

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

NHSZ Polgári Termikus Hulladékhasznosító Er m Kft.

4090 Polgár, Hajdú út 40.

Kiegészít melléklet

2021.

Fordulónap: 2021. december 31.
Beszámolási id szak: 2021. január 01. - 2021. december 31.

Polgár, 2022. május 04.

A gazdálkodó képvisel je

P.h.

Tartalomjegyzék

- 1. Általános információk a beszámolóhoz**
 - 1.1. A gazdálkodó bemutatása
 - 1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban
 - 1.3. Ellenőrzött társaság irányítói
Ellenőrzés az irányításban
 - 1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei
 - 1.5. A beszámoló közreműködői
 - 1.6. Beszámoló nyilvánossága
- 2. A számviteli politika alkalmazása**
 - 2.1. A könyvvizetés módja
 - 2.2. A könyvvizetés és a beszámoló pénzneme
 - 2.3. Alkalmazott számviteli szabályok
 - 2.4. A számviteli politika tárgyévi változása
 - 2.5. Beszámoló választott formája és típusa
 - 2.6. Üzleti jelentés
 - 2.7. Mérlegkészítés választott időpontja
 - 2.8. Jelentés összeghibák értelmezése
 - 2.9. Jelentés összegkülönbségek értelmezése
 - 2.10. Jelentés összehatás értelmezése
 - 2.11. Devizás tételek értékelése
 - 2.12. Értékcsökkenési leírás elszámolása
Értékcsökkenési leírás módja
Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága
Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása
 - 2.13. Értékvesztések elszámolása
 - 2.14. Kísérleti fejlesztés aktiválása
 - 2.15. Értékelési szabályok más változásai
 - 2.16. Leltározási szabályok
 - 2.17. Pénzkezelési szabályok
 - 2.18. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk
- 3. Elemzések**
 - 3.1. Adatok változása
 - 3.2. Mérlegtételek megoszlása
 - 3.3. Vagyoni helyzet
 - 3.4. Likviditás és fizetőképesség
 - 3.5. Jövedelmezőség
- 4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**
 - 4.1. Előző évek módosítása
 - 4.2. A mérleg tagolása
Új tételek a mérlegben
Tételek továbbtagolása a mérlegben
 - 4.3. Mérlegen kívüli tételek
Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek
 - 4.4. Befektetett eszközök
Terven felüli értékcsökkenés
Befektetett pénzügyi eszközök jelentés tételei
Befektetett pénzügyi eszközök el nem számolt értékvesztései
 - 4.5. Forgóeszközök
Készletek jelentés tételei
Követelések jelentés tételei
Értékpapírok jelentés tételei
 - 4.6. Aktív időbeli elhatárolások

- Elhatárolt költségek és ráfordítások
- Halasztott ráfordítások
- 4.7. Saját t ke
 - Saját t ke elemeinek változása
 - Jegyzett t ke alakulása
 - Jegyzett, de be nem fizetett t ke
 - Értékelési tartalék jelent s tételei
 - Értékhelyesbítések alakulása
 - Értékhelyesbítéssel érintett eszközök
- 4.8. Kötelezettségek
 - Hátrasorolt kötelezettségek jelent s tételei
 - Hosszú lejáratú kötelezettségek jelent s tételei
 - Rövid lejáratú kötelezettségek jelent s tételei
 - Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
- 4.9. Passzív id beli elhatárolások
 - Passzív id beli elhatárolások jelent s tételei

5. **Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

- 5.1. Összehasonlíthatóság
 - Adófizetési kötelezettség változása
- 5.2. Az eredménykimutatás tagolása
 - Új tételek az eredménykimutatásban
- 5.3. Bevételek
 - Bevételek alakulása
 - Árbevétel jelent s tételei
 - Export árbevétel bemutatása
 - Aktivált saját teljesítmények jelent s tételei
 - Kivételes nagyságú vagy el fordulású bevételek
- 5.4. Ráfordítások
 - Ráfordítások alakulása
 - Anyagjelleg ráfordítások jelent s tételei
 - Személyi jelleg ráfordítások jelent s tételei
 - Költségek költségnemenként
 - Igénybe vett szolgáltatások jelent s tételei
 - Pénzügyi m veletek ráfordításai jelent s tételei
 - Kivételes nagyságú vagy el fordulású költségek és ráfordítások
- 5.5. Eredmény
 - Döntés az eredmény felhasználásáról (osztalék jóváhagyásáról)

