

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 2025. évi üzleti évhez
2025.01.01 - 2025.12.31.**

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 Közüzeti Közhasznú Társaságot és ezzel egy időben a 02-09-073660 cégjegyzékszámon bejegyezte a Szentlőrinci Közüzeti Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságot. 2012. augusztus 03-tól, a névváltozást követően **Szentlőrinci Közüzeti 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 Város Önkormányzat Képviselő-testületének 148/2025.(VI.26.) KT. Határozata alapján 2025. augusztus 01. napjától 2030. február 28. napjáig terjedő határozott időtartamra Horváth Lászlót a társaság Felügyelő Bizottság tagjának megválasztja, továbbá Hoffmann Tamás felügyelő bizottsági tag kinevezését 2030. február 28. napjáig terjedő határozott időtartamra módosítja. A Szentlőrinci Közülemi Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága a 9/2025.(IX.10.) FB. Határozata alapján elnökének Horváth Lászlót választotta meg.

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 2025. január 01-től 2025. december 31-ig tartó üzleti évet mutatja be, amely a mérleg fordulónapjáig, illetve a fordulónaptól a mérlegkészítés időpontjáig történt gazdasági események adatait tartalmazó, 2025. január 01 - 2025. 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 könyveli
- egyszerűsített éves beszámoló Mérleg „A” változatát készíti el a 2000. C. Számviteli törvény előírásainak megfelelően, a mérlegkészítés fordulónapja 2025. üzleti évre vonatkozóan 2025. 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, 2026. április 20. napja.

A távhő-szolgáltatási tevékenységünknel alkalmazott felosztási arányok, a tételeken 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 pénzintézettel 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. 2025.évi átlagos statisztikai létszáma:	13 fő
Tevékenységenkénti megoszlása: távhőszolgáltatás	9 fő
közterület	4 fő

A közüzemi munkavállalók bérköltsége:	67 256 ezer Ft
A felügyelő bizottság részére kifizetett tiszteletdíj:	600 ezer Ft
Megbízási díj:	480 ezer Ft
Végkielégítés:	1 800 ezer Ft
Szabadságmegváltás:	29 ezer Ft
Egyszerűsített foglalkoztatás:	1106 ezer Ft
<u>Összes bérköltség:</u>	71 271 ezer Ft
Egyéb személyi jellegű kifizetések:	
SZÉP kártya juttatás	4 541 ezer Ft
Munkába járás költségtérítése	193 ezer Ft
Betegszabadság	355 ezer Ft
Összesen:	76 360 ezer Ft

Kifizetőt terhelő közterhek (szochó bérköltség):	8359 ezer Ft
Kifizetőt terhelő közterhek (SZJA bérköltség):	682 ezer Ft
Közteherjegy:	273 ezer Ft
Mindösszesen:	85 674 ezer Ft

Eszközök értékelése**Immateriális javak és tárgyi eszközök**

Az immateriális javak nettó értéke:	0 ezer Ft
A tárgyi eszközök nettó értéke:	35 560 ezer Ft

2025.01.01 – 12.31-ig elszámolt értékcsökkenés értéke:	2 719ezer Ft
- terv szerinti értékcsökkenés:	2 553ezer Ft
- az egy összegben elszámolt tervszerinti értékcsökkenés:	166 ezer Ft

Beruházás : 4 db Bozótvágó Oleo-Mac 856 ezer Ft értékben.

1 db Beko hűtő 79 ezer Ft értékben.

1 db Solis 26 traktor 4 018 ezer Ft értékben

1 db Xiaomi Redmi Note telefon készülék 80 ezer Ft értékben

1 db Lombúvó Oleo-Mac 86 ezer Ft értékben

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása 2025.01.01 - 2025.12.31.

