

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2022. május 25-i ülésének
9... napirendi pontja

Tárgy: A Paksi Közlekedési Kft. 2021. évi beszámolójának jóváhagyása

Előadó: Szabó Péter polgármester

Véleményező: Gazdasági Bizottság

Az előterjesztést készítette: Szabó Zoltán ügyvezető

Az előterjesztés megtárgyalása nyilvános/zárt ülésen történhet.

A döntés minősített/egyszerű többséget igényel.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzati többségi tulajdonú gazdasági társaságok beszámolójának elfogadása, jóváhagyása az alapító okiratuk, alapszabályuk szerint az alapító hatásköre.

A Paksi Közlekedési Kft. 2021. évi beszámolóját a Felügyelő Bizottság 2/2022. (IV. 13.) számú határozatával elfogadta, jóváhagyta.

Mellékelten megküldöm a Paksi Közlekedési Kft. 2021. évi beszámolóját az alábbi tartalommal:

- 2021. január 01 – 2021. december 31. időszakra vonatkozó általános üzleti évet záró egyszerűsített éves beszámoló,
- 2021. január 01 – 2021. december 31. beszámolójának kiegészítő melléklete,
- 2021. január 01 – 2021. december 31. részletes főkönyvi kivonat,
- Független könyvvizsgálói jelentés

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az alábbi határozat javaslat elfogadására!

Határozati javaslat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete
.../2022.(... ..)határozata

A Paksi Közlekedési Kft. 2021. beszámolójának elfogadásáról

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paksi Közlekedési Kft. 2021. beszámolóját 353.874 E Ft mérlegfőösszeggel, 7.197 E Ft saját tőkével, 275 E Ft adózott eredménnyel elfogadja, az adózott eredmény a Társaság eredménytartalékába helyezését.

Felelős: Szabó Péter polgármester, a közzétételért Szabó Zoltán ügyvezető

Határidő: azonnal

Paks, 2022. május 13



Szabó Péter
polgármester

Az előterjesztés a törvényességi követelményeknek megfelel/nem felel meg.

Meg nem felelés indoka:

Az előterjesztés törvényességi véleményezését végezte:

Paks, 2022. április 13.



dr. Sátor Vera
aljegyző

Paksi Közlekedési Korlátolt Felelősségű Társaság

(Nyilvántartási szám: 17-09-012268, Adószám: 27323500-2-17)

2021. január 01. - 2021. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

Készült: 2022. április 13. (08:21:51)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. április 13.

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Közzétevő cég adatai:**Paksi Közlekedési Korlátolt Felelősségű Társaság**

Nyilvántartási szám: 17-09-012268

Adószám: 27323500-2-17

KSH szám: 27323500-4931-113-17

Székhely: Magyarország, 7030 Paks Dózsa György út 55-61.

Első létesítő okirat kelte: 2020. február 01.

A vonatkozó időszak: 2021. január 01. - 2021. december 31.*A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.*

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Egyszerűsített éves beszámoló

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Igen

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Beadvány részei

- ☒ mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- ☒ eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- ☒ kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- ☐ Hiányzó csatolmány
- ☒ adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 1/2022; szövege: magyar)
- ☐ Hiányzó csatolmány

Könyvelő**Könyvvizsgáló****Cs és K Adótanácsadó és Könyvelő Korlátolt Felelősségű Társaság**

Nyilvánt. szám: 17-09-002313

Adószám: 11287533-2-17

Székhely: Magyarország, 7030 Paks Villany u. 4.

Csepreginé Keller Mária

Lakcím: Magyarország, 7030 Paks Bástyá utca 19.

Regisztrációs száma: 005104

Számvitel-Kontroll Könyvvizsgáló Betéti Társaság

Nyilvánt. szám: 17-06-007394

Adószám: 26602097-1-17

Székhely: Magyarország, 7030 Paks Öreghegy utca 30.

Véhmán Éva

Lakcím: Magyarország, 7030 Paks Öreghegy utca 30.

Regisztrációs száma: 000952

Beküldő**Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk****Cs és K Adótanácsadó és Könyvelő Korlátolt Felelősségű Társaság**

Nyilvánt. szám: 17-09-002313

Adószám: 11287533-2-17

Székhely: Magyarország, 7030 Paks Villany u. 4.

Csepreginé Keller Mária

Lakcím: Magyarország, 7030 Paks Bástyá utca 19.

Adóazonosító: 8315604694

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévvel megelőző üzleti évben	Tárgyévvel két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	29	7	0

Készült: 2022. április 13. (08:21:51)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. április 13.

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Aláírásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2022. április 13.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközéről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

Szabó Zoltán

Lakcím: Magyarország, 2017 Pócsmegyer Margaréta utca
50.

Adóazonosító: 8428693250

Készült: 2022. április 13. (08:21:51)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. április 13.

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.



A cég elnevezése: Paksi Közlekedési Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 17-09-012268
Adószáma: 27323500-2-17

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2021. január 01. - 2021. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	2 507		82 468
003.	I. Immateriális javak	196		72 945
004.	II. Tárgyi eszközök	2 311		9 523
005.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
006.	B. Forgóeszközök	439 571		271 032
007.	I. Készletek	0		0
008.	II. Követelések	22 692		37 711
009.	III. Értékpapírok	0		0
010.	IV. Pénzeszközök	416 879		233 321
011.	C. Aktív időbeli elhatárolások	24		374
012.	Eszközök (aktívák) összesen	442 102		353 874
013.	Források (passzívák)			
014.	D. Saját tőke	6 922		7 197
015.	I. Jegyzett tőke	3 000		3 000
016.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0
017.	III. Tőketartalék	0		0
018.	IV. Eredménytartalék	0		3 922
019.	V. Lekötött tartalék	0		0
020.	VI. Értékelési tartalék	0		0
021.	VII. Adózott eredmény	3 922		275
022.	E. Céltartalékok	0		0
023.	F. Kötelezettségek	102 194		116 712
024.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
025.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
026.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	102 194		116 712
027.	G. Passzív időbeli elhatárolások	332 986		229 965
028.	Források (passzívák) összesen	442 102		353 874

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóiból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2022. április 13. (08:21:51)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. április 13.

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: Paksi Közlekedési Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 17-09-012268
Adószáma: 27323500-2-17

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2021. január 01. - 2021. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tétel sor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	I. Elővétel nettó árbevétele	0		22 844
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
003.	III. Egyéb bevételek	171 657		341 556
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	90 272		137 564
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	67 073		195 416
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	4 335		10 570
007.	VII. Egyéb ráfordítások	74		1 893
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	9 903		18 957
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0		15
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		332
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	0		-317
012.	C. Adózás előtti eredmény	9 903		18 640
013.	X. Adófizetési kötelezettség	5 981		18 365
014.	D. Adózott eredmény	3 922		275

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóiból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2022. április 13. (08:21:51)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. április 13.

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Hibák és hiányosságok

- A(z) kiegészítő melléklet csatolmányt az űrlapon jelölte, de nem töltötte fel!
- A(z) kiegészítő melléklet csatolmány feltöltése kötelező!
- A(z) adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat csatolmányt az űrlapon jelölte, de nem töltötte fel!
- A(z) adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat csatolmány feltöltése kötelező!
- A könyvvizsgálatra kötelezett nyilatkozat alapján a független könyvvizsgálói jelentés csatolmány feltöltése kötelező

Készült: 2022. április 13. (08:21:51)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. április 13.

