

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 2024. évi üzleti évhez
2024.01.01 - 2024.12.31.**

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. Az 59/2025 (III.27.) KT. határozat értelmében 2025.04.07 napjától az ügyvezetői feladatokat Junácski József látja el.

A Szentlőrinc Város Önkormányzat 273/2023. (XI.30.) KT. határozata alapján a felügyelő bizottság tagja 2023. december 18-tól May Gábor, akinek feladatait az 5/2025 (I.30.) KT határozat alapján 2025.03.01-től 2030.02.28-ig Varga Péter vette át. 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 2021.08.16. napjától Balázs Csabáné adminisztrációs ügyintéző rendelkezik Czuporné Kovács Szilvia munka- és bérügyi ügyintézővel közösen együttes cégjegyzési joggal.

Jelen beszámoló a 2024. január 01-től 2024. december 31-ig tartó üzleti évet mutatja be, amely a mérleg fordulónapjáig, illetve a fordulónaptól a mérlegkészítés időpontjáig történt gazdasági események adatait tartalmazó, 2024. január 01 - 2024. 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: Sárjai 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 2024. üzleti évre vonatkozóan 2024. 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 mérleg-fordulónapját 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, 2025. 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. 2024.évi átlagos statisztikai létszáma:	12 fő
Tevékenységenkénti megoszlása: távhőszolgáltatás	9 fő
közterület	3 fő
A közüzemi munkavállalók bérköltsége:	56 428 ezer Ft
A felügyelő bizottság részére kifizetett tiszteletdíj:	480 ezer Ft
Megbízási díj:	540 ezer Ft
Egyszerűsített foglalkoztatás:	351 ezer Ft
<u>Összes bérköltség:</u>	57 799 ezer Ft
Egyéb személyi jellegű kifizetések:	
SZÉP kártya juttatás	2617 ezer Ft
Munkába járás költségtérítése	323 ezer Ft
Betegszabadság	352 ezer Ft
Összesen:	61 091 ezer Ft
Kifizetőt terhelő közterhek (szochó bérköltség):	6990 ezer Ft
Kifizetőt terhelő közterhek (SZJA bérköltség):	393 ezer Ft
Közteherjegy:	65 ezer Ft
Mindösszesen:	68 539 ezer Ft

Eszközök értékelése**Immateriális javak és tárgyi eszközök**

Az immateriális javak nettó értéke:	0 ezer Ft
A tárgyi eszközök nettó értéke:	33 166 ezer Ft
2024.01.01 – 12.31-ig elszámolt értékcsökkenés értéke:	3 417ezer Ft
- terv szerinti értékcsökkenés:	3 417ezer Ft
- az egy összegben elszámolt tervszerinti értékcsökkenés:	0 ezer Ft

2024. december 31-ig szellemi termékek és tárgyi eszközök vásárlása:

- 2 db Samsung telefon készülék 152 ezer Ft értékben (központi épület)
- 1 db CubCadet fűnyíró traktor 1 417 ezer Ft értékben.
- 1 db csőfagyasztó+fej,menetvágó 987 ezer Ft értékben.

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása 2024.01.01 - 2024.12.31.

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	159603	11485	14	0	232 058
Növekedés összesen:	0	0	2404	152	0	2556	5112
vásárlás, felújítás, 0-ra írt eszköz:	1332	601	13927	5 421	0	0	21 281
Csökkenés összesen:	0	0	0	0	0	2556	2556
átvezetés más kölség helyre:	0	0	0	0	0	2556	2556
selejtezés, eladás:	0	0	0	0	0	0	0
TE záró bruttó érték:	4 587	58 302	175 934	17 058	14	0	255 895

Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének alakulása 2024.01.01 - 2024.12.31.

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:	3110	25 949	158 165	10 793	14	0	198031
Növekedés összesen:	145	2 114	728	430	0	0	3417
terv szerinti ÉCS:	145	2 114	728	430	0	0	3417
0-ra írt eszköz	1332	601	13927	5 421			21 281
Csökkenés összesen:	0	0	0	0	0	0	0
TE értékcsökkenés összesen:	4 587	28 664	172 820	16 644	14	0	222 729

Immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értékének meghatározása 2024.01.01 – 2024.12.31.

