

Adószám: 14283497-2-09
Cégbíróság: Debreceni Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 09-09-032230

NHSZ Polgári Termikus Hulladékhasznosító Erőmű Kft.

4090 Polgár, Hajdú út 40.

**Kiegészítő melléklet
2020.**

Fordulónap: 2020. december 31.

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

Polgár, 2021. március 26.

P.h.

.....
A gazdálkodó
képviselője

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A Társaság átalakulás miatti cégbírósági bejegyzést megelőző adatai (2020.12.31):

A Star Power Vagyonkezelő Kft. 2008. évben alakult.	Cégbírósági szám: 01-09-906334
A Star Power Vagyonkezelő Kft. tevékenységi köre:	6420'08 Vagyonkezelés (Holding)
Társaság képviselőjét ellátó ügyvezetője:	Klemm József 2013 Pomáz, Jankovich Gyula u. 25.
Társaság székhelye:	1211 Budapest, Szállító u. 6.
Tulajdonosok adatai:.....	100% tulajdoni részesedéssel NHSZ Nemzeti Hulladékgazdálkodási Szolgáltató Kft. Cégbírósági száma: 01-09-990421 1211 Budapest, Szállító u. 6.
Statisztikai számjel:	14283497-6420-113-09
A Társaság jegyzett tőkéje:	15 100 E Ft

2020. szeptember 18. napján meghozott alapítói döntés értelmében a Star Power Management Kft., mint megszűnő jogelőd társaság beolvad a Star Power Vagyonkezelő Kft. társaságba kedvezményezett átalakulással. Az egyesülés időpontja 2020.12.31, mely a cégbíróságon bejegyzésre került 2020.11.27-én, a cégbírósági bejegyzés hatályossá válása 2020.12.31.

A Társaság neve, székhelye, főtevékenysége és egyéb adatai az átalakulással következtében az egyesülési szerződésben meghatározottak szerint változik meg.

A Társaság átalakulás miatti cégbírósági bejegyzést követő adatai (2021.01.01):

A Társaság elnevezése:	NHSZ Polgári Termikus Hulladékhasznosító Erőmű Kft.
Társaság rövidített elnevezése:	NHSZ Polgári Erőmű Kft.
A társaság tevékenységi köre:	3511'08 Villamosenergia-termelés
Társaság képviselőjét ellátó ügyvezetője	Szabó István László 3580 Tiszaújváros, Szent István út 77.
Társaság székhelye:	4090 Polgár, Hajdú út 40.
Tulajdonosok adatai:.....	100% tulajdoni részesedéssel NHSZ Nemzeti Hulladékgazdálkodási Szolgáltató Kft. Cégbírósági száma: 01-09-990421 1211 Budapest, Szállító u. 6.
Cégbírósági száma:	09-09-032230
Statisztikai számjel:	14283497-3511-113-09
A Társaság jegyzett tőkéje:	150 000 E Ft

A Társaság a beszámolási időszakban rendszeres gazdasági tevékenységet székhelyén kívül nem folytatott, telephelye illetőleg fióktelepe nincs.

1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

A Társaság 100%-os tulajdonban van a Star Power Management Kft.(4090 Polgár, Hajdú út 40. cégjegyzékszám: 09-09-026615) részesedése.

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt befolyással, amely a számviteli előírások szerint közös vezetésű vállalkozásnak minősül.

A Társaság a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt mértékadó befolyással, amely a számviteli előírások szerint társult vállalkozásnak minősül.

A gazdálkodó a fordulónapon más, egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban nem bírt befolyással.

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett többségi befolyással.

AZ NHSZ Polgári Erőmű Kft a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett minősített többséget biztosító befolyással.

1.3. Ellenőrzött társaság irányítói

Ellenőrzés az irányításban

A fordulónapon minősített többséget biztosító (75%-ot meghaladó) befolyással rendelkező tag főbb adatai:

NHSZ Nemzeti Hulladékgyűjtési Szolgáltató Kft.

1211 Budapest, Szállító u. 6.

A NHSZ Polgári Erőmű Kft. beszámolóját anyavállalata a magyar számviteli előírások szerinti konszolidálásba vonta be.

1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

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

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a NHSZ Polgári Erőmű Kft. Kft. a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

1.5. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, regisztrációs száma:

Erdődi Zoltán

2040 Budaörs, Présház u. 18.

MKVK azonosító: 197124

A NHSZ Polgári Erőmű Kft. Kft. számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével a NHSZ Polgári Erőmű Kft. Kft. képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni:

Szabó István László

3580 Tiszaújváros, Szent István út 77.

A tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői:

INTERAUDITOR Neuner, Henzl, Honti Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság

HU-1074 Budapest, Vörösmarty utca 16-18. A. ép. fszt. 1/F.

