

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

az FT SZV Kft. tulajdonosa részére

Az éves beszámoló könyvvizgálatáról készült jelentés

Vélemény

Elvégeztük az FT SZV Kft. („a Társaság”) 2021. évi éves beszámolójának a könyvvizgálatát, amely éves beszámoló a 2021. december 31-i fordulónapra készített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 629 785 ezer Ft, az adózott eredmény 0 ezer Ft -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2021. december 31-én 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”).

Vélemény alapja

Könyvvizgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizgálatra vonatkozó - Magyarországon hatályos - törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk 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 megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk az FT SZV Kft. 2021. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján a mi felelőségünk továbbá annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Véleményünk szerint az FTSZV Kft. 2021. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van az FTSZV Kft. 2021. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

Az üzleti jelentésben más jellegű lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás sem jutott a tudomásunkra, így e tekintetben nincs jelentenivalónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelősége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolónak 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 éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló 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 éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelősége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati 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 éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.

- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati 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 vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniük kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Jelentés egyéb jogi és szabályozói követelményekről: a számviteli szétválasztás

Elvégeztük az egyes közszolgáltatási feladatok a közszolgáltatási keretszerződés alapján történő számviteli szétválasztásának illetve a közszolgáltatási szerződés szerinti kompenzációsámításnak a vizsgálatát. Igazoljuk, hogy az egyes közszolgáltatási feladatok számviteli szétválasztása a közszolgáltatási keretszerződés alapján történt, a közszolgáltatási szerződés szerinti kompenzációsámítás megfelel a vonatkozó szerződésben foglaltaknak.

Budapest, 2022. március 4.

BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft.
1103 Budapest, Köer utca 2/A
nyilvántartási szám: 002387

Gaál Edmond
Ügyvezető

Kékesi Péter
Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági száma: 007128

Statisztikai számjel: 1 2 1 2 0 4 9 7- 3 7 0 0- 1 1 3- 0 1

Cégjegyzékszám: 0 1-0 9- 4 6 6 3 3 4

FTSZV Fővárosi Településtisztasági és Környezetvédelmi Kft

a vállalkozás megnevezése

1138 Budapest, Váci út 182.

a vállalkozás címe

2021.12.31

ÉVES BESZÁMOLÓ

Budapest, 2022. március 04.



**Fővárosi Településtisztasági és
Környezetvédelmi Kft**

Székhely: 1138 Budapest Váci út 182.
Levél cím: 1211 Budapest Nagy Duna sor 2.
Adószám: 12120497-2-41
Cégjegyzékszám: 01-09-466334 (1)

A. Lengyel

A vállalkozás vezetője (képviselője)

MÉRLEG "A" változat
 Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18.sor)	238 889		226 491
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	5 229		3 241
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		0
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	3. Vagyoni értékű jogok	5 229		3 241
06.	4. Szellemi termékek			
07.	5. Üzleti vagy cégérték			
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek			
09.	7. Immateriális javak értékhelyesbitése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	233 660		222 211
11.	1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0		0
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	162 533		172 435
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	57 702		49 776
14.	4. Tenyészállatok			
15.	5. Beruházások, felújítások	13 425		0
16.	6. Beruházásokra adott előlegek			
17.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbitése			
18.	III. BEFEKTETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	0		1 039
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0		0
22.	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23.	5. Egyéb tartósan részesedés			
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0		1 039
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbitése			
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Budapest, 2022. március 04.

Fővárosi Településtudászati és
 Környezetvédelmi Kft.
 Békahelyi 0-38 Budapesti Váci út 122
 Levélcím: 1211 Budapesti Nagy Gyula ut. 2.
 Adószám: 12120487-2-41
 Cégjegyzék száma: 01-09-466334
 **Antalné Lengyel Tímea** (1)
 ügyvezető igazgató

Statistikai számjel: 1 2 1 2 0 4 9 7 -3 7 0 0- 1 1 3 -0 1
 Cégjegyzék száma: 0 1 — 0 9 — 4 6 6 3 3 4
 FTSZV Fővárosi Településtisztasági és Környezetvédelmi Kft.
 2021.12.31

MÉRLEG "A" változat
 Eszközök (aktívák)

adatok eFT-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
28	B. Forgóeszközök (29.+36.+45.+52. sor)	356 422		379 581
29	I. KÉSZLETEK (30.-35. sorok)	22 193		22 004
30	1. Anyagok	22 193		22 004
31	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
32	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
33	4. Késztermékek			
34	5. Áruk			
35	6. Készletre adott előlegek			
36	II. KÖVETELÉSEK (37.-44. sorok)	141 323		228 576
37	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	104 382		182 900
38	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	1 462		632
39	3. Követelések jelentős tulajdonosi részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
40	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
41	5. Váltókövetelések			
42	6. Egyéb követelések	35 479		45 044
43	7. Követelések értékelési különbözete			
44	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
45	III. ÉRTÉKPAPIROK (46.-51. sorok)			
46	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
47	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
48	3. Egyéb részesedés			
49	4. Saját részvények, saját üzletrészek			
50	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
51	6. Értékpapírok értékelési különbözete			
52	IV. PÉNZESZKÖZÖK	192 906		129 001
53	1. Pénztár, csekkek	719		111
54	2. Bankbetétek	192 187		128 890
55	C. Aktív időbeli elhatárolások (56.-58. sorok)	40 348		23 713
56	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	37 904		21 911
57	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 444		1 802
58	3. Halasztott ráfordítások			
59	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+28.+55. sor)	635 659		629 785

Budapest, 2022. március 04.

Fővárosi Településtisztasági és
 Környezetvédelmi Kft.
 Székhely: 1137 Budapest Váci út 182.
 Levelezési cím: Budapest Nagy Duna sőr 2.
 Adószám: 12204977-41
 Cégjegyzékszám: 01-09-466334 (1)
 Antalné Lengyel Tímea
 ügyvezető igazgató

Statisztikai számjel: 1 2 1 2 0 4 9 7- 3 7 0 0- 1 1 3 -0 1
 Cégjegyzék száma: 0 1 — 0 9 — 4 6 6 3 3 4
 FTSZV Fővárosi Településtisztasági és Környezetvédelmi Kft.
 2021.12.31

MÉRLEG "A" változat
 Források (passzívák)

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai)	Tárgyév
a	b	c	d	e
60	D. Saját tőke (60.+63.+64.+65.+66.+67.+70. sor)	274 795	0	274 795
61	I. JEGYZETT TŐKE	242 950		242 950
62	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
63	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TőKE (-)			
64	III. TŐKETARTALÉK	741 712		741 712
65	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-709 867		-709 867
66	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
67	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
68	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
69	2.. Valós értékelés értékelési tartaléka			
70	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	0		0
71	E. Céltartalékok (72.-74. sorok)	43 364		33 849
72	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	43 364		33 849
73	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
74	3. Egyéb céltartalék			
75	F. Kötelezettségek (76-80 sorok)	306 385	0	281 952
76	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (77.-80. sorok)			
77	1.Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
78	2.Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
79	3.Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

Budapest, 2022. március 04



Fővárosi Településtisztasági és
 Környezetvédelmi Kft.
 Székhely: 1135 Budapest, Váci utca 110.
 Levélcím: 1217 Budapest, Nagy Duna sor 2.
 Antalné Lengyel Tímea
 Cégjegyzékszám: 01-09-466334 (1)
 ügyvezető igazgató

Statistikai számjel: 1 2 1 2 0 4 9 7- 3 7 0 0- 1 1 3- 0 1

Cégjegyzék száma: 0 1 — 0 9 — 4 6 6 3 3 4

FTSZV Fővárosi Településtudományi és Környezetvédelmi Kft.

2021.12.31

MÉRLEG "A" változat

Források (passzívák)

adatok eFT-baŋ

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai)	Tárgyév
a	b	c	d	e
81	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (82.-90. sorok)	0		0
82	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
83	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
84	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
85	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0		0
86	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
87	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
88				
89	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
90	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
91	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (92. és 94.-103. sorok)	306 385	0	281 952
92	1.Rövid lejáratú kölcsönök			
93	81. sorból: az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
94	2. Rövid lejáratú hitelek			
95	3. Vevőktől kapott előlegek			
96	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	132 062		126 691
97	5. Váltótartozások			
98	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	18 201		15 827
99	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
100	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
101	9.Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	156 122		139 434
102	10. Kötelezettségek értékelségi különbözete			
103	11. Származékos ügyletek negatív értékelségi különbözete			
104	G. Passzív időbeli elhatárolások (105.-107. sorok)	11 115		39 189
105	1.Bevételek passzív időbeli elhatárolása	5 221		34 199
106	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 854		2 150
107	3. Halasztott bevételek	4 040		2 840
108	FORRÁSOK ÖSSZESEN (60.+71.+75.+104. sor)	635 659		629 785

Budapest, 2022. március 04.