6. **Tájékoztató adatok**

- 6.1. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek
- 6.2. Vezet tisztségvisel k, kiemelt juttatások
 - Vezet tisztségvisel k munkadíja
 - Vezet tisztségvisel k el legei, kölcsönei, garanciái
- 6.3. Bér- és létszámadatok
 - Létszámadatok
- 6.4. Környezetvédelem
 - Környezetvédelmi költségek
- 6.5. COVID-19 hatások

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A Társaság fordulónapi, hatályos adatai:

A Társaság elnevezése: NHSZ Polgári Termikus Hulladékhasznosító Er m Kft.

Társaság rövidített elnevezése: NHSZ Polgári Er m Kft.

A társaság tevékenységi köre: 3511'08 Villamosenergia-termelés

Társaság képviselőjét ellátó ügyvezető 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. Cégjegyzékszám: 01-09-990421
1036 BUDAPEST LAJOS UTCA 1

Cégjegyzékszám: 09-09-032230

Statisztikai számjel: 14283497-3511-113-09

A Társaság jegyzett t kéje: 150 000 E Ft

A Társaság a beszámolási id szakban rendszeres gazdasági tevékenységet székhelyén kívül nem folytatott, telephelye illetve fióktelepe nincs.

A beszámolási id szakban olyan jelent s szervezeti változás nem ment végbe, amely kihatással lett volna a stratégiára vagy a számviteli politikára, illetve leg a valós és megbízható összkép szempontjából lényeges.

1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

A NHSZ Polgári Er m Kft. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt dönt befolyással, amely a számviteli el írások szerint leányvállalatának min sül.

1.3. Ellen rzött társaság irányítói

Ellen rzés az irányításban

A fordulónapon min sített többséget biztosító (75%-ot meghaladó) befolyással rendelkező tag f bb adatai (név, székhely)

NHSZ Nemzeti Hulladékgazdálkodási Szolgáltató Korlátolt Felel sség Társaság
1036 BUDAPEST LAJOS UTCA 10

A NHSZ Polgári Er m Kft. beszámolóját anyavállalata a magyar számviteli el írások szerinti konszolidálásba vonta be.

1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2021. január 01. - 2021. december 31. id szakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2021. december 31.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a NHSZ Polgári Er m Kft. Kft. a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelent s 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 utca 18.
MKVK azonosító: 197124

A NHSZ Polgári Erőm Kft. Kft. számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével a NHSZ Polgári Erőm 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:

Quercus Audit RB Könyvvizsgáló és Gazdasági
Tanácsadó Kft.
8200 VESZPRÉM RADNÓTI TÉR 2/C
Nyilvántartási szám 004413

A könyvvizsgálatért személyében is felelős személy adatai:

Név: Tölgyes András József bejegyzett könyvvizsgáló
Cím: 8200 VESZPRÉM SZAJKÓ UTCA 14/B
Nyilvántartási szám: 005572

1.6. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a NHSZ Polgári Erőm 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 Erőm 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. A számviteli szolgáltatást nyújtó szervezet főbb adatai, jellemzői az alábbiak:

Konto-Roll Management Kft
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 elírások és a NHSZ Polgári Er m Kft. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény elírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben a NHSZ Polgári Er m 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 Er m Kft. a tárgyidőszakra az elzáró üzleti évhez hasonlóan egyszer sített éves beszámolót készít.

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

A NHSZ Polgári Er m Kft. az elzáró üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget A változatban állította össze.

