

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 2023. évi üzleti évhez
2023.01.01 - 2023.12.31.**

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 (2023.03.31-ig)
- település tisztasági szolgáltatás
- zöldterület fenntartás, karbantartás
- 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%

Tulajdonosi szerkezet 2023.07.13-tól:

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

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. A Szentlőrinc Város Önkormányzat 273/2023. (XI.30.) KT. határozata alapján további 5 évre szóló időszakra a felügyelő bizottság tagja 2023. december 18-tól 2028.12.17-ig May Gábor.

Az ügyvezető helyettesítésére 2021.08.16. napjától Balázs Csabáné adminisztrációs ügyintéző rendelkezik Czuporné Kovács Szilvia munka- és bérügyi ügyintézővel közösen együttes cégjegyzési joggal.

Jelen beszámoló a 2023. január 01-től 2023. december 31-ig tartó üzleti évet mutatja be, amely a mérleg fordulónapjáig, illetve a fordulónaptól a mérlegkészítés időpontjáig történt gazdasági események adatait tartalmazó, 2023. január 01 - 2023. december 31. közötti főkönyvi kivonat alapján készült.

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 2023. január 01-től 2027. december 31-ig tartó üzleti évek könyvvizsgálatára dr. Tótsimonné Drenyovszki Márta okleveles könyvvizsgálót (7634 Pécs Pázmány Péter utca 11., kamarai nyilvántartási száma: 006348) bízta meg a tulajdonos.

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 könyvelni
- egyszerűsített éves beszámoló Mérleg „A” változatát készíti el a 2000. C. Számviteli törvény előírásainak megfelelően, a mérlegkészítés fordulónapja 2023. üzleti évre vonatkozóan 2023. 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, 2024. április 20. 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 jogelődtől átvett eszközöket nettó értéken, míg az új beszerzéseket bekerülési értéken tartjuk nyilván.

Létszám és munkabér adatok

A Kft. 2023. évi átlagos statisztikai létszáma:	15 fő
Tevékenységenkénti megoszlása:	
távhőszolgáltatás	8 fő
hulladékszállítás	4fő
közterületi	3 fő
A közüzemi munkavállalók bérkölsége:	59 678 ezer Ft
A felügyelő bizottság részére kifizetett tiszteletdíj:	480 ezer Ft
Megbízási díj:	2330 ezer Ft
Egyszerűsített foglalkoztatás:	121 ezer Ft
Szabadságmegváltás	1066 ezer Ft
Összes bérkölség:	63 675 ezer Ft
Egyéb személyi jell.kifiz.:	
SZÉP kártya juttatás	1652 ezer Ft
Munkabajárás ktg.	333 ezer Ft
Betegszabadság	293 ezer Ft
Összesen:	65 953 ezer Ft
Kifizetőt terhelő közterhek (szocho bérkölség):	6 322 ezer Ft
Kifizetőt terhelő közterhek (SZJA bérkölség):	248 ezer Ft
Közteherjegy:	21 ezer Ft
Mindösszesen:	72 544 ezer Ft

Eszközök értékelése**Immateriális javak és tárgyi eszközök**

Az immateriális javak nettó értéke:	145 ezer Ft
A tárgyi eszközök nettó értéke:	33 883 ezer Ft

2023.01.01 – 12.31-ig elszámolt értékcsökkenés értéke:	10 073ezer Ft
- terv szerinti értékcsökkenés:	10 073ezer Ft
- az egy összegben elszámolt tervszerinti értékcsökkenés:	0 ezer Ft

2023. december 31-ig szellemi termékek és tárgyi eszközök vásárlása:

- 2 db Tosot klima 409 ezer Ft értékben (központi épület)
- 1 db CubCadet fűnyíró traktor 1 307 ezer Ft értékben.

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. 2022. szeptember 30-tól a távfűtés szivattyúinak és egyéb berendezéseinek közvetlen működtetésére lett rácsatlakoztatva, a szolgáltató névváltozást követően az AUDAX Renewables Kft. lett. 2023. december 31-ig nem történt szolgáltatóváltás.

