

Szegedi Közlekedési Korlátolt Felelősségű Társaság

S z e g e d
Zrínyi u. 4-8.

Kiegészítő melléklet

a 2021. évi beszámolóhoz

S z e g e d, 2022. március 31.


Majó-Petri Zoltán
ügyvezető igazgató

10 | Szegedi Közlekedési Kft.

I. Általános rész

A vállalkozás bemutatása:

<i>A társaság cégneve:</i>	Szegedi Közlekedési Kft.
<i>Működési forma:</i>	korlátolt felelősségű társaság
<i>Alakulás időpontja:</i>	1994.05.31.
<i>Cégbírószági bejegyzés száma:</i>	Cg. 06-09-003072
<i>A Társaság székhelye:</i>	6720 Szeged, Zrínyi u. 4-8.sz.
<i>A Társaság</i>	jegyzett tőkéje 3 142 614 e Ft apport 1 735 426 e Ft pénzbeli 1 407 188 e Ft saját tőkéje 2 730 204 e Ft tőke tartalék 483 341 e Ft eredménytartalék -32 930 e Ft
<i>A Társaság telephelyei:</i>	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 Repülőtér 6720 Szeged, Arany János u. 5.
<i>Közönségkapcsolatok Iroda:</i>	6720 Szeged, Deák Ferenc u. 31.
<i>Tulajdonos:</i>	Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzat Székhely: 6720 Szeged, Széchenyi tér Szavazati arány 100 %; tulajdoni rész 100 %.
<i>Képviselőre jogosult személy:</i>	Majó-Petri Zoltán ügyvezető igazgató
<i>Ellenőrző szerve:</i>	Felügyelő Bizottság

2021. 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.szám: 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 valódisága, törvényessége érdekében.

Mérlegkészítésért felelős regisztrált mérlegképes könyvelő:

Pintér Éva
Lakcím: 6723 Szeged, Csaba u. 40/A
Regisztrálási 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. -feladataként határozta meg.

Tulajdonosi döntések 2021. évben

KGy/PM hat. száma, kelte	Tárgy
111/2021. (II.24.) Kgy.	Közszolgáltatási szerződés IV.sz. mellékletének módosítása – parkolás költségátalánya 2021.01.01.-től 28.416.677.- Ft+ÁFA
183/2021. (II.24.) Kgy.	Bankszámlahitelhez kapcsolódó kezességvállalási díjmegállapodás jóváhagyása
47/2021. (II.24.) Kgy.	Évente lefolytatandó közös villamos energia és földgáz áruszállítás közbeszerzési eljárások aktualizálása
119/2021. (II.24.) Kgy.	SZKT törzstőkéjének 80.000.000.- Ft-tal pénzbeli vagyoni hozzájárulás formájában történő megemelése
132/2021. (II.24.) Kgy.	Informatikai eszközök, rendszerek felmérése, IT-vel kapcsolatos szerződések felmérése, alkalmazottak kompetenciájának vizsgálata
110/2021. (II.24.) Kgy.	2016. dec. 28-án létrejött Bérleti szerződés módosítása (vagyontárgyak bérleti díja 2021.01.01-től 100 millió Ft+ÁFA/év)
92/2021. (II.24.) Kgy.	ZFR-ZBP-005 kódszámú pályázatban való részvétel jóváhagyása (4 db környezetkímélő, önjáró trolibusz beszerzése)
170/2021.(II.24.) Kgy.	SZKT Javadalmazási Szabályzatának jóváhagyása
277/2021. (III.30.) Kgy.	Helyi közforgalmú közösségi közlekedés ideiglenes menetrendjének jóváhagyása (2021.03.10-től 2021.04.18.)
287/2021. (IV.12.) Kgy.	SZKT Közszolgálati szerződése IV.. mellékletét képező Kereskedelmi megállapodás XIV. sz. módosítása
291/2021. (IV.13.) Kgy.	Az SZKT Raiffeisen Bank Zrt-nél fennálló 600.000.000.- Ft bankszámla hitel keretének 200.000.000.- Ft-tal történő megemelésének engedélyezése
311/2021. (IV.13.) Kgy.	Közterületek és magánutak KCR rendszerben történő átnevezése, elnevezése
450/2021. (V.26.) Kgy.	SZKT 2020. évi beszámolójának elfogadása (-234.918 eFt)
463/2021. (V.26.)	Közszolgáltatási szerződés VI.sz. mellékletének „Parkolási közszolgáltatás költségei” módosítása
537/2021. (VI.25.)	SZKT 2021. évi üzleti tervének elfogadása
551/2021. (VI.25.) Kgy.	MÁV Start Zrt.-vel kötendő, bruttó 50 millió forint összeget meghaladó (villamospálya használat) szerződés aláírásának engedélyezése
553/2021. (VI.25.)	291/2021. (IV.13.) Kgy. határozat 1./, 3./, 4./, pontjában szereplő „Tulajdonos” szövegrész „Pénzügyi és Vagyongazdálkodási Bizottság szövegrészre módosul.
491/2021. (VI.04.)	SZKT Ügyvezető Igazgató alapbérének emelése
585/2021. (X.8.) Kgy.	Beszerzési eljárás indításának engedélyezése SZKT részére új, szóló, önjáró trolibuszok (4 db+6 db opció) gyártására, szállítására 577.461.000.- Ft értékben
612/2021. (X.08.) Kgy.	MÁV Zrt és az SZKT között kötendő Támogatási szerződés (nettó 70 millió Ft) jóváhagyása DEBARU Kft-vel kötendő szerződés (nettó 55 millió Ft)jóváhagyása.