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

PAKSI KÖZLEKEDÉSI KFT

**2021. 01.01. – 2021.12.31.
BESZÁMOLÓJÁNAK
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE**

Paks, 2022. április 13.

Paksi Közlekedési Kft.
7030 Paks, Dózsa György út 55-61
Cégjegyzék száma: 17-09-012268
Adószám: 27323500-2-17
Bsz.: 11600006-00000000-85668069
1.



Szabó Zoltán
ügyvezető

ÁLTALÁNOS TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

1.1. A társaság bemutatása

A társaság teljes neve: Paksi Közlekedési Korlátolt Felelősségű Társaság

A társaság székhelye: 7030 Paks, Dózsa György út 55-61.

A társaság telephelyei: 7030 Paks, hrsz. 01049.
7030 Paks, hrsz. 0401/29.

Cégjegyzékszám: 17-09-012268

Statisztikai számjel: 27323500-4931-113-17

A cég adószáma: 27323500-2-17

A cég alapítója és 100%-ban tulajdonosa: Paks Város Önkormányzata.

Az Önkormányzat Képviselő-testülete 4/2020. (I. 23.) Ki számú határozatában úgy döntött, hogy határozatlan időtartamra egyszemélyes társaságként megalapítja a Paksi Közlekedési Kft-t. A társaság feladata Paks város közigazgatási területén autóbusszal végzett helyi menetrend szerinti személyszállítási közszolgáltatás (a továbbiakban: helyi közszolgáltatás) működtetése a Magyarország önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 13. § (1) bekezdése 18. pontja szerinti közfeladatok körében a helyi közösségi közlekedés biztosítása.

A Szekszárdi Törvényszék 2020.02.05-i dátummal jegyezte be a társaságot.

A társaságot Paks Város Önkormányzata, mint alapító, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 13. § (1) bekezdése 18. pontja szerinti közfeladatok körében a helyi közösségi közlekedés biztosítása.

1.1.1. A társaság tevékenységi körei:

Fő tevékenység

4931 '08

Városi, elővárosi szárazföldi személyszállítás

A társaság az alapító okiratban felsorolt tevékenységeit meghaladóan is bármely gazdasági tevékenységet folytathat, melyet törvény nem tilt, vagy korlátoz, illetve engedélyköteles tevékenység esetén szükséges engedéllyel rendelkezik.

1.1.2. A társaság vezető tisztségviselői

A társaság képviseletére jogosult személy: Szabó Zoltán ügyvezető
2017 Pócsmegyer Margaréta u. 50.

A Felügyelő Bizottság tagjai:
(A társaságnál 3 tagú felügyelőbizottság működik)

elnök:	Ulbert Sándor 7030 Paks, Gárdonyi Géza utca 7.
tag:	Hecz Gábor 7030 Paks, Puskás T.utca 24
tag:	dr. Skaliczki Ildikó 7030 Paks, Vörösmarty utca 18.

1.1.3. Egyszerűsített éves beszámoló aláírásra jogosult személy:

Szabó Zoltán ügyvezető
2017 Pócsmegyer, Margaréta utca 50.

A társaság könyvvizsgálója:

Számvitel-Kontroll Könyvvizsgáló Bt.
7030 Paks, Öreghegy utca 30.
MKK nyilvántartási száma:002312

A könyvvizsgáló: Véhmann Éva
7030 Paks, Öreghegy utca 30.
(MKK nyilvántartási száma:000952)

A beszámolót készítette:

Csepreginé Keller Mária
(regisztrációs száma: 005104)

1.2. A számviteli politika fő vonásai

A Paksi Közlekedési Kft a számvitelről szóló 2000. évi C törvény előírásaival összhangban lévő számviteli politikát alkalmazza.

Társaságunk a számviteli törvényben megfogalmazott alapelvektől nem tér el. A vállalkozás számviteli politikájának főbb vonásai a következők.

Beszámoló formája:	egyszerűsített éves beszámoló
Könyvelés módja:	kettős könyvvitel
Mérleg:	Sztv. 1. sz. melléklet „A” változat
Eredmény kimutatás:	A társaság a költségeit az 5-ös számlaosztályban könyveli Az eredménykimutatás tagolására a számviteli törvény 2. számú melléklete szerinti összköltség eljárású változatot alkalmazza.
Mérleg fordulónapja:	2021. december 31.
Mérlegkészítés időpontja:	A mérleg fordulónapját követő év március 31.

Könyvviteli zárlat: Társaságunk a könyvviteli számlákból év végén készíti főkönyvi kivonatát. Abban az esetben, ha a társaság tevékenységével kapcsolatos feladatok megkívánják, akkor ennél rövidebb időszakonként készítünk főkönyvi kivonatot.

Könyvelni kell minden gazdasági eseményt, amelyek

- az eszközök és források mennyiségében és értékében változást okoznak, az eredmény alakulására hatással vannak,
- az adott naptári évre vonatkoznak, de csak mérleg fordulónapját követően és a mérleg elkészítését megelőzően válnak ismertté,
- a mérleg fordulónapjával lezárt év gazdasági eseményeiből erednek, de csak a mérlegkészítés időszakában következnek be vagy válnak ismertté.

Az eszközök és források minősítése

Az eszközöket rendeltetésük, használatuk alapján a befektetett eszközök vagy a forgóeszközök közé soroltuk. Befektetett eszközként csak olyan eszközt mutatunk ki, mely a vállalkozási tevékenységet legalább 1 éven túl szolgálja. A forgóeszközök csoportjába a készleteket, a követeléseket és a pénzeszközöket soroljuk be.

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) megállapított hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 %-át, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 %-a nem meghaladja az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint.

Kivételes nagyságú bevétel az egy gazdasági eseményből, egy szerződésből eredő bevétel, amely eléri vagy meghaladja az adott évre vonatkozó összes számviteli szerinti bevétel 25 százalékát, maximum 30 millió forintot. Kivételes előfordulású bevétel minden olyan bevétel, amely nincs szoros összefüggésben vagy közvetlen kapcsolatban a Társaság üzletszerű működésével, rendszeres üzletmenetén kívül esik, a bekövetkezése eseti jellegű.

Kivételes nagyságú ráfordítás az egy gazdasági eseményből, szerződésből eredő ráfordítás, amely eléri vagy meghaladja az adott évre vonatkozó összes költség és ráfordítás együttes értékének 25 százalékát, maximum 30 millió forintot. Kivételes előfordulású költség, ráfordítás minden olyan költség vagy ráfordítás, amely a Társaság üzletszerű működésével nincs szoros összefüggésben vagy közvetlen kapcsolatban, rendszeres üzletmenetén kívül esik, a bekövetkezése eseti jellegű.

Alkalmazott értékelési eljárások

Az értékelési eljárások során érték helyesbítésre, piaci érték alkalmazására nem kerül sor. Az egyes eszközfelelések az alábbiak szerint kerülnek értékelésre:

Az eszközök bekerülési értéke

Társaságunk a számviteli törvényben előírt értékelést alkalmazza: az eszköz bekerülési értéke az eszköz megszerzése, létesítése, üzembe helyezése érdekében az üzembe helyezésig felmerült az eszköz egyidejűleg hozzá kapcsolódó tételek együttes összege.

