

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 4 | 5 | 3 | 9 | 2 | 6 | 2 | 8 | 1 | 3 | 0 | 5 | 7 | 2 | 1 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Statisztikai számjel

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 3 | - | 0 | 9 | - | 1 | 2 | 4 | 5 | 0 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Cégjegyzék száma

Fóti Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.

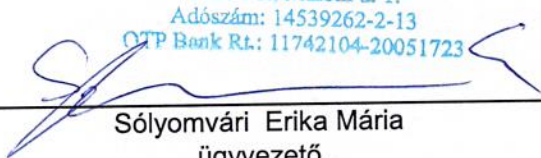
2151. Fót, Malom utca 1.

Egyszerűsített éves beszámoló 2021. üzleti évről

2021. január 1.- 2021. december 31-ig

Fót, 2022. május 26.

Fóti Közszolgáltató
Közhasznú Nonprofit Kft.
2151 Fót, Malom u. 1.
Adószám: 14539262-2-13
OTP Bank Rt.: 11742104-20051723


Solyomvári Erika Mária
ügyvezető

| | |
|-----------------------|----------------------|
| Statisztikai számjel: | 14539262-8130-572-13 |
| Cégjegyzék száma: | 13-09-124501 |

Fóti Közzolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2021.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
(Eszközök)

adatok ezer 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 | 246 258 | - | 222 666 |
| 2 | I. Immateriális javak | - | - | - |
| 3 | 2.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése | - | - | - |
| 4 | II. Tárgyi eszközök | 245 886 | - | 222 294 |
| 5 | 4.sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése | - | - | - |
| 6 | III. Befektetett pénzügyi eszközök | 372 | - | 372 |
| 7 | 6.sorból: Befekt.püi.eszk.értéke helyesbítése | - | - | - |
| 8 | B Forgóeszközök | 84 309 | - | 193 931 |
| 9 | I. Készletek | 3 785 | - | 3 611 |
| 10 | II. Követelések | 8 108 | - | 1 534 |
| 11 | III. Értékpapírok | - | - | - |
| 12 | IV. Pénzeszközök | 72 416 | - | 188 786 |
| 13 | C Aktív időbeli elhatárolás | 3 665 | - | 5 770 |
| 14 | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN | 334 232 | - | 422 367 |

Kelt: Fót, 2022. május 26.

Fóti Közzolgáltató
Közhasznú Nonprofit Kft.
2151 Fót, Malom u. 1.
Adószám: 14539262-2-13
OTP Bank Rt.: 11742104-20051723

Sólyomvári Erika Mária
ügyvezető

| | |
|-----------------------|----------------------|
| Statisztikai számjel: | 14539262-8130-572-13 |
| Cégjegyzék száma: | 13-09-124501 |

Fóti Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2021.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
(Források)

adatok ezer Ft-ban

| | A tétel megnevezése | Előző év 2020.12.31 | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév 2021.12.31 |
|----|---|------------------------|-----------------------------|-----------------------|
| a | b | c | d | e |
| 15 | D Saját tőke | 143 675 | - | 147 428 |
| 16 | I. Jegyzett tőke | 11 000 | - | 11 000 |
| 17 | 16.sorból:a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken | - | - | - |
| 18 | II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-) | - | - | - |
| 19 | III. Tőketartalék | - | - | - |
| 20 | IV. Eredménytartalék | 79 389 | - | 87 322 |
| 21 | V. Lekötött tartalék | 45 353 | - | 45 353 |
| 22 | VI. Értékelési tartalék | - | - | - |
| 23 | VII. Adózott eredmény | 7 933 | - | 3 753 |
| 24 | E Céltartalékok | - | - | 7 097 |
| 25 | F Kötelezettségek | 19 037 | - | 136 973 |
| 26 | I. Hátrasorolt kötelezettségek | - | - | - |
| 27 | II. Hosszúlejáratú kötelezettség | - | - | - |
| 28 | III. Rövidlejáratú kötelezettség | 19 037 | - | 136 973 |
| 29 | G Passzív időbeli elhatárolás | 171 520 | - | 130 869 |
| 30 | FORRÁSOK ÖSSZESEN | 334 232 | - | 422 367 |

Kelt: Fót, 2022. május 26.

Fóti Közszolgáltató
Közhasznú Nonprofit Kft.
2151 Fót, Malom u. 1.
Adószám: 14539262-2-13
Gyűjtő Ké: 11742104-20051723

Sólyomvári Erika Mária
ügyvezető

| | |
|-----------------------|----------------------|
| Statisztikai számjel: | 14539262-8130-572-13 |
| Cégjegyzék száma: | 13-09-124501 |

Fóti Közzolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2021.12.31

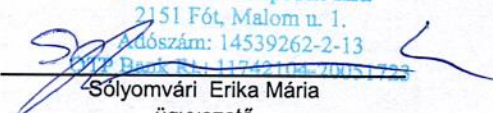
Egyszerűsített éves beszámoló
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

adatok ezer Ft-ban

| Tétel szám | A tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|------------|---|--------------|--------------------------|---------------|
| a | b | 2020 | | 2021 |
| | | c | d | e |
| I. | Értékesítés nettó árbevétele | 353 158 | - | 419 059 |
| II. | Aktivált saját teljesítmények | 17 680 | - | - |
| III. | Egyéb bevételek | 44 762 | - | 47 625 |
| | III.sorból: visszaírt értékvesztés | - | - | - |
| IV. | Anyagjellegű ráfordítások | 128 108 | - | 107 983 |
| V. | Személyi jellegű ráfordítások | 222 504 | - | 264 474 |
| VI. | Értékcsökkenési leírás | 49 290 | - | 51 489 |
| VII. | Egyéb ráfordítások | 7 717 | - | 15 722 |
| | VII.sorból: értékvesztés | 212 | - | 30 |
| A | Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye | 7 981 | - | 27 016 |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei | 1 | - | 1 682 |
| IX. | Pénzügyi műveletek ráfordításai | 2 | - | 1 |
| B | Pénzügyi műv. eredménye | -1 | - | 1 681 |
| C | Adózás előtti eredmény | 7 980 | - | 28 697 |
| XII. | Adófizetési kötelezettség | 47 | - | 24 944 |
| D | Adózott eredmény | 7 933 | - | 3 753 |

Kelt: Fót, 2022. május 26.

Fóti Közzolgáltató
Közhasznú Nonprofit Kft.
2151 Fót, Malom u. 1.
Adószám: 14539262-2-13


Solyomvári Erika Mária
ügyvezető

| | |
|-----------------------|----------------------|
| Statisztikai számjel: | 14539262-8130-572-13 |
| Cégjegyzék száma: | 13-09-124501 |

Fóti Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.

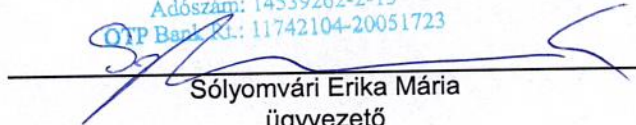
2151 Fót, Malom u. 1.

Kiegészítő melléklet 2021. üzleti év

2021. január 1.- 2021. december 31- ig

Fót, 2022. május 26.