2.6. Üzleti jelentés

A NHSZ Polgári Er m Kft. üzleti jelentés készítésére nem kötelezett.

2.7. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés időpontjait ismertté vált, a tárgyévet vagy az elzáró éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: 2022.02.28.

2.8. Jelentés összeg hibák értelmezése

Jelentés összeg nek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfösszegének 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, elzáró évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.9. Jelentés összeg különbözetei értelmezése

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

2.10. Jelentés összehasonlítás értelmezése

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

2.11. Devizás tételek értékelése

A beszámoló devizanemét l 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 idő arányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a f. könyvben, 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.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 200 E Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként 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 különbség tartós és jelentős. Jelentősnek a legalább 20 százalékos eltérést tekintjük.

2.14. Kísérleti fejlesztés aktiválása

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

2.15. Értékelési szabályok más változásai

A számviteli politika más, az alkalmazott értékelési elveket és eljárásokat meghatározó elemeiben az esetleges jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számviteli politikai 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 elírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

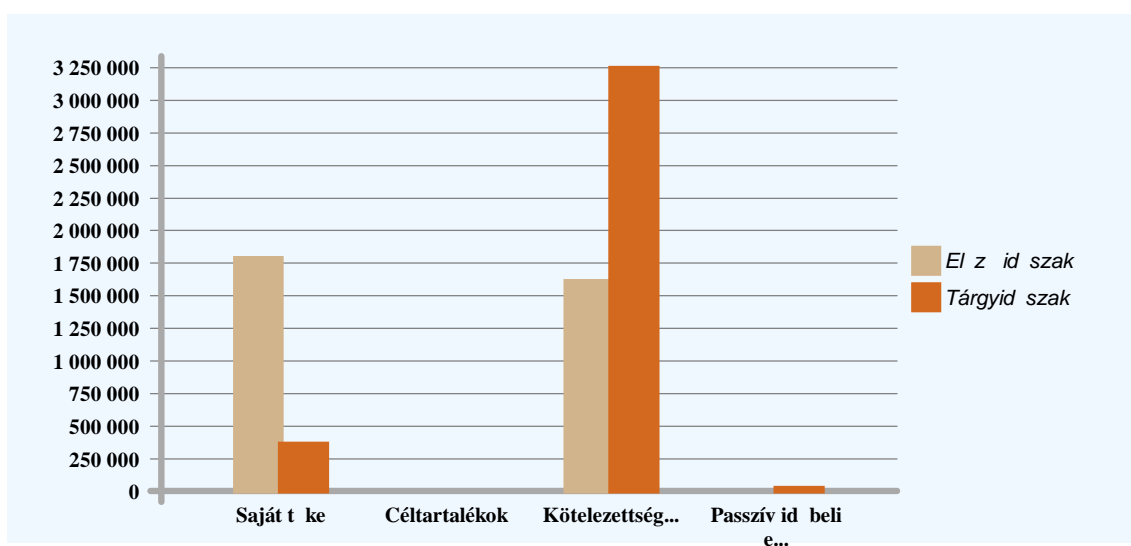
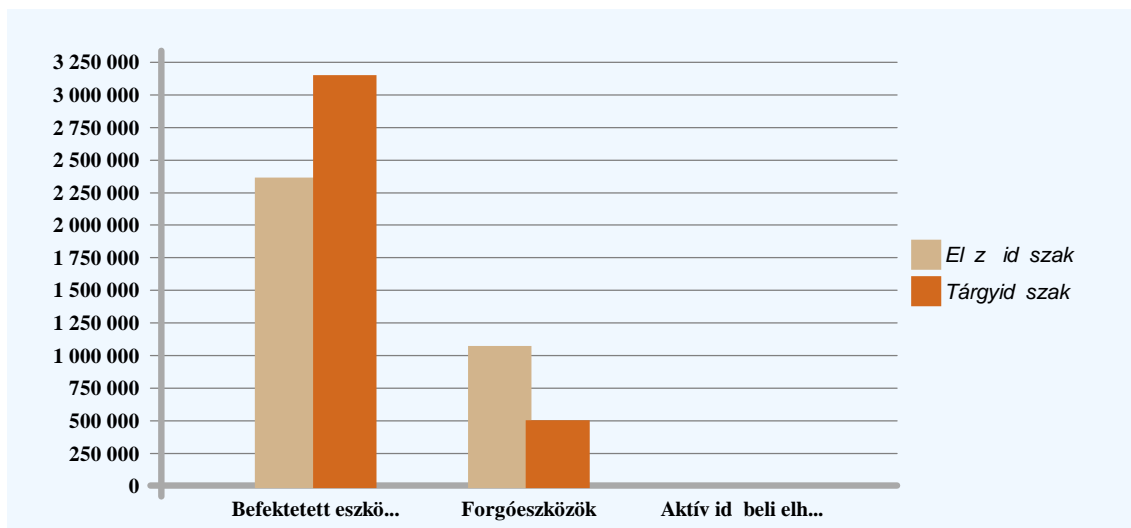
2.18. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A NHSZ Polgári Erőm Kft. tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közzétételére nem kötelezett.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	1000HUF	El z id szak	Tárgyid szak	Abszolút változás
A.	Befektetett eszközök	2 339 115	3 126 327	787 212
A.I.	Immateriális javak	0	707	707
A.II.	Tárgyi eszközök	0	3 125 620	3 125 620
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	2 339 115	0	-2 339 115
B.	Forgóeszközök	1 048 918	481 106	- 567 812
B.I.	Készletek	0	2 909	2 909
B.II.	Követelések	1 048 733	152 295	- 896 438
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	185	325 902	325 717
C.	Aktív id beli elhatárolások	0	2 860	2 860
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	3 388 033	3 610 293	222 260
D.	Saját t ke	1 783 169	354 608	-1 428 561
D.I.	Jegyzett t ke	15 100	150 000	134 900
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett t ke (-)	0	0	0
D.III.	T ketartalék	2 216 889	317 963	-1 898 926
D.IV.	Eredménytartalék	- 433 316	0	433 316
D.V.	Lekötött tartalék	0	610	610
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	-15 504	- 113 965	-98 461
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	1 604 464	3 239 392	1 634 928
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	776 751	776 751
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 604 464	2 462 641	858 177
G.	Passzív id beli elhatárolások	400	16 293	15 893
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	3 388 033	3 610 293	222 260