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:	4587	58302	175934	17058	14	0	255895
TE értékcsökkenés összesen:	4587	28664	172820	16644	14	0	222729
TE záró nettó értéke:	0	29638	3114	414	0	0	33166
Összes nettó érték:	0	29638	3114	414	0	0	33166

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>	3 366 ezer Ft
• lakossági és közületi fogyasztók (távhőszolgáltatás):	16 792 ezer Ft
• értékvesztés:	-13 870 ezer Ft
• vevők (hulladékszállítás, egyéb vállalkozói tevékenység):	444 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 2024.12.31.

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

Megnevezés	2023.12.31.	Elszámolt értékvesztés 2024-ban	Megtérült értékvesztés 2024-ban	Változás (növekedés / csökkenés)	2024.12.31.
Távhőszolgáltatás nettó követelés	20 535	-	-	-3 743	16 792
Értékvesztés	-15 295	-123	1 548	1 425	-13 870
Egyéb nettó vevői követelés	2 233	-	-	-1 789	444
Összes nettó vevői követelés	7 473			-4 107	3 366

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 :	4 104 ezer Ft
Táv hő támogatás	8 150 ezer Ft
Pénzügyi áfás ügyfelek áfája ³ :	68 ezer Ft
Dolgozóknak adott fizetési előleg:	493 ezer Ft
Iparüzési adó előleg-adó különbözet	951 ezer Ft
ÁFA számlák összevont egyenlege	5 933 ezer Ft
TAO túlfizetés	50 ezer Ft
Szolg.adott előleg	51 ezer Ft

²2025. évi teljesítésű, de számvitelileg 2024. évi bejövő számlák ÁFA tartalma

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

Sávós kintlévőség kimutatás 2024.12.31.(lakossági)			
	Számla	Ügyfél	Összeg (ezer Ft)
361 napon túl lejáró számlák	2675	2650	14 574
181-360 napon belül lejáró számlák	50	50	491
91-180 napon belül lejáró számlák	26	26	136
61-90 napon belül lejáró számlák	30	30	359
31-60 napon belül lejáró számlák	48	48	651
Határidőn belüli számlák	102	102	1 739
Összesen			17 950
Túlfizetés			-1 712
Mindösszesen:			16 238
Sávós kintlévőség kimutatás 2024.12.31.(közületi+egyéb)			
	Számla	Ügyfél	Összeg (ezer Ft)
361 napon túl lejáró számlák	92	70	672
181-360 napon belül lejáró számlák	0	0	0
91-180 napon belül lejáró számlák	1	1	5
61-90 napon belül lejáró számlák	0	0	0
31-60 napon belül lejáró számlák	1	1	15
Határidőn belüli számlák	10	7	380
Összesen			1072
Túlfizetés			-74
Mindösszesen:			998

Pénzeszközök

Pénztári tételek:

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

Főpénztár:	483 ezer Ft
Ügyfélpénztár:	57 ezer 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:	16 332 ezer Ft
Közfoglalkoztatás:	0 ezer Ft

Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások összege:	384 ezer Ft
Biztosítási díjak 2025 évet érintő elhatárolásait tartalmazza.	

Források értékelése**Saját tőke**

Társaságunk saját tőke összetétele:	44 656 ezer Ft
<u>Jegyzett tőke:</u>	14 140 ezer Ft
<u>Tőketartalék:</u>	39 143 ezer Ft
A jogelőd Szentlőrinci Közülemi 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>	-17 536 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: -3 029,2023 4301.)	
<u>Lekötött tartalék:</u>	1 212 ezer Ft
<u>Adózott eredmény:</u>	7 697 ezer Ft

Céltartalék

A 2024. év adózott eredménye terhére 4 000 ezer Ft céltartalékot képeztünk, melyet a Városüzemeltetési Közfeladatok Ellátásának Kézikönyve feladatleírásnak megfelelő feladatellátásnak kiadásainak fedezetére, illetve a feladat ellátásához szükséges gépek berendezések beszerzésére kell fordítani. Az év folyamán a céltartalék feloldásra került.