1.2.1 A befektetett eszközök

Ezen eszközcsoport a vállalkozási tevékenységet 1 éven túl szolgálják. Társaságunk az értékhelyesbítés eszközét nem alkalmazza.

A maradványérték a rendeltetésszerű használatbavétel, az üzembe helyezés időpontjában az eszköz meghatározott a hasznos élettartam végén várhatóan realizálható érték.

Az értékcsökkenés elszámolási módszerének ismertetése:

- Az 200 000 Ft egyedi bekerülési érték alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek tárgyi eszközök bekerülési összege használatba vételekor egy összegben kerül elszámolásra.

Éves leírási kulcsok a várható használati időnek megfelelően egyedileg kerülnek meghatározásra üzembehelyezéskor. A választható módok közül a leírás lineáris leírást alkalmazzuk.

Értékcsökkenési elszámolás mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikában év végi záráskor történik.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális javaknál, tárgyi eszközöknél elszámolni, amennyiben az eszköz a rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik.

1.2.2 Forgóeszközök értékelése

Készletek: Társaságunk év közben mennyiségi és értékbeli nyilvántartást nem vezet. A mérlegben év végén leltározással megállapított készlet kerül kimutatásra.

Követelések: A mérlegforduló napjáig kiszámlázott, és a vevők által elismert értékben szerepelnek a mérlegben.

Pénzeszközök: a tárgyév utolsó napja szerinti banki kivonatoknak, illetve pénztárjelentésnek megfelelően szerepeltetjük a mérlegben.

1.2.3 Értékvesztés elszámolása

Értékvesztés elszámolására akkor kerül sor, ha:

- könyv szerinti érték magasabb, mint a várható megtérülés összege, valamint a különbözet tartósan mutatkozik és jelentős összegű,
- vevő minősítésének meghatározása alapján,
- valamint a mérleg készítésekor ismert információk alapján kerül meghatározásra.

Követelések értékvesztése az óvatosság számviteli elvéből kiindulva az évvégén fennálló, a mérlegkészítésig ki nem egyenlített követelések, kétes követelésekre értékvesztést számoluk el.

Az értékvesztés értékének megállapításához a vevők egyedi minősítése alapján történik.

1.2.4 Aktív időbeli elhatárolások

Az olyan gazdasági események kihatását, amelyek két vagy több üzleti évet érintenek, az adott időszak bevételei és költségei között olyan arányban számoljuk el úgy, ahogyan az alapul szolgáló időszak és az elszámolási időszak között megoszlik.

1.2.5. Saját tőke

Jegyzett tőke	3 000,- e Ft
Tőke tartalék	0,- e- Ft
Eredménytartalék	3 922,- e Ft
Adózott eredmény	275,-e Ft
Saját tőke összesen:	7 197,- e Ft

1.2.6 Céltartalék képzés

Az adózás előtti eredmény terhére céltartalék képezhető szerződésekből származó, harmadik felekkel szembeni garanciális kötelezettségekre, valamint jövőbeni költségekre. Társaságunknál tárgyidőszakban céltartalék képzés nem történt.

1.2.7 Kötelezettségek értékelése

- áruszállításból és szolgáltatás nyújtásából eredő kötelezettségeket december 31-i folyószámla egyeztetéssel számlázott értékben,
- költségvetési befizetési és társadalombiztosítási kötelezettségek és bevallások és a folyószámla egyeztetések alapján egyenlő összeggel,
- egyéb követelések könyv szerinti értéken.

1.2.8. Passzív időbeli elhatárolások

E mérleg sorokon kell elkülönítetten kimutatni

- a mérlegforduló napja előtt befolyt, elszámolt bevételt, amely a mérlegforduló napja utáni időszak árbevétele, bevétele képezi,
- a mérlegforduló napja előtti időszakot terhelő költségeket, ráfordításokat, amelyek csak a mérlegforduló napja utáni időszakban merülnek fel, kerül kimutatásra.

II. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A mérlegben és az eredmény kimutatásban az előző üzleti év, és a tárgyév adatai szerepelnek. A mérlegben olyan tétel nincs, amely több soron is szerepelhetne. Kivételes nagyságú vagy előfordulású tételek az üzleti évben nem voltak. Hátrasorolt eszközök nincsenek.

1.) ESZKÖZÖK

A társaság immateriális és tárgyi eszközeinek értékbeli változása:

a.) Immateriális javak és tárgyi eszközök

Megnevezése	Bruttó érték				Értékcsökkenés				Nettó érték
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték	
1. Alapítás-átszervezés aktív ált. értéke				0				0	0
2. Kísérleti fejlesztés aktív ált. értéke				0				0	0
3. Vagyoni értékű jogok	1 087	74 429		75 516	891	1 680		2 571	72 945
4. Szellemi termékek				0				0	0
5. Üzleti vagy cégérték				0				0	0
6. Immateriális javakra adott előlegek				0				0	0
7. Immateriális javak értékhelyesbítése				0				0	0
Kis értékű immateriális javak				0				0	0
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 087	74 429	0	75 516	891	1 680	0	2 571	72 945
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok				0				0	0
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek		14 850		14 850		7 287		7 287	7 563
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	5 755	1 253		7 008	3 445	1 603		5 048	1 960
4. Tényészállatok				0				0	0
5. Beruházások, felújítások				0				0	0
6. Beruházásokra adott előlegek				0				0	0
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				0				0	0
Kis értékű tárgyi eszközök				0				0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	5 755	16 103	0	21 858	3 445	8 890	0	12 335	9 523
Mindösszesen	6 842	90 532	0	97 374	4 336	10 570	0	14 906	82 468

2021. december 31-ig az immateriális javak állománya 74 429 Ft-tal és a tárgyi eszközállomány 16 103 e Ft-tal nőtt, immateriális javak tárgyi eszközök értékének csökkenése 10 570,- e Ft értékcsökkenés elszámolásából adódott.

Társaságunk az időszak alatt – számviteli politikájának megfelelően - a terv szerinti lineáris értékcsökkenést alkalmazta.

b.) Készletek: készleteink nincsenek

c.) Követelések: összetétele a táblázatban

Követelések	Összeg ezer Ft
Vevő követelés	375
Elszámolási előlegek	19
Óvadék	3 835
Szociálpolitikai menetd.t.f. díjmentes	678
Szociálpolitikai menetd.t.f. kedvezményezett	1 433
Átmenő Visszaigényelhető ÁFA	4 475
ÁFA Elszámolás	26 896
ÖSSZESEN	37 711

d.) Pénzeszközök

Megnevezés	Összeg ezer Ft
Pénztár	234
ERSTEBank elszámolási számla	229 084
Deviza betéte számla	4 003
Pénzeszközök összesen:	233 321

e.) Aktív időbeli elhatárolások 374,- eFt

A 2021. gazdasági évben az aktív időbeli elhatárolások (az olyan ár-, kamat- és egyéb -bevételek, amelyek a mérleg fordulónapja után esedékesek, de részben, vagy egészben a beszámolóval lezárt üzleti évet illetik meg)