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása 2023.01.01 - 2023.12.31.

Megnevezés	Immateriális javak		Tárgyi eszközök				Összesen adatok 1000 Ft-ban
	Szellemi termékek	Ingatlanok, építmények	Műszaki ber., gép, jármű	Egyéb ber., gép, jármű, felszerel	Egyéb állat	Beruh. adott előleg	
Nyitó bruttó érték:	3255	57701	158296	11485	14	0	230 751
Növekedés összesen:	0	0	1307	409	0	1716	3432
vásárlás, felújítás, átvezetés:	0	0	1307	409	0	1716	3432
Csökkenés összesen:	0	0	0	0	0	1716	1716
átvezetés más kölség helyre:	0	0	0	0	0	0	0
selejtezés, eladás:	0	0	0	0	0	1716	1716
TE záró bruttó érték:	3 255	57 701	159603	11 894	14	0	232 467

Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének alakulása 2023.01.01 - 2023.12.31.

Megnevezés	Immateriális javak		Tárgyi eszközök				Összesen adatok 1000 Ft-ban
	Szellemi termékek	Ingatlanok, építmények	Műszaki ber., gép, jármű	Egyéb ber., gép, jármű, felszerel	Egyéb állat	Befejez. Ber. + felújítás	
Nyitó értékcsökkenés értéke:	2308	22641	153 460	9944	14	0	188367
Növekedés összesen:	802	3 307	4706	1258	0	0	10073
terv szerinti ÉCS:	802	3 307	4706	1258	0	0	10073
Korrekción	0		-1				0
Csökkenés összesen:	0	0	0	0	0	0	0
TE értékcsökkenés összesen:	3110	25 948	158 165	11 202	14	0	198 440

Immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értékének meghatározása 2023.01.01 – 2023.12.31.

Megnevezés	Immateriális javak		Tárgyi eszközök				Összesen adatok 1000 Ft-ban
	Szellemi termékek	Ingatlanok, építmények	Műszaki ber., gép, jármű	Egyéb ber., gép, jármű, felszerel	Egyéb állat	Beruh. adott előleg	
TE záró bruttó értéke:	3255	57701	159603	11894	14	0	232467
TE értékcsökkenés összesen:	3110	25948	158165	11202	14	0	198440
TE záró nettó értéke:	145	31753	1438	692	0	0	34028
Összes nettó érték:	145	31753	1438	692	0	0	34028

200 000 Ft alatti tárgyi eszközök használatba vételekor egy összegben elszámolt ÉCS 0

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>	0 ezer Ft
- anyagkészlet (víz-, fűtés- és villanyszerelési-, üzemanyag, munkaruha):	0 ezer Ft
- munkahelyi göngyöleg:	0 ezer Ft

Készletünk az alábbi anyagból áll össze: vegyes anyag, munkaruha, kis értékű eszközök.

Veszélyes hulladék, környezetre káros anyagok:

Társaságunknál veszélyes hulladék, környezetre káros anyagok nem keletkeznek.

Követelések

<u>Vevőkövetelés egyenlege:</u>	7 473 ezer Ft
• lakossági és közületi fogyasztók (távhőszolgáltatás):	20 535 ezer Ft
• értékvesztés:	-15 295 ezer Ft
• vevők (hulladékszállítás, egyéb vállalkozói tevékenység):	2 233 ezer Ft

A távhőszolgáltatási vevőkövetelések csökkentése érdekében az alábbi intézkedéseket tettük:

- következetes kintlévőség kezelési politika folytatása
- végrehajtási eljárások végig vitele (fizetési felszólítás, fizetési meghagyás, végrehajtási eljárás megindítása, végrehajtási jog bejegyzése a tulajdoni lapra, letiltás, inkasszó)
- 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 2023.12.31.

