

SZENTLŐRINCI KÖZÜZEMI
NONPROFIT KFT.



7940 Szentlőrinc, Pécsi út 21.

☒ 06-73/570-910

☎ 06-73/570-911

Cg:02-09-073660

e-mail: kozuzemi@kozuzemi.hu

**Szentlőrinci Közüzem
Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság**

7940 Szentlőrinc, Pécsi út 21.

Cg: 02-09-073660

Számviteli kiegészítő melléklet

**A 2021. évi üzleti évhez
2021.01.01 - 2021.12.31.**

A 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, a 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
- hulladékszállítás
- település tisztasági szolgáltatás
- zöldterület fenntartás, karbantartás
- közfoglalkoztatás
- ingatlan bérbeadás, üzemeltetés
- ingatlankezelés
- építményüzemeltetés
- mezőgazdasági gépkölcsönzés

Tulajdonosi szerkezet 2018.12.19-ig:

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

Tulajdonosi szerkezet 2018.12.19-től:

Alapító neve: Szentlőrinc Város Önkormányzata
 Alapító székhelye: 7940 Szentlőrinc, Templom tér 8.
 Tulajdoni hányad: 99%

Tag neve: Dél-Kom Nonprofit Kft.
 Tag székhelye: 7632 Pécs, Siklósi út 52.
 Tulajdoni hányad: 1%

A Szentlőrinci Közülemi Nkft. Taggyűlésének 21/2020. (XII.15.) Tgy. Határozata elfogadja a Képviselő testület 256/2020 (XII.15.) KT. határozatát, mely szerint 2020. december 16. napjától a társaság ügyvezetője Drávecz Gábor János.

A Szentlőrinc Város Önkormányzat 319/2018. (XI.29.) KT. határozata alapján a felügyelő bizottság tagja 2018. december 18-tól 2023.12.17-ig May Gábor. A Szentlőrinci Közülemi Nkft. Taggyűlésének 12/2020. (X.28.) Tgy. Határozata elfogadja 2020. augusztus 01-től 2025. augusztus 01-ig tartó határozott időtartamra Földvári János Attilát, 2020. október 01-től 2025. október 01-ig tartó határozott időtartamra Hoffmann Tamást a Felügyelő Bizottság tagjának.

Az ügyvezető helyettesítésére a 320/2018. (XI.29.) KT. határozat alapján Pápai Krisztina (könyvelő) és Keceli Lajos (közfoglalkoztatási referens) kapott együttes aláírási jogot 500 000 Ft kötelezettségvállalási értékhatárral 2018. december 17-től. 2021. márciusában munkaviszonyuk munkavállalói rendes felmondással megszűnt. A 2.,3.,4.,5./2021. (IV.01) Tgy. határozatai elfogadják a munkavállalók lemondását és 2021. április 1-től Bátonyi Livia és Czuporné Kovács Szilvia kapott együttes aláírási jogot az ügyvezető helyettesítésére. Bátonyi Livia munkaviszonya és ügyvezetői jogviszonya 2021.08.01. nappal megszűnt. 2021.08.16. napjától Balázs Csabáné ügyvezető rendelkezik cégjegyzési joggal Czuporné Kovács Szilvia ügyvezetővel együttesen.

Jelen beszámoló a 2021. január 01-től 2021. december 31-ig tartó üzleti évet mutatja be, amely a mérleg fordulónapjáig, illetve a fordulónaptól a mérlegkészítés időpontjáig történt gazdasági események adatait tartalmazó, 2021. január 01 - 2021. december 31. közötti főkönyvi kivonat alapján készült.

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

2019.06.01-től 2022.05.31-ig az ECOTIPP Könyvszakértő, Adótanácsadó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságot (7635 Pécs, Nagyszékó utca 11.) bízta meg a tulajdonos. A könyvvizgálatért személyében felelős Csurka Szabolcs (7635 Pécs Nagyszékó u. 11. , an: Demeter Valéria).

Beszámoló összeállítását végezte: Sára Bernadett regisztrált mérlegképes könyvelő.

A társaság az éves beszámoló elkészítésekor az alábbiakat alkalmazta:

- a jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy bármilyen okból történő jelentős csökkenése (a vállalkozás folytatásának elve)
- kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit
- a gazdálkodásáról, működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről az üzleti év zárását forint összegben és magyar nyelven készíti el
- a költségek elszámolását az 5. (költség nemek), 6. (költség helyek) és 7. (tevékenységek költség) számlaosztály számláin könyveli

- egyszerűsített éves beszámoló Mérleg „A” változatát készíti el a 2000. C. Számviteli törvény előírásainak megfelelően, a mérlegkészítés fordulónapja 2021. üzleti évre vonatkozóan 2021. december 31.
- az egyszerűsített éves beszámoló eredmény kimutatásának összköltség eljárással készített „A” változatát készíti el
- a terv szerinti értékcsökkenés elszámolása a lineáris leírási módszer alkalmazásával havonta történik, terven felüli értékcsökkenést nem számoltunk el
- a 200 000 Ft-ot meg nem haladó egyedi beszerzésű értékű tárgyi eszközök értékét használatbavételük időpontjában, egy összegben tervszerinti értékcsökkenésként számolja el
- a jogelődötől átvett eszközöket nettó értéken, az új beszerzéseket bekerülési értéken tartjuk nyilván

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 időpontja:

- a mérlegkészítés végső időpontja a tárgyévet követő év, 2022. február 28. napja.

A távhő-szolgáltatási tevékenységünknel 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:

Az immateriális javak, tárgyi eszközök és vevők összegének arányában a forgóeszközök elkülönítése:

- készletek
- pénzeszközök
- aktív időbeli elhatárolások

A mérlegfőösszegek arányában:

- saját tőke
- kötelezettségek
- passzív időbeli elhatárolások

Közvetlen költség arányában:

- anyag jellegű ráfordítások
- vállalatirányításból arányosítással átkerült személyi jellegű ráfordítások,
- értékcsökkenési leírás
- pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai

A távfűtés vevői követelések értékvesztés elszámolásának alapja a mérlegforduló napján nyilvántartott követeléseknél a jelentős összegű tartozásnak 300 000,- Ft meghaladó összeget tekintjük.

Az eszközök, források év végi leltározása mennyiségi felvétellel történik a leltározási szabályzatunk alapján:

- az ingatlanok, gépek, berendezések, járművek évente mennyiségi felvétellel,
- a beruházások évenként a nyilvántartásokkal egyeztetjük,
- a készletek (anyagok, göngyölegek, késztermékek) évenként mennyiségi felvétellel
- követelések tételesen, egyeztetéssel,
- pénzeszközök december 31-i dátummal, a pénztárállományról címletenkénti jegyzőkönyv készítésével,
- a pénzügyekkel szemben mutatkozó követeléseket az év utolsó napjával a bankszámla kivonatok alapján leltározzuk.

