

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 2022. évi üzleti évhez
2022.01.01 - 2022.12.31.**

A 2006. évi IV. Tv. (továbbiakban: Gt.) előírása értelmében a közhasznú társaság köteles 2009. június 30.-ig a Cégbíróságnál nonprofit gazdasági társaságként történő nyilvántartásba vételét kérni, ami az Önkormányzat Képviselőtestületének, 185/2008 (XII. 18.) KT számú határozata alapján megtörtént. 2009. február 2.-val a Baranya Megyei Bíróság, mint Cégbíróság a 02-14-000075/48 számú végzésével, a cég kérelmére átalakulás miatt törölte a Szentlőrinci Közüzemi Közhasznú Társaságot és ezzel egy időben a 02-09-073660 cégjegyzékszámom bejegyezte a Szentlőrinci Közüzemi Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságot. 2012. augusztus 03-tól, a névváltozást követően **Szentlőrinci Közüzemi Nonprofit Kft.** néven működik.

A cég székhelye: 7940 Szentlőrinc, Pécsi út 21.
Cégjegyzék száma: Cg: 02-09-073660
A cég adószáma: 21087530-2-02
Statisztikai számjele: 21087530 3530 572 02
Cégforma: Korlátolt Felelősségű Társaság
E-mail címe: kozuzemi@kozuzemi.hu
Honlap címe: www.kozuzemi.hu

A Társaság az alábbi tevékenységeit gyakorolja:

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

Tulajdonosi szerkezet 2018.12.19-ig:

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

Tulajdonosi szerkezet 2018.12.19-től:

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

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

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

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

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

Jelen beszámoló a 2022. január 01-től 2022. december 31-ig tartó üzleti évet mutatja be, amely a mérleg fordulónapjáig, illetve a fordulónaptól a mérlegkészítés időpontjáig történt gazdasági események adatait tartalmazó, 2022. január 01 - 2022. 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 2022. január 01-től 2022. december 31-ig tartó üzleti év könyvvizsgálatára dr. Tótsimonné Drenyovszki Márta okleveles könyvvizsgálót (7634 Pécs Pázmány Péter utca 11., kamarai nyilvántartási száma: 006348) bízta meg a tulajdonos.

Beszámoló összeállítását végezte: Sárjai Bernadett regisztrált mérlegképes könyvelő.

A társaság az éves beszámoló elkészítésekor az alábbiakat alkalmazta:

- a jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy bármilyen okból történő jelentős csökkenése (a vállalkozás folytatásának elve)
- kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit
- a gazdálkodásáról, működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről az üzleti év zárását forint összegben és magyar nyelven készíti el
- a költségek elszámolását az 5. (költség nemek), 6. (költség helyek) és 7. (tevékenységek költség) számlaosztály számláin könyveli
- egyszerűsített éves beszámoló Mérleg „A” változatát készíti el a 2000. C. Számviteli törvény előírásainak megfelelően, a mérlegkészítés fordulónapja 2022. üzleti évre vonatkozóan 2022. december 31.
- az egyszerűsített éves beszámoló eredmény kimutatásának összköltség eljárással készített „A” változatát készíti el

- a terv szerinti értékcsökkenés elszámolása a lineáris leírási módszer alkalmazásával havonta történik, terven felüli értékcsökkenést nem számoltunk el
- a 200 000 Ft-ot meg nem haladó egyedi beszerzésű értékű tárgyi eszközök értékét használatbavételük időpontjában, egy összegben tervszerinti értékcsökkenésként számolja el
- a jogelődtől átvett eszközöket nettó értéken, az új beszerzéseket bekerülési értéken tartjuk nyilván

A Társaság a mérleg egyes tételeihez kapcsolódóan meghatározta azon – az üzleti év mérlegfordulónapját követő – időpontot, amely időpontig a megbízható és valós vagyoni helyzet bemutatásához szükséges értékelési feladatokat el lehet és el kell végezni.

A mérlegkészítés időpontja:

- a mérlegkészítés végső időpontja a tárgyévet követő év, 2023. február 28. napja.