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

Megnevezés	2022.12.31.	Elszámolt értékvesztés 2023-ban	Megtérült értékvesztés 2023-ban	Változás (növekedés / csökkenés)	2023.12.31.
Távhőszolgáltatás nettó követelés	23 991	-	-	-3 456	20 535
Értékvesztés	-16562	-405	1 672	1 267	-15 295
Egyéb nettó vevői követelés	16 504	-	-	-14 271	2 233
Összes nettó vevői követelés	23 933			-16 460	7 473

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:

Áthúzódó ÁFA követelés ² :	4 950 ezer Ft
Táv hő támogatás	9 911 ezer Ft
Pénzügyi áfás ügyfelek áfája ³ :	86 ezer Ft
Dolgozóknak adott fizetési előleg:	755 ezer Ft
Iparüzési adó előleg-adó különbözet	1 902 ezer Ft
ÁFA számlák összevont egyenlege	4 162 ezer Ft
TAO túlfizetés	53 ezer Ft

²2024. évi teljesítésű, de számvitelileg 2023. évi bejövő számlák ÁFA tartalma

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

Sávós kintlévőség kimutatás 2023.12.31.(lakossági)			
	Számla	Ügyfél	Összeg (ezer Ft)
361 napon túl lejáró számlák	2779	2754	16 895
181-360 napon belül lejáró számlák	67	67	711
91-180 napon belül lejáró számlák	44	44	321
61-90 napon belül lejáró számlák	34	34	407
31-60 napon belül lejáró számlák	54	54	783
Határidőn belüli számlák	125	124	2 617
Összesen			21 734
Túlfizetés			-1 955
Mindösszesen:			19 779
Sávós kintlévőség kimutatás 2023.12.31.(közületi)			
	Számla	Ügyfél	Összeg (ezer Ft)
361 napon túl lejáró számlák	90	69	535
181-360 napon belül lejáró számlák	1	1	17
91-180 napon belül lejáró számlák	2	2	7
61-90 napon belül lejáró számlák	0	0	0
31-60 napon belül lejáró számlák	1	1	4
Határidőn belüli számlák	10	10	203
Összesen			766
Túlfizetés			-10
Mindösszesen:			756

Pénzeszközök

Pénztári tételek:

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

Főpénztár:	158 ezer Ft
Ügyfélpénztár:	29 ezer Ft

Bankszámlapénz:

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

Főszámla:	4976 ezer Ft
Közfoglalkoztatás:	0 ezer Ft

Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások összege:	431 ezer Ft
Biztosítási díjak 2024 évet érintő elhatárolásait tartalmazza.	

Források értékelése**Saját tőke**

Társaságunk saját tőke összetétele:	36 959 ezer Ft
<u>Jegyzett tőke:</u>	14 140 ezer Ft
<u>Tőketartalék:</u>	39 143 ezer Ft
A jogelőd Szentlőrinci Közüzemi Kht. alakulásakor 2001. évben (2001.09.18) a tulajdonos a Szentlőrinci Önkormányzat Képviselőtestülete úgy döntött, hogy a jegyzett tőkét leszállítja 63674e Ft-ról 14000e Ft-ra és a fennmaradó saját tőkét tőketartalékba helyezi.	
<u>Eredménytartalék:</u>	-20 625 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, 2021: 5 397 ezer Ft, 2022: -3 029.)	
<u>Adózott eredmény:</u>	4 301 ezer Ft

Céltartalék

A 2023. év adózott eredménye terhére céltartalékot nem képeztünk.	
Környezetvédelmi céltartalék:	nem képeztünk

Kötelezettségek

<u>Hátrasorolt kötelezettségünk:</u>	nincs
<u>Hosszúlejáratú kötelezettség (nyílt és zárt végű pénzügyi lízing):</u>	nincs
Rövidlejáratú kötelezettség (szállítók):	25 746 ezer Ft
Egyéb rövidlejáratú kötelezettség	
(egyéb: pl. bér, járulék, letiltás, adók, vevő túlfizetés):	6 083 ezer Ft

Kötelezettségeink pénzügyi rendezése folyamatos. Az adók befizetése folyamatosan, határidőre és az elszámolása ráfordításként évente egy alkalommal 2023.12.31-én történik.

