

Adószám: 18601709-2-11
Törvényszék: 11 Tatabányai Törvényszék
Ügyszám: 1100 Pk 60178 /1993
Nyilvántartási szám: 11/01/0000422

" AZ OROSZLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT"

2840 Oroszlány, Bánki D. utca 2.

Kiegészítő melléklet
2020.

Fordulónap: 2020. december 31.

Beszámolási időszak: 2020. január 01. - 2020. december 31.

Oroszlány, 2021. május 12.

P.h.

.....
A gazdálkodó
képviselője

[EsBo program]

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A "AZ OROSZLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT" 1993. évben alakult, meghatározott cél elérésére. A létrehozás célja a lakossági kezdeményezésre megvalósuló fűtőkorszerűsítési, illetve átalakítási munkákhoz - elsősorban a hátrányos helyzetű lakosság részére - pénzübeni vagy eszközbeni hozzájárulással segítséget nyújtani.

1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2020. január 01. - 2020. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2020. december 31.

1.3. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy okleveles könyvvizsgálói képesítéssel bír, a Magyar Könyvvizsgálói Kamara tagja, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve Kontschán Éva, címe 2840 Oroszlány, Radnóti M. u. 25., MKVK tagsági száma: 000239.

A " AZ OROSZLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT" számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével a " AZ OROSZLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT" képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni (Németh Gábor, Oroszlány. Dózsa Gy. u.

A gazdálkodási formához előírt, vagy más jogszabályi kötelezettség alapján a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló neve POINT KÖNYVVIZSGÁLÓ KFT (2840 Oroszlány, Eszterházy u. 23.) kamarai nyilvántartási száma: 001993; a kijelölt felelős könyvvizsgáló neve: Nagy Ákos (2800 Tatabánya, Paletta lakópark 9.). Kamarai tagsági száma: 006005.

1.4. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a " AZ OROSZLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT" munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek. A székhely pontos címe: 2840 Oroszlány, Bánki D. utca 2.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

A " AZ OROSZLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT" KÖZALAPÍTVÁNY könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata.

2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a " AZ OROSZLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT" kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. Beszámoló választott formája és típusa

A " AZ OROSZLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT" a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

A " AZ OROSZLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT" az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget A változatban állította össze.

2.5. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 M Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.6. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.7. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
	ESZKÖZÖK (aktívák)			
A.	Befektetett eszközök	0	0	0
A.I.	Immateriális javak	0	0	0
A.II.	Tárgyi eszközök	0	0	0
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B.	Forgóeszközök	9 325	7 729	-1 596
B.I.	Készletek	0	0	0
B.II.	Követelések	0	0	0
B.III.	Értékpapírok	305	305	0
B.IV.	Pénzeszközök	9 020	7 424	-1 596
C.	Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	9 325	7 729	-1 596

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
	FORRÁSOK (passzívák)			
D.	Saját tőke	2 688	2 746	58
D.I.	Jegyzett tőke	5 500	5 500	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	0	0
D.IV.	Eredménytartalék	-2 812	-2 812	0
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	0	58	58
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	3	83	80
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	3	83	80
G.	Passzív időbeli elhatárolások	6 634	4 900	-1 734
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	9 325	7 729	-1 596

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0.00
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	5 031	3 744	-25.58
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	341	289	-15.25
V.	Személyi jellegű ráfordítások	0	0	0.00
VI.	Értécsökkenési leírás	0	0	0.00
VII.	Egyéb ráfordítások	4 690	3 397	-27.57
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	0	58	100.00
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0.00
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0.00
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	0	0.00
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	0	58	100.00
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0.00
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	0	58	100.00

3.3. Vagyoni helyzet

A saját tőke az előző évhez képest 58 E Ft értékkel, 2.2 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

A " AZ OROSZLÁNYI TÁVFÜTÉSÉRT" saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 28.8 %, a tárgyévben 35.5 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 0.1 %-át, a tárgyévben 3.0 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest a külső források felé tolódott el.

A " AZ OROSZLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT" kötelezettségei az előző évhez képest 80 E Ft értékkel, 2,666.7 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 1,596 E Ft értékkel, 17.7 %-kal csökkent.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 3,108.33, a tárgyévben 93.12 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 100.0 %, a tárgyévben 100.0 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 3,108.33, a tárgyévben 93.12 volt. A hosszú távú likviditás gyengült.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 5,031 E Ft, a tárgyévben 3,744 E Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 1,287 E Ft értékkel, 25.6 %-kal csökkent.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 0 E Ft, a tárgyévben 0 E Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest nem változott.

Az adózott eredmény a tárgyévben a mérlegfőösszeg 0.8 %-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) a tárgyévben 1.1 % volt.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya a tárgyévben 2.1 % volt.

Az összes bevétel minden ezer forintjára a tárgyévben 15 Ft adózott eredmény jutott.