Fóti Közszolgáltató
Közhasznú Nonprofit Kft.
2151 Fót, Malom u. 1.
Adószám: 14539262-2-13
OlyBarkód: 11742104-20051723


Solyomvári Erika Mária
ügyvezető

I. Általános összefoglaló

A kiegészítő melléklet a Fóti Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. Tevékenységéről készült 2021. január 1-től 2021. december 31-ig terjedő időszakra vonatkozóan.

Jogszabályi háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a többször módosított 2000. évi C. törvény a számvitelről, valamint az érvényben levő adótörvények szolgáltak.

A vállalkozás 2008. november 11-én kezdte meg a munkáját, 2011. június 16-tól pedig közhasznú társaságként folytatta tevékenységét.

A közhasznú működés jogszabályi hátterét a 2011. évi CLXXV. törvény (Civil törvény) adja, a közhasznúsággal összefüggő beszámolási kötelezettség előírásait a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet (A civil szervezetek gazdálkodása, az adománygyűjtés és a közhasznúság egyes kérdéseiről) tartalmazza.

Cégszámok:

A cégbírósági bejegyzés száma: 13-09-124501

A cég székhelye: 2151. Fót, Malom utca 1.

A vállalkozás telephelyei: 2151. Fót, Vörösmarty u. 70. (ravatalozó)
2151. Fót, 083/12 (kertészet)
2151. Fót, Sport utca 1608 hrsz.

Adószáma: 14539262-2-13

A társaság jegyzett tőkéje: 11.000 e Ft

A vállalkozás alapítója és tulajdonosa: Fót Város Önkormányzata

Székhelye: 2151 Fót, Vörösmarty tér 1.

Adóazonosító szám: 15731096-2-13

A tulajdonos által jegyzett tőke aránya: 100%

Az alapítói jogokat Fót Város Önkormányzat Képviselő-testülete gyakorolja a Társaság felett.

A Társaság létrehozásának elsődleges célja egyes, kötelező önkormányzati feladatkörbe rendelt tevékenységek elvégzése. Az Alapító Okiratban felsorolt tevékenységek között közhasznú és vállalkozói jellegű tevékenységek egyaránt szerepelnek.

Az alapítást követően a Társaság a tevékenységét az Önkormányzattal kötött közszolgáltatási szerződés keretei között kezdte meg. A közhasznú tevékenységek ellátása mellett, a Társaság vállalkozói feladatot is ellát, melyet a közhasznú cél veszélyeztetése nélkül végez. A Társaság a vállalkozói tevékenység bevonásával annak az alapítói elvárásnak kíván eleget tenni, hogy a közhasznú feladatok ellátásának minőségét, a szolgáltatások bővítését a vállalkozói eredmény hozzájárulásával érje el.

A Társaság legfőbb szerve a Taggyűlés, amely szerepet Fót Város Önkormányzat Képviselő-testülete látja el.

A Társaság ügyvezetője: Sólyomvári Erika Mária

(2151. Fót, Nagy Lajos király u. 12., elérhetősége: info@fotikozszolg.hu, 06-70/646-1060)

A beszámoló összeállításáért felelős:

Ivanov-Kiss Melinda

(2151. Fót, Bem József u. 20., elérhetősége: penzugy@fotikozszolg.hu,)

regisztrációs száma: MK 189 319

A Felügyelő Bizottság tagjai a beszámoló időszakában:

(2019. december 17-től 2021. december 17-ig)

Czifferszky Ildikó Mária, Játékosné Kovács Márta, Dr. Dóra Lajos

(2021. december 18-tól 2023. november 30-ig)

Dr. Dóra Lajos, Károlyiné Ispán Lilla Judit, Nyilas Anna)

A Társaság könyvvizsgálója:

Focus Audit and Advisory Könyvvizsgáló és Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság

Személyében eljáró könyvvizsgáló: Juhász Péter

Lakcíme: 6100 Kiskunfélegyháza, Bercsényi M. u. 19.

Kamarai nyilvántartási szám: 007296

A vállalkozás főbb tevékenységei:

Társaságunk 2011. óta közhasznú szervezatként működik, az alapító Önkormányzattal kötött közszolgáltatási szerződés keretében lát el közfeladatokat. Emellett vállalkozási tevékenységet is folytat közhasznú kötelezettségeinek veszélyeztetése nélkül.

A közszolgáltatási szerződés alapján ellátott közfeladatok 2021-ben az alábbi tevékenységi körökben csoportosulnak:

- Városüzemeltetés: út karbantartási és fenntartási feladatok, hó- és síkosságmentesítés, csapadékvíz elvezetés, köztisztasági feladatok, közterület karbantartás, parkgondozás, piacüzemeltetés
- Köztemetők üzemeltetése és fenntartása
- Városfejlesztési tevékenység: beruházások lebonyolítása Fót Város Önkormányzatának nevében és megbízásából

Vállalkozási tevékenységeink a közszolgáltatási tevékenységekhez hasonlóak, azokból erednek, csak a célcsoportjuk más. Ezek a tevékenységek jellemzően a következők voltak 2021-ben.

- Temetkezési szolgáltatás
- Büfé üzemeltetés Somlyó-tónál
- Terület bérbeadás Kisalagi temetőben
- Konténeres szemétszállítás

II. A Számviteli politika főbb pontjai**A beszámolási kötelezettségekkel kapcsolatos döntések**

Számviteli politikánkat egyrészt a Számviteli Törvényben rögzített alapelvek, értékelési előírások alapján, másrészt a civil szervezetek gazdálkodása, az adománygyűjtés és a közhasznúság egyes kérdéseiről szóló 350/2011. (XII. 30.) Kormányrendelet alapján alakítottuk ki.

A számviteli politikánk a beszámolási kötelezettséget, a valós vagyoni-, pénzügyi és jövedelmi helyzetről készülő beszámolót helyezi előtérbe.

A beszámolási forma

A Társaság beszámolója a tevékenységének és méreteinek függvényében: **egyszerűsített éves beszámoló**.

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlegének választott formája „A” változat, amely a Sztv. 1. számú mellékletét képező mérleg nagybetűvel és római számmal jelölt tételeit tartalmazza.

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatásának választott formája az **összköltség eljárással** készített eredménykimutatás, amely a Sztv. 2. számú mellékletében szereplő eredménykimutatás nagybetűvel és római számmal jelölt tételeit tartalmazza.

A Társaság nem él a Számviteli törvény által biztosított összevonási, részletezési lehetőségekkel, azaz mérlegében, eredménykimutatásában sorokat nem von össze, új sorokat nem szerepeltet.

A Társaság éves beszámolójának **kiegészítő mellékletét** minden esetben közzéteszi, a kiegészítő melléklet az egyszerűsített éves beszámoló része.

Üzleti jelentést a Társaság az egyszerűsített éves beszámolóra tekintettel nem készít.

A Társaság a **kettős könyvvitel** szabályai szerint vezeti könyveit, és a magyar számviteli törvénnyel összhangban azt a bekerülési költség elvének alkalmazásával készíti.

A Társaság kötelező érvénnyel könyvvizsgálóval vizsgálhatja felül az egyszerűsített éves beszámolóját, így a záradékolt könyvvizsgálati jelentés a beszámoló részét képezi.

Az éves beszámoló elfogadása kizárólag a Társaság tulajdonosának, Fót Város Önkormányzat Képviselő-testületének feladata.

