


<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**

**A 2019. évi üzleti évhez  
2019.01.01 - 2019.12.31.**

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](mailto:kozuzemi@kozuzemi.hu)  
**Honlap címe:** [www.kozuzemi.hu](http://www.kozuzemi.hu)

**A Társaság az alábbi tevékenységeit gyakorolja:**

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

**Tulajdonosi szerkezet 2018.12.19-ig:**

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

**Tulajdonosi szerkezet 2018.12.19-től:**

Alapító neve: Szentlőrinc Város Önkormányzata  
 Alapító székhelye: 7940 Szentlőrinc, Templom tér 8.  
 Tulajdoni hányad: 99,3%

Tag neve: Dél-Kom Nonprofit Kft.  
 Tag székhelye: 7632 Pécs, Siklósi út 52.  
 Tulajdoni hányad: 0,7%

Szentlőrinc Város Önkormányzat Képviselőtestületének 149/2018 (V.24) KT. határozata alapján 2018.06.01- 2023.05.31 -ig Junácski Józsefet bízta meg az ügyvezetői feladatok ellátásával.

A Szentlőrinc Város Önkormányzat 319/2018. (XI.29.) KT. határozata alapján az öt évre választott felügyelő bizottság tagjai 2018.12.18 – 2023.12.17-ig: Végh Gábor, May Gábor, Dr. Szűcs Tamás

Az ügyvezető helyettesítésére a 320/2018. (XI.29.) KT. határozat alapján Pápai Krisztina (könyvelő) és Keczei Lajos (közfoglalkoztatási referens) kapott együttes aláírási jogot 500 000 Ft kötelezettségvállalási értékhatárral 2018.12.17-től.

Jelen beszámoló a 2019.01.01 – 2019.12.31-ig üzleti évet mutatja be, amely a mérleg fordulónapjáig, illetve a fordulónaptól a mérlegkészítés időpontjáig történt gazdasági események adatait tartalmazó, 2019.01.01-2019.12.31. közötti főkönyvi kivonat alapján készült.

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

2019.06.01-től 2022.05.31-ig az ECOTIPP Könyvszakértő, Adótanácsadó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságot (7635 Pécs, Nagyszékó utca 11.) bízta meg a tulajdonos. A könyvvizsgálatért személyében felelős Csurka Szabolcs (7633 Pécs, Hajnóczy út 25. A ép. ftsz.1., an: Demeter Valéria).

Beszámoló összeállítását végezte: Pápai Krisztina 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. Számvetési törvény előírásának megfelelően, a mérlegkészítés fordulónapja 2019. üzleti évre vonatkozóan 2019. 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 100 000 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: február 29.

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: (76,91 %)

- készletek
- pénzeszközök
- aktív időbeli elhatárolások

A mérlegfőösszegek arányában (72,56%):

- saját tőke
- kötelezettségek
- passzív időbeli elhatárolások

Közvetlen költség arányában (7,24 %):

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

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

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

- az ingatlanok, gépek, berendezések, járművek évente mennyiségi felvétellel,
- a beruházások évenként a nyilvántartásokkal egyeztetjük,
- a készletek (anyagok, göngyölegek, késztermékek) évenként mennyiségi felvétellel

- követelések tételesen, egyeztetéssel,
- pénzeszközök december 31-i dátummal, a pénztárállományról címletenkénti jegyzőkönyv készítésével,
- a pénzügyintézzel szemben mutatkozó követeléseket az év utolsó napjával a bankszámla kivonatok alapján leltározzuk.

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

### **Létszám és munkabér adatok**

A Kft. 2019. 12. 31-i átlagos statisztikai létszáma:	69 fő
Tevékenységenkénti megoszlása:	
távhőszolgáltatás	5 fő
központi irányítás	8 fő
hulladékszállítás	17 fő
konténeres hulladékszállítás	3 fő
közterületi	5 fő
közfoglalkoztatás	31 fő
A közüzemi munkavállalók bérkölsége:	98 259 ezer Ft
A közfoglalkoztatott munkavállalók bérkölsége:	30 698 ezer Ft
A felügyelő bizottság részére kifizetett tiszteletdíj:	498 ezer Ft
Összes bérkölség:	129 455 ezer Ft
Összes személyi jellegű:	3 656 ezer Ft
Összes bérjárulék:	18 761 ezer Ft
Mindösszesen:	151 872 ezer Ft

**Eszközök értékelése****Immateriális javak és tárgyi eszközök**

Az immateriális javak nettó értéke:	224 ezer Ft
A tárgyi eszközök nettó értéke:	61 593 ezer Ft
2019.01.01 – 12.31-ig elszámolt értékcsökkenés értéke:	9 475 ezer Ft
- terv szerinti értékcsökkenés:	8 351 ezer Ft
- az egy összegben elszámolt tervszerinti értékcsökkenés:	1 124 ezer Ft

A 2019. december 31-ig szellemi termékek és tárgyi eszközök vásárlása:

- Napelemes erőmű 50,16KW
- Szünetmentes APC tápegység
- APC RBC17 akkumul.számítógép
- DataSafe számítógép
- DVNAV 1,1 licence
- Gorenje hűtőgép kombinált
- Iratmegsemmisítő Rexel
- Kaspersky 2019
- Klíma SYEN
- Klíma Syen bora plusz SOH12BO
- Suzuki SX4 RLK-238
- Mélykút szivattyú
- Fúró-csavarozó akkus
- kézi csiszoló közfoglalkoztatás
- kombikalapács
- lapvibrátor közfoglalkoztatás
- motoros fűkasza közfoglalkoztatás
- önjáró fűnyíró
- vésőkalapács közfoglalkoztatás
- vizesvágó közfoglalkoztatás
- zipper talajfúró szett

A napelemes erőmű 2019. áprilisában lett üzembe helyezve, 2019. novemberében az Eon-nal szerződés kötöttünk, éves elszámolási ütemben, adatok 2020. évé végén várhatóak.

