132	1 591	668	2 259	3 873					3 957	1 971	1 066	3 037	920				
		1 028	157	0	157	418					402	165	0	165	237				
A	Üzemi tevékenység eredménye	300	181 458	-182 382	-924	1 224					174	258 511	-259 526	-1 015	1 189				
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0					0	0	0	0	0				
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1	1	0	1	0					1	1	0	1	0				
B	Pénzügyi műv. eredménye	-1	-1	0	-1	0					-1	-1	0	-1	0				
C	Adózás előtti eredmény	299	181 457	-182 382	-925	1 224					173	258 510	-259 526	-1 016	1 189				
X.	Adózási kötelezettség	0	0	0	0	0					0	0	0	0	0				
D	Adózott eredmény	299	181 457	-182 382	-925	1 224					173	258 510	-259 526	-1 016	1 189				

N. M.
Sárvári Városönkormányzat Nonprofit Kft.
9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.
Adószám: 11301611-2-18

Ügyvezető igazgató

Közhasznú gazdasági társaság egyszerűsített éves beszámoló mérlege

2021.12.31
adatok E Ft-ban

	Előző év	Előző évek helyesbítése	Tárgyév
A Befektetett eszközök	244 668	0	281 250
I. Immateriális javak	223		163
II. Tárgyi eszközök	244 445		281 087
III. Befektetett pénzeszközök	0		0
B Forgóeszközök	111 605	0	163 262
I. Készletek	593		10 728
II. Követelések	43 177		68 251
III. Értékpapírok	2 986		2 986
IV. Pénzeszközök	64 849		81 297
C Aktiv időbeli elhatárolás	20 183		23 418

ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	376 456	0	467 930
--------------------------	----------------	----------	----------------

D Saját tőke	209 920	0	210 093
I. Induló tőke/Jegyzett tőke	92 260		92 260
III. Tőketartalék	62 129		62 129
IV. Eredménytartalék	-6 856		-6 557
V. Lekötött tartalék	0		0
VI. Értékelési tartalék	62 088		62 088
VII. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	-2 176		-2 169
VIII. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	2 475		2 342
E Céltartalékok			
F Kötelezettségek	55 969	0	107 610
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszúlejáratú kötelezettség	0		0
III. Rövidlejáratú kötelezettség	55 969		107 610
G Passzív időbeli elhatárolás	110 567		150 227

FORRÁSOK ÖSSZESEN	376 456	0	467 930
--------------------------	----------------	----------	----------------

Sárvár, 2022.04.21.

.....
 ügyvezető igazgató
 Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
 9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.
 Adószám: 11301611-2-18
 1

Közhasznú gazdasági társaság egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása
2021.12.31

adatok E Ft-ban

	Alaptevékenység (Közhasznú tevékenység)			Vállalkozási tevékenység			Összesen	
	előző év	előző évek helyesbítése	tárgyév	előző év	előző évek helyesbítése	tárgyév	előző év	előző évek helyesbítése
							tárgyév	tárgyév
1.	268 542		281 816	2 533		3 250	271 075	285 066
2.	0		0	0		0	0	0
3.	159 614		192 146	0		2	159 614	192 148
	ebből:							
	0		0	0		0	0	0
	0		0	0		0	0	0
	153 646		153 646	0		0	153 646	153 646
	0		0	0		0	0	0
4.	0		0	0		0	0	0
A.	428 156		473 962	2 533		3 252	430 689	477 214
5.	267 763		311 642	2		788	267 765	312 430
6.	123 152		126 855	5		64	123 156	126 918
	11 897		12 417	0		24	11 897	12 441
7.	33 335		33 730	1		5	33 336	33 735
8.	6 081		3 903	49		53	6 132	3 957
9.	1		1	0		0	1	1
B.	430 332		476 131	57		910	430 390	477 041
	430 332		476 131	0		0	430 332	430 332
C.	-2 176		-2 169	2 476		2 342	299	173
10	0		0	0		0	0	0
D	-2 176		-2 169	2 475		2 342	299	173

Sárvár, 2022.04.21.

.....
ügyvezető igazgató

N. H.

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
5600 Sárvár, Széchenyi u. 2.
Adószám: 11301611-2-18
1

KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft. 2021. évi EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

1. A cég elnevezése: Sárvári Városgondnokság, Városüzemeltetési és Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
2. A cég rövidített elnevezése: Sárvári Városgondnokság Nonprofit Kft.
3. A cég székhelye: 9600 Sárvár, Széchenyi u. 2
4. Cégjegyzék száma: 18-09-101155
5. Adószáma: 11301611-2-18
6. Képviselőjének neve: Pintér László Norbert

7. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása:

Társaságunk 2018.01.01-től közszolgáltató nonprofit Kft-ként működik. Közszolgáltatási szerződés alapján az alábbi közhasznú tevékenységet végzi:

- a) Sárvár város területén távhőszolgáltatás
b) köztemetők fenntartása
c) közparkok, játszótérek kezelése, fenntartása, nyilvános illemhely üzemeltetése, rekultivált hulladéklerakó területkezelése
d) lakás és helyiséggazdálkodás
e) közfoglalkoztatás.