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:	4 587	58 302	175 928	17 058	14	0	255 895
Növekedés összesen:	0	0	4 960	159	0	5 119	10 238
vásárlás, felújítás, 0-ra írt eszköz:	0	0	4 960	159	0	5 119	10 238
Csökkenés összesen:	0	0	0	0	0	5 119	5 119
átvezetés más kölség helyre:	0	0	0	0	0	5 119	5 119
selejtezés, eladás:	0	0	0	0	0	0	0
TE záró bruttó érték:	4 587	58 302	180 888	17 217	14	0	261 008

Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének alakulása 2025.01.01 - 2025.12.31.

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:	4 587	28 664	172 820	16 644	14	0	222 729
Növekedés összesen:	0	1 202	1 251	266	0	0	2 719
terv szerinti ÉCS:	0	1 202	1 251	266	0	0	2 719
	0	0	0	0	0	0	0
Csökkenés összesen:	0	0	0	0	0	0	0
TE értékcsökkenés összesen:	4 587	29 866	174 071	16 910	14	0	225 448

Immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értékének meghatározása 2025.01.01 – 2025.12.31.

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	58 302	180 888	17 217	14	0	261 008
TE értékcsökkenés összesen:	4 587	29 866	174 071	16 910	14	0	225 448
TE záró nettó értéke:	0	28 436	6 817	307	0	0	35 560
Összes nettó érték:	0	28 436	6 817	307	0	0	35 560

200 000 Ft alatti tárgyi eszközök használatba vételekor egy összegben elszámolt ÉCS 166

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>	3 730 ezer Ft
• lakossági és közületi fogyasztók (távhőszolgáltatás):	16 654 ezer Ft
• értékvesztés:	-13 609 ezer Ft
• vevők (hulladékszállítás, egyéb vállalkozói tevékenység):	685 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 2025.12.31.

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

Megnevezés	2024.12.31.	Elszámolt értékvesztés 2025-ban	Megtérült értékvesztés 2025-ban	Változás (növekedés / csökkenés)	2025.12.31.
Távhőszolgáltatás nettó követelés	16 792	-	-	-138	16 654
Értékvesztés	-13 870	-453	714	261	-13 609
Egyéb nettó vevői követelés	444	-	-	241	685
Összes nettó vevői követelés	3 366			364	3 730

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 :	4 558 ezer Ft
Táv hő támogatás	14 400 ezer Ft
Pénzügyi áfás ügyfelek áfája ³ :	69 ezer Ft
Dolgozóknak adott fizetési előleg:	79 ezer Ft
ÁFA számlák összevont egyenlege	6 205 ezer Ft
TAO túlfizetés	115 ezer Ft
Szolg.adott előleg	34 ezer Ft

²2026. évi teljesítésű, de számvitelileg 2025. évi bejövő számlák ÁFA tartalma

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

Sávós kintlévőség kimutatás 2025.12.31.(lakossági)			
	Számla	Ügyfél	Összeg (ezer Ft)
361 napon túl lejáró számlák	2664	2639	13905
181-360 napon belül lejáró számlák	48	48	429
91-180 napon belül lejáró számlák	40	40	360
61-90 napon belül lejáró számlák	24	24	335
31-60 napon belül lejáró számlák	27	27	439
Határidőn belüli számlák	109	109	1815
Összesen			17283
Túlfizetés			-1148
Mindösszesen:			16135
Sávós kintlévőség kimutatás 2025.12.31.(közületi+egyéb)			
	Számla	Ügyfél	Összeg (ezer Ft)
361 napon túl lejáró számlák	93	71	677
181-360 napon belül lejáró számlák	2	2	20
91-180 napon belül lejáró számlák	4	4	23
61-90 napon belül lejáró számlák	1	1	5
31-60 napon belül lejáró számlák	0	0	0
Határidőn belüli számlák	9	6	538
Összesen			1263
Túlfizetés			-59
Mindösszesen:			1204

Pénzeszközök

Pénztári tételek:

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

Főpénztár:	731 ezer Ft
Ügyfélpénztár:	100 ezer Ft

Bankszámlapénz:

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

Főszámla:	9 929 ezer Ft
Közfoglalkoztatás:	-1 ezer Ft
Elkülönített bankszámla	1 000 ezer Ft

Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások összege: 588 ezer Ft
 Biztosítási díjak 2026 évet érintő elhatárolásait tartalmazza.