<b>Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása 2019.01.01 - 2019.12.31.</b>							
Megnevezés	Immateriális javak	Tárgyi eszközök					Összesen
	Szellemi termékek	Ingatlanok, építmények	Műszaki ber., gép, jármű	Egyéb ber., gép, jármű, felszerel	Egyéb állat	Befejez. Ber. + felújítás	adatok 1000 Ft-ban
<b>Nyitó bruttó érték:</b>	<b>4112</b>	<b>27747</b>	<b>175770</b>	<b>22967</b>	<b>14</b>	<b>30217</b>	<b>260827</b>
<b>Növekedés összesen:</b>	<b>88</b>	<b>23915</b>	<b>759</b>	<b>4766</b>	<b>0</b>	<b>5655</b>	<b>35183</b>
vásárlás, felújítás, átvezetés:	88	23915	759	4766	0	5655	35183
<b>Csökkenés összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4882</b>	<b>0</b>	<b>29527</b>	<b>34409</b>
átvezetés más költséghelyre:	0	0	0	0	0	29527	29527
átvezetés "0"-ba:	0	0	0	0	0	0	0
selejtezés, eladás:	0	0	0	4882	0	0	4882
<b>TE bruttó értéke:</b>	<b>4200</b>	<b>51662</b>	<b>176529</b>	<b>22851</b>	<b>14</b>	<b>6345</b>	<b>261601</b>
"0" TE bruttó értéke:	0	0	0	0	0	0	0
<b>TE záró bruttó érték:</b>	<b>4200</b>	<b>51662</b>	<b>176529</b>	<b>22851</b>	<b>14</b>	<b>6345</b>	<b>261601</b>
<b>Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének alakulása 2019.01.01 - 2019.12.31.</b>							
Megnevezés	Immateriális javak	Tárgyi eszközök					Összesen
	Szellemi termékek	Ingatlanok, építmények	Műszaki ber., gép, jármű	Egyéb ber., gép, jármű, felszerel	Egyéb állat	Befejez. Ber. + felújítás	adatok 1000 Ft-ban
<b>Nyitó értékcsökkenés értéke:</b>	<b>3820</b>	<b>15105</b>	<b>161201</b>	<b>13549</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>193684</b>
<b>Növekedés összesen:</b>	<b>156</b>	<b>2239</b>	<b>3778</b>	<b>3300</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>9475</b>
"0"-ból átvez./terven felüli ÉCS:	0	0	0	0	0	0	0
terv szerinti ÉCS:	156	2239	3778	3300	2	0	9475
<b>Csökkenés összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3375</b>	<b>0</b>		<b>3375</b>
<b>TE értékcsökkenése:</b>	<b>3976</b>	<b>17344</b>	<b>164979</b>	<b>13474</b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>199784</b>
"0" TE értékcsökkenés:	0	0	0	0	0	0	0
<b>TE értékcsökkenés ö:</b>	<b>3976</b>	<b>17344</b>	<b>164979</b>	<b>13474</b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>199784</b>
<b>Immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értékének meghatározása 2019.01.01 - 2019.12.31.</b>							
Megnevezés	Immateriális javak	Tárgyi eszközök					Összesen
	Szellemi termékek	Ingatlanok, építmények	Műszaki ber., gép, jármű	Egyéb ber., gép, jármű, felszerel	Egyéb állat	Befejez. Ber. + felújítás	adatok 1000 Ft-ban
TE záró bruttó értéke:	4200	51662	176529	22851	14	6345	261601
TE értékcsökkenés összesen:	3976	17344	164979	13474	11		199784
<b>TE záró nettó értéke:</b>	<b>224</b>	<b>34319</b>	<b>11550</b>	<b>9377</b>	<b>2</b>	<b>6345</b>	<b>61817</b>
<b>Összes nettó érték:</b>	<b>224</b>	<b>34319</b>	<b>11550</b>	<b>9377</b>	<b>2</b>	<b>6345</b>	<b>61817</b>
100 000 Ft alatti tárgyi eszközök használatba vételekor egy összegben elszámolt ÉCS							<b>1 124</b>

### Vásárolt készletek

A vásárolt készleteinket a 21-23-as számlaosztályban, késztermékeinket a 25-ös és az 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>	3 091 ezer Ft
- anyagkészlet (víz-, fűtés- és villanyszerelési-, üzemanyag, munkaruha):	3 034 ezer Ft
- eladásra vásárolt hulladékgyűjtő edények:	5 ezer Ft
- munkahelyi göngyöleg:	52 ezer Ft

Készleteink értéke 2019. évben az előző évhez képest nőtt a folyamatban lévő szerződések és kötelezettségvállalások alapján elvégzendő munkák miatt 719 e Ft-tal (festékek, építőanyagok, faanyagok).

#### Veszélyes hulladék, környezetre káros anyagok:

Társaságunknál veszélyes hulladék, környezetre káros anyagok nem keletkeznek.

### Követelések

<u>Vevőkövetelés egyenlege:</u>	24 421 ezer Ft
• lakossági és közületi fogyasztók (távhőszolgáltatás):	11 890 ezer Ft
• vevők (hulladékszállítás, egyéb vállalkozói tevékenység):	12 531 ezer Ft

A távhőszolgáltatási vevőkövetelések csökkentése érdekében az alábbi intézkedéseket tettük:

- következetes kintlévőség kezelési politika folytatása
- végrehajtási eljárások végig vitele (fizetési felszólítás, végrehajtási eljárás megindítása, végrehajtási jog bejegyzése a tulajdoni lapra)
- a nem fizető fogyasztók hátralékainak figyelemmel kísérése, illetve behajtása
- a lakossági és közületi távfűtési vevők esetében értékvesztést, illetve az értékvesztés megtérülését évente egyszer számoljuk el, melynek időpontja 2019.12.31.

A vevőkövetelések a további üzletágak tevékenységeinél folyamatosan képződnek és a kiegyenlítések is folyamatosan történnek. Hátralék esetén a fizetési felszólításban értesítjük a vevőket.

Megnevezés	Vevői tartozás 2018.12.31.	Elszámolt értékvesztés 2019-ben	Megtérült értékvesztés 2019 (halmozott / tárgyévi)		Változás (növekedés / csökkenés)	Vevői tartozás 2019.12.31.
Távhőszolgáltatás követelés	36 219	0	0	0	-3 760	32 458
Értékvesztés	-33 283	-5 340	16 756	1 299	12 715	-20 568
<b>Távhőszolgáltatás hátralék</b>	<b>2 935</b>	<b>-5 340</b>	<b>16 756</b>	<b>1 299</b>	<b>8 955</b>	<b>11 890</b>
Egyéb vevői követelés	12 431	0	0	0	101	12 531
<b>Összes vevői követelés</b>	<b>15 365</b>	<b>-5 340</b>	<b>16 756</b>	<b>1 299</b>	<b>9 056</b>	<b>24 421</b>

Amint a fenti táblázatból kitűnik, a táv-hőszolgáltatási hátralék összege csökkent az előző évhez képest. Ez köszönhető a következetes kintlévőség kezelési politikának, valamint a végrehajtási eljárások végig vitelének. Értékvesztést 2019. december 31-ig 5 340 ezer Ft értékben számoltunk el. A távfűtési kintlévőségek 63,36 %-át teszi ki az elszámolt értékvesztés, ezen összegek behajthatósága bizonytalan, mondhatnánk „behajthatatlan”. Oka a csökkenő végrehajtás alá vonható keresetek száma mellett, az ingatlan fedezeteknél (a végrehajtás során tudomásunkra jutott) és a követelésünket megelőző jelzáloghitelek.