	1000HUF	El z id szak	Targyid szak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0	1 144 543	100.00
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	260	11	-95.77
IV.	Anyagjelleg ráfordítások	2 766	679 767	24 475.81
V.	Személyi jelleg ráfordítások	0	285 420	100.00
VI.	Értékcsökkenési leírás	0	169 731	100.00
VII.	Egyéb ráfordítások	18	27 910	154 955.56
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-2 524	-18 274	- 624.01
VIII.	Pénzügyi m veletek bevételei	25 821	2	-99.99
IX.	Pénzügyi m veletek ráfordításai	38 754	95 693	146.92
B.	PÉNZÜGYI M VELETEK EREDMÉNYE	-12 933	-95 691	- 639.90
C.	ADÓZÁS EL TTI EREDMÉNY	-15 457	- 113 965	- 637.30
X.	Adófizetési kötelezettség	47	0	- 100.00
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-15 504	- 113 965	- 635.07

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök (adatok %-ban)	El z id szak	Tárgyid szak
Befektetett eszközök	69.04	86.59
Immateriális javak	0.00	0.01
Tárgyi eszközök	0.00	86.58
Befektetett pénzügyi eszközök	69.04	0.00
Forgóeszközök	30.96	13.33
Készletek	0.00	0.08
Követelések	30.95	4.22
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	0.01	9.03
Aktív id beli elhatárolások	0.00	0.08
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00



3.3. Vagyoni helyzet

A befektetett eszközök záró állományát a saját t ke az el z évben 76.2 %-ban, a tárgyévben 11.3 %-ban fedezte.