A Társaság a közzétételi kötelezettségének azzal tesz eleget, hogy könyvvizsgáló által záradékolt egyszerűsített éves beszámolóját a Sztv.-nek megfelelően az adott üzleti év mérlegfordulónapját követő ötödik hónap utolsó napjáig a céginformációs szolgálatnak elektronikus úton megküldi.

A Társaság a civil szervezetek gazdálkodása, az adománygyűjtés és a közhasznúság egyes kérdéseiről szóló 350/2011. (XII. 30.) Kormányrendelet mellékletében meghatározott minta szerint készíti el a **közhasznúsági mellékletet**, melynek összhangban kell állnia a számviteli beszámoló adataival. A közhasznúsági mellékletet az egyszerűsített éves beszámolóval együtt helyezi letétbe.

A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok:

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel.

A mérleg fordulónapja: 2021. december 31.

A mérlegkészítés időpontja: 2022. február 15.

A beszámoló készítése, aláírása

A beszámoló magyar nyelven készült, a beszámoló aláírására Sólyomvári Erika Mária ügyvezető jogosult.

Az értékelési elvek, eljárások, könyvvezetési sajátosságok

Immateriális javak, tárgyi eszközök: nettó értéken szerepelnek a mérlegben.

Az eszközök beszerzési áron kerültek nyilvántartásba vételre és az értékcsökkenés halmozott összegével csökkentve kerültek a mérlegbe. A Társaság lineáris értékcsökkenési módszert alkalmaz, negyedévente számolja el az értékcsökkenését.

A vállalkozás nem él az értékhelyesbítés és a valós értékelés lehetőségével.

Készletek tényleges beszerzési áron jelentkeznek a mérlegben.

A vállalkozás az anyagkészletről év közben folyamatos nyilvántartást nem vezet, a beszerzéseket költségként könyveli el. A tételes leltárfelvételre december 31-én került sor. A leltár kiértékelésekor a tényleges készletérték FIFO módszerrel került meghatározásra.

A követelések, kötelezettségek bekerülési értéken kerülnek a mérlegbe.

Az elmúlt évben nem változott a Társaság számviteli politikája oly módon, hogy az befolyásolja a mérleg és eredménykimutatás tételeit.

A könyvvezetés során elkülönítetten kell kimutatni a közhasznú tevékenységet és a vállalkozási tevékenységet mind a bevételek, mind a ráfordítások esetén. A részletező kimutatásokat úgy kell összeállítani, hogy az eredmény-kimutatáshoz szükséges tájékoztató adatok megállapíthatók legyenek.

A Társaság számlatükre úgy lett kialakítva, hogy lehetővé teszi a 3 fő tevékenységi körre való szétbontást és a közhasznú, vállalkozási tevékenység elkülönítését.

III. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

III./1. Eszközök

| | | adatok ezer Ft-ban | | | |
|-----------------------|----------------------------------|--------------------|----------------|----------|-------------|
| | | 2020.12.31 | 2021.12.31 | Változás | Vált. % |
| A | Befektetett eszközök | 246 258 | 222 666 | - 23 592 | -10% |
| I. | Immateriális javak | 0 | 0 | - | 0% |
| II. | Tárgyi eszközök | 245 886 | 222 294 | - 23 592 | -10% |
| III. | Befektetett pénzügyi eszközök | 372 | 372 | 0 | 0% |
| B | Forgóeszközök | 84 309 | 193 931 | 109 622 | 130% |
| I. | Készletek | 3 785 | 3 611 | - 174 | -5% |
| II. | Követelések | 8 108 | 1 534 | - 6 574 | -81% |
| III. | Értékpapírok | 0 | 0 | - | 0% |
| IV. | Pénzeszközök | 72 416 | 188 786 | 116 370 | 161% |
| C | Aktív időbeli elhatárolás | 3 665 | 5 770 | 2 105 | 57% |
| Mérlegfőösszeg | | 334 232 | 422 367 | 88 135 | 26% |

Az előző évi mérlegfőösszeghez képest 88.135 e Ft-os mérlegfőösszeg növekedés következett be. Ezt több tényező együttes és ellentétes hatása okozta, egyrészt a tárgyi eszközök nettó értéke 23.592e Ft-tal, míg a követelések értéke 6.574 e Ft-tal csökkent, a pénzeszközök állománya viszont 116.370 e Ft-tal nőtt. A pénzeszközök jelentősen magasabb állományának oka az, hogy egy jelentős összegű pályázat (görpálya pályázat és kapcsolódó önrész 85.000 e Ft értékben) teljesítése és egy jelentős összegű fejlesztési támogatásból vásárolt gépjármű beszerzése áthúzódott 2022. évre, így ezek fedezete a pénzeszközök között volt év végén.

III/1.1 Befektetett eszközök

Az összes eszközből 222.666 e Ft (53%) a befektetett eszközök összege. Ez 23.592 e Ft-tal alacsonyabb, mint a 2020.12.31-es állomány. E jelentős csökkenésnek tűnő változás oka a folyamatban lévő görpálya beruházás, amely 2022-ben fogja növelni a befektetett eszközök állományát és az új konténeres autó áthúzódó beszerzése, amire a fedezet év végén még a pénzeszközök között szerepelt, teljesülése és eszközök közé altiválása pedig 2022-ben fog megtörténni.

Immateriális javak, tárgyi eszközök

Az immateriális javak és tárgyi eszközök tárgyévi állományváltozását mutatja a **Beszámoló 1. számú melléklete**.

A tárgyi eszközök jelentős bruttó értékbeni csökkenésének az oka a fentebb részletezett két jelentős beruházás áthúzódása a 2022. pénzügyi évre.

Az önkormányzati fejlesztési támogatásból 2021. évben a következő fejlesztések valósultak meg:

| Megnevezés | Nettó értéke (e Ft-ban) |
|--|----------------------------|
| Beruházási csoport informatikai eszközeinek beszerzése | 657 |
| Karácsonyi díszkivilágítás bővítése | 2 771 |
| Kisteherautó | 2 600 |
| | 6 028 |

Az immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzésének jelentős része a tárgyévben és a korábbi években nyújtott fejlesztési támogatásból és pályázati pénzből valósult meg. A Számviteli törvény előírásai szerint a nyújtott fejlesztési támogatást halasztott bevételként kell elhatárolni a passzív időbeli elhatárolások között és a támogatott eszköz értékcsökkenésével párhuzamosan lehet feloldani.

Befektetett pénzügyi eszközök

A Társaság a kegyeleti tevékenységéhez kapcsolódóan a jogszabályi előírásoknak megfelelően 350 ezer Ft értékű kegyeleti letéttel rendelkezik. A befektetett pénzügyi eszközökön szereplő további 22 ezer Ft az ehhez kapcsolódó tőkésített kamatösszeg.

III/1.2 Forgóeszközök

A Társaság jelentős forgóeszközállománnyal rendelkezik, ezen belül készletekkel, követelésekkel, pénzeszközökkel. Értékpapírokat nem tart a Társaság az eszközei között. A forgóeszközök aránya a teljes eszközállományon belül 46%, ami 2020.12.31-hez képest 130%-kal növekedett.