Források értékelése

Saját tőke

Társaságunk saját tőke összetétele: 43 285 ezer Ft
Jegyzett tőke: 14 140 ezer Ft
Tőketartalék: 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.
Eredménytartalék: -9 839 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, 2024 7 697 ezer Ft)
Lekötött tartalék: 1 212 ezer Ft
Adózott eredmény: -1 371 ezer Ft

Céltartalék

A 2025. évben céltartalékot nem képeztünk.

Kötelezettségek

Hátrasorolt kötelezettségünk: nincs
Hosszúlejáratú kötelezettség (nyílt és zárt végű pénzügyi lízing): 1 920 ezer Ft
Rövidlejáratú kötelezettség:
 Szállítók 23 293 ezer Ft
 Lízing átsorolt kötelezettség 1 083 ezer Ft
 Egyéb rövidlejáratú kötelezettség
 (egyéb: pl. bér, járulék, letiltás, adók, vevő túlfizetés): 7 391 ezer Ft

Kötelezettségeink pénzügyi rendezése folyamatos. Az adók befizetése folyamatosan, határidőre és az elszámolása ráfordításként évente egy alkalommal 2025.12.31-én történik.

Államháztartással szembeni kötelezettségek:

Munkavállalói SZJA: 648 ezer Ft
 Kifizetői SZJA 255 ezer Ft
 Szociális hozzájárulási adó: 816 ezer Ft
 TB járulék: 835 ezer Ft

Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolás összege: 126 ezer Ft
2025.évet érintő nem elszámolási időszak szerint rögzített tétel.(könyvvizsgálat)

Eredmény kimutatás tételeinek értékelése
Értékesítés nettó árbevétele

Távhőszolgáltatás árbevétele: 87 388 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 fűtőcsövekben 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: 24 430 ezer Ft

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

Egyéb bevételek

Táv hőár-támogatás: 117 443 ezer Ft

2025. évre vonatkozóan 117 443 ezer Ft támogatást kaptunk a MAVIR Zrt-től a havi igénylésünk alapján, melyet a lakosságnak nyújtott hőmennyiség alapján számoltunk ki

Táv hő kintlévőségek megtérülése: 1 471 ezer Ft

Tőketartozás valamint megelőlegezett költségek és kamatok megtérülése korábbi évek szolgáltatási díjaiból

Munkaügyi Központ támogatás: 0 ezer Ft

2025-ben a munkavállalók foglalkoztatására nem kaptunk támogatást az államtól.

Önkormányzat támogatás: 20 354 ezer Ft

2025. évben közfeladatok ellátására az önkormányzat által nyújtott támogatás.

Aktivált saját teljesítmények

Nem került elszámolásra a tárgy évben.

Anyagjellegű ráfordítások

Anyagköltségek: 124 083 ezer Ft

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

Igénybe vett szolgáltatások: 33 708 ezer Ft

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

Egyéb szolgáltatások: 4 541 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:

86 005 ezer Ft.

A munkavállalók személyi jellegű ráfordításai 2024. évhez képest 24,6% körüli mértékben nőtt.

Értékcsökkenési leírás

Társaságunk terv szerinti értékcsökkenését lineáris leírási módszerrel végzi, 2025-ben összesen 2 719 ezer Ft-ot számoltunk el. Társaságunk terven felüli értékcsökkenést 2025-ben nem számolt el.

Egyéb ráfordítások

Egyéb ráfordítások: 840 ezer Ft

Egyéb ráfordítások összege káreseményekkel kapcsolatos térítésekből, 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 2025-ban nem keletkezett 200 ezer Ft kamatráfordítás .