611/2021. (X.08.) Kgy.	Önkormányzati gazdasági társaságok Irodai beszerzési eljárásainak koordinálása és kontrollálása az NGSZ által
26/2021. (X.11.) rendelet	A helyi közutak nem közlekedési célú igénybevétele esetén fizetendő díjakról szóló rendelet módosítása
29/2021. (X.11.) rendelet	Az önkormányzat költségvetésének végrehajtási szabályairól szóló 2/2021. önkormányzati rendelet módosítása
671/2021 (XI.19.) Kgy.	SZKT 2022. évre vonatkozó ellenőrzési tervének támogatása, FB részére elfogadásra javaslása
676/2021.(XI.19.) Kgy.	800.000.000.- Ft összegű bankszámlahitel keret felvételére szerződés kötés engedélyezése
685/2021.(XI.19.) Kgy.	200.000.000.- Ft összegű tagi kölcsön nyújtása
730/2021(XII.17.) Kgy.	676/2021.(XI.19.) Kgy. hat. hatályon kívül helyezése, 800.000.000.- Ft összegű bankszámlahitel szerződés aláírásának engedélyezése
729/2021(XII.17.) Kgy.	Korábbi biztosítási szerződések rendezése, új szerződések megkötésének engedélyezése a nyertes pályázókkal
115/2021.(VIII.18) PVB	Városüzemeltetési Iroda 1373-36/2021 sz „Egyes 100%-os önkormányzati tulajdonú gt beszerzési szabályzatainak Elfogadása”
30/2021.(VIII.26.) VFKB	„A Szegedi Közlekedési Kft 2021 évi infrastruktúra fejlesztési és felújítási terve” 2217-56/2021 elterjesztés

Piaci helyzet

A társaság alaptevékenysége városi, elővárosi szárazföldi személyszállítás. Szeged városában elektromos és autóbuszos közösségi közlekedés van, melyet két szolgáltató biztosít. Az elektromos közösségi közlekedést társaságunk, a Szegedi Közlekedési Kft, míg az autóbuzsost a VOLÁNBUSZ Zrt. a Szeged Megyei Jogú Várossal megkötött Közszolgáltatási Szerződés alapján biztosítja. A tevékenységgel összefüggő bevétel megosztás alapján számoljuk el, melynek alapja a Közszolgáltatási Szerződés mellékletében decentrumonként megadott százalékos viszonyszám. A társaságot megillető bevétel megosztás százaléka 2021. évben 50,4 %.

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 mérlegtételen 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 /nő 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-átszervezés 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, tényeszállatok, 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 2021. évben nincs befektetett pénzügyi eszköze.

Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése csak és kizárólag a tartós részesedések esetében lehetséges. Érték helyesbítés 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 2021. évben értékvesztés elszámolására került sor 35.014 eFt értékben, illetve az előző években elszámolt értékvesztésből 17.387 eFt került visszaírásra. 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 értékvesztés elszámolására nem került sor, míg az előző években elszámolt értékvesztésből visszaírás sem történt.

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 20 000 eFt hosszúlejáratú kötelezettsége van a társaságnak, míg a rövid lejáratú kötelezettségek között 2022. évbe esedékes 12 000 eFt szerepel.

Rövid lejáratú kötelezettség áruszállításból, tulajdonossal szemben fenálló rövid lejáratú kötelezettségből és egyéb rövid lejáratú kötelezettségből áll (jellemzően adófizetési kötelezettségek és egészségbiztosítási ellátási költség 2022. 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 Közzszolgáltatási Szerződés hatályos, valamint in-house szerződéseket kötünk.

Mérleg fordulónapja utáni változások

A mérleg fordulónapját követően nem történt olyan esemény, amely befolyásolná a társaság 2021. december 31. napi beszámolóját.

II. Specifikus rész - mérleghez és eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A) Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. Befektetett eszközök alakulása 2021. évben