A készletek finanszírozására a tárgyévben 12,190.0 %-ban a saját t ke nyújtott fedezetet.

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) a tárgyévben 0.9 nap volt.

A saját t ke az el z évhez képest 1,428,561 EFt értékkel, 80.1 %-kal csökkent. A saját t kén belül a jegyzett t ke az el z évhez képest 134,900 EFt értékkel, 893.4 %-kal növekedett.

A NHSZ Polgári Er m Kft. saját t ke aránya az összes forráson belül az el z évben 52.6 %, a tárgyévben 9.8 %. A gazdálkodó t kee r ssége csökkent.

A kötelezettségek az el z évben a saját t ke 90.0 %-át, a tárgyévben 913.5 %-át tették ki. A t keszerkezet az el z évhez képest a küls források felé tolódott el.

A NHSZ Polgári Er m Kft. kötelezettségei az el z évhez képest 1,634,928 EFt értékkel, 101.9 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya 100.0 %-ról 76.0 %-ra csökkent.

3.4. Likviditás és fizet kéesség

A pénzeszközök állománya 325,717 EFt értékkel, 176,063.2 %-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 0.65, a tárgyévben 0.19 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása nem megfelelően biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 31.0 %, a tárgyévben 13.2 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 0.65, a tárgyévben 0.15 volt. A hosszú távú likviditás gyengült.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 4.7 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) 14.8 %-ban fedezték a kötelezettségeket.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 1,033 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 26,081 E Ft, a tárgyévben 1,144,556 E Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 1,118,475 E Ft értékkel, 4,288.5 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 0 E Ft, a tárgyévben 1,144,543 E Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 1,144,543 E Ft értékkel, 100.0 %-kal növekedett.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 0 E Ft, a tárgyévben 3,136 E Ft volt.

Az adózott eredmény az előző évben -15,504 E Ft, a tárgyévben -113,965 E Ft volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 98,461 E Ft értékkel csökkent.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

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

4.2. 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.

4.3. Mérlegen kívüli tételek

Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A NHSZ Polgári Er m Kft. pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy el nyt jelent - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szerepl - további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

4.4. Befektetett eszközök

Terven felüli értékcsökkenés

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

Befektetett pénzügyi eszközök jelent s tételei

A mérleg tárgyid szak adatai között Befektetett pénzügyi eszköz nem szerepel.

Befektetett pénzügyi eszközök el nem számolt értékvesztései

A NHSZ Polgári Er m Kft. a fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

4.5. Forgóeszközök

Készletek jelent s tételei

A mérlegben szerepl készletek közül a jelent nek min sül tárgyid szak tételek összege és azok - elnevezésének megfelel - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Készletek jelent s tételei (1000HUF)	Összeg
1. Anyagok	2 909

Követelések jelent s tételei

A mérlegben szerepl követelések közül a jelent nek min sül tárgyid szak tételek összege és azok - elnevezésének megfelel - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Követelések jelent s tételei (1000HUF)	Összeg
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vev k)	145 247
6. Egyéb követelések	7 048

Értékpapírok jelent s tételei

A mérleg tárgyid szak adatai között forgatási célú Értékpapír nem szerepel.

4.6. Aktív id beli elhatárolások

Elhatárolt költségek és ráfordítások

Az aktív id beli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelent sebb összegei, és azok alakulása az alábbi:

Elhatárolt ráfordítások alakulása		
Jogcím (1000HUF)	El z id szak	Tárgyid szak
Költségek, ráfordítások aktív id beli elhatárolása	0	2 860
Összesen:	0	2 860

Halasztott ráfordítások

A mérlegben aktív id belí elhatárolásként kimutatott halasztott ráfordítások sem az el z évben, sem a tárgyévben nem szerepelnek.