Egyszerűsített MÉRLEG (ezer Ft)

		2024.12.31	2025.12.31
Sorszám	A tétel megnevezése	Összesen	Összesen
		ezer Ft-ban	ezer Ft-ban
1	A. Befektetett eszközök	33166	35560
2	I. Immateriális javak	0	0
3	II. Tárgyi eszközök	33166	35560
4	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
5	IV. Halasztott adókövetelés	0	0
6	B. Forgóeszközök	40038	40950
7	I. Készletek	0	0
8	II. Követelések	23166	29190
9	III. Értékpapírok	0	0
10	IV. Pénzeszközök	16872	11760
11	C. Aktív időbeli elhatárolások	384	588
12	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	73588	77098

Sorszám	A tétel megnevezése	Összesen	Összesen
		ezer Ft-ban	ezer Ft-ban
13	D. Saját tőke	44656	43 285
14	I. Jegyzett tőke	14 140	14 140
15	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
16	III. Tőketartalék	39143	39 143
17	IV. Eredménytartalék	-17536	-9 839
18	V. Lekötött tartalék	1212	1 212
19	VI. Értékelési tartalék	0	0
20	VII. Adózott eredmény	7 697	-1 371
21	E. Céltartalékok	0	0
22	F. Kötelezettségek	28806	33 687
23	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
24	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	1920
25	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	28806	31 767
26	G. Passzív időbeli elhatárolások	126	126
27	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	73588	77098

EREDMÉNYKIMUTATÁS (ezer Ft-ban)

		2024.12.31	2025.12.31
Sorszám	A tétel megnevezése	Összesen	Összesen
		ezer Ft-ban	ezer Ft-ban
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	100150	111818
2	II. Aktivált saját teljesítmény	0	0
3	III. Egyéb bevételek	129369	139359
4	Ebből: visszaírt értékvesztés	1548	714
5	IV. Anyagijellegű ráfordítások	143733	162332
6	V. Személyi jellegű ráfordítások	69041	86005
7	VI. Értékcsökkenési leírás	3417	2719
8	VII. Egyéb ráfordítások	5173	840
9	Ebből: értékvesztés	123	453
10	A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	8155	-719
11	VIII. Pénzügyi műveletek bevételi	0	0
12	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	200
13	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	-200
14	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	8155	-919
	adózás előtti eredményt növelő tételek	0	0
	adózás előtti eredményt csökkentő tételek	0	0
	adóalap	8155	-919
15	X. Adófizetési kötelezettség (9%) Jöv.nyer.min.	458	452
16	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	7697	-1371

Az eredmény alakulása tevékenységenként (Ft-ban)

Bevétel típusai	Távfűtés	Közterület/ Egyéb / vállalat irányítás	Összesen
Árbevétel	87 387 643	24 430 376	111 818 019
Támogatás	117 443 245		117 443 245
Önkorm. támogatás		20 354 331	20 354 331
Állami támog.közf.			
Céltartalék feloldás			
Egyéb bevételek	1 471 131	89 989	1 561 120
Tárgyi eszköz ért.			
BEVÉTEL összesen	206 302 019	44 874 696	251 176 715

6-os költségek	70 495 999	1 588 056	89 071 537
7-es költségek	121 972 193	40 012 382	161 984 575
Közzvlen ktg. ar. 6-os	14 495 298	2 492 184	25 496 763
Közzvlen ktg. ar. 8-as	652 773	387 139	1 039 912
KÖLTSÉG ÉS RÁFORDÍTÁS összesen:	207 616 263	44 479 761	252 096 024*

ÜZLETÁGI eredmény	-1 314 244	394 935	919 309
--------------------------	-------------------	----------------	----------------

*Megjegyzés: A költségek között szereplő vállalatirányítási költségek (25.496.763 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.

