

**Szegedi Közlekedési Korlátolt Felelősségű Társaság**

**S z e g e d**  
**Zrínyi u. 4-8.**

**Kiegészítő melléklet**

**a 2020. évi beszámolóhoz**

**S z e g e d, 2021. március 31.**

*Majó-Petri Zoltán*  
**Majó-Petri Zoltán**  
**ügyvezető igazgató**

70 | Szegedi Közlekedési Kft.

## ***I. Általános rész***

### **A vállalkozás bemutatása:**

***A társaság cégneve:*** Szegedi Közlekedési Kft.

***Működési forma:*** korlátolt felelősségű társaság

***Alakulás időpontja:*** 1994.05.31.

***Cégbíróági bejegyzés száma:*** Cg. 06-09-003072

***A Társaság székhelye:*** 6720 Szeged, Zrínyi u. 4-8.sz.

***A Társaság***

jegyzett tőkéje	3 062 614 e Ft
apport	1 735 426 e Ft
pénzbeli	1 327 188 e Ft
saját tőkéje	3 513 025 e Ft
tőke tartalék	483 341 e Ft
eredménytartalék	201 988 e Ft

***A Társaság telephelyei:*** 6724 Szeged, Pulz u.48. és egyben Bakay Nándor u 35.  
6724 Szeged, Körtöltés u 35. és egyben Csáky u. 5-6.  
6720 Szeged, Deák Ferenc.31.  
6728 Szeged, Bajai út 02048/1 hrsz, Regionális Reptilótér  
6720 Szeged, Arany János u. 5.

***Közönségkapcsolatok Iroda:*** 6720 Szeged, Deák Ferenc u. 31.

***Tulajdonos:*** Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzat  
Székhely: 6720 Szeged, Széchenyi tér  
Szavazati arány 100 %; tulajdoni rész 100 %.

***Képviselőre jogosult személy:*** Majó-Petri Zoltán  
ügyvezető igazgató

***Ellenőrző szerve:*** Felügyelő Bizottság

2020. évben a Felügyelő Bizottság 5 fővel működött, **tagjai:**

**- a tulajdonos 325/2019. (XI.22.) Kgy.sz. határozata alapján 2019. december 01. napjától: 2024. november 30. napjáig**

Mészáros Tamás elnök  
Bartók Csaba  
Gyulai Gizella  
Szilvási Olga  
Török László

**A társaság könyvvizsgálója:** CONTROLEX Könyv-és Adószakértő Kft.  
**A könyvvizsgálatot végzi:** Ézsiás László Tibor  
**Kamarai nyilv.száma:** 000491  
**Hatály:** 2019. június 01.- 2024.05.31.

A társaságnál a könyvvizsgálót az alapító jelölte ki.

Megbízása alapján folyamatosan, több alkalommal végzett ellenőrzést az üzleti terv és az éves beszámoló valóságára, törvényessége érdekében.

**Mérlegkészítésért felelős regisztrált mérlegképes könyvelő:**

Pintér Éva  
Lakcím: 6723 Szeged, Csaba u. 40/A  
Regisztrációs szám: 124093

**A társaság működési területe:** Szeged Megyei Jogú Város közigazgatási területe.

**Fő tevékenysége:**

TEÁOR 4931'08 Városi, elővárosi szárazföldi személyszállítás

**Egyéb tevékenységei közül jelentős:**

TEÁOR 52.21. Egyéb szárazföldi szállítást segítő tevékenység  
TEÁOR 51.10. Nem menetrend szerinti légi szállítás

Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata és társaságunk által megkötött Közszolgáltatási Szerződés 2017. január 1. napjával lépett hatályba, amely szerződésben rögzíti a teljesítendő menetrendi előírásokat, a minőségi és műszaki követelményrendszert, és a szolgáltatás ellenértékét. A szolgáltatás minőségének és a szolgáltatás igénybe vevőjének ellenőrzését koordinátor szervezet - Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft. -feladatuként határozta meg.

**Tulajdonosi döntések 2020. évben**

KGy/PM hat. száma, kelte	Tárgy
29/2020. (II.21.) Kgy.	START-STOP rendszerhez szükséges szoftver apportálás útján Szegedi Közlekedési Kft. tulajdonába kerüljön
10/2020. (II.21.) Kgy	Ingyenesen biztosított, fenntartott parkolóhelyek engedélyeinek visszavonása és a parkolási rendelet módosítása
78/2020.(IV.24.)PM	A Szegedi Közlekedési Kft. 2019. évi beszámolójának elfogadása Parkolási rendszer üzemeltetésével kapcsolatban felmerült költségelszámolás jóváhagyása
100/2020. (VI.26.) Kgy.	Közszolgáltatási szerződés 1.sz. és 2.sz mellékletének módosítása Szeged helyi közösségi közlekedésében elektronikus úton megváltott jegyek bevezetése
65/2020.(IV.24.)PM	Szegedi Közlekedési Kft törzstőke emelése 179.237.000.- Ft-tal (nem pénzbeli vagyoni hozzájárulás, apport)
95/2020.(VI.26.) Kgy.	Közgyűlés jóváhagyja, hogy SZMJV Önkormányzata csatlakozzon 2020. évben is az Európai Mobilitási Hét programhoz. Ennek keretében autómentes nap megrendezése.
153/2020.(XI.25.) Kgy.	504/2010,(XII .10.) sz. Kgy. határozat (járművek elszállítása és értékesítése) megszüntetése
268/2020.(XI.16.) Kgy.	Közlekedési menetrend ideiglenes módosítása 2020. nov. 18-tól
203/2020 (XI.13.) Kgy.	7/A jelzésű trolibuszok közlekedésének jóváhagyása (2020.11.21-22. időszakban)
236/2020. (XI.13.) Kgy.	600.000.000.- Ft összegű bankszámlahitel szerződés kötésének engedélyezése 2021.01.04-től 2021.12.31-ig terjedő futamidőre. Hozzájárulás a 4013. hrszú ingatlanra jelzálogjog bejegyzéshez.
242/2020. (XI.13.) Kgy.	A Szegedi Közlekedési Kft. 2020. évi üzleti tervének elfogadása
224/2020 (XI.13.) Kgy.	A Szegedi Közlekedési Kft. 2021. évre vonatkozó éves ellenőrzési tervének támogatása, javaslat az FB-nek jóváhagyásra.
248/2020. (XI.13.) Kgy.	Javadalmazási szabályzat felülvizsgálata, jóváhagyásra előterjesztés a tulajdonos felé 2020. 12. 10. napig.
320/2020 (XII.16.) Kgy.	Kizárólagos Önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok ún. irodai beszerzéseinek koordinálására, kontrollálására szervezet kijelölése
321/2020 (XII.16.) Kgy.	Kizárólagos Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok saját Beszerzési szabályzatának felülvizsgálata, és előterjesztése jóváhagyásra 2021. január 20. napig.

**Piaci helyzet**

A társaság alaptevékenysége városi, elővárosi szárazföldi személyszállítás. Szeged városában elektromos és autóbusszos közösségi közlekedés van, melyet két szolgáltató biztosít. Az elektromos közösségi közlekedést társaságunk, a Szegedi Közlekedési Kft, míg az autóbusszost a VOLÁNBUSZ Zrt. a Szeged Megyei Jogú Várossal megkötött Közszolgáltatási Szerződés

alapján biztosítja. A tevékenységgel összefüggő bevételt bevétel-megosztás alapján számoljuk el, melynek alapja a Közszolgáltatási Szerződés mellékletében decentrumonként megadott százalékos viszonzyszám. A társaságot megillető bevétel megosztás százaléka 2020. évben 50,0 %.

### **Számviteli politika főbb vonásai: értékelési eljárások, módszerek**

A Szegedi Közlekedési Kft. számviteli politikáját a 2000. évi C. törvény és annak módosításai alapján készítette el.

**Cél:** a számvitel megbízható és valós képet nyújtson a társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről.

**A elszámolás alapja:** A társaság az Sztv 9. § (1.) pontja szerint éves beszámolót és üzleti jelentése készít, könyveit a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti. A mérlegfeltételen az Sztv-től eltérő további tagolására nem került sor.

A számviteli zárás időpontja a tárgyévet követő év február 28.

A mérleg fordulónapja tárgyév december 31.

A vállalkozás üzleti éve a naptári évvel azonos.

A társaságra vonatkozóan a tárgyévben a számviteli politika meghatározó elemei nem változtak.

**A társaság a Számviteli törvénnyel összhangban alakította ki a kötelezően előírt szabályzatokat.**

#### **A Számviteli politika alapján:**

Társaságunk esetében jelentős hiba az ellenőrzött év mérlegfőösszegének 2%-át meghaladó összeg.

Társaságunk vonatkozásában minden esetben a megbízható, valós képet lényegesen befolyásoló hibának kell tekinteni azt, ha a megállapítások következtében a hiba feltárását megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20%-kal változik /növekszik vagy csökken/.