Fővárosi Településtudományi és Környezetvédelmi Kft.
 Székhely: Fővárosi Településtudományi és Környezetvédelmi Kft. Váci út 180.
 Levelezési cím: 1111 Budapest, Nagy Duna sor 2.
 Antalné Lengyel Tímea
 Cégjegyzékszám: 09 466334 (1)
 ügyvezető igazgató

Statistikai számjel: 1 2 1 2 0 4 9 7- 3 7 0 0 -1 1 3- 0 1
 Cégjegyzék száma: 0 1 — 0 9 — 4 6 6 3 3 4
 FTSZV Fővárosi Településtudászati és Környezetvédelmi Kft.
 2021.12.31

Összköltség eljárással készített eredménykimutatás "A" változat

adatok eFt-ban

Sor- szám- a	A tétel megnevezése b	Előző év c	Előző év(ek) módosításai d	Tárgyév e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 690 690		1 507 583
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	1 690 690		1 507 583
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	2 182		0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03.+04.)	2 182		0
III.	Egyéb bevételek	718 870		292 647
	ebből: visszaírt értékvesztés	11 620		9 727
05.	Anyagköltség	178 412		165 268
06.	Igénybe vett szolgáltatások	245 268		243 820
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	21 284		20 304
08.	Eladott áruk beszerzési értéke			
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	795 909		730 357
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	1 240 873	0	1 159 749
10.	Béreköltség	405 503		380 204
11.	Személyi jellegű kifizetések	60 059		61 063
12.	Bérfelrakások	77 425		67 586
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	542 987	0	508 853
VI.	Értékcsökkenési leírás	45 075		38 939
VII.	Egyéb ráfordítások	582 839		93 185
	ebből: értékvesztés	18 678		9 535
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-32	0	-496

Fővárosi Településtudászati és
 Környezetvédelmi Kft.
 Békéshely, 123 Budapest Váciút 162
 Levélcím: 1211 Budapest, Magyar Posta 1212
 Adószám: 15301072-2-01
 Cégjegyzékszám: 01-09-466334 (1)
 Antalné Lengyel Tímea
 ügyvezető igazgató

Statistikai számjel: 1 2 1 2 0 4 9 7 -3 7 0 0 -1 1 3- 0 1
 Cégjegyzék száma: 0 1 — 0 9 — 4 6 6 3 3 4
 FTSZV Fővárosi Településtudományi és Környezetvédelmi Kft.
 2021.12.31

Összköltség eljárással készített eredménykimutatás "A" változat

adatok eFt-ban

Sor- szám-	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedésekből származó bevételekárfohamnyereségek			
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsonökből) származó bevételek, árf.nyereségek			
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	80		578
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
	ebből: értékelési különbözet			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	80		578
18	Részesedésekből származó ráfordítások, árf.veszteségek			
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsonökből) származó ráfordítások, árf.veszteségek			
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsonök, bankbetétek értékvesztése			
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
	ebből: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.)	0		0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	80	0	578
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	48		82
X.	Adófizetési kötelezettség	48		82
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (± C.-X.)	0	0	0

Budapest, 2022. március 04.

Fővárosi Településtudományi és
 Környezetvédelmi Kft.
 Szekeshegyi 1438 Budapest Váci út 182.
 Levelezési cím: 1111 Budapest, Nagy Lajos király útja 2.
 Adószám: 12 20497-2-41
 Cégjegyzék száma: 01-09-466334
 Antalné Lengyel Tímea (1)
 ügyvezető igazgató





FTSZV FŐVÁROSI TELEPÜLESTISZTASÁGI
ÉS KÖRNYEZETVÉDELMI KFT.

A FŐVÁROSI VIZMŰVEK LEÁNYVÁLLALATA

SZÉKHELY: 1134 Budapest, Váci ut. 182
LEVÉLCÍM: 1211 Budapest, Nagy-Duna sor 2
TELEFON: +36 1 469 1000
WEB: www.ftszt.hu
E-MAIL: info@ftszt.hu

FTSZV Fővárosi Településtisztasági és Környezetvédelmi Kft.

**Kiegészítő melléklet
a 2021. évi éves beszámolóhoz**



I. **Általános rész**

1. **A Társaság bemutatása**

A Társaság teljes neve:	FTSZV Fővárosi Településtisztasági és Környezetvédelmi Korlátolt Felelősségű Társaság
A Társaság székhelye:	1134 Budapest, Váci út 182.
A Társaság honlapjának címe	www.ftsztv.hu
A jegyzett tőke összege:	242.950 E Ft
A cég cégjegyzékszám:	01-09-466334
A cég statisztikai számjele:	12120497-3700-113-01
Működési formája	Korlátolt Felelősségű Társaság

Alapítás és bejegyzés

A Társaságot a Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróság 1996.01.01-jén jegyezte be 01-09-466334 számon.

A Társaság tulajdonosi struktúrája:

Tulajdonos megnevezése	Székhely, lakcím	Tulajdoni hányad
Fővárosi Vízművek Zrt 2017.07.21-től	1134 Budapest, Váci út 182.	100%
BVH Zrt. (2011.11.02-2017.07.20)	1052 Budapest, Városház u. 9-11.	100%
Fővárosi Önkormányzat (1996.01.01-2011.11.01)	1052 Budapest, Városház u. 9-11.	100%

A cég tevékenysége:

A cég fő tevékenységi köre:

TEÁOR: 3700

Megnevezés: szennyvíz gyűjtése, kezelése



Könyvvezetés, könyvvizsgálat

A könyvviteli szolgáltatások körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért, a beszámoló elkészítéséért felelős személy:

Név: Pram Mónika

Lakcím: 2310 Szigetszentmiklós, Alkonyat utca 3/C.

Regisztrációs szám: 145879

A Társaság könyvvizsgálójának adatai: BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft. (Nyilvántartási szám: 002387, Cím: 1103, Budapest, Köér utca 2/A C. épület). A könyvvizsgálatért személyében felelős személy: Kékesi Péter (Nyilvántartási szám: 007128 Cím: 1158, Budapest, Neptun u. 90.). A könyvvizsgáló 2020. évben tevékenységéért 1.500.- e Ft nettó díjazásban részesül.

2. A Társaság vezető tisztségviselői, az Igazgatóság, Felügyelőbizottság tagjai

(A Társaság képviselőit jogsúlt személy/ek adatai)

Az Igazgatóság/Ügyvezetés tagjai:

Név	Cím
Antalné Lengyel Tímea	1182 Budapest, Madarász utca 2/B.

3. A számviteli politika főbb elemeinek ismertetése

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: Szt.) kettős könyvvezetésre vonatkozó rendelkezései szerinti – "A" típusú mérleget és összköltség eljárással készült "A" típusú eredménykimutatást is tartalmazó – éves beszámolót készítünk.

A nem forintba szóló eszközök, források értékelését az MNB által közölt devizaárfolyamon hajtjuk végre.

A számviteli alapelvektől nem térünk el.

A mérlegkészítés időpontja: 2022. március 04. Minden, a fenti időpontig ismertté vált információt, amely a **megbízható és valós vagyoni helyzetet** befolyásolja, az éves beszámoló elkészítése során **figyelembe vettünk**.

A **lényegesség elve** alapján lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználó döntéseit.

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.



Nem jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független, abszolút) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba értékhatárát.

A jelentős összegűnek minősülő hibákat és hibahatásokat a tárgyévi mérlegben és eredménykimutatásban a számviteli törvény alapján külön oszlopban mutatjuk be. A fentiek alapján jelentős összegűnek minősített hibákat és hibahatásokat a feltárást követően az egyéb ráfordítások között, külön főkönyvi számlára kell könyvelni.

Az elszámolt értékcsökkenést az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, Társaságunk tevékenységére jellemző körülmények figyelembevételével terveztük meg, és azokat a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbavételtől, az üzembe helyezéstől alkalmaztuk.

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásánál a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből indultunk ki.

Szoftverek és számítástechnikai eszközök esetében a maradványérték minden esetben nulla forint.

A leírás lineárisan, állandó leírási kulccsal történik. Az értékcsökkenést a Társaság havonta számolja el.

A 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

A 200 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét egyedi elbírálás alapján 3 év alatt is leírhatjuk.

4. A Vállalkozás saját tőkéjének bemutatása

FTSZV Kft (eFt)	2021.12.31
Jegyzett tőke	242 950
Tőketartalék	741 712
Eredménytartalék	-709 867
Lekötött tartalék	0
Értékelési tartalék	-
Adózott eredmény	0
Saját tőke	274 795
Részesedés mértéke	100

A saját tőke szerkezetében változás 2021. évben nem történt.

**II. A vagyoni-, pénzügyi- helyzet átfogó értékelése****5. A mérleg főbb sorainak elemzése (eFt)**

Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31	Változás	Index
A Befektetett eszközök	238 889	226 491	-12 398	94.81%
B Forgóeszközök	356 422	379 581	23 159	106.50%
C Aktív időbeli elhatárolások	40 348	23 713	-16 635	58.77%
Eszközök összesen	635 659	629 785	-5 874	99.08%

Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31	Változás	Index
D Saját tőke	274 795	274 795	0	100.00%
E Céltartalék	43 364	33 849	-9 515	78.06%
F Kötelezettségek	306 385	281 952	-24 433	92.03%
G Passzív időbeli elhatárolások	11 115	39 189	28 074	352.58%
Források összesen	635 659	629 785	-5 874	99.08%

Társaságunk és Budapest Főváros Önkormányzata között hatályban lévő Közszolgáltatási szerződés értelmében 2020. évben szennyvíziszap kezelése, valamint a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtése, szállítása, ártalommentes elhelyezése közszolgáltatói tevékenységet végzett.

A jelenleg hatályos 72/2013.(X.14.) Fővárosi Közgyűlési rendelet, valamint a 2012. március 1-én hatályba lépett új szolgáltatási rend értelmében, a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz elszállításának és kezelésének díját fő szabályként az ingatlanon mért vízfogyasztás adatai alapján kell számítani, mely tevékenységet Társaságunk, mint a Főváros hivatalos közszolgáltatója végzi.

Ezen tevékenységünk volumenét nagymértékben befolyásolja a fővárosi csatornázási projekt ütemezésének megvalósítása, a csatorna rákötések kihatással vannak a társaság összes mutatójára, tevékenységének alakulására.

Társaságunk mérlegfőösszege jelentősen nem változott az előző évhez képest, Az eszközök és források összetételében voltak számottevőbb átalakulások, amelyre az alábbi tényezők voltak jelentős hatással:

- társaságunk az elavult célgépjármű parkját új célgépjárművek beszerzésével modernizálja
- a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz közszolgáltatásból származó bevételünk a csatornára kötések miatt csökken és jelentősen megnőtt emiatt a sztornó számlák száma/értéke
- a fővárosi Önkormányzat részére visszafizetendő túlkompenzáció jelentősen csökkent az előző évekhez képest



6. Immateriális javak, Tárgyi eszközök

Immateriális javak (eFt)

Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31	Változás	Index
Alapítás-, átszervezés aktuális értéke	0	0	0	n.a.
Vagyoni értékű jogok	5 229	3 241	-1 988	61.98%
Immateriális javak	5 229	3 241	-1 988	61.98%

Az immateriális javak értékének 38 %-os csökkenését a 2021. évben elszámolt értékcsökkenés okozta.

Tárgyi eszközök (eFt)

Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31	Változás	Index
Ingatlanok	0	0	0	n.a
Műszaki gépek, berendezések	162 533	172 435	9 902	106.09%
Egyéb gépek, berendezések	57 702	49 776	-7 926	86.26%
Beruházások, felújítások	13 425	0	-13 425	0.00%
Beruházásokra adott előleg	0	0	0	n.a
Tárgyi eszközök	233 660	222 211	-11 449	95.10%

1. Ingatlanok:

Társaságunk ingatlannal nem rendelkezik.

2. Műszaki gépek, berendezések:

A közszolgáltatás nyújtásához használt célgépek nagyfokú igénybevétele miatt, az alvázak és a felépítmények elhasználódnak, azok folyamatos felújítása, vagy lecserélése az üzemszerű működés elengedhetetlen feltétele.

2021. évben két jelentős értékű műszaki eszközt helyeztünk üzembe. Egy szippantós célgépjárművet, valamint egy félpótkocsit, összesen 46 M Ft értékben.

Az elavult és már nem használt járműveinkből 7 db-ot értékesítettünk a tárgyévben, melyek kivezetéskori nettó értéke 12 M Ft volt.



3. Egyéb gépek, berendezések

2021. évben jelentősebb egyéb gép beruházásunk, a célgépek szolgáltatási helyszíneken történő gyorsjavításainak során használt, elavult, sok kilométert futott kishaszon gépjárművünknek a cseréje, melynek beszerzési értéke 3,6 M Ft volt. A könyv szerinti érték csökkenését a használaton kívüli 2 db gépkocsi (948 e Ft) kivezetés kori értéke, valamint az elszámolt értékcsökkenés okozza.

4. Beruházások

2021. évben minden beszerzésünk aktiválásra került.

6.1 Környezetvédelemmel kapcsolatos eszközök bemutatása

Környezetvédelmi eszközeink: speciális szippantó gépjárművek 18 db

6.2 Vagyonkezelésbe átvett eszközök bemutatása

A Társaságnál 2021. évben vagyonkezelésre átvett eszköze nem volt.

7. Befektetett pénzügyi eszközök (eFt)

Társaságunk 2021. évben 1 039 e Ft értékben mutat ki befektetett pénzügyi eszközt a beszámolóban, amely egy dolgozónak adott kölcsön 2023-2024-re áthúzódó tőketartozásának az összege.

8. Készletek (eFt)

Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31	Változás	Index
Anyagok	22 193	22 004	-189	99.15%
Összesen:	22 193	22 004	-189	99.15%

Készletként főként a célgépjárművek javításához, karbantartásához szükséges gépjármű alkatrészek, valamint tisztítószeresek kerültek kimutatásra, melyek könyv szerinti értéke az előző évhez képest jelentősen nem változott. A „magas” készletérték oka, hogy a pandémia miatt várható esetleges beszerzési nehézségeket áthidaljuk.



9. Követelések (eFt)

Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31	Változás	Index
Követelések áruszállításból/ szolgáltatásból (vevők)	104 382	182 900	78 518	175.22%
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	1 462	632	-830	43.23%
Egyéb követelések	35 479	45 044	9 565	126.96%
Összesen:	141 323	228 576	87 253	161.74%

A követeléseink értéke 62%-al, azaz 87 M Ft-al növekedett az előző évhez képest. A legjelentősebb változás a vevőkkel szembeni követelésünk értékének 75%-os, azaz 79 M Ft-os növekedése. Oka, hogy a szennyvíziszap szállítás elszámolásának gyakorlata 2021-ben megváltozott. A korábbi negyedéves, előlegesen alapuló elszámolást, a havi tény adatok alapján történő elszámolás váltotta fel. A 2020. év zárásakor a szennyvíziszap elszámolás többletét az egyéb kötelezettségek közé soroltuk át, míg 2021.12.31-vel erre a tevékenységre 79 M Ft követelést tartunk nyilván a könyveinkben.

Az egyéb követelések részletezését és magyarázatát a 9.4-es pont tartalmazza.

Hátrasorolt követelése a vállalkozásnak nincs.

9.1 Vevőkövetelések értékvesztése (eFt)

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Visszaírt értékvesztés	Záró
Vevőkövetelések értékvesztése	87 344	9 102	9 727	0	86 719

A követelések értékvesztéseként kimutatott érték változása nem jelentős, 625 e Ft –al csökkent az előző évhez képest.

9.2 Követelések kapcsolt vállalkozással szemben (eFt)

Kapcsolt vállalkozással szembeni követelésként az anyavállalattal, azaz a Fővárosi Vízművek Zrt-vel szemben fennálló követeléseinket mutatjuk ki a beszámolóban. Ennek értéke 2021.12.31-én 632 e Ft.

9.3 Követelések egyéb részesedés viszonyban lévő vállalkozással szemben (eFt)

Társaságunknál egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szembeni követelés nincs.



9.4 Egyéb követelések (eFt)

Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31	Változás	Index
Munkavállalókkal szembeni követelések	428	849	421	198.36%
Dolgozói kölcsön (hosszúlejáratúból átsorolva)	32	551	519	1721.88%
DBH-val szembeni követelés	2 222	2 472	250	111.25%
Fogyasztói árkiegészítés	2 536	2 299	-237	90.65%
Következő időszakban ig. áfa	26 266	25 110	-1 156	95.60%
Egyéb váll. szembeni követelés (pl. óvadék)	1 070	5 705	4 635	533.18%
T jellegű száll. miatt átsorolás	79	0	-79	0.00%
T jellegű adó	1 782	7 146	5 364	401.01%
T jellegű egészségbiztosítási ellátás	1 064	912	-152	85.71%
Összesen:	35 479	45 044	9 565	127%

Az egyéb követelések értékében 27%-os növekedés mutatkozik, melyet a túlfizetett adóelőlegek, valamint egy bérleti szerződésre megfizetett óvadék okoz.

10. Értékpapírok

Értékpapírokkal a Társaság nem rendelkezik.

11. Pénzeszközök (eFt)

Pénztár, csekkek

A bankbetét állomány az OTP Bank Nyrt, valamint a K&H Bank Zrt. folyószámla egyenlegét és az elkülönített folyószámlákon szereplő letétek összegét mutatja.

Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31	Változás	Index
Pénztár, csekkek	719	111	-608	15.44%
Bankbetétek	192 187	128 890	-63 297	67.06%
Összesen:	192 906	129 001	-63 905	66.87%

A záró pénzeszközállományunk az előző évhez képest 43 %-al csökkent.



12. Aktív időbeli elhatárolások

12.1 Bevételek aktív időbeli elhatárolása: (eFt)

Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31	Változás	Index
Egyéb bevétel	0	0	0	n.a.
Jövedéki adó	1 934	2 548	614	132%
Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz bevétel elhatárolása	35 970	19 363	-16 607	54%
Összesen:	37 904	21 911	-15 993	58%
Ebből kapcsolt vállalkozással szemben:	0	0	0	n.a.

A bevételek aktív időbeli elhatárolásának jelentős hányadát, a 2022-ben mérlegkészítésig kiszámlázott 2021. évet érintő nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvízből származó elhatárolt bevételek adják, melynek előző évhez képesti csökkenése jelentős hatással van az aktív időbeli elhatárolások 42%-os csökkenésére.

12.2 Költségek aktív időbeli elhatárolása:

Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31	Változás	Index
Szoftver használat	201	19	-182	9.45%
Biztosítási díjak	2 087	1 645	-442	78.82%
Egyéb költségek	156	138	-18	88.46%
Összesen:	2 444	1 802	-642	73.73%

A költségek aktív időbeli elhatárolásaként a 2022. évet érintő költségek kerültek kimutatásra a beszámolóban, ebből legjelentősebb tétel a biztosítási díj.

12.3 Halasztott ráfordítások

Vállalkozásunknál éves beszámolójában halasztott ráfordítás nem szerepel.



13. Saját tőke (eFt)

Jogcím	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzett tőke	242 950			242 950
Tőketartalék	741 712			741 712
Eredménytartalék	-709 867			-709 867
Adózott eredmény	0			0
Saját tőke	274 795	0	0	274 795

A saját tőke szerkezetében 2021. évben változás nem volt.

14. Céltartalékok (e Ft)

Képzés jogcíme	Nyitó 2021.01.01	Felhasznált	Képzett	Záró 2021.12.31
Várható szturnó számlák miatt képzett	14 263	1 414		12 849
Károlyi Sándor utca kárrendezésére	8 101	8 101		0
Fogyasztóvédelmi bírság	2 000			2 000
Volt székhely gázszivárgás	19 000			19 000
Összesen:	43 364	9 515	0	33 849

Társaságunk, a vízfogyasztás alapján számlázott nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz számlázás tekintetében 2021. december hóra – a 2022. február 15-ig számlázásra került tételek figyelembe vételével – 47 M Ft nettó árbevétellel számol. A 2012.-2021. évi számlázási adatok figyelembevételével megállapítható, hogy a számlázott árbevétel minden egyes hónap tekintetében korrigálásra került szturnó számlák kiállításával a következő számlázási hónapok folyamán. Ebből következik, hogy a decemberi hónapra számlázott árbevétel egy része csak a mérleg zárását követően kerül jóváírásra, így erre a részre az FTSZV Kft. céltartalékot kíván képezni.

A 2020. és 2021. évi releváns időszak szturnó arányainak és tendenciáinak figyelembevételével, a decemberi árbevétel 27,03 %-ára, mint várható jóváírásokra az FTSZV Kft. 12.849 e Ft céltartalékot kíván képezni.

Társaságunk 2013-ban értékesítette a Károlyi Sándor utcai ingatlanát. A szerződés értelmében, a szükséges kárrendezés költsége az FTSZV Kft.-t terheli. A kárrendezést a vevő részben elvégezte, melynek felmerült költségeit a visszatartott összeg terhére részben elszámolta és szerződésmódosításra került sor. A módosított szerződés szerint a kármentesítés várható befejezési ideje 2020.12.31 volt, a visszatartott 3,6 M Ft-al addig kellett volna elszámolnia.

A vevő 2021. év elején készítette el és küldte meg a Hatóság részére a Kármentesítési záródokumentációt. Az igazgatási szolgáltatási díjat és a hatósági mintavétel költségét közvetlenül az FTSZV Kft. fogja fizetni, az eddig felmerült költségek 3. 762 e Ft-ot tesznek ki.

A záródokumentáció elkészítésével még nem zárul le a kármentesítés, a lezárás ideje jelen

A 2021 december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve



állapotban nem meghatározható, tekintettel arra, hogy hatósági döntés alapján két kimenet várható, további költségekkel:

Kármentesítési eljárás lezárása

- kivitelező kiválasztása, szerződéskötés a kút eltömedékelésére
- a munkálatok megkezdése előtt az eltömedékelésre tervdokumentáció benyújtásával új vízjogi engedély kérése
- eltömedékelés után a munka dokumentálásának bizonyítékaival Vízjogi engedélyezési dokumentációt összeállítása kell a befejezett kármentesítést követő kútmegszüntetésekre vonatkozóan
- Az elkészítendő dokumentációk hatóság általi elbírálási díjai (igazgatási szolgáltatási díjak)

Kármentesítési eljárás folytatása (kutak további üzemeltetése)

Abban az esetben, ha a hatóság a kármentesítési eljárás folytatás mellett dönt, a Társaságunkat további 5 évre jelentős költségek fogják terhelni. Mintavételek, jelentések, majd újra záródokumentáció leadása a Hatóság részére. A fentiek miatt a várható kötelezettségekre Társaságunk a korábbi években képzett céltartalékkal együtt további 4.500 e Ft céltartalékot képzett. Az elszámolás 2021-ben megtörtént, így a céltartalék felhasználásra került.

Társaságunk a fogyasztóvédelmi eljárások várható kötelezettségeire 2.000 e Ft céltartalékot fenn kívánja tartani.

Társaságunk 2017.07.21-i birtokbaadással értékesítette a 140018/3 helyrajzi számú, Budapest XVIII. kerület Ipacsfa utca 19. szám alatt lévő ingatlanát, melyen az új tulajdonos munkatársai 2017. augusztus 17-én gázszivárgást észleltek. Ezt követően a gázvezeték-hálózat tömörségének megállapítására/ellenőrzésére egy gázipari műszaki-biztonsági felülvizsgálót kértek fel, aki az ingatlanon található gázhálózat teljes nyomvonalán ellenőrzést tartott. Az ellenőrzés következtében a gázvezetéken jelentős gázhiány, illetve gázszivárgás került megállapításra. A szakértő a gázhálózat további használatához nem járult hozzá és felhívta a figyelmet arra, hogy gázvételezés csak a gázhálózat kijavítása és nyomáspróbája után történhet meg.

Társaságunk csak a gázvezeték-hálózat javítása miatt felmerülő költségekkel kapcsolatban várható kötelezettségekre képez céltartalékot 19.000 e Ft értékben. Ugyanis a megállapodás szerint az átvevő a birtokba lépés napjától jogosult az ingatlan használatának szedésére, és ugyanezen naptól köteles viselni az ingatlan terheit, valamint a kárveszélyt. Azóta az ügyben változás nem történt, a kivizsgálás még folyamatban van, eredményéről még tájékoztatást nem kaptunk, ezért a 19M Ft céltartalékot elévülésig fenn kívánjuk tartani.



15. Hátrасorolt kötelezettségek

Hátrасorolt kötelezettségei a vállalkozásnak nincsenek.

16. Hosszú lejáratú kötelezettségek

Társaságunknak hosszú lejáratú kötelezettséget nem mutat ki a beszámolóban.

17. Rövid lejáratú kötelezettségek (eFt)

Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31	Változás	Index
Vevőktől kapott előlegek	0	0	0	n.a.
Szállítókkal szembeni kötelezettségek	132 062	126 691	-5 371	95.93%
Rövidlejáratú köt. kapcsolt váll.	18 201	15 827	-2 374	86.96%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek Ebből:	156 122	139 434	-16 688	89.31%
· NAV /adó, TB/	19 832	23 636	3 804	119.18%
· Helyi adók	4 408	0	-4 408	0
· Munkavállalóval szembeni	23 446	23 198	-248	98.94%
· Kaució, letét, biztosítékok	22 000	20 000	-2 000	90.91%
· Kompenzáció	9 575	28 360	18 785	296.19%
· Egyéb	176	712	536	404.55%
· Következő időszak. Áfa	20 406	31 732	11 326	155.50%
· Vevői túlfizetések	56 279	11 796	-44 483	20.96%
Összesen:	306 385	281 952	-24 433	92.03%

Társaságunk a 2021.évi beszámolóban az előző évhez képest 24 M Ft-os rövid lejáratú kötelezettség csökkenést mutat ki. Ebből az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek értéke változott a legnagyobb mértékben, 17 M Ft-al. Ezen belül a legjelentősebb tétel a vevői túlfizetések 44 M Ft-os csökkenése.

17.1 Kötelezettségek kapcsolt vállalkozásokkal szemben (eFt)

A kapcsolt vállalkozással szembeni értéként a Fővárosi Vízművek Zrt-vel szemben fennálló szállítói kötelezettségek kerültek kimutatásra 15 827 e Ft értékben.



18. Passzív időbeli elhatárolások

18.1 *Bevételek passzív időbeli elhatárolása*

Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31	Változás	Index
Tárgyétvet érintő várható szternó számlák	5 221	34 199	28 978	655.03%
Összesen:	5 221	34 199	28 978	655.03%
Ebből kapcsolt váll. szemben				

A 2021. évi bevétel passzív elhatárolás oka, a mérlegkészítésig tudomásunkra jutott visszamenőleges csatornára kötések miatti várható szternó számlák hatása.

18.2 *Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása*

Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31	Változás	Index
Könyvvizsgálat	1 500	1 500	0	100.00%
Egyéb költség	354	650	296	183.62%
Összesen:	1 854	2 150	296	115.97%

A költségek passzív időbeli elhatárolása 296 e Ft-al növekedett az előző évhez képest.

18.3 *Halasztott bevételek*

Az NGM 7 500 e Ft vissza nem térítendő támogatást nyújtott Társaságunk részére elektromos gépjárművek beszerzésére. Halasztott bevételként a 2021. évben elszámolt értékcsökkenésből 1 200 e Ft került visszaforgatásra, így a halasztott bevételek értéke 2 840 e Ft.

19. Mérlegen kívüli tételek

Társaságunk 2021-ben 100.000 E Ft-os folyószámla hitelkerettel rendelkezik az OTP Bank Nyrt-nél, mely évente megújításra kerül.



Az eredménykimutatás főbb sorainak elemzése (eFt)

Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31	Változás	Index
A - Üzleti tevékenység eredménye	-32	-496	-464	1550.00%
B - Pénzügyi műveletek eredménye	80	578	498	722.50%
C - Adózás előtti eredmény	48	82	34	170.83%
X - Adófizetési kötelezettség	48	82	34	170.83%
D - Adózott eredmény	0	0	0	n.a.

Belföldi értékesítés nettó árbevétele

19.1 Értékesítés árbevétele tevékenységenkénti bontásban (eFt)

Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31	Változás	Index
Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvízszállítás	594 126	537 775	-56 351	90.52%
Szennyvíziszap szállítás	814 739	747 999	-66 740	91.81%
Csurgalékvíz szállítás	268 310	200 849	-67 461	74.86%
Egyéb szolgáltatások árbevétele	13 515	20 960	7 445	155.09%
Összesen:	1 690 690	1 507 583	-183 107	89.17%

Társaságunk értékesítési árbevétele 11%-al csökkent az előző évhez képest.

Ebből a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvízszállítás árbevétele az előző évhez képest 10 %-al, ami a csatornára kötések hatása. A BKSZT szennyvíziszap ártalmatlanításából származó bevétel csökkenését az elszállított mennyiség csökkenése magyarázza, amire Társaságunknak nincs ráhatása.

Egyéb tevékenységek tekintetében még mindig kiemelkedő jelentőségű (201 M Ft) a csurgalékvíz szállítás árbevétele, ami az előző évhez képest 67 M Ft csökkenést mutat.

19.2 Értékesítés árbevételéből a kapcsolt vállalkozásokkal elszámolt összegek (eFt):

Az értékesítés nettó árbevételéből **15 603 e Ft** az anyavállalatnak kiszámlázott árbevétel, melynek jelentős része gépjármű bérleti díjból és annak járulékos költségeiből, valamint gépjárművek javításának árbevételéből adódik.

**20. Export értékesítés nettó árbevétele (eFt)**

Export tevékenységet a Vállalkozás nem végzett.

21. Aktivált saját teljesítmények értéke (eFt)

Aktivált saját teljesítmények értéke nem került kimutatásra a beszámolóban.

Egyéb bevételek (eFt)

Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31	Változás	Index
Önkormányzati támogatás	219 160	245 695	26 535	112.11%
Engedményezés bevétele	459 942	0	-459 942	0.00%
Eszközértékesítés	5 477	20 304	14 827	370.71%
Céltartalék felhasználás	16 210	9 515	-6 695	58.70%
Visszaírt értékvesztés követelésre	11 620	9 727	-1 893	83.71%
Káresemény, kötbér bevétele	1 760	948	-812	53.86%
Kapott kamatok	796	891	95	111.93%
Egyéb nem kiemelt bevétel	3 905	5 567	1 662	142.56%
Összesen:	718 870	292 647	-426 223	40.71%

Az egyéb bevételek nagymértékű, közel 60 %-os csökkenésének az oka, hogy az engedményezés számviteli elszámolása 2021-ben megváltozott. Az engedményezés eredménye nettó módon, az egyéb ráfordítások között került 2021-ben kimutatásra.

A Fővárosi Önkormányzattal szemben elszámolt jogos kompenzációnk 12%-kal, (27 M Ft) nőtt az előző évhez képest. Ezt több tényező együttes hatása. A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz volumene folyamatosan csökken, valamint a csurgalékvízszállítás árbevétele is elmaradt a tervezettől, ami szintén hatással van a kompenzáció alakulására.

22. Anyagjellegű ráfordítások**22.1 Anyagköltség (eFt)**

Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31	Változás	Index
Alapanyag felhasználás	69 601	57 813	-11 788	83.06%
Elektromos energia	2 003	1 699	-304	84.82%
Üzemanyag	81 622	90 467	8 845	110.84%
Vízfelhasználás	53	53	0	100.00%
Segédanyag felhasználás	12 151	11 270	-881	92.75%
Nyomtatóanyag irodaszer	1 319	908	-411	68.84%
Munkaruha	9 174	694	-8 480	7.56%
Egyéb, nem kiemelt anyag költség	2 489	2 364	-125	94.98%
Összesen:	178 412	165 268	-13 144	92.63%



A felhasznált anyagok költsége 7%-al marad el az előző évi értéktől, ami 13 M Ft megtakarítást eredményezett.

Igénybe vett szolgáltatások értéke (eFt)

Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31	Változás	Index
Bérelti, kölcsönzési díjak	16 949	17 750	801	104.73%
Karbantartási díjak	17 967	18 348	381	102.12%
Posta, távközlési díjak	4 461	7 316	2 855	164.00%
Oktatás, továbbképzés	534	472	-62	88.39%
Reklám, propaganda	131	234	103	178.63%
Tanácsadás, szakértői díjak	10 702	8 944	-1 758	83.57%
Parkolási és útdíjak	8 003	7 301	-702	91.23%
Folyékony hulladék leeresztési díj	110 499	96 628	-13 871	87.45%
Díjbeszedés, ügyfélszolgálat, adatszolgáltatás	56 670	55 847	-823	98.55%
Egyéb	19 352	30 980	11 628	160.09%
Összesen:	245 268	243 820	-1 448	99.41%

Az igénybevett szolgáltatások értéke 1 448 e Ft-al kevesebb a 2020. évi értéknél.

22.2 Egyéb szolgáltatások értéke (eFt)

Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31	Változás	Index
Biztosítási díjak	15 401	14 424	-977	93.66%
Tagsági díj	397	430	33	108.31%
Bankköltségek	4 361	4 157	-204	95.32%
Hatósági díjak	1 125	1 268	143	112.71%
Egyéb költségek	0	25	25	-
Összesen:	21 284	20 304	-980	95.40%

Az egyéb szolgáltatások értéke 980 e Ft-al csökkent.

22.3 Eladott áruk beszerzési értéke (eFt)

2021-ben áruértékesítésünk nem volt.

22.4 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke (eFt)

Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31	Változás	Index
Eladott (közvetített) szolg. értéke	795 909	730 035	-65 874	91.72%

A csökkenést a Budapesti Központi Szennyvíztisztító Telepen keletkező kommunális szennyvíziszap elszállított mennyiségének csökkenése okozta, mely adatra ráhatásunk nincs.



23. Személyi jellegű ráfordítások (eFt)

Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31	Változás	Index
Béreköltség	405 503	380 204	-25 299	93.76%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	60 059	61 063	1 004	101.67%
Bérfelrakások	77 425	67 586	-9 839	87.29%
Összesen:	542 987	508 853	-34 134	93.71%
Átlagos állományi létszám	89	83	-6	93.26%

23.1 Egyéb adatok, információk

Az üzleti évben a Felügyelő Bizottság tagjainak tiszteletdíja: 4 510 eFt

A Felügyelő Bizottság tagjai részére egyéb személyi jellegű kifizetés nem történt.

24. Értékcsökkenési leírás (eFt)

Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31	Változás	Index
Terv szerinti értékcsökkenés lineáris leírási kulcs alapján	45 075	38 939	-6 136	86.39%

A számviteli törvény előírásai szerint elszámolt amortizáció 14%-al csökkent az előző évhez képest, az előregedett, a korábbi években már maradványértékre leírt célgépjármű állományunk miatt.

**25. Egyéb ráfordítások (eFt)**

Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31	Változás	Index
Követelések elszámolt értékvesztése	18 678	9 102	-9 576	48.73%
Engedményezés/faktorálás	522 661	56 207	-466 454	10.75%
Terven felüli értékcsökkenés (selejtezés)	76	433	357	569.74%
Céltartalék képzés	6 036	0	-6 036	0.00%
Késedelmi kamat, kártérítés, bírság	310	2072	1762	668.39%
Értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	3 280	0	-3 280	0.00%
Önkormányzattal, költségvetéssel elszámolt adók	20 407	17 663	-2 744	86.55%
Készletek értékvesztése, (selejtezés, leltárhány)	162		-162	0.00%
Behajthatatlan követelés	1 032	7 702	6 670	746.32%
Egyéb ráfordítások	10 197	6	-10 191	0.06%
Összesen:	582 839	93 185	-489 654	15.99%

Az egyéb ráfordítások értékének jelentősen csökkenését az okozza, hogy az engedményezés számviteli elszámolása 2021-ben megváltozott. Az engedményezés eredménye nettó módon, került 2021-ben kimutatásra.

Pénzügyi tevékenység eredménye**Pénzügyi műveletek bevételei (eFt)**

Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31	Változás	Index
Kapott kamat	80	578	498	722.50%
Összesen:	80	578	498	722.50%

Pénzügyi műveletek ráfordításai (eFt)

Társaságunknak pénzügyi tevékenységből származó ráfordítása nem származott.

**26. A pénzügyi és vagyoni helyzet elemzése (eFt)**

Tőkeszerkezeti mutatók		Előző év	Tárgyév	Változás
Tőkeerősség =	Saját tőke	43.23%	43.63%	100.93%
	Források összesen			
Kötelezettség aránya =	Kötelezettek	48.20%	44.77%	92.88%
	Források összesen			
Céltartalék aránya =	Céltartalékok	6.82%	5.37%	78.74%
	Források összesen			
Befektetett eszk. fedezete 1 =	Saját tőke	115.03%	121.33%	105.48%
	Befektetett eszközök			
Befektetett eszk. fedezete 2 =	Saját tőke + Hosszú lej. kötelezettségek	115.03%	121.33%	105.48%
	Befektetett eszközök			

Likviditási mutatók		Előző év	Tárgyév	Változás
Likviditási mutató 1 =	Forgóeszközök	1.163	1.346	115.74%
	Rövid lejáratú kötelezettségek			
Likviditási gyorsráta =	Forgóeszközök - Készletek	1.091	1.268	116.22%
	Rövid lejáratú kötelezettségek			
Pénzeszköz likviditás =	Pénzeszközök	0.63	0.46	73.02%
	Rövid lejáratú kötelezettségek			



27. Az immateriális javak és tárgyi eszközök alakulása

Az 1. sz. melléklet szemlélteti az immateriális javak és tárgyi eszközök értékében bekövetkezett változásokat.

28. Társasági adó levezetése (eFt)

Adózás előtti eredmény	82
Adóalap növelő tételek	71 699
Adóalap csökkentő tételek	70 789
Adóalap	910
Társasági adó (9%)	82
Adókedvezmény	0
2021. évi adókötelezettség	82

Adóalap módosító tételek

	Növelő	Csökkentő
Elhatárolt veszteség		910
Adóévben képzett/felhasznált céltartalék		9 515
Értékcsökkenés/Immateriális javak, tárgyi eszközök kivezetéskori nettó értéke	53 096	52 139
Adóévben elszámolt/visszaírt értékvesztés	10 901	8 225
Behajthatatlan követelésnek nem minősülő követelés	7 702	
Módosító tételek összesen	71 699	70 789

Cégünk vezetősége úgy döntött, hogy nem kíván a jövedelem-nyereség minimum alapján társasági adót fizetni, társaságunk nyilatkozatot tesz az Adóhatóság felé.

Társaságunknak a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz szállítási szolgáltatás után energiaellátók különadója fizetési kötelezettsége nem keletkezett.



III. Tájékoztató adatok

29. A beszámoló aláírására jogosult:

- neve: Antalné Lengyel Tímea
- címe: 1182 Budapest, Madarász utca 2/B.

30. Közszolgáltatási tevékenység

Társaságunk, az FTSZV Kft közszolgáltatási tevékenység keretében, mint a Fővárosi Önkormányzat kizárólagos közszolgáltatója a TEÁOR 3700 jelű Szennyvíz gyűjtése és kezelése keretében Budapest nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvizének begyűjtését és ártalmatlanítását végezte. Valamint, a közszolgáltatói szerződés szerinti szennyvíziszap szállítást, ártalmatlanítást. Társaságunk a közszolgáltatási tevékenységek költségeit, árbevételét az Önköltség számítási szabályzat előírásainak megfelelően külön gyűjti, illetve számolja el.



FTSZV FŐVÁROSI TELEPÜLÉSTISZTASÁGI
ÉS KÖRNYEZETVÉDELMI KFT.

A FŐVÁROSI VÍZMŰVEK LEANYVALLALATA

SZÉKHELY: 1134 Budapest, Vaci út 182
LEVÉLCÍM: 1211 Budapest, Nagy-Duna sor 2
TELEFON: +36 1 206 3755
WEB: www.ftszv.hu
E-MAIL: info@ftszv.hu

1. sz. melléklet

	Közzolgáltatási tevékenységek			Vállalat összesen
	Közzolgáltatási rüport 2021. (adatok: eFt)	Nem közművel összegyűjtött települési szennyvízszállítás	BKSZT szennyvíziszap	
Közzolgáltatási tevékenység-Budapest				
Bevételek lakosságtól/intézménytől	537 775	747 999		1 285 775
Bevételek önkormányzattól	245 695			245 695
Bevételek összesen	783 470	747 999		1 531 469
Közvetlen költség	632 704	730 384		1 363 088
ebből: személyi jellegű ráfordítás	302 040			302 040
Általános költség	225 204			225 204
Teljes önköltség	857 908	730 384		1 588 292
Egyéb, pénzügyi, rendkívüli tételek	81 961			81 961
Adózás előtti eredmény	-	17 615		-
Közzolg szerződésen kívüli, fővárosi Önkormányzat által rendelt szolgáltatások				
Bevételek összesen				-
Közvetlen költség				-
ebből: személyi jellegű ráfordítás				-
Általános költség				-
Teljes önköltség				-
Egyéb, pénzügyi, rendkívüli tételek				-
Adózás előtti eredmény				-
Egyéb tevékenységek				
Bevételek összesen			221 809	221 809
Közvetlen költség			94 131	94 131
ebből: személyi jellegű ráfordítás				-
Általános költség			17 247	17 247
Teljes önköltség			111 378	111 378
Egyéb, pénzügyi, rendkívüli tételek			28 435	28 435
Adózás előtti eredmény			138 866	138 866
Adózás előtti eredmény összesen			138 866	82
Adófizetés			82	82
Adózott eredmény összesen			138 784	0

A 2021 december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve



31. Kapott támogatások

A Fővárosi Közgyűlés 1681/2020. (XII.18.) számú határozatával elfogadott közszolgáltatói szerződésünk 9. számú módosítása (4/b melléklet 1. pont) alapján a Fővárosi Önkormányzat társaságunk részére 823701 címkódon, egyéb működési célú kiadások címrenden, szennyvízkezelési közszolgáltatási feladatokra 2021. évre 274 M Ft díjkompenzációt irányzott elő, a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvízzel kapcsolatos kötelező helyi közszolgáltatásról szóló 72/2013. (X. 14.) számú Fővárosi Közgyűlés rendelete alapján.

Társaságunk 2021. júliusában Budapest Főváros Önkormányzatának kérésére a 2021. június 30-i tényadatok alapján felülvizsgálta az éves üzleti tervének időarányos, illetve várható megvalósulását. A 2021. évi várható adatok figyelembevételével, a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvízzel kapcsolatos közszolgáltatási feladatok ellátására előirányzott kompenzáció a költségvetés szeptemberi módosításakor 31 M Ft-tal csökkentve lett 243 M Ft-ra. (36/2021. (IX. 13.) önkormányzati rendelet Budapest Főváros Önkormányzata 2021. évi összevont költségvetéséről szóló 69/2020. (XII. 29.) önkormányzati rendelet módosításáról)

Az FTSZV Kft 2021. évi jogos kompenzációja 246 M Ft.

A Fővárosi Önkormányzat 2021. évben 274 M Ft támogatást utalt át Társaságunk részére, a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz közszolgáltatási feladataink működési költségeinek támogatására. A 2021.évi módosított költségvetés után mutatkozó 31 M Ft többletet a 2022.I. félévi támogatásból kompenzáltattuk a Fővárosi Önkormányzattal. Így az éves tény adatok alapján 3 M Ft alulkompenzációmk keletkezett.

32. Kutatás és kísérleti fejlesztés

Kutatási és kísérleti fejlesztési tevékenységet a Társaság nem végzett.

33. Adózásra vonatkozó nyilatkozat

Az adóhatóság a vonatkozó adójogszabályokban foglalt határidőn belül bármikor vizsgálhatja a könyveket és nyilvántartásokat és pótlólagos adót vagy bírságot állapíthat meg. A Társaság vezetőségének nincs tudomása olyan körülményről, amelyből a Társaságnak ilyen címen jelentős kötelezettsége származhat.

Budapest, 2022.03.04.

Fővárosi Településtisztasági és
Környezetvédelmi Kft
Székhely: 1138 Budapest Váci út 182.
Levél cím: 1211 Budapest, Nagy-Duna sor 2.
Cégjegyzékszám: 01-09-466334 (1)



Antalné Lengyel Tímea
ügyvezető igazgató
FTSZV Kft.

1. számú melléklet

Megnevezés	Nyitó	Beszerezés	Aktiválás	Értéksökkenés	Értékesítés	Selejt	Záró
Immateriális javak	Bruttó érték			0	0	-36 434	67 511
	Értéksökkenés		0	1 988	0	-36 434	64 270
	Nettó érték	5 229		-1 988	0	0	3 241
Műszaki eszközök	Bruttó érték		46 255	0	-150 320		671 117
	Értéksökkenés	612 649	0	24 151	-138 118		498 682
	Nettó érték	162 533	46 255	-24 151	-12 202		172 435
Egyéb eszközök	Bruttó érték		5 872	0	-6 743	-2 198	102 867
	Értéksökkenés	48 234	0	12 800	-5 795	-2 148	53 091
	Nettó érték	57 702	5 872	-12 800	-948	-50	49 776
Beruházások	Bruttó érték	38 702	-52 127				0
	Értéksökkenés						0
	Nettó érték	13 425	-52 127				0
Összesen	Bruttó érték	998 488	0	0	-157 063	-38 632	802 793
	Értéksökkenés	759 599	0	38 939	-143 913	-38 582	616 043
	Nettó érték	238 889	38 702	-38 939	-13 150	-50	225 452

**CASH-FLOW**

A TÉTEL MEGNEVEZÉSE	Előző év (eFt)	Aktuális év (eFt)
I. MŰKÖDÉSI CASH FLOW	89 335	-57 623
Adózás előtti eredmény +	48	82
ebből: máködésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	0	0
Korrekciók az adózás előtti eredményben	0	0
Korrigált adózás előtti eredmény	48	82
Elszámolt amortizáció +	45 075	38 939
Elszámolt értékvesztés és visszairás +	7 296	-192
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	-10 174	-9 515
Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	-2 197	-20 304
Szállítói kötelezettség változása +	1 382	-7 745
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása+	-16 238	-16 688
Passzív időbeli elhatárolások változása +	-11 165	28 074
Vevőkövetelés változása	71 467	-77 068
Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	-1 889	-9 759
Aktív időbeli elhatárolás változása +	5 778	16 635
Fizetett adó (nyereség után) -	-48	-82
Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
II. BEFEKTETÉSI CASH FLOW	-14 931	-6 282
Befektetett eszközök beszerzése -	-20 408	-25 547
Befektetett eszközök eladása +	5 477	20 304
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		-1039
Kapott osztalék, részesedés +		
III. FINANSZÍROZÁSI CASH FLOW	0	0
Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
Hitel és kölcsön felvétele +		
Véglegesen kapott pénzeszköz +		
Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		
Véglegesen átadott pénzeszköz -		
IV. PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA	74 404	-63 905
Devizás pénzeszközök ártértékelése +		
V. PÉNZESZKÖZÖK MÉRLEG SZERINTI VÁLTOZÁSA	74 404	-63 905



FTSZV FŐVÁROSI TELEPÜLÉSTISZTASÁGI
ÉS KÖRNYEZETVÉDELMI KFT.

A FŐVÁROSI VÍZMŰVEK LEÁNYVÁLLALATA

SZÉKHELY: 1134 Budapest, Váci út 182.
LEVÉLCÍM: 1211 Budapest, Nagy-Duna sor 2.
TELEFON: +36 1 296 3755
WEB: www.ftszv.hu
E-MAIL: ftszv@ftszv.hu

ÜZLETI JELENTÉS

az éves beszámolóhoz

2021. ÉV

FTSZV Fővárosi Települéztisztasági és
Környezetvédelmi Kft.

Budapest, 2022. március 04.

Fővárosi Települéztisztasági és
Környezetvédelmi Kft
Székhely: 1138 Budapest, Váci út 182.
Levél cím: 1211 Budapest, Nagy-Duna sor 2.
Adószám: 2120497-2-41
FTSZV
Antalné Lengyel Tímea

ügyvezető igazgató



1) A Társaság bemutatása

A Társaság teljes neve:	FTSZV Fővárosi Településtisztasági és Környezetvédelmi Korlátolt Felelősségű Társaság
A Társaság székhelye:	1134 Budapest, Váci út 182.
A Társaság honlapjának címe	www.ftsztv.hu
A jegyzett tőke összege:	242.950. E Ft
A cég cégjegyzékszámja:	01-09-466334
A cég statisztikai számjele:	12120497-3700-113-01
Működési formája	Korlátolt Felelősségű Társaság

Alapítás és bejegyzés

A Társaságot a Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróság 1996.01.01-jén jegyezte be 01-09-466334 számon.

A Társaság tulajdonosi struktúrája

Tulajdonos megnevezése	Székhely	Tulajdoni hányad
Fővárosi Vízművek Zrt. 2017.07.21-től	1134 Budapest, Váci út 182.	100%
BVH Zrt. (2011.11.02-2017.07.20)	1052 Budapest, Városház u. 9- 11.	100%
Fővárosi Önkormányzat (1996.01.01-2011.11.01)	1052 Budapest, Városház u. 9- 11.	100%

A Fővárosi Közgyűlés támogató határozata értelmében a Fővárosi Településtisztasági és Környezetvédelmi Kft. 2017. július 21-től a Fővárosi Vízművek irányítása alatt, leányvállalatként folytatja tevékenységét.



2) Az FTSZV Kft. gazdaságpolitikája, piaci helyzete, vevői kapcsolatok alakulása

2. 1)

Társaságunk 2017.07.21-vel a Fővárosi Vízművek Zrt. tulajdonába került, mely jelentős változásokat hozott cégünk életébe. Az anyavállalat székhelyének változása miatt 2018-ban Társaságunknak is új székhelye (1134 Budapest, Váci u. 182.) lett. A 2017. évben telephelyként bejegyzett Budapest XXI. kerület, Nagy Duna sor 2. sz. alatti, 210007/2 hrsz.-ú ingatlan 2019. évben is telephelyként funkcionál. A Szigetszentmiklós, ÁTI Depo park 12001/92 hrsz-en működő szerelő műhelyünk 2018.07.16-val a cég fióktelepeként bejegyzésre került.

A jelenleg hatályos 72/2013.(X.14.) Fővárosi Közgyűlési rendelet, valamint a Főváros és az FTSZV Kft. között létrejött Közszolgáltatói szerződés értelmében cégünk a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtését, szállítását, ártalommentes elhelyezését, mint a Fővárosi Önkormányzat hivatalos közszolgáltatója végzi. Társaságunk a BKSZTT-n keletkező szennyvíziszap szállítására és ártalmatlanítására vonatkozó közszolgáltatási feladatait alvállalkozó bevonásával teljesíti. Ezen tevékenységek bejelentési kötelezettséghez és engedélyhez kötöttek.

A 2012. március 1-én hatályba lépett új szolgáltatási rend értelmében, a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz elszállításának és kezelésének díját fő szabályként az ingatlanon mért vízfogyasztás adatai alapján kell számítani.

2. 2) A 2021. évi gazdasági eseményekre az alábbiak gyakoroltak hatást

2021. év folyamán, a Társaság közszolgáltatási tevékenységében a következő érdemi változások történtek:

- A 2019. év tavaszán Társaságunk csurgalékvíz szállítás tevékenységre szerződést kötött az FKF Zrt-vel, mely jelentős árbevétel növekedést, valamint eredménye jelentős kompenzáció csökkentést eredményezett annak okán, hogy a közszolgáltatási szerződésünk értelmében az egyéb tevékenységeink pozitív eredményét a kompenzáció csökkentésére kell fordítanunk. Ezen tevékenységünk 2021-ben ugyan csökkenő tendenciát mutat, de így is kiemelkedő jelentőséggel bírt, 201 MFt árbevételre tettünk szert.
- Társaságunk továbbra is saját gépjármű parkkal, alvállalkozók nélkül végzi a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtését és ártalommentes elhelyezését. Közszolgáltatói feladatunkat korábban 1x12 órás műszakokban láttuk el, majd alkalmazkodva az elszállított mennyiségek csökkenéséhez, néhány gépjármű



esetén már bevezetésre került az 1x8 órás műszak is. Az 1x12 órás műszakok esetében a szombati napokon is szolgáltatunk, de ügyfélszolgálatunk szombati napokon nem üzemel. A COVID-19 miatt, Társaságunk a pandémiás terv szerint izolálta munkavállalóit a veszélyhelyzet idején. A szellemi munkavállalók 99%-ánál a home-office munka bevezetésre került. Az átállás zökkenőmentesen zajlott le, mert a szellemi munkavállalóknak már 30-40%-a korábban is home-office-ban dolgozott.

- A közszolgáltatási tevékenységünk zavartalan ellátásához 2021. évben is elindítottuk két új szippantó célgépjármű közbeszerzését, de átvétele és használatbavétele átcsúszik 2022. évre.
- A célgépek szolgáltatási helyszíneken történő gyorsjavításainak során használt, elavult, sok kilométert futott kishaszon gépjárművünket lecseréltük újabb gépjárműre, melynek beszerzési értéke 3,6 M Ft volt.
- A már 6 éve működő járműoptimalizációs rendszer nagyban hozzájárult a hatékony és költségtakarékos járatszervezéshez.
- A Fővárosi Vízművek Zrt. által a BKSZT telephelyen biztosított leeresztő továbbra is a korszerűségének és nyitva tartásának rugalmasságával nagyban hozzájárult a hatékonyságunkhoz.
- Társaságunk a Fővárosi Vízművek Zrt. segítségével folyamatosan átvilágítja folyamatainkat, ezáltal mellékszolgáltatási szerződés keretében a szinergia lehetőségeket kihasználjuk, a költséghatékonyság elvének figyelembe vételével.

2.3) Befejezett és folyamatban lévő beruházások, fejlesztések

A Társaság 2021. évre 110 MFt értékű beruházást tervezett. Az üzleti folyamatok átvizsgálását követően az FTSZV Kft. fedezetátcsoportosítással nem tervezett beruházási projekt megvalósításáról döntött 3,5 M Ft értékben. A többlet beruházást az FTSZV Kft. más beruházásoknál elért megtakarításokkal és más jelentős értékhatár alatti projektek elhagyásával valósította meg.

A Szippantó célgépek beszerzése tárgyú beruházási projekthez, a közbeszerzési eljárásban beérkezett ajánlatok ismeretében a társaság pótlólagos fedezetet biztosított a tartalékkeret terhére.

A fedezetátcsoportosítások eredményeként az éves beruházási keretösszeg mértéke nem változott.



A beruházási projektek kivitelezésére 2021. évben az alábbiak szerint került sor.

A szippantó célgép és tartályfelújítás tárgyú előirányzatból a társaság 3,5 M Ft-ot átcsoportosított a munkavállalói étkező konténer beszerzése és telepítése beruházási projekt megvalósítására, a tárgyi előirányzatból fennmaradó előirányzatból nem történt felhasználás. A közszolgáltatás nyújtásához használt célgépek nagyfokú igénybevétele miatt, az alvázak és a felépítmények elhasználódnak, ezért a tárgyi előirányzat biztosítására folyamatosan szükség van a célgépek elhasználódása folytán, előre nem láthatóan szükséges javítások, tartálycserék fedezetének biztosításához.

A szervizgépek felszerelések szerszámok előirányzat terhére a szervizműhelyben használt, kéziszerszámok, tárgyi eszközök beszerzése valósult meg összesen 678 eFt értékben.

A korábbi években megkezdett gyakorlatot folytatva, a célgép flotta folyamatos megújításának biztosításához a Társaság 2 db szippantó célgép felépítménnyel szerelt alváz beszerzését tervezte 2021. évben, 88 MFt értékben. A beruházási projekt kapcsán a Társaság közbeszerzési eljárások keretében szerződéseket kötött. A közbeszerzési eljárások eredményeként 1 db célgép beszerzése adás-vételi szerződés alapján saját forrásból, 1 db célgép beszerzése pedig pénzügyi lízing keretében valósul meg. A szerződés(ek) teljesítése áthúzódik a 2022. évre.

Informatikai fejlesztések tárgyú előirányzat terhére 2021. évben 1,5 M Ft értékben történt felhasználás, melyből az informatikai eszközök működtetéséhez szükséges perifériák és tartozékok beszerzése történt.

A szervizautó beszerzése tárgyában tervezett beruházási projekt 2021. I. félévben, terv szerint megvalósult. A Társaság a célgépek szolgáltatási helyszíneken történő gyorsjavításainak során használt, elavult, sok kilométert futott kishaszon gépjárművét cserélte újabb gépjárműre, melynek beszerzésére 3,6 M Ft-ot használt fel a 4 M Ft előirányzatból.

A tartalékkeret terhére a munkavállalók számára biztosított nyári védőital hűtésére alkalmas hűtőszekrény, valamint kisebb értékű tárgyi eszközök beszerzése történt, összesen 105 e Ft értékben.

2021. 4. negyedévben fedezetátcsoportosítással, a társaság 1 db, munkavállalói étkező konténer beszerzése és telepítése tárgyú projekt megvalósítása mellett döntött. A projekt megvalósítására lefolytatott beszerzési eljárást követően, a tárgyban szerződéskötésre került sor, melynek keretei között az FTSZV szerviz-műhelyének számára bérelt telephelyen, 1 db új, étkező konténer telepítése valósul meg a 2021-es beruházási keret terhére, 2022-re áthúzódó teljesítéssel.

A 2021. évre tervezett beruházások megvalósításához a Társaság 2021. évi beruházási keret terhére, összesen 98, 977 M Ft-ot használt fel, melyből 93,048 M Ft értékű beruházási projekt teljesítése áthúzódik a 2022. évre.