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

Létszám és munkabér adatok

A Kft. 2021. évi átlagos statisztikai létszáma:	31 fő
Tevékenységenkénti megoszlása:	
távhőszolgáltatás	6 fő
központi irányítás	0 fő
hulladékszállítás	21 fő
közterületi	4 fő
A közüzemi munkavállalók bérköltége:	91 830 ezer Ft
A felügyelő bizottság részére kifizetett tiszteletdíj:	480 ezer Ft
Megbízási díj:	116 ezer Ft
Összes bérköltég:	92 426 ezer Ft
Kifizetőt terhelő közterhek (szocho+szki):	11 567 ezer Ft
Mindösszesen:	103 993 ezer Ft

Eszközök értékelése**Immateriális javak és tárgyi eszközök**

Az immateriális javak nettó értéke: 1 749 ezer Ft
A tárgyi eszközök nettó értéke: 46 367 ezer Ft

2021.01.01 – 12.31-ig elszámolt értékcsökkenés értéke: 7 185 ezer Ft
- terv szerinti értékcsökkenés: 7 111 ezer Ft
- az egy összegben elszámolt tervszerinti értékcsökkenés: 74 ezer Ft

2021. december 31-ig szellemi termékek és tárgyi eszközök vásárlása:

- Távfűtés automatizálási szoftver
(DESIGO CC Épületfelügyelet)
- komplett számítógép, monitor és egyéb perifériák távfűtéshez

A napelemes erőmű 2019. áprilisában lett üzembe helyezve, 2019. novemberében az EON-nal szerződést kötöttünk, éves elszámolási ütemben. 2019-ben, az erőmű működésének első tört évében 35 346 kWh, 2020. évben 48 939 kWh volt az erőmű nettó villamosenergia-termelése, 2021. évben 50 012 kWh, mely az EON hálózatába betáplálásra került.

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása 2021.01.01 - 2021.12.31.

Megnevezés	Immateriális javak		Tárgyi eszközök				Befejez. Ber. + felújítás	Összesen adatok 1000 Ft-ban
	Szellemi termékek	Ingatlanok, építmények	Műszaki ber., gép, jármű	Egyéb ber., gép, jármű, felszerel	Egyéb állat			
Nyitó bruttó érték:	882	55 804	160 657	18 370	14	0	235 727	
Növekedés összesen:	2 431	860	0	74	0	1 600	4 965	
vásárlás, felújítás, átvezetés:	2 431	860	0	74	0	1 600	4 965	
Csökkenés összesen:	0	0	0	4 439	0	0	4 439	
átvezetés más költség helyre:	0	0	0	0	0	0	0	
selejtezés, eladás:	0	0	0	4 439	0	0	4 439	
TE záró bruttó érték:	3 313	56 664	160 657	14 005	14	1 600	236 253	

Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének alakulása 2021.01.01 - 2021.12.31.

Megnevezés	Immateriális javak		Tárgyi eszközök				Befejez. Ber. + felújítás	Összesen adatok 1000 Ft-ban
	Szellemi termékek	Ingatlanok, építmények	Műszaki ber., gép, jármű	Egyéb ber., gép, jármű, felszerel	Egyéb állat			
Nyitó értékcsökkenés értéke:	741	18 014	151 901	11 864	13	0	182 533	
Növekedés összesen:	823	2 383	2 460	1 568	1	0	7 235	
terv szerinti ÉCS:	773	2 383	2 460	1 568	1	0	7 185	
Korrekción	50						50	
Csökkenés összesen:	0	0	0	1 632	0	0	1 632	
TE értékcsökkenés összesen:	1 564	20 397	154 361	11 800	14	0	188 136	

Immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értékének meghatározása 2021.01.01 – 2021.12.31.

Megnevezés	Immateriális javak		Tárgyi eszközök				Befejez. Ber. + felújítás	Összesen adatok 1000 Ft-ban
	Szellemi termékek	Ingatlanok, építmények	Műszaki ber., gép, jármű	Egyéb ber., gép, jármű, felszerel	Egyéb állat			
TE záró bruttó értéke:	3313	56664	160657	14 005	14	1600	236253	
TE értékcsökkenés összesen:	1564	20397	154361	11800	14	0	188136	
TE záró nettó értéke:	1749	36267	6295	2205	0	1600	48116	
Összes nettó érték:	1749	36267	6295	2205	0	1600	48116	

200 000 Ft alatti tárgyi eszközök használatba vételekor egy összegben elszámolt ÉCS 74

Vásárolt készletek

A vásárolt készleteinket a 21-23-as számlaosztályban, és áruinkat a 28-as számlaosztályban tartjuk nyilván. A vásárolt készletek analitikus nyilvántartása mennyiségben és értékben történik. A készletek nyilvántartási értéke a beszerzési érték alapján számított átlagos beszerzési ár.

<u>Készleteink értéke:</u>	538 ezer Ft
- anyagkészlet (víz-, fűtés- és villanyszerelési-, üzemanyag, munkaruha):	486 ezer Ft
- munkahelyi göngyöleg:	52 ezer Ft

Készleteink értéke 2021. évben 2020. évhez képest csökkent 76 ezer Ft-tal a közüzemi anyagfelhasználása miatt. Készletünk az alábbi anyagból áll össze: építőanyag, festékanyag, vegyes anyag, alkatrész, üzemanyag, munkaruha, kis értékű eszközök.

Veszélyes hulladék, környezetre káros anyagok:

Társaságunknál veszélyes hulladék, környezetre káros anyagok nem keletkeznek.

Követelések

<u>Vevőkövetelés egyenlege:</u>	25 111 ezer Ft
• lakossági és közületi fogyasztók (távhőszolgáltatás):	23 193 ezer Ft
• értékvesztés:	-16 722 ezer Ft
• vevők (hulladékszállítás, egyéb vállalkozói tevékenység):	18 640 ezer Ft

A távhőszolgáltatási vevőkövetelések csökkentése érdekében az alábbi intézkedéseket tettük:

- következetes kintlévőség kezelési politika folytatása
- végrehajtási eljárások végig vitele (fizetési felszólítás, végrehajtási eljárás megindítása, végrehajtási jog bejegyzése a tulajdoni lapra)
- a nem fizető fogyasztók hátralékainak figyelemmel kísérése, illetve behajtása
- a lakossági és közületi távfűtési vevők esetében értékvesztést, illetve az értékvesztés megtérülését évente egyszer számoljuk el, melynek időpontja 2021.12.31.