Készletek

Társaságunk 2021.12.31-én két tevékenységéhez kapcsolódóan rendelkezik készletekkel az alábbi bontásban.

| Főkönyvi számlaszám | Megnevezés | Egyenleg (e Ft-ban) |
|---------------------|--------------------------------------|------------------------|
| 223 | Városüzemeltetés fenntartási anyagok | 2 621 |
| 2615 | Kegyeleti áruk | 990 |
| | KÉSZLETEK összesen | 3 611 |

A készletek között nem találhatóak régi, elfekvő készletek, így értékvesztés elszámolása nem indokolt.

Követelések

A követelések egyenlege jelentős csökkenést mutat 2021. év végéhez képest, amit a vevőállomány alacsonyabb év végi értéke okoz.

Az értékvesztés állománya 2021-ben 168 ezer Ft.

A kapcsolt féllel, vagyis Fót Város Önkormányzatával és intézményeivel a következő követeléseink álltak fenn 2021.12.31-én:

| Kapcsolt fél | Követelés nettó összege (e Ft-ban) |
|----------------------------------|---------------------------------------|
| Fót Város Önkormányzata | 0 |
| Fóti Gazdasági Ellátó Szervez. | 0 |
| Fóti Közös Önkormányzati Hivatal | 0 |
| Követelések összesen | 0 |

Pénzeszközök

A pénzeszközök záró egyenlege: **188.786 e Ft (Beszámoló 3. számú melléklet).**

| | |
|-----------------|----------------|
| Pénztár | 747 |
| Bankszámla | 188 039 |
| Összesen | 188 786 |

A pénzeszközök állománya jelentősen magasabb értéket mutat (116.370 e Ft-tal) 2021. végén, mint 2020-ban. Ennek oka, hogy a görpálya beruházás és az új konténeres autó beszerzése áthúzódott 2022-re, így annak pénzügyi fedezete a bankszámlákon volt az év végén.

III/1.3 Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások egyenlege 5.770 e Ft, amelyből 4.982 e Ft a temető üzemeltetés negyedik negyedéves díja, ezen kívül 788 ezer Ft értékben 2021-ben kifizetett, de a 2022-es évet érintő biztosítási és közüzemi költségek szerepelnek az elhatárolások között. **(Beszámoló 6. számú melléklete).**

III/2. Források

| | | adatok ezer Ft-ban | | | |
|----------|------------------------------------|--------------------|----------------|----------|-------------|
| | | 2020.12.31 | 2021.12.31 | Változás | Vált. % |
| D | Saját tőke | 143 675 | 147 428 | 3 753 | 3% |
| I. | Jegyzett tőke | 11 000 | 11 000 | - | 0% |
| IV. | Eredménytartalék | 79 389 | 87 322 | 7 933 | 10% |
| V. | Lekötött tartalék | 45 353 | 45 353 | 0 | 0% |
| VII. | Adózott eredmény | 7 933 | 3 753 | - 4 180 | -53% |
| E | Céltartalékok | 0 | 7 097 | 7 097 | 0% |
| F | Kötelezettségek | 19 037 | 136 973 | 117 936 | 619% |
| I. | Hátrasorolt kötelezettségek | 0 | 0 | - | 0% |
| II. | Hosszúlejáratú kötelezettség | 0 | 0 | - | 0% |
| III. | Rövidlejáratú kötelezettség | 19 037 | 136 973 | 117 936 | 619% |
| G | Passzív időbeli elhatárolás | 171 520 | 130 869 | - 40 651 | -24% |
| | Mérlegfőösszeg | 334 232 | 422 367 | 88 135 | 26% |

III/2.1 Saját tőke

A saját tőke alakulását mutatja be a **Beszámoló 4. számú melléklete**. A Társaság tőkehelyzete a korábbi évekhez képest kedvezően alakul, az utóbbi évek nyereséges gazdálkodása és a 3 évvel ezelőtti telekeladásból befolyó jelentős bevétel stabilizálta a tőkét.

A lekötött tartalék 45.353 e Ft-os egyenlege a következő elemekből tevődik össze.

- 2009. évi kedvezmény, TAO kulcs miatt képzett (6%)
- Tulajdonosi pótbefizetések összege 2011-ben
- Tagi kölcsön pótbefizetéssé minősítése.

III/2.2 Céltartalékok

A tárgyévben a Társaság céltartalék képzésről döntött jövőbeni kötelezettségekre. Egyrészt Gyed-en lévő munkavállalónk halmozódó szabadságainak megváltására képeztünk céltartalékot 224 e Ft értékben, illetve 2021. évben indított munkaügyi per várható kötelezettségére 6.873 e Ft értékben.

III/2.3 Kötelezettségek

A kötelezettségek a források értékének 32%-át teszik ki, 2020.12.31-hez képest 619%-kal növekedtek, ami azonban értékben 117.936 e Ft-os emelkedést jelent. Az egyenleg teljes mértékben rövidlejáratú kötelezettségből áll. A jelentős emelkedést az eszközök között többször említett áthúzódó pályázat és eszközbeszerzés okozza, mivel a görpálya pályázat Miniszterelnöki Kabinetiroda és Fót Város Önkormányzata által biztosított pénzügyi fedezete, illetve az új konténeres autó Fót Város Önkormányzata által biztosított fejlesztési támogatási összege a beruházások teljesüléséig kötelezettségek között kell, hogy szerepeljenek.

A rövid lejáratú kötelezettségek összege 136.973 e Ft, melynek részletezését a **Beszámoló 5. számú melléklete** tartalmazza.

A kötelezettségek között 87.458 e Ft értékben szerepel kapcsolt féllel szembeni kötelezettség, ami Fót Város Önkormányzatával szemben áll fent tulajdonosi minőségében, és 3.887 e Ft összegben áll fenn adóhatósági minőségében.

A Társaságnak nincsen olyan kötelezettsége, amelynek hátralévő futamideje több, mint 5 év, továbbá nincs zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettsége.

III/2.4 Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások összege 130.869 ezer Ft-ot tett ki a források értékéből, mely 40.651 e Ft-os csökkenést jelent a 2020-as záróállományhoz képest.

Az elhatárolások részletezését a **Beszámoló 6. számú melléklete** tartalmazza.

Az elhatárolások 99,6%-a fejlesztési támogatásból vásárolt és térítés nélkül átvett eszközökhöz kapcsolódó halasztott bevétel, amelyet az eszközök értékcsökkenésével párhuzamosan fog feloldani a Társaság. Az állomány nagymértékű csökkenését (24%) az idejű beruházások 2022-re való áthúzódása okozta.