8. Közhasznú tevékenységek bemutatása tevékenységenként

- a) közhasznú tevékenység megnevezése:

Távhőszolgáltatás

közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

Távhőszolgáltatás- 2011. évi CLXXXIX. Tv. 13. § (1) 20.

közhasznú tevékenység célcsoportja:

Sárvár város lakossága, intézményei és vállalkozásai

közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

Megközelítőleg 4500 fő.

közhasznú tevékenység főbb eredményei:

A közfeladat ellátása során a fűtési szezonban fűtési célú

távhőszolgáltatást, és egész évben használati melegvízszolgáltatás nyújt a Társaság. A tárgyév során a szükséges fenntartási, javítási feladatokat el tudtuk látni, így a folyamatos, zavartalan feladatellátást biztosítani tudtuk.

- b) közhasznú tevékenység megnevezése:

Köztemetők fenntartása

közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

Településüzemeltetés- 2011. évi CLXXXIX. tv. 13. § (1) 2.

közhasznú tevékenység célcsoportja:

Sárvár város lakossága.

közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

Tárgyévben 210 elhunyt temetését biztosítottuk.

közhasznú tevékenység főbb eredményei:

A temetők fenntartása, karbantartása folyamatos.

- c) közhasznú tevékenység megnevezése:

Játszóterek kezelése, fenntartása, nyilvános illemhely üzemeltetése, rekultivált hulladéklerakó területkezelése

közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

Településüzemeltetés- 2011. évi CLXXXIX. Tv. 13. § (1) 2.

közhasznú tevékenység célcsoportja:

A játszótéret a sárvári gyermekek, a nyilvános illemhelyet jellemzően a városba látogató turisták használják.

közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

Játszóter: megközelítőleg 1500 fő, nyilvános illemhely: 4721 használó

közhasznú tevékenység főbb eredményei:

A játszótérek biztonsági felülvizsgálata folyamatos.

2021-ban az Önkormányzat döntése alapján a Társaság által fenntartott területek 1 játszótérrel, 1 futópályával és sportpályával bővültek. A játékok és környezetük karbantartása, javítása folyamatos, tárgyévben több játszótérre új játékelemeket vásároltunk, több játszótérre hulladékgyűjtők kerültek kihelyezésre.

A közterületek, árkok, használaton kívüli temetők gyomtalanítását, kaszálását, parlagfű mentesítését rendszeresen elvégeztük.

A nyilvános illemhely 2021.04-10. hó időtartamban napi 12 órában látta el a feladatát. A szükséges javítás, karbantartás biztosított.

- d) közhasznú tevékenység megnevezése:

Lakás és helyiséggazdálkodás

közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

Lakás és helyiséggazdálkodás- 2011. évi CLXXXIX. Tv. 13. § (1) 9.

közhasznú tevékenység célcsoportja:

Fiatal házasok, szociálisan rászorulóak.

közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

550 fő

közhasznú tevékenység főbb eredményei:

A 170 kezelt bérlakás karbantartása folyamatos volt 2021-ben.

A Dévai Bíró Mátyás utcai 100%-ban önkormányzati tulajdonú társasház teljes tetőcseréjét és részleges szigetelését végeztük el 2021-ben, ezen kívül két lakás részleges felújítását végeztük el, továbbá önkormányzati ingatlanokon végeztünk kisebb-nagyobb felújítási munkákat.

(nyílászáró csere, gázszerelés, lakásberendezések vásárlása, stb.).

- e) közhasznú tevékenység megnevezése:

Közfoglalkoztatás

közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

Helyi közfoglalkoztatás- 2011. évi CLXXXIX. Tv. 13. § (1) 12.

közhasznú tevékenység célcsoportja:

Helyi hátrányos helyzetű, tartós munkanélküliek.

közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

Tárgyévben összesen 14 fő közfoglalkoztatott dolgozott a Társaságnál.

közhasznú tevékenység főbb eredményei:

2021-ben egész évben biztosítottunk munkát átlagosan 11 fő közfoglalkoztatottnak.