A könyvvizsgálatért személyében is felelős személy adatai:

Név: Móri Ferencné

Cím: 1163 Budapest, Somoskő utca 10.

Regisztrációs szám: 003356

1.6. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a NHSZ Polgári Erőmű Kft. munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek. A székhely pontos címe: 4090 Polgár, Hajdú út 40.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

A NHSZ Polgári Erőmű Kft. Kft. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata:

Név: Konto-Roll Management Kft.

Cím: 1134 Budapest, Dózsa György út 150.

2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

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

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a NHSZ Polgári Erőmű Kft. Kft. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben a NHSZ Polgári Erőmű Kft. Kft. számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.5. Beszámoló választott formája és típusa

A NHSZ Polgári Erőmű Kft. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

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

A NHSZ Polgári Erőmű Kft. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget A változatban állította össze.

2.6. Üzleti jelentés

A NHSZ Polgári Erőmű Kft. üzleti jelentés készítésére nem kötelezett.

2.7. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: 2021.02.28.

2.8. Jelentős összegű hibák értelmezése

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

2.9. Jelentős összegű különbözetek értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételek esetében jelentős összegűnek a 100 Eft-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.10. Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözeteket is figyelembe kell venni, ha a különbözetek összhatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 1 MFt-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.11. Devizás tételek értékelése

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

2.12. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - havonta kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kísértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 E Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásaként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

2.13. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek a legalább 20 százalékos eltérést tekintjük.

2.14. Kísérleti fejlesztés aktiválása

A NHSZ Polgári Erőmű Kft. a kísérleti fejlesztés költségei aktiválásának lehetőségével nem kíván élni, azokat - amennyiben felmerül- minden esetben a tárgyidőszak költségei között számolja el.

2.15. Értékelési szabályok más változásai

A számviteli politika más, az alkalmazott értékelési elveket és eljárásokat meghatározó elemeiben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt jelentős módosítás nem történt.

2.16. Leltározási szabályok

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

2.17. Pénzkezelési szabályok

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

2.18. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A Star Power Vagyonkezelő Kft. tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közzétételére nem kötelezett.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
A.	Befektetett eszközök	2 010 115	2 339 115	329 000
A.I.	Immateriális javak	0	0	0
A.II.	Tárgyi eszközök	0	0	0
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	2 010 115	2 339 115	329 000
B.	Forgóeszközök	1 026 242	1 048 918	22 676
B.I.	Készletek	0	0	0
B.II.	Követelések	1 026 169	1 048 733	22 564
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	73	185	112
C.	Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	3 036 357	3 388 033	351 676
D.	Saját tőke	1 469 673	1 783 169	313 496
D.I.	Jegyzett tőke	14 100	15 100	1 000
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	1 888 889	2 216 889	328 000
D.IV.	Eredménytartalék	- 418 740	- 433 316	-14 576
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	-14 576	-15 504	- 928
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	1 566 284	1 604 464	38 180
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 566 284	1 604 464	38 180
G.	Passzív időbeli elhatárolások	400	400	0
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	3 036 357	3 388 033	351 676

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0.00
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	19	260	1 268.42
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	3 756	2 766	-26.36
V.	Személyi jellegű ráfordítások	0	0	0.00
VI.	Értékcsökkenési leírás	0	0	0.00
VII.	Egyéb ráfordítások	0	18	100.00
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-3 737	-2 524	32.46
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	21 302	25 821	21.21

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	31 949	38 754	21.30
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-10 647	-12 933	-21.47
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-14 384	-15 457	-7.46
X.	Adófizetési kötelezettség	192	47	-75.52
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-14 576	-15 504	-6.37

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	66.20	69.04
Immateriális javak	0.00	0.00
Tárgyi eszközök	0.00	0.00
Befektetett pénzügyi eszközök	66.20	69.04
Forgóeszközök	33.80	30.96
Készletek	0.00	0.00
Követelések	33.80	30.95
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	0.00	0.01
Aktív időbeli elhatárolások	0.00	0.00
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00

3.3. Vagyoni helyzet

A saját tőke az előző évhez képest 313,496 EFt értékkel, 21.3 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest 1,000 EFt értékkel, 7.1 %-kal növekedett.