II. Az Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

| | | adatok ezer Ft-ban | | | |
|----------|---|--------------------|---------------|----------------|-----------------|
| | | 2020 | 2021 | Változás | Vált. % |
| I. | Értékesítés nettó árbevétele | 353 158 | 419 059 | 65 901 | 19% |
| II. | Aktivált saját teljesítmények | 17 680 | 0 | - 17 680 | 100% |
| III. | Egyéb bevételek | 44 762 | 47 625 | 2 863 | 6% |
| IV. | Anyagjellegű ráfordítások | 128 108 | 107 983 | - 20 125 | -16% |
| V. | Személyi jellegű ráfordítások | 222 504 | 264 474 | 41 970 | 19% |
| VI. | Értékcsökkenési leírás | 49 290 | 51 489 | 2 199 | 4% |
| VII. | Egyéb ráfordítások | 7 717 | 15 722 | 8 005 | 104% |
| A | Üzemi (üzleti) tevékenység eredr | 7 981 | 27 016 | 19 035 | 238% |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei | 1 | 1 682 | 1 681 | 168105% |
| IX. | Pénzügyi műveletek ráfordításai | 2 | 1 | - 1 | -45% |
| B | Pénzügyi műv. eredménye | -1 | 1 681 | 1 682 | -168196% |
| C | Adózás előtti eredmény | 7 980 | 28 697 | 20 717 | 260% |
| XII. | Adófizetési kötelezettség | 47 | 24 944 | 24 897 | 52973% |
| D | Adózott eredmény | 7 933 | 3 753 | - 4 180 | -53% |

A társaság „A” típusú, összköltség szemléletű eredmény-kimutatást készít, a felmerült költségeit költségnemenként számolja el.

A Társaság nonprofit gazdasági társaságként működik, így a keletkezett nyereséget nem fizetheti ki osztalékként.

A Társaság 2021. évi nettó árbevétele 419.059 e Ft, az egyéb bevétel 47.625 e Ft, a pénzügyi műveletek bevétele 1.682 e Ft. A pénzügyi műveletek bevételei az idei évben árfolyamnyereség, amely az új konténeres autó vásárlásához kapcsolódó EUR bankszámlán keletkezett.

A Társaság értékesítésének nettó árbevétele 65.901 e Ft-tal növekedett a 2020-as bevételhez képest.

Az egyéb bevételek összege 6%-kal növekedett 2020-hoz képest. Az egyéb bevételek 2021-es értéke szinte teljes egészében (98%-ban) a fejlesztési támogatásból megvalósuló beruházások feloldott halasztott bevétele.

A költségek és ráfordítások változását mutatja az alábbi táblázat:

| | | adatok ezer Ft-ban | | | |
|---|----------------|--------------------|-----------------|-------------|--|
| Költség megnevezés | 2020 | 2021 | Változás | Vált. % | |
| Anyagköltség | 41 148 | 40 232 | - 916 | -2% | |
| Igénybe vett szolgáltatások értéke | 28 374 | 23 034 | - 5 340 | -19% | |
| Egyéb szolgáltatások értéke | 8 374 | 8 444 | 70 | 1% | |
| Eladott áruk beszerzési értéke | 4 919 | 5 776 | 857 | 17% | |
| Eladott(közvetített)szolgáltatások értéke | 45 293 | 30 497 | - 14 796 | -33% | |
| Anyagjellegű ráfordítások összesen | 128 108 | 107 983 | - 20 125 | -16% | |
| Béreköltség | 175 576 | 239 602 | 64 026 | 36% | |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések | 19 188 | 22 443 | 3 255 | 17% | |
| Bérfelrakások | 27 740 | 2 429 | - 25 311 | -91% | |
| Személyi jellegű ráfordítások összesen | 222 504 | 264 474 | 41 970 | 19% | |
| Értékcsökkenési leírás | 49 290 | 51 489 | 2 199 | 4% | |
| Egyéb ráfordítások | 7 717 | 15 722 | 8 005 | 104% | |

Az anyagjellegű ráfordítások 20.125 e Ft-os (16%-os) csökkenése a közvetített szolgáltatások kisebb mértékű igénybe vétele. Ezen belül kisebb átrendeződés történt az egyes ráfordítás kategóriák között.

Az átlagos statisztikai létszám 2020-ban 44,59 fő volt, 2021-ben 49,31 fő. A létszám beruházási csoporttal és a hiányzó városüzemeltetési kollégákkal való betöltése okozta a bérköltség növekedését. A bérjárulékok jelentős (91%-os) csökkenésének oka, hogy a Társaság 2021-től a Társasági adó szerinti adózásról KIVA adózásra tért át, ami kiváltja a szociális hozzájárulási adót, viszont az eredménykimutatásban az utolsó előtti sorban jelenik meg és nem itt a bérjárulékok között.

Az értékcsökkenési leírás 4%-kal emelkedett 2020-hoz viszonyítva.

Az egyéb ráfordítások értéke 8.005 e Ft-tal emelkedett (104%), ebből 48%-ot az önkormányzati adók tesznek ki 7.514 e Ft értékben, 45%-ot 7.097 e Ft értékben pedig az idei évben képzett céltartalék.

KIVA (Társasági adót felváltó adókötelezettség)

A Társaság közhasznú minősítésű nonprofit gazdasági társaság. 2021.01.01-től a cég a társasági adózás helyett a KIVA szerinti adózási módot választotta, ami adómegetakarítást jelent. A KIVA adózási mód esetén a KIVA (kisvállalati adó) kiváltja a bérjárulékok között szereplő szociális hozzájárulási adót és a társasági adót, az eredménykimutatásban az utolsó előtti sorban, az adófizetési kötelezettség elnevezés alatt szerepel. Ez az adózási mód változás és az ezzel együtt járó eltérő bemutatás okozza, hogy a 2020. év adófizetési kötelezettség ilyen mértékben megnőtt 2021-ben.

| | adatok ezer Ft-ban |
|--|--------------------|
| Személyi jellegű kifizetések | 250 976 |
| - kedvezményezett kifizetések | 24 409 |
| Minimum adóalap összesen: | 226 567 |
| Adóalap növelő tételek | 200 |
| Adóalap csökkentő tételek | 15 118 |
| A Társaság csökkentett adóalapja | 211 249 |
| Vállalkozás minimum adóalapja | 226 768 |
| Vállalkozás figyelembe veendő adóalapja | 226 768 |
| Adó mértéke | 11% |
| Adó összege 2021-re | 24 944 |

Közhasznú és vállalkozási tevékenység megbontása

A Társaság 2011. óta közhasznú minősítéssel rendelkezik. A könyvvizetés során elkülönítetten kezeljük a közhasznú tevékenységet és a vállalkozási tevékenységet mind a bevételek, mind a ráfordítások terén. A Társaság közhasznú és vállalkozási tevékenységeinek eredményességét az alábbi táblázatok mutatják.

Az első táblázat a közhasznú tevékenység eredményét tartalmazza.

adatok ezer Ft-ban

| Közhasznú tevékenységek eredménye | Város- üzemeltetés | Temető fenntartás és üzemeltetés | Város- fejlesztés | Közhasznú tevékenységek összesen |
|--|-----------------------|--|----------------------|-------------------------------------|
| I. Értékesítés nettó árbevétele | 338 524 | 20 174 | 32 270 | 390 968 |
| II. Aktivált saját teljesítmények | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. Egyéb bevételek | 46 757 | 211 | 657 | 47 625 |
| IV. Anyagjellegű ráfordítások | 92 138 | 2 778 | 1 346 | 96 262 |
| V. Személyi jellegű ráfordítások | 203 742 | 15 962 | 28 275 | 247 979 |
| VI. Értékcsökkenési leírás | 50 273 | 265 | 951 | 51 489 |
| VII. Egyéb ráfordítások | 15 670 | 0 | 0 | 15 670 |
| A Üzemi (üzleti) tev. eredménye | 23 458 | 1 380 | 2 355 | 27 193 |
| VIII. Pénzügyi műveletek bevételei | 1 682 | 0 | 0 | 1 682 |
| IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai | 1 | 0 | 0 | 1 |
| B Pénzügyi műv. eredménye | 1 681 | 0 | 0 | 1 681 |
| C Adózás előtti eredmény | 25 139 | 1 380 | 2 355 | 28 874 |
| XII. Adófizetési kötelezettség | 18 614 | 1 690 | 3 030 | 23 334 |
| D Adózott eredmény | 6 525 | -310 | -675 | 5 540 |