A változás megnevezése	adatok eFt-ban						
	11 Immateriális javak	12 Ingatlanok	13 Term.közvetlen		14 Nem term.célú		1 Befekt.eszk. összesen
			gép,berend.	jármű	gép,berend.	jármű	
Bruttó érték változás:							
ebből: -2021.01.01.nyitó	339 096	5 010 318	1 049 098	13 763 270	1 095 621	76 276	21 333 678
-idgen kiv. beruh. 100 e Ft felett	15 442	384 832	67 902	33 132	61 423	1 301	564 031
-idegen kiv.beruh.100 e Ft alatt	1 255	0	1 463	0	3 792	0	6 509
-saját kivitelezésű beruházás	0	2 375	0	116 226	241	0	118 843
-idegen kiv.felújítás aktiválása	0	0	0	0	0	0	0
-saját kiv.felújítás aktiválása	0	0	0	0	0	0	0
-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	8 750	0	0	0	0	0	8 750
-tértésmentes átvétel	0	0	0	0	0	0	0
Tárgy évi bruttó érték növ.összesen:	25 447	387 207	69 365	149 358	65 456	1 301	698 133
-bruttó érték kivéz.értékesítés miatt	0	0	0	0	35	0	35
-bruttó érték kivéz.selejtezés miatt	0	0	760	86 205	980	0	87 946
-bruttó ért.kivéz. hiány miatt	0	0	0	0	0	0	0
-bruttó ért.kivéz. apport miatt	0	0	0	0	0	0	0
-bruttó ért.kivéz.tértésmentes átadás	16	0	0	0	0	0	16
-bruttó ért.kivéz.káresemény miatt	0	0	0	0	0	0	0
-egyéb bruttó érték kivezetés	245	0	0	0	0	0	245
-átvezetések, helyesbítések	8 750	0	0	0	0	0	8 750
Tárgyévi bruttó érték csökk.összesen:	9 011	0	760	86 205	1 015	0	96 991
	0	0	0	0	0	0	0
Záró bruttó érték 2021.12.31	355 531	5 397 525	1 117 702	13 826 422	1 160 062	77 577	21 934 820
Értékcsökkenés:	0	0	0	0	0	0	0
ebből: -2021.01.01.nyitó	303 440	1 745 970	998 223	9 681 821	783 098	57 074	13 569 626
-tárgyévi elszámolt ÉCS összesen	34 235	132 611	22 206	842 979	148 548	3 622	1 184 201
ebből egyösszegű ÉCS elszámolás	1 255	0	1 468	0	3 702	0	6 425
-elszámolt ÉCS kivéz.értékesítés miatt	0	0	0	0	-35	0	-35
-elszámolt ÉCS kivéz.selejtezés miatt	0	0	-760	-82 770	-980	0	-84 510
-elszám.ÉCS kivéz.hiány miatt	0	0	0	0	0	0	0
-elszám.ÉCS kivéz.apport miatt	0	0	0	0	0	0	0
-elszám.ÉCS kivéz.tértésmentes átadás	-16	0	0	0	0	0	-16
-elszámolt terven felüli ÉCS	0	0	0	0	0	0	0
-elszám.ÉCS kivéz.káresemény miatt	0	0	0	0	0	0	0
-egyéb elszámolt ÉCS kivezetés	0	0	0	0	0	0	0
-átvezetések, helyesbítések	-2 561	0	0	-1 474	0	0	-4 035
Ráfordításként elszámolt ÉCS összesen:	31 658	132 611	21 446	758 735	147 532	3 622	1 095 605
	0	0	0	0	0	0	0
Halmazott ÉCS 2021.12.31.	335 098	1 878 580	1 019 668	10 440 556	930 631	60 696	14 665 230
	0	0	0	0	0	0	0
Nettó érték 2021.12.31	20 433	3 518 944	98 034	3 385 866	229 431	16 880	7 269 589

A befektetett eszközök értékcsökkenésének elszámolása lineáris módszerrel történt, a Számviteli Törvénynek megfelelően, havonta. Terven felüli értékcsökkenés elszámolás nem történt 2021. évben.

A társaságnál 2021. évben 21.506 eFt értékben történt informatikai beruházás. Többek között az ITS rendszer fejlesztésére volt szükség a TRAM TRAIN elindulása miatt 7.670 eFt értékben. A vállalat irányítási rendszer program, az ECONET is folyamatosan bővül, többek között bevezetésre került az elektronikus számlázás és a beszerzési modul. E fejlesztések összességében 2.610 eFt-ba került. A parkolási tevékenység szoftvere 3.692 eFt, míg egyéb szoftverek 2.660 eFt értékben kerültek fejlesztésre, bővítésre. Számítástechnikai eszközbeszerzés 5.054 eFt volt. 2021. évben befejeződött a TOP 6.5.1-16 pályázat keretében megvalósított energetikai korszerűsítési beruházás 433.478 eFt értékben. E projekt keretében a Körtöltés u. 35. és Pucz u. 48. telephelyek, valamint több végállomás épülete került energetikailag korszerűsítésre.

Kialakításra került az Arany János utcai parkolóházban az E-rollerek töltőhelye, mely 2.154 eFt volt. Ebben az évben két jelentősebb jármű felújítás történt. A T-815. pályaszámú Skoda 21 TR típusú trolibusz 120.897 eFt, a T-616. pályaszámú trolibusz 12.126 eFt.

Beszerzésre kerül 2 db használt tehergépkocsi 10.786 eFt értékben, míg 1 db szintén használt személygépkocsi 1.049 eFt értékben.

A Tram-Train elindulásával kapcsolatban szükség volt az áramátalakító felsővezeték rendszerének korszerűsítésére. Ennek a bekerülési értéke 61.511 eFt volt.

A Repülőtéren betonjárda kiépítése történt 2.750 eFt értékben.

2021. évben 6.425 eFt értékű tárgyi eszköz, immateriális javak kerültek elszámolásra a használatba vételkor egy összegben.

A beszámolási időszakban tárgyi eszköz értékesítés

Az üzleti év folyamán 20 eFt értékben értékesítettünk tárgyi eszközt, melynek könyv szerinti értéke 0 eFt volt.

Tárgyi eszközeinket 2021. évben a leltározási ütemtervben foglaltak szerint leltároztuk. Eszközeink az év közbeni folyamatos egyeztetésnek köszönhetően a nyilvántartással egyezöek.

A **tárgyi eszközök** nettó értéke jelentősen 7,4 %-kal csökkent a beszámolási időszak végén a bázis évhez képest, melynek oka a nagy összegű amortizáció költségkénti elszámolása.

Befejezetlen beruházás:

						adatok eFt
szla. száma	Beruházás megnevezése	2021.01.01 Nyitó érték	2021.évi beruházás	2021.évi aktiválás	2021.évi egyéb mozg.	2021.12.31 beflen.
1611	Vállalkozásba adott beruházások	62 980	513 375	563 966	180	12 569
1612	Saját vállalkozásban végzett beruházások	96 056	30 047	118 843	55 859	63 119
1613	Váll.-ba adott kis ért.beruh.(100 e Ft alatt)	100	7 348	6 461		987
1621	Vállalkozása adott felújítások		351			351
1622	Saját vállalkozásban végzett felújítások	18 469	48 028		-55 859	10 638
Beruházások, felújítások összesen:		177 605	599 149	689 270	180	87 664

Befektetett pénzügyi eszközök:

A társaság nem rendelkezik befektetett pénzügyi eszközökkel.