Környezetvédelmi céltartalék:	nem képeztünk
-------------------------------	---------------

Kötelezettségek

<u>Hátrasorolt kötelezettségünk:</u>	nincs
<u>Hosszúlejáratú kötelezettség (nyílt és zárt végű pénzügyi lízing):</u>	nincs
Rövidlejáratú kötelezettség (szállítók):	20 458 ezer Ft
Egyéb rövidlejáratú kötelezettség (egyéb: pl. bér, járulék, letiltás, adók, vevő túlfizetés):	8 348 ezer Ft

Kötelezettségeink pénzügyi rendezése folyamatos. Az adók befizetése folyamatosan, határidőre és az elszámolása ráfordításként évente egy alkalommal 2024.12.31-én történik.

Államháztartással szembeni kötelezettségek:

Munkavállalói SZJA:	1 366 ezer Ft
Kifizetői SZJA	99 ezer Ft
Szociális hozzájárulási adó:	1 352 ezer Ft
TB járulék:	1 860 ezer Ft

Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolás összege:	126 ezer Ft
--------------------------------------	-------------

2024.évet érintő nem elszámolási időszak szerint rögzített tétel.(könyvvizsgálat)

Eredmény kimutatás tételeinek értékelése
Értékesítés nettó árbevétele

Távhőszolgáltatás árbevétele: 82 295 ezer Ft

Egyik fő tevékenységünk a távhőszolgáltatás a szentlőrinci Geotermia Kft.-vel. A föld mélyrétegeiből felszínre hozott forró, mintegy 85 °C hőmérsékletű termálvízzel hőcserélőkön keresztül fűtjük fel a fűtés csövekben 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.

Egyéb tevékenységek árbevétele: 17 855 ezer Ft

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

Egyéb bevételek

Táv hőár-támogatás: 108 672 ezer Ft

2024. évre vonatkozóan 108 672 ezer Ft támogatást kaptunk a MAVIR Zrt-től a havi igénylésünk alapján, melyet a lakosoknak nyújtott hőmennyiség alapján számoltunk ki

Táv hő kintlévőségek megtérülése: 3 149 ezer Ft

Tőketartozás valamint megelőlegezett költségek és kamatok megtérülése korábbi évek szolgáltatási díjaiból

Munkaügyi Központ támogatás: 0 ezer Ft

2024-ben a munkavállalók foglalkoztatására nem kaptunk támogatást az államtól.

Önkormányzat támogatás: 13 041 ezer Ft

2024. évben közfeladatok ellátására az önkormányzat által nyújtott támogatás.

Aktivált saját teljesítmények

Nem került elszámolásra a tárgy évben.

Anyagjellegű ráfordítások

Anyagköltségek: 112 530 ezer Ft

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

Igénybe vett szolgáltatások: 27 342 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: 3 861 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: 69 041 ezer Ft.

A munkavállalók személyi jellegű ráfordításai 2023. évhez képest 6,0% körüli mértékben csökkent.

Értékcsökkenési leírás

Társaságunk terv szerinti értékcsökkenését lineáris leírási módszerrel végzi, 2024-ben összesen 3 417 ezer Ft-ot számoltunk el. Társaságunk terven felüli értékcsökkenést 2024-ben nem számolt el.

Egyéb ráfordítások

Egyéb ráfordítások: 5 173 ezer Ft

Egyéb ráfordítások összege káreseményekkel kapcsolatos térítések, távfűtéssel kapcsolatos eljárási illetékekből végrehajtnak 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 2024-ban nem keletkezett kamatráfordítás .