A vevőkövetelések a további üzletágak tevékenységeinél folyamatosan képződnek és a kiegyenlítések is folyamatosan történnek. Hátralék esetén fizetési felszólítást küldünk vevőinknek.

Megnevezés	2020.12.31.	Elszámolt értékvesztés 2021-ban	Megtérült értékvesztés 2021-ban	Változás (növekedés / csökkenés)	2021.12.31.
Távhőszolgáltatás nettó követelés	26 285	-	-	-3 092	23 193
Értékvesztés	-18 518	-1 078	2 874	1 796	-16 722
Egyéb nettó vevői követelés	14 681	-	-	3 959	18 640
Összes nettó vevői követelés	22 448	-	-	2 663	25 111

Amint a fenti táblázatból kitűnik, a távhőszolgáltatási nettó követelés összege csökkent az előző évhez képest. Ez köszönhető a következetes kintlévőség kezelési politikának, valamint a végrehajtási eljárások végig vitelének. A nem fizető fogyasztók hátralékainak figyelemmel kísérése, illetve behajtása folyamatosan történik. A vevői követelések, valamint az egyéb követelések kiegyenlítése a hátralékosok részéről folyamatos.

Egyéb követeléseink:

Táv hő-ártámogatás ¹	5 424 ezer Ft
Közfeladat kompenzáció:	0 ezer Ft
Áthúzódó ÁFA követelés ² :	7 346 ezer Ft
Különbféle egyéb követelések:	0 ezer Ft
Pénzügyi áfás ügyfelek áfája ³ :	69 ezer Ft
Dolgozóknak adott fizetési előleg:	40 ezer Ft

¹ 2021. december havi távhő-ártámogatás, mely 2022. januárjában realizálódik pénzügyileg

²2022. évi teljesítésű, de számvitelileg 2021. évi bejövő számlák ÁFA tartalma

³Azon pénzforgalmi ügyfelek bejövő számláinak ÁFA tartalma, mely összegek csak a kiegyenlítést követően válnak visszaigényelhetővé

Sávós kintlévőség kimutatás 2021.12.31.(lakossági)			
	Számla	Ügyfél	Összeg (ezer Ft)
361 napon túl lejáró számlák	1198	128	18 537
181-360 napon belül lejáró számlák	91	22	980
91-180 napon belül lejáró számlák	64	17	982
61-90 napon belül lejáró számlák	33	10	492
31-60 napon belül lejáró számlák	46	13	701
Határidőn belüli számlák	120	54	2 176
Összesen			23 869
Túlfizetés			-1 276
Mindösszesen:			22 593
Sávós kintlévőség kimutatás 2021.12.31.(közületi)			
	Számla	Ügyfél	Összeg (ezer Ft)
361 napon túl lejáró számlák	64	5	543
181-360 napon belül lejáró számlák	2	1	26
91-180 napon belül lejáró számlák	0	0	0
61-90 napon belül lejáró számlák	0	0	0
31-60 napon belül lejáró számlák	3	1	28
Határidőn belüli számlák	4	3	44
Összesen			641
Túlfizetés			-41
Mindösszesen:			600

Pénzeszközök**Pénztári tételek:**

A Szentlőrinci Közülemi Nonprofit Kft.-nél három pénzkezelő hely működik: főpénztár, ügyfélpénztár és közfoglalkoztatott pénztár. melyeknek egyenlegei:

Főpénztár:	317 ezer Ft
Ügyfélpénztár:	25 ezer Ft
Közfoglalkoztatott:	0 Ft

Bankszámlapénz:

A Szentlőrinci Közülemi Nonprofit Kft OTP Bank Nyrt-nél vezetett bankszámlájához egy alszámla tartozik, melyen a közfoglalkoztatási program pénzét kezeli, ezek egyenlegei:

Főszámla:	17 687 ezer Ft
Közfoglalkoztatás:	3 ezer Ft

Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások összege: 1 172 ezer Ft
 Biztosítási díjak, úthasználati díj és a távfűtés árbevételek 2021. évet érintő elhatárolásait tartalmazza.

Források értékelése**Saját tőke**

Társaságunk saját tőke összetétele:	36 194 ezer Ft
<u>Jegyzett tőke:</u>	14 140 ezer Ft
2018.12.19-én a Dél-Kom Nonprofit Kft. 140 000 Ft összegű pénzbefizetéssel tulajdonrészt szerzett.	
<u>Tőketartalék:</u>	39 143 ezer Ft
<u>Eredménytartalék:</u>	-22 993 ezer Ft
(Változása: 2013: 13 311 ezer Ft / 2014: 6 032 ezer Ft / 2015: 9 895 ezer Ft 2016: 9 244 ezer Ft / 2017: 11 494 ezer Ft / 2018: 12 479 ezer Ft / 2019: -19 269 ezer Ft 2020: -23 254 ezer Ft)	
<u>Adózott eredmény:</u>	5 397 ezer Ft

Céltartalék

A 2021. év adózott eredménye terhére céltartalékot nem képeztünk.

Távhőszolgáltatás fejlesztésére:	0 Ft tárgyévi állományban
Nem került felhasználásra a távhőszolgáltatás fejlesztésére a 2018. évben képzett	3 733 e Ft
Környezetvédelmi céltartalék:	nem képeztünk

Kötelezettségek

<u>Hátrasorolt kötelezettségünk:</u>	nincs
<u>Hosszúlejáratú kötelezettség (nyílt és zárt végű pénzügyi lízing):</u>	nincs
Rövidlejáratú kötelezettség (szállítók):	46 434 ezer Ft
Rövidlejáratú kötelezettség (egyéb: pl. bér, járulék, letiltás, adók, visszatérítendő támogatás, lízing):	19 992 ezer Ft

Tartozásaink eszökbérletből, szolgáltatás igénybevételéből, adó tartozásból és társadalombiztosítási járulék kötelezettségéből adódnak és a növekedés oka, hogy szállítókkal szembeni kötelezettségeink nöttek. Kötelezettségeink pénzügyi rendezése folyamatos. Az adók befizetése folyamatosan, határidőre és az elszámolása ráfordításként évente egy alkalommal 2021.12.31-én történik. A hosszú lejáratú kötelezettségekből átsorolásra kerültek a 2022. évben esedékessé váló lízing díjak.