Forgóeszközök állománya a bázis évhez viszonyítva 1,7 %-kal csökkent, ami 15.949 eFt csökkenést jelentett (2020. év: 921.135 eFt, 2021. év: 905.186 eFt)

Az eltérés két fő tényező hatására következik be:

- A követelések 2020. 12. 31. napi bázis időszakhoz (216.007 eFt) viszonyított értéke 119,9 %-kal, 258.932 eFt-tal magasabb összegű. A belföldi vevő követelések értéke a mérlegben kimutatott összege 141.816 eFt-tal emelkedett. A Vevő állomány esetében folyamatosan figyelemmel kísérjük a fizetési határidőn túli kintlévőségeket, behajtásukra megtesszük a szükséges jogi lépéseket A társaságnál a vevők egyedi minősítése alapján 2021. évben nem került sor értékvesztés elszámolására. A költségvetési kapcsolatokból eredő követelés társasági adó 14.211 eFt, szociálpolitikai menetdíj támogatás, 88.107 eFt, jövedéki adó visszatérítés 133 eFt, illetékvisszatérítés 551 eFt, helyi iparüzési adó 18.663 eFt, innovációs járulék 1.436 eFt, általános forgalmi adó 81.160 eFt, társadalom biztosítási ellátások 3.380 eFt, valamint 18 eFt egészségbiztosítási járulék.
- A pénzeszközök időszak végi állománya a bázis évhez 83,9 %-kal csökkent (2020 . év: 286.200 eFt, 2021. év: 46.139 eFt). A bankbetétek állománya 86,2 %-kal, míg a pénztár, csekkek állomány 10 %-kal csökkent,
- Értékpapírral nem rendelkezik a társaság.

Értékvesztés elszámolása, visszairása

Az értékvesztés számviteli törvény szerinti elszámolására a beszámolóval érintett időszakban 35.014 eFt összegben került sor a készletekhez kapcsolódóan. Tárgyidőszakban a készletekhez kapcsolódóan 17.387 eFt értékvesztés került visszairásra. Azon eszközök esetében lett visszairás, melyeknél a tárgyidőszakban felhasználás történt.

Társaságunk jogi úton mindent megtesz a követelések behajtása érdekében.

Behajthatatlan követelés leírása az eredmény terhére:

A tárgyidőszakban 1.037 eFt behajthatatlan követelés, míg az előző években leírt követelések vissza nem igényelhető általános forgalmi adó miatt 244 eFt került leírásra a jogszabályi előírásoknak megfelelően, a parkolási végrehajtásokhoz kapcsolódóan.

Aktív időbeli elhatárolások:

Az aktív időbeli elhatárolások időszaki záró állománya (30.027 eFt) a bázis (47.447 eFt) 36,7 %-kal csökkent. A szállítóktól késve érkezett számlákat aktív időbeli elhatárolással tudtuk elszámolni a tárgyidőszakra.

Megnevezés	adatok eFt-ban		
	2020. év	2021. év	Index %
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	15.155	17.050	112,5
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	32.292	12.977	40,2
Aktív időbeli elhatárolások	47.447	30.027	63,3

Bevételek aktív időbeli elhatárolása:

Megnevezés	adatok: e Ft-ban	
	összeg	
Menetdíj bevétel	419	
CE1100 LOWCarb pályázathoz kapcsolódó bevétel	16.631	

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása:

Megnevezés	adatok: eFt-ban	
	összeg	
Víz és energiaköltség	870	
Előfizetés, telefon, reklámköltség	736	
Biztosítási díjak	10.059	
Bérelti díjak	875	
Útdíj	50	
Telefonköltség	109	
Hirdetési díj, egyéb költséged	278	

Saját tőke alakulása

adatok eFt-ban

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	3 062 614		483 341	201.988			-234.918	3 513 025
+ növekedés	80 000							80 000
- csökkenés				234.918			627 903	-862 821
Előző évi eredményfelosztás								
2021.12.31. egyenleg	3 142 614		483 341	-32.930			-862 821	2 730 204

A tulajdonos önkormányzat 80.000 eFt tőkeemelést hajtott végre 2021. évben a társaságnál, ami pénzbefizetéssel történt. A saját tőke összege 782.821 eFt-tal csökkent, mely 80.000 eFt jegyzett tőke emelésből és 862.821 eFt 2021. 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. Leírása, képzése szakmai ill. jogi véleményezés, illetve feladás alapján történik. 2021. évben céltartalék képzés nem történt. Az előző években megképzett céltartalékokból 57.259 eFt 2021. évben feloldásra került. Így 2021. 12. 31. napján 167.546 eFt a társaságnál a megképzett céltartalék.

Céltartalék alakulása:

adatok eFt-ban

Jogcím	Előző években képzett	Feloldás 2021. évben	Várható esedékesség
Várható kötelezettségekre- folyamatban lévő kártérítési per miatt	8.874	8.874	2021.
Ciklusrend szerinti javítás villamos	24.407	24.407	2021.
9 db PESA villamos kerékpár tengelyek csapágyazás felújítása miatt/csere	73 002		2022.-2024.
9 db PESA villamos fogaskerék hajtómű felújítása 4 hajtómű/jármű	39 600		2022.-2024.
3 db IKARUS SKODA trolibusz vontatási akkumulátor csere a pályázatban vállalt feladatok fenntarthatósága miatt	54.944		2023.
Trolibusz járművezető tanfolyam	7.220	7.220	2021.
Nyugdíjba vonulással összefüggő költségek	4.699	4.699	2021.
Szervezet átalakítás, EÜ alkatmatlanság	12.059	12.059	2021.
Összesen:	224 805	57 259	167.546

Devizás kötelezettségeinket, és követeléseinket 2021. évben, a mérlegforduló napon értékeltük, és korrigáltuk nyilvántartásainkban levő könyvszerinti értéket.