Szentlőrinc, 2026.03.23

Junácski József

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 2025. évi üzleti évhez
2025.01.01 – 2025.12.31.**

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 Közülemi Közhasznú Társaságot és ezzel egy időben a 02-09-073660 cégjegyzékszámon bejegyezte a Szentlőrinci Közülemi Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságot. 2012. augusztus 03-tól, a névváltozást követően **Szentlőrinci Közülemi 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 Város Önkormányzat Képviselő-testületének 148/2025.(VI.26.) KT. Határozata alapján 2025. augusztus 01. napjától 2030. február 28. napjáig terjedő határozott időtartamra Horváth Lászlót a társaság Felügyelő Bizottság tagjának megválasztja, továbbá Hoffmann Tamás felügyelő bizottsági tag kinevezését 2030. február 28. napjáig terjedő határozott időtartamra módosítja. A Szentlőrinci Közülemi Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága a 9/2025.(IX.10.) FB. Határozata alapján elnökének Horváth Lászlót választotta meg.

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 2025. január 01-től 2025. december 31-ig tartó üzleti évet mutatja be, amely a mérleg fordulónapjáig, illetve a fordulónaptól a mérlegkészítés időpontjáig történt gazdasági események adatait tartalmazó, 2025. január 01 - 2025. 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 könyveli
- egyszerűsített éves beszámoló Mérleg „A” változatát készíti el a 2000. C. Számviteli törvény előírásainak megfelelően, a mérlegkészítés fordulónapja 2025. üzleti évre vonatkozóan 2025. 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, 2026. 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 pénzintézettel 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. 2025.évi átlagos statisztikai létszáma:	13 fő
Távhőszolgáltatásban:	9 fő

A munkavállalók bérkölsége:	47 546 ezer Ft
Egyéb személyi jellegű kifizetések:	
SZÉP kártya juttatás	3223 ezer Ft
Munkába járás költségtérítése	57 ezer Ft
Betegszabadság	77 ezer Ft
Végkielégítés	1800 ezer Ft
Szabadságmegváltás	29 ezer Ft
Összesen:	52 732 ezer Ft
Kifizetőt terhelő közterhek (szochó bérkölség):	6187 ezer Ft
Kifizetőt terhelő közterhek (SZJA bérkölség):	484 ezer Ft
Mindösszesen:	59 403 ezer Ft

Egyszerűsített Távhő Mérleg (ezer Ft)

A tétel megnevezése	Egyéb tevékenység 2025. év	Távhő szolgáltatás 2025. év	Összesen 2025. év
A. Befektetett eszközök (I.+II.+III. sor)	9 909	25 651	35 560
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	-	-	-
2. sorból Immateriális javak értékhelyesbítése	-	-	-
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	9 909	25 651	35 560
4. sorból Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	-	-	-
6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-
IV. HALASZTOTT ADÓKÖVETELÉS	-	-	-
B. Forgóeszközök (I.+II.+III.+IV. sor)	10 720	30 230	40 950
I. KÉSZLETEK	-	-	-
II. KÖVETELÉSEK	7 549	21 641	29 190
11. sorból Követelések értékelési különbözete	-	-	-
11. sorból Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	-	-	-
III. ÉRTÉKPAPÍROK	-	-	-
14. sorból Értékpapírok értékelési különbözete	-	-	-
IV. PÉNZESZKÖZÖK	3 171	8 589	11 760
C. Aktív időbeli elhatárolások	159	429	588
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (A.+B.+C. sor)	20 788	56 310	77 098
A tétel megnevezése	Egyéb tevékenység 2025. év	Távhő szolgáltatás 2025. év	Összesen 2025. év
D. Saját tőke (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.)	11 669	31 616	43 285
I. JEGYZETT TŐKE	3 812	10 328	14 140
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	-	-	-
III. TŐKETARTALÉK	10 553	28 590	39 143
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-2 653	-7 186	-9 839
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	327	885	1 212
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-	-	-
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-370	-1 001	-1 371
E. Céltartalékok	-	-	-
F. Kötelezettségek (I.+II.+III. sor)	9 084	24 603	33 687
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	518	1 402	1 920
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	8 566	23 201	31 767
G. Passzív időbeli elhatárolások	35	91	126
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (D+E+F+G sor)	20 788	56 310	77 098