A második táblázat tartalmazza a vállalkozói jellegű tevékenységek tételeit. A Társaság vállalkozási tevékenységei szorosan összefüggenek a közhasznú tevékenységekkel, így ezeknél sem cél a magas nyereség. A városüzemeltetési tevékenység vállalkozási ága végzi például az iskolák konténeres szemétszállítását, a Somlyó-tó büfé üzemeltetését.

adatok ezer Ft-ban

| Vállalkozási tevékenységek eredménye | Város- üzemeltetés | Vállalkozási kegyeleti tevékenység | Vállalkozási tevékenységek összesen |
|--|-----------------------|--|--|
| I. Értékesítés nettó árbevétele | 7 652 | 20 439 | 28 091 |
| II. Aktivált saját teljesítmények | 0 | 0 | 0 |
| III. Egyéb bevételek | 0 | 0 | 0 |
| IV. Anyagjellegű ráfordítások | 3 454 | 8 267 | 11 721 |
| V. Személyi jellegű ráfordítások | 3 357 | 13 138 | 16 495 |
| VI. Értékcsökkenési leírás | 0 | 0 | 0 |
| VII. Egyéb ráfordítások | 0 | 52 | 52 |
| A Üzemi (üzleti) tev. eredménye | 841 | -1 018 | -177 |
| VIII. Pénzügyi műveletek bevételei | 0 | 0 | 0 |
| IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 | 0 | 0 |
| B Pénzügyi műv. eredménye | 0 | 0 | 0 |
| C Adózás előtti eredmény | 841 | -1 018 | -177 |
| XII. Adófizetési kötelezettség | 232 | 1 378 | 1 610 |
| D Adózott eredmény | 609 | -2 396 | -1 787 |

A Társaság a tárgyévről a törvényi előírásoknak megfelelően közhasznúsági mellékletet készít, amit letétbe helyez a beszámolóval együtt.

Egyéb jelentős információk

Veszélyes hulladék előállítására és kezelésére vonatkozóan a Társaság 2021-ben is az előírt rendelkezéseknek megfelelően járt el.

A Társaság a vezető tisztségviselőnek, a felügyelő bizottság tagjainak nem folyósított kölcsönöket, a nevükben nem vállalt garanciákat.

Covid-19 járványhelyzet hatása az egyszerűsített éves beszámolóra

Magyarországon a koronavírus járvány következtében előre nem várt és nem modellezhető rendkívüli események következtek be, és következhetnek be a közeljövőben. A nem várt események a magyar gazdaság valamennyi szereplőjét is érinthetik. A Társaság tulajdonosa ugyanakkor eltökélt aziránt, hogy a Társaság folytassa vállalkozási tevékenységét, az ehhez szükséges esetleges többletforrásokat biztosítani fogja, ezért az éves beszámoló a vállalkozás folytatásának feltételezésével készült.

Mérlegfordulónap utáni események:

Fordulónap utáni jelentős események: A Társaság vezetése felmérte a fordulónap utáni ukrán-orosz háborús helyzetnek a Társaság vagyoni és pénzügyi helyzetére, likviditására, működésére, illetve a vállalkozás folytatásának elvére gyakorolt hatását. Véleményünk szerint a kialakult piaci körülményeknek a Társaságnak az egyszerűsített éves beszámolóban bemutatott vagyoni és pénzügyi helyzetére, valamint működésére nincs közvetlen hatása, a vállalkozás folytatásának elve a Társaságnál nem sérül.

Tárgyi eszköz tükör

a Fóti Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.

2021. évi beszámolójához

Ft

| Fő- könyvi szám | Eszközcsoport | Bruttó érték | | | | Értékcsoökkentés | | | | Záró nettó érték | | |
|-----------------------|--|--------------------|-------------------|-------------------|-----------|--------------------|--------------------|-------------------|-----------|------------------------|--------------------|--------------------|
| | | Nyitó egyenleg | Növekedés | Csökkenés | Átvezetés | Záró egyenleg | Nyitó egyenleg | Növekedés | Csökkenés | | Átvezetés | |
| 113 | IMMATERIÁLIS JAVAK | 1 369 666 | 15 448 | - | - | 1 385 114 | 1 389 666 | 15 448 | 0 Ft | - | 1 385 114 | - |
| 114 | Vagyoni jogok | 200 000 | - | - | - | 200 000 | 200 000 | - | 0 Ft | - | 200 000 | - |
| | 114 Szellemi termékek | 1 569 666 | 15 448 | - | - | 1 585 114 | 1 569 666 | 15 448 | - | - | 1 585 114 | - |
| | ÖSSZESEN: | 1 569 666 | 15 448 | - | - | 1 585 114 | 1 569 666 | 15 448 | - | - | 1 585 114 | - |
| | INGATLANOK | 65 678 640 | - | - | - | 65 678 640 | 65 678 640 | - | - | - | - | 65 678 640 |
| 122 | Telek | 36 304 275 | 61 800 | - | - | 36 366 075 | 1 920 871 | 2 181 466 | - | - | 4 102 337 | 32 263 738 |
| 123 | Épületek | 14 733 800 | - | - | - | 14 733 800 | 4 464 995 | 1 198 431 | - | - | 5 663 426 | 9 070 374 |
| 124 | Egyéb építmények | 116 716 715 | 61 800 | - | - | 116 778 515 | 6 385 866 | 3 379 897 | - | - | 9 765 763 | 107 012 752 |
| | ÖSSZESEN: | 116 716 715 | 61 800 | - | - | 116 778 515 | 6 385 866 | 3 379 897 | - | - | 9 765 763 | 107 012 752 |
| | TERMELŐ BEREDEZÉSEK | 93 164 631 | - | - | - | 93 164 631 | 54 064 437 | 12 942 366 | - | - | 67 006 803 | 26 157 828 |
| 131 | Termelő berendezések | 125 826 953 | - | - | - | 125 826 953 | 45 687 808 | 23 288 796 | - | - | 68 976 604 | 56 850 349 |
| 132 | Termelői járművek | 218 991 584 | - | - | - | 218 991 584 | 99 752 245 | 36 231 162 | - | - | 135 983 407 | 83 008 177 |
| 2018. janu | ÖSSZESEN: | 218 991 584 | - | - | - | 218 991 584 | 99 752 245 | 36 231 162 | - | - | 135 983 407 | 83 008 177 |
| | ÜZEMI, EGYÉB BEREDEZÉSEK | 23 100 321 | 2 600 000 | - | - | 25 700 321 | 13 287 571 | 2 713 148 | - | - | 16 000 719 | 9 699 602 |
| 141 | Üzemi berendezések | 38 042 899 | - | - | - | 38 042 899 | 33 809 462 | 2 922 137 | - | - | 36 731 599 | 1 311 300 |
| 142 | Egyéb járművek | 5 205 430 | 2 924 047 | - | - | 8 129 477 | 4 110 297 | 622 497 | - | - | 4 732 794 | 3 396 683 |
| 143 | Irodai berendezések | 2 633 618 | - | - | - | 2 633 618 | 1 518 057 | 381 866 | - | - | 1 899 923 | 733 695 |
| 144 | Üzemkörön kívüli berendezések, felszerelések | 20 113 877 | 5 222 935 | - | - | 25 336 812 | 20 113 877 | 5 222 935 | - | - | 25 336 812 | - |
| 145 | Kisértékű tárgyi eszközök | 89 096 145 | 10 746 982 | - | - | 99 843 127 | 72 839 264 | 11 862 583 | - | - | 84 701 847 | 15 141 280 |
| | ÖSSZESEN: | 89 096 145 | 10 746 982 | - | - | 99 843 127 | 72 839 264 | 11 862 583 | - | - | 84 701 847 | 15 141 280 |
| | BERUHÁZÁSOK | 58 443 | 15 117 734 | 10 824 230 | - | 43 385 407 | 43 385 407 | - | - | - | 4 351 947 | 4 351 947 |
| 161 | Befejezetlen beruházások | - | 12 779 352 | - | - | 12 779 352 | - | - | - | - | 12 779 352 | 12 779 352 |
| 354 | Beruházásokra adott előlegek | 58 443 | 27 897 086 | 10 824 230 | - | 43 385 407 | - | - | - | - | 17 131 299 | 17 131 299 |
| | ÖSSZESEN: | 58 443 | 27 897 086 | 10 824 230 | - | 43 385 407 | - | - | - | - | 17 131 299 | 17 131 299 |
| | TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN | 424 862 887 | 38 705 868 | 10 824 230 | - | 452 744 525 | 178 977 375 | 51 473 642 | - | - | 230 451 017 | 222 293 508 |
| | MINDÖSSZESEN: | 426 432 553 | 38 721 316 | 10 824 230 | - | 454 329 639 | 180 547 041 | 51 489 090 | - | - | 232 036 131 | 222 293 508 |