4.7. Saját t ke

Saját t ke elemeinek változása

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

Saját t ke alakulása				
T keelem 1000HUF	El z id szak	Tárgyid szak	Változás	Változás indoka
Jegyzett t ke	15 100	150 000	134 900	Beolvadó cég 2020.12.31
Jegyzett, de be nem fizetett t ke	0	0		
T ketartalék	2 216 889	317 963	-1 898 926	Beolvadó cég 2020.12.31
Eredménytartalék	- 433 316	0	433 316	Beolvadó cég 2020.12.31
Lekötött tartalék	0	610	610	
Értékelési tartalék	0	0		
Adózott eredmény	-15 504	- 113 965	-98 461	
Saját t ke összesen	1 783 169	354 608	-1 428 561	

Jegyzett t ke alakulása

A jegyzett t ke összege a tárgyid szakban változott. A jegyzett t ke változásának f bb jellemz i az alábbiak: 2020.12.31, beolvadó cég

Jegyzett, de be nem fizetett t ke

A NHSZ Polgári Er m Kft. beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett t ke nem szerepel.

Értékelési tartalék jelent s tételei

A mérleg tárgyid szaki adatai között Értékelési tartalék nem szerepel.

Értékhelyesbítések alakulása

A NHSZ Polgári Er m Kft. a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehet ségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

Értékhelyesbítéssel érintett eszközök

A tárgyid szakban az egyedi eszközök között értékhelyesbítéssel érintett eszközök nincsenek.

4.8. Kötelezettségek

Hátrasorolt kötelezettségek jelent s tételei

A mérleg tárgyid szaki adatai között Hátrasorolt kötelezettség nem szerepel.

Hosszú lejáratú kötelezettségek jelent s tételei

A mérlegben szerepl hosszú lejáratú kötelezettségek közül a jelent snek min sül tárgyid szaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelel - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Hosszú lejáratú kötelezettségek jelent s tételei (1000HUF)	Összeg
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	776 751

Rövid lejáratú kötelezettségek jelent s tételei

A mérlegben szerepl rövid lejáratú kötelezettségek közül a jelent snek min sül tárgyid szakit tételek összege és azok - elnevezésének megfelel - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Rövid lejáratú kötelezettségek jelent s tételei (1000HUF)	Összeg
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	84 806
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	2 305 014
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	72 821

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

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

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozásokkal szemben

Partner (1000HUF)	Összeg
Anyavállalattal szemben	1 651 420
Leányvállalatokkal szemben	0
Egyéb kapcsolt vállalkozásokkal szemben	653 594
Összesen:	2 305 014

4.9. Passzív id beli elhatárolások

Passzív id beli elhatárolások jelent s tételei

A mérlegben szerepl passzív id beli elhatárolások közül a jelent snek min sül tárgyid szakit tételek összege és azok - elnevezésének megfelel - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Passzív id beli elhatárolások jelent s tételei (1000HUF)	Összeg
2. Költségek, ráfordítások passzív id beli elhatárolása	16 293

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Összehasonlíthatóság

Adófizetési kötelezettség változása

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

5.2. Az eredménykimutatás tagolása

Új tételek az eredménykimutatásban

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

5.3. Bevételek

Bevételek alakulása

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

Bevétel-kategória	El z id szak		Tárgyid szak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	0	0.0	1 144 543	100.0
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	260	1.0	11	0.0
Pénzügyi m veletek bevételei	25 821	99.0	2	0.0
Bevételek összesen	26 081	100.0	1 144 556	100.0



Árbevétel jelent s tételei

Az értékesítés nettó árbevételében a - forgalmi adatként - jelent snek min sül tárgyid szakai tételek összege és azok - elnevezésének megfelel - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Értékesítés nettó árbevétele jelent s tételei (1000HUF)	Összeg
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 144 543

Export árbevétel bemutatása

A NHSZ Polgári Er m Kft. a beszámolási id szakban exportértékesítést nem teljesített.

Aktivált saját teljesítmények jelent s tételei

Az eredménykimutatás tárgyid szakai adataiban Aktivált saját teljesítmények értéke nem jelenik meg.