Megnevezés	Összeg ezer Ft
Nemzeti Mobilfizetési Zrt.	2
Paks Város Önkormányzata	336
Protheus Holding Zrt.	36
Összesen	374

2.) FORRÁSOK

a.) Saját tőke bemutatása, változásai

Megnevezés	Összeg ezer Ft
Jegyzett tőke	3 000
Eredménytartalék	3 922
Adózott eredmény	275
Saját tőke összesen	7 197

b.) Céltartalékok

A 2021. évben céltartalék képzés nem történt.

c.) Kötelezettségek bemutatása

(a kötelezettségek áruszállításhoz, szolgáltatásokhoz, vagy az állami költségvetést megillető „tartozásokhoz” kapcsolódhatnak)

R:L: Kötelezettség megnevezése	Összeg ezer Ft
Szállítói kötelezettségek	95 583
Pénztár-Bank közti átv.szla	33
KIVA	2 287
Rehabilitációs hj.	187
Keresetelszámolási számla	11 205
TB járulék	3 406
Cégautó adó utalás	17
Személyi jöv. Adó	3 519
Bírói letiltás utalás	475
Kötelezettségek összesen:	116 712

Szállítói kötelezettségek	Összeg ezer Ft
egyéb igénybevett szolgáltatás	32
számviteli szolgáltatás	248
beszerzés, szolgáltatás	78 179
jogi szolgáltatás	600
tűz-és munkavédelmi szolgáltatás	25
egyéb anyag beszerzés	19
internet szolgáltatás	42
grafikai szolgáltatás	6
e-mob projektmenedzseri szolgáltatás	270
takarítási szolgáltatás	33
sokszorosítás, egyéb kapcsolódó szolgáltatás	47
üzemanyag	1 494
egyéb szolgáltatás (NMF Zrt)	3
üzemanyag és bérleti díj	11 280
telephely őrzés	1 842
telefon, biztosítás, egyéb szolgáltatás	195
pályaudvaron bérleti díj	1 194
munkavállalók közlekedési költségterítése	74
Szállítói kötelezettségek összesen:	95 583

Az adó és munkabér kötelezettségek a 2021. december havi előírások, melyeknek esedékessége 2022. január hónap.

d.) Passzív időbeli elhatárolások: 229 965 e Ft

Passzív időbeli elhatárolásoknál kerülnek elszámolásra a mérleg fordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások, valamint bevételek elhatárolása.

Ezer Ft

Megnevezés	Tárgyidőszaki			Fordulónap i érték 2020.12.31
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	
Fejlesztési célra kapott tám. Önkorm.	229 665			229 665
Működési tám. Önkorm.	103 000		103 000	0
Bevételek elhatárolása összesen	332 665		103 000	229 665
könyvvizsgálói díj	300	300	300	300
Szolgáltatás	22		22	0
Költségek, ráfordítások	322		322	300
Passzív időbeli elhat.k össz.	332 987	300	103 322	229 965

III. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

3.1 Üzemi (üzleti) eredmény

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	Összeg E Ft	%	Összeg E Ft	%
Nettó árbevétel	0	0	22 844	6
Saját termelésű készletek áll.változása	0	0	0	0
Saját előállítású eszközök aktívált értéke	0	0	0	0
Bruttó árbevétel	0	0	22 844	6
Egyéb bevétel	171 657	100	341 556	94
Összes bevétel	171 657	100	364 400	100

Egyéb bevételek megoszlása

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	Összeg E Ft	%	Összeg E Ft	%
E-mob támogatás	4 318	2,51	0	0
Önkormányzattól kapott működési tám.	163 000	94,95	332 003	97,2
Önkorm.kapott fejl.tám.	4 335	2,52	0	0
Szociálpolitikai menetd.t.f. díjmentes	-	0	3 729	1,09
Szociálpolitikai menetd.t.f. kedvezm.	-	0	5 194	1,52
Biztosító által visszaigazolt		0	227	0,07
Különféle egyéb bevétel	4	0,02	403	0,12
Egyéb bevételek összesen	171 657	100	341 556	100

Az egyéb bevételeken belül 103 000 e Ft a 2020. évben kapott és passzív elhatárolásból feloldott felhasznált működési támogatás.

3.2 Költségek és egyéb ráfordítások alakulása az összes bevételhez viszonyítva

EZER HUF				
A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	Összeg	%	Összeg	%
Anyagköltség	5 095	3,15	36 444	10,55
Igénybe vett szolgáltatások értéke	84 400	52,18	94 432	27,34
Egyéb szolgáltatások értéke	777	0,48	6 688	1,936
Eladott áruk beszerzési értéke	-	0	-	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások érték	-	0	-	0
Anyagjellegű ráfordítások	90 272	55,81	137 564	39,82
Béreköltség	66 673	41,22	181 225	52,46
Személyi jellegű egyéb kifizetések	400	0,247	14 184	4,106
Bérjárulékok	-	0	7	0,002
Személyi jellegű ráfordítások	67 073	41,47	195 416	56,57
Értékcsökkenési leírás	4 335	2,68	10 570	3,06
Egyéb ráfordítások	74	0,046	1 893	0,548
Összes költség és ráfordítás	161 754	100	345 443	100
Üzemi (üzleti) tev. Ered./Összes bevétel	9 903	5,769	18 957	5,202
Üzemi (üzleti) tev. Ered./Költ., ráfordítás	9 903	6,122	18 957	5,488

Anyagjellegű ráfordítások

Anyagköltség: Társaságunknál a közszolgáltatási tevékenység elvégzéséhez szükséges anyagok kerültek beszerzésre. Az összes anyag jellegű ráfordítások 10,55%-a anyagköltség, ezen belül 90,46%-ot mutat az elektromos buszokhoz felhasznált üzemanyagköltsége, ami elektromos áram (32 966,- e Ft).

Igénybevett szolgáltatások költségei: Az igénybe vett szolgáltatások értéke 27,34%-a az összes anyagjellegű ráfordításoknak, ezen belül 40,78 % a tulajdonosnak fizetendő autóbuszok bérleti díja, és 49,31 % a különböző szolgáltatások költségei.

Egyéb szolgáltatások költsége az összes anyagköltség 1,94 %-a.

Személyi jellegű ráfordítások

A Béreköltség, és a személyi jellegű kifizetések az összes költség ráfordítás 56,57 %-a.

Bérjárulékok

A bérjárulék 7 eFt (Társaságunk a KIVA hatálya alatt adózik).

Értékcsökkenési leírás

A társaságunk tulajdonát képező eszközállomány után elszámolt értékcsökkenés 10 570,- e Ft, az összes költség ráfordításának 3,06 %-a.

Egyéb ráfordítások

Egyéb ráfordítások összege 1 893,- e Ft, az összes költség ráfordítás 0,55 %-a.

ÜZEMI EREDMÉNY

Üzemi eredmény 18 957,- e Ft,

3.3 Pénzügyi műveletek eredménye:

-317,- e Ft

3.4. Adózás előtti eredmény:

18 640,- e Ft

KIVA adófizetési kötelezettsége

18 365,- e Ft

3.6 ADÓZOTT EREDMÉNY

275,- e Ft

TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

Munkavállalók bérköltsége és létszáma:

	Fizikai	Szellemi	Összesen
	2021.év	2021.év	2021.év
bér- és szem jell. és járulékok (E Ft)	121 158	74 258	195 416
létszám (fő)	20	10	30

Vezető tisztségviselők javadalmazása:

FEB 3 fő

4 200,- e Ft

Társaságunk a vezető tisztségviselőjének és a Felügyelő bizottság tagjainak nem folyósított előleget vagy kölcsönt, a nevükben garanciát nem vállalt.