A távhő-szolgáltatási tevékenységünknel alkalmazott felosztási arányok, a tételesen nem elkülöníthető bevételek, ráfordítások, tárgyi eszközök és vevők tevékenységhez történő hozzárendelése során az alábbiak (a Magyar Energia Hivatal 1/2013 ajánlása) szerint történt:

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

- készletek
- pénzeszközök
- aktív időbeli elhatárolások

A mérlegfőösszegek arányában:

- saját tőke
- kötelezettségek
- passzív időbeli elhatárolások

Közvetlen költség arányában:

- anyag jellegű ráfordítások
- vállalatirányításból arányosítással áterhelt 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 pénztárral 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. 2022. évi átlagos statisztikai létszáma:	31 fő
Tevékenységenkénti megoszlása: távhőszolgáltatás	6 fő
hulladékszállítás	21fő
közterületi	4 fő
A közüzemi munkavállalók bérköltése:	98 473 ezer Ft
A felügyelő bizottság részére kifizetett tiszteletdíj:	480 ezer Ft
Megbízási díj:	240 ezer Ft
Egyszerűsített foglalkoztatás:	177 ezer Ft
Összes bérköltés:	99 370 ezer Ft
Egyéb személyi jell.kifiz.:	
Munkabajárás ktg.	167 ezer Ft
Betegszabadság	1.594 ezer Ft
Összesen:	101.131 ezer Ft
Kifizetőt terhelő közterhek (szócho bérköltés):	8 795 ezer Ft
Közteherjegy:	20 ezer Ft
Mindösszesen:	109 946 ezer Ft

Eszközök értékelése**Immateriális javak és tárgyi eszközök**

Az immateriális javak nettó értéke: 947 ezer Ft
A tárgyi eszközök nettó értéke: 41 437 ezer Ft

2022.01.01 – 12.31-ig elszámolt értékcsökkenés értéke: 5 430 ezer Ft
- terv szerinti értékcsökkenés: 5 048 ezer Ft
- az egy összegben elszámolt tervszerinti értékcsökkenés: 382 ezer Ft

2022. december 31-ig szellemi termékek és tárgyi eszközök vásárlása:

- Klíma (központi épület)
- motorfűrész
- napelem betáplálás csatlakozás

A napelemes erőmű 2019. áprilisában lett üzembe helyezve, 2019. novemberében az EON-nal szerződést kötöttünk, éves elszámolási ütemben. 2019-ben, az erőmű működésének első tört évében 35 346 kWh, 2020. évben 48 939 kWh volt az erőmű nettó villamosenergia-termelése, 2021. évben 50 012 kWh, mely az EON hálózatába betáplálásra került. 2022. szeptember 30-tól a távfűtés szivattyúinak és egyéb berendezéseinek közvetlen működtetésére lett rácsatlakoztatva, a szolgáltató névváltozást követően az AUDAX Renewables Kft. lett.

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása 2022.01.01 - 2022.12.31.

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:	3313	56664	160 657	14005	14	1600	236 253
Növekedés összesen:	0	1037	0	382	0	0	1419
vásárlás, felújítás, átvezetés:	0	1037	0	382	0	0	1419
Csökkenés összesen:	58	0	2361	2902	0	1600	6921
átvezetés más kölség helyre:	0	0	0	0	0	0	0
selejtezés, eladás:	58	0	2361	2902	0	1600	6921
TE záró bruttó érték:	3 255	57 701	158296	11 485	14	0	230 751

Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének alakulása 2022.01.01 - 2022.12.31.

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:	1564	20397	154 361	11800	14	0	188136
Növekedés összesen:	802	2 244	1 379	1 005	0	0	5430
terv szerinti ÉCS:	802	2 244	1379	1005	0	0	5430
Korrekción	0						0
Csökkenés összesen:	58	0	2280	2861	0		5199
TE értékcsökkenés összesen:	2308	22 641	153 460	9944	14	0	188 367

Immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értékének meghatározása 2022.01.01 – 2022.12.31.