9. Cél szerinti juttatások kimutatása: 2021-ben cél szerinti juttatást a Társaság nem számolt el.

10. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

(adatok Ft-ban)

Tisztség	Előző év	Tárgyév
ügyvezető igazgató	9 293 756 Ft	9 674 510
Felügyelőbizottsági tagok	778 974 Ft	778 512
Mindösszesen	10 072 730 Ft	10 453 022

11. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(adatok Ft-ban)

Alapadatok	Előző év	Tárgyév
(B) Éves összes bevétel	430 689 520 Ft	477 213 793 Ft
ebből:		
(C) A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. Törvény alapján átutalt összeg	0 Ft	0 Ft
(D) Közszolgáltatási bevétel	428 156 539 Ft	473 963 865 Ft
(E) Normatív támogatás	0 Ft	0 Ft
(F) Az Európai Unió Strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0 Ft	0 Ft
(G) Korrigált bevétel [(B)-(C+D+E+F)]	2 946 623 Ft	3 249 928 Ft
(H) Összes ráfordítás (kiadás)	430 390 158 Ft	477 040 905 Ft
(I) Ebből személyi jellegű ráfordítás	123 156 221 Ft	126 918 269 Ft
(J) Közhasznú tevékenység ráfordításai	430 332 612 Ft	476 131 016 Ft
(K) Adózott eredmény	299 362 Ft	172 888 Ft
(L) A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma	0 fő	0 fő

Erőforrás ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
	igen	nem
Átlagos éves bevétele meghaladja az egymillió Ft-ot (Ectv.32§ (4) a)	X	
A két év egybeszámított adózott eredménye (tárgyévi eredménye) nem negatív (Ectv. 32§ (4)b)	X	
A személyi jellegű ráfordításai (kiadásai) - a vezető tisztségviselők juttatásainak figyelembevétele nélkül - eléri az összes ráfordítás (kiadás) egynegyedét (Ectv. 32§ (4)c)		X

Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
	igen	nem
A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerint a szervezetnek felajánlott összegből kiutalt összeg eléri az 54. § szerinti bevétel nélkül számított összes bevétel kettő százalékát (Ectv. 32§ (5)a)		X
A közhasznú tevékenység érdekében felmerült költségek, ráfordítások eléri az összes ráfordítás felét a két év átlagában (Ectv. 32§ (5)b)	X	
Közhasznú tevékenységének ellátását tartósan (két év átlagában) legalább tíz közérdekű önkéntes tevékenységet végző személy segíti a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően (Ectv. 32. § (5)c)		X

12. Támogatások bemutatása:

Támogatás megnevezése:	Lakosságnak nyújtott távhő után járó támogatás
Támogató megnevezése:	MAVIR Zrt
Támogatás forrása:	Állami
Támogatás időtartama:	2021. év
Támogatási összeg:	116 088 164 Ft
- ebből a tárgyévre jutó összeg	116 088 164 Ft
- tárgyévben felhasznált/elszámolt összeg	116 088 164 Ft
- tárgyévben folyósított összeg	98 211 285 Ft
Támogatás típusa:	vissza nem térítendő

Tárgyévben felhasznált/elszámolt összeg részletezése jogcímenként:

- személyi	
- dologi	116 088 164 Ft
- felhalmozási	
Összesen:	116 088 164 Ft

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:

A 2013. évi LIV. törvény rendelkezése szerint a lakossági távhő árak befagyaszttásra kerültek, ugyanakkor a távhő előállításához szükséges gáz beszerzési ára, az üzemeltetés és a szükséges karbantartások költsége évről évre emelkedik. A támogatás a bevétellel nem fedezett költségeket fedezte.

Támogatás megnevezése:	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása
Támogató megnevezése:	Vas Megyei Kormányhivatal
Támogatás forrása:	Állami
Támogatás időtartama:	2021. év
Támogatási összeg:	11 311 434 Ft
- ebből a tárgyévre jutó összeg	11 311 434 Ft
- tárgyévben felhasznált/elszámolt összeg	11 311 434 Ft
- tárgyévben folyósított összeg	11 311 434 Ft
Támogatás típusa:	vissza nem térítendő

Tárgyévben felhasznált/elszámolt összeg részletezése jogcímenként:

- személyi	11 311 434 Ft
- dologi	0 Ft
- felhalmozási	0 Ft
Összesen:	11 311 434 Ft

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:

A Társaság által foglalkoztatott közfoglalkoztatottak bérének és járulékainak csaknem egészét fedezték a támogatásból.