Árfolyamkülönbözet

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2020. év	2021. év
Szállítók	-459	-289
Vevők	163	
Bank	1 036	38
Pénztár	79	81
Ajánlati kaució	841	464
Összesen	1 660	294

A 2021. december 31-én érvényes MNB devizaárfolyam hatására 294 eFt árfolyam nyereség keletkezett.

Kötelezettségek:

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2020. év	2021. év
F. összes kötelezettség	546.762	1.174.503
I. Hosszúlejáratú kötelezettség	32.028	20.028
Ebből: fejlesztési hitel	0	0
II. Rövidlejáratú kötelezettség	810.123	1.154.475
Ebből: szállító	227.494	671.909
Ebből: tagi kölcsön	0	200.000
Ebből: egyéb rövid lejáratú köt.	287.240	282.566

A kötelezettségek értéke a bázisév adatához képest 114,8 %-kal, 627.741 eFt-tal növekedett. A tárgyidőszakban a szállítói tartozások 195,4 %-kal, 444.415 eFt-tal nőttek, míg az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek 1,6 %-kal, 4.674 eFt-tal csökkent.

Hosszú lejáratú kötelezettségek:

Főkönyvi szám	Megnevezés	adatok eFt-ban
		Tőketartozás 2021.12.31. éven túli és éven belüli
4471	Támogatási előleg -CE	28
44991	Hosszú lejáratú kötelezettség egészségbiztosítási ellátás hozzájárulás	20 000
Összesen:		20 028

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 20 000 eFt egészségbiztosítási ellátás hozzájárulás értékben szerepel, mely egy üzemi balesethez

kapcsolatban merült fel. Csongrád-Csanád megyei Kormányhivatal a visszafizetést 49 havi részletfizetésben engedélyezte.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

		adatok eFt-ban
Főkönyvi szám	Megnevezés	Összeg
311-333	Vevő túlfizetés	1 201
36123-3685	Munkavállalókkal kapcsolatos kötelezettségek	129 614
4549	Nem számlázott szállítások	1.528
	Költségvetéssel szembeni befizetési kötelezettségek	112 100
477613-477622	Parkolással kapcsolatos egyéb kötelezettségek	34 560
	Ajánlati biztosíték, kaució	3.563
Összesen:		282 566

Társ önkormányzati vállalkozások (szállítók):

			adatok eFt-ban
Megnevezés	2020.12.31.	2021.12.31.	
IKV Ingatlankezelő és Vagyongazdálkodó Zrt.	515	546	
Szeged Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal	1.818	811	
Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata	5.960	87.534	
Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft.	1.390	76	
Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.	2	2	
Szegedi Városkép és Piac Kft.	5	2	
Szegedi Vízmű Zrt.	365	1.137	
RITEK Zrt.	2.237		

Tulajdonossal szembeni követelés (vevők)

		adatok: eFt-ban	
Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31	
Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata/ Polgármesteri Hivatal	1.271	14.173	

Tulajdonossal szembeni kötelezettség:

Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata a 685/2021. (XI.19.) Kgy.sz. alapján 200 millió Ft tagi kölcsönt biztosított a Társaság részére.

Passzív időbeli elhatárolás

			adatok: eFt-ban
Megnevezés	2020. év	2021. év	
Passzív időbeli elhatárolás	4 644 341	4 220 213	
- Bevételek	37 440	99 647	
- Költségek, ráfordítások	11 213	11 033	
- Halasztott bevételek	4 595 688	4 108 567	

Passzív időbeli elhatárolás részletezése:

		adatok: e Ft-ban
Megnevezés	összeg	

Bevételek passzív időbeli elhatárolása	99.647
- személyszállítás, szoc.pol. menetdíj támogatás bevétele	32.221
- parkoláshoz kapcsolódó bevételek	56.768
- UIA SASMOB támogatás	9.034
- egyéb	1.624
Költségek passzív időbeli elhatárolása	11.999
- telefon, internet	8
- prémium, járulék	7.730
- energia költség (víz, gáz, áram)	131
- bank forgalmi jutalék	97
- egyéb	4.033
Halasztott bevételek	4 108 567

A passzív időbeli elhatárolás a bázishoz képest 9,1 %-kal csökkent. Legjelentősebb tétel a halasztott bevételek összege, ez a korábban illetve 2021. évben kapott fejlesztési célú támogatások, és a pályázaton nyert támogatások időbeli elhatárolt része. A bevételek passzív időbeli elhatárolásának növekedését a személyszállításhoz kapcsolódó és a parkoláshoz kapcsolódó bevétel növekedése eredményezte. 2021. évben a veszélyhelyzet után ismét fizetős lett a közterületi parkolás. Ennek hatására társaság december második felében megkezdte a parkolóberletek értékesítését 2022. évre. Összességében a bevételek passzív időbeli elhatárolása 142,0 %-kal növekedett az előző évhez viszonyítva.

Halasztott bevételek

adatok: eFt-ban

Főkönyv	Megnevezés	Összeg
4831	Elengedett kötelezettségek miatti elhatárolások	6
48331	Díj mentes közterület használat (daruzás Vár u.)	4
48332	Fellelt éven túli eszközök	8.413
48338	Fellelt és ajándékba kapott készlet	2.805
48341	TOP 6.5.1 Épületek energetikai korszerűsítése	227.420
48342	MÁV elektromos fejlesztés	69.976
4835	KÖZOP támogatás halasztott bevétele	3.682.722
4836	DAOP támogatás halasztott bevétele	106.796
4837	Halasztott bevételek Central Europe	10.425
	Mindösszesen	4 108 567

A társaság az Sztv által lehetővé tett érték helyesbítés lehetőségével nem élt.

B) Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

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

Bevételek, ráfordítások, eredmény részletes bemutatása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2020. év	2021. év	Index (%) 2021/2020. év
Értékesítés nettó árbevétele	2 470 531	2 374 010	96,0
Egyéb bevételek	3 245 235	2 772 364	85,4
Aktivált saját teljesítményérték	170 069	113 279	66,6
Üzleti tevékenység bevétele	5 885 835	5 259 653	89,0
Anyagjellegű ráfordítások	2 253 340	2 259 606	100,3
Személyi jellegű ráfordítás	2 462 648	2 559 519	103,9
Értékcsökkenési leírás	1 168 567	1 180 166	101,0
Egyéb ráfordítás	236 188	120 587	51,1
Üzleti tevékenység ráfordítása	6 120 743	6 119 878	100,0
Üzemi tevékenység eredménye	-234 908	-860 226	366,2
Pénzügyi műveletek eredménye	-10	-2 596	25 955,0
Adózás előtti eredmény	-234 918	-862 821	367,3
Adófizetési kötelezettség	0	0	0
Adózott eredmény	-234 918	-862 821	367,3

Az értékesítés nettó árbevétele 2021. évben 4,0 %-kal csökkent, ami 96.521 eFt-os csökkenést jelent. Ennek egyik oka a parkolási tevékenységből származó bevétel 12,8 %-kal csökkent 2020. évhez képest, valamint az export árbevétel jelentősen, 92,3 % csökkent, melynek oka a MasterCard bevétel, ami 2021. évben nem volt. A jelentős bevételkiesést a vírus miatt kialakult helyzet eredményezte. Az év első felében továbbra is ingyenes volt a parkolás. Az anyagjellegű ráfordítások bázis szinten alakultak. Egyéb bevételek bázishoz képest 14,6 %-kal csökkentek. Ezt elsősorban az Önkormányzattól kapott működési támogatás 21,5 %-os elmaradása okozta. Az aktivált saját teljesítés 33,4 %-kal csökkent 2020. évhez képest. A veszélyhelyzet miatt, 2021. évben is több saját beruházást a társaság leállított, mivel a megvalósításhoz a pénzügyi forrás nem állt rendelkezésre.

Anyagjellegű ráfordítások:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2020.év	2021.év	Index %
Anyagköltség	750 832	766 457	102,1
Igénybevett szolgáltatások	1 270 713	1 284 752	101,1
Egyéb szolgáltatások	186 117	178 709	96,0
Eladott áruk beszerzési értéke	27 277	25 043	91,8
Eladott szolgáltatások értéke	18 401	4 645	25,2
Összesen	2 253 340	2 259 606	100,3

Anyagjellegű ráfordítások

Az **anyagjellegű ráfordítások** összességében bázis szinten alakultak. A bázis időszakhoz képest 6.266 eFt plusz költség jelentkezett.

Az igénybevett szolgáltatások 1,1% -kal, az anyagköltség 2,1 %-kal emelkedtek, míg az egyéb szolgáltatások 4,0 %-kal, az eladott áruk beszerzési értéke 8,2 %-kal csökkentek, míg az eladott szolgáltatások értéke 74,8 %-kal.

Igénybevett szolgáltatások alakulása:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2020.év	2021.év	Index %
Bérleti díjak	127 170	165 958	130,5
Karbantartások, felújítások	71 502	67 624	95,0
Szemét és hulladékszállítás	4 636	6 204	133,8
Hirdetés, reklám költség	48 694	51 011	104,8
Kommunikációs költség (posta, telefon, internet)	23 590	25 400	107,7
Oktatás, továbbképzés	8 725	7 930	90,9
Utazás, kiküldetési díj	1 820	1 142	82,8
Vagyonvédelem	45 391	49 645	109,4
Jogi képviselő	19 771	15 463	78,2
Szakértői díj	3 584	3 489	97,3
Tanácsadási díj	2 363	2 168	91,7
Egyéb igénybevett szolgáltatás	913 467	888 420	97,3
Összesen	1 270 713	1 284 752	101,1

Az igénybevett szolgáltatások összességében 1,1 %-kal nőttek. Ennek oka az elhúzódó veszélyhelyzet miatt a társaság visszafogott gazdálkodást folytatott. Igyekezett mindenhol költségmegtakarítást elérni a bázisidőszakhoz képest.

A tárgyidőszakban elszámolt értékcsökkenési leírás (1 180 166 eFt) 1,0 %-kal nőtt a bázis időszakhoz (1 168 567 eFt) képest.

Az egyéb ráfordítások 2021. évben 120.587 eFt, ami 48,9 %-os csökkenés a bázis időszakhoz képest (236 188 eFt). A társaságnak 2020. évben 50 356 eFt egészségbiztosítási ellátási költség megtérítése címén keletkezett kötelezettsége, melyre 49 havi részletfizetési lehetőséget kapott. Havonta ez 1 millió Ft kiadást jelent a társaságnak.