Egyszerűsített MÉRLEG (ezer Ft)

		2023.12.31	2024.12.31
Sorszám	A tétel megnevezése	Összesen	Összesen
		ezer Ft-ban	ezer Ft-ban
1	A. Befektetett eszközök	34028	33166
2	I. Immateriális javak	145	0
3	II. Tárgyi eszközök	33883	33166
4	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
5	IV. Halasztott adókövetelés	0	0
6	B. Forgóeszközök	34455	40038
7	I. Készletek	0	0
8	II. Követelések	29292	23166
9	III. Értékpapírok	0	0
10	IV. Pénzeszközök	5163	16872
11	C. Aktív időbeli elhatárolások	431	384
12	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	68914	73588

		Összesen	Összesen
Sorszám	A tétel megnevezése	ezer Ft-ban	ezer Ft-ban
13	D. Saját tőke	36 959	44 656
14	I. Jegyzett tőke	14 140	14 140
15	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
16	III. Tőketartalék	39 143	39 143
17	IV. Eredménytartalék	-20 625	-17 536
18	V. Lekötött tartalék	0	1 212
19	VI. Értékelési tartalék	0	0
20	VII. Adózott eredmény	4 301	7 697
21	E. Céltartalékok	0	0
22	F. Kötelezettségek	31 829	28 806
23	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
24	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
25	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	31 829	28 806
26	G. Passzív időbeli elhatárolások	126	126
27	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	68914	73588

EREDMÉNYKIMUTATÁS (ezer Ft-ban)

Sorszám	A tétel megnevezése	2023.12.31	2024.12.31
		Összesen ezer Ft-ban	Összesen ezer Ft-ban
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	132659	100150
2	II. Aktivált saját teljesítmény	0	0
3	III. Egyéb bevételek	122822	129369
4	Ebből: visszaírt értékvesztés	1672	1548
5	IV. Anyagjellegű ráfordítások	165258	143733
6	V. Személyi jellegű ráfordítások	73381	69041
7	VI. Értécsökkenési leírás	10073	3417
8	VII. Egyéb ráfordítások	2008	5173
9	Ebből: értékvesztés	405	123
10	A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	4761	8155
11	VIII. Pénzügyi műveletek bevételi	0	0
12	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
13	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	0
14	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	4761	8155
	adózás előtti eredményt növelő tételek	0	0
	adózás előtti eredményt csökkentő tételek	0	0
	adóalap	4761	8155
15	X. Adófizetési kötelezettség (9%) Jöv.nyer.min.	460	458
16	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	4301	7697

Az eredmény alakulása tevékenységenként (Ft-ban)

Bevétel típusai	Távfűtés	Közterület/ Egyéb / vállalat irányítás	Összesen
Árbevétel	82 294 743	17 855 021	100 149 764
Támogatás	108 672 353		108 672 353
Önkorm. támogatás		13 040 556	13 040 556
Állami támog.közf.			
Céltartalék feloldás		4 000 000	4 000 000
Egyéb bevételek	3 149 485	506 447	3 655 932
Tárgyi eszköz ért.			
BEVÉTEL összesen	194 116 581	35 402 024	229 518 605

6-os költségek	61 746 051	16 945 160	78 691 211
7-es költségek	113 581 122	23 918 265	137 499 387
Közvlen ktg. ar. 6-os	14 587 392	3 176 905	17 764 297
Közvlen ktg. ar. 8-as	966 155	4 206 355	5 172 520
KÖLTSÉG ÉS RÁFORDÍTÁS összesen:	190 880 730	30 482 388	221 363 118*

ÜZLETÁGI eredmény	3 235 851	4 919 636	8 155 487
--------------------------	------------------	------------------	------------------

*Megjegyzés: A költségek között szereplő vállalatirányítási költségek (17.764.297 Ft) az ágazatokra felosztott költségek között is szerepelnek, ezért a duplikáció miatt a költség és ráfordítás összesen számításánál egyszer kerülnek figyelembe véve.


2023. március 31-én megszűnt a hulladékszállítási 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 használatára.

A Szentlőrinci Közüzemi NKft. ügyvezetését 2025.04.07.-én vettem át, így az átvételt követően a 2024.évi számviteli beszámoló a rendelkezésemre álló adatok alapján készült el, melynek rögzített valóságtartalmáért felelősséget nem tudok vállalni.