Államháztartással szembeni kötelezettségek:

Munkavállalói SZJA:	857 ezer Ft
Szociális hozzájárulási adó:	704 ezer Ft
Szakképzési hozzájárulás:	82 ezer Ft
TB járulék:	1 147 ezer Ft

Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolás összege:	1 ezer Ft
(Halasztott bevétel.)	

Eredmény kimutatás tételeinek értékelése
Értékesítés nettó árbevétele

Távhőszolgáltatás árbevétele: 84 225 ezer Ft

Egyik fő tevékenységünk a távhőszolgáltatás. Geotermiával, a föld mélyrétegeiből felszínre hozott forró, mintegy 85 °C hőmérsékletű termálvízzel hőcserélőkön keresztül fűtjük fel a fűtéscsövekben keringő vizet, összesen 612 fogyasztó, többségében lakás fűtését és használatimelegvíz-szükségletét biztosítjuk. Hatósági áras szolgáltatás, a rezsicsökkentés miatt kiesett árbevételt a törvény által megigényelhető távhőár-támogatás formájában, a MEKH részben kompenzálja.

Hulladékszállítás árbevétele: 136 465 ezer Ft

Másik meghatározó üzletágunk a hulladékgyűjtés- és szállítás. A Dél-Kom Nonprofit Kft-vel kötött szerződésből havi rendszerességgel szolgáltatásidő-bevételekre vagyunk jogosultak. Az eseti hulladékszállítási tevékenységünket díjszabásunk alapján látjuk el lakossági és vállalkozási ügyfeleink részére. Adminisztrációs és tárolási szolgáltatásokat is végzünk a gyűjtési-szállítási tevékenység mellett.

Közterületi tevékenységek árbevétele: 13 063 ezer Ft

Szentlőrinc Város Önkormányzatával kötött szerződés alapján közterület-karbantartást végzünk, valamint eseti megrendelések alapján is dolgoznak kollégáink a város érdekében, pl. gallyazás, szállítási feladatok, síkosságmentesítés, zöldfelületek gondozása.

Egyéb tevékenységek árbevétele: 10 366 ezer Ft

Lakossági és vállalkozási ügyfelek részére végzett szolgáltatásokból származik bevételünk, pl. fűnyírás, tereprendezés, karbantartási feladatok, ingatlanfelújítás.

Egyéb bevételek

Táv hőár támogatása: 29 691 ezer Ft

2021. évben 29 691 ezer Ft támogatást kaptunk a MAVIR Zrt-től a havi igénylésünk alapján, melyet a lakosságnak nyújtott hőmennyiség alapján számoltunk ki, ez az összeg 2020. évben 29 646 ezer Ft volt, gyakorlatilag változatlan az összeg.

Táv hő kintlévőségek megtérülése: 3 561 ezer Ft

Tőketartozás valamint megelőlegezett költségek és kamatok megtérülése korábbi évek szolgáltatási díjaiból

Munkaügyi Központ támogatás: 0 ezer Ft

2021-ben a munkavállalók foglalkoztatására nem kaptunk támogatást az államtól.

A 2021. évi összes bevételünk 2020. évhez képest nőtt, ennek oka a hulladékszállítás, a közfeladatellátás és az egyéb piaci tevékenységeink bevételeinek növekedése volt.

Aktivált saját teljesítmények

Nem került elszámolásra a tárgy évben.

Anyagjellegű ráfordítások

Anyagköltségek: 113 392 ezer Ft

Társaságunknál felmerült anyagköltségek üzemanyagból, geotermikus, villamos energia, víz illetve alkatrészek és munkaruha vásárlásból adódtak.

Igénybe vett szolgáltatások: 39 531 ezer Ft

A tevékenységünkhöz kapcsolódó szállítási költségből, eszközberleti díjakból, javítás és karbantartási szolgáltatásokból, szakértői és oktatási díjakból, tagdíjakból és ivóvíz szolgáltatás díjából áll össze.

Egyéb szolgáltatások: 3 705 ezer Ft

Hatósági díjakat, bankszámla vezetési költségeket és biztosítási díjakat tartalmaz.

Személyi jellegű ráfordítások

A tevékenységünk elvégzéséhez a munkavállalók részére kifizetett bérköltség, a személyi jellegű kifizetések és a bérjárulékok összegéből tevődik össze, melynek összege: 104 787 ezer Ft.

A közüzemi munkavállalók személyi jellegű ráfordításai 2020. évhez képest 14% körüli mértékben, mintegy 17.185 ezer Ft-tal csökkentek.

Értékcsökkenési leírás

Társaságunk terv szerinti értékcsökkenését lineáris leírási módszerrel végzi, 2021-ben összesen 7 185 ezer Ft-ot számoltunk el. Társaságunk terven felüli értékcsökkenést 2021-ben nem számolt el.

Egyéb ráfordítások

Eladott áruk beszerzési értéke: 0 Ft

Egyéb ráfordítások: 7 063 ezer Ft

Káreseményekkel kapcsolatos térítések, távfűtéssel kapcsolatos eljárási illetékekből végrehajtónak és Kamarának, az államháztartással szemben elszámolt adókból, önkormányzatnak fizetett adókból és az elszámolt értékvesztésből keletkezett.

Pénzügyi műveletek bevétele

Társaságunk a bankszámlavezető intézettől 0 ezer Ft kamatot kapott a pénzeszköze után.

Pénzügyi műveletek ráfordítása

Társaságunknál 2021-ban 78 ezer Ft összegű kamatráfordítás keletkezett.

Egyszerűsített MÉRLEG (ezer Ft)

Sorszám	A tétel megnevezése	2020.12.31	2021.12.31
		Összesen ezer Ft-ban	Összesen ezer Ft-ban
1	A. Befektetett eszközök	56 435	48 116
2	I. Immateriális javak	92	1 749
3	II. Tárgyi eszközök	56 343	46 367
4	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
5	B. Forgóeszközök	47 248	56 833
6	I. Készletek	614	538
7	II. Követelések	38 327	37 989
8	III. Értékpapírok	0	0
9	IV. Pénzeszközök	8 307	18 032
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	885	1 172
11	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	104 568	105 847

Sorszám	A tétel megnevezése	Összesen	Összesen
		ezer Ft-ban	ezer Ft-ban
12	D. Saját tőke	30 290	35 687
13	I. Jegyzett tőke	14 140	14 140
14	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
15	III. Tőketartalék	39 143	39 143
16	IV. Eredménytartalék	261	-22 993
17	V. Lekötött tartalék	0	0
18	VI. Értékelési tartalék	0	0
19	VII. Adózott eredmény	-23 254	5 397
20	E. Céltartalékok	3 733	3 733
21	F. Kötelezettségek	70 544	66 426
22	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
23	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	2 063	0
24	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	68 481	66 426
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	1	1
26	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	104 568	105 847