#### **Alkalmazott értékelési eljárások**

**Elv:** a vállalkozás folytatása

#### **Eszközők értékelése:**

**Befektetett eszközök:** olyan eszközök, amelyek rendeltetése, hogy a tevékenységet, a működést tartósan, legalább egy éven át szolgálja.

**Befektetett eszközök:**

- immateriális javak
- tárgyi eszközök
- befektetett pénzügyi eszközök.

#### **Immateriális javak értékelésének szabályozása:**

Az immateriális javak: olyan értékkel bíró nem anyagi javak, amelyek tartósan, egy éven túl szolgálják a vállalkozás tevékenységét.

Az immateriális javak egy részét kötelező, másik részét lehet aktiválni. Társaságunk döntése értelmében az alapítás-átstruktúrázás költségét aktiválni kell.

Az alapítás átszervezés költségei az aktivált értéknek megfelelően az eredménytartalékból a lekötött tartalékba kell elkülöníteni és a tervszerinti leírásával párhuzamosan kell megszüntetni. A kutatás fejlesztés költségeit nem aktiváljuk, az a felmerülés időszakában költségként kerül elszámolásra

Immateriális javak érték helyesbítésére akkor kerül sor, ha az jelentős, társaságunk esetében, ha a piaci érték és a könyv szerinti érték különbözete meghaladja egyedileg és tartósan (legalább 2 évig) a nettó érték 20 %-át.

### **Tárgyi eszközök értékelésének szabályozása:**

Tárgyi eszközök azok a rendeltetésszerűen használatba vett, üzembe helyezett anyagi eszközök, tenyészállatok, amelyek tartósan szolgálják a vállalkozás tevékenységét, továbbá az ezen eszközök beszerzésére adott előlegek és a beruházások, valamint a tárgyi eszközök érték helyesbítése. Azokat az anyagi eszközöket, melyek a tevékenységet legfeljebb egy évig szolgálják a készletek között kell kimutatni a használatba vételükig. Amennyiben a tárgyi eszköz használata, rendeltetése megváltozik, mert már nem szolgálja a tevékenység működését át kell sorolni a készletek közé.

Társaságunk tárgyi eszközök esetében nem él az érték helyesbítés lehetőségével így a mérlegben sem mutatható ki ilyen címen tétel.

Beruházások, felújítások között kerül kimutatásra a rendeltetésszerűen használatba nem vett, üzembe nem helyezett ingatlanok, műszaki berendezések, gépek, járművek, egyéb berendezések, felszerelések, valamint a már használatba vett tárgyi eszközökön végzett átalakítással, élettartam növeléssel, felújítással összefüggő munkák még nem aktivált bekerülési értéke.

Beruházások között kerül kimutatásra a nettó 100 eFt egyedi bekerülési érték alatti tárgyi eszközök az első használatba vételig.

Beruházások után értékvesztést nem számolhatunk el a Számviteli Törvény értelmében. Amennyiben a beruházás a vállalkozási tevékenységet már nem szolgálja, megvalósulása veszteséget eredményez, akkor a beruházást ki kell vezetni az állománycsoportból.

Számviteli politikánkban foglaltak szerint jelentős az eredményre gyakorolt hatás, ha eléri a nettó árbevétel 1%-át.

### **Amortizációs politika**

Elszámolás lineáris módszerrel, a maradványértékkel csökkentett bekerülési érték alapján havonta történik. Leírás időtartam az üzembe helyezés napjától a rendeltetésszerű használat napjáig. Tárgyi eszközök esetében meg kell határozni a hasznos élettartam függvényében a hasznos élettartam végén várható realizálható értéket (tekintettel arra, hogy eszközeink többnyire speciális körben nehezen, vagy egyáltalán nem értékesíthetők).

Maradványérték: a rendeltetésszerű használatbavétel időpontjában az eszköznek a hasznos élettartam végén várhatóan realizált értéke. Nullának tekinthető a maradványérték, ha az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve) értékesíthető, illetve, ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesítve vagy hulladék formában történő elhelyezése térítésköteles.

### **Immateriális javak:**

A társaság ezen eszközcsoportban maradványértékkel nem számol, a vagyoni értékű jogok használati idejét 6,25 évben, a szellemi termékekét 3 évben határozta meg, az értékcsökkenési

leírást havonta számolja el. Mérleg fordulónapi értékeléskor terven felüli értékcsökkenést nem állapított meg a társaság.

#### Tárgyi eszközök:

Maradványérték meghatározása a következők szerint történik:

- meghatározásra kerül a hasznos élettartam függvényében a hasznos élettartam végén várhatóan realizálható érték.

- nullának tekinthető a maradványérték, ha a visszanyerhető haszonanyag és hulladék értéke nem jelentős összeg, ha az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva értékesíthető, illetve várhatóan nem lesz értékesíthető.

- az adótörvénytől eltérő leírási kulcsot műszaki szakvélemény alapján került kialakításra.

Maradványérték az egyes csoportok esetében:

- 123 Épület	bekerülési érték 30 %-a
- 124 Ültetvény	bekerülési érték 30 %-a
- 1323. Autóbuszok	bekerülési érték 10 %-a
- 1324. Egyéb járművek	bekerülési érték 10 %-a
- 143. Nem termelési célú járművek	bekerülési érték 10 %-a.

A többi eszközcsoport esetében a maradványérték 0.

Tervszerinti értékcsökkenés elszámolása a már rendeltetésszerűen használatba vett, üzembe helyezett tárgyi eszközök után történik, amíg azok rendeltetésüknek megfelelően kerülnek használatra. Az értékcsökkenési leírás havonta kerül elszámolásra ezen eszközcsoportnál.

Terven felüli értékcsökkenési leírás kerül elszámolásra, ha a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert megrongálódott, megsemmisült, hiányzik, illetve könyvszerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint a piaci értéke.

#### Befektetett pénzügyi eszköz:

A társaságnak 2020. évben nincs befektetett pénzügyi eszköze.

Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése csak és kizárólag a tartós részesedések esetében lehetséges. Értékhelyesbítés a piaci érték és a könyvszerinti érték különbsége, ha az jelentős. Jelentős, ha a könyv szerinti érték fordulónapi értéke és a piaci érték közötti különbség meghaladja a könyv szerint érték 20 %-át.

A társaság más vállalkozásban részesedéssel nem rendelkezik.

A társaság által vásárolt **100 ezer Ft egyedi beszerzési érték alatti** tárgyi eszközök, immateriális javak a beszerzéskor (aktiváláskor) azonnal értékcsökkenésként kerülnek elszámolásra, nyilvántartásuk analitikus kartonon történik, maradványérték nem mutatható ki.

#### Forgóeszközök értékelésének szabályozása:

Forgóeszközök esetében: bekerülési értéken, illetve előállítási költségen történik az elszámolás

Vásárolt készleteket a bekerülési áron értékeljük, értékelési alapja a FIFO (first in, first out- a korábbi beszerzésű készletelemek kerülnek előbb felhasználásra), természetesen figyelembe véve a Sztv. szerint a készletekhez közvetlen hozzárendelhető egyéb költségeket (pl. szállítási, anyagigazgatási stb.). A készletek értékelése alapján 2020. évben értékvesztés elszámolására

került sor 30.687 eFt értékben, illetve az előző években elszámolt értékvesztésből 23.129 eFt került visszairásra. Azon készletek esetében, melyek 1095 napja nem mozogtak 100 %, míg a 730 napja nem mozgott készletek esetében 75 % mértékű értékvesztés került elszámolásra.

Saját termelésű készletek és a saját javítású csereköteles fődarabok és alkatrészek értékelése a mérlegben utókalkuláció szerinti közvetlen önköltségen történik. A közvetlen önköltség megállapítására vonatkozó előírásokat az Önköltség számítási és árképzési Szabályzat tartalmazza.

Követelések: számlázott értéken, bevallások, szerződések, jogszabályok stb. alapján történik az értékelés. Értékvesztés elszámolására a vevők egyedi minősítése alapján történik. A tárgyévben a követelések egyeztetésre kerültek, egyedi értékelés alapján 834 eFt értékvesztés elszámolására került sor, míg az előző években elszámolt értékvesztésből 1.367 eFt került visszairásra.

Devizás követeléseket év közbeni kiegyenlítéskor a választott árfolyamon (MNB deviza középárfolyamon) kell értékelni és el kell számolni az árfolyam különbözetet. Év végén a választott árfolyamon - MNB deviza árfolyamon- kell értékelni. Árfolyam különbözet elszámolása évvégén megtörtént.

Értékpapírok: beszerzési áron, mely nem tartalmaz kamatot.

Pénzeszközök: tényleges értéken, bankkivonat alapján történt.