Szentlőrinc, 2025.05.02

Junácski József 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 2024. évi üzleti évhez 2024.01.01 – 2024.12.31.

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. Az 59/2025 (III.27.) KT. határozat értelmében 2025.04.07 napjától az ügyvezetői feladatokat Junácski József látja el.

A Szentlőrinc Város Önkormányzat 273/2023. (XI.30.) KT. határozata alapján a felügyelő bizottság tagja 2023. december 18-tól May Gábor, akinek feladatait az 5/2025 (I.30.) KT határozat alapján 2025.03.01-től 2030.02.28-ig Varga Péter vette át. 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 2021.08.16. napjától Balázs Csabáné adminisztrációs ügyintéző rendelkezik Czuporné Kovács Szilvia munka- és bérügyi, pénzügyi ügyintézővel közösen együttes cégjegyzési joggal.

Jelen beszámoló a 2024. január 01-től 2024. december 31-ig tartó üzleti évet mutatja be, amely a mérleg fordulónapjáig, illetve a fordulónaptól a mérlegkészítés időpontjáig történt gazdasági események adatait tartalmazó, 2024. január 01 - 2024. 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: 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 könyvel
- egyszerűsített éves beszámoló Mérleg „A” változatát készíti el a 2000. C. Számviteli törvény előírásainak megfelelően, a mérlegkészítés fordulónapja 2024. üzleti évre vonatkozóan 2024. 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, 2025. 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 pénzintézzel 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. 2024.évi átlagos statisztikai létszáma:	12 fő
Távhőszolgáltatásban:	9 fő

A munkavállalók bérkölsége:	42 365 ezer Ft
Egyéb személyi jellegű kifizetések:	
SZÉP kártya juttatás	1 953 ezer Ft
Munkába járás költségtérítése	323 ezer Ft
Betegszabadság	352 ezer Ft
Összesen:	44 993 ezer Ft
Kifizetőt terhelő közterhek (szócho bérkölség):	5 434 ezer Ft
Kifizetőt terhelő közterhek (SZJA bérkölség):	293 ezer Ft
Mindösszesen:	50 720 ezer Ft

Egyszerűsített Távhő Mérleg (ezer Ft)

A tétel megnevezése	Egyéb tevékenység 2024. év	Távhő szolgáltatás 2024. év	Összesen 2024. év
A. Befektetett eszközök (I.+II.+III. sor)	6 866	26 300	33 166
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	-	-	-
2. sorból Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	6 866	26 300	33 166
4. sorból Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	-	-	-
6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
IV. HALASZTOTT ADÓKÖVETELÉS	-	-	-
B. Forgóeszközök (I.+II.+III.+IV. sor)	7 783	32 255	40 038
I. KÉSZLETEK	-	-	-
II. KÖVETELÉSEK	4 407	18 759	23 166
11. sorból Követelések értékelési különbözete	-	-	-
11. sorból Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	-	-	-
III. ÉRTÉKPAPÍROK	-	-	-
14. sorból Értékpapírok értékelési különbözete	-	-	-
IV. PÉNZESZKÖZÖK	3 376	13 496	16 872
C. Aktív időbeli elhatárolások	77	307	384
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (A.+B.+C. sor)	14 726	58 862	73 588
A tétel megnevezése	Egyéb tevékenység 2024 év	Távhő szolgáltatás 2024. év	Összesen 2024. év
D. Saját tőke (I.+II.+III.+IV.+V.+VI+VII.)	8 936	35 720	44 656
I. JEGYZETT TŐKE	2 829	11 311	14 140
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	-	-	-
III. TŐKETARTALÉK	7 833	31 310	39 143
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-3 509	-14 027	-17 536
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	243-	969-	1 212-
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-	-	-
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	1 540	6 157	7 697
E. Céltartalékok	-	-	-
F. Kötelezettségek (I.+II.+III. sor)	5 764	23 042	28 806
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	5 764	23 042	28 806
G. Passzív időbeli elhatárolások	26	100	126
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (D+E+F+G sor)	14 726	58 862	73 588