Eszközök értékelése
Immateriális javak és tárgyi eszközök

Az immateriális javak nettó értéke:	0 ezer Ft
A tárgyi eszközök nettó értéke:	25 651 ezer Ft
Beruházásra adott előleg	0 ezer Ft
2025.01.01 – 12.31-ig elszámolt értékcsökkenés értéke:	798 ezer Ft
- terv szerinti értékcsökkenés:	798 ezer Ft
- az egy összegben elszámolt tervszerinti értékcsökkenés:	80 ezer Ft

Befektetett eszközök között kizárólag a távhőszolgáltatáshoz kapcsolódó eszközök vannak kimutatva.

Tárgyévi beruházás:

- 1 db Xiaomi Redmi Note telefon készülék 80 ezer Ft értékben
- 1 db Beko hűtő 79 ezer Ft értékben.

TÁVHŐ SZOLGÁLTATÁS					
Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása 2025.01.01 - 2025.12.31.					
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	10 147	237	52 848
Növekedés összesen:	0	0	0	159	159
vásárlás, felújítás, átvezetés:	0	0	0	159	159
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	396	53.007
Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének alakulása 2025.01.01 - 2025.12.31.					
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:	2 830	14 309	9 182	237	26 558
Növekedés összesen:	0	569	141	88	798
átvezetés miatti értékcsökkenés:	0	0	0	0	0
terv szerinti értékcsökkenés:	0	569	141	88	798
Csökkenés összesen:	0	0	0	0	
TE értékcsökkenés összesen:	2 830	14 878	9 323	325	27 356

Immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értékének meghatározása 2025.01.01 - 2025.12.31.					
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	396	53 007
TE értékcsökkenés összesen:	2 830	14 878	9 323	325	27 356
Összes nettó érték:	0	24 756	824	71	25 651
Mindösszesen:					25 651

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>	3 045 ezer Ft
• lakossági és közületi fogyasztók (távhőszolgáltatás):	16 654 ezer Ft
• értékvesztés	-13609 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 2025.12.31.

Megnevezés	Vevői követelés 2024.12.31.	Elszámolt értékvesztés 2025-ban	Megtérült értékvesztés 2025-ban	Változás (növekedés / csökkenés)	Vevői követelés 2025.12.31.
Táv hőszolgáltatás nettó követelés	16 792	-	-	-138	16 654
Értékvesztés	-13 870	-453	714	261	-13 609
Táv hő nettó vevői követelés	2 922	-	-	123	3 045

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 2025. december 31-ig 13 609 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.

Sávok kintlévőség kimutatás 2025.12.31.(lakossági)			
	Számla	Ügyfél	Összeg (ezer Ft)
361 napon túl lejáró számlák	2664	2639	13905
181-360 napon belül lejáró számlák	48	48	429
91-180 napon belül lejáró számlák	40	40	360
61-90 napon belül lejáró számlák	24	24	335
31-60 napon belül lejáró számlák	27	27	439
Határidőn belüli számlák	109	109	1815
Összesen			17283
Túlfizetés			-1148
Mindösszesen:			16135
Sávok kintlévőség kimutatás 2025.12.31.(közületi)			
	Számla	Ügyfél	Összeg (ezer Ft)
361 napon túl lejáró számlák	91	70	521
181-360 napon belül lejáró számlák	2	2	20
91-180 napon belül lejáró számlák	4	4	23
61-90 napon belül lejáró számlák	1	1	5
31-60 napon belül lejáró számlák	0	0	0
Határidőn belüli számlák	1	1	9
Összesen			578
Túlfizetés			-59
Mindösszesen:			519

Egyéb követelés arányosított összege: 18 596 ezer Ft

Pénzeszközök

Pénztári tételek:

A Szentlőrinci Közülemi Nonprofit Kt.-nél kettő pénzkezelő hely működik: főpénztár, ügyfélpénztár.