EREDMÉNYKIMUTATÁS (ezer Ft-ban)

Sorszám	A tétel megnevezése	2020.12.31	2021.12.31
		Összesen ezer Ft-ban	Összesen ezer Ft-ban
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	217 730	244 119
2	II. Aktivált saját teljesítmény	0	0
3	III. Egyéb bevételek	47 498	37 553
4	Ebből: visszaírt értékvesztés	2 561	2 874
5	IV. Anyagijellegű ráfordítások	148 607	156 655
6	V. Személyi jellegű ráfordítások	121 972	104 787
7	VI. Értécsökkenési leírás	9 210	7 185
8	VII. Egyéb ráfordítások	7 939	7 063
9	Ebből: értékvesztés	511	1 078
10	A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-22 500	5 982
11	VIII. Pénzügyi műveletek bevételi	0	0
12	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	277	78
13	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-277	-78
14	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-22 777	5 904
	adózás előtti eredményt növelő tételek	0	0
	adózás előtti eredményt csökkentő tételek	0	0
	adóalap	-22 777	5 904
15	X. Adófizetési kötelezettség (9%) Jöv.nyer.min.	477	507
16	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-23 254	5 397

Az eredmény alakulása tevékenységenként (Ft-ban)


Bevétel típusai	Távfűtés	Hulladék szállítás	Közterület	Egyéb / vállalat irányítás	Összesen
Árbevétel	84 224 537	136 464 881	13 062 992	10 366 394	244 118 804
Támogatás	29 691 368	0	0	0	29 691 368
Önkorm. támogatás	0	0	2 830 000	0	2 830 000
Állami támog.közf.	0	0			0
Munkaügyi tám.	0	0	0	0	0
Egyéb bevételek	3 560 508	0	0	1 471 693	5 322 201
Tárgyi eszköz ért.	0	0	0		
BEVÉTEL összesen	117 476 413	136 464 881	15 892 992	11 838 087	281 672 373

6-os költségek	42 411 013	778 299	1 160 282	994 983	45 344 577
7-es költségek	90 234 591	106 471 142	14 557 998	958 957	212 222 688
Közvlen ktg. ar. 6-os	5 725 626	4 629 405	678 477	0	11 033 508
Közvlen ktg. ar. 8-as	3 752 431	2 632 861	677 257	0	7 062 549
KÖLTSÉG ÉS RÁFORDÍTÁS összesen:	142 123 661	114 511 707	17 074 014	1 953 940	275 663 322

ÜZLETÁGI eredmény	-24 647 248	21 953 174	-1 181 022	9 884 147	6 009 051
--------------------------	--------------------	-------------------	-------------------	------------------	------------------

Szentlőrinc, 2021.12.31.

Drávecz Gábor János sk.
ügyvezető

<p>SZENTLŐRINCI KÖZÜZEMI NONPROFIT KFT.</p>		<p>☎ 7940 Szentlőrinc, Pécsi út 21. ✉ 06-73/570-910 ☎ 06-73/570-911 Cg:02-09-073660 e-mail: kozuzemi@kozuzemi.hu</p>
---	---	--

**Szentlőrinci Közüzem
Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság**

7940 Szentlőrinc, Pécsi út 21.

Cg: 02–09–073660

**Számviteli kiegészítő melléklet
Távhőszolgáltatás**

**A 2021. évi üzleti évhez
2021.01.01 – 2021.12.31.**

A 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 cégjegyzékszámon bejegyezte a Szentlőrinci Közüzemi Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságot. 2012. augusztus 03-tól, a 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
- hulladékszállítás
- település tisztasági szolgáltatás
- zöldterület fenntartás, karbantartás
- közfoglalkoztatás
- ingatlan bérbeadás, üzemeltetés
- ingatlankezelés
- építményüzemeltetés
- mezőgazdasági gépkölcsönzés

Tulajdonosi szerkezet 2018.12.19-ig:

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

Tulajdonosi szerkezet 2018.12.19-től:

Alapító neve: Szentlőrinc Város Önkormányzata
 Alapító székhelye: 7940 Szentlőrinc, Templom tér 8.
 Tulajdoni hányad: 99%

Tag neve: Dél-Kom Nonprofit Kft.
 Tag székhelye: 7632 Pécs, Siklói út 52.
 Tulajdoni hányad: 1% A Szentlőrinci Közüzemi Nkft. Taggyűlésének

21/2020. (XII.15.) Tgy. Határozata elfogadja a Képviselő testület 256/2020 (XII.15.) KT. határozatát, mely szerint 2020. december 16. napjától a társaság ügyvezetője Drávecz Gábor János.

A Szentlőrinc Város Önkormányzat 319/2018. (XI.29.) KT. határozata alapján a felügyelő bizottság tagja 2018. december 18-tól 2023.12.17-ig May Gábor. A Szentlőrinci Közüzemi Nkft. Taggyűlésének 12/2020. (X.28.) Tgy. Határozata elfogadja 2020. augusztus 01-től 2025. augusztus 01-ig tartó határozott időtartamra Földvári János Attilát, 2020. október 01-től 2025. október 01-ig tartó határozott időtartamra Hoffmann Tamást a Felügyelő Bizottság tagjának.

Az ügyvezető helyettesítésére a 320/2018. (XI.29.) KT. határozat alapján Pápai Krisztina (könyvelő) és Keceli Lajos (közfoglalkoztatási referens) kapott együttes aláírási jogot 500 000 Ft kötelezettségvállalási értékhatárral 2018. december 17-től. 2021. márciusában munkaviszonyuk munkavállalói rendes felmondással megszűnt. A 2.,3.,4.,5./2021. (IV.01) Tgy. határozatai elfogadják a munkavállalók lemondását és 2021. április 1-től Bátonyi Livia és Czuporné Kovács Szilvia kapott együttes aláírási jogot az ügyvezető helyettesítésére. Bátonyi Livia munkaviszonya és ügyvezetői jogviszonya 2021.08.01. nappal megszűnt. 2021.08.16. napjától Balázs Csabáné ügyvezető rendelkezik cégjegyzési joggal Czuporné Kovács Szilvia ügyvezetővel együttesen.