A pénzügyi műveletek eredménye 2 586 eFt-tal romlott a bázis évhez képest (2020. év: - 10 eFt, 2021. év: - 2 596 eFt). A pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai 572 eFt-tal csökkentek. (2020. év: 3 774 eFt, 2021. év: 3.202 eFt), ami 15,0 %-os csökkenés. 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 (2020. év 197 eFt, 2021 év: 43 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	2020. XII. 31..		2021. XII. 31.		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
A., Eszközök						
~Befektetett eszközök	7 960 351	89,2	7 357 253	88,7	-603 098	92,4
~Forgóeszközök	921 135	10,3	905 186	10,9	-15 949	98,3
~Aktív időbeli elhat.	47 447	0,5	30 027	0,4	-17 420	63,3
Összesen	8 928 933	100,0	8 292 466	100,0	-636 467	92,9
B., Források						
~Saját tőke	3 513 025	39,4	2 730 204	32,9	-782 821	77,7
~Céltartalékok	224 805	2,5	167 546	2,0	-57 259	74,5
~Kötelezettségek	546 762	6,1	1 174 503	14,2	627 741	214,8
~Passzív időbeli elhat.	4 644 341	52,0	4 220 213	50,9	-424 128	90,9
Összesen	8 928 933	100,0	8 292 466	100,0	-636 467	92,9

A tárgyidőszakban az eszközök között a befektetett eszközök aránya meghatározó, 88,7 %. A források esetében a halasztott bevételek aránya jelentős, az összes forrás 50,9 %-át teszi ki. A saját tőke aránya csökkent, mivel 2021. évben az adózott eredmény 862 821 e FT veszteség.

Létszám és jövedelmi adatok

1. Átlagos statisztikai állományi létszám alakulása

Állománycsoport	2020. év	2021. év	Index %
Teljes munkaidős fizikai	323	342	105,9 %
Teljes munkaidős szellemi	99	122	123,2 %
Egyéb	98	36	36,7 %
Összesen:	520	500	96,2 %

Az átlagos statisztikai állományi létszám, 20 fővel csökkent a beszámolási időszakban, a teljes munkaidős állomány 42 fős növekedése, illetve az egyéb kategóriába tartozó (részmunkaidősek és idegen további jogviszonyban foglalkoztatottak) létszám idei évi csökkenése a Gazdaságvédelmi Akcióterv keretein belüli csökkentett munkaidős foglalkoztatási program lezárása után a szerződés szerinti munkaidőben 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 a 2021. év során továbbra is fenntartotta a 2020. év májusában bevezetett létszámstopot a szükséges munkaerőt átszervezéssel próbálta meg a feladatellátás során biztosítani. Az évek óta magas fluktuáció káros hatásaira a társaságunk a duális szakképzés keretein belül gyakorlati képzőhelyként a szakképzésben résztvevő tanulók, valamint az egyetemi hallgatók gyakorlati képzésében való részvételével próbál reagálni, illetve a szükséges szaktudással rendelkező új munkaerőt biztosítani.

2. Munkaviszonyból származó átlagkereset alakulása Ft/hó/fő

Állománycsoport	2020. év	2021. év	Index %
-----------------	----------	----------	---------

Teljes munkaidős fizikai	311.457.-	330.838.-	106,2 %
Teljes munkaidős szellemi	388.012.-	401.426.-	103,4 %
Egyéb	259.981.-	187.640.-	72,2 %
Összesen:	315.424.-	337.752.-	107,1 %

Társaságunk a 2021. évben 58 millió Ft összértékű bérkompenzációt hajt végre az alapbéren felüli bérelemek mértékének módosításával és új juttatáselemek bevezetésével. A 2021. évi bérkompenzáció pénzügyi fedezetét az SZMJV Önkormányzat költségvetésében elkülönített bérkompenzációs keret és a társaság saját forrásai alkotják. **A 2021. évi bérkompenzáció több juttatáselemből állt:** a jelenléti pótlék 5 %-ra történő emeléséből, a lojalitás pótlék bruttó 10 Ft-os emeléséből (minden sávban), a frontvonalban dolgozó munkavállalóknak nyújtandó egyszeri 15.000, - Ft összértékű természetbeni juttatásból, a választható béren kívüli javadalmazási rendszer éves keretének bruttó 250.000, - Ft-ra emeléséből, illetve az év végi bruttó 20.000.- Ft-os karácsonyi jutalom kifizetéséből. A 2021. évben a társasági szintű átlagkereset a koronavírus világjárvány okozta gazdasági válság ellenére is 7,1 %-kal nőtt. Társaságunk anyagi ösztönző rendszert működtet egyedi prémiumfeladatok kitűzésével meghatározott munkakörökben. Ennek keretében 2021. év közben bruttó 3.345 e Ft célprémium került kifizetésre a teljesített feladatokra. A 2021. évben a premizált munkavállalók létszáma nem változott az előző évekhez viszonyítva. Az éves prémiumfeladatok értékelésének elkészültével, a számviteli törvény adta lehetőség szerint, a 2021. évet terhelő bérköltségre, valamint ennek járulékaira összesen 6.722.-e Ft összeg lett elhatárolva (passzív időbeli elhatárolás).

3.Személyi jellegű kifizetések:

Állománycsoport	Ft/fő/hó		
	2020. év	2021. év	Index %
Teljes munkaidős fizikai	19.365.-	26.042.-	134,1 %
Teljes munkaidős szellemi	23.400.-	29.037.-	124,1 %
Egyéb	15.234.-	19.614.-	128,5 %
Összesen:	21.398.-	28.955.-	135,1 %

Társasági szinten 2021. évben 35,1 %-kal nőtt az egy főre jutó személyi jellegű kifizetések havi átlaga. Társasági szinten a változások egyesén minden állománycsoportokban növekedést mutatnak, amely a választható béren kívüli javadalmazási rendszer éves keretének bruttó 250.000, - Ft-ra emeléséből fakad. A 2020. és a 2021. év nehezen összehasonlítható, mert rengeteg nem várt külső környezeti körülmény befolyásolta a kifizetéseket a 2021. évben.