Pénztár arányosított összeg:

607 ezer Ft

Bankszámlapénz

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

Főszámla arányosított összeg:

7 982 ezer Ft

Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolás arányosítással: 429 ezer Ft

Források értékelése**Saját tőke**

Távhő üzletág saját tőke:	31 616 ezer Ft
<u>Jegyzett tőke:</u>	10 328 ezer Ft
<u>Tőketartalék:</u>	28 590 ezer Ft
<u>Eredménytartalék:</u>	-7 186 ezer Ft

Lekötött tartalék:

A társaság a távhőszolgáltatásról 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 2025. évi mérleg alapján a társaság nem lépte át a nyereségkorlátot.

Bruttó eszközérték 2%-a 1 057ezer Ft

Távhő tevékenység tárgyévi adózás előtti eredménye -1 314 ezer Ft

Beruházásra fordítandó összeg a 2024.évi beszámolója alapján 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): 1 402 ezer Ft

Rövidlejáratú kötelezettség arányosított összeg: 23 201 ezer Ft

Tartozásaink eszközberletből, áruvásárlásából, szolgáltatás igénybevételéből, adótartozásból és társadalombiztosítási járulék kötelezettségéből adódnak. Kötelezettségeink pénzügyi rendezése folyamatosan, határidőn belül történik. Az adók befizetése folyamatosan, határidőre és az elszámolása ráfordításként évente egy alkalommal 2025.12.31-én történik.

Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolás összege arányosítással: 91 ezer Ft

Eredménykimutatás szétválasztása (ezer

Sorszám	A tétel megnevezése	Egyéb tevékenység 2025	Távhő szolgáltatás 2025	Összesen 2025
		ezer Ft	ezer Ft	Ezer Ft
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	24 430	87 388	111 818
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE			
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	20 445	118 914	139 359
4	Ebből: visszaírt értékvesztés		714	714
5	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	16 318	146 014	162 332
6	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	26 515	59 490	86 005
7	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	1 260	1 459	2 719
8	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	187	653	840
9	Ebből: értékvesztés		453	453
10	A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII)	595	-1 314	-719
11	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI			
12	Ebből: értékelési különbözet			
13	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	200		200
14	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-200		-200
15	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	395	- 1314	-919
16	X. Adófizetési kötelezettség	81	371	452
17	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	314	-1 685	-1 371

Távfűtési tevékenység:

- távhő szolgáltatói támogatás: 117 443 ezer Ft
- vásárolt geotermikus energia költsége: 97 025 ezer Ft
- vásárolt villamos energia költsége: 5 216 ezer Ft

Eredmény kimutatás tételeinek értékelése

Értékesítés nettó árbevétele: 87 388 ezer Ft

Távhőszolgáltatás árbevétele: Fő tevékenységünk a távhőszolgáltatási üzletágunk.

Egyéb bevételek: 118 914 ezer Ft

Ebből távhő-ártámogatás: 2025. évben 117 443 ezer Ft támogatást kaptunk a MAVIR Zrt-től a havi igénylésünk alapján, melyet a lakosságnak nyújtott hőmennyiség alapján számoltunk ki.

Anyagijellegű ráfordítások: 146 014 ezer Ft

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

Igénybe vett szolgáltatások: A tevékenységünkhöz kapcsolódó, eszközbérleti 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 anyagijellegű ráfordítás 10 442ezer Ft, egyéb költség 3.393ezer Ft.

Személyi jellegű ráfordítások: 59 490 ezer Ft

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

Értécsökkenési leírás: 1 459 ezer Ft

Társaságunk terv szerinti értécsökkenését lineáris leírási módszerrel végzi, 2025-ben összesen 1459 ezer Ft-ot számoltunk el. Ebből a terv szerinti értécsökkenés összege 718 ezer Ft, egyösszegű értécsökkenés: 80 ezer Ft, közvetett költségekből arányosított értécsökkenés: 661 ezer Ft.

Egyéb ráfordítások: 653 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, 2026.03.23.

Junácski József
ügyvezető