Megnevezés	Immateriális javak		Tárgyi eszközök				Összesen adatok 1000 Ft-ban
	Szellemi termékek	Ingatlanok, építmények	Műszaki ber., gép, jármű	Egyéb ber., gép, jármű, felszerel	Egyéb állat	Beruh. adott előleg	
TE záró bruttó értéke:	3255	57701	158296	11485	14	0	230751
TE értékcsökkenés összesen:	2308	22641	153460	9944	14	0	188367
TE záró nettó értéke:	947	35060	4836	1541	0	0	42384
Összes nettó érték:	947	35060	4836	1541	0	0	42384

200 000 Ft alatti tárgyi eszközök használatba vételekor egy összegben elszámolt ÉCS 382

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>	490 ezer Ft
- anyagkészlet (víz-, fűtés- és villanszerelési-, üzemanyag, munkaruha):	455 ezer Ft
- munkahelyi göngyöleg:	35 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>	23 933 ezer Ft
• lakossági és közületi fogyasztók (távhőszolgáltatás):	23 991 ezer Ft
• értékvesztés:	-16 562 ezer Ft
• vevők (hulladékszállítás, egyéb vállalkozói tevékenység):	16 504 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 2022.12.31.

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

Megnevezés	2021.12.31.	Elszámolt értékvesztés 2022-ban	Megtérült értékvesztés 2022-ban	Változás (növekedés / csökkenés)	2022.12.31.
Távhőszolgáltatás nettó követelés	23 193	-	-	798	23991
Értékvesztés	-16722	-331	492	160	-16562
Egyéb nettó vevői követelés	18640	-	-	-2136	16504
Összes nettó vevői követelés	25111	-	-	-1178	23933

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 :	4 845 ezer Ft
Szolgáltatásokra adott előleg:	1647 ezer Ft
Pénzügyi áfás ügyfelek áfája ³ :	69 ezer Ft
Dolgozóknak adott fizetési előleg:	679 ezer Ft
Iparüzési adó előleg-adó különbözet	588 ezer Ft
Egyéb követelés:	28 ezer Ft

²2023. évi teljesítésű, de számvitelileg 2022. évi bejövő számlák ÁFA tartalma

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

Sávós kintlévőség kimutatás 2022.12.31.(lakossági)			
	Számla	Ügyfél	Összeg (ezer Ft)
361 napon túl lejáró számlák	1233	137	18 487
181-360 napon belül lejáró számlák	94	14	1 274
91-180 napon belül lejáró számlák	57	14	367
61-90 napon belül lejáró számlák	29	9	464
31-60 napon belül lejáró számlák	56	17	904
Határidőn belüli számlák	85	39	1 978
Összesen			23 474
Túlfizetés			-5 352
Mindösszesen:			18 122
Sávós kintlévőség kimutatás 2022.12.31.(közületi)			
	Számla	Ügyfél	Összeg (ezer Ft)
361 napon túl lejáró számlák	63	4	504
181-360 napon belül lejáró számlák	0	0	0
91-180 napon belül lejáró számlák	0	0	0
61-90 napon belül lejáró számlák	0	0	0
31-60 napon belül lejáró számlák	1	1	8
Határidőn belüli számlák	1	1	5
Összesen			517
Túlfizetés			-40
Mindösszesen:			477

Pénzeszközök**Pénztári tételek:**

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

Főpénztár:	49 ezer Ft
Ügyfélpénztár:	37 ezer Ft

Bankszámlapénz:

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

Főszámla:	8596 ezer Ft
Közfoglalkoztatás:	1 ezer Ft

Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások összege:	15 ezer Ft
Biztosítási díjak 2023 évet érintő elhatárolásait tartalmazza.	

Források értékelése**Saját tőke**

Társaságunk saját tőke összetétele:	32 557 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
A jogelőd Szentlőrinci Közülemi Kht. alakulásakor 2001. évben (2001.09.18) a tulajdonos a Szentlőrinci Önkormányzat Képviselőtestülete úgy döntött, hogy a jegyzett tőkét leszállítja 63674e Ft-ról 14000e Ft-ra és a fennmaradó saját tőkét tőketartalékba helyezi.	
<u>Eredménytartalék:</u>	-17 596 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.)	
<u>Adózott eredmény:</u>	-3 029 ezer Ft

Céltartalék

A 2022. év adózott eredménye terhére céltartalékot nem képeztünk.