Kötelezettségek: A társaságnál hosszú lejáratú kötelezettség egy kapott támogatás fel nem használt része, amit a pályázat végelszámolása során vissza kell fizetni a pályázat nyújtójának. Az elszámolás a projekt esetében megtörtént, de a pályázat nyújtója nem rendelkezett a visszafizetendő összegről, ezért a hosszú lejáratú kötelezettség 28 eFt értékben került kimutatásra. Továbbá egészségbiztosítási ellátási költség címén felmerült 2020. évben 50.356 eFt összeg, melyre a Csongrád-Csanád Megyei Kormányhivatal méltányosságból 49 havi részletben történő megtérítést engedélyezett. Ebből a mérlegfordulónapon 30 000 eFt hosszúlejáratú kötelezettsége van a társaságnak, míg a rövid lejáratú kötelezettségek között 2021. évbe esedékes 12 000 eFt szerepel.

Rövid lejáratú kötelezettség áruszállításból, és egyéb rövid lejáratú kötelezettségből áll (jellemzően adófizetési kötelezettségek és egészségbiztosítási ellátási költség 2021. évben esedékes törlesztőrészlet).

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 86.§ (5). bekezdése alapján a **visszafizetési kötelezettség nélkül kapott fejlesztési támogatás** felhasználását az ellentételezett költségnek, ráfordításnak megfelelően **egyéb bevételként** kell elszámolni a valós összkép követelménye számviteli alapelv érvényesülése érdekében.

#### **Az éves beszámoló részei:**

- „A” típusú Mérleg
- "A" eredménykimutatás összköltség eljárással
- Cash flow kimutatás
- Kiegészítő melléklet
- Üzleti jelentés.



## Számviteli alapelvek

A Számviteli Törvény szerinti tartalommal alkalmazásra kerültek, az alapelvektől a társaság a 2020. évi elszámolásainál nem tért el.

A veszélyhelyzet hatása ellenére a vállalkozás folytatásának elve érvényesül mindaddig, amíg a tulajdonos önkormányzattal megkötött Közszolgáltatási Szerződés hatályos, valamint in-house szerződéseket kötünk.

## Mérleg fordulónapja utáni változások

A mérleg fordulónapját követően nem történt olyan esemény, amely befolyásolná a társaság 2020. december 31. napi beszámolóját.

## II. Specifikus rész - mérleghez és eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

### A) Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

#### 1. Befektetett eszközök alakulása 2020. évben

A változás megnevezése	adatok eFt-ban						
	11 Immateriális javak	12 Ingatlanok	13 Termékközvetlen		14 Nem termékközvetlen		15 Befektetések összesen
			gép, berend.	írómű	gép, berend.	írómű	
<b>Bruttó érték változás:</b>							
<b>ebből -2020.01.01. nyitó</b>	555 162	4 976 533	1 045 518	13 626 803	860 366	76 310	21 140 691
-idően kiv. beruh. 100 e Ft felett	25 759	8 180	2 495	31 143	247 679	0	315 255
-idően kiv. beruh. 100 e Ft alatt	1 055	0	2 115	0	3 160	0	6 330
-saját kivitelezésű beruházás	0	1 811	112	82 612	0	0	84 536
-idően kiv.felújítás aktiválása	0	27 413	0	383	0	0	27 795
-saját kiv.felújítás aktiválása	0	56	0	33 598	0	0	33 645
-bruttó ért.növekedés (kapott apport)	0	0	0	0	0	0	0
-bruttó ért.visszavez.(sel miatt)	0	0	0	0	0	0	0
-átvezetések, helyesbítések	0	0	0	0	0	0	0
-térítésmentes átvétel	-4	0	0	0	0	0	-4
<b>Tárgyévi bruttó érték nőv.összesen:</b>	26 810	37 459	4 723	147 728	250 839	0	467 558
-bruttó érték kiv.eértékesítés miatt	0	0	0	8 764	3	0	8 767
-bruttó érték kiv.e selejtezés miatt	242 877	618	680	0	15 580	34	259 789
-bruttó ért.kiv.ez. hiány miatt	0	0	0	0	0	0	0
-bruttó ért.kiv.ez. apport miatt	0	0	0	0	0	0	0
-bruttó ért.kiv.ez.térítésmentes átadás	0	0	0	0	0	0	0
-bruttó ért.kiv.ez.küresemény miatt	0	0	0	0	0	0	0
-egyéb bruttó érték kiv.ezés	0	3 056	0	2 497	0	0	5 553
-átvezetések, helyesbítések	0	0	462	0	0	0	462
<b>Tárgyévi bruttó érték csökkl.összesen:</b>	242 877	3 673	1 143	11 261	15 583	34	274 571
<b>Záró bruttó érték 2020.12.31.</b>	339 096	5 010 318	1 049 098	13 763 270	1 095 621	76 276	21 333 678
<b>Értékesítéskor:</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>ebből -2020.01.01. nyitó</b>	527 905	1 614 653	974 603	8 854 716	648 870	51 934	12 672 682
-tárgyévi elszámolt ÉCS összesen	18 416	133 124	24 762	837 384	149 708	5 174	1 168 567
-ebből egyszámú ÉCS elszámolás	1 055	660	2 791	0	4 209	0	8 715
-elszámolt ÉCS kiv.e értékesítés miatt	0	0	0	-8 764	-3	0	-8 767
-elszámolt ÉCS kiv.e selejtezés miatt	-242 877	-618	-680	0	-15 580	-34	-259 789
-elszám ÉCS kiv.ez.hiány miatt	0	0	0	0	0	0	0
-elszám ÉCS kiv.ez.apport miatt	0	0	0	0	0	0	0
-elszám ÉCS kiv.ez.térítésmentes átadás	-4	0	0	0	0	0	-4
-elszámolt terven felüli ÉCS	0	-1 189	0	-1 516	104	0	-2 601
-elszám ÉCS kiv.ez.küresemény miatt	0	0	0	0	0	0	0
-egyéb elszámolt ÉCS kiv.ezés	0	0	0	0	0	0	0
-átvezetések, helyesbítések	0	0	-462	0	0	0	-462
<b>Ráfördítésként elszámolt ÉCS összesen:</b>	-224 465	131 317	23 619	827 105	134 228	5 140	896 944
<b>Elalmozott értékesítéskor 2020.12.31</b>	303 440	1 745 970	998 223	9 681 821	783 098	57 074	13 569 626
<b>Nettó érték 2020.12.31</b>	35 656	3 264 348	50 875	4 081 448	312 523	19 202	7 764 052

A befektetett eszközök értékcsökkenésének elszámolása lineáris módszerrel történt, a Számviteli Törvénynek megfelelően, havonta. Terven felüli értékcsökkenés 3.132 eFt értékben került elszámolásra. Ebből 180 eFt elszámolására azért volt szükség, mert a társaság 2018. évben tervezett villamos beszerzéshez típus engedélyt szerzett be. Kormányzati támogatás átcsoportosítás következtében forráshiány miatt nem valósul meg a beruházás. További jelentősebb terven felüli értékcsökkenési leírás került elszámolásra 1 db jegypénztár bezárása miatt 1.866 eFt értékben, valamint 1 db idegen tulajdonban lévő trolibuszon történt felújítást kellett leírni, 981 eFt értékben, mivel a trolibusz visszaadásra került a tulajdonosnak.

A társaságnál jelentős informatikai beruházást jelentett a BusOn program 8.750 eFt, a Nexon Port mobilapplikáció bevezetése 2.700 eFt, a Wifi utasszámláló rendszer finom hangolása 4.745 eFt, valamint az Okos Város Adatközpont az interfész 3.640 eFt értékben.

A Repülőtérén több jelentős beruházás zajlott. Befejeződött a Parancsnoki épület felújítása, amely 23.445 eFt-ba került. Mozgáskorlátozottak részére mosdók kerültek kialakításra 2.576 eFt-ért. Megtörtént a beléptető konténer áthelyezése (3.111 eFt), elválasztó kerítés épült a földi-légi oldal közé (2.432 eFt), valamint aktiválásra került a leszállást segítő rendszer 14.166 eFt értékben. Járműveink közül 7 kapott új kamerarendszert összesen 30.961 eFt értékben. Befejeződött a V-905 pályaszámú villamos felújítása (26.144 eFt). Megtörtént a T-814 pályaszámú Solaris Trollino trolibusz forgalomba helyezése (70.845 eFt). Ebben az évben 3 db trolibuszon végeztünk vázfelújítási munkálatokat (8.369 eFt). A tulajdonos az eddig kezelésbe átadott 136 db parkoló automatát apportként átadta a társaságnak. Az apport értéke és így a tőkeemelés 179.237 eFt volt. A tulajdonos döntése értelmében bővült a parkoló övezet a városban ezért további 8 db automata került beszerzésre (21.300 eFt). Üzembehelyezésre került 89+2 db ipari switch 21.400 eFt értékben Szeged Város megállóhelyein.

2020. évben 8.715 eFt értékű tárgyi eszköz, immateriális javak kerültek elszámolásra a használatba vételkor egy összegben.