Államháztartással szembeni kötelezettségek:

Munkavállalói SZJA:	854 ezer Ft
Szociális hozzájárulási adó:	623 ezer Ft
TB járulék:	756 ezer Ft

Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolás összege:	126 ezer Ft
2022.évet érintő nem elszámolási időszak szerint rögzített tétel.(könyvvizsgálat)	

Eredmény kimutatás tételeinek értékelése
Értékesítés nettó árbevétele

Távhőszolgáltatás árbevétele: 78 676 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 613 fogyasztó, többségében lakás fűtését és használatimelegvíz-szükségletét biztosítjuk. Hatósági áras szolgáltatás, a rezsicsökkentés miatt kiesett árbevételt a törvény által megigényelhető távhőár-támogatás formájában, a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal kompenzálja.

Hulladékszállítás árbevétele: 40 132 ezer Ft

Másik meghatározó üzletágunk a hulladékgyűjtés- és szállítás, amely üzletág 2023.03.31. nappal megszűnt. A Dél-Kom Nonprofit Kft-vel kötött szerződésből havi rendszerességgel szolgáltatásidő-bevételre 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.

Egyéb tevékenységek árbevétele: 13 851 ezer Ft

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

Egyéb bevételek

Táv hőár-támogatás: 106 289 ezer Ft

2023. évre vonatkozóan 106 289 ezer Ft támogatást kaptunk a MAVIR Zrt-től a havi igénylésünk alapján, melyet a lakosságnak nyújtott hőmennyiség alapján számoltunk ki. A támogatás összege jelentősen megemelkedett a 2022. évben kapott 47 270 ezer Ft támogatási összeghez viszonyítva.

Táv hő kintlévőségek megtérülése: 814 ezer Ft

Tőketartozás valamint megelőlegezett költségek és kamatok megtérülése korábbi évek szolgáltatási díjaiból

Munkaügyi Központ támogatás: 0 ezer Ft

2023-ben a munkavállalók foglalkoztatására nem kaptunk támogatást az államtól.

Önkormányzat támogatás: 12 110 ezer Ft

2023. évben közfeladatok ellátására az önkormányzat által nyújtott támogatás.

Aktivált saját teljesítmények

Nem került elszámolásra a tárgy évben.

Anyagjellegű ráfordítások

Anyagköltségek: 143 547 ezer Ft

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

Igénybe vett szolgáltatások: 18 430 ezer Ft

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

Egyéb szolgáltatások: 3 270 ezer Ft

Hatósági díjakat, bankszámla vezetési költségeket és biztosítási díjakat tartalmaz.

Eladott áruk beszerzési értéke: 11 ezer Ft

Személyi jellegű ráfordítások

A tevékenységünk elvégzéséhez a munkavállalók részére kifizetett bérköltség, a személyi jellegű kifizetések és a bérjárulékok összegéből tevődik össze, melynek összege: 73 381 ezer Ft.

A munkavállalók személyi jellegű ráfordításai 2022. évhez képest 34,0% körüli mértékben csökkent.

Értékcsökkenési leírás

Társaságunk terv szerinti értékcsökkenését lineáris leírási módszerrel végzi, 2023-ben összesen 10 073 ezer Ft-ot számoltunk el. Társaságunk terven felüli értékcsökkenést 2023-ben nem számolt el.

Egyéb ráfordítások

Egyéb ráfordítások: 2 008 ezer Ft

Egyéb ráfordítások összege 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 2023-ban nem keletkezett kamatráfordítás .

Egyszerűsített mérleg A,eredménykimutatás (összköltséges) 2023.december 30.-án hatályos formátumban készült.