Nem került felhasználásra a távhőszolgáltatás fejlesztésére a 2018. évben képzett 3 733 e Ft céltartalék. A támogatás összegéből történő levonás következtében feloldásra került.

Környezetvédelmi céltartalék: nem képeztünk

Kötelezettségek

<u>Hátrasorolt kötelezettségünk:</u>	nincs
<u>Hosszúlejáratú kötelezettség</u> (nyílt és zárt végű pénzügyi lízing):	nincs
Rövidlejáratú kötelezettség (szállítók):	23 578 ezer Ft
Egyéb rövidlejáratú kötelezettség (egyéb: pl. bér, járulék, letiltás, adók, vevő túlfizetés):	16 885 ezer Ft

Kötelezettségeink pénzügyi rendezése folyamatos. Az adók befizetése folyamatosan, határidőre és az elszámolása ráfordításként évente egy alkalommal 2022.12.31-én történik.

Államháztartással szembeni kötelezettségek:

Munkavállalói SZJA:	426 ezer Ft
Szociális hozzájárulási adó:	861 ezer Ft
TB járulék:	413 ezer Ft

Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolás összege:	10240 ezer Ft
Halasztott bevétel: 2023.évi pénzügyileg rendezett önkormányzati támogatás:	1083 ezer Ft
Halasztott költség: 2022.évet érintő költségek (szemétszállító gépkocsi bérleti díj, könyvvizsgálat) :	9156 ezer Ft

Eredmény kimutatás tételeinek értékelése
Értékesítés nettó árbevétele

Távhőszolgáltatás árbevétele: 82 503 ezer Ft

Egyik fő tevékenységünk a távhőszolgáltatás. Geotermiával, a föld mélyrétegeiből felszínre hozott forró, mintegy 85 °C hőmérsékletű termálvízzel hőcserélőkön keresztül fűtjük fel a fűtés csövekben keringő vizet, összesen 613 fogyasztó, többségében lakás fűtését és használatimelegvíz-szükségletét biztosítjuk. Hatósági áras szolgáltatás, a rezsicsökkentés miatt kiesett árbevételt a törvény által megigényelhető távhőár-támogatás formájában, a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal kompenzálja.

Hulladékszállítás árbevétele: 141 259 ezer Ft

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

Egyéb tevékenységek árbevétele: 5 695 ezer Ft

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

Egyéb bevételek

Távhőár-támogatás: 47 270 ezer Ft

2022. évben 47 270 ezer Ft támogatást kaptunk a MAVIR Zrt-től a havi igénylésünk alapján, melyet a lakosságnak nyújtott hőmennyiség alapján számoltunk ki. A támogatás összege jelentősen megemelkedett a 2021. évben kapott 29 691 ezer Ft támogatási összeghez viszonyítva.

Távhő kintlévőségek megtérülése: 1 005 ezer Ft

Tőketartozás valamint megelőlegezett költségek és kamatok megtérülése korábbi évek szolgáltatási díjaiból

Munkaügyi Központ támogatás: 0 ezer Ft

2022-ben a munkavállalók foglalkoztatására nem kaptunk támogatást az államtól.

Önkormányzat támogatás: 13 000 ezer Ft

2022. évben közfeladatok ellátására az önkormányzat által nyújtott támogatás.

Aktivált saját teljesítmények

Nem került elszámolásra a tárgy évben.

Anyagjellegű ráfordítások

Anyagköltségek: 130 615 ezer Ft

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

Igénybe vett szolgáltatások: 42 344 ezer Ft

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

Egyéb szolgáltatások: 4 401 ezer Ft

Hatósági díjakat, bankszámla vezetési költségeket és biztosítási díjakat tartalmaz.

Eladott áruk beszerzési értéke: 9 ezer Ft

Személyi jellegű ráfordítások

A tevékenységünk elvégzéséhez a munkavállalók részére kifizetett bérköltség, a személyi jellegű kifizetések és a bérjárulékok összegéből tevődik össze, melynek összege: 110 883 ezer Ft.

A közüzemi munkavállalók személyi jellegű ráfordításai 2021. évhez képest 5,8% körüli mértékben, mintegy 5.986 ezer Ft-tal emelkedett.