### **A beszámolási időszakban tárgyi eszköz értékesítés**

Az üzleti év folyamán 102 eFt értékben értékesítettünk tárgyi eszközt, melynek könyv szerinti értéke 0 eFt volt.

Tárgyi eszközeinket 2020. évben a leltározási ütemtervben foglaltak szerint leltároztuk. Eszközeink az év közbeni folyamatos egyeztetésnek köszönhetően a nyilvántartással egyezők.

A *tárgyi eszközök* nettó értéke jelentősen 8,1 %-kal csökkent a beszámolási időszak végén a bázis évhez képest, melynek oka a nagy összegű amortizáció költségkenti elszámolása.

### **Befejezetlen beruházás:**

adatok eFt

szla. száma	Beruházás megnevezése	2020.01.01 Nyitó érték	2020.évi beruházás	2020.évi aktiválás	2020.12.31. befeje.
1611	Vállalkozásba adott beruházások	52 769	325 680	315 469	62 980
1612	Saját vállalkozásban végzett beruházások	91 217	89 375	84 536	96 056
1613	Váll.-ba adott kis ért.beruh.(100 e Ft alatt)	503	6 050	6 453	100
1621	Vállalkozása adott felújítások	24 826	2 970	27 796	0
1622	Saját vállalkozásban végzett felújítások	5 835	46 279	33 645	18 469
Beruházások, felújítások összesen:		175 150	470 354	467 899	177 605

**Befektetett pénzügyi eszközök:**

A társaság nem rendelkezik befektetett pénzügyi eszközökkel.

**Forgóeszközök állománya** a bázis évhez viszonyítva 24,0 %-kal csökkent, ami 290.912 eFt csökkenést jelentett (2019. év: 1.212.047 eFt, 2020. év: 921.135 eFt)

Az eltérés két fő tényező hatására következik be:

- A követelések 2019. 12. 31. napi bázis időszakhoz (490.014 eFt) viszonyított értéke 55,9 %-kal, 274.007 eFt-tal alacsonyabb összegű. A belföldi vevő követelések értéke a mérlegben kimutatott összege 218.884 eFt-tal csökkent. A Vevő állomány esetében folyamatosan figyelemmel kísérjük a fizetési határidőn túli kintlévőségeket, behajtásukra megtesszük a szükséges jogi lépéseket, viszont a veszélyhelyzet miatt nagymértékben csökkent a társaságnál a bevétel, így ezzel együtt a vevő követelés is. A társaságnál a vevők egyedi minősítése alapján 2020. évben 521 eFt értékben került sor értékvesztés elszámolására, míg a kilépett munkavállalók tartozásának egyedi minősítése alapján 313 eFt értékvesztés leírása történt. A költségvetési kapcsolatokból eredő követelés társasági adó 9.181 eFt, szociálpolitikai menetdíj támogatás, 64.047 eFt, jövedéki adó visszatérítés 529 eFt, illetékvisszatérítés 503 eFt, helyi iparüzési adó 15.304 eFt, innovációs járulék 629 eFt valamint 11 eFt gépjárműadó.
- A pénzeszközök időszak végi állománya a bázis évhez 13,0 %-kal csökkent (2019 . év: 328.985 eFt, 2020. év: 286.200 eFt). A bankbetétek állománya 14,1 %-kal, csökkent, míg a pénztár, csekkek állomány 45,9 %-kal nőtt.
- Értékpapírral nem rendelkezik a társaság.

**Értékvesztés elszámolása, visszairása**

Az értékvesztés számviteli törvény szerinti elszámolására a beszámolóval érintett időszakban 31.520 eFt összegben került sor. A készletekhez kapcsolódóan 30.686 eFt értékben, míg követelések esetében 834 eFt értékben történt értékvesztés elszámolása. Tárgyidőszakban a készletekhez kapcsolódóan 23.129 eFt értékvesztés került visszairásra. Azon eszközök esetében lett visszairás, melyeknél a tárgyidőszakban felhasználás történt. Követelések esetében 1.367 eFt értékben történt értékvesztés visszairás.

Társaságunk jogi úton mindent megtesz a követelések behajtása érdekében.

**Behajthatatlan követelés leírása az eredmény terhére:**

A tárgyidőszakban 2.826 eFt behajthatatlan követelés, míg az előző években leírt követelések vissza nem igényelhető általános forgalmi adó miatt 3.826 eFt került leírásra a jogszabályi előírásoknak megfelelően, a parkolási végrehajtásokhoz kapcsolódóan.

**Aktív időbeli elhatárolások:**

Időszaki záró állománya (47.447 eFt) a bázis (34.191 eFt) 38,8 %-kal nőtt. A szállítóktól késve érkezett számlákat aktív időbeli elhatárolással tudtuk elszámolni a tárgyidőszakra.

Megnevezés	adatok eFt-ban		
	2019. év	2020. év	Index %
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1.119	15.155	1354,3
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	33.072	32.292	97,6
Aktív időbeli elhatárolások	34.191	47.447	138,8

**Bevételek aktív időbeli elhatárolása:**

Megnevezés	adatok: e Ft-ban összeg
Menetdíj bevétel	375
Szemeszter bérlet jutalék	4.070
CE1100 LOWCarb pályázathoz kapcsolódó bevétel	10.710

**Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása:**

Megnevezés	adatok: eFt-ban összeg
Víz és energiaköltség	607
Előfizetés, telefon, reklámköltség	782
Biztosítási díjak	28.220
Bérleti díjak	76
Szoftver követési díj, Hőlégballon kupa díja	2.495
Anyagfelhasználás	112

**Saját tőke alakulása**

Megnevezés	Jegyzett tőke	Jegyzett de be nem fizetett tőke	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Értékelési tartalék	Lekötött tartalék	Adózott eredmény	Saját tőke
Nyitó állomány az év elején	2 883 377		483 341	197 113			4 875	3 568 706
+ növekedés	179 237			4 875				184 112
- csökkenés							239 793	239 793
Előző évi eredményfelosztás								
2020.12.31. egyenleg	3 062 614		483 341	201 988			-234 918	3 513 025

A tulajdonos önkormányzat 179.237 eFt tőkeemelést hajtott végre 2020. évben a társaságnál, ami apportként történt. A saját tőke összege 55.681 eFt-tal csökkent, mely 179.237 jegyzett tőke emelésből és 234.918 eFt 2020. évi veszteségből áll.

**Céltartalék képzés az eredmény terhére**

A Számviteli Törvény lehetőséget biztosít arra, hogy a tárgy évi eredmény terhére - adóalap korrekcióval - a jövőbeni kötelezettségeinkre és költségeinkre céltartalékot képezzünk, ha a jogszabályi feltételek fennállnak. Lefrása, képzése szakmai ill. jogi véleményezés, illetve feladás alapján történik. 2020. évben 78.922 eFt céltartalékot képeztünk jövőbeni költségekre a tárgyévi

eredmény terhére. Az előző években megképzett céltartalékokból 15.619 eFt 2020. évben feloldásra került. Így 2020. 12. 31. napján 224.805 eFt a társaságnál a megképzett céltartalék.

#### Céltartalék alakulása:

Jogcím	Előző években képzett	Feloldás 2020. évben	Képzés 2020. évben	adatok eFt-ban
				Várható esedékesség
Várható kötelezettségekre- folyamatban lévő kártérítési per miatt	20 000	11.126		2021.
Munkaviszony megszűnéséhez kapcsolódó bér és járulék fizetés	4 492	4.492		2021.
Ciklusrend szerinti javítás villamos	24.407			2021.
9 db PESA villamos kerékpár tengelyek csapágyazás felújítása miatt/csere	73 002			2020.-2022.
9 db PESA villamos fogaskerék hajtómű felújítása 4 hajtómű/jármű	39 600			2020.-2022.
3 db IKARUS SKODA trolibusz vontatási akkumulátor csere a pályázatban vállalt feladatok fenntarthatósága miatt			54.944	2021.
Trolibusz járművezető tanfolyam			7.220	2021.
Nyugdíjba vonulással összefüggő költségek			4.699	2021.
Szervezet átalakítás, EÜ alkatmatlanság			12.059	2021.
<b>Összesen:</b>	<b>161.501</b>	<b>15 618</b>	<b>78 922</b>	<b>224 805</b>

Devizás kötelezettségeinket, és követeléseinket 2020. évben, a mérlegforduló napon értékeltük, és korrigáltuk nyilvántartásainkban levő könyvszerinti értéket.

#### Árfolyamkülönbözet

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2019. év	2020. év
Szállítók	-46	-459
Vevők	0	163
Bank	487	1 036
Pénztár	105	79
Ajánlati kaució	0	841
<b>Összesen</b>	<b>546</b>	<b>1 660</b>

A 2020. december 31-én érvényes MNB devizaárfolyam hatására 1 660 eFt árfolyam nyereség keletkezett.