A nem fizető fogyasztók hátralékainak figyelemmel kísérése, illetve behajtása folyamatosan történik. A vevőkövetelések változása az értékvesztésből adódik. A vevői követelések, valamint az egyéb követelések kiegyenlítése a hátralékosok részéről folyamatos.

Egyéb vevői követelés 2018. évről 2019. évre nőtt, a következők szerint:

Egyéb követeléseink:

Energia juttatás	6 768 ezer Ft
Közfoglalkoztatás követelése	2 865 ezer Ft
Áthúzódó ÁFA követelés:	5 150 ezer Ft
Különféle egyéb követelések:	325 ezer Ft
Pénzügyi áfás ügyfelek áfája:	69 ezer Ft

<b>Sávós kintlévőség kimutatás 2019.12.31.(lakossági)</b>			
	<b>Számla</b>	<b>Ügyfél</b>	<b>Összeg (ezer Ft)</b>
361 napon túl lejáró számlák	1589	133	24 439
181-360 napon belül lejáró számlák	129	12	1 682
91-180 napon belül lejáró számlák	68	8	987
61-90 napon belül lejáró számlák	33	4	560
31-60 napon belül lejáró számlák	57	18	966
Határidőn belüli számlák	157	96	3 074
<b>Összesen</b>			<b>31 709</b>
<b>Sávós kintlévőség kimutatás 2019.12.31.(közületi)</b>			
	<b>Számla</b>	<b>Ügyfél</b>	<b>Összeg (ezer Ft)</b>
361 napon túl lejáró számlák	73	6	613
181-360 napon belül lejáró számlák	1	1	1
91-180 napon belül lejáró számlák	0	0	0
61-90 napon belül lejáró számlák	2	2	12
31-60 napon belül lejáró számlák	2	1	23
Határidőn belüli számlák	8	5	100
<b>Összesen</b>			<b>749</b>

### Pénzeszközök

#### Pénztári tételek:

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

Főpénztár:	68 700 Ft
Ügyfélpénztár:	106 770 Ft
Közfoglalkoztatott:	2 590 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:	6 186 ezer Ft
Közfoglalkoztatás:	2 502 ezer Ft

### Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások összege: 181 ezer Ft  
(vagyonbiztosítás, KGFB, Casco biztosítás és úthasználati díj 2020. évet érintő elhatárolásai 181 ezer Ft.)

**Források értékelése****Saját tőke**

Társaságunk saját tőke összetétele:	53 544 ezer Ft
<u>Jegyzett tőke:</u>	14 140 ezer Ft
2018.12.19-én a Dél-Kom Nonprofit Kft. 140 000 Ft összegű pénzbefizetéssel tulajdonrészt szerzett.	
<u>Tőketartalék:</u>	39 143 ezer Ft
<u>Eredménytartalék:</u>	19 269 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)	
<u>Adózott eredmény:</u>	-19 008 ezer Ft

**Céltartalék**

A 2019. év adózott eredménye terhére céltartalékot nem képeztünk.

Távhőszolgáltatás fejlesztésére:	0 Ft tárgyévi állományban 3 733 e Ft (2018. évi)
Környezetvédelmi céltartalék:	nem képeztünk

**Kötelezettségek**

<u>Hátra sorolt kötelezettségünk:</u>	nincs
<u>Hosszúlejáratú kötelezettség (nyílt és zárt végű pénzügyi lízing):</u>	3 285 ezer Ft
<u>Rövidlejáratú kötelezettség (szállítók):</u>	28 374 ezer Ft
<u>Rövidlejáratú kötelezettség (egyéb):</u>	19 995 ezer Ft

Tartozásaink eszökbérletből, áruvásárlásából, szolgáltatás igénybevételéből, adótartozásból és társadalombiztosítási járulék kötelezettségéből adódnak és a növekedés oka, hogy a hosszú lejáratú kötelezettségeink nőttek és a szállítókkal szembeni kötelezettségünk is nőtött 2019-ben. Kötelezettségeink pénzügyi rendezése folyamatosan, határidőn belül történik. Az adók befizetése folyamatosan, határidőre és az elszámolása ráfordításként évente egy alkalommal 2019.12.31-én történik.

**Államháztartással szembeni kötelezettségek:**

Munkavállalói SZJA:	1 317 ezer Ft
Munkáltatói SZJA:	81 ezer Ft
Nyugdíjbiztosítás hozzájárulás:	912 ezer Ft
Szociális hozzájárulási adó:	1 427 ezer Ft
EBA járulék:	756 ezer Ft
Szakképzési hozzájárulás:	141 ezer Ft
Táppénz hozzájárulás:	0 ezer Ft
Közteher hozzájárulás:	0 ezer Ft

**Passzív időbeli elhatárolások**

Passzív időbeli elhatárolás összege:	4 840 ezer Ft
(távfütes árbevétel elhatárolása 4 837 ezer Ft + halasztott bevétel 3 ezer Ft)	

**Eredmény kimutatás tételeinek értékelése**  
**Értékesítés nettó árbevétele**

Távhőszolgáltatás árbevétele: 82 709 ezer Ft

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

Hulladékszállítás árbevétele: 113 843 ezer Ft

A Dél-Kom Nonprofit Kft-vel kötött alvállalkozói szerződésből, havi rendszerességgel alvállalkozói díj bevételekre vagyunk jogosultak. Az eseti hulladékszállítási tevékenységünket díjszabásunk alapján látjuk el lakossági és vállalkozási ügyfeleink részére.

Közterület karbantartás árbevétele: 752 ezer Ft

Minimális összegben jelentkezik.

Egyéb tevékenységek árbevétele: 6 577 ezer Ft

Lakossági és vállalkozási ügyfelek részére végzett szolgáltatásokból származik bevételünk, pl. fűnyírás, ágaprítás.