Jelen beszámoló a 2021. január 01-től 2021. december 31-ig tartó üzleti évet mutatja be, amely a mérleg fordulónapjáig, illetve a fordulónaptól a mérlegkészítés időpontjáig történt gazdasági események adatait tartalmazó, 2021. január 01 - 2021. december 31. közötti főkönyvi kivonat alapján készült.

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

2019.06.01-től 2022.05.31-ig az ECOTIPP Könyvszakértő, Adótanácsadó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságot (7635 Pécs, Nagyszókó utca 11.) bízta meg a tulajdonos. A könyvvizgálatért személyében felelős Csurka Szabolcs (7635 Pécs, Nagyszókó utca 11., an: Demeter Valéria).

Beszámoló összeállítását végezte: Sári Bernadett regisztrált mérlegképes könyvelő.

A társaság az éves beszámoló elkészítésekor az alábbiakat alkalmazta:

- a jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy bármilyen okból történő jelentős csökkenése (a vállalkozás folytatásának elve)
- kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit
- a gazdálkodásáról, működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről az üzleti év zárását forint összegben és magyar nyelven készíti el
- a költségek elszámolását az 5. (költség nemek), 6. (költség helyek) és 7. (tevékenységek költség) számlaosztály számláin könyveli

- egyszerűsített éves beszámoló Mérleg „A” változatát készíti el a 2000. C. Számviteli törvény előírásainak megfelelően, a mérlegkészítés fordulónapja 2021. üzleti évre vonatkozóan 2021. december 31.
- az egyszerűsített éves beszámoló eredmény kimutatásának összköltség eljárással készített „A” változatát készíti el
- a terv szerinti értékcsökkenés elszámolása a lineáris leírási módszer alkalmazásával havonta történik, terven felüli értékcsökkenést nem számoltunk el
- a 200 000 Ft-ot meg nem haladó egyedi beszerzésű értékű tárgyi eszközök értékét használatbavételük időpontjában, egy összegben tervszerinti értékcsökkenésként számolja el
- a jogelődtől átvett eszközöket nettó értéken-, az új beszerzéseket bekerülési értéken tartjuk nyilván

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 időpontja:

- a mérlegkészítés végső időpontja a tárgyévet követő év, 2022. február 28. napja.

A távhő-szolgáltatási tevékenységünknel 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:

Az immateriális javak, tárgyi eszközök és vevők összegének arányában a forgóeszközök elkülönítése:

- készletek
- pénzeszközök
- aktív időbeli elhatárolások

A mérlegfőösszegek arányában:

- saját tőke
- kötelezettségek
- passzív időbeli elhatárolások

Közvetlen költség arányában:

- anyag jellegű ráfordítások
- vállalatirányításból arányosítással átkerült személyi jellegű ráfordítások,
- értékcsökkenési leírás
- pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai

A távfűtés vevői követelések értékvesztés elszámolásának alapja a mérlegforduló napján nyilvántartott követeléseknél a jelentős összegű tartozásnak 300 000,- Ft meghaladó összeget tekintjük.

Az eszközök, források év végi leltározása mennyiségi felvétellel történik a leltározási szabályzatunk alapján:

- az ingatlanok, gépek, berendezések, járművek évente mennyiségi felvétellel,
- a beruházások évenként a nyilvántartásokkal egyeztetjük,
- a készletek (anyagok, göngyölegek, késztermékek) évenként mennyiségi felvétellel
- követelések tételesen, egyeztetéssel,
- pénzeszközök december 31-i dátummal, a pénztárállományról címletenkénti jegyzőkönyv készítésével,
- a pénzügyintézzel szemben mutatkozó követeléseket az év utolsó napjával a bankszámla kivonatok alapján leltározzuk.

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

Létszám és munkabér adatok

A Kft. 2021. évi átlagos statisztikai létszáma:	31 fő
Tevékenységenkénti megoszlása: távhőszolgáltatás	6 fő
hulladékiszállítás	21fő
közterületi	4 fő
A közüzemi munkavállalók bérköltsege:	91 830 ezer Ft
A felügyelő bizottság részére kifizetett tiszteletdíj:	480 ezer Ft
Megbízási díj:	116 ezer Ft
Összes bérköltsege:	92 426 ezer Ft
Kifizetőt terhelő közterhek (szocho+szki):	11 567 ezer Ft
Mindösszesen:	103 993 ezer Ft

Egyszerűsített Távhő Mérleg (ezer Ft)

A tétel megnevezése	Egyéb tevékenység 2021. év	Távhő szolgáltatás 2021. év	Összesen 2021. év
A. Befektetett eszközök (I.+II.+III. sor)	15 261	32 855	48 116
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	-	1 749	1 749
2. sorból Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	15 261	31 106	46 367
4. sorból Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	-	-	-
6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	-	-	-
B. Forgóeszközök (I.+II.+III.+IV. sor)	33 106	23 453	56 559
I. KÉSZLETEK	247	291	538
II. KÖVETELÉSEK	24 564	13 425	37 989
11. sorból Követelések értékelési különbözete	-	-	-
11. sorból Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	-	-	-
III. ÉRTÉKPAPÍROK	-	-	-
14. sorból Értékpapírok értékelési különbözete	-	-	-
IV. PÉNZESZKÖZÖK	8 295	9 737	18 032
C. Aktív időbeli elhatárolások	539	632	1 172
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (A.+B.+C. sor)	48 906	56 940	105 847
A tétel megnevezése	Egyéb tevékenység 2021 év	Távhő szolgáltatás 2021. év	Összesen 2021. év
D. Saját tőke (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.)	44 188	-8 501	35 687
I. JEGYZETT TŐKE	6 504	7 636	14 140
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	-	-	-
III. TŐKETARTALÉK	18 006	21 137	39 143
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-10 577	-12 416	-22 993
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	-	-	-
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-	-	-
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	30 255	-24 858	5 397
E. Céltartalékok	-	3 733	3 733
F. Kötelezettségek (I.+II.+III. sor)	4 717	61 708	66 426
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	4 717	61 708	66 426
G. Passzív időbeli elhatárolások	1	-	1
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (D+E+F+G sor)	48 906	56 940	105 847

Eszközök értékelése
Immateriális javak és tárgyi eszközök

Az immateriális javak nettó értéke:	1 749 ezer Ft
A tárgyi eszközök nettó értéke:	31 106 ezer Ft
2021.01.01 – 12.31-ig elszámolt értékcsökkenés értéke:	3 006 ezer Ft
- terv szerinti értékcsökkenés:	2 957 ezer Ft
- az egy összegben elszámolt tervszerinti értékcsökkenés:	49 ezer Ft

A 2021. december 31-ig szellemi termékek és tárgyi eszközök vásárlása:

- Távfűtés automatizálási szoftver
(DESIGO CC Épületfelügyelet)
- komplett számítógép távfűtéshez

Befektetett eszközök között kizárólag a távhőszolgáltatáshoz kapcsolódó eszközök vannak kimutatva.