A könyvvizsgáló az auditálási díjon felül más díjazásban nem részesült.

Kutatás és kísérlet: Fejlesztési tevékenységet nem folytatottunk. Ilyen jellegű költséget, ráfordítást nem számoltunk el.

Mérlegen kívüli tétel: nincsenek

Fordulónap utáni események:

A fordulónapot követően a vállalkozás folytatását befolyásoló esemény nem történt.

Az orosz-ukrán konfliktus a társaság tevékenységének folytatását, a jelen körülmények fennmaradása esetén, a fordulónap után sem befolyásolja.

Egyéb tájékoztatás

A Paksi Közlekedési Kft. támogatási kérelem benyújtására és a projekt megvalósítására vonatkozó konzorciumi együttműködési megállapodást kötött a Nemzeti Kutatási, Fejlesztési és Innovációs Hivatal által meghirdetett „Karbonmentes, többlet villamos energia innovatív elektrokémiai tárolását elősegítő fejlesztések megvalósítása 2021-2.1.1-EK elnevezésű pályázati felhívásra.

A pályázat során a konzorcium elnyert 1 Mrd Ft vissza nem térítendő támogatást, melyhez jelentős mértékű önerőre van szükség (a projekt végleges műszaki tartalmától és költségvetésétől függően nagyságrendileg 300 M Ft). A projekt egy NaS technológiájú energiatároló berendezés rendszerbe integrálását célozta meg. Az energiatároló berendezés telepítésére kijelölt terület a PK Kft. új telephelye, így az elektromos buszok ellátásbiztonságát, ezen keresztül a közszolgáltatás stabilizálását is meg tudjuk valósítani egy esetleges hálózati hiba, vagy kiesés esetén. Ezen funkción felül a tervezett energiaközösség egyik legjelentősebb rendszereleme kerül telepítésre, mivel terveink szerint egy saját napelemes kiserőmű megvalósítása jöhet létre és mely közvetlenül magánvezetéken keresztül tudja feltölteni villamos energiával az energiatároló berendezést és a szükséges rendszerirányítással, scada rendszerrel optimálisan tudja a rendelkezésre álló villamos energiát a hálózatba kitáplálni, valamint rendelkezésre bocsátani az energiaközösség tagjai számára. Jelenleg a támogatási okirat aláírása előtt állunk, mivel a gyártótól várjuk a végleges műszaki tartalomnak megfelelő árajánlatot.

Társaságunk az IKOP-3.2.0-15-2021-00040 számú „Közösségi közlekedés fejlesztése elektromos autóbuszok beszerzésével Pakson és gazdasági övezetében” megnevezésű pályázatban támogatottként szerepel.

A támogatási szerződés az Innovációs és Technológiai Minisztérium mint támogató és a Paksi Közlekedési Kft. mint kedvezményezett között került aláírásra 2021.12.17 - én a szerződésben meghatározott feladatok (projekt) elszámolható költségeinek az Európai Regionális Fejlesztési Alapból és a hazai központi költségvetési előirányzatból vissza nem térítendő támogatás formájában történő finanszírozására.

A projekt le nem vonható ÁFA-val számított összköltsége: 635.884.000,-.

A támogatási szerződésben nevesített feladatok: elektronikus jegyrendszer bevezetésének vizsgálata, adaptációs terv készítése az utastájékoztatási rendszerre vonatkozóan, részletes megvalósíthatósági tanulmány, igényvezérelt közlekedési rendszer kidolgozása, tervezési és engedélyezési feladatok ellátása, Smart megállóhelyek kialakítási koncepciójának elkészítése, parkolási rendszer koncepciójának elkészítése, menetrendfejlesztés elkészítése, telephely technológiai rendjének és felszerelési eszközállományának meghatározása, hidrogén meghajtású buszok fenntarthatósági koncepcióterv és szakvélemény készítése, közútbiztonsági tanulmány elkészítése, üzleti, működési modell kidolgozása, FMEA rendszer készítése, regionális kitekintés, nemzetközi bechmark elkészítése, marketing kommunikációs feladatok, közbeszerzési és jogi feladatok ellátása.

Két alkalommal teszteltünk elektromos autóbuszokat.

Electrobus Europe Zrt. (1145 Budapest, Újvilág u. 50-52.) -vel egy Ikarus 120e elektromos autóbusz tesztelésére vonatkozó megállapodás keretében, valamint a MAN Kamion és Busz Kereskedelmi Kft. (2330 Dunaharaszti, Csonka J. u. 2.) által rendelkezésre bocsátott LION's City 12E elektromos busz tesztelése történt meg.

Az Ikarus 120e elektromos busz mintegy 55 százalékban magyar gyártmányú, az akkumulátorokon és a meghajtásrendszeren kívül rengeteg elem nem messze Pakstól, Székesfehérváron készül, Társaságunk több szempont alapján figyelte az elektromos Ikarust. A kanyarodás, a hanghatás, a gyorsulás és az akkumulátor-üzemidő is az alapos vizsgálat része volt.

Mivel kizárólag elektromos buszokkal végezzük a személyszállítást a városban, így a legkiemelkedőbb szempont a tesztelés során az volt, hogy mennyit bír a busz tíz akkumulátorpakkal szerelt rendszere. Az üzemidő természetesen a körülményektől is függ, hiszen nem mindegy, milyen a hőmérséklet odakint, és mennyire kell fűteni a buszban. Az utasok száma is befolyásolhatja az akkumulátor üzemidejét, ha többen ülnek az utastérben, akkor valamivel többet fogyaszt az Ikarus 120e.

Március első felében egy MAN gyártmányú elektromos buszt vizsgált Társaságunk. A tesztüzem célja az volt, hogy a típussal a cégünk szakemberei megismerkedjenek, ugyanis a jövőben flottabővítést tervezünk és fontos, hogy kiderüljön, valós üzemszerű környezetben megfelel-e ez a modell a paksi igényeknek. Kiemelt szempont volt a teszt során az akkumulátorok teljesítménye is.