Támogatás megnevezése:	Közfeladat ellátás támogatása
Támogató megnevezése:	Sárvár Város Önkormányzata
Támogatás forrása:	Önkormányzati
Támogatás időtartama:	2021. év
Támogatási összeg:	100 000 000 Ft
- ebből a tárgyévre jutó összeg	100 000 000 Ft
- tárgyévben felhasznált/elszámolt összeg	100 000 000 Ft
- tárgyévben folyósított összeg	100 000 000 Ft
Támogatás típusa:	vissza nem térítendő

Tárgyévben felhasznált/elszámolt összeg részletezése jogcímenként:

- személyi	
- dologi	33 984 453 Ft
- felhalmozási	66 015 547 Ft
Összesen:	100 000 000 Ft

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:

Sárvár Város Önkormányzatával kötött közszolgáltatói szerződés alapján látta el 2021-ben a Társaság a városi temetők üzemeltetését, az önkormányzati ingatlanokkal kapcsolatos lakás és helyiséggazdálkodási feladatokat, a nyilvános WC üzemeltetését, a játszóterek, és a rekultivált hulladéklerakó területének kezelését, valamint a hosszabb időtartamú közfoglalkoztatási tevékenységet.

A támogatás egyrészt a közfeladat ellátás költségeinek bevétellel nem ellentételezett részét fedezte, másrészt a kezelt önkormányzati ingatlanok, temetők, játszóterek javítási, karbantartási költségeire nyújtott fedezetet.

A Sárvár, Dévai B. M. u. 10. alatti 100 %-ban önkormányzati tulajdonú társasház tetőfelújítása szintén az önkormányzati támogatásból valósult meg, bekerülési értéke 59.880 ezer Ft.

Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása:

A Társaság 2021-ben a közszolgáltatási szerződésekben vállalt kötelezettségeit teljesítette.

Sárvár, 2022. április 21.

Sárvári Városi Önkormányzat Nonprofit Kft.
9600 Sárvár, Széchenyi u. 2.
Adószám: 11301611-2-18

.....
ügyvezető igazgató

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Sárvári Városgondnokság, Városüzemeltetési és Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (9600 Sárvár, Széchenyi u. 2. eg.: 18-09-10155) tulajdonosának

Az egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáról készült jelentés

Vélemény

Elvégeztük a Sárvári Városgondnokság, Városüzemeltetési és Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság („a Társaság”) 2021. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2021. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 467.930 E Ft, az adózott eredmény 173 E Ft nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását valamint a közhasznúsági mellékletet is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll. Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2021. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

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 egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

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

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

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

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített 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 Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményét 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 egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - 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, ha voltak ilyenek.


Jelentés egyéb jogi és szabályozói követelményekről

- A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/A. paragrafusában („Előírásban”) foglaltak alapján az egyes tevékenységek számviteli szétválasztási szabályainak az Előírásokkal összhangban történő kidolgozása és alkalmazása, a Társaság üzletágai közötti tranzakciók árazásának keresztfinanszírozás mentességet biztosító alkalmazása, valamint a Tevékenységi Kimutatásoknak a számviteli törvénnyel és az Előírások alapján elkészített számviteli szétválasztási szabályokkal összhangban való elkészítése és az egyszerűsített éves beszámoló kiegészítő mellékletében való bemutatása a Társaság vezetésének a felelőssége.
- Véleményünk szerint a Társaság, mint engedélyes vállalkozás mellékelt 2021. december 31-i fordulónapra vonatkozó éves beszámolója kiegészítő mellékletének 10-11. számú mellékletében közzétett Tevékenységei Kimutatásait minden lényeges szempontból a számviteli törvénnyel és az Előírások alapján elkészített, a kiegészítő melléklet IV/8. pontjában közzétett számviteli szétválasztási szabályokkal (továbbiakban: „Szétválasztási szabályok”) összhangban készítették el.
- A fentiekén túl a vizsgálatunk alapján nyilatkoznunk kell arról, hogy a tudomásunkra jutott-e olyan információ, hogy a Társaság által kidolgozott és alkalmazott Szétválasztási szabályok nem felelnek meg minden lényeges szempontból az Előírásoknak, valamint, hogy az alkalmazott Szétválasztási szabályok és az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása nem biztosítja minden lényeges szempontból a Társaság üzletágai közötti keresztfinanszírozás mentességet. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

Az Egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvényben (Civil. tv.) 46 § (1) bekezdés szerinti kötelezettségnek való megfelelésről:

A könyvvizsgálat megvizsgálta a Sárvári Városgondnokság Városüzemeltetési és Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. 2021. évi egyszerűsített éves beszámolójának kiegészítő mellékletében bemutatott közhasznúsági mellékletet. A közhasznúsági melléklet tartalmazza a Civil tv-ben előírt bemutatásokat és összhangban van az egyszerűsített éves beszámoló adataival.

Sárvár, 2022. április 21.



Horváth Márta

ügyvezető

Klíring Szolgáltató és Tanácsadó Kft.

8500 Pápa, Korvin u. 3.

Nyilvántartási szám: 000746



Horváth Márta

Nyilvántartási szám: 002302