Egyszerűsített MÉRLEG (ezer Ft)

		2022.12.31	2023.12.31
Sorszám	A tétel megnevezése	Összesen	Összesen
		ezer Ft-ban	ezer Ft-ban
1	A. Befektetett eszközök	42384	34028
2	I. Immateriális javak	947	145
3	II. Tárgyi eszközök	41437	33883
4	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
5	B. Forgóeszközök	40962	34455
6	I. Készletek	490	0
7	II. Követelések	31789	29292
8	III. Értékpapírok	0	0
9	IV. Pénzeszközök	8683	5163
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	15	431
11	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	83361	68914

		Összesen	Összesen
Sorszám	A tétel megnevezése	ezer Ft-ban	ezer Ft-ban
12	D. Saját tőke	32 658	36 959
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	-17 596	-20 625
17	V. Lekötött tartalék	0	0
18	VI. Értékelési tartalék	0	0
19	VII. Adózott eredmény	-3 029	4 301
20	E. Céltartalékok	0	0
21	F. Kötelezettségek	40 463	31 829
22	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
23	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
24	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	40 463	31 829
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	10 240	126
26	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	83 361	68914

EREDMÉNYKIMUTATÁS (ezer Ft-ban)

Sorszám	A tétel megnevezése	2022.12.31	2023.12.31
		Összesen ezer Ft-ban	Összesen ezer Ft-ban
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	229457	132659
2	II. Aktivált saját teljesítmény	0	0
3	III. Egyéb bevételek	66085	122822
4	Ebből: visszaírt értékvesztés	492	1672
5	IV. Anyagjellegű ráfordítások	177369	165258
6	V. Személyi jellegű ráfordítások	110883	73381
7	VI. Értékcsökkenési leírás	5430	10073
8	VII. Egyéb ráfordítások	4353	2008
9	Ebből: értékvesztés	331	405
10	A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-2493	4761
11	VIII. Pénzügyi műveletek bevételi	0	0
12	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	4	0
13	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-4	0
14	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-2497	4761
	adózás előtti eredményt növelő tételek	0	0
	adózás előtti eredményt csökkentő tételek	0	0
	adóalap	-2497	4761
15	X. Adófizetési kötelezettség (9%) Jöv.nyer.min.	532	460
16	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-3029	4301

Az eredmény alakulása tevékenységenként (Ft-ban)

Bevétel típusai	Távfűtés	Hulladék szállítás	Közterület	Egyéb / vállalat irányítás	Összesen
Árbevétel	78 675 786	40 132 462		13 850 533	132 658 781
Támogatás	106 289 084				106 289 084
Önkorm. támogatás			12 110 139		12 110 139
Állami támog.közf.					0
Céltartalék feloldás					
Egyéb bevételek	4 222 097			200 907	4 423 004
Tárgyi eszköz ért.					
BEVÉTEL összesen	189 186 967	40 132 462	12 110 139	14 051 440	255 481 008

6-os költségek	48 343 774	23 243	43 900	1 897 745	65 046 854
7-es költségek	132 739 196	31 330 719	19 556 800	0	183 653 704
Közvlen ktg. ar. 6-os	11 522 798	1 995 137	1 247 245	0	16 662 926
Közvlen ktg. ar. 8-as	1 776 471	149 551	93 491	0	2 019 513
KÖLTSÉG ÉS RÁFORDÍTÁS összesen:	192 382 239	33 498 651	20 941 436	1 897 745	250 720 071

ÜZLETÁGI eredmény	-5 195 272	6 633 811	-8 831 297	12 153 695	4 760 937
--------------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------	------------------

2023. március 31-én megszűnt a hulladékszálítási szolgáltatási szerződés, ezzel jelentős árbevétel-kiesés és költségcsökkenés következett be. A hulladékgyűjtő saját tulajdonú tehergépjárműveink várhatóan értékesítésre kerülnek, az üzembentartóként használt járművek esetében megszűnik ez a jogviszony, a szolgáltatást a továbbiakban végző DÉL-KOM Kft.-vel bérleti szerződést kötöttünk a kiszolgáló ingatlanok és egy gépjármű használatára.

Szentlőrinc, 2024.04.28

Drávecz Gábor János sk.
ügyvezető

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
Távhőszolgáltatás**

**A 2023. évi üzleti évhez
2023.01.01 – 2023.12.31.**

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 (2023.03.31-ig)
- település tisztasági szolgáltatás
- zöldterület fenntartás, karbantartás
- 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%

Tulajdonosi szerkezet 2023.07.13-tól:

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

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. A Szentlőrinc Város Önkormányzat 273/2023. (XI.30.) KT. határozata alapján további 5 évre szóló időszakra a felügyelő bizottság tagja 2023. december 18-tól 2028.12.17-ig May Gábor.