Paksi Közlekedési Kft.
7030 Paks, Dozsa György út 55-61
Cégjegyzék sz.: 17-09-012268
Adószám: 23323500-2-17
Bsz.: 11600006-00000000-85668069

.....
Szabó Zoltán
ügyvezető

Mutatók

EZER HUF

Mutatószámok	Képzése	Előző év		Tárgyév		Változás
		Összeg	(%)	Összeg	(%)	(%)
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök Eszközök összesen	2 507 442 102	0,57	82 468 353 874	23,30	4 109,65
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások Eszközök összesen	439 595 442 102	99,43	271 032 353 874	76,70	77,13
Saját tőke aránya	Saját tőke Összes forrás	6 922 442 102	1,57	7 197 353 874	2,03	129,90
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek Összes forrás	102 194 442 102	23,12	116 712 353 874	32,98	142,68
Tőke multiplikátor	Eszközök összesen Saját tőke	442 102 6 922	6 386,91	353 874 7 197	4 916,97	76,99
Tőke forgási sebessége	Nettó árbevételei Saját tőke	0 6 922	0,00	22 844 7 197	317,41	0,00
Likviditási mutató I. (Current ratio)	Forgóeszközök Rövid lejáratú kötelezettségek	439 571 102 194	430,13	271 032 116 712	232,22	53,99
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	Forgóeszközök-készletek Rövid lejáratú kötelezettségek	439 571 102 194	430,13	271 032 116 712	232,22	53,99
Likviditási mutató III.	Pénzeszközök+Értékpapírok Rövid lejáratú kötelezettségek	416 879 102 194	407,93	233 321 116 712	199,91	49,01
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök Rövid lejáratú kötelezettségek	416 879 102 194	407,93	233 321 116 712	199,91	49,01
Saját tőke hatékonysága	Adózott eredmény Saját tőke	3 922 6 922	56,66	275 7 197	3,82	6,74
Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény Nettó árbevétel	9 903 0	0,00	18 957 22 844	82,98	0,00
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény Saját tőke	9 903 6 922	143,07	18 957 7 197	263,40	184,11
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény Összes eszköz	9 903 442 102	2,24	18 957 353 874	5,36	239,15

VAGYONI HELYZET MUTATÓI

EZER HUF

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év Összeg	Tárgyév Összeg	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Tartósan befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök Eszközök összesen	2 507 442 102	82 468 353 874	0,57	23,30	4109,65
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök Eszközök összesen	439 571 442 102	271 032 353 874	99,43	76,59	77,03
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke Befektetett eszközök	6 922 2 507	7 197 82 468	276,11	8,73	3,16
Tárgyi eszközök fedezettsége	Saját tőke Tárgyi eszközök	6 922 2 311	7 197 9 523	299,52	75,57	25,23
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	Saját tőke Források összesen	6 922 442 102	7 197 353 874	1,57	2,03	129,90
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	Rövid lejáratú köt. Források összesen	102 194 442 102	116 712 353 874	23,12	32,98	142,68
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	Hosszú lejáratú köt. Források összesen	0 442 102	0 353 874	0,00	0,00	
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek Források összesen	102 194 442 102	116 712 353 874	23,12	32,98	142,68

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

EZER HUF

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év %	Tárgyév Összeg	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>439 571</u> 102 194	<u>271 032</u> 116 712	430,13	232,22	53,99
Likviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>439 571</u> 102 194	<u>271 032</u> 116 712	430,13	232,22	53,99
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>416 879</u> 102 194	<u>233 321</u> 116 712	407,93	199,91	49,01
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>416 879</u> 102 194	<u>233 321</u> 116 712	407,93	199,91	49,01

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

EZER HUF

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év Összeg	Tárgyév Összeg	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Hitelfedezetségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>22 692</u> 102 194	<u>37 711</u> 116 712	22,20	32,31	145,51
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>102 194</u> 442 102	<u>116 712</u> 353 874	23,12	32,98	142,68
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>9 903</u> 102 194	<u>18 957</u> 116 712	9,69	16,24	167,61
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>0</u> 91 332	<u>375</u> 95 583	0,00	0,39	0,00
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u> Nettó árbevételei	<u>0</u> 0	<u>188</u> 22 844	0,00	3,00	0,00
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	<u>45 666</u> 90 272	<u>93 458</u> 137 564	184,64	247,97	134,30

Számvitel-Kontroll Bt.
7030 Paks, Öreghegy u.30.
MKVK: 002312
Véhmán Éva kamarai tag könyvvizsgáló
Tagsági szám: 000952

Független könyvvizsgálói jelentés

A Paksi Közlekedési Kft tulajdonosa

PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

RÉSZE

a 2021. évi egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Vélemény

Elvégeztem a Paksi Közlekedési Kft (7030 Paks Dósa Gy. út 51-53. Csz: 17-09-012268) (továbbiakban: „a Társaság”) 2021. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2021. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 353 874 E Ft, az adózott eredmény 275,- E Ft nyereség –, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2021. december 31. napján fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

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

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

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

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

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

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

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Paks, 2022. április 13.

Képviselőre jogosult neve

Véhmán Éva ügyvezető

Könyvvizsgáló cég neve

Számvitel-Kontroll Könyvvizsgáló Bt.

Könyvvizsgáló cégszékhelye: Paks Öreghegy u. 30.

Nyilvántartási szám: 002312

Számvitel-Kontroll Bt.

Paks, Öreghegy u. 30.

Adószám: 26602097-1-17

B.sz.: 70600047-11084828

Kamarai tag könyvvizsgáló neve

Véhmán Éva választott könyvvizsgáló

Nyilvántartási szám: 000952

Részletes főkönyvi kivonat

Listázási feltételek

Főkönyvi szám intervallum 1 - 999

Dátum intervallum 2021.01.01. - 2021.12.31.