**Egyéb bevételek**

Távhő-támogatás: 33 195 ezer Ft

2019. évben 33 195 ezer Ft támogatást kaptunk a MAVIR Zrt-től a havi igénylésünk alapján, melyet a lakosságnak nyújtott hőmennyiség alapján kalkuláltunk ki.

Közfoglalkoztatás támogatás: 44 936 ezer Ft

2019. évben közfoglalkoztatási programmal bízta meg a kft-t a Képviselő Testület, a költségeink ellentételezésére az államtól 33 2230 ezer Ft és az önkormányzattól 11 706 ezer Ft támogatást kaptunk, a kft. adatai alapján.

Munkaügyi Központ támogatás: 4 232 ezer Ft

2019. évben de-minimis támogatást kaptunk a fiatalok munkavállalók foglalkoztatásához a bér és a járulékköltségek megtérítésére, melynek összege 4 232 ezer Ft volt.

A 2019. évi összes bevételünk 2018-hoz képest csökkent, ennek oka, hogy az árbevételünk 6 000 ezer forinttal csökkent és a támogatásaink 30 000 ezer forinttal csökkentek.

**Aktivált saját teljesítmények**

Nem került elszámolásra a tárgy évben.

### **Anvagjellegű ráfordítások**

Anyagköltségek: 105 361 ezer Ft

Társaságunknál felmerült anyagköltségek üzemanyagból, geotermikus és villamos energia vásárlásból, víz vásárlásából, alkatrészek és munkaruha vásárlásból adódtak, előző évhez képest a takarékoskodás jegyében csökkentek.

Igénybe vett szolgáltatások: 35 883 ezer Ft

A tevékenységünkhöz kapcsolódó szállítási költségből, eszökbérleti díjából, javítás és karbantartási szolgáltatásokból, szakértői és oktatási díjából, tagdíjából és szennyvíz elvezetési szolgáltatás díjából áll össze.

Egyéb szolgáltatások: 4 274 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: 151 872 ezer Ft.

A közüzemi munkavállalók bérköltsége 2018. évhez képest 17 709 e Ft-os emelkedés figyelhető meg, amelyet az év elejei kötelező béremelés (minimálbér, garantált bérminimum) okozott.

### **Értékcsökkenési leírás**

Társaságunk terv szerinti értékcsökkenését lineáris leírási módszerrel végzi, 2019-ben összesen 9 475 ezer Ft-ot számoltunk el. Ebből a terv szerinti értékcsökkenés összege 8 351 ezer Ft és az egyösszegű elszámolás használatbevételkor 1 124 ezer Ft. Társaságunk terven felüli értékcsökkenést 2019-ben nem számolt el.

### **Egyéb ráfordítások**

Eladott áruk beszerzési értéke: 0 Ft

2019-ben értékesített TOYOTA Auris Touring Sports 1,4 D-4D személy gépkocsit, beszámításra került a Suzuki SX4 S-Cross 1,4 GLX személyautóba.

Egyéb ráfordítások: 18 619 ezer Ft

Munkavállalónak üzemi baleset miatt kifizetett kártérítésekből (116 697 Ft), káresemények miatti térítésekből, távfűtéssel kapcsolatos eljárási illetékekből végrehajtónak és Kamarának (579 434 Ft), az államháztartással szemben elszámolt adókból (665 091 Ft), önkormányzatnak fizetett adókból (2 903 138 Ft) és az elszámolt értékvesztésből (5 339 704 Ft) keletkezett.

**Pénzügyi műveletek bevétele**

Társaságunk a bankszámlavezető intézettől 13 ezer Ft kamatot kapott a pénzeszköze után.

**Pénzügyi műveletek ráfordítása**

Társaságunknál 2019-ben 292 ezer Ft összegű kamatráfordítás keletkezett.

**Egyszerűsített MÉRLEG (ezer Ft)**

Sorszám	A tétel megnevezése	2018.12.31	2019.12.31
		Összesen ezer Ft-ban	Összesen ezer Ft-ban
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	<b>67 143</b>	<b>61 817</b>
2	I. Immateriális javak	292	224
3	II. Tárgyi eszközök	66 851	61 593
4	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
5	<b>B. Forgóeszközök</b>	<b>64 213</b>	<b>51 773</b>
6	I. Készletek	2 372	3 091
7	II. Követelések	50 495	39 815
8	III. Értékpapírok	0	0
9	IV. Pénzeszközök	11 346	8 867
10	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>100</b>	<b>181</b>
11	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>131 456</b>	<b>113 771</b>

Sorszám	A tétel megnevezése	Összesen	Összesen
		ezer Ft-ban	ezer Ft-ban
12	<b>D. Saját tőke</b>	<b>72 552</b>	<b>53 544</b>
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	12 479	19 269
17	V. Lekötött tartalék	0	0
18	VI. Értékelési tartalék	0	0
19	VII. Adózott eredmény	6 790	-19 008
20	<b>E. Céltartalékok</b>	<b>3 733</b>	<b>3 733</b>
21	<b>F. Kötelezettségek</b>	<b>43 884</b>	<b>51 654</b>
22	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
23	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 542	3 285
24	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	42 342	48 369
25	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>11 287</b>	<b>4 840</b>
26	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>131 456</b>	<b>113 771</b>

**EREDMÉNYKIMUTATÁS (ezer Ft-ban)**

Sorszám	A tétel megnevezése	2018.12.31	2019.12.31
		Összesen ezer Ft-ban	Összesen ezer Ft-ban
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	209 814	203 881
2	II. Aktivált saját teljesítmény	-764	0
3	III. Egyéb bevételek	133 786	103 427
4	Ebből: visszaírt értékvesztés	599	1 299
5	IV. Anyagjellegű ráfordítások	158 909	145 518
6	V. Személyi jellegű ráfordítások	148 597	151 872
7	VI. Értékcsökkenési leírás	8 934	9 475
8	VII. Egyéb ráfordítások	18 794	18 619
9	Ebből: értékvesztés	0	0
10	<b>A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>7 602</b>	<b>-18 176</b>
11	VIII. Pénzügyi műveletek bevételi	13	13
12	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	262	292
13	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>-249</b>	<b>-279</b>
14	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>7 353</b>	<b>-18 455</b>
	adózás előtti eredményt növelő tételek	0	0
	adózás előtti eredményt csökkentő tételek	0	0
	<b>adóalap</b>	<b>7 353</b>	<b>-18 455</b>
15	X. Adófizetési kötelezettség (9%) Jöv.nyer.min.	563	553
16	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>6 790</b>	<b>-19 008</b>