### Kötelezettségek:

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2019. év	2020. év
F. összes kötelezettség	810.151	546.762
I. Hosszúlejáratú kötelezettség	28	32.028
Ebből: fejlesztési hitel	0	0
II. Rövidlejáratú kötelezettség	810.123	810.123
Ebből: hitel	0	0
Ebből: szállító	522.426	227.494
Ebből: egyéb rövid lejáratú köt.	287.697	287.240

A kötelezettségek értéke a bázisév adataihoz képest 32,5 %-kal, 263.389 eFt-tal csökkentek. A tárgyidőszakban a szállítói tartozások 56,5 %-kal, 294.932 eFt-tal csökkentek, míg az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek 0,2 %-kal, 457 eFt-tal csökkentek. A 227.494 eFt szállítói tartozásból a mérleg fordulónapján még nem esedékes tartozás összege 223.587 eFt. A fentmaradó 3.907 eFt értékű lejárt tartozás abból adódik, hogy a pandémia miatt 2 partner számlája elkeveredett, valamint a 2021. évi hőlégballon kupához kapcsolódó számla még kiállításra került 2019. évben, viszont pénzügyileg csak 2021. évben kell rendezni.

### Hosszú lejáratú kötelezettségek:

Főkönyvi szám	Megnevezés	adatok eFt-ban	
		Tőketartozás 2020.12.31.	Éven túli és éven belüli
4471	Támogatási előleg -CE		28
44991	Hosszú lejáratú kötelezettség egészségbiztosítási ellátás hozzájárulás		32 000
Összesen:			32 028

A hosszú lejáratú kötelezettségek között előző évekből áthúzódó pályázati elszámoláshoz kapcsolódóan 28 eFt-ot tart nyilván a társaság. Ez visszafizetendő kötelezettség a támogatást nyújtó felé. Azonban ezt a mérlegzárás időpontjáig nem kérte vissza. Továbbá 32 000 eFt egészségbiztosítási ellátás hozzájárulás értékben szerepel, mely egy üzemi balesethez kapcsolatban merült fel. Csongrád-Csanád megyei Kormányhivatal a visszafizetést 49 havi részletfizetésben engedélyezte. A hosszú lejáratú kötelezettségek a bázis időszakhoz képest a fentiek miatt jelentősen növekedtek.

### Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi szám	Megnevezés	adatok eFt-ban	
		Összeg	
311-333	Vevő túlfizetés		1 139
36123-3685	Munkavállalókkal kapcsolatos kötelezettségek		125 484
4549	Nem számlázott szállítások		112
	Költségvetéssel szembeni befizetési kötelezettségek		119 829
477613-477622	Parkolással kapcsolatos egyéb kötelezettségek		40 676
Összesen:			287 240

**Társ önkormányzati vállalkozások (szállítók):**

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2019.12.31.	2020.12.31.
IKV Ingatlankezelő és Vagyongazdálkodó Zrt.	446	515
Szeged Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal		1.818
Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata	107 082	5.960
Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft.	202	1.390
Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.	2	2
Szegedi Városkép és Piac Kft.	6	5
Szegedi Vízmű Zrt.	589	365
RITEK Zrt.	1 702	2.237

**Tulajdonossal szembeni követelés (vevők)**

Megnevezés	adatok: eFt-ban	
	2019.12.31	2020.12.31
Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata/ Polgármesteri Hivatal	62.028	1.271

**Passzív időbeli elhatárolás**

Megnevezés	adatok: eFt-ban	
	2019. év	2020. év
Passzív időbeli elhatárolás	5 356 122	4 644 341
- Bevételek	127 044	37 440
- Költségek, ráfordítások	12 688	11 213
- Halasztott bevételek	5 216 390	4 595 688

**Passzív időbeli elhatárolás részletezése:**

Megnevezés	adatok: e Ft-ban	
	összeg	
<b>Bevételek passzív időbeli elhatárolása</b>	<b>37.440</b>	
- személyszállítás, szoc.pol. menetdíj támogatás bevétele	32.455	
- parkoláshoz kapcsolódó bevételek	22	
- UIA SASMOB támogatás	2.339	
- Trolley 2.0 támogatás	287	
- egyéb	2.337	
<b>Költségek passzív időbeli elhatárolása</b>	<b>11 213</b>	
- telefon, internet	4	
- prémium, járulék	7.678	
- szoftver bérlet	5	
- energia költség (víz, gáz, áram)	305	
- bank forgalmi jutalék	1.143	
- szennyvíz	6	
- lapköltség	197	
- perköltség, illeték	1.584	
- hatósági, igazgatási szolgáltatási díj	15	
- egyéb	276	
<b>Halasztott bevételek</b>	<b>4 595 688</b>	

A passzív időbeli elhatárolás a bázishoz képest 13,3 %-kal csökkent. Legjelentősebb tétel a halasztott bevételek összege, ez a korábban kapott fejlesztési célú támogatások, és a pályázaton nyert támogatások időbeli elhatárolt része. A bevételek passzív időbeli elhatárolásának csökkenését a személyszállításhoz kapcsolódó és a parkoláshoz kapcsolódó bevétel csökkenés eredményezte. 2020. évben a veszélyhelyzet miatt kormányrendelet alapján ingyenes lett a közterületi parkolás. Ennek hatására társaság nem értékesített parkolóbérletet 2021. évre. Összességében a bevételek passzív időbeli elhatárolása 70,5 %-kal csökkent az előző évhez viszonyítva.

### Halasztott bevételek

Főkönyv	Megnevezés	adatok: eFt-ban Összeg
4831	Elengedett kötelezettségek miatti elhatárolások	6
48331	Díj mentes közterület használat (daruzás Vár u.)	4
48332	Fellelt éven túli eszközök	10.487
48338	Fellelt és ajándékba kapott készlet	1.560
48341	TOP 6.5.1 Épületek energetikai korszerűsítése	100.000
4835	KÖZOP támogatás halasztott bevétele	4.362.278
4836	DAOP támogatás halasztott bevétele	110.674
4837	Halasztott bevételek Central Europe	10.679
Mindösszesen		4 595 688

A társaság az Sztv által lehetővé tett értékhelyesbítés lehetőségével nem élt.

### B) Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A társaság az „A” típusú összköltség eljárással állapítja meg eredményét.

### Bevételek, ráfordítások, eredmény részletes bemutatása

Megnevezés	2019. év	2020. év	Index (%) 2020/2019. év
Értékesítés nettó árbevétele	3 347 538	2 470 531	73,8
Egyéb bevételek	3 355 298	3 245 235	96,7
Aktivált saját teljesítményérték	229 174	170 069	74,2
<b>Üzleti tevékenység bevétele</b>	<b>6 932 010</b>	<b>5 885 835</b>	<b>84,9</b>
Anyagjellegű ráfordítások	3 007 890	2 253 340	74,9
Személyi jellegű ráfordítás	2 567 139	2 462 648	95,9
Értékcsökkenési leírás	1 147 276	1 168 567	98,6
Egyéb ráfordítás	190 380	236 188	124,1
<b>Üzleti tevékenység ráfordítása</b>	<b>6 912 685</b>	<b>6 120 743</b>	<b>88,5</b>
<b>Üzemi tevékenység eredménye</b>	<b>19 325</b>	<b>-234 908</b>	<b>-1 215,6</b>
Pénzügyi műveletek eredménye	-2 383	-10	0,4
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>16 942</b>	<b>-234 918</b>	<b>-1 386,6</b>
Adófizetési kötelezettség	12 067	0	0
<b>Adózott eredmény</b>	<b>4 875</b>	<b>-234 918</b>	<b>-5 185,4</b>



Az értékesítés nettó árbevétele 2020. évben 26,2 %-kal csökkent, ami 877 007 eFt-os csökkenés jelent. Ennek egyik oka a parkolási tevékenységből származó bevétel 24,2%-kal, az alaptevékenység 26,7 %-kal csökkent 2019. évhez képest, viszont az export árbevétel jelentősen nőtt, melynek oka a MasterCard bevétel, ami 2019. évben nem volt. A jelentős bevételkiesést a vírus miatt kialakult helyzet eredményezte. Az év nagy részében ingyenessé vált a parkolás, illetve a veszélyhelyzet miatt jelentősen csökkent a menetdíjbevétel is.

Az anyagjellegű ráfordítások hasonló mértékben csökkent mint a bevételek. Ennek oka szintén a veszélyhelyzetből adódik.

Egyéb bevételek bázishoz képest 3,3 %-kal csökkentek. Ezt elsősorban az egyéb nem támogatás eredetű bevételek 40,7 %-os elmaradása okozta. Ilyen típusú bevétel elmaradás pl. a káreseményekhez kapcsolódó bevétel, a parkolási pótdíj bevétel elmaradás.

Az aktivált saját teljesítés 25,8%-kal csökkent 201. évhez képest. Ennek szintén a veszélyhelyzet az oka, mivel több saját beruházást a társaság leállított, mivel sem humán, sem pénzügyi forrás nem állt rendelkezésre.