Minden tétel, kivéve számviteli zárás

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
* 1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	187 905 777,00	105 437 327,00	82 468 450,00	0,00
* 11	IMMATERIÁLIS JAVAK	75 516 432,00	2 571 122,00	72 945 310,00	0,00
113	Vagyoni értékű jogok	75 516 432,00	0,00	75 516 432,00	0,00
119	Immateriális javak leír. szerint	0,00	2 571 122,00	0,00	2 571 122,00
* 13	MŰSZAKI BEREDEZÉSEK, GÉPEK, J	14 850 000,00	7 286 751,00	7 563 249,00	0,00
131	Termelő gépek, berendezések, s	14 850 000,00	0,00	14 850 000,00	0,00
139	Műszaki gép.ber. értékcsökken.	0,00	7 286 751,00	0,00	7 286 751,00
* 14	EGYÉB BEREDEZÉSEK, FELSZERELÉ	7 007 658,00	5 047 767,00	1 959 891,00	0,00
142	Egyéb járművek	1 933 800,00	0,00	1 933 800,00	0,00
143	Irodai, igazgatási berendezése	5 073 858,00	0,00	5 073 858,00	0,00
149	Egyéb berend. felsz.értékcsökk	0,00	5 047 767,00	0,00	5 047 767,00
* 16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	90 531 687,00	90 531 687,00	0,00	0,00
161	Befejezetlen beruházások	90 531 687,00	90 531 687,00	0,00	0,00
	1. számlaosztály	187 905 777,00	105 437 327,00	82 468 450,00	0,00
* 3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	825 462 549,00	580 986 750,00	244 475 799,00	0,00
* 31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS	1 711 753,00	1 337 103,00	374 650,00	0,00
311	Belföldi követelések (forintba	1 711 753,00	1 337 103,00	374 650,00	0,00
* 35	ADOTT ELŐLEGEK	4 558 500,00	4 539 500,00	19 000,00	0,00
353	Készletekre adott előlegek	4 537 500,00	4 537 500,00	0,00	0,00
355	Elszámolási előlegek	21 000,00	2 000,00	19 000,00	0,00
* 36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	33 936 838,00	23 516 002,00	10 420 836,00	0,00
* 361	Óvadék	3 834 605,00	0,00	3 834 605,00	0,00
3612	Volánbusz óvadék (biztosíték)	3 834 605,00	0,00	3 834 605,00	0,00
* 363	Költségvetési kiutalás teljesí	25 202 233,00	18 616 002,00	6 586 231,00	0,00
3631	Szociálpolitikai menett.f. díjmentes	678 000,00	0,00	678 000,00	0,00
3632	Szociálpolitikai menett.f. kedvezményezett	1 433 000,00	0,00	1 433 000,00	0,00
3636	Átmenő igényelhető ÁFA	23 091 233,00	18 616 002,00	4 475 231,00	0,00
* 364	Rövid lejáratú kölcsönadott pé	4 900 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00
3641	Protheus Zrt kölcsön	4 900 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00
* 38	PÉNZESZKÖZÖK	784 858 184,00	551 570 573,00	233 287 611,00	0,00
* 381	Pénztár	28 396 719,00	28 162 384,00	234 335,00	0,00
3811	Pénztár PAKS	28 396 719,00	28 162 384,00	234 335,00	0,00
384	Elszámolási betétszámla	718 348 728,00	489 265 326,00	229 083 402,00	0,00
* 386	Devizabetét-számla	4 338 653,00	335 779,00	4 002 874,00	0,00
3861	Devizabetét-számla	4 338 653,00	335 779,00	4 002 874,00	0,00
* 389	Átvezetési számlák	33 774 084,00	33 807 084,00	0,00	33 000,00
3891	Pénztár-Bank közti átv.szla	28 111 000,00	28 144 000,00	0,00	33 000,00
3894	Kompensációs átv.szla	5 580 700,00	5 580 700,00	0,00	0,00
3895	Közözzégen belüli átv.szla	74 769,00	74 769,00	0,00	0,00
3899	Egyéb átv.szla	7 615,00	7 615,00	0,00	0,00
* 39	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	397 274,00	23 572,00	373 702,00	0,00
* 392	Költségek, ráfordítások aktív	397 274,00	23 572,00	373 702,00	0,00
3923	Költségek, egyéb fizetett kama	397 274,00	23 572,00	373 702,00	0,00
	3. számlaosztály	825 462 549,00	580 986 750,00	244 475 799,00	0,00
* 4	FORRÁSOK	1 679 154 695,00	2 006 098 944,00	0,00	326 944 249,00
* 41	SAJÁT TŐKE	3 929 373,00	11 126 425,00	0,00	7 197 052,00
411	Jegyzettőke	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
413	Eredménytartalék	0,00	3 922 028,00	0,00	3 922 028,00
415	Adózott eredmény	3 929 373,00	4 204 397,00	0,00	275 024,00
* 45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	291 005 955,00	386 588 836,00	0,00	95 582 881,00
453	Vevőktől kapott előlegek	458 976,00	458 976,00	0,00	0,00
* 454	Szállítók	290 546 979,00	386 129 860,00	0,00	95 582 881,00
4541	Belföldi anyag- és áruszállító	290 269 282,00	385 852 163,00	0,00	95 582 881,00
4542	Külföldi anyag- és áruszállító	277 697,00	277 697,00	0,00	0,00
* 46	EGYÉB RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETT	226 653 103,00	205 766 005,00	20 887 098,00	0,00
* 461	társasági adó. Különadó elszám	17 019 540,00	19 306 540,00	0,00	2 287 000,00
46121	KIVA	17 019 540,00	19 306 540,00	0,00	2 287 000,00
* 462	személyi jövedelemadó elszámol	52 923 494,00	56 441 494,00	0,00	3 518 000,00

Folytatás a következő oldalon

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
* 4621	SZJA magánszem köthető 290	50 469 428,00	53 257 428,00	0,00	2 788 000,00
46211	SZJA munkaviszonyból szárm.	25 660 714,00	25 660 714,00	0,00	0,00
46212	SZJA bérbevett ingatlan után	202 500,00	202 500,00	0,00	0,00
46219	SZJA magánsz. köth. utalása 290	24 606 214,00	27 394 214,00	0,00	2 788 000,00
46251	SZJA bérenkívüli juttatás	1 591 966,00	1 591 966,00	0,00	0,00
46259	SZJA kifizetői utalás 103	862 100,00	1 592 100,00	0,00	730 000,00
* 463	Költségvetési befizetési kötel	1 690 102,00	1 690 102,00	0,00	0,00
46302	Cégautó adó előírás	96 102,00	96 102,00	0,00	0,00
46305	Rehabilitációs hj. előírás	1 594 000,00	1 594 000,00	0,00	0,00
* 464	Költségvetési befiz.köl.teljes	1 512 600,00	1 716 502,00	0,00	203 902,00
46402	Cégautó adó utalás	105 600,00	122 502,00	0,00	16 902,00
46405	Rehabilitációs hj utalás	1 407 000,00	1 594 000,00	0,00	187 000,00
466	Előzetesen felszámított általa	72 478 259,00	72 478 259,00	0,00	0,00
467	Fizetendő általános forgalmi a	6 356 265,00	6 356 265,00	0,00	0,00
468	Általános forgalmi adó elszám	74 672 843,00	47 776 843,00	26 896 000,00	0,00
* 47	EGYÉB BÉR ÉS JÁRULÉK KÖTELEZET	243 384 552,00	258 471 278,00	0,00	15 086 726,00
* 471	Jövedelemelszámolási számla	177 745 392,00	188 950 260,00	0,00	11 204 868,00
4711	Keresetelszámolási számla	177 745 392,00	188 950 260,00	0,00	11 204 868,00
* 473	Társadalombiztosítási köteleze	61 414 992,00	64 820 992,00	0,00	3 406 000,00
47334	TB járulék előírás	31 577 496,00	31 577 496,00	0,00	0,00
473341	TB járulék utalás	29 837 496,00	33 243 496,00	0,00	3 406 000,00
* 476	Rövid lejár. egyéb köt.munkavál	4 211 115,00	4 686 548,00	0,00	475 433,00
4762	Bírói letiltás	2 330 021,00	2 330 021,00	0,00	0,00
47621	Bírói letiltás utalás	1 881 094,00	2 356 527,00	0,00	475 433,00
* 479	Különféle rövid lejáratú egyéb	13 053,00	13 478,00	0,00	425,00
4794	ÁTMENŐ fizetendő ÁFA	13 053,00	13 478,00	0,00	425,00
* 48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	103 321 736,00	333 286 424,00	0,00	229 964 688,00
* 482	Költségek, ráfordítások passzí	321 736,00	621 736,00	0,00	300 000,00
4821	Mérlegnap előtti idő.költsége	321 736,00	621 736,00	0,00	300 000,00
* 483	Halasztott bevételek	103 000 000,00	332 664 688,00	0,00	229 664 688,00
4831	Működési tám. Önkorm.	103 000 000,00	103 000 000,00	0,00	0,00
4832	Fejlesztési célra kapott támogat	0,00	229 664 688,00	0,00	229 664 688,00
* 49	ÉVI MÉRLEG SZÁMLÁK	810 859 976,00	810 859 976,00	0,00	0,00
491	Nyitómérleg számla	446 437 576,00	446 437 576,00	0,00	0,00
493	Tárgyévi eredmény elszámolása	364 422 400,00	364 422 400,00	0,00	0,00
4. számlaosztály		1 679 154 695,00	2 006 098 944,00	0,00	326 944 249,00
* 5	KÖLTSÉGNEMEK	343 782 798,00	343 782 798,00	0,00	0,00
* 51	ANYAGKÖLTSÉG	36 629 897,00	185 590,00	36 444 307,00	0,00
512	Üzemanyag	33 151 386,00	185 590,00	32 965 796,00	0,00
513	Egyéb anyagköltség	3 478 511,00	0,00	3 478 511,00	0,00
* 52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖ	94 453 644,00	21 736,00	94 431 908,00	0,00
522	Bérleti díjak, opertaív lízing	38 513 797,00	0,00	38 513 797,00	0,00
523	Karbantartási javítási ktg	4 870 823,00	0,00	4 870 823,00	0,00
525	Oktatás ktg	483 500,00	0,00	483 500,00	0,00
527	Könyvviteli szolg	2 886 300,00	0,00	2 886 300,00	0,00
529	Egyéb igénybevett szolgáltatás	46 584 974,00	21 736,00	46 563 238,00	0,00
5291	telefon ktg	1 114 250,00	0,00	1 114 250,00	0,00
* 53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	6 713 478,00	25 752,00	6 687 726,00	0,00
531	Hatósági igazgatási, szolgálta	137 300,00	0,00	137 300,00	0,00
532	Pénzügyi, bank szolgált.	1 681 026,00	0,00	1 681 026,00	0,00
533	Biztosítási díj	4 895 152,00	25 752,00	4 869 400,00	0,00
* 54	BÉRKÖLTSÉG	181 225 149,00	0,00	181 225 149,00	0,00
541	Bérköltség	177 025 149,00	0,00	177 025 149,00	0,00
543	Tiszteletdíj	4 200 000,00	0,00	4 200 000,00	0,00
* 55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZET	14 183 792,00	0,00	14 183 792,00	0,00
553	Betegszabadság bére	784 084,00	0,00	784 084,00	0,00
5561	Szépkiártya vendég	4 569 000,00	0,00	4 569 000,00	0,00
5562	Szépkiártya szállás	5 156 000,00	0,00	5 156 000,00	0,00
5563	Szépkiártya szabadidő	395 000,00	0,00	395 000,00	0,00
557	Gépkocsi használat	1 217 493,00	0,00	1 217 493,00	0,00
558	Reprezentáció, természetbeni j	86 784,00	0,00	86 784,00	0,00
5581	Természetbeni jutt. SZJA	1 591 966,00	0,00	1 591 966,00	0,00
559	Egyéb személyi jellegű kifizet	293 225,00	0,00	293 225,00	0,00
5591	Apa szabadság	90 240,00	0,00	90 240,00	0,00
* 56	BÉRJÁRULÉKOK	6 510,00	0,00	6 510,00	0,00
568	Táppénz hozzájárulás 1/3	6 510,00	0,00	6 510,00	0,00
* 57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	10 570 328,00	0,00	10 570 328,00	0,00
571	Terv szerinti értékcsökkenési	3 706 732,00	0,00	3 706 732,00	0,00