**Az eredmény alakulása tevékenységenként (ezer Ft-ban)**

<b>Tevékenységek megnevezése</b>	<b>Ár-bevétel</b>	<b>Támogatás</b>	<b>Egyéb bevétel</b>	<b>Bevét. Összes</b>	<b>Költség</b>	<b>Ráfordítás</b>	<b>Kiad. Összes</b>	<b>Eredmény</b>
Távfűtési tevékenység	82 709	33 195	2 728	118 632	105 851	17 669	123 520	<b>-4 888</b>
Hulladékszállítás	113 843	2 221	4 730	120 794	122 309	40	122 349	<b>-1 555</b>
Közterület	752	557	8 841	10 150	10 226	0	10 226	<b>-76</b>
Közfoglalkoztatás	0	44 936	1 433	46 369	46 289	0	46 289	<b>79</b>
Egyéb tevékenységek	6 577	1 453	0	8 030	7 945	0	7 945	<b>85</b>
Vállalatirányítás	0		3 333	3 333	14 245	910	15 155	<b>-11 821</b>
<b>Tevékenységek összesen:</b>	<b>203 881</b>	<b>82 362</b>	<b>21 065</b>	<b>307 308</b>	<b>306 865</b>	<b>18 619</b>	<b>325 484</b>	<b>-18 176</b>
Pénzügyi műveletek:	0	0	13	13	0	292	292	-279
<b>Adózás előtti Kft. Összesen:</b>	<b>203 881</b>	<b>82 362</b>	<b>21 078</b>	<b>307 321</b>	<b>306 865</b>	<b>18 911</b>	<b>325 776</b>	<b>-18 455</b>

## Távfűtési tevékenység:

- távhő szolgáltatói támogatás: 33 195 ezer Ft
- vásárolt geotermikus energia költsége: 66 134 ezer Ft
- vásárolt villamos energia költsége: 2 982 ezer Ft

## Hulladékszállítási tevékenység:

- Dél-Kom Nonprofit Kft-vel kötött szerződéses vállalkozói díj emelése
- Eszközök bérleti átalánydíja, eszközhasználat díj emelése 2019-re
- Tehergépkocsik rendszeres és eseti karbantartási, javítási díja

## Közfoglalkoztatási tevékenység:

- Munkaügyi támogatás a költségekhez 4 232 ezer Ft

**Pénzügyi mutatószámok CÉGES (ezet Ft-ban)**


<b>A jövedelmezőség alakulása</b>					
<b>Mutató megnevezése</b>	<b>Mutató számítása</b>	<b>2019.12.31</b>			
Árbevétel arányos üzemi eredmény	$\frac{\text{üzemi tev.eredménye}}{\text{ért.nettó árbevétele}}$	-18 176	/	203 881	= -8,92%
Tőkearányos adózott eredmény	$\frac{\text{adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	-19 008	/	53 544	= -35,50%
Eszközhatékonyosság	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Teljes eszközállomány}}$	-19 008	/	113 771	= -16,71%

<b>A pénzügyi helyzet mutatószámai</b>					
<b>Mutató megnevezése</b>	<b>Mutató számítása</b>	<b>2019.12.31</b>			
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	51 773	/	48 369	= 107,04%
Likviditási gyorsráta	$\frac{\text{Pénzeszk.+értékp.+köv.}}{\text{Rövid lej. Köt.}}$	53 855	/	48 369	= 111,34%
Készpénzlikviditás	$\frac{\text{Pénzeszközök+értékp.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	8 867	/	48 369	= 18,33%
Nettó működő tőke	Forgóeszközök - Rövid lejáratú köt.	51 773	-	48 369	= 3 404
Vevőkintlévőség napokban	$\frac{\text{Záró vevőállomány}}{\text{Átlagos napi árbevétel}}$	0	/	0	= nem ért.
Készletállomány napokban	$\frac{\text{Zárókészlet}}{\text{Átlagos napi ELÁBÉ}}$	0	/	0	= nem ért.

<b>A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatószámai</b>					
<b>Mutató megnevezése</b>	<b>Mutató számítása</b>	<b>2019.12.31</b>			
Tőkeszerkezeti mutató	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Kötelezettségek}}$	53 544	/	51 654	= 103,66%
Saját tőke és jegyzett tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$	53 544	/	14 140	= 378,67%
Befektetett eszközök	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	53 544	/	61 817	= 86,62%
Vagyonszerkezet	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Forgóeszközök}}$	61 817	/	51 773	= 119,40%
Befektetett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Teljes eszközállomány}}$	61 817	/	113 771	= 54,33%

Szentlőrinc, 2019.12.31.

Junácsi 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 2019. évi üzleti évhez  
2019.01.01 – 2019.12.31.**

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.

<b>A cég székhelye:</b>	7940 Szentlőrinc, Pécsi út 21.
<b>Cégjegyzék száma:</b>	Cg: 02-09-073660
<b>A cég adószáma:</b>	21087530-2-02
<b>Statisztikai számjele:</b>	21087530 3530 572 02
<b>Cégforma:</b>	Korlátolt Felelősségű Társaság
<b>E-mail címe:</b>	<a href="mailto:kozuzemi@kozuzemi.hu">kozuzemi@kozuzemi.hu</a>
<b>Honlap címe:</b>	<a href="http://www.kozuzemi.hu">www.kozuzemi.hu</a>

**A Társaság az alábbi tevékenységeit gyakorolja:**

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

**Tulajdonosi szerkezet 2018.12.19-ig:**

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

**Tulajdonosi szerkezet 2018.12.19-től:**

Alapító neve:	Szentlőrinc Város Önkormányzata
Alapító székhelye:	7940 Szentlőrinc, Templom tér 8.
Tulajdoni hányad:	99,3%

Tag neve:	Dél-Kom Nonprofit Kft.
Tag székhelye:	7632 Pécs, Siklósi út 52.
Tulajdoni hányad:	0,7%

Szentlőrinc Város Önkormányzat Képviselőtestületének 149/2018 (V.24) KT. határozata alapján 2018.06.01- 2023.05.31 -ig Junácsi Józsefet bízta meg az ügyvezetői feladatok ellátásával.

A társaságnál három tagból álló felügyelő bizottság működik. Szentlőrinc Város Önkormányzat 319/2018. (XI.29.) KT. határozata alapján az 5 évre választott felügyelő bizottság tagjai 2018.12.18-2023.12.17-ig Végh Gábor, May Gábor, Dr. Szűcs Tamás.