TÁVHŐ SZOLGÁLTATÁS					
Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása 2021.01.01 - 2021.12.31.					
Megnevezés	Immateriális javak		Tárgyi eszközök		Összesen
	Szellemi termékek	Ingatlanok, építmények	Műszaki ber., gép, jármű	Egyéb ber., gép, jármű, felszerel	
Nyitó bruttó érték:	400	37 738	9 131	188	47 457
Növekedés összesen:	2 430	860	0	49	3 339
vásárlás, felújítás, átvezetés:	2 430	860	0	49	3 339
Csökkenés összesen:	0	0	0	0	0
átvezetés más költséghelyre:	0	0	0	0	0
selejtezés, eladás:	0	0	0	0	0
TE záró bruttó értéke:	2 830	38 598	9 131	237	50 796
Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének alakulása 2021.01.01 - 2021.12.31.					
Megnevezés	Immateriális javak		Tárgyi eszközök		Összesen
	Szellemi termékek	Ingatlanok, építmények	Műszaki ber., gép, jármű	Egyéb ber., gép, jármű, felszerel	
Nyitó érték:	308	9 219	5 344	64	14 935
Növekedés összesen:	773	1 011	1 124	98	3 006
átvezetés miatti értékcsökkenés:	0	0	0	0	0
terv szerinti értékcsökkenés:	773	1 011	1 124	98	3 006
Csökkenés összesen:	0	0	0	0	0
TE értékcsökkenés összesen:	1 081	10 230	6 468	162	17 941
Immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értékének meghatározása 2021.01.01 - 2021.12.31.					
Megnevezés	Immateriális javak		Tárgyi eszközök		Összesen
	Szellemi termékek	Ingatlanok, építmények	Műszaki ber., gép, jármű	Egyéb ber., gép, jármű, felszerel	
TE záró bruttó értéke:	2 830	38 598	9 131	237	50 796
TE értékcsökkenés összesen:	1 081	10 230	6 468	162	17 941
Összes nettó érték:	1 749	28 368	2 663	75	32 855
200 000 Ft alatti tárgyi eszközök használatba vételekor egy összegben elszámolt ÉCS					49

Vásárolt készletek

A vásárolt készleteinket a 21-23-as számlaosztályban, és áruinkat a 28-as számlaosztályban tartjuk nyilván. A vásárolt készletek analitikus nyilvántartása mennyiségben és értékben történik. A készletek nyilvántartási értéke a beszerzési érték alapján számított átlagos beszerzési ár.

<u>Készleteink értéke:</u>	291 ezer Ft
- anyagkészlet (víz-, fűtés- és villanszerelési-, üzemanyag, munkaruha):	263 ezer Ft
- munkahelyi göngyöleg:	28 ezer Ft

Készleteink értéke 2021. évben 2020. évhez képest csökkent 323 ezer Ft-tal a közüzemi anyagfelhasználása miatt. Készletünk az alábbi anyagból áll össze: építőanyag, festékanyag, vegyes anyag, alkatrész, üzemanyag, munkaruha, kis értékű eszközök.

Veszélyes hulladék, környezetre káros anyagok:

Társaságunknál veszélyes hulladék, környezetre káros anyagok nem keletkeznek.

Követelések

<u>Vevőkövetelés egyenlege:</u>	6 471 ezer Ft
• lakossági és közületi fogyasztók (távhőszolgáltatás):	6 471 ezer Ft

A távhőszolgáltatási vevőkövetelések csökkentése érdekében az alábbi intézkedéseket tettük:

- következetes kintlévőség kezelési politika folytatása
- végrehajtási eljárások végigvitele (fizetési felszólítás, fizetési meghagyás, végrehajtási eljárás megindítása, végrehajtási jog bejegyzése a tulajdoni lapra, árverezés)
- a nem fizető fogyasztók hátralékainak figyelemmel kísérése, illetve behajtása
- a lakossági és közületi távfűtési vevők esetében értékvesztést, illetve az értékvesztés megtérülését évente egyszer számoljuk el, melynek időpontja 2021.12.31.

Megnevezés	Vevői követelés 2020.12.31.	Elszámolt értékvesztés 2021-ban	Megtérült értékvesztés 2021-ban	Változás (növekedés / csökkenés)	Vevői követelés 2021.12.31.
Távhőszolgáltatás követelés	26 285	-	-	-3 092	23 193
Értékvesztés	-18 518	-1 078	2 874	1 796	-16 722
Táv hő nettó vevői követelés	7 767	-	-	-1 296	6 471

A vevőkövetelések a további üzletágak tevékenységeinél folyamatosan képződnek és a kiegyenlítések is folyamatosan történnek. Hátralék esetén a fizetési felszólításban értesítjük a vevőket, részletfizetési megállapodás megkötésére törekszünk, szükség esetén ügyvédi fizetési meghagyást bocsátatunk ki, végrehajtási eljárást indítunk, esetleg árverezést kérünk az adós ingatlanára. Célunk a követelés megtérülése és nem az adós ellehetetlenítése.

Értékvesztést 2021. december 31-ig 16 722 ezer Ft értékben számoltunk el, ezen összegek behajthatósága bizonytalan. Oka a csökkenő végrehajtás alá vonható keresetek száma mellett, az ingatlan fedezeteknél a kielégítési sorrendben a követelésünket megelőző jelzáloghitelek.

A nem fizető fogyasztók hátralékainak figyelemmel kísérése, illetve behajtása folyamatosan történik. A vevői követelések, valamint az egyéb követelések kiegyenlítése a hátralékosok részéről folyamatos. Egyéb vevői követeléseink a kft teljes kiegészítő mellékletében kerültek feltüntetésre.