#### Anyagjellegű ráfordítások:

adatok eFt-ban			
Megnevezés	2019.év	2020.év	Index %
Anyagköltség	845 922	750 832	88,8
Igénybevett szolgáltatások	1 904 773	1 270 713	66,7
Egyéb szolgáltatások	194 814	186 117	95,5
Eladott áruk beszerzési értéke	56 692	27 277	48,1
Eladott szolgáltatások értéke	5 689	18 401	323,4
Összesen	3 007 890	2 253 340	74,9

#### *Anyagjellegű ráfordítások*

Az anyagjellegű ráfordítások összességében 25,1 %-kal csökkentek 2019. évhez képest. A bázis időszakhoz képest 754.550 eFt költségmegtakarítás realizálódott.

Az igénybevett szolgáltatások 33,3 % -kal, az egyéb szolgáltatások 4,5 %-kal, az eladott áruk beszerzési értéke 51,9 %-kal csökkentek, míg az eladott szolgáltatások értéke megháromszorozódott.

Igénybevett szolgáltatások alakulása:

Megnevezés	adatok eFt-ban		
	2019.év	2020.év	Index %
Bérleti díjak	135 595	127 170	93,8
Karbantartások, felújítások	132 256	71 502	54,1
Szemét és hulladékszállítás	10 747	4 636	43,1
Hirdetés, reklám költség	66 993	48 694	72,7
Kommunikációs költség (posta, telefon, internet)	29 209	23 590	80,8
Oktatás, továbbképzés	12 919	8 725	67,5
Utazás, kiküldetési díj	6 112	1 820	29,8
Vagyonvédelem	49 641	45 391	91,4
Jogi képviselet	21 619	19 771	91,5
Szakértői díj	7 507	3 584	47,7
Tanácsadási díj	2 898	2 363	81,5
Egyéb igénybevett szolgáltatás	1 429 277	913 467	61,8
<b>Összesen</b>	<b>1 904 773</b>	<b>1 270 713</b>	<b>66,7</b>

Az igénybevett szolgáltatások összességében 33,3 %-kal javultak. Ennek oka a veszélyhelyzet, aminek következtében a társaság visszafogott gazdálkodást folytatott. Igyekezett mindenhol költségmegtakarítást elérni tárgyidőszakhoz képest.

A tárgyidőszakban elszámolt értékcsökkenési leírás (1 168 567 eFt) 1,9 %-kal nőtt a bázis időszakhoz (1 147 276 eFt) képest.

Az egyéb ráfordítások 2020. évben 236 188 eFt, ami 24,1 %-os növekedés a bázis időszakhoz képest (190 380 eFt). A társaságnak 2020. évben 50 356 eFt egészségbiztosítási ellátási költség megtérítése címén keletkezett kötelezettsége, melyre 49 havi részletfizetési lehetőséget kapott.

A pénzügyi műveletek eredménye 2 373 eFt-tal javult a bázis évhez képest (2019. év: - 2 383 eFt, 2020. év: - 10 eFt). A pénzügyi műveletek egyéb ráfordításait 254 eFt-tal növekedtek. (2019. év: 3 520 eFt, 2020. év: 3.774 eFt), ami 4,2 %-os emelkedés. Ennek oka, hogy kedvezőtlenül alakultak a deviza árfolyamok a tárgyidőszakban, ami árfolyam veszteséget eredményezett. A fizetendő kamatok és kamatjellegű kiadások jelentősen, 143 eFt-tal magasabb összegben (2019. év 54 eFt, 2020. év: 197 eFt) kerültek kimutatásra könyveinkben. Ennek oka, hogy 2020. évben a folyószámla hitelkeret igénybe vételére került sor az év második felében.

### III. Tájékoztató rész

#### Eszközök források összetétele

Megnevezés	2019. XII. 31.		2020. XII. 31.		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
<b>A., Eszközök</b>						
~Befektetett eszközök	8 650 242	87,4	7 960 351	89,2	-689 891	92,0
~Forgóeszközök	1 212 047	12,3	921 135	10,3	-290 912	76,0
~Aktív időbeli elhat.	34 191	0,3	47 447	0,5	13 256	138,8
<b>Összesen</b>	<b>9 896 480</b>	<b>100,0</b>	<b>8 928 933</b>	<b>100,0</b>	<b>-967 547</b>	<b>90,2</b>
<b>B., Források</b>						
~Saját tőke	3 568 706	36,1	3 513 025	39,4	-55 681	98,4
~Céltartalékok	161 501	1,6	224 805	2,5	63 304	139,2
~Kötelezettségek	810 151	8,2	546 762	6,1	-263 389	67,5
~Passzív időbeli elhat.	5 356 122	54,1	4 644 341	52,0	-711 781	86,7
<b>Összesen</b>	<b>9 896 480</b>	<b>100,0</b>	<b>8 928 933</b>	<b>100,0</b>	<b>-967 547</b>	<b>90,2</b>

A tárgyidőszakban az eszközök között a befektetett eszközök aránya meghatározó, 89,2 %. A források esetében a halasztott bevételek aránya jelentős, az összes forrás 52,0 %-át teszi ki. A saját tőke aránya csökkent, mivel 2020. évben adózott eredmény 234 918 e Ft veszteség.

#### Létszám és iövedelmi adatok

##### 1. Átlagos statisztikai állományi létszám alakulása

Állományesoport	2019. év	2020. év	Index %
Teljes munkaidős fizikai	368	323	87,8
Teljes munkaidős szellemi	125	99	79,2
Egyéb	63	98	155,6
<b>Összesen:</b>	<b>556</b>	<b>520</b>	<b>93,5</b>

Az átlagos statisztikai állományi létszám, 36 fővel csökkent a beszámolási időszakban, a teljes munkaidős állomány 71 fős csökkenése, illetve az egyéb kategóriába tartozó (részmunkaidősek és idegen további jogviszonyban foglalkoztatottak) létszám idei évi kiugró növekedése a Gazdaságvédelmi Akcióterv keretein belül csökkentett munkaidőben (napi 8 óra helyett 6 óra) történő foglalkoztatás következménye. A koronavírus világjárvány kitörését követően a társaságunk elsődleges célja a munkavállalók megtartása, és a kulcs munkakörökben a fizikai állomány minimális bővítése volt. A társaságunk 2020. év májusában létszámstopot vezetett be és a szükséges munkaerőt átszervezéssel próbálta meg a feladatellátás során biztosítani. Az évek óta magas fluktuáció káros hatásaira a társaságunk a duális képzés keretein belül gyakorlati képzőhelyként szakmunkás tanulók, valamint az egyetemi hallgatók gyakorlati képzésében való részvételével próbál reagálni, illetve a szaktudással rendelkező új munkaerőt biztosítani.

## 2. Munkaviszonyból származó átlagkereset alakulása Ft/hó/fő

Állománycsoport	2019. év	2020. év	Index %
Teljes munkaidős fizikai	294.077	311.457	105,8
Teljes munkaidős szellemi	376.045	388.012	105,1
Egyéb	209.324	259.981	132,2
Összesen:	302.901	315.424	104,3

Társaságunk a 2020. évben minden állománycsoportban alapbér emelést hajtott végre, ahol az óradíjas munkavállalók minimum 125 Ft/óra a havidíjas munkavállalók 22.000 Ft/hó béremelésben részesülnek. A 2020. évben társaságunk továbbra is fenntartotta az előző évben kialakított minőségi bérpótlék rendszer (lojalitás és a jelenléti pótlék), valamint a Kollektív Szerződésben foglalt pótlékrendszert tovább bővítette, illetve a szakszervezetekkel egyetértésben átalakította. Az általános alapbéremelésen felül a társaságunk a **jelenléti pótlék, lojalitás pótlék, osztott műszak (szolgálat) utáni bérpótlék** mértékét növelte, továbbá bevezetésre került a **balesetmentes bérpótlék, + 25 % rendkívüli munkaidőre járó bérpótlék értékcikk és jegykezelői bérpótlék**, illetve a **szilveszterre, nagyszombatra járó 100 %-os bérpótlék**. A béren kívüli juttatások éves keretösszege bruttó 200.000 Ft/év/teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók esetében. A 2020. évben a társasági szintű átlagkereset a koronavírus világjárvány okozta gazdasági válság ellenére is 4,3 %-kal nőtt.

Társaságunk anyagi ösztönző rendszert működtet egyedi prémiumfeladatok kitűzésével meghatározott munkakörökben. Ennek keretében 2020. év közben 1.961 e Ft célprémium került kifizetésre a teljesített feladatokra. A 2020. évben a premizált munkavállalók létszáma nem változott az előző évekhez viszonyítva. Az éves prémiumfeladatok értékelésének elkészültével, a számviteli törvény adta lehetőség szerint, a 2020. évet terhelő bérköltségre, valamint ennek járulékaire összesen 6.562.-e Ft összeg lett elhatárolva (passzív időbeli elhatárolás).