Az ügyvezető helyettesítésére a 320/2018. (XI.29.) KT. határozat alapján Pápai Krisztina (könyvelő) és Keczei Lajos (közfoglalkoztatási referens) kapott együttes aláírási jogot 500 000 Ft kötelezettségvállalási értékhatárral 2018.12.17-től.

Jelen beszámoló a 2019.01.01 – 2019.12.31-ig üzleti évet mutatja be, amely a mérleg fordulónapjáig, illetve a fordulónaptól a mérlegkészítés időpontjáig történt gazdasági események adatait tartalmazó, 2019.01.01-2019.12.31. 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.

2019.06.01-től 2022.05.31-ig az ECOTIPP Könyvszakértő, Adótanácsadó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságot (7635 Pécs, Nagyszókó utca 11.) bízta meg a tulajdonos. A könyvvizsgálatért személyében felelős Csurka Szabolcs (7633 Pécs, Hajnóczy út 25. A ép. ftsz.1., an: Demeter Valéria).

Beszámoló összeállítását végezte: Pápai Krisztina 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 előírásának megfelelően, a mérlegkészítés fordulónapja 2019. üzleti évre vonatkozóan 2019. 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 100 000 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: február 29.

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: (76,91 %)

- készletek
- pénzeszközök
- aktív időbeli elhatárolások

A mérlegfőösszegek arányában (72,56%):

- saját tőke
- kötelezettségek
- passzív időbeli elhatárolások

Közvetlen költség arányában (7,24 %):

- 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 pénzügyintézetekkel 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. 2019. 12. 31-i átlagos statisztikai létszáma:	69 fő
Távhőszolgáltatás	5 fő

A munkavállalók bérköltisége:	18 345 ezer Ft
Személyi jellegű:	54 ezer Ft
Bérfárulék:	3 438 ezer Ft
Mindösszesen:	21 837 ezer Ft

**Egyszerűsített MÉRLEG (ezer Ft)**

A tétel megnevezése	Egyéb tevékenység 2019	Távhő szolgáltatás 2019	Összesen 2019
<b>A. Befektetett eszközök (I.+II.+III. sor)</b>	<b>7 253</b>	<b>54 564</b>	<b>61 817</b>
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	50	174	224
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	7 203	54 390	61 593
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
<b>B. Forgóeszközök (I.+II.+III.+IV. sor)</b>	<b>23 919</b>	<b>27 854</b>	<b>51 773</b>
I. KÉSZLETEK	714	2 377	3 091
II. KÖVETELÉSEK	21 157	18 658	39 815
III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
IV. PÉNZESZKÖZÖK	2 048	6 819	8 867
<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>42</b>	<b>139</b>	<b>181</b>
<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (A+B+C sor)</b>	<b>31 214</b>	<b>82 557</b>	<b>113 771</b>

A tétel megnevezése	Egyéb tevékenység 2019	Távhő szolgáltatás 2019	Összesen 2019
<b>D. Saját tőke (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.)</b>	<b>15 715</b>	<b>37 829</b>	<b>53 544</b>
I. JEGYZETT TŐKE	3 879	10 261	14 140
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
III. TŐKETARTALÉK	11 763	27 380	39 143
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	14 055	5 214	19 269
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-13 982	-5 026	-19 008
<b>E. Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>3 733</b>	<b>3 733</b>
<b>F. Kötelezettségek (I.+II.+III. sor)</b>	<b>14 171</b>	<b>37 483</b>	<b>51 654</b>
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	901	2 384	3 285
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	13 270	35 099	48 369
<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>1 328</b>	<b>3 512</b>	<b>4 840</b>
<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (D+E+F+G sor)</b>	<b>31 214</b>	<b>82 557</b>	<b>113 771</b>

**Eszközök értékelése**  
**Immateriális javak és tárgyi eszközök**

Az immateriális javak nettó értéke:	174 ezer Ft
A tárgyi eszközök nettó értéke:	54 390 ezer Ft
2019.01.01 – 12.31-ig elszámolt értékcsökkenés értéke:	3 566 ezer Ft
- terv szerinti értékcsökkenés:	3 549 ezer Ft
- az egy összegben elszámolt tervszerinti értékcsökkenés:	17 ezer Ft

A 2019. december 31-ig szellemi termékek és tárgyi eszközök vásárlása:

- Kaspersky antivírus program
- Online számla modul távhő programhoz
- Wilo IL50/170-7 szivattyú aktiválása távhőszolgáltatáshoz
- Kyocera Task Alfa multifunkciós fénymásoló gép kp. irodába

Befektetett eszközök között kizárólag a távhőszolgáltatáshoz kapcsolódó eszközök vannak kimutatva.

<b>TÁVHŐ SZOLGÁLTATÁS</b>					
<b>Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása 2019.01.01 - 2019.12.31.</b>					
Megnevezés	Immateriális javak	Tárgyi eszközök			Összesen
	Szellemi termékek	Ingatlanok, építmények	Műszaki ber., gép, jármű	Egyéb ber., gép, jármű, felszerel	adatok 1000 Ft-ban
<b>Nyitó bruttó érték:</b>	<b>2 910</b>	<b>11 527</b>	<b>151 319</b>	<b>1 187</b>	<b>166 943</b>
<b>Növekedés összesen:</b>	<b>0</b>	<b>23 914</b>	<b>17</b>	<b>0</b>	<b>23 931</b>
vásárlás, felújítás, átvezetés:	0	23 914	17	0	23 931
<b>Csökkenés összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
átvezetés más költséghelyre:	0	0	0	0	0
átvezetés "0"-ba:	0	0	0	0	0
selejtezés, eladás:	0	0	0	0	0
<b>TE bruttó értéke:</b>	<b>2 910</b>	<b>35 441</b>	<b>151 336</b>	<b>1 187</b>	<b>190 874</b>
"0" TE bruttó értéke:	0	601	9 844	0	10 445
<b>TE záró bruttó értéke:</b>	<b>2 910</b>	<b>36 042</b>	<b>161 180</b>	<b>1 187</b>	<b>201 319</b>
<b>Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének alakulása 2019.01.01 - 2019.12.31.</b>					
Megnevezés	Immateriális javak	Tárgyi eszközök			Összesen
	Szellemi termékek	Ingatlanok, építmények	Műszaki ber., gép, jármű	Egyéb ber., gép, jármű, felszerel	adatok 1000 Ft-ban
<b>Nyitó érték:</b>	<b>2 618</b>	<b>7 895</b>	<b>134 459</b>	<b>1 055</b>	<b>146 027</b>
<b>Növekedés összesen:</b>	<b>118</b>	<b>2 193</b>	<b>1 238</b>	<b>0</b>	<b>3 549</b>
átvezetés miatti értékcsökkenés:	0	0	0	0	0
terv szerinti értékcsökkenés:	118	2 193	1 238	0	3 549
<b>Csökkenés összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TE értékcsökkenése:</b>	<b>2 736</b>	<b>10088</b>	<b>135 697</b>	<b>1 055</b>	<b>149 576</b>
"0" TE értékcsökkenés:	0	-2 821	0	0	-2 821
<b>TE értékcsökkenés összesen:</b>	<b>2 736</b>	<b>7 267</b>	<b>135 697</b>	<b>1 055</b>	<b>146 755</b>
<b>Immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értékének meghatározása 2019.01.01 - 2019.12.31.</b>					
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:	2 910	36 042	161 180	1 187	201 319
TE értékcsökkenés összesen:	2 736	7 267	135 697	1 055	146 755
<b>TE záró nettó értéke:</b>	<b>174</b>	<b>28 775</b>	<b>25 483</b>	<b>132</b>	<b>54 564</b>
<b>Összes nettó érték:</b>	<b>174</b>	<b>28 775</b>	<b>25 483</b>	<b>132</b>	<b>54 564</b>
100 000 Ft alatti tárgyi eszközök használatba vételekor egy összegben elszámolt ÉCS					<b>17</b>