Kelt: Fót, 2022. május 26.

Sólyomvári Erika Mária
IggyvezetőFóti Közszolgáltató
Közhasznú Nonprofit Kft.
2151 Fót, Malom u. 1.
Adószám: 14539262-2-13
CIB Bank Rt: 11742104-20051723

Követelések leltára

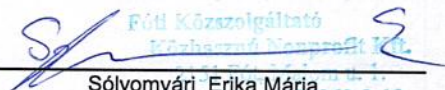
Készült a

Fóti Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.

2021. évi beszámolójához

| Főkönyvi hivatkozás | A tétel megnevezése | Érték 2021.12.31 Forint |
|------------------------------------|--|----------------------------|
| a | b | c |
| 311 | Belföldi követelések (forintban) | 766 793 |
| 315 | Belföldi követelések értékvesztése | -168 205 |
| | Követelések áruszállításból és szolgáltatásból összesen | 598 588 |
| 3611 | Munkavállalóknak folyósított előlegek | 10 000 |
| 3617 | Kártérítés | 194 638 |
| | Adott előleg szállítóknak | 247 022 |
| | Szállítói követelések (tartozik egyenlegű szállító) | 348 012 |
| | Egyéb követelések | 69 985 |
| | Helyi önkormányzattal szembeni adókövetelés | 10 253 |
| | Nemzeti Útdíjfizetési Szolgálat (HU-GO) egyenlege | 55 165 |
| | Egyéb követelések összesen | 935 075 |
| ÖSSZESEN: | | 1 533 663 |
| Mérleg érték: (ezer Ft-ban) | | 1 534 |

Keltezés: Fót, 2022. május 26.


 Fót Közszolgáltató
 Közhasznú Nonprofit Kft.
 Solyomvári Erika Mária
 ügyvezető
 11742104-20051723

Pénzeszközök leltára

Készült a

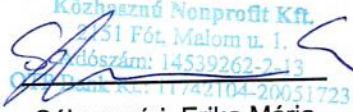
Fóti Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.

2021. évi beszámolójához

| Főkönyvi hivatkozás <i>a</i> | A tétel megnevezése <i>b</i> | Érték 2021.12.31 Forint <i>c</i> |
|------------------------------------|-----------------------------------|--|
| 3811 | Pénztár-számla | 746 550 |
| 3841 | Bankszámla (számlaszám:20051723) | 103 854 352 |
| 3843 | Bankszámla (számlaszám: 20051730) | 1 449 |
| 3844 | Bankszámla (számlaszám:20054362) | 165 878 |
| 3845 | Bankszámla (számlaszám:20054355) | 22 954 694 |
| 3846 | Bankszámla (KH 86501001) | 23 264 494 |
| 3847 | Bankszámla (számlaszám:87522884) | 37 798 762 |
| ÖSSZESEN: | | 188 786 179 |
| Mérleg érték: (ezer Ft-ban) | | 188 786 |

Keltezés: Fót, 2022. május 26.

Fóti Közszolgáltató
 Közhasznú Nonprofit Kft.
 2311 Fót, Malom u. 1.
 Adószám: 14539262-2-13
 Cégjegyzéki szám: 11742104-20051723


 Solyomvári Erika Mária
 ügyvezető

Saját tőke alakulása

Készült a

Fóti Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.

2021. évi beszámolójához

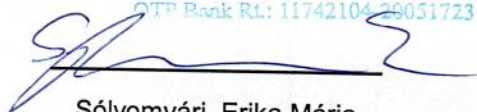
Dátum: 2021. december 31.

eFt

| Tőkeelem | Nyitás | Növekedés | Csökkenés | Átkönyvelés | Zárás |
|--------------------------------|----------------|--------------|-----------|-------------|----------------|
| Jegyzett tőke | 11 000 | 0 | 0 | 0 | 11 000 |
| Jegyzett, be nem fizetett tőke | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tőketartalék | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Eredménytartalék | 79 389 | 0 | 0 | 7 933 | 87 322 |
| Lekötött tartalék | 45 353 | 0 | 0 | 0 | 45 353 |
| Értékelési tartalék | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Adózott eredmény | 7 933 | 3 753 | 0 | -7 933 | 3 753 |
| Saját tőke | 143 675 | 3 753 | 0 | 0 | 147 428 |

Keltezés: Fót, 2022. május 26.

Fóti Közszolgáltató
Közhasznú Nonprofit Kft.
2151 Fót, Malom u. 1.
Adószám: 14539262-2-13
OTP Bank Rt: 11742104-29051723



Solyomvári Erika Mária
ügyvezető

Kötelezettségek leltára

Készült a

Fóti Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.