Kivételes nagyságú vagy el fordulású bevételek

A tárgyid szakban bemutatást kívánó, kivételes nagyságú vagy el fordulású bevétel nem került elszámolásra.

5.4. Ráfordítások

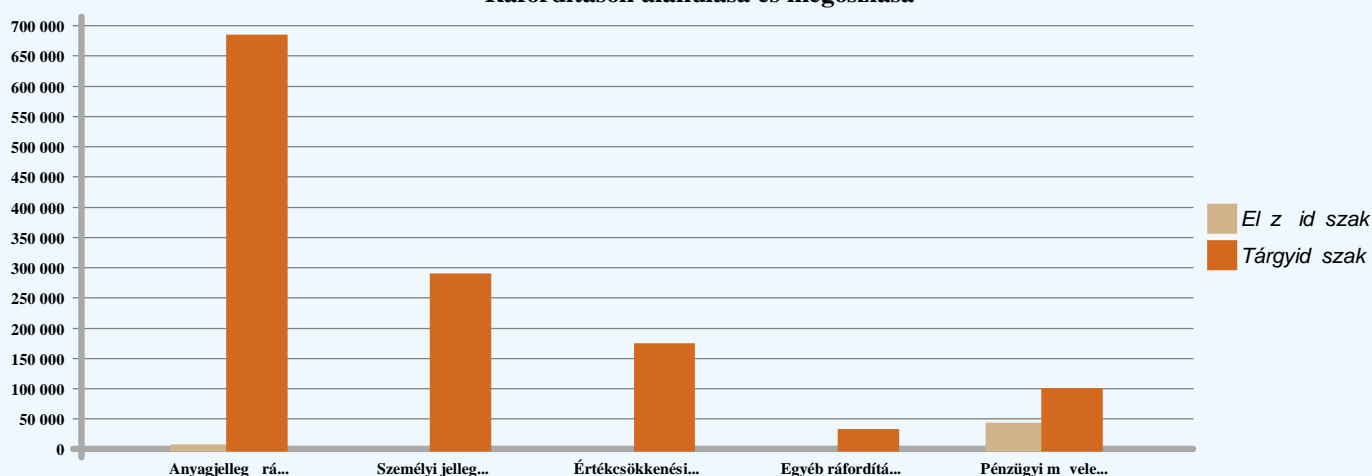
Ráfordítások alakulása

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

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	El z id szak		Tárgyid szak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjelleg ráfordítások	2 766	6.7	679 767	54.0
Személyi jelleg ráfordítások	0	0.0	285 420	22.7
Értécsökkenési leírás	0	0.0	169 731	13.5
Egyéb ráfordítások	18	0.0	27 910	2.2
Pénzügyi m veletek ráfordításai	38 754	93.3	95 693	7.6
Ráfordítások összesen	41 538	100.0	1 258 521	100.0

Ráfordítások alakulása és megoszlása



Anyagjelleg ráfordítások jelent s tételei

Az anyagjelleg ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelent nek min sül tárgyid szak tételek összege és azok - elnevezésének megfelel - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Anyagjelleg ráfordítások jelent s tételei (1000HUF)	Összeg
05. Anyagköltség	278 578
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	391 642
07. Egyéb szolgáltatások értéke	9 547