Eszközök értékelése
Immateriális javak és tárgyi eszközök

Az immateriális javak nettó értéke:	0 ezer Ft
A tárgyi eszközök nettó értéke:	26 300 ezer Ft
Beruházásra adott előleg	0 ezer Ft

2024.01.01 – 12.31-ig elszámolt értékcsökkenés értéke:	913 ezer Ft
- terv szerinti értékcsökkenés:	913 ezer Ft
- az egy összegben elszámolt tervszerinti értékcsökkenés:	0 ezer Ft

Befektetett eszközök között kizárólag a távhőszolgáltatáshoz kapcsolódó eszközök vannak kimutatva.

Tárgyévi beruházás:

- 1 db csőfagyasztó+fej,menetvágó 987 ezer Ft értékben.

TÁVHŐ SZOLGÁLTATÁS					
Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása 2024.01.01 - 2024.12.31.					
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	9 160	237	51 861
Növekedés összesen:	0	0	987	0	987
vásárlás, felújítás, átvezetés:	0	0	987	0	987
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	10 147	237	52 848
Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének alakulása 2024.01.01 - 2024.12.31.					
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:	2 685	13 741	8 987	222	25 635
Növekedés összesen:	145	568	195	15	923
átvezetés miatti értékcsökkenés:	0	0	0	0	0
terv szerinti értékcsökkenés:	145	568	195	15	923
Csökkenés összesen:	0	0	0	0	0
TE értékcsökkenés összesen:	2 830	14 309	9 182	237	26 558

Immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értékének meghatározása 2024.01.01 - 2024.12.31.					
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	10 147	237	52 848
TE értékcsökkenés összesen:	2 830	14 309	9 182	237	26 558
Összes nettó érték:	0	25 325	975	0	26 300
Mindösszesen:					26300

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 villanyszerelési-, 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>	2 922 ezer Ft
• lakossági és közületi fogyasztók (távhőszolgáltatás):	16 792 ezer Ft
• értékvesztés	-13 870 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 2024.12.31.

Megnevezés	Vevői követelés 2023.12.31.	Elszámolt értékvesztés 2024-ban	Megtérült értékvesztés 2024-ban	Változás (növekedés / csökkenés)	Vevői követelés 2024.12.31.
Távhőszolgáltatás nettó követelés	20 535	-	-	-3 743	16 792
Értékvesztés	-15 295	-123	1548	1 425	-13 870
Távhő nettó vevői követelés	5 240	-	-	-2 318	2 922

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 2024. december 31-ig 13 870 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 2024.12.31.(lakossági)			
	Számla	Ügyfél	Összeg (ezer Ft)
361 napon túl lejáró számlák	2675	2650	14 574
181-360 napon belül lejáró számlák	50	50	491
91-180 napon belül lejáró számlák	26	26	136
61-90 napon belül lejáró számlák	30	30	359
31-60 napon belül lejáró számlák	48	48	651
Határidőn belüli számlák	102	102	1 739
Összesen			17 950
Túlfizetés			-1 712
Mindösszesen:			16 238
Sávós kintlévőség kimutatás 2024.12.31.(közületi)			
	Számla	Ügyfél	Összeg (ezer Ft)
361 napon túl lejáró számlák	90	69	535
181-360 napon belül lejáró számlák	0	0	0
91-180 napon belül lejáró számlák	1	1	5
61-90 napon belül lejáró számlák	0	0	0
31-60 napon belül lejáró számlák	1	1	15
Határidőn belüli számlák	4	4	73
Összesen			628
Túlfizetés			-74
Mindösszesen:			554

Egyéb követelés arányosított összege: 18 759 ezer Ft

Pénzeszközök

Pénztári tételek:

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

Pénztár arányosított összeg: 432 ezer Ft

Bankszámlapénz

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

Főszámla arányosított összeg: 13 064 ezer Ft

Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolás arányosítással: 307 ezer Ft

Források értékelése**Saját tőke**

Távhő üzletág saját tőke: 35 720 ezer Ft
Jegyzett tőke: 11 311 ezer Ft
Tőketartalék: 31 310 ezer Ft
Eredménytartalék: -14 027 ezer Ft

Lekötött tartalék:

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 évét megelőző bruttó eszközérték – távhőszolgáltatók esetében - 2,0% - át (50/2011.(IX.30). NFM rendelet 5. § (2) bekezdés 2 pontja értelmében).