Az ügyvezető helyettesítésére 2021.08.16. napjától Balázs Csabáné adminisztrációs ügyintéző rendelkezik Czuporné Kovács Szilvia munka- és bérügyi ügyintézővel közösen együttes cégjegyzési joggal.

Jelen beszámoló a 2023. január 01-től 2023. december 31-ig tartó üzleti évet mutatja be, amely a mérleg fordulónapjáig, illetve a fordulónaptól a mérlegkészítés időpontjáig történt gazdasági események adatait tartalmazó, 2023. január 01 - 2023. december 31. közötti főkönyvi kivonat alapján készült.

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 2023. január 01-től 2027. december 31-ig tartó üzleti évek könyvvizsgálatára dr. Tótsimonné Drenyovszki Márta okleveles könyvvizsgálót (7634 Pécs Pázmány Péter utca 11., kamarai nyilvántartási száma: 006348) bízta meg a tulajdonos.

Beszámoló összeállítását végezte: Sárai 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 2023. üzleti évre vonatkozóan 2023. 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, 2024. április 20. 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. 2023. évi átlagos statisztikai létszáma:	15 fő
Tevékenységenkénti megoszlása: távhőszolgáltatás	8 fő
hulladékszállítás	4fő
közterületi	3 fő
A közüzemi munkavállalók bérköltége:	59 678 ezer Ft
A felügyelő bizottság részére kifizetett tiszteletdíj:	480 ezer Ft
Megbízási díj:	2330 ezer Ft
Egyszerűsített foglalkoztatás:	121 ezer Ft
Szabadságmegváltás	1066 ezer Ft
Összes bérköltég:	63 675 ezer Ft
Egyéb személyi jell.kifiz.:	
SZÉP kártya juttatás	1652 ezer Ft
Munkabajárás ktg.	333 ezer Ft
Betegszabadság	293 ezer Ft
Összesen:	65 953 ezer Ft
Kifizetőt terhelő közterhek (szochó bérköltég):	6 322 ezer Ft
Kifizetőt terhelő közterhek (SZJA bérköltég):	248 ezer Ft
Közteherjegy:	21 ezer Ft
Mindösszesen:	72 544 ezer Ft

Egyszerűsített Távhő Mérleg (ezer Ft)

A tétel megnevezése	Egyéb tevékenység 2023. év	Távhő szolgáltatás 2023. év	Összesen 2023. év
A. Befektetett eszközök (I.+II.+III. sor)	7 802	26 226	34 028
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	-	145	145
2. sorból Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	7 802	26 081	33 883
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)	8 757	25 698	34 455
I. KÉSZLETEK			
II. KÖVETELÉSEK	7 509	21 783	29 292
11. sorból Követelések értékelési különbözete	-	-	-
11. sorból Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	-	-	-
III. ÉRTÉKPAPÍROK	-	-	-
14. sorból Értékpapírok értékelési különbözete	-	-	-
IV. PÉNZESZKÖZÖK	1 248	3 915	5 163
C. Aktív időbeli elhatárolások	104	327	431
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (A.+B.+C. sor)	16 663	52 251	68 914
A tétel megnevezése	Egyéb tevékenység 2023 év	Távhő szolgáltatás 2023. év	Összesen 2023. év
D. Saját tőke (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.)	8 937	28 022	32 658
I. JEGYZETT TŐKE	3 419	10 721	14 140
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	-	-	-
III. TŐKETARTALÉK	9 465	29 678	39 143
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-4 987	-15 638	-20 625
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	-	-	-
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-	-	-
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	1 040	3 261	4 301
E. Céltartalékok	-	-	-
F. Kötelezettségek (I.+II.+III. sor)	7 696	24 133	31 829
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	7 696	24 133	31 829
G. Passzív időbeli elhatárolások	30	96	126
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (D+E+F+G sor)	16 663	52 251	68 914