Folytatás a következő oldalon

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
572	Egyösszegű eszk.értékcsökkenés	6 863 596,00	0,00	6 863 596,00	0,00
* 59	KÖLTSÉGNEM ÁTVEZETÉSI SZÁMLA	0,00	343 549 720,00	0,00	343 549 720,00
599	Évvégi átvezetési számla	0,00	343 549 720,00	0,00	343 549 720,00
	5. számlaosztály	343 782 798,00	343 782 798,00	0,00	0,00
* 8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉ	20 590 311,00	20 590 311,00	0,00	0,00
* 86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	1 892 956,00	0,00	1 892 956,00	0,00
* 863	Szok.mért.meg nem haladó ráfor	133 060,00	0,00	133 060,00	0,00
8638	Egyéb adóalapot növelő ráf.	133 060,00	0,00	133 060,00	0,00
* 867	Adók, illetékek, hozzájárulások	19 000,00	0,00	19 000,00	0,00
8673	Gépjármű adó	19 000,00	0,00	19 000,00	0,00
* 868	Egyéb adók illetékek	1 740 102,00	0,00	1 740 102,00	0,00
8685	Cégautó adó	96 102,00	0,00	96 102,00	0,00
8686	Piacfelügyeleti díj	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00
8687	Rehabilitációs hozzájárulás	1 594 000,00	0,00	1 594 000,00	0,00
* 869	Különféle egyéb ráfordítások	794,00	0,00	794,00	0,00
8699	Különféle egyéb ráfordítás	794,00	0,00	794,00	0,00
* 87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSA	332 265,00	0,00	332 265,00	0,00
* 872	Más vállalkozásoknak fiz.kamat	168,00	0,00	168,00	0,00
8721	Egyéb vállalkozásoknak fiz.kama	168,00	0,00	168,00	0,00
877	Egyéb árfolyamveszteségek	332 097,00	0,00	332 097,00	0,00
* 89	NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK	18 365 090,00	20 590 311,00	0,00	2 225 221,00
8912	KIVA	18 365 090,00	0,00	18 365 090,00	0,00
899	Évvégi átvezetési számla	0,00	20 590 311,00	0,00	20 590 311,00
	8. számlaosztály	20 590 311,00	20 590 311,00	0,00	0,00
* 9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉ	364 421 551,00	364 421 551,00	0,00	0,00
* 91	Nettó árbevétel	6 496,00	22 850 347,00	0,00	22 843 851,00
911	Bérlet, menetjegy árbev.	6 496,00	22 822 119,00	0,00	22 815 623,00
912	Egyéb árbevétel	0,00	28 228,00	0,00	28 228,00
* 96	EGYÉB BEVÉTELEK	0,00	341 556 363,00	0,00	341 556 363,00
* 967	Visszafiz. köt.nélkül kapott t	0,00	340 926 000,00	0,00	340 926 000,00
9672	Önkormányzattól kapott támogat	0,00	332 003 000,00	0,00	332 003 000,00
9673	Szociálpolitikai menetd.t.f. díjmentes	0,00	3 729 000,00	0,00	3 729 000,00
9674	Szociálpolitikai menetd.t.f. kedvezm.	0,00	5 194 000,00	0,00	5 194 000,00
968	Biztosító által visszaigazolt	0,00	226 748,00	0,00	226 748,00
* 969	Különféle egyéb bevételek	0,00	403 615,00	0,00	403 615,00
9699	Különféle egyéb bevétel	0,00	403 615,00	0,00	403 615,00
* 97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0,00	14 841,00	0,00	14 841,00
* 974	Egyéb kapott (járó) kamatok és	0,00	14 841,00	0,00	14 841,00
9749	Kamat bevétel más vállalkozó	0,00	14 841,00	0,00	14 841,00
999	Évvégi átvezetési számla	364 415 055,00	0,00	364 415 055,00	0,00
	9. számlaosztály	364 421 551,00	364 421 551,00	0,00	0,00
	Intervallum összesen	3 421 317 681,00	3 421 317 681,00	0,00	0,00
	1-4 összesen	2 692 523 021,00	2 692 523 021,00	0,00	0,00
	5-9 összesen	728 794 660,00	728 794 660,00	0,00	0,00