A NHSZ Polgári Erőmű Kft. saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 48.4 %, a tárgyévben 52.6 %. A gazdálkodó tőkeösszege nőtt.

A NHSZ Polgári Erőmű Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 38,180 EFt értékkel, 2.4 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 112 EFt értékkel, 153.4 %-kal növekedett.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 0.66, a tárgyévben 0.65 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása nem megfelelően biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 33.8 %, a tárgyévben 31.0 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 0.66, a tárgyévben 0.65 volt. A hosszú távú likviditás gyengült.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 65.4 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) 65.4 %-ban fedezték a kötelezettségeket.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 21,321 EFt, a tárgyévben 26,081 EFt volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 4,760 EFt értékkel, 22.3 %-kal növekedett.

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

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

Az adózott eredmény az előző évben -14,576 EFt, a tárgyévben -15,504 EFt volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 928 EFt értékkel csökkent.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

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

4.2. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

A Star Power Vagyonkezelő Kft. mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

4.3. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

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

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a NHSZ Polgári Erőmű Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

4.4. Mérlegen kívüli tételek

Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A NHSZ Polgári Erőmű Kft. pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő – mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni rendelt, de bemutatást kívánó – tételek és megállapodások nincsenek.

4.5. Befektetett eszközök

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

A tárgyévben terv szerinti értékcsökkenési leírás elszámolására nem került sor.

Terven felüli értékcsökkenés

A tárgyévben terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására vagy annak visszaírására nem került sor.

Immateriális javak jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Immateriális jószág nem szerepel.

Tárgyi eszközök jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Tárgyi eszköz nem szerepel.

Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei

A Star Power Management Kft. részesedések után értékvesztés nem került elszámolásra, mivel a NHSZ Polgári Erőmű Kft. és a Star Power Management Kft. tulajdonosváltást megelőzően készült 2017 évi vagyoneértékelése alapján nem indokolt az értékvesztés elszámolása. A Star Power Management Kft. részesedésének fordulónapi piaci értéke diszkontált cash-flow módszerrel került meghatározásra 2020.évre vonatkozóan, mely alapján értékvesztés elszámolása nem vált indokolttá.

A mérlegben szereplő befektetett pénzügyi eszközök közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Befektetett pénzügyi eszközök		
Megnevezés (1000HUF)	Bázisév	Tárgyév
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	2 010 115	2 339 115
Összesen	2 010 115	2 339 115

Befektetett eszközök egyéb sajátosságai

2020. szeptember 18. napján meghozott alapítói döntés értelmében a Star Power Management Kft., mint megszűnő jogelőd társaság beolvad a NHSZ Polgári Erőmű Kft. társaságba kedvezményezett átalakulással. Az egyesülés időpontja 2020.12.31, mely a cégbíróságon bejegyzésre került 2020.11.27-én, a cégbírósági bejegyzés hatályossá válása 2020.12.31.

4.6. Forgóeszközök

Készletek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Készlet nem szerepel.

Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben

A fordulónapon a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések megoszlása az alábbi:

Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		
Megnevezés	Bázis év	Tárgy év
Anyavállalattal szemben	0	0
Leányvállalattal szemben	1 025 208	1 047 280
Egyéb kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
Összesen	1 025 208	1 047 280

Követelések jelentős tételei

A mérlegben szereplő követelések közül a jelentősnek minősülő bázis-, és tárgy időszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Követelések jelentős tételei		
Megnevezés (1000HUF)	Bázis év	Tárgy év
Vevő követelések	0	0
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	1 025 208	1 047 280
Egyéb követelések	961	1 453
Összesen	1 026 169	1 048 733

Értékpapírok jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között forgatási célú Értékpapír nem szerepel.

Pénzeszközök jelentős tételei

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

Pénzeszközök jelentősebb tételei		
Megnevezés (1000HUF)	Bázis év	Tárgy év
Pénztár	0	0
Elszámolási betétszámla	73	185
Átvezetési számla	0	0
Összesen	73	185

4.7. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Aktív időbeli elhatárolás nem szerepel.

Elhatárolt költségek és ráfordítások

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

Halasztott ráfordítások

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

Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Aktív időbeli elhatárolás nem szerepel.

4.8. Saját tőke

Saját tőke elemeinek változása

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

A Társaság tulajdonosa 2020. január 9-én hozott döntése szerint 1 000 E Ft értékben emelte a jegyzett tőkét, és 328 000 E Ft értékben a tőketartalékot. Azösszesen 329 000 E Ft pénzbeli vagyoni hozzájárulás 2020. január 15-én folyt be a Társaság bankszámlájára. A tőkeemelést a Cégbíróóság 2020.02.12-én jegyezte be, 2020 01 09-i hatállyal.