**Vásárolt készletek**

A vásárolt készleteinket a 21-23-as számlaosztályban, késztermékeinket a 25-ös és az 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.

Készleteink értéke: 2 377 ezer Ft

Készleteink értéke 2019. évben az előző évhez képest növekedett.

Veszélyes hulladék, környezetre káros anyagok:

Társaságunknál veszélyes hulladék, környezetre káros anyagok nem keletkeznek.

**Követelések**

Vevőkövetelés egyenlege: 11 890 ezer Ft

• lakossági és közületi fogyasztók (távhőszolgáltatás): 11 890 ezer Ft

A távhőszolgáltatási vevőkövetelések csökkentése érdekében az alábbi intézkedéseket tettük:

- következetes kintlévőség kezelési politika folytatása
- végrehajtási eljárások végig vitele (fizetési felszólítás, végrehajtási eljárás megindítása, végrehajtási jog bejegyzése a tulajdoni lapra)
- a nem fizető fogyasztók hátralékainak figyelemmel kísérése, illetve behajtása
- a lakossági és közületi távfűtési vevők esetében értékvesztést, illetve az értékvesztés megtérülését évente egyszer számoljuk el, melynek időpontja 2019.12.31.
- 

Megnevezés	Vevői tartozás 2018.12.31.	Elszámolt értékvesztés 2019-ben	Megtérült érték vesztes 2019 (halmozott / tárgyévi)		Változás (növekedés / csökkenés)	Vevői tartozás 2019.12.31.
Távhőszolgáltatás követelés	36 219	0	0	0	-3 760	32 458
Értékvesztés	-33 283	-5 340	16 756	1 299	12 715	-20 568
<b>Távhőszolgáltatás hátralék</b>	<b>2 935</b>	<b>-5 340</b>	<b>16 756</b>	<b>1 299</b>	<b>8 955</b>	<b>11 890</b>
Egyéb vevői követelés	12 431	0	0	0	101	12 531
<b>Összes vevői követelés</b>	<b>15 365</b>	<b>-5 340</b>	<b>16 756</b>	<b>1 299</b>	<b>9 056</b>	<b>24 421</b>

A vevőkövetelések a további üzletágak tevékenységeinél folyamatosan képződnek és a kiegyenlítések is folyamatosan történnek. Hátralék esetén a fizetési felszólításban értesítjük a vevőket.

Értékvesztést 2019. december 31-ig 5 340 ezer Ft értékben számoltunk el, ezen összegek behajthatósága bizonytalan, mondhatnánk „behajthatatlan”. Oka a csökkenő végrehajtás alá

vonható keresetek száma mellett, az ingatlan fedezeteknél (a végrehajtás során tudomásunkra jutott) és 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.

<b>Sávós kintlévőség kimutatás 2019.12.31.(lakossági)</b>			
	<b>Számla</b>	<b>Ügyfél</b>	<b>Összeg (ezer Ft)</b>
361 napon túl lejáró számlák	1589	133	24 439
181-360 napon belül lejáró számlák	129	12	1 682
91-180 napon belül lejáró számlák	68	8	987
61-90 napon belül lejáró számlák	33	4	560
31-60 napon belül lejáró számlák	57	18	966
Határidőn belüli számlák	157	96	3 074
<b>Összesen</b>			<b>31 709</b>
<b>Sávós kintlévőség kimutatás 2019.12.31.(közületi)</b>			
	<b>Számla</b>	<b>Ügyfél</b>	<b>Összeg (ezer Ft)</b>
361 napon túl lejáró számlák	73	6	613
181-360 napon belül lejáró számlák	1	1	1
91-180 napon belül lejáró számlák	0	0	0
61-90 napon belül lejáró számlák	2	2	12
31-60 napon belül lejáró számlák	2	1	23
Határidőn belüli számlák	8	5	100
<b>Összesen</b>			<b>749</b>

Egyéb követeléseink: Az alábbiak szerinti igényelt összege, melyeknek pénzügyi teljesítése 2020-ben kerül jóváírásra. Távhőszolgáltatás támogatás követelés: 6 768 ezer Ft

### Pénzeszközök

#### Pénztári tételek:

A Szentlőrinci Közülemi Nonprofit Kt.-nél három pénzkezelő hely működik: főpénztár, ügyfélpénztár és közfoglalkoztatott pénztár: Ügyfélpénztár: 107 ezer Ft

#### Bankszámlapénz:

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

Főszámla arányosított összeg: 6 712 ezer Ft

### Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolás arányosítással: 139 ezer Ft:

**Források értékelése****Saját tőke**

Társaságunk saját tőke összetétele:	38 853 ezer Ft
<u>Jegyzett tőke:</u>	10 261 ezer Ft
2018.12.19-én a Dél-Kom Nonprofit Kft. 140 000 Ft összegű pénzbefizetéssel tulajdonrészt szerzett.	
<u>Tőketartalék:</u>	27 380 ezer Ft
<u>Eredménytartalék:</u>	5 214 ezer Ft

**Céltartalék**

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

Így, esetünkben 2019. évi eredmény nem haladhatja meg a 3 339 ezer Ft-ot.