## 3. Személyi jellegű kifizetések:

Állománycsoport	Ft/fő/hó		
	2019. év	2020. év	Index %
Teljes munkaidős fizikai	20.285	19.365	95,4
Teljes munkaidős szellemi	25.437	23.400	91,9
Egyéb	11.939	15.234	127,5
Összesen:	20.497	21.398	104,1

Társasági szinten 2020. évben 4,1 %-kal nőtt az egy főre jutó személyi jellegű kifizetések havi átlaga. Társasági szinten a változások egyes állománycsoportokban növekedést és csökkenést is mutatnak, ez a kettősség a csökkentett munkaidőben történő foglalkoztatás és a fizetés nélküli szabadságon töltött órák számával magyarázható. A 2019. és a 2020. év nehezen összehasonlítható, mert rengeteg nem várt külső körülmény befolyásolta a kifizetések volumenét a 2020. évben.

#### 4. Bérjárulékok

Bérjárulékok	adatok e Ft-ban		
	2019. év	2020. év	Index %
Bérhez kapcsolódó Szociális hozzájárulási adó	362.683	309.623	85,3
Szakképzési hozzájárulás	13.616	11.684	85,8
Rehabilitációs hozzájárulás	21.188	28.644	135,1
ESZJ	0	65	100,0
SZJA	11.930	12.304	103,1

#### 5. Felügyelő bizottság tisztelet díja

adatok eFt-ban	
2019. év	2020. év
2.777	3.689

A Felügyelő Bizottság tagjainak díjazásában az előző évhez képest 912 eFt növekedés történt.

#### 6. Könyvvizsgáló díja

2019. év	2020. év
1.905 e Ft	1.980 e Ft

A társaságunk a vezető tisztségviselők részére, előleget, kölcsönt nem folyósított, nevükben garanciát nem vállalt.

### **Környezetvédelem**

A Szegedi Közlekedési Kft. a környezetvédelmi tevékenységét az 1995. évi LIII. törvény a Környezetvédelemről és annak végrehajtási utasításai, valamint e törvény alapján készült „Környezetvédelmi Szabályzat” alapján végzi.

#### **Vízvédelem**

A Szegedi Közlekedési Kft. saját víztermelő kúttal nem rendelkezik. A vizet a városi közműhálózatból kapjuk.

Vízszennyező technológiánk 3 van, mely a járművek mosásából (trolibusz forgalmi telepen), illetve a villamosok forgóvázának mosásából és a villamos járművek mosásából ered (villamos forgalmi telepen). A járműmosókban keletkezett szennyvizek vízviszaforgató rendszerekbe kerülnek, ahol többlépcsős tisztítás után a technológiai rendszerekben újra felhasználásra kerülnek. A berendezések tisztítása során keletkezett olajos iszapot veszélyes hulladékként kezeljük.

A forgóvázmosóból származó szennyvizet kombinált olaj- és iszapfogó berendezésen keresztül vezetjük a városi szennyvízcsatorna hálózatba.

A trolibusz forgalmi telephelyen 2011. évben nem közforgalmú, kiszolgáló személyzetet nem igénylő, kizárólag gázolaj tankolására alkalmas konténerkút került üzembe helyezésre. A kút

csurgalékvízgyűjtő rendszeréből származó szennyvizet kombinált olaj- és iszapfogó berendezésen keresztül vezetjük a városi szennyvízcsatorna hálózatba.

Az üzemanyagkút biztonságos üzemeltetése érdekében a szükséges időszakos felülvizsgálatokat, karbantartásokat és javításokat folyamatosan, szerződés alapján szakcéggel végeztetjük.

### **Hulladékgazdálkodás**

A „Környezetvédelmi Szabályzat” tartalmazza a veszélyes és nem veszélyes hulladékok keletkezésének helyét, tárolásának és ártalmatlanításának (átadásának) módját.

Külön tárolókban helyezük el a kommunális hulladékot és a veszélyes hulladékot.

A kommunális hulladékot telephelyeinken, végállomásainkon zárt konténerben gyűjtjük, és a Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft.-vel kötött szerződés alapján rendszeresen elszállítatjuk.

2011. évben a villamos és trolibusz forgalmi telephelyeken telepítésre került 1-1 db HTK-H-B-10 típusú hulladéktömörítő gép. A tömörítő gép alkalmazásával nagymértékben csökkentettük a kommunális hulladékok elszállításának költségeit.

A Szegedi Közlekedési Kft. egészét átfogó szelektív hulladékgyűjtési rendszer működik, a Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft.-vel kötött szolgáltatási szerződés alapján.

A Szegedi Közlekedési Kft. központjában / Zrínyi u. 4-8. sz./, a Trolibusz forgalmi telephelyen /Körtöltés utca 35. sz./ és a Villamos forgalmi telephelyen /Pulz utca 48. sz./ szelektív hulladékgyűjtő szigetek kerültek kialakításra, ahol 1.100 l-es és 4 m<sup>3</sup>-es zárt szelektív gyűjtőkonténerekben papír és műanyag hulladékot gyűjtünk elkülönítve.

A Szegedi Közlekedési Kft.-nél elemvizsgagyűjtő rendszer működik. A lakosság (nem csak a saját dolgozók) számára hozzáférhető elemvizsgagyűjtő pont található a Zrínyi u. 4-8. valamint a Pulz u. 48. sz. alatt.

2012. évben az elemvizsgagyűjtő rendszert kiszélesítettük, minden végállomáson elérhetővé tettük dolgozóink részére, anyagi ráfordítás nélkül.

Telephelyeinken a veszélyes hulladékok gyűjtése a 2020. évben aktualizált „Veszélyes hulladék üzemi gyűjtőhelyek működési szabályzata” alapján történik.

A veszélyes hulladékokat a keletkezésük helyén munkahelyi és üzemi gyűjtőhelyeken fajtánként elkülönítve gyűjtjük és a tevékenység végzéséhez szükséges engedéllyel rendelkező vállalkozással kötött szerződés alapján szállítatjuk el.

Az ártalmatlanításról minden esetben a jogszabályi előírásoknak megfelelően veszélyes hulladék kísérőjegyen kapunk visszajelzést.

A beszámolási időszakban társaságunk telephelyein keletkezett összes veszélyes hulladék mennyisége:

**A Szegedi Közlekedési Kft. Villamos forgalmi telephelyén  
2020. évben képződött veszélyes hulladékok mennyisége fajtánként**

	<b>Hulladék megnevezése</b>	<b>EWC kódja *</b>	<b>Mérlegelt mennyiség kg</b>
1)	Festékes víz	080119*	1520
2)	Olajos föld	170503*	2400
3)	Fáradt olaj	130205*	200
4)	Olajos emulzió	120109*	50
5)	Olajos rongy	150202*	200
6)	Festékes papír	150110*	50
7)	Festékes szűrőpaplan	150202*	50
8)	Festék maradék folyadék	080111*	50
9)	Festékes fém csomagolási hulladék	150110*	30
10)	Vegyszeres műanyag csomagolási hulladék	150110*	30
11)	Hajtógázos palack	150111*	15
12)	Elektronikai hulladék	200135*	50
13)	Szárazelem	200133*	153
14)	Olajos iszap	130502*	13000

**A Szegedi Közlekedési Kft. Trolibusz forgalmi telephelyén  
2020. évben képződött veszélyes hulladékok mennyisége fajtánként**

	<b>Hulladék megnevezése</b>	<b>EWC kódja *</b>	<b>Mérlegelt mennyiség kg</b>
•	Veszélyes anyagokat tartalmazó mosófolyadék hulladék	161001*	80
•	Olajos iszap	130502*	12850
•	Ólomakkumulátorok	160601*	640
•	Fáradt olaj	130205*	560
•	Olajos rongy	150202*	150
•	Olajos műanyag csomagolási hulladék	150110*	40
•	Olajszűrő	160107*	60
•	Festékes fém csomagolási hulladék	150110*	30
•	Hajtógázos palack	150111*	20
•	Fénycső	200121*	20
•	Elektronikai hulladék képcsöves	200135*	150

## **Zaj és rezgésvédelem**

Járműveink használatba vétele előtt akkreditált laboratóriumokkal végeztetjük el a zajméréseket, és csak azokat a járműveket adjuk forgalomba, amelyek az előírásoknak megfelelnek.

Gépek, berendezések zajszintjét saját zajszintmérő műszerrel ellenőrizzük, hogy az a megengedett határértéken belül maradjon.

## **Levegőtisztaság védelem**

A Szegedi Közlekedési Kft. összesen 5 db bejelentés köteles légszennyező pontforrást üzemeltet. A villamos telep rekonstrukciójának eredményeként létesült egy villamos járműmosó technológia, amelynek része egy Rosenberg gyártmányú légkezelő berendezés, a légkezelő 142 kW-os teljesítményű.

A kazánok folyamatos karbantartása, optimumon való működtetésük eredményeként a technológia kibocsátásai az 53/2017. (X.18.) FM rendelet szerinti határértékek alatt maradtak.