A gazdálkodó sem az előző évben, sem a tárgyévben nem realizált árbevételt.

Az adózott eredmény az előző évben 0 E Ft, a tárgyévben 58 E Ft volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 58 E Ft értékkel növekedett.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

4.2. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

A " AZ OROSZLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT" mérlegében az adatok összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

4.3. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a " AZ OROSZLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT" a tárgyidőszakban nem élt.

4.4. Befektetett eszközök

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

A tárgyévben terv szerinti értékcsökkenési leírás elszámolására nem került sor.

Befektetett pénzügyi eszközök el nem számolt értékvesztései

A " AZ OROSZLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT" a fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés nem állt fenn.

4.5. Forgóeszközök

Követelések alakulása

A fordulónapon a vállalkozásnak követelése nem állt fenn, így nyilvántartott értékvesztés sem szerepel a mérlegben.

Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés nem állt fenn.

Értékpapírok jelentős tételei

A mérlegben szereplő forgatási célú értékpapírok közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Értékpapírok (forgatási célú) jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	305

Pénzeszközök jelentős tételei

A mérlegben szereplő pénzeszközök közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Pénzeszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Pénztár, csekkek	1
2. Bankbetétek	7 423

4.6. Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

A mérlegben bevétel aktív időbeli elhatárolása sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

Elhatárolt költségek és ráfordítások

A mérlegben aktív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepelnek.

4.7. Saját tőke

Saját tőke elemeinek változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásait, valamint a változások okait mutatja be az alábbi táblázat:

Saját tőke alakulása				
Tőkeelem 1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás	Változás indoka
Jegyzett tőke	5 500	5 500		
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0		
Tőketartalék	0	0		
Eredménytartalék	-2 812	-2 812		
Lekötött tartalék	0	0		
Értékelési tartalék	0	0		
Adózott eredmény	0	58	58	
Saját tőke összesen	2 688	2 746	58	58

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

A " AZ OROSZLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT" beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

Értékhelyesbítések alakulása

A " AZ OROSZLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT" a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

4.8. Céltartalékok

Céltartalékok - várható kötelezettségekre

A mérlegben várható kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségre

A mérlegben kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok - jövőbeni költségekre

A mérlegben jövőbeni költségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok - egyéb címen

A mérlegben egyéb címen képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

4.9. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

4.10. Passzív időbeli elhatárolások

Elhatárolt bevételek

A bevételek passzív elhatárolásának jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Alapítótól kapott bevétel elhatárolás	11 654	6 634
Alapítótól kapott támogatás felhasználás	-5 020	-1 734
Összesen:	6 634	4 900

Elhatárolt költségek, ráfordítások

A mérlegben költség, ráfordítás passzív időbeli elhatárolása sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

A " AZ OROSZLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT" eredménykimutatásában az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

5.3. Bevételek

Bevételek alakulása

A " AZ OROSZLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT" bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	0	0.0	0	0.0
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	5 031	100.0	3 744	100.0
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0.0	0	0.0
Bevételek összesen	5 031	100.0	3 744	100.0

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

A tárgyidőszakban elszámolt bevételek közül nagysága vagy előfordulása miatt kivételesnek tekintendő tételek jellege és összege az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Bevétel jellege (1000HUF)	Összeg
Korábbi évek elhatárolt bevételeinek részbeni feloldása	3 397

5.5. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A " AZ OROSZLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT" ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	341	6.8	289	7.8
Személyi jellegű ráfordítások	0	0.0	0	0.0
Értécsökkenési leírás	0	0.0	0	0.0
Egyéb ráfordítások	4 690	93.2	3 397	92.2
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0.0	0	0.0
Ráfordítások összesen	5 031	100.0	3 686	100.0

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségnem	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	341	100.0	289	100.0
Személyi jellegű ráfordítások	0	0.0	0	0.0
Értécsökkenési leírás	0	0.0	0	0.0
Költségnemek összesen	341	100.0	289	100.0

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások

A tárgyidőszakban elszámolt költségek és ráfordítások közül nagysága vagy előfordulása miatt kivételesnek tekintendő tételek jellege és összege az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Költség és ráfordítás jellege (1000HUF)	Összeg
Adott támogatás	3 397

5.6. Eredmény

Döntés az eredmény felhasználásáról (osztalék jóváhagyásáról)

A jóváhagyása jogosult testület által elfogadott határozat mindenben megegyezik az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslattal.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

Vezető tisztségviselők munkadíja

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért az üzleti év után semmiféle járandóságban nem részesültek.

6.2. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A " AZ OROSZLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT" a tárgyévben munkavállalót nem foglalkoztatott.

Béradatok

A tárgyévben bérköltség nem került elszámolásra.

6.3. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a " AZ OROSZLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT" nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot.