

Szentlőrinci Közüzemi
Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság

7940 Szentlőrinc, Pécsi út 21.
Cg: 02-09-073660

S Z Á M V I T E L I
K I E G É S Z Í T Ó M E L L É K L E T

A 2015. évi üzleti évhez

2015.01.01-2015.12.31.

2006. évi IV. Tv. (továbbiakban: Gt.) előírása értelmében a közhasznú társaság köteles 2009. június 30.-ig a Cégbíróságnál nonprofit gazdasági társaságként történő nyilvántartásba vételét kérni, ami az Önkormányzat Képviselőtestületének, 185/2008 (XII. 18.) KT számú határozata alapján megtörtént. 2009. február 2.-val a Baranya Megyei Bíróság mint Cégbíróság a 02-14-000075/48 számú végzésével, a cég kérelmére átalakulás miatt törölte a Szentlőrinci Közüzemi Közhasznú Társaságot és ezzel egy időben a 02-09-073660 cégjegyzékszámra bejegyezte a Szentlőrinci Közüzemi Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságot. 2012. augusztus 03-tól, névváltozást követően; **Szentlőrinci Közüzemi Nonprofit Kft.** néven működik.

A cég székhelye:

7940 Szentlőrinc, Pécsi út 21.

Cégjegyzék száma:

Cg: 02-09-073660

A cég adószáma:

21087530-2-02

Statisztikai számjele:

21087530 3530 572 02

Cégforma:

Korlátolt Felelősségű Társaság

E-mail címe:

kozuzemi@kozuzemi.hu

Honlap címe:

www.kozuzemi.hu

A Társaság az alábbi tevékenységeit gyakorolja:

- távhőszolgáltatás
- hulladék elszállítása,
- település tisztasági szolgáltatás
- zöldterület fenntartása
- ingatlanok bérbeadása, üzemeltetése
- ingatlankezelés
- építményüzemeltetés
- mezőgazdasági gép kölcsönzése

Tulajdonosi szerkezet:

Alapító neve: Szentlőrinc Város Önkormányzata
Alapító székhelye: 7940 Szentlőrinc, Templom tér 8.
Tulajdoni hányad: 100 %

A Kft. vezetését határozott időre kinevezett ügyvezető látja el.

Ügyvezető: A tulajdonos a 209/2011. (XI.21.) KT. határozata alapján az ügyvezetői feladatok ellátásával; 2012. január 01. napjától, 2014. december 31. napjáig, majd a 240/2014. (XI.27.) KT. számú határozattal újabb egy évre, 2015. január 01. napjától 2015. december 31. napjáig: Tönkö Pétert (anyja neve: Tatár Rózsa, született: Szigetvár, 1955. május 25. lakcím: 7761 Kozármisleny, Kiskozári út 89.) bízta meg. A Szentlőrinc Város Önkormányzat Képviselőtestületének 239/2015.(XII.17) KT. határozata alapján 2016.01.01-től 2020. december 31-ig újra Tönkö Pétert bízta meg az ügyvezetői feladatok ellátásával.

A társaságnál három tagból álló felügyelő bizottság működik.

2013. december 18.-tól 2018. december 17.-ig a 15/2014. (I.30.) KT. határozatával újabb öt évre megválasztott felügyelő bizottság tagjai:

Simon Tihamérné

Dezse László

Mátis Ferenc

Részükre kifizetett tiszteletdíj összege 2015.01.01- 12. 31-ig. 480 000,- FT.

Jelen beszámoló a 2015.01.01-2015.12-31.ig üzleti évet mutatja be.

A társaság könyvvizsgálójának a „FER-MA Könyvviteli és Adótanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaságot” (7751 Szederkény, Pécsi út 26.) bízta meg a tulajdonos.

A könyvvizsgálatért személyében felelős Budzsákia Istvánné bejegyzett könyvvizsgáló (an.: Rázsics Anna, 7751 Szederkény, Orgona u. 6, MKVK 005082).

Beszámoló összeállítását végezte:

Horváthné Krieger Edit; 183001 számon regisztrált mérlegképes könyvelő.

A társaság a beszámoló elkészítésekor és a könyvvezetése során abból indul ki, hogy a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy bármilyen okból történő jelentős csökkenése (a vállalkozás folytatásának elve).

A Kft. a számviteli törvénynek megfelelően a **kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit.**

A Társaság a gazdálkodásáról, működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről az üzleti év zárását forint összegben és magyar nyelven készíti el.

A költség elszámolás választott módszere:

A Társaság a költségeit a

6. Költségek helyek

7. Tevékenységek költségei számláin – valamint párhuzamosan az

5. Költségek nemek számlaosztály számláin könyveli.

A Társaság az **Egyszerűsített éves beszámoló Mérlege „A”** változatát készíti el a 2000. C. Számviteli Törvény előírásinak megfelelően.

A Kft. **az egyszerűsített éves beszámoló eredmény kimutatásának összköltség eljárással készített „A”** változatát készíti el.

A Társaság a mérleg egyes tételeihez kapcsolódóan meghatározta azon – az üzleti év mérlegfordulónapját követő – időpontot, amely időpontig a megbízható és valós vagyoni helyzet bemutatásához szükséges értékelési feladatokat el lehet és el kell végezni.

A mérlegkészítés fordulónapja 2015. üzleti évre vonatkozóan 2015. december 31.

A mérlegkészítés időpontja (tárgyévet követő év):

- a befektetett eszközökre és készletekre vonatkozóan: február 28.
- követelések, értékpapírok, pénzeszközök és aktív időbeli elhatárolások: február 28.
- saját tőke, céltartalék, kötelezettsége és passzív időbeli elhatárolások: március 15.

A mérlegkészítés végső időpontja a tárgyévet követő április 15.

A Számviteli Törvény 2000. C. 155. § (3) bekezdése értelmében nem vagyunk kötelezettek könyvvizsgálatra, de a 2005. évi XVIII. Távhőszolgáltatásról szóló törvény értelmében viszont könyvvizsgálatra vagyunk kötelezettek.

A Kft. 2015. január 01-vel kezdődő üzleti évétől az értékcsökkenés elszámolása lineáris kulcsok alkalmazásával havonta történik.

A 100 000 Ft-ot meg nem haladó egyedi beszerzésű értékű tárgyi eszközök értékét használatbavételük időpontjában, egy összegben tervszerinti értékcsökkenésként számoltuk el.

Az alkalmazott felosztási arányok, a tételesen nem elkülöníthető bevételek, ráfordítások, tárgyi eszközök és vevők tevékenységhez történő hozzárendelése során az alábbiak (a Magyar Energia Hivatal 1/2013 ajánlása) szerint történt:

Közvetlen költség arányában (58,082 %):

1. anyag- és személyi jellegű ráfordítások
2. értékcsökkenési leírás
3. pénzügyi műveletek bevételei

Az immateriális javak, tárgyi eszközök és vevők összegének arányában (59,409 %):

1. a forgóeszközök elkülönítése
 - (a) készletek
 - (b) vevőkön kívüli egyéb követelések
 - (c) pénzeszközök
2. aktív időbeli elhatárolások

A mérlegfőösszegek arányában (62,937 %):

1. saját tőke
2. kötelezettségek
3. passzív időbeli elhatárolások

Az értékvesztés elszámolásának alapja a mérlegforduló napján nyilvántartott követeléseknél a jelentős összegű tartozásnak 300 000,-FT meghaladó összeget tekintjük.

Az eszközök, források leltározása mennyiségi felvétellel biztosítjuk szabályzatunk alapján.

- Az ingatlanokat, gépeket berendezéseket, járműveket 2 évente mennyiségi felvétellel leltározzuk.
- beruházásokat évenként a nyilvántartásokkal egyeztetjük.
- a készleteket (anyagok, göngyölegek, késztermékek) évenkénti mennyiségi felvétellel,
- követelések tételesen, egyeztetéssel,
- pénzeszközök december 31-i dátummal, a pénztárállományról címletenkénti jegyzőkönyv készítésével,
- a pénzügyi intézettel szemben mutatkozó követeléseket az év utolsó napjával a kivonatok alapján leltározzuk.

A jogelődötől átvett eszközöket nettó értéken-, míg az új beszerzéseket bekerülési értéken tartjuk nyilván.

A Kft. 2015. 12. 31-i átlagos statisztikai **létszáma** 24 fő.

A kifizetett kereset összege: **56 449** ezer FT, a munkavállalók részére.

A Kft. a táv-hőszolgáltatási tevékenységét 2015-ben **4 fővel** látta el. Részükre kifizetett jövedelem: **10 270** ezer FT

A központi irányítást **5 fővel** látta el a társaság és részükre **17 856 EFT** lett kifizetve.

Az egyéb tevékenységeket (hulladékszállítás, közterület) **15 fővel** és részükre **28 323 EFT** lett kifizetve.

A felügyelő bizottság részére 2015-s üzleti évben 480 000,-FT-t fizettünk ki.

Tárgyi eszközök alakulása

2015.12. 31.

Tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása:

1 000 Ft-ban

Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok, építmények	Műszaki ber. gép, jármű	Egyéb ber. Gép, jármű	Tenyész-állat	Összesen
Nyitó érték	1 733	22 422	144 152	4 547	14	172 868
Növekedés összesen	0	0	3139	149	0	3288
<i>Növekedésből:</i> - vásárlás, felújítás, átvezetés más költséghelyről, "0"-ból:	0	0	3139	149	0	3288
Csökkenés összesen	229	0	2 032	121	0	2382
<i>Csökkenésből:</i> - átvezetés más költséghelyre - „0”-ba átvezetés - selejtezés, eladás	0 229 0	0 0 0	0 1083 949	0 121 0	0 0 0	0 1433 949
Te. Bruttó értéke	1504	22 422	145 259	4 575	14	173 774
„0” TE. Bruttó értéke	2729	2 203	15 282	4 089	0	24 303
TE bruttó záró értéke	4 233	24 625	160 541	8 664	14	198 077

Tárgyi eszközök értékcsökkenésének alakulása:

1 000 Ft-ban

Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok, építmények	Műszaki ber. gép, jármű	Egyéb ber. gép, jármű	Befejezetlen beruházás, fejtűjtás	Tenyész-állat	Összesen
Nyitó érték	981	5 563	139 450	2 408		1	148 403
Növekedés összesen	452	1 721	802	534		2	3511
<i>Növekedésből:</i> - „0”-ból átvezetés miatti ÉCS - terv szerinti ÉCS	0 452	0 1 721	0 802	0 534		0 2	0 3 511
Csökkenés összesen	229	0	1 883	121		0	2 233
Tárgyi eszk. ÉCS	1 204	7 284	138 369	2 821		3	149 681
„0” Tárgyi eszk. ÉCS	2 729	2 203	15 282	4 089		0	24 303
Tárgyi eszk. ÉCS összesen:	3 933	9 487	153 651	6 910		3	173 984

Nettó Érték	300	15 138	6 890	1 754		11	24 093
Összes Nettó Érték	300	15 138	6 890	1 754	4 177	11	28 270

1000 Ft-ban

100 000 Ft alatti (kisértékű) tárgyi eszközök használatbavételekor egy összegben elszámolt értékcsökkenése	472
--	------------

Befektetett eszközök:

A tárgyi eszközök és az immateriális javak nettó értéke: 28 270 EFT.

2015. december 31-ig elszámolt értékcsökkenés értéke: 3 511 EFT.

A 100 000 Ft-ot meg nem haladó egyedi beszerzésű értékű tárgyi eszközök értékét használatbavételük időpontjában, egy összegben tervszerinti értékcsökkenésként számoltuk el, melynek összege 471 984,- FT.

2015. évi üzleti évben összesen **3 983 EFT** értékcsökkenést számoltunk el.

2015. április hónap folyamán elkezdjük a raktár korszerűsítését, amelynek befejezése 2016 tavaszán várható. Az eddig ráköltött összeg 901 EFT. Egyéb befejezetlen beruházásunk értéke 3 275 EFT.

A 2015. december 31-ig vásárolt tárgyi eszközök:

- 2015. június hónapban 1 db sövényvágót 78 661,-FT értékben a közterületi tevékenység feladatainak ellátásaihoz.
- szintén júniusban vettünk 2 db servert a könyvelési és távhő-programok működtetéséhez, piaci értékük 39 000,- FT.
- 2 db szünetmentest a munkaügyi és készletkezelő programok működtetéséhez 24 220,- FT értékben,
- a közterületi tevékenység ellátáshoz 2 db fűnyírót vettünk 141 732,-FT értékben,
- az eseti hulladék szállítási tevékenységünkhöz - az eddig bérelt (lizingelt) tehergépkocsit - 700 EFT értékben vettük állományba.
- a távhő-szolgáltatási tevékenységünkhöz 2 439 404,-FT értékben szereztünk be szivattyúkat és szerszámokat. A beszerzéshez felhasználtuk az előző évi céltartalékot, melynek összege 709 779,-FT volt. A céltartalék felhasználását a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal 5713/2015. határozatával hagyta jóvá.

A megelőző évhez viszonyítva, a tárgyi eszközeink nettó értéke 530 E FT értékben nőtt.

2015. februárban eladásra került az IHR 536 rendszámú forgalomból kivont tehergépkocsi, valamint az üzemképtelen DT-75 lánctalpas és a Stiga fűnyírónk.

Vásárolt készletek alakulása:

Vásárolt készletek analitikus nyilvántartása mennyiségben és értékben történik.

A készletek nyilvántartási értéke a beszerzési érték alapján számított átlagos beszerzési ár.

Készleteink 2015. évben az előző évhez képest 4,22 %-l nőttek.

Készleteink értéke: 321 205,- FT,

Ebből: - anyagkészlet 263 981,- FT,

- eladásra vásárolt hulladékgyűjtő edények 4 649,- FT

- munkahelyi göngyöleg 52 475,- FT.

Követelések értékelése:

1 000 Ft-ban

Megnevezés	Vevő tartozás 2014.12.31.	Értékvesztés 2015-ben megtérült	2015.12.31. elszámolt értékvesztés	Növekedés/ csökkenés	Vevő tartozás 2015.12.31.
Távhőszolgáltatást igénybevevő vevők	47 371			-625	46 746
Elszámolt értékvesztés	-22 716	511	-2 046		-24 251
Távhőszol.-nál jelentkező hátralék	24 655	511	-2 046	-625	22 495
Egyéb vevői hátralék	5 167			5 944	11 111
Összes vevői követelésünk	29 822	511	-2 046	5 319	33 606
Egyéb követelés (TAO, HIPA, innovációs jár)	6 674			-2 188	4 486
Követelés összesen	36 496	511	-2 046	3 131	38 092

Amint a fenti táblázatból kitűnik, a táv-hőszolgáltatási hátralék összege 1,32 %-kal csökkent az előző évhez képest. Ez köszönhető a következetes kintlévőség kezelési politikának, valamint a végrehajtási eljárások végig vitelének. A csökkenés üteme szerényebb az előző évinél, ennek magyarázata a Kormány által bevezetett egész éven át tartó árverési és kilakoltatási moratórium.

Az értékvesztést 2015. december 31-ig 2 046 EFT számoltunk el. A távfűtési kintlévőségek 51,88 %-át teszi ki az elszámolt értékvesztés, ezen összegek behajthatósága bizonytalan,

mondhatnánk „behajthatatlan”. Oka; a csökkenő végrehajtás alá vonható keresetek száma mellett, az ingatlan fedezeteknél (a végrehajtás során tudomásunkra jutott) a követelésünket megelőző jelzáloghitelek terhelik.

A nem fizető fogyasztók hátralékainak figyelemmel kísérése, illetve behajtása folyamatosan történik, ráfordításként (Pl. fizetési meghagyás, végrehajtási eljárás megindítása, végrehajtási jog bejegyzése tulajdoni lapra) 1 861 802,- FT került elszámolásra.

Követelés állományunk 59,054% - a, a táv-hőszolgáltatási díj hátralékból adódik.

Az egyéb vevői hátralék összege az előző évihez képest 115,38 %-al nőtt. A növekedés a Dél-Kom. N. Kft. felé történő számlázás összegének növekedéséből származik. Az egyéb követelések összege 32,783%-al csökkent.

A vevői követelések, valamint az egyéb követelések kiegyenlítése a hátralékosok részéről folyamatos.

Kötelezettségek értékelése

Hosszúlejáratú kötelezettség 2015. december 31-én: nincs

Rövidlejáratú kötelezettségek 2015. december 31-én: 35 413 EFT.

Tartozásaink áruszállításból, szolgáltatás igénybevételeből, társadalombiztosítási járulék és adótartozásból adódnak. Az előző évhez képest 12,841%-al nőtt.

Pénzügyi rendezésük folyamatosan, határidőn belül történik.

A társaság a táv-hőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény hatálya alá tartozó engedélyes tevékenységére vonatkozóan a távhőszolgáltató tárgyévi auditált éves beszámolójában szereplő, a Tszt. hatálya alá tartozó tevékenységéből származó adózás előtti eredménye nem haladhatja meg a tárgy évét megelőző bruttó eszközérték – távhőszolgáltatók esetében - 2,0% - át (50/2011.(IX.30). NFM rendelet 5. § (2) bekezdés 2 pontja értelmében).

Így, esetünkben 2015. évi adózás előtti eredmény nem haladhatja meg a 2 974 E FT-t

A 2014. évi mérleg alapján 709 779,-FT értékben a társaság túllépte a nyereségkorlátot. A társaság a nyereségkorlát feletti eredményét (céltartalékot képezve) beruházásra fordította, amely a szolgáltatás minőségének folyamatos javítását, fejlesztését szolgálja.

A céltartalék képzését a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal engedélyezte.

A beruházás mértéke távhőszolgáltatás esetében 2 439 EFT, amelyből 710 EFT-t a céltartalékból valósítottunk meg. *A fennmaradó összeg a saját forrásból valósult meg.*

A beruházás üzembe helyezése 2015. december 01-én megtörtént.

Időbeli elhatárolások értékelése

Aktív időbeli elhatárolások összege: **9 897 346,-FT**

- Tárgyévben előre számlázott, de 2016. évet terhelő költség:
pl. oktatás Verzal, Menedzser Kft. újság előfizetése, biztosítási összegek 465 889,-FT
- távhőszolgáltatási támogatás 9 181 134,-FT
- egyéb árbevétel (BM Rendőrkap., Klik, kapott kamat) 51 323,-FT

Passzív időbeli elhatárolás összege: **1 339 419,- FT**

- térítés nélkül átvett eszköz elhatárolt részére (ajándékba kapott kutya). 11 018,-FT
- 2015 évet terhelő költségek Pl. telefon számla, áramdíj, könyvvizsg.díj 387 806,-FT
- távfűtési árbevétel (nyújtott hő alapján történő elszámolás alapján) 940 595,-FT

A Társaságnál nem képződik veszélyes hulladék,

A fentiek értelmében nem képezünk a környezetvédelemmel kapcsolatos céltartalékot.

EREDMÉNY ALAKULÁSA

2015. 01. 01 – 2015. 12. 31.

1 000 Ft-ban

Tevékenységek megnevezése	Költségek összesen	Árbevételek	Eredmény
Hulladékszállítás	55 005	61 882	6 877
Közterület	18 870	7 161	-11 709
Távfűtési tevékenység	114 819	86 850	-27 969
Egyéb tevékenységek	8 991	10 447	1 456
Tevékenységek összesen:	197 685	166 340	-31 345
Értékvesztés	2 046	511	- 1 535
Egyéb ráfordítások és bevételek	5 464	2 978	- 2 486
Értékesített tárgyi eszköz	149	984	835
Céltartalék képzés	3 398	710	- 2 688
Támogatások (távhő, deminimis)	0	37 105	37 105
Egyéb ráford. - bevét összesen:	11 057	42 288	31 231
Pénzügyi műveletek	0	22	22
Rendkívüli bevétel és ráfordítás	342	201	-141
KFT. ÖSSZESEN:	209 084	208 851	-233

A veszteség az összes árbevétel 0,1%-t teszi ki.

A vállalkozás adózás előtti eredménye: **-233 EFT**

Társasági adó: **-418 EFT**

Mérleg szerinti eredmény: **-651 EFT**

A vásárolt, leszámolt és kiegyenlített 18 217,47 GJ geotermális energia ellenértéke, 3 654 FT/GJ áron 66 567 EFT volt.

Az értékesítési ár 2013. november 01-től 11,1 % - l, 2014. január 01-től 3,3 % - l csökkent. A kiesett árbevétel a törvény által megigényelhető táv-hőszolgáltatói támogatás formájában, a MEKH kompenzálja, a 2%-os nyereségkorlátig.

2015. december 31-ig **36 654** ezer FT támogatást kaptunk igénylésünk alapján.

2015-ben a Baranya Megyei Kormányhivatal Szentlőrinci Járási Hivatal által kötött bérköltség támogatási szerződés keretében **425 EFT** támogatásban részesültünk.

Ígénylésünk alapján - egy munkavállalónk által - a Kincstár Baranya Megyei Igazgatóságától „Apákat megillető távolléti díj” címen **26 EFT** támogatást kaptunk.

Pénzügyi helyzetünk alakulása:

Likviditási mutatók	2012 (%)	2013 (%)	2014 (%)	2015. 12.31 (%)
Forgóeszközök és kötelezettségek aránya:	185,29	174,22	179,09	181,77
Forgóeszközök és rövidlejáratú kötelezettségek aránya:	185,29	174,22	179,09	181,77
Követeléseken kívüli forgóeszközök és rövidlejáratú kötelezettségek aránya:	75,10	59,21	62,80	74,20
Követelések és rövidlejáratú kötelezettségek aránya:	110,19	115,00	116,29	107,57

2015. üzleti év alapján likviditási helyzetünk jó, csak határidős tartozásaink vannak, melyeket folyamatosan rendeztünk, illetve rendezünk.

Követelésünk 4,373%-al nőtt az előző üzleti évhez képest.

A kötelezettségünk 12,841%-os emelkedést mutat.

Forgóeszközeink értéke 14,53%-al nőtt az előző időszakhoz képest. A növekedést a pénzügyi eszközök, valamint a követelés állományuk emelkedése okozta.

Pénzügyi mutatóink többségében emelkedő tendenciát mutat a megelőző két üzleti évhez viszonyítva.

A követelések és a rövidlejáratú kötelezettsége arány csökkent az előző időszakhoz képest, oka a fizetendő közterhek (pl. szocso, eho, áfa befizetés) összegének emelkedése.

Szentlőrinc, 2016.04.28.

Tönkő Péter
ügyvezető

Szentlőrinci Közüzemi
Korlátolt Felelősségű Társaság
Távhőszolgáltatási tevékenység

7940 Szentlőrinc, Pécsi út 21.
Cg: 02-09-073660

S Z Á M V I T E L I
K I E G É S Z Í T Ó M E L L É K L E T

A 2015. évi üzleti évhez

2015.01.01 – 2015.12.31.

2006. évi IV. Tv. (továbbiakban: Gt.) előírása értelmében a közhasznú társaság köteles 2009. június 30.-ig a Cégbíróságnál nonprofit gazdasági társaságként történő nyilvántartásba vételét kérni, ami az Önkormányzat Képviselőtestületének, 185/2008 (XII. 18.) KT számú határozata alapján megtörtént. 2009. február 2.-val a Baranya Megyei Bíróság mint Cégbíróság a 02-14-000075/48 számú végzésével, a cég kérelmére átalakulás miatt törölte a Szentlőrinci Közüzemi Közhasznú Társaságot és ezzel egy időben a 02-09-073660 cégjegyzékszámom bejegyezte a Szentlőrinci Közüzemi Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságot.

2012. augusztus 03-tól, névváltozást követően; **Szentlőrinci Közüzemi Nonprofit Kft.** néven működik.

A cég székhelye:

7940 Szentlőrinc, Pécsi út 21.

Cégjegyzék száma:

Cg: 02-09-073660

A cég adószáma:

21087530-2-02

Statisztikai számjele:

21087530 3530 572 02

Cégforma:

Korlátolt Felelősségű Társaság

E-mail címe:

kozuzemi@kozuzemi.hu

Honlap címe:

www.kozuzemi.hu

A Társaság az alábbi tevékenységeit gyakorolja:

Fő tevékenysége:

- távhőszolgáltatás

További tevékenységei:

- hulladék elszállítása,
- település tisztasági szolgáltatás
- zöldterület fenntartása
- ingatlanok bérbeadása, üzemeltetése
- ingatlankezelés
- építményüzemeltetés
- mezőgazdasági gép kölcsönzése

Tulajdonosi szerkezet:

Alapító neve: Szentlőrinc Város Önkormányzata
Alapító székhelye: 7940 Szentlőrinc, Templom tér 8.
Tulajdoni hányad: 100 %

A Kft. vezetését határozott időre kinevezett ügyvezető látja el.

Ügyvezető: A tulajdonos a 209/2011. (XI.21.) KT. határozata alapján az ügyvezetői feladatok ellátásával; 2012. január 01. napjától, 2014. december 31. napjáig, majd a 240/2014. (XI.27.) KT. számú határozattal újabb egy évre, 2015. január. 01. napjától 2015. december 31. napjáig: Tönkö Pétert (anyja neve: Tatár Rózsa, született: Szigetvár, 1955. május 25. lakcím: 7761 Kozármisleny, Kiskozári út 89.) bízta meg. A Szentlőrinc Város Önkormányzat Képviselőtestületének 239/2015. (XII.17) KT. határozata alapján 2016. 01. 01-től 2020. 12. 31-ig újra Tönkö Pétert bízta meg az ügyvezetői feladatok ellátásával.

A társaságnál három tagból álló felügyelő bizottság működik.

2013. december 18.-tól 2018. december 17.-ig a 15/2014. (I.30.) KT. határozatával újabb öt évre megválasztott felügyelő bizottság tagjai:

Simon Tihamérné

Dezse László

Mátis Ferenc

Részükre kifizetett tiszteletdíj összege 2015.01.01- 06. 30-ig. **480 000,- FT.**

Jelen beszámoló a 2015.01-01-2015.12-31-ig tartó üzleti évet mutatja be.

A társaság könyvvizsgálójának a „FER-MA Könyvviteli és Adótanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaságot” (7751 Szederkény, Pécsi út 26.) bízta meg a tulajdonos.

A könyvvizsgálatért személyében felelős Budzsákia Istvánné bejegyzett könyvvizsgáló (an.: Rázsics Anna, 7751 Szederkény, Orgona u. 6, MKVK 005082).

Beszámoló összeállítását végezte:

Horváthné Krieger Edit; 183001 számon regisztrált mérlegképes könyvelő.

A társaság a beszámoló elkészítésekor és a könyvvezetése során abból indul ki, hogy a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy bármilyen okból történő jelentős csökkenése (a vállalkozás folytatásának elve).

A Kft. a számviteli törvénynek megfelelően a **kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit.**

A Társaság a gazdálkodásáról, működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről az üzleti év zárását forint összegben és magyar nyelven készíti el.

A költség elszámolás választott módszere:

A Társaság a költségeit a

6. Költségek helyek

7. Tevékenységek költségei számláin – valamint párhuzamosan az

5. Költségek nemek számlaosztály számláin könyveli.

A Társaság az Egyszerűsített éves beszámoló Mérlege „ A” változatát készíti el a 2000. C. Számviteli Törvény előírásinak megfelelően.

A Kft. az egyszerűsített éves beszámoló eredmény kimutatás összköltség eljárással készített „A” változatát készíti el.

A Társaság a mérleg egyes tételeihez kapcsolódóan meghatározta azon – az üzleti év mérlegfordulónapját követő – időpontot, amely időpontig a megbízható és valós vagyoni helyzet bemutatásához szükséges értékelési feladatokat el lehet és el kell végezni.

A mérlegkészítés 2015. évi üzleti évre vonatkozó fordulónapja 2015. december 31.

A mérlegkészítés időpontja (tárgyévet követő év):

- a befektetett eszközökre és készletekre vonatkozóan: február 28.
- követelések, értékpapírok, pénzeszközök és aktív időbeli elhatárolások: február 28.
- saját tőke, céltartalék, kötelezettsége és passzív időbeli elhatárolások: március 15.

A mérlegkészítés végső időpontja a tárgyévet követő április 15.

A Számviteli Törvény 2000. C. 155. § (3) bekezdése értelmében nem vagyunk kötelezettek könyvvizsgálatra, de a 2005. évi XVIII. Távhőszolgáltatásról szóló törvény értelmében viszont könyvvizsgálatra vagyunk kötelezettek.

A Kft. 2015. január 01-vel kezdődő üzleti évétől az értékcsökkenés elszámolása lineáris kulcsok alkalmazásával havonta történik.

A 100 000 Ft-ot meg nem haladó egyedi beszerzésű értékű tárgyi eszközök értékét használatbavételük időpontjában, egy összegben tervszerinti értékcsökkenésként számoltunk el. Az alkalmazott felosztási arányok, a tételesen nem elkülöníthető bevételek, ráfordítások, tárgyi eszközök és vevők tevékenységhez történő hozzárendelése során az alábbiak (a Magyar Energia Hivatal 1/2013 ajánlása) szerint történt:

Közvetlen költség arányában (58,082 %):

4. anyag- és személyi jellegű ráfordítások
5. értékcsökkenési leírás
6. pénzügyi műveletek bevételei

Az immateriális javak, tárgyi eszközök és vevők összegének arányában (59,409 %):

3. a forgóeszközök elkülönítése
 - (d) készletek
 - (e) vevőkön kívüli egyéb követelések
 - (f) pénzeszközök
4. aktív időbeli elhatárolások

A mérlegfőösszegek arányában (62,937 %):

4. saját tőke
5. kötelezettségek
6. passzív időbeli elhatárolások

Az értékvesztés elszámolásának alapja a mérlegforduló napján nyilvántartott követeléseknél a jelentős összegű tartozásnak 300 000,-FT meghaladó összeget tekintjük.

Az eszközök, források leltározása mennyiségi felvétellel biztosítjuk szabályzatunk alapján.

- Az ingatlanokat, gépeket berendezéseket, járműveket 2 évente mennyiségi felvétellel leltározzuk.
- beruházásokat évenként a nyilvántartásokkal egyeztetjük.
- a készleteket (anyagok, göngyölegek, késztermékek) évenkénti mennyiségi felvétellel,
- követelések tételesen, egyeztetéssel,
- pénzeszközök december 31-i dátummal, a pénztárállományról címletenkénti jegyzőkönyv készítésével,
- a pénzügyi intézménnyel szemben mutatkozó követeléseket az év utolsó napjával a kivonatok alapján leltározzuk.

A jogelődötől átvett eszközöket nettó értéken-, míg az új beszerzéseket bekerülési értéken tartjuk nyilván.

A Kft. 2015. 12. 31-i átlagos statisztikai létszáma **24** fő.

A kifizetett kereset összege: **56 449** ezer FT.

A Kft. a táv-hőszolgáltatási tevékenységét 2015-ben **4** fővel látta el. Részükre kifizetett jövedelem: **10 270** ezer FT. A társaságnál működő felügyelőbizottság részére 480 EFT-t fizettünk ki.

Tárgyi eszközök alakulása

2015.12.31.

Tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása:

1 000 Ft-ban

Megnevezés	Immateriális javak	Ingtatlanok, építmények	Műszaki ber. gép, jármű	Egyéb ber. Gép, jármű	Összesen
Nyitó érték	1 190	10 325	124 196	1 187	136 898
Növekedés összesen	0	0	2 439	0	2 439
<i>Növekedésből:</i>					
- vásárlás, felújítás, átvezetés más költséghelyről, "0"-ból:	0	0	2 439	0	2 439
Csökkenés összesen	0	0	648	0	648
<i>Csökkenésből:</i>					
- átvezetés más költséghelyre	0	0	0	0	0
-, "0"-ba átvezetés	0	0	648	0	0
Tárgyi e. Bruttó értéke	1 190	10 325	125 987	1 187	138 689
„0” Tárgyi e. Bruttó értéke	1 370	601	9 587	0	11 558
Tárgyi e. bruttó záró értéke	2 560	10 926	135 574	1 187	150 247

Tárgyi eszközök értékcsökkenésének alakulása:

1 000 Ft-ban

Megnevezés	Immateriális javak	Ingtatlanok, ingatlanok	Műszaki ber. gép, jármű	Egyéb ber. gép, jármű	Befejezt. beruház.	Összesen
Nyitó érték	508	3 269	122 400	387		126 564
Növekedés összesen	393	1 006	200	184		1 783
<i>Növekedésből:</i>						
- Átvezetés miatti ÉCS	0	0	0	0		0
- terv szerinti ÉCS	393	1 006	200	184		1 783
Csökkenés összesen	0	0	648	0		648
Tárgyi e. ÉCS	901	4 275	121 952	571		127 699
„0” TE. ÉCS	1 370	601	9 587	0		11 558
Tárgyi e. ÉCS összesen:	2 271	4 876	131 539	571		139 257

Nettó Érték	289	6 050	4 035	616		10 990
Összes Nettó Érték	289	6 050	4 035	616	3 275	14 265

Befektetett eszközök:

A tárgyi eszközök, immateriális javak nettó értéke: 14 265 ezer FT.

Kizárólag a távhőszolgáltatási tevékenységnél használt tárgyi eszközök elszámolt terv szerinti értékcsökkenése: 1 783 EFT.

A tételes elkülönítéssel nem meghatározható tárgyi eszközöknél az elszámolt értékcsökkenés (a Magyar Energia Hivatal 1/2013. ajánlása a távhőtermelők és távhőszolgáltatók számára előírt számviteli szétválasztási szabályok gyakorlati alkalmazása alapján) a közvetlen költségek arányában (58,082 %) történt, összesen 701 ezer FT összegben.

Az összes elszámolt (felosztás alapján) ÉCS: 2 504 EFT.

Az üzleti év folyamán:

a távhő-szolgáltatási tevékenységünkhöz 2 439 404,-FT értékben szereztünk be szivattyúkat és szerszámokat. A beszerzéshez felhasználtuk az előző évi céltartalékot, melynek összege 709 779,-FT volt. A céltartalék felhasználását a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal 5713/2015. határozatával hagyta jóvá.

A megelőző évhez viszonyítva, a tárgyi eszközeink nettó értéke engedélyes tevékenységünknel 656 ezer Ft értékben nőttek.

Vásárolt készletek alakulása:

Vásárolt készletek analitikus nyilvántartása mennyiségben és értékben történik.

A készletek nyilvántartási értéke a beszerzési érték alapján számított átlagos beszerzési ár.

Készleteink megállapítása is közvetlen költség és összköltség arányában történt (58,082 %).

Készleteink értéke az előző évhez képest 6,829 % - 1 csökkent.

Készleteink értéke: 191 ezer Ft,

Ebből: - Munkahelyi göngyöleg 35 ezer FT, amely a tevékenységet szolgálja.

- Anyagkészlet: 156 ezer FT, melyek kis értékű fogyóeszköz, munkaruha és védőfelszerelés, alkatrészekből áll.

Követelések értékelése:

1 000 Ft-ban

Megnevezés	Vevő tartozás 2014.12.31.	2015 évben megtérült értékvesztés	2015.12.31 elszámolt értékvesztés	Növekedés/ csökkenés	Vevő tartozás 2015.12.31.
Távhőszolgáltatást igénybevevő vevők	47 371			-625	46 746
Elszámolt értékvesztés	-22 716	511	-2 046		-24 251
Távhőszolg-nál jelentkező értékvesztéssel csökk. hátr.	24 655	511	-2 046	-625	22 495
Egyéb távfűtéshez kapcsolódó vevői hátralék	0			0	0
Összes vevői követelésünk táv hőszolgáltatásból	24 655	511	-2 046	-625	22 495
Egyéb követelés (TAO, , HIPA., körny.terh.díj) arányosítással:	4 437			-1772	2 665
Követelés összesen	29 092	511	-2 046	-2 397	25 160

Amint a fenti táblázatból kitűnik, a táv-hőszolgáltatási hátralék összege 1,32 %-kal csökkent az előző évhez képest. Ez köszönhető a következetes kintlévőség kezelési politikának, valamint a végrehajtási eljárások végig vitelének. A csökkenés üteme szerényebb az előző évinél, ennek magyarázata a Kormány által bevezetett egész éven át tartó árverési és kilakoltatási moratórium.

Az értékvesztés 2015. december 31-ig 2 046 EFT számoltunk el. A távfűtési kintlévőségek 51,88 %-át teszi ki az elszámolt értékvesztés, ezen összegek behajthatósága bizonytalan, mondhatnánk „behajthatatlan”. Oka; a csökkenő végrehajtás alá vonható keresetek száma mellett, az ingatlan fedezeteknél (a végrehajtás során tudomásunkra jutott) a követelésünket megelőző jelzáloghitelek terhelik.

A nem fizető fogyasztók hátralékainak figyelemmel kísérése, illetve behajtása folyamatosan történik, ráfordításként (Pl. fizetési meghagyás, végrehajtási eljárás megindítása, végrehajtási jog bejegyzése tulajdoni lapra) 1 861 802,- FT került elszámolásra.

Kötelezettségek értékelése

Hosszúlejáratú kötelezettség: nincs

Rövidlejáratú kötelezettségek: 22 535 857 FT

Tartozásaink: távfűtésnél 669 ezer Ft az átalánydíjat fizető fogyasztók túlfizetéséből adódik, a szállítói tartozásunk 15 735 EFT (Szentlőrinci Geotermia, Baranya-Víz Zrt. Print-Copy Kft. szállítói számlái alapján.

A többi kötelezettség összegének megállapítása tevékenységenkénti mérlegfőösszegek arányában (62,937 %) került felosztásra, melyek társadalombiztosítási járulék és adótartozásból adódnak.

Pénzügyi rendezésük folyamatosan, határidőn belül történik.

A társaság a táv-hőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény hatálya alá tartozó engedélyes tevékenységére vonatkozóan a távhőszolgáltató tárgyévi auditált éves beszámolójában szereplő, a Tszt. hatálya alá tartozó tevékenységéből származó adózás előtti eredménye nem haladhatja meg a tárgy évét megelőző bruttó eszközérték – távhőszolgáltatók esetében - 2,0% - át (50/2011.(IX.30). NFM rendelet 5. § (2) bekezdés 2 pontja értelmében).

Így, esetünkben 2015. évi adózás előtti eredmény nem haladhatja meg a 2 974 E FT-ot

Az elkészült mérleg alapján 3 398 218,-FT értékben a társaság túllépte a nyereségkorlátot. A társaság a nyereségkorlát feletti eredményét olyan beruházásra kívánja fordítani, amely a szolgáltatás minőségének folyamatos javítását, fejlesztését szolgálja.

A fentiek értelmében 3 398 EFT céltartalékot képeztünk, melynek felhasználásához a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatalnál engedélyeztetési eljárását kell kezdeményeznie a Társaságnak.

Időbeli elhatárolások értékelése

Aktív időbeli elhatárolások összege: **9 457 ezer Ft**

Felosztása az immateriális javak + tárgyi eszközök + vevők arányában történt (58.082 %).

Tételei:

- 2016 évben kapott, de előző évet érintő bevétel (távhő tám.): 9 181 ezer Ft

- Tárgyévben előre számlázott, de 2016 évet terhelő költség: 276 ezer Ft

Passzív időbeli elhatárolás összege: **1 185 ezer Ft**

Felosztása a tevékenységenkénti mérlegfőösszegek arányában történt (62,937 %).

Tételei:

- Előző időszakot terhelő gáz-, telefondíj, stb. 244 ezer Ft

- Távfűtési árbevétel elhat. 2016. évre 941 ezer Ft

TÁVFŰTÉSI TEVÉKENYSÉG
EREDMÉNY ALAKULÁSA
2015. 01. 01 - 2015. 12. 31.

1 000 Ft-ban

Tevékenység megnevezése	Költségek összesen	Árbevételek	Eredmény
Távfűtési tevékenység	114 819	86 850	- 27 969
Értékvesztés	2 046	511	- 1 535
Egyéb ráfordítások és bevételek	4 262	2 761	- 1 501
Árfolyamveszteség	0	0	0
Céltartalék képzés	3 398	710	- 2 688
Támogatások (költségek ellentételezésére)	0	36 654	36 654
Egyéb ráford. - bevét összesen:	9 706	40 636	30 930
Pénzügyi műveletek	0	13	13
Rendkívüli bevétel és ráfordítás	0	0	0
Távfűtési tevékenység ÖSSZESEN:	124 525	127 499	2 974

A távfűtési tevékenység adózás előtti eredménye: **2 974 EFT**

Társasági adó: - 263 EFT

Mérleg szerinti eredménye: **2 711 EFT**

A vásárolt, leszámlázott és kiegyenlített 18 217,47 GJ geotermális energia ellenértéke, 3 654 FT/GJ áron 66 567 EFT volt.

Az értékesítési ár 2013. november 01-től 11,1 % - l, 2014. január 01-től 3,3 % - l csökkent. A kiesett árbevételt a törvény által megigényelhető táv-hőszolgáltatói támogatás formájában, a MEKH kompenzálja, a 2%-os nyereségkorlátig. Tárgyévben **36 654** ezer FT támogatást igényeltünk, ami fedezte a rezsicsökkentés költségeit.

Pénzügyi helyzetünk alakulása:

Likviditási mutatók	Kft. pénzügyi mutatói		Távfűtés pénzügyi mutatói	
	2014 (%)	2015 (%)	2014 (%)	2015 (%)
Forgóeszközök és kötelezettségek aránya:	179,09	181,77	190,30	181,10
Forgóeszközök és rövidlejáratú kötelezettségek aránya	179,09	181,77	190,30	181,10
Követeléseken kívüli forgóeszközök és rövidlejáratú kötelezettségek aránya:	62,80	74,20	59,19	69,45
Követelések és rövidlejáratú kötelezettségek aránya:	116,29	107,57	131,11	111,64

A kötelezettségeink táv-hőszolgáltatásnál 1,56 % - l nőttek, és követeléseink 13,52 % - l csökkentek. A pénzügyi mutatóink többsége csökkenést mutat.

A forgóeszközeink értéke 3,349 % - l csökkent.

Ágazatunk jövedelmezősége az előző évhez képest emelkedő tendenciát mutat, melyet elsősorban a távhőtámogatás növekedése okozott.

EGYÉB TEVÉKENYSÉGEK
EREDMÉNY ALAKULÁSA

2015. 01. 01 - 2015. 12. 31.

1 000 Ft-ban

Tevékenység megnevezése	Költségek összesen	Árbevételek	Eredmény
Egyéb tevékenységeknél	82 866	79 490	-3 376
Értékvesztés	0	0	0
Egyéb ráfordítások és bevételek	1 202	217	- 985
Értékesített tárgyi eszköz	149	984	835
Céltartalék képzés	0	0	0
Támogatások (költségek ellentételezésére: de-minimis)	0	451	451
Egyéb ráford. - bevét összesen:	1 351	1 652	301
Pénzügyi műveletek	0	9	9
Rendkívüli bevétel és ráfordítás	342	201	-141
Egyéb tev. összesen:	84 559	81 352	-3 207

A **egyéb tevékenység** adózás előtti eredménye: **-3 207 EFT**
Társasági adó: **- 155 EFT**
Mérleg szerinti eredménye: -3 362 EFT

Szentlőrinc, 2016. 04.28.

Tönkö Péter
ügyvezető

NORMÁL EGYSZERŰSÍTETT ÉVES MÉRLEG "A" típus

Cégnév: Szentlőrinci Közülemi Nonprofit Kft.	Cégjegyzékszám: 02-09-073660
KSH szám: 21087530-3530-572-02	Pénzegység: ezer HUF
Beszámolási időszak: 2015-01-01 - 2015-12-31	

Tétel (sor) megnevezés	Egyéb tev.	Távhő.tev.	Összes
1 A. Befektetett eszközök (02.+04.06. sor)	14 005	14 265	28 270
2 I.Immateriális javak	11	289	300
3 2. sorból: imm.javak értékhelyesbítése			
4 II.Tárgyi eszközök	13 994	13 976	27 970
5 4 sorból tárgyi eszközök értékhelyesb			
6 III. Befektetett pü. Eszközök			
7 6. sorból: befektetett pü.eszközök értékh.			
8 6.sorból: befektett pü.eszközök értékelési különbözete			
9 B.Forgóeszközök (10.+11.+14.+16.sor)	23 558	40 812	64 370
10 I. Készletek	130	191	321
11 II. Követelések	12 932	25 160	38 092
12 11. sorból: követelések értékelési különbözete			
13 11. sorból: származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14 III. Értékpapírok			
15 14. sorból: értékpapírok értékelési különbözete			
16 IV. Pénzeszközök	10 496	15 461	25 957
17 C. Aktív időbeli elhatárolások	440	9 457	9 897
18 Eszközök összesen (01.+09.+17. sor)	38 003	64 534	102 537

NORMÁL EGYSZERŰSÍTETT ÉVES MÉRLEG "A" típus

Cégnév: Szentlőrinci Közülemi Nonprofit Kft.	Cégjegyzékszám: 02-09-073660
KSH szám: 21087530-3530-572-02	Pénzegység: ezer HUF
Beszámolási időszak: 2015-01-01 - 2015-12-31	

	Tétel(sor) megnevezés	Egyéb tev.	Távhő.tev.	Összes
19	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29.sor)	24 972	37 415	62 387
20	<i>I. Jegyzett tőke</i>	5 189	8 811	14 000
21	20. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
22	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
23	III. Tőketartalék	14 508	24 635	39 143
24	IV. Eredménytartalék	8 637	1 258	9 895
25	V. Lekötött tartalék			
26	VI. <i>Értékelési tartalék (27.-28. sorok)</i>			
27	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29	VII. Mérleg szerinti eredmény	-3 362	2 711	-651
30	E. Céltartalékok		3 398	3 398
31	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	12 877	22 536	35 413
32	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
33	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
34	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	12 877	22 536	35 413
35	34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37	G. Passzív időbeli elhatárolások	154	1 185	1 339
38	Források összesen (19.+30.+31.+37. sor)	38 003	64 534	102 537

NORMÁL EGYSZERŰSÍTETT ÉVES EREDMÉNYKIMUTATÁS"A" típus

Cégnév: Szentlőrinci Közülemi Nonprofit Kft.	Cégjegyzékszám: 02-09-073660
KSH szám: 21087530-3530-572-02	Pénzegység: ezer HUF
Beszámolási időszak: 2015.01-01 - 2015-12-31	

	Tétel(sor) megnevezés	Egyéb tev.	Távhó.tev.	Összes
1	<i>I. Értékesítés nettó árbevétele</i>	79 490	86 850	166 340
2	<i>II. Aktivált saját teljesítmények értéke</i>	269	0	269
3	<i>III. Egyéb bevételek</i>	1 652	40 636	42 288
4	III. sorból: visszaírt értékesztés	0	511	511
5	<i>IV. Anyagjellegű ráfordítások</i>	31 034	85 832	116 866
6	<i>V. Személyi jellegű ráfordítások</i>	50 622	26 483	77 105
7	<i>VI: Értékcsökkenési leírás</i>	1 479	2 504	3 983
8	<i>VII. Egyéb ráfordítások</i>	1 351	9 706	11 057
9	VII. sorból: értékesztés	0	2 046	2 046
10	A. Üzemi(üzleti) tevékenység eredménye(I.+II.+III.-IV-V.-VI.-VII.)	-3 075	2 961	-114
11	<i>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei</i>	9	13	22
12	VIII. sorból: értékelési különbözet			
13	<i>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai</i>			
14	IX. sorból értékelési különbözet			
15	B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII.-IX.)	9	13	22
16	C. Szokásos vállalkozási eredmény (+-A.+-B.)	-3 066	2 974	-92
17	<i>X. Rendkívüli bevételek</i>	201	0	201
18	<i>XI. Rendkívüli ráfordítások</i>	342	0	342
19	D. Rendkívüli eredmény (X.-XI.)	-141	0	-141
20	E. Adózás előtti eredmény (+-C.+-D.)	-3 207	2 974	-233
21	<i>XII. Adófizetési kötelezettség</i>	155	263	418
22	F. Adózott eredmény (+-E.-XII.)	-3 362	2 711	-651
23	G. Mérlegszerinti eredmény	-3 362	2 711	-651

Szentlőrinc, 2016. 04.28.

Tönkő Péter
ügyvezető