Sávós kintlévőség kimutatás 2021.12.31.(lakossági)			
	Számla	Ügyfél	Összeg (ezer Ft)
361 napon túl lejáró számlák	1 198	128	18 537
181-360 napon belül lejáró számlák	91	22	980
91-180 napon belül lejáró számlák	64	17	982
61-90 napon belül lejáró számlák	33	10	492
31-60 napon belül lejáró számlák	46	13	701
Határidőn belüli számlák	120	54	2 176
Összesen			23 869
Sávós kintlévőség kimutatás 2021.12.31.(közületi)			
	Számla	Ügyfél	Összeg (ezer Ft)
361 napon túl lejáró számlák	64	5	543
181-360 napon belül lejáró számlák	2	1	26
91-180 napon belül lejáró számlák	0	0	0
61-90 napon belül lejáró számlák	0	0	0
31-60 napon belül lejáró számlák	3	1	28
Határidőn belüli számlák	4	3	44
Összesen			641

Egyéb követeléseink: Az alábbiak szerinti igényelt összege, melyeknek pénzügyi teljesítése 2022-ben kerül jóváírásra. Távhőszolgáltatás támogatás követelés: 5 424 ezer Ft

Pénzeszközök

Pénztári tételek:

A Szentlőrinci Közülemi Nonprofit Kt.-nél három pénzkezelő hely működik: főpénztár, ügyfélpénztár és közfoglalkoztatott pénztár:

Pénztár arányosított összeg: 185 ezer Ft

Bankszámlapénz

A Szentlőrinci Közülemi Nonprofit Kft OTP Bank Nyrt-nél vezetett bankszámlájához egy alszámla is tartozik, ezek arányosított egyenlege:

Főszámla arányosított összeg: 9 553 ezer Ft

Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolás arányosítással: 632 ezer Ft

Források értékelése**Saját tőke**

Távhő üzletág saját tőke: -8 501 ezer Ft
Jegyzett tőke: 7 636 ezer Ft
Tőketartalék: 21 137 ezer Ft
Eredménytartalék: -12 416 ezer Ft

Céltartalék

A 2018-as évi eredmény terhére 3 733 ezer Ft céltartalékot képeztünk. A társaság a távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény hatálya alá tartozó engedélyes tevékenységére vonatkozóan a távhőszolgáltató tárgyevi auditált éves beszámolójában szereplő, a Távhőszolgáltatási törvény 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).

A 2021. évi mérleg alapján a társaság nem lépte túl a nyereségkorlátot.

Táv hőszolgáltatás fejlesztésére: nem képeztünk
 Környezetvédelmi céltartalék: nem képeztünk

Kötelezettségek

Hátrasorolt kötelezettségünk: nincs
Hosszúlejáratú kötelezettség (nyílt és zárt végű pénzügyi lízing): nincs
Rövidlejáratú kötelezettség: 61 708 ezer Ft

Tartozásaink eszközberletből, áruvásárlásából, szolgáltatás igénybevételéből, adó tartozásból és társadalombiztosítási járulék kötelezettségéből adódnak. Kötelezettségeink pénzügyi rendezése folyamatosan, határidőn belül történik. Az adók befizetése folyamatosan, határidőre és az elszámolása ráfordításként évente egy alkalommal 2021.12.31-én történik.

Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolás összege arányosítással: 0 ezer Ft

Eredménykimutatás szétválasztása (ezer)

Sorszám	A tétel megnevezése	Egyéb tevékenység 2021	Távhő szolgáltatás 2021	Összesen 2021
		ezer Ft	ezer Ft	Ezer Ft
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	159 894	84 225	244 119
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE			
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	4 302	33 251	37 533
4	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	2 874	2 874
5	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	51 602	105 053	156 655
6	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	75353	29 434	104 787
7	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	3 301	3 884	7 185
8	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	3 311	3 752	7 63
9	Ebből: értékvesztés	0	1 078	1 078
10	A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	30 629	-24 647	5 982
11	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	0	0
12	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
13	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	78	0	78
14	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	0	-78
15	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	30 551	-24 647	5 904
16	X. Adófizetési kötelezettség	296	211	507
17	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	30 255	-24 858	5 397

Távfűtési tevékenység:

- távhő szolgáltatói támogatás: 29 691 ezer Ft
- vásárolt geotermikus energia költsége: 77 527 ezer Ft
- vásárolt villamos energia költsége: 2 975 ezer Ft

Eredmény kimutatás tételeinek értékelése**Értékesítés nettó árbevétele: 84 225 ezer Ft**

Távhőszolgáltatás árbevétele: Fő tevékenységünk a távhőszolgáltatási üzletágunk, melyben az értékesítési ár 2013. november 01-től 11,1 %-kal, 2014. január 01-től 3,3%-kal csökkent. A kiesett árbevételt a törvény által megigényelhető táv-hőszolgáltatási támogatás formájában, a MEKH kompenzálja, a 2%-os nyereségkorlátig.

Egyéb bevételek: 33 252 ezer Ft

Ebből távhő-támogatás: 2021. évben 29 691 ezer Ft támogatást kaptunk a MAVIR Zrt-től a havi igénylésünk alapján, melyet a lakosságnak nyújtott hőmennyiség alapján számoltunk ki.

Anvagijellegű ráfordítások: 105 053 ezer Ft

Anyagköltségek: Társaságunknál felmerült anyagköltségek geotermikus és villamos energia, víz illetve alkatrészek és munkaruha vásárlásból adódtak.

Igénybe vett szolgáltatások: A tevékenységünkhöz kapcsolódó, eszökbérleti díjából, javítás és karbantartási szolgáltatásokból, szakértői és oktatási díjából, tagdíjából és szennyvíz elvezetési szolgáltatás díjából áll össze.

Egyéb szolgáltatások: Hatósági díjakat, bankszámla vezetési költségeket és biztosítási díjakat tartalmaz.

Személyi jellegű ráfordítások: 29 434 ezer Ft

A tevékenységünk elvégzéséhez a munkavállalók részére kifizetett bérköltség, a személyi jellegű kifizetések és a bérjárulékok összegéből tevődik össze.

Értékcsökkenési leírás: 3 884 ezer Ft

Társaságunk terv szerinti értékcsökkenését lineáris leírási módszerrel végzi, 2021-ben összesen 3 884 ezer Ft-ot számoltunk el. Ebből a terv szerinti értékcsökkenés összege 2 957 ezer Ft, egyösszegű értékcsökkenés: 49 ezer Ft, közvetett költségekből arányosított értékcsökkenés: 878 ezer Ft. Társaságunk terven felüli értékcsökkenést 2021-ben nem számolt el.

Egyéb ráfordítások: 3 752 ezer Ft

A távhőszolgáltatási üzletágunkban az egyéb ráfordításokat elsősorban hatósági díjak és az értékvesztés elszámolása, illetve az arányosítással ráosztott adók adják.

Pénzügyi műveletek bevétele és ráfordításai 0,-ezer Ft

Társaságunk a távfűtés üzletágra nem számolt el pénzügyi bevételt és nem fizetett kamatot.

Szentlőrinc, 2022.04.30.

Drávecz Gábor János sk.

ügyvezető