3) Vagyoni helyzet

Mérleg 2021.12. 31. (adatok e Ft-ban)

Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31	Változás	Index
A Befektetett eszközök	238 889	226 491	-12 398	94.81%
B Forgóeszközök	356 422	379 581	23 159	106.50%
C Aktív időbeli elhatárolások	40 348	23 713	-16 635	58.77%
Eszközök összesen	635 659	629 785	-5 874	99.08%

Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31	Változás	Index
D Saját tőke	274 795	274 795	0	100.00%
E Céltartalék	43 364	33 849	-9 515	78.06%
F Kötelezettségek	306 385	281 952	-24 433	92.03%
G Passzív időbeli elhatárolások	11 115	39 189	28 074	352.58%
Források összesen	635 659	629 785	-5 874	99.08%

Társaságunk mérlegfőösszege jelentősen nem változott az előző évhez képest. A forgóeszközök 6,5%-os növekedése főként a vevőkkel szembeni követelések növekedésének hatása. Az aktív időbeli elhatárolások számottevő csökkenését a 2022. év februárban kiszámlázott, 2021. évet érintő (nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz) árbevételek elhatárolásának csökkenése indukálta.

Forrás oldalon a kötelezettségek 8%-os csökkenését a Fővárosi Önkormányzat részére visszafizetendő működési támogatás (túlkompenzáció) csökkenő tendenciája indukálta. A korábbi években képzett céltartalékból 9,5 M Ft visszaírásra került 2021. évben. A passzív időbeli elhatárolások 28 M Ft-os növekedését a várható sztornó számlák (pl. csatornára kötés) miatti elhatárolás növekedése okozta.

A lent bemutatott naturália táblákból jól látható, hogy a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz elszállított mennyisége 6%-al, valamint a szennyvíziszap szállítás és ártalmatlanítás mennyisége is csökkent (8%) az előző évhez képest.

A 2012. március 1-én hatályba lépett új szolgáltatási rend értelmében, a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz elszállításának és kezelésének díját fő szabályként az ingatlanon mért vízfogyasztás adatai alapján kell számítani. Így társaságunknál a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz közszolgáltatói tevékenység ellátása során felmerült költségek nincsenek összefüggésben a bevétellel, mert az elszállított mennyiség jelentősen befolyásolja.

**A Társaság immateriális javak és tárgyi eszköz állománya 2021.12.31-én:**Immateriális javak (eFt)

Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31	Változás	Index
Alapítás-, átszervezés aktuális értéke	0	0	0	n.a.
Vagyoni értékű jogok	5 229	3 241	-1 988	61.98%
Immateriális javak	5 229	3 241	-1 988	61.98%

Tárgyi eszközök (eFt)

Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31	Változás	Index
Ingatlanok	0	0	0	n.a.
Műszaki gépek, berendezések	162 533	172 435	9 902	106.09%
Egyéb gépek, berendezések	57 702	49 776	-7 926	86.26%
Beruházások, felújítások	13 425	0	-13 425	0.00%
Beruházásokra adott előleg	0	0	0	n.a.
Tárgyi eszközök	233 660	222 211	-11 449	95.10%

A tárgyi eszközök könyv szerinti értéke 5%-al csökkent az előző évhez képest. Műszaki gépek berendezések esetében történtek jelentősebb változások. 46 M Ft értékben került sor új eszköz aktiválására, valamint 13 M Ft könyv szerinti érték került kivezetésre, több elavult célgépjárművünk értékesítése miatt.



4) Naturáliák

Naturáliák bemutatása 2020 bázis és 2021 tény időszak tekintetében:

Budapesti nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz, mint közszolgáltatás:

	2020	2021	Volumen
	Mennyiség m ³	Mennyiség m ³	Tény / Bázis
Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvízszállítás Budapest - Lakosság	154 455	144 125	93%
Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvízszállítás Budapest - Közület	58 609	55 925	95%
Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvízszállítás Budapest - ÖSSZESEN	213 064	200 050	94%

A fenti táblázat mutatja, hogy az elszállított mennyiség 6 %-al csökkent a bázis évhez viszonyítva. Az elszállított mennyiség az elmúlt két évben közel hasonló mértékben csökkent az előző évhez képest, mely a közmű hálózatra kötések hatása.

Az 59/2011 (X.12) sz. Főv.Kgy. rendelet hatályba lépésével Társaságunk érvényesíteni tudta a Budapest közigazgatási határán belüli települési folyékony hulladékgyűjtésre vonatkozó kizárólagos közszolgáltatói jogát. Ennek következtében, a 2012. március 1-e előtti illegálisan begyűjtött szennyvíz mennyisége is átkerült Társaságunk gyűjtési útvonalára. ártalommentes elhelyezéséről.

A Társaság fő tevékenységi körébe tartozó közszolgáltatási tevékenységét – az eltelt évek tapasztalatait összegezve – a Fővárosi Közgyűlés a 72/2013.(X.14.) Főv. Kgy. rendelet” a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvízzel kapcsolatos kötelező helyi közszolgáltatásról” rendeletével újra szabályozta.



A szippantott szennyvízre vonatkozó rezsicsökkentésről, valamint egyes törvényeknek a további rezsicsökkentéssel összefüggő módosításáról szóló 2013. évi CXIV. törvény hatályba lépése Társaságunknál is hatályossá vált.

Ennek megfelelően 2013. július 1-től a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvízre vonatkozóan is életbe lépett a 10 %-os díjcsökkentés, melynek megfelelően az alábbi, rögzített árakon számlázunk a lakossági fogyasztók felé:

- az ingatlanon mért ivóvízfogyasztáson alapuló elszámolással:
nettó: 303,93 Ft / m³ bruttó: 386 Ft / m³
- az ingatlanról elszállított, mért m³ alapján:
nettó: 1634,40 Ft / m³ bruttó: 2076 Ft / m³

Budapesti Központi Szennyvíztisztító Telepen keletkezett víztelenített szennyvíziszap elszállítás

2020	2021	Volumen
Mennyiség	Mennyiség	Tény / Bázis
tonna	tonna	
56 034	51 444	92%

2021-ben a 2020. évhez viszonyítva Társaságunk 8%-al kevesebb szennyvíziszap elszállításáról és ártalommentes elhelyezéséről gondoskodott. Ezen mennyiségre Társaságunknak ráhatása nincs.

2011. év szeptemberében a Főváros Közgyűlése az FTSZV Kft.-t jelölte ki a Budapesti Központi Szennyvíztisztító Telep (BKSZTT) működése kapcsán keletkező víztelenített szennyvíziszap kezelésével. Mivel a Társaság nem rendelkezik szállítási kapacitással, valamint ártalmatlanítási technológiával, így az Európai Unió megfelelő előírásainak eleget téve közbeszerzési eljárás keretében a fent megjelölt feladatokra szolgáltatási tevékenység tárgyával alvállalkozó teljesítmény igénybevételéről szóló szerződés kötött az FTSZV Kft., valamint az EWC-H Kft. között.

A nyertes pályázó feladata a szennyvíztisztító telepen keletkezett víztelenített szennyvíziszap begyűjtése, elszállítása, és ártalmatlanításra való átadása.

Társaságunk koordinációs feladatokat lát el, arra kijelölt munkatárs személyén keresztül, valamint továbbítja a szolgáltatás elvégzéséről szóló dokumentációkat havi rendszerességgel a Fővárosi Önkormányzat Városüzemeltetési Főosztálya részére.



5) **A környezetvédelemmel összefüggő intézkedések és végrehajtások alakulása, valamint a Társaságot érintő külső ellenőrzések**

Az FTSZV Kft. elismeri a környezetvédelem és a fenntartható fejlődés fontosságát, gazdasági és társadalmi jelentőségét. Tevékenysége során kötelezettséget vállalt a természet és a környezet megóvására, a környezet állapotának javítására.

A környezetvédelmi előírások teljes körű betartásának biztosítása érdekében szakértők bevonásával láttuk el feladatainkat.

Társaságunk a folyamatos fejlődés, a környezetvédelem iránti elkötelezettség és a szennyezések megelőzésére való törekvés bizonyítására 2021-ben is számos intézkedést valósítottunk meg:

Vállalatirányítás területén:

- tanúsított **Környezet Irányítási Rendszert (KIR)** működtetünk,
- átalakítottuk KIR rendszerünket az **EMAS** rendelet követelményeinek, elvárásainak is megfelelően, annak érdekében, hogy rendszeresen javítsuk a környezetvédelmi teljesítményünket,
- kiemelt figyelmet fordítunk **munkavállalói szemléletének formálására** a környezet védelmét szolgáló felvilágosító kommunikációval (a hatékony energiafelhasználással kapcsolatos tájékoztatók), jó gyakorlatok elterjesztésével.

Környezetbiztonság területén:

Környezeti kárelhárítási tervünket felülvizsgáltuk, újragondoltuk folyamataink környezetre gyakorolt hatását, melynek eredményeképpen új szabályozást léptettünk életbe.

Budapest, XV. ker. Károlyi Sándor u. 88863/5 hrsz. alatti telephely kármentesítése

A telephelyen lezárult a kármentesítési tevékenységünk.

2021. évi külső hatóság általi vizsgálat

2021. november 8-án történt meg az integrált irányítási rendszer felügyeleti auditja, mely során bizonyítást nyert, hogy a rendszer megfelel az MSZ EN ISO 9001:2015 és az MSZ EN ISO 14001:2015 szabványok szerinti követelményeknek. Az auditot a Marton Szakértő Iroda Kft. auditorai végezték, nem megfelelést nem találtak, a tanúsítvány kiállításra került.



Engedélymódosítások:

A nem veszélyes hulladékok országos szállítására és kereskedelmére vonatkozó hulladékgazdálkodás engedély -

PE/KTFO/00145-4/2021. Pest Megyei Kormányhivatal Környezetvédelmi és Természetvédelmi Főosztály Nem veszélyes hulladékkal kapcsolatos országos hulladékgazdálkodási – közvetítési - tevékenység nyilvántartásba vétel, ezen engedély módosítása a tárgyi eszközök tekintetében folyamatban van.

Jelen engedély érvényességi ideje: 2024. július 29.