Eszközök értékelése
Immateriális javak és tárgyi eszközök

Az immateriális javak nettó értéke:	145 ezer Ft
A tárgyi eszközök nettó értéke:	26 081 ezer Ft
Beruházásra adott előleg	0 ezer Ft
2023.01.01 – 12.31-ig elszámolt értékcsökkenés értéke:	4 954 ezer Ft
- terv szerinti értékcsökkenés:	4 954 ezer Ft
- az egy összegben elszámolt tervszerinti értékcsökkenés:	0 ezer Ft

Befektetett eszközök között kizárólag a távhőszolgáltatáshoz kapcsolódó eszközök vannak kimutatva.

TÁVHÓ SZOLGÁLTATÁS					
Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása 2023.01.01 - 2023.12.31.					
Megnevezés	Immateriális javak	Tárgyi eszközök			Összesen
	Szellemi termékek	Ingatlanok, építmények	Műszaki ber., gép, jármű	Egyéb ber., gép, jármű, felszerel	adatok 1000 Ft-ban
Nyitó bruttó érték:	2 830	39 634	9 131	237	51 832
Növekedés összesen:	0	0	29	0	29
vásárlás, felújítás, átvezetés:	0	0	29	0	29
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	39 634	9 160	237	51 861
Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének alakulása 2023.01.01 - 2023.12.31.					
Megnevezés	Immateriális javak	Tárgyi eszközök			Összesen
	Szellemi termékek	Ingatlanok, építmények	Műszaki ber., gép, jármű	Egyéb ber., gép, jármű, felszerel	adatok 1000 Ft-ban
Nyitó érték:	1883	11 102	7 488	208	20 681
Növekedés összesen:	802	2639	1499	14	4 954
átvezetés miatti értékcsökkenés:	0	0	29	0	29
terv szerinti értékcsökkenés:	802	2639	1470	14	4 925
Csökkenés összesen:	0	0	0	0	0
TE értékcsökkenés összesen:	2 685	13 741	8 987	222	25 635

Immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értékének meghatározása 2023.01.01 - 2023.12.31.					
Megnevezés	Immateriális javak	Tárgyi eszközök			Összesen
	Szellemi termékek	Ingatlanok, építmények	Műszaki ber., gép, jármű	Egyéb ber., gép, jármű, felszerel	adatok 1000 Ft-ban
TE záró bruttó értéke:	2 830	39 634	9 160	237	51 832
TE értékcsökkenés összesen:	2 685	13 741	8987	222	25 635
Összes nettó érték:	145	25 893	173	15	26 226
Mindösszesen:					26 226

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 arányosított értéke:</u>	0 ezer Ft
- anyagkészlet (víz-, fűtés- és villanszerelési-, üzemanyag, munkaruha):	0 ezer Ft
- munkahelyi göngyöleg:	0 ezer Ft

Veszélyes hulladék, környezetre káros anyagok:

Társaságunknál veszélyes hulladék, környezetre káros anyagok nem keletkeznek.

Követelések

<u>Vevőkövetelés egyenlege:</u>	5 240 ezer Ft
• lakossági és közületi fogyasztók (távhőszolgáltatás):	5 240 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, letiltás, inkasszó)
- 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 2023.12.31.

Megnevezés	Vevői követelés 2022.12.31.	Elszámolt értékvesztés 2023-ban	Megtérült értékvesztés 2023-ban	Változás (növekedés / csökkenés)	Vevői követelés 2023.12.31.
Távhőszolgáltatás nettó követelés	23 991	-	-	-3 456	20 535
Értékvesztés	-16562	-405	1 672	1 267	-15 295
Táv hő nettó vevői követelés	7 429	-	-	-2 189	5 240