A 2019. évi mérleg alapján a társaság nem lépte túl a nyereségkorlátot. (2018. évi bruttó eszközérték 166.943 e Ft)

Távhőszolgáltatás fejlesztésére:	nem képeztünk
Környezetvédelmi céltartalék:	nem képeztünk

**Kötelezettségek**

<u>Hátra sorolt kötelezettségünk:</u>	nincs
<u>Hosszúlejáratú kötelezettség (nyílt és zárt végű pénzügyi lízing):</u>	2 384 ezer Ft
<u>Rövidlejáratú kötelezettség:</u>	35 099 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 2019.12.31-én történik.

**Passzív időbeli elhatárolások**

Passzív időbeli elhatárolás összege arányosítással:	3 512 ezer Ft
---	---------------

**Eredménykimutatás szétválasztása (ezer Ft)**

Sorszám	A tétel megnevezése	Egyéb tevékenység 2019	Távhő szolgáltatás 2019	Összesen 2019
		ezer Ft	ezer Ft	Ezer Ft
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	121 172	82 709	203 881
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	67 504	35 923	103 427
4	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	1 299	1 299
5	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	65 070	80 448	145 518
6	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	130 035	21 837	151 872
7	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	5 909	3 566	9 475
8	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	950	17 669	18 619
9	Ebből: értékvesztés	0	5 340	5 340
10	<b>A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-13 288</b>	<b>-4 888</b>	<b>-18 176</b>
11	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	13	0	13
12	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
13	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	292	0	292
14	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>-279</b>	<b>0</b>	<b>-279</b>
15	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>-13 567</b>	<b>-4 888</b>	<b>-18 455</b>
16	X. Adófizetési kötelezettség	415	138	553
17	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>-13 982</b>	<b>-5 026</b>	<b>-19 008</b>

Távfűtési tevékenység:

- távhő szolgáltatói támogatás: 33 195 ezer Ft
- vásárolt geotermikus energia költsége: 66 134 ezer Ft
- vásárolt villamos energia költsége: 2 982 ezer Ft

**Eredmény kimutatás tételeinek értékelése****Értékesítés nettó árbevétele: 82 709 ezer Ft**

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

**Egyéb bevételek: 35 923 ezer Ft**

Ebből: Távhő-támogatás: 2019. évben 33 195 ezer Ft támogatást kaptunk a MAVIR Zrt-től a havi igénylésünk alapján, melyet a lakosságnak nyújtott hőmennyiség alapján kalkuláltunk ki.

**Aktivált saját teljesítmények**

A távhőszolgáltatási üzletágunkban ilyen tevékenység nem volt.

**Anyagjellegű ráfordítások: 80 448 ezer Ft**

Anyagköltségek: Társaságunknál felmerült anyagköltségek geotermikus és villamos energia vásárlásból, víz vásárlásából, 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: 21 837 ezer Ft**

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

**Értékcsökkenési leírás: 3 566 ezer Ft**

Társaságunk terv szerinti értékcsökkenését lineáris leírási módszerrel végzi, 2019-ben összesen 3 549 ezer Ft-ot számoltunk el. Ebből a terv szerinti értékcsökkenés összege 3 549 ezer Ft, egyösszegű értékcsökkenés: 17 ezer Ft. Társaságunk terven felüli értékcsökkenést 2019-ben nem számolt el.

**Egyéb ráfordítások: 17 669 ezer Ft**

A távhőszolgáltatási üzletágunkban egyéb ráfordításokat számoltunk el.

**Pénzügyi műveletek bevétele 0,-ezer Ft**

Társaságunk a bankszámlavezető intézettől a távfűtés üzletágra nem számolt el pénzügyi bevételt.

**Pénzügyi műveletek ráfordítása 0,- ezer Ft**

Társaságunknál 2019-ben kamatráfordítást a távhőszolgáltatásra nem számoltunk el.

**Pénzügyi mutatószámok TÁVHÓ (ezer Ft-ban)**

<b>A jövedelmezőség alakulása</b>					
<b>Mutató megnevezése</b>	<b>Mutató számítása</b>	<b>2019.12.31</b>			
Árbevétel arányos üzemi eredmény	<u>üzemi tev.eredménye</u> ért.nettó árbevétele	-4 888	/	82 709	= -5,91%
Tőkearányos adózott eredmény	<u>adózott eredmény</u> Saját tőke	-5 026	/	37 829	= -13,29%
Eszközhatékonyság	<u>Adózott eredmény</u> Teljes eszközállomány	-5 026	/	82 557	= -6,09%

<b>A pénzügyi helyzet mutatószámai</b>					
<b>Mutató megnevezése</b>	<b>Mutató számítása</b>	<b>2019.12.31</b>			
Likviditási mutató	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú köt.	27 854	/	35 099	= 79,36%
Likviditási gyorsráta	<u>Pénzeszk.+értékp.+köv.</u> Rövid lej. Köt.	25 477	/	35 099	= 72,59%
Készpénzlikviditás	<u>Pénzeszközök+értékp.</u> Rövid lejáratú köt.	6 819	/	35 099	= 19,43%
Nettó működő tőke	Forgóeszközök - Rövid lejáratú köt.	27 854	-	35 099	= -7 245
Vevőkintlévőség napokban	<u>Záró vevőállomány</u> Átlagos napi árbevétel	24 421	/	226,6	= 107,77
Készletállomány napokban	<u>Zárókészlet</u> Átlagos napi ELÁBÉ	0	/	0	= nem ért.

<b>A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatószámai</b>					
<b>Mutató megnevezése</b>	<b>Mutató számítása</b>	<b>2019.12.31</b>			
Tőkeszerkezeti mutató	<u>Saját tőke</u> Kötelezettségek	37 829	/	37 483	= 100,92%
Saját tőke és jegyzett tőke aránya	<u>Saját tőke</u> Jegyzett tőke	37 829	/	10 261	= 368,67%
Befektetett eszközök	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	37 829	/	54 564	= 69,33%
Vagyonszerkezet	<u>Befektetett eszközök</u> Forgóeszközök	54 564	/	27 854	= 195,89%
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Teljes eszközállomány	54 564	/	82 557	= 66,09%

Szentlőrinc, 2019.12.31.

Junácsi József  
sk. ügyvezető