2021. évi beszámolójához

Hátrasorolt kötelezettségek

| Főkönyvi hivatkozás <i>a</i> | A tétel megnevezése <i>b</i> | Érték 2021.12.31 Forint <i>c</i> |
|---------------------------------|---|--|
| | Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben | 0 |
| ÖSSZESEN: | | 0 |
| Mérleg érték: | | 0 |

Hosszú lejáratú kötelezettségek

| Főkönyvi hivatkozás <i>a</i> | A tétel megnevezése <i>b</i> | Érték 2021.12.31 Forint <i>c</i> |
|---------------------------------|---|--|
| | Hosszú lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben | 0 |
| ÖSSZESEN: | | 0 |
| Mérleg érték: | | 0 |

Rövid lejáratú kötelezettségek

| Főkönyvi hivatkozás <i>a</i> | A tétel megnevezése <i>b</i> | Érték 2021.12.31 Forint <i>c</i> |
|---------------------------------|--|--|
| 4521 | Pályázati forrás előfinanszírozott összege | 40 000 000 |
| 4581 | Rövid lejáratú kötelezettségek anyaváll.-al szemben | 87 457 630 |
| 454 | Belföldi szállítók | 3 257 665 |
| | Vevői túlfizetések | 79 083 |
| | Nemzeti Adó- és Vámhivatallal szembeni kötelezettségek | 1 726 451 |
| | Helyi adó kötelezettségek | 3 887 081 |
| | Munkavállalókkal szembeni kötelezettségek | 525 217 |
| | Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 40 000 |
| ÖSSZESEN: | | 136 973 127 |
| Mérleg érték: | | 136 973 |

| | |
|------------------------------------|--------------------|
| KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN: | 136 973 127 |
| Mérleg érték: (ezer Ft-ban) | 136 973 |

Fóti Közszolgáltató
Közhasznú Nonprofit Kft.
2151 Fóti, Malom u. 1.
Adószám: 14539262-2-13
OTP Bank Rt.: 11742104-20051723

Fóti, 2022. május 26.

Sólyomvári Erika Mária
ügyvezető

Aktív - Passzív elhatárolások leltára

Készült a

Fóti Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.

2021. évi beszámolójához

Aktív időbeli elhatárolások

| Főkönyvi hivatkozás <i>a</i> | A tétel megnevezése <i>b</i> | Érték 2021.12.31 Forint <i>c</i> |
|------------------------------------|---|--|
| | Temetkezési bevételek | 4 982 243 |
| 3913 | Árbevétel, kamatbev., egyéb bevétel elhatárolása | 4 982 243 |
| | Biztosítási díjak | 655 716 |
| | Műholdas nyomkövetés | 81 496 |
| | Víz- és villanyszámla | 50 492 |
| 3923 | Költségek, egyéb fiz. kamatok, egyéb ráf. elhat. | 787 704 |
| ÖSSZESEN: | | 5 769 947 |
| Mérleg érték: (ezer Ft-ban) | | 5 770 |

Passzív időbeli elhatárolások

| Főkönyvi hivatkozás <i>a</i> | A tétel megnevezése <i>b</i> | Érték 2021.12.31 Forint <i>c</i> |
|------------------------------------|---|--|
| | Könyvvizsgálati megbízás díja | 450 000 |
| 482 | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 450 000 |
| | Fejlesztési célra kapott támogatásokhoz kapcsolódó halasztott bevétel | 129 723 808 |
| | Térítés nélkül átvett eszközökhöz kapcsolódó halasztott bevétel | 694 834 |
| 483 | Halasztott bevételek | 130 418 642 |
| ÖSSZESEN: | | 130 868 642 |
| Mérleg érték: (ezer Ft-ban) | | 130 869 |

Kelt: Fót, 2022. május 26.

Fóti Közszolgáltató
Közhasznú Nonprofit Kft.
2151 Fót, Maiom u. 1.
Adószám: 14539262-2-13
OTF Rszk Kft: 11742104-20051724

Sólyomvári Erika Mária
ügyvezető

Pénzügyi-, vagyoni helyzetet jellemző mutatók

Készült a

Fóti Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.

2021. évi beszámolójához

| | Bázis évre 2020.12.31 | Tárgy évre 2021.12.31 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Befektetett eszközök aránya = | | |
| $\frac{\text{Befektetett eszközök} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$ | 74% | 53% |
| Forgóeszközök aránya = | | |
| $\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhatárolás} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$ | 26% | 47% |
| Tőkeerősség (saját tőke aránya) = | | |
| $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}}$ | 43% | 35% |
| Adózott eredmény aránya a saját tőkéhez viszonyítva = | | |
| $\frac{\text{Adózott eredmény} \times 100}{\text{Saját tőke}}$ | 6% | 3% |
| Kötelezettségek aránya = | | |
| $\frac{\text{Kötelezettségek} \times 100}{\text{Mérleg főösszeg}}$ | 6% | 32% |
| Befektetett eszközök fedezete = | | |
| $\frac{\text{Saját tőke} \times 100}{\text{Befektetett eszközök}}$ | 58% | 66% |
| Forgótőke, saját tőke aránya = | | |
| $\frac{\text{Forgótőke} \times 100}{\text{Saját tőke}}$ | 45% | 39% |
| Likviditási mutató = | | |
| $\frac{\text{Forgóeszközök} \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$ | 443% | 142% |

Kelt: Fót, 2022. május 26.

Fóti Közszolgáltató
Közhasznú Nonprofit Kft.
2151 Fót, Malom u. 1.
Adószám: 14539262-2-13
NTP Bank Rt.: 11742104-20051727


Solyomvári Erika Mária
ügyvezető

Költségszerkezet alakulása


Készült a
Fóti Közszolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.
2021. évi beszámolójához

eFt

| Tétel megnevezése | 2020.12.31 | % | 2021.12.31 | % |
|---|----------------|---------------|----------------|---------------|
| Nettó árbevétel | 353 158 | * | 419 059 | * |
| Aktivált saját teljesítmények | 17 680 | * | 0 | * |
| Bruttó árbevétel | 370 838 | * | 419 059 | * |
| Egyéb bevétel | 44 762 | * | 47 625 | * |
| Összes árbevétel | 415 600 | 100,0% | 466 684 | 100,0% |
| Anyagköltség | 41 148 | 9,9% | 40 232 | 8,6% |
| Igénybe vett szolgáltatások értéke | 28 374 | 6,8% | 23 034 | 4,9% |
| Egyéb szolgáltatások értéke | 8 374 | 2,0% | 8 444 | 1,8% |
| Eladott áruk beszerzési értéke | 4 919 | 1,2% | 5 776 | 1,2% |
| Eladott(közvetített)szolgáltatások értéke | 45 293 | 10,9% | 30 497 | 6,5% |
| Anyagjellegű ráfordítások összesen | 128 108 | 30,8% | 107 983 | 23,1% |
| Béreköltség | 175 576 | 42,2% | 239 602 | 51,3% |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések | 19 188 | 4,6% | 22 443 | 4,8% |
| Bérráulékok | 27 740 | 6,7% | 2 429 | 0,5% |
| Személyi jellegű ráfordítások összesen | 222 504 | 53,5% | 264 474 | 56,7% |
| Értékcsökkenési leírás | 49 290 | 11,9% | 51 489 | 11,0% |
| Egyéb ráfordítások | 7 717 | 1,9% | 15 722 | 3,4% |
| Összes költség és ráfordítás | 407 619 | 98,1% | 439 668 | 94,2% |
| Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye | 7 981 | 1,9% | 27 016 | 5,8% |

Keltetés:

Fót, 2022. május 26.



 Fóti Közszolgáltató
 Közhasznú Nonprofit Kft.
 2111 Fót, Mialom u. 1.
 Adószám: 1510002-13
 Súlyomvári Erika Mária
 ügyvezető 2104-20051723