4. Bérjárulékok adatok e Ft-ban

	2020. év	2021. év	Index %

Bérhez kapcsolódó Szociális hozzájárulási adó	309.623.-	589.755.-	190,3 %
Szakképzési hozzájárulás	11.684.-	38.902.-	324,6 %
Rehabilitációs hozzájárulás	28.644.-	56.172.-	196,1 %
ESZJ	65.-	0.-	100,0 %
SZJA	12.304.-	29.932.-	243,3 %

5. Felügyelő bizottság tisztelet díja

2020. év	2021. év
3.689.-	3.817.-

A Felügyelő Bizottság tagjainak díjazásában az előző évhez képest 128 eFt növekedés történt.

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 víz visszaforgató 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 létesült nem közforgalmú, kiszolgáló személyzetet nem igénylő, kizárólag gázolaj tankolására alkalmas konténerkút 2021. évben továbbra is üzemelt. 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 szakképpel 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. óta üzemel 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 m³-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, valamint a végállomásokon.

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 kísérelőjegyen kapunk visszajelzést.

A beszámolási időszakban társaságunk telephelyein keletkezett összes veszélyes hulladék mennyisége:

A Szegedi Közlekedési Kft. **Villamos forgalmi telephelyén**
 2021. évben képződött veszélyes hulladékok mennyisége fajtánként

	Hulladék megnevezése	EWC kód	Mennyiség [kg]
1	betegellátási hulladék	180103*	5
2	fáradt olaj	130205*	915
3	festékmaradék	080111*	210
4	olajos nem fém hulladék	150202*	410
5	Spray flakon	150111*	145
6	szennyezett csomagolási hulladékok	150110*	150
7	veszélyes anyaggal szennyezett föld	170503*	780
8	elektronikai hulladék, IT berendezések	200135*	1200
9	fém csomagolási hulladék	150110*	110
10	Fénycső	200121*	120
11	Olaj-víz szeparátorokból származó iszapok	130502*	7860
12	Elhasznált viaszok és zsírok	120112*	40
13	festékes fém	150110*	40
14	szárazelem	200133*	30

A Szegedi Közlekedési Kft. Trolibusz forgalmi telephelyén
2021. évben képződött veszélyes hulladékok mennyisége fajtanként

	Hulladék megnevezése	EWK kód	Mennyiség [kg]
1	elektronikai hulladék, IT berendezések	200135*	2630
2	Olaj-víz szeparátorokból származó iszapok	130502*	15030
3	fáradt olaj	130205*	1335
4	festék maradék	080111*	120
5	olajos nem fém hulladék	150202*	300
6	Olajos papírszűrő	160107*	445
7	Spray flakon	150111*	95
8	szennyezett csomagolási hulladékok	150110*	160
9	veszélyes anyagot tartalmazó vizes folyékony hulladék	161001*	200
10	Fénycső	200121*	200
11	festékes fém	150110*	65
12	olajos fém	150110*	55
13	Szupu olajos iszapos víz	130507*	5040
14	gumiabroncsok	160103	8740

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 vége óta a festőüzemben dolgozó munkavállalók munkakörülményeinek javítása érdekében egy ANEST IWATA AIUD-800 típusú pisztolyosó berendezés van használatban 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.

2009. év óta a Szegedi Közlekedési Kft. Trolibusz forgalmi telephelyén levő, felújított járműmosó épületének szellőztetésére, gázfűtésű légkezelő van használatban. 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. A 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

2021. októberében sikeresen lezajlott a 2020. évben bevezetett Környezetközpontú Irányítási Rendszer auditja. 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 vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet alakulása

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

2020. év	2021. év
10,3	10,9

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

2020. év	2021. év
39,4	32,9

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

2020. év	2021. év
6,1	14,2

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

2020. év	2021. év
1,8	0,8

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

2020. év	2021. év
1,0	0,5

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

2020. év	2021. év
6,1	14,2

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

2020. év	2021. év
- 4,1	-16,7

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

2020. év	2021. év
- 9,5	-36,3

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

2020. év	2021. év
- 6,7	-31,6

Ellenőrzés által feltárt jelentős összegű hibák

2021. évben nem volt NAV ellenőrzés.

Társasági adóalapot módosító tényezők

adatok eFt-ban	
Megnevezés	Összeg
Adózás előtti eredmény	-862 821
Adóalapot növelő tételek összesen	1 184 616
Céltartalék képzés	0
Sztv szerint elszámolt értékcsökkenési leírás	1 180 196
Nem a vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások	3 138
Adóbírság	0
Követelésre elszámolt értékvesztés	0
Elengedett követelés	1 282
Adóalapot csökkentő tételek összesen	1 226 452
A várható kötelezettségekre és jövőbeli költségekre képzett céltartalék	57 259
Adótörvény szerint elszámolt értékcsökkenési leírás	1 169 193
Korrigált adóalap	-904 657
2021. évi számított adófizetési kötelezettség	0
Adókedvezmény	0

Adófizetési kötelezettség	0
----------------------------------	----------

Jövedelem minimum számítás

Összes bevétel:	5 147 023 eFt
Jövedelem minimum (2%)	102 940 eFt
Adófizetési kötelezettség	9 265 eFt
Adókedvezmény	0 eFt
Adófizetési kötelezettség	9 265eFt

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 2021. évben.

Adózott eredmény felhasználása:

Összességében a társaság a tárgyidőszakot 862 821 eFt veszteséggel zárta, mely 627 903 eFt növekedés 2020. évhez képest.

Szeged, 2022. március 31.


 Majo-Péteri Zoltán
 ügyvezető igazgató