A Társaság. 2020.01.14-én hozott döntése alapján 329 000 E Ft értékű ársziós tőkeemelést hajtott végre a Star Power Management Kft.-ben. Az összeget 2020.01.17-én utalta el a NHSZ Polgári Erőmű Kft. Kft. A cégbíróóság a tőkeemelést 2020.02.13-ával jegyezte be, melynek eredményeként 1 000 E Ft-tal növekszik a Star Power Management Kft jegyzett tőkéje és 328 000 E Ft kerül a tőketartalékba. A Társaság részesedése 329 000 E Ft-tal emelkedik.

Saját tőke alakulása

Tőkeelem 1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás	Változás indoka
Jegyzett tőke	14 100	15 100	1 000	Tulajdonos általi tőkeemelés
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0		
Tőketartalék	1 888 889	2 216 889	328 000	Tulajdonos általi tőkeemelés
Eredménytartalék	- 418 740	- 433 316	-14 576	2019. évi adózott eredmény átvezetése
Lekötött tartalék	0	0	0	
Értékelési tartalék	0	0	0	
Adózott eredmény	-14 576	-15 504	-928	Adózott eredmény csökkenés
Saját tőke összesen	1 469 673	1 783 169	313 496	

Jegyzett tőke alakulása

A Társaság tulajdonosa 2020. január 9-én hozott döntése szerint 1 000 E Ft értékben emelte a jegyzett tőkét, és 328 000 E Ft értékben a tőketartalékot. Azösszesen 329 000 E Ft pénzbeli vagyoni hozzájárulás 2020. január 15-én folyt be a Társaság bankszámlájára. A tőkeemelést a Cégbíróóság 2020.02.12-én jegyezte be, 2020 01 09-i hatállyal.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

A NHSZ Polgári Erőmű Kft. beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

Értékelési tartalék jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Értékelési tartalék nem szerepel.

Értékhelyesbítések alakulása

A NHSZ Polgári Erőmű Kft. a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

Értékhelyesbítéssel érintett eszközök

A tárgyidőszakban az egyedi eszközök között értékhelyesbítéssel érintett eszközök nincsenek.

Tőke megfelelés

A NHSZ Polgári Erőmű Kft. fordulónapi saját tőkéje a jogszabályokban előírt tőkekövetelményeknek mindenben eleget tesz, a vállalkozás folytatásához megfelelő fedezetet biztosít.

4.9. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

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

Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Hátrasorolt kötelezettség nem szerepel.

Hosszú lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Hosszú lejáratú kötelezettség nem szerepel.

Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

A mérlegben törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyon részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérlegben szereplő rövid lejáratú kötelezettségek közül a jelentősnek minősülő bázis-, és tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentősebb tételei

Megnevezés (1000HUF)	Bázis év	Tárgy év
Rövid lejáratú kölcsönök	200	0
Szállítók	263	709
Adó és járulék fizetési kötelezettségek	819	0
Egyéb kötelezettségek	1	0
Kapcsolt kötelezettségek	1 565 001	1 603 755
Összesen	1 566 284	1 604 464

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni rövid lejáratú kötelezettségek megoszlása az alábbi:

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

Megnevezés (1000HUF)	Bázis év	Tárgy év
Anyavállalattal szemben	1 565 001	1 603 755
Leányvállalattal szemben	0	0
Egyéb kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
Összesen	1 565 001	1 603 755

Kötelezettségek egyéb sajátosságai

A mérlegben szereplő rövid lejáratú kötelezettségek közül a szállítói kötelezettségnek minősülő bázis-, és tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Szállítói kötelezettségek		
Megnevezés (1000HUF)	Bázis év	Tárgy év
Szállítói kötelezettségek	263	709
Összesen	263	709

4.10. Passzív időbeli elhatárolások

Elhatárolt bevételek

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

Elhatárolt költségek, ráfordítások

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásai		
Megnevezés (1000HUF)	Bázis év	Tárgy év
Költségek elhatárolása	400	400
Kölcsön kamat elhatárolás	0	0
Összesen	400	400

Halasztott bevételek

A mérlegben passzív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott bevétel sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

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

5.2. Az eredménykimutatás tagolása

Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a NHSZ Polgári Erőmű Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

5.3. Bevételek

Bevételek alakulása

A NHSZ Polgári Erőmű Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	0	0.0	0	0.0
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	19	0.1	260	1.0
Pénzügyi műveletek bevételei	21 302	99.9	25 821	99.0
Bevételek összesen	21 321	100.0	26 081	100.0

Árbevétel jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban Értékesítés nettó árbevétele nem jelenik meg.