A 2024. évi mérleg alapján a társaság átlépte a nyereségkorlátot.

Bruttó eszközérték 2%-a 1 037ezer Ft

Távhő tevékenység tárgyévi adózás előtti eredménye 3 236 ezer Ft

Beruházásra fordítandó összeg 2 199 ezer Ft

- ebből 2024.évben felhasznált összeg 987 ezer Ft

Táv hőszolgáltatás fejlesztésére: 1 212 ezer Ft került kimutatásra

Kötelezettségek

Hátrasorolt kötelezettségünk: nincs

Hosszúlejáratú kötelezettség (nyílt és zárt végű pénzügyi lízing): nincs

Rövidlejáratú kötelezettség arányosított összeg: 23 042 ezer Ft

Tartozásaink eszközbérletből, 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 2024.12.31-én történik.

Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolás összege arányosítással: 100 ezer Ft

Eredménykimutatás szétválasztása (ezer)

Sorszám	A tétel megnevezése	Egyéb tevékenység 2024	Távhő szolgáltatás 2024	Összesen 2024
		ezer Ft	ezer Ft	Ezer Ft
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	17 855	82 295	100 150
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE			
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	17 547	111 822	129 369
4	Ebből: visszaírt értékvesztés		1 548	1 548
5	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	7 513	136 220	143 733
6	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	17 951	51 090	69 041
7	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	812	2 605	3 417
8	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	4 207	966	5 173
9	Ebből: értékvesztés		123	123
10	A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII)	4 919	3 236	8 155
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)	4 919	3 236	8 155
16	X. Adófizetési kötelezettség	276	182	458
17	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	4 643	3 054	7 697

Távfűtési tevékenység:

- távhő szolgáltatói támogatás: 108 672 ezer Ft
- vásárolt geotermikus energia költsége: 89 928 ezer Ft
- vásárolt villamos energia költsége: 4 626 ezer Ft

Eredmény kimutatás tételeinek értékelése

Értékesítés nettó árbevétele: 82 295 ezer Ft

Távhőszolgáltatás árbevétele: Fő tevékenységünk a távhőszolgáltatási üzletágunk.

Egyéb bevételek: 111 822 ezer Ft

Ebből távhő-ártámogatás: 2024. évben 108 672 ezer Ft támogatást kaptunk a MAVIR Zrt-től a havi igénylésünk alapján, melyet a lakosságnak nyújtott hőmennyiség alapján számoltunk ki.

Anyagjellegű ráfordítások: 136 220 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.

Közvetett költségekből arányosított anyagjellegű ráfordítás 9 915ezer Ft, egyéb költség 2.991ezer Ft.

Személyi jellegű ráfordítások: 51 090 ezer Ft

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

Értékcsökkenési leírás: 2 605 ezer Ft

Társaságunk terv szerinti értékcsökkenését lineáris leírási módszerrel végzi, 2024-ben összesen 2605 ezer Ft-ot számoltunk el. Ebből a terv szerinti értékcsökkenés összege 923 ezer Ft, egyösszegű értékcsökkenés: 0 ezer Ft, közvetett költségekből arányosított értékcsökkenés: 1682 ezer Ft.

Egyéb ráfordítások: 966 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.

A Szentlőrinci Közüzemi NKft. ügyvezetését 2025.04.07.-én vettem át, így az átvételt követően a 2024.évi számviteli kiegészítő melléklet a rendelkezésemre álló adatok alapján készült el, melynek rögzített valóságtartalmáért felelősséget nem tudok vállalni.

Szentlőrinc, 2025.05.02.

Junácsi József sk.
ügyvezető