Légszennyező anyagok: szén-dioxid, nitrogén oxidok és szén-monoxid.

A Villamos forgalmi telephelyen a járművek karosszéria elemeinek festési és fényezési munkáit egy iker rendszerű Blowtherm TI 21 típusú festő-szárító fülkében végezzük. A fülke egy nagyobb, és egy kisebb kamrából áll, külön álló gépészettel, melyek külön-külön egyenként, vagy egybenytva közösen is üzemeltethetők. A kisebb fülkerészből a légszennyező anyagok a 10 méter magas P3 jelű pontforráson, míg a nagyobb fülkerészből a szintén 10 méter magas P4 jelű pontforráson át távoznak a szabadba. A festett karosszéria elemek szárításához a meleg levegőt a fülkék hőtermelő berendezései biztosítják, melyek ún. direkt rendszerűek, a bevezetett friss levegő közvetlenül érintkezik a gázégőkkel.

Kibocsátott légszennyező anyagok: szerves oldószerek, szilárd anyag, szén-dioxid, szén-monoxid, nitrogén-oxidok.

Akkreditált laboratórium által végzett emisszió mérések alapján a fülke kibocsátásai megfelelnek a vonatkozó rendeletekben megállapított határértékeknek.

2019. év végén a festőüzemben dolgozó munkavállalók munkakörülményeinek javítása érdekében egy ANEST IWATA AIUD-800 típusú pisztolyosó berendezés került létesítésre a festőüzem területén. A berendezésből a festékszóró pisztolyok oldószeres mosásából származó illékony szerves vegyületek a 3 m magas P7 jelű pontforráson keresztül távoznak a környezetbe. A kürtő kibocsátása, akkreditált emisszió méréssel alátámasztva, megfelel a vonatkozó előírásoknak.

A Szegedi Közlekedési Kft. Trolibusz forgalmi telephelyén levő, 2009. évben felújított járműmosó épületének szellőztetésére, gázfűtésű légkezelő került beépítésre. A légkezelő hőtermelő berendezésének füstgáz elvezetésére 1 db 11 méter magas, DN 250 mm-es méretű kettős falú, hőszigetelt lemezkémény (P1) bejelentés köteles légszennyező pontforrás létesült. Az újonnan létesült pontforrás kibocsátásai a berendezés gyártója által garantáltan, a beüzemeléskor elvégzett méréssel igazoltan, az 53/2017. (X.18.) FM rendelet szerinti határértékek alatt maradnak.

A veszélyes hulladékokkal és a levegőtisztaság védelemmel kapcsolatos bejelentéseket a környezetvédelmi hatóság felé rendszeresen megtesszük.



## Talajvédelem

Szegedi Közlekedési Kft.-nél nincs olyan technológia, amely normál üzemvitel mellett talajszennyezéssel járhat.

## Környezetvédelmi oktatás

A Szegedi Közlekedési Kft. nagy figyelmet fordít a környezet védelmére, cégünk rendelkezik környezetvédelmi, környezeti nevelési, fenntartható fejlődéssel kapcsolatos oktatási anyaggal, amelyet dolgozóink előzetes és éves ismétlődő oktatásai során használunk fel.

## KIR

A 2020. évben Környezetközpontú Irányítási Rendszer került bevezetésre. Szabályozásunk a Minőségirányítási dokumentáció kiegészítéseként jött létre, és a Járműfenntartási tevékenységet szabályozza, vizsgálja, értékeli környezeti szempontok alapján. Az eljárás személyi hatálya kiterjed a fent nevezett tevékenységben dolgozó összes, alkalmazottra, valamint a külső partnerekre. Egységes célja: a futásteljesítményhez viszonyított veszélyes hulladék mennyiségének szinten tartása, csökkentése.

## Valós vagyon, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet alakulása

$$1./ \text{ Forgóeszközök aránya (\%)} = \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Eszközök összesen}} \times 100$$

2019. év 2019. év	2020. év 2020. év
12,2	10,3

$$2./ \text{ Tőkeellátottság (Tőkeerősség) (\%)} = \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Források összesen}} \times 100$$

2019. év	2020. év
36,1	39,4

$$3./ \text{ Kötelezettségek aránya (\%)} = \frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Források összesen}} \times 100$$

2019. év	2020. év
8,2	6,1

4./ Likviditási ráta =  $\frac{\text{Forgóeszközök értéke}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettség}}$

2019. év	2020. év
1,5	1,8

5./ Likviditási gyors ráta =  $\frac{\text{Forgóeszközök} - \text{Készletek}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettség}}$

2019. év	2020. év
2,0	1,0

6./ Eladósodottság foka (%) =  $\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Eszközök összesen}} \times 100$

2019. év	2020. év
8,2	6,1

7./ Árbevétel arányos jövedelmezőség (%) =  $\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Ért. nettó árbevétele} + \text{egyéb bevételek}} \times 100$

2019. év	2020. év
0,3	-4,1

8./ Jövedelmezőségi mutató % =  $\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$

2019. év	2020. év
0,15	-9,5

$$9./ \text{Tőkearányos jövedelmezőség} = \frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}} \times 100$$

2019. év	2020. év
0,1	-2,6

#### Ellenőrzés által feltárt jelentős összegű hibák

2020. évben a NAV 2018. évre vonatkozó átfogó ellenőrzést végzett. Az adóellenőrzés során az alábbi eltéréseket mutatta ki:

Adónem	Adóhiány	adatok eFt-ban
Cégautóadó	42	
Rehabilitációs hozzájárulás	2.562	
Egészségügyi hozzájárulás	12	
Kifizetőt terhelő SZJA	9	
Késedelmi pótlék	137	

#### Társasági adóalapot módosító tényezők

Megnevezés	Összeg	adatok eFt-ban
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>-234 918</b>	
<b>Adóalapot növelő tételek összesen</b>	<b>1 219 459</b>	
Céltartalék képzés	78 922	
Sztv szerint elszámolt értékcsökkenési leírás	1 168 567	
Nem a vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások	1.660	
Elengetett követelés	1 170	
<b>Adóalapot csökkentő tételek összesen</b>	<b>1.246.598</b>	
A várható kötelezettségekre és jövőbeli költségekre képzett céltartalék	150.991	
Adótörvény szerint elszámolt értékcsökkenési leírás	1 095 607	
Korrigált adóalap	-10.197	
2020. évi számított adófizetési kötelezettség	0	
Adókedvezmény	0	
<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>	

#### **Jövedelem minimum számítás**

Összes bevétel:	5 719 728 eFt
Jövedelem minimum (2%)	114 395 eFt
Adófizetési kötelezettség	10 296 eFt
Adókedvezmény	0 eFt
<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>10 296 eFt</b>

A tárgyévben a korrigált adóalap is jelentős veszteség, ezért a társaság a társasági adót a tényleges adóalap szerint vallja be. A bevallásnál kitölti a szükséges nyilatkozatot, hogy ne keletkezzen adófizetési kötelezettsége hiszen jelentős veszteséget realizált a veszélyhelyzet miatt.

**A társaságnak leányvállalata, közösen vezetett vállalata, társult vállalkozása, valamint egyéb részesedési viszonyú vállalkozás nincs.**

A társaság megítélése szerint kivételes nagyságú bevétel kiesés realizásódott a világjárvány miatt, amit nem tudott a szigorú költséggazdálkodással sem pozitívan kezelni 2020. évben.

**Adózott eredmény felhasználása:**

Összességében a társaság a tárgyidőszakot 234 918 eFt veszteséggel zárta, mely 239 793 eFt csökkenés 2019. évhez képest.

**CASH FLOW-KIMUTATÁS**

2020. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
1	<b>I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	207 582	231 780
2	1 Adózás előtti eredmény ±	16 942	-234 918
3	2 Elszámolt amortizáció +	1 147 276	1 168 567
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	31 083	7 025
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	-126 499	63 303
6	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	861	102
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	-46 559	-294 932
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	27 563	-457
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-685 723	-711 781
10	9 Vevőkövetelés változása ±	-30 058	218 884
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-105 738	29 243
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-9 499	-13 256
13	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-12 067	
14	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
15	<b>II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	-479 838	-290 892
16	14 Befektetett eszközök beszerzése -	-481 193	-290 994
17	15 Befektetett eszközök eladása +	1 355	102
18	16 Kapott osztalék, részesedés +		
19	<b>III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>	113 435	16 327
20	17 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
21	18 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
22	19 Hitel és kölcsön felvétele +		
23	20 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése,		
24	21 Véglegesen kapott pénzeszköz +	130 511	
25	22 Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -		
26	23 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
27	24 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-926	
28	25 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
29	26 Véglegesen átadott pénzeszköz -	-16 103	-15 673
30	27 Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	-47	32 000
31	<b>IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±</b>	<b>-158 821</b>	<b>-42 785</b>

Szeged, 2021. március 31.

Majó-Petri Zoltán  
 ügyvezető igazgató

Szegedi Közlékdési Kft.