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 2023. december 31-ig 15 295 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 2023.12.31.(lakossági)			
	Számla	Ügyfél	Összeg (ezer Ft)
361 napon túl lejáró számlák	2779	2754	16 895
181-360 napon belül lejáró számlák	67	67	711
91-180 napon belül lejáró számlák	44	44	321
61-90 napon belül lejáró számlák	34	34	407
31-60 napon belül lejáró számlák	54	54	783
Határidőn belüli számlák	125	124	2 617
Összesen			21 734
Túlfizetés			-1 955
Mindösszesen:			19 779
Sávós kintlévőség kimutatás 2023.12.31.(közületi)			
	Számla	Ügyfél	Összeg (ezer Ft)
361 napon túl lejáró számlák	90	69	535
181-360 napon belül lejáró számlák	1	1	17
91-180 napon belül lejáró számlák	2	2	7
61-90 napon belül lejáró számlák	0	0	0
31-60 napon belül lejáró számlák	1	1	4
Határidőn belüli számlák	10	10	203
Összesen			766
Túlfizetés			-10
Mindösszesen:			756

Egyéb követelés arányosított összege: 21 783 ezer Ft

Pénzeszközök

Pénztári tételek:

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

Pénztár arányosított összeg: 142 ezer Ft

Bankszámlapénz

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

Főszámla arányosított összeg: 3 773 ezer Ft

Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolás arányosítással: 327 ezer Ft

Források értékelése**Saját tőke**

Távhő üzletág saját tőke: 24 761 ezer Ft
Jegyzett tőke: 10 721 ezer Ft
Tőketartalék: 29 678 ezer Ft
Eredménytartalék: -15 638 ezer Ft

Céltartalék

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

A 2023. 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 arányosított összeg: 24 133 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 2023.12.31-én történik.

Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolás összege arányosítással: 96 ezer Ft

Eredménykimutatás szétválasztása (ezer)

Sorszám	A tétel megnevezése	Egyéb tevékenység 2023	Távhő szolgáltatás 2023	Összesen 2023
		ezer Ft	ezer Ft	Ezer Ft
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	53 983	78 676	132 659
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE			
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	12 311	110 511	122 822
4	Ebből: visszaírt értékvesztés		1 672	1 672
5	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	18 950	146 308	165 258
6	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	33 452	39 929	73 381
7	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	3 704	6 369	10 073
8	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	232	1 776	2 008
9	Ebből: értékvesztés		405	405
10	A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII)	9 956	-5 195	4 761
11	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI			
12	Ebből: értékelési különbözet			
13	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI			
14	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)			
15	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	9 956	-5 195	4 761
16	X. Adófizetési kötelezettség	119	341	460
17	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	9 837	-5 536	4 301

Távfűtési tevékenység:

- távhő szolgáltatói támogatás: 106 289 ezer Ft
- vásárolt geotermikus energia költsége: 114 865 ezer Ft
- vásárolt villamos energia költsége: 13 525 ezer Ft

Eredmény kimutatás tételeinek értékelése

Értékesítés nettó árbevétele: 78 676 ezer Ft

Távhőszolgáltatás árbevétele: Fő tevékenységünk a távhőszolgáltatási üzletágunk.

Egyéb bevételek: 110 511 ezer Ft

Ebből távhő-ártámogatás: 2023. évben 106 289 ezer Ft támogatást kaptunk a MAVIR Zrt-től a havi igénylésünk alapján, melyet a lakosságnak nyújtott hőmennyiség alapján számoltunk ki.

Anyagijellegű ráfordítások: 146 308 ezer Ft

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

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

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

Személyi jellegű ráfordítások: 39 929 ezer Ft

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

Értékcsökkenési leírás: 6 369 ezer Ft

Társaságunk terv szerinti értékcsökkenését lineáris leírási módszerrel végzi, 2023-ben összesen 6 369 ezer Ft-ot számoltunk el. Ebből a terv szerinti értékcsökkenés összege 4 954 ezer Ft, egyösszegű értékcsökkenés: 0 ezer Ft, közvetett költségekből arányosított értékcsökkenés: 1 415 ezer Ft.

Egyéb ráfordítások: 1 776 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, 2024.04.28.

Drávecz Gábor János sk.

ügyvezető