Személyi jelleg ráfordítások jelent s tételei

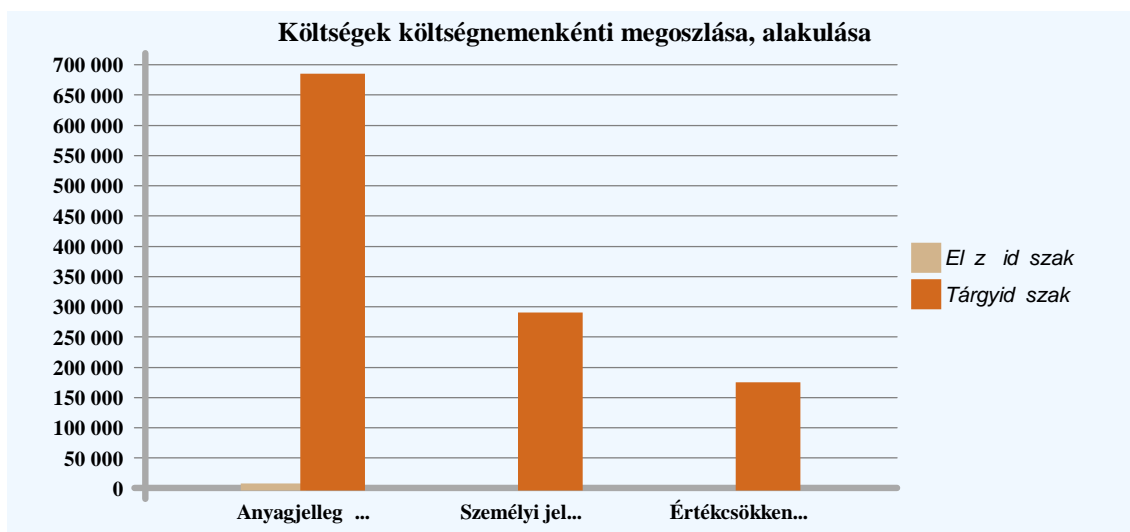
A személyi jelleg ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelent nek min sül tárgyid szak tételek összege és azok - elnevezésének megfelel - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Személyi jelleg ráfordítások jelent s tételei (1000HUF)	Összeg
10. Bérköltség	231 541
11. Személyi jelleg egyéb kifizetések	12 017
12. Bérjárulékok	41 862

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségnem	El z id szak		Tárgyid szak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjelleg ráfordítások	2 766	100.0	679 767	59.9
Személyi jelleg ráfordítások	0	0.0	285 420	25.1
Értékcsökkenési leírás	0	0.0	169 731	15.0
Költségnemek összesen	2 766	100.0	1 134 918	100.0



Igénybe vett szolgáltatások jelent s tételei

Az igénybe vett szolgáltatások költségeinek jelent s tételeit, és azok alakulását mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

Pénzügyi m veletek ráfordításai jelent s tételei

A pénzügyi m veletek ráfordításaiban a - forgalmi adatként - jelent snek min sül tárgyid szak tételek összege és azok - elnevezésének megfelel - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Pénzügyi m veletek ráfordításai jelent s tételei (1000HUF)	Összeg
20. Fizetend (fizetett) kamatok és kamatjelleg ráfordítások	95 436
22. Pénzügyi m veletek egyéb ráfordításai	257

Kivételes nagyságú vagy el fordulású költségek és ráfordítások

A tárgyid szakban bemutatást kívánó, kivételes nagyságú vagy el fordulású költség és ráfordítás nem került elszámolásra.

5.5. Eredmény

Döntés az eredmény felhasználásáról (osztalék jóváhagyásáról)

Az arra jogosult szerv javaslata szerint az eredménytartalékból és a tárgyévi adózott eredményb l osztalék nem kerül kifizetésre, így a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A beszámolási időszakban a NHSZ Polgári Erőm Kft. kapcsolt felekkel lényeges, bemutatást kívánó, nem a szokásos piaci feltételek között megvalósuló ügyletet nem bonyolított.

6.2. 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 ellegei, kölcsönei, garanciái

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

6.3. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A foglalkoztatott munkavállalók átlagos létszámának állománycsoportonkénti bontása nem releváns, az összesített létszámadatok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Átlagos állományi létszám megoszlása		
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Átlagos statisztikai állományi létszám (f)	0	37

6.4. Környezetvédelem

Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

6.5. COVID-19 hatások

A COVID-19 koronavírus világjárvány okozta helyzet a NHSZ Polgári Erőm Kft. gazdálkodására is hatást gyakorol, de az a gazdálkodás folytatásával kapcsolatban lényeges ismert bizonytalanságot nem jelent. Az ezzel kapcsolatos kockázatok, az azokra adott válaszok a beszámolóban megfelelően bemutatásra kerültek.