Árbevétel tevékenységként

A NHSZ Polgári Erőmű Kft. a beszámolási időszakban árbevételt nem realizált.

Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban Aktivált saját teljesítmények értéke nem jelenik meg.

Egyéb bevételek jelentős tételei

Az eredménykimutatás Egyéb bevételek sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel

5.4. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A NHSZ Polgári Erőmű Kft. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	3 756	10.5	2 766	6.7
Személyi jellegű ráfordítások	0	0.0	0	0.0
Értécsökkenési leírás	0	0.0	0	0.0
Egyéb ráfordítások	0	0.0	18	0.0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	31 949	89.5	38 754	93.3
Ráfordítások összesen	35 705	100.0	41 538	100.0

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban Személyi jellegű ráfordítás nem jelenik meg.

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségnem	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	3 756	100.0	2 766	100.0
Személyi jellegű ráfordítások	0	0.0	0	0.0
Értécsökkenési leírás	0	0.0	0	0.0
Költségnemek összesen	3 756	100.0	2 766	100.0

Egyéb ráfordítások jelentős tételei

Az eredménykimutatás Egyéb ráfordítások sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, a jövedelem-nyereség minimum szerint került sor.

5.5. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

Az adózás előtti eredmény, mind pedig az adóalap kisebb, mint a jövedelem nyereség minimum ezért ez utóbbi alapján állapítja meg az adóját a társaság.

Megnevezés (1000HUF)	Bázisév	Tárgyév
Adózás előtti eredmény	-14 384	-15 457
Adóalap	-14 384	-15 439
Összes bevétel	21 322	26 081
Jövedelem-(nyereség)minimum szerinti adóalap	426	522
Társasági adó	38	47
Társasági adó módosítás (2016.év)	154	0

Adóalap módosító tételek

A tárgyévi társasági adó alapját módosító tételeket mutatják be - az adóbevallás adatai alapján - az alábbi adatok:

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Egyéb növelő jogcímek	18
Összesen:	18

Adófizetési kötelezettség változása

A NHSZ Polgári Erőmű Kft. adófizetési kötelezettsége körében - az esetleges jogszabályi változások hatásain túl - nem történt olyan változás, mely az eredménykimutatás egyes adatainak összehasonlításában korrekciót kívánna.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

Vezető tisztségviselők munkadíja

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

Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai részére az üzleti évben semmiféle előleg, kölcsön folyósítása és visszafizetése nem történt, nevükben garancia vállalására nem került sor.

6.2. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A NHSZ Polgári Erőmű Kft. a tárgyévben munkavállalót nem foglalkoztatott.

6.3. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a NHSZ Polgári Erőmű Kft. közvetlenül nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

6.4. Egyéb kiegészítő információk

Mérlegfordulónap utáni események

2020. szeptember 18. napján meghozott alapítói döntés értelmében a Star Power Management Kft., mint megszűnő jogelőd társaság beolvad a NHSZ Polgári Erőmű Kft. társaságba kedvezményezett átalakulással. Az egyesülés időpontja 2020.12.31, mely a cégbíróságon bejegyzésre került 2020.11.27-én, a cégbírósági bejegyzés hatályossá válása 2020.12.31.

A COVID-19 világjárvány jelentős egészségügyi és gazdasági válsághelyzetet idézett elő.

A Társaság az átalakulást követően munkavállalókkal fog rendelkezni, így célja, hogy megtegye a szükséges intézkedéseket mind a munkavállalók biztonságos munkakörnyezetének, mind a folyamatos és biztonságos működés biztosítása érdekében. A Társaság intézkedéseket tesz a személyes kontaktusok minimálisra csökkentésére és a munkavállalók megfelelő védőfelszereléssel történő ellátására.

A koronavírus-helyzet miatt a Társaság felmérte és elkészítette az arra vonatkozó becsléseket, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság a vállalkozás folytatására való képesség tekintetében, és arra jutott, hogy a vállalkozás gazdasági tevékenységét nem befolyásolja a járvány, bizonytalanság nem áll fenn. A felmért gazdasági körülmények és a koronavírus járvánnyal kapcsolatos nehézségek mellett is a vállalkozás folytatása 2021. évben biztosított az átalakulást követően is.