Értékcsökkenési leírás

Társaságunk terv szerinti értékcsökkenését lineáris leírási módszerrel végzi, 2022-ben összesen 5 430 ezer Ft-ot számoltunk el. Társaságunk terven felüli értékcsökkenést 2022-ben 121 ezer Ft értékben számolt el.

Egyéb ráfordítások

Egyéb ráfordítások: 4 353 ezer Ft

Egyéb ráfordítások összege káreseményekkel kapcsolatos térítések, távfűtéssel kapcsolatos eljárási illetékekből végrehajtnak és Kamarának, az államháztartással szemben elszámolt adókból, önkormányzatnak fizetett adókból és az elszámolt értékvesztésből keletkezett.

Pénzügyi műveletek bevétele

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

Pénzügyi műveletek ráfordítása

Társaságunknál 2022-ban 4 ezer Ft összegű kamatráfordítás keletkezett.

Egyszerűsített MÉRLEG (ezer Ft)

Sorszám	A tétel megnevezése	2021.12.31	2022.12.31
		Összesen ezer Ft-ban	Összesen ezer Ft-ban
1	A. Befektetett eszközök	48116	42384
2	I. Immateriális javak	1749	947
3	II. Tárgyi eszközök	46367	41437
4	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
5	B. Forgóeszközök	56559	40962
6	I. Készletek	538	490
7	II. Követelések	37989	31789
8	III. Értékpapírok	0	0
9	IV. Pénzeszközök	18032	8683
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	1172	15
11	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	105847	83361

Sorszám	A tétel megnevezése	Összesen	Összesen
		ezer Ft-ban	ezer Ft-ban
12	D. Saját tőke	35687	32658
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	-22993	-17596
17	V. Lekötött tartalék	0	0
18	VI. Értékelési tartalék	0	0
19	VII. Adózott eredmény	5397	-3029
20	E. Céltartalékok	3 733	0
21	F. Kötelezettségek	66426	40463
22	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
23	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
24	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	66426	40463
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	1	10240
26	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	105847	83361

EREDMÉNYKIMUTATÁS (ezer Ft-ban)

Sorszám	A tétel megnevezése	2021.12.31	2022.12.31
		Összesen ezer Ft-ban	Összesen ezer Ft-ban
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	244119	229457
2	II. Aktivált saját teljesítmény	0	0
3	III. Egyéb bevételek	37553	66085
4	Ebből: visszaírt értékvesztés	2874	492
5	IV. Anyagjellegű ráfordítások	156655	177369
6	V. Személyi jellegű ráfordítások	104787	110883
7	VI. Értékcsökkenési leírás	7185	5430
8	VII. Egyéb ráfordítások	7063	4353
9	Ebből: értékvesztés	1078	331
10	A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	5982	-2493
11	VIII. Pénzügyi műveletek bevételi	0	0
12	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	78	4
13	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-78	-4
14	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	5904	-2497
	adózás előtti eredményt növelő tételek	0	0
	adózás előtti eredményt csökkentő tételek	0	0
	adóalap	5904	-2497
15	X. Adófizetési kötelezettség (9%) Jöv.nyer.min.	507	532
16	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	5397	-3029

Az eredmény alakulása tevékenységenként (Ft-ban)

Bevétel típusai	Távfűtés	Hulladék szállítás	Közterület	Egyéb / vállalat irányítás	Összesen
Árbevétel	82 502 606	141 259 065	0	5 694 976	229 456 647
Támogatás	47 270 289	0	0	133 816	47 404 105
Önkorm. támogatás	0	0	13 000 000	15 463	13 015 463
Állami támog.közf.	0	0			0
Céltartalék feloldás	3 733 000	0	0	0	3 733 000
Egyéb bevételek	1 005 425	0	0	927 042	1 932 467
Tárgyi eszköz ért.	0	0	0		
BEVÉTEL összesen	134 511 320	141 259 065	13 000 000	6 630 297	295 541 682


6-os költségek	34 751 134	878 765	414 249	1 563 759	37 607 907
7-es költségek	92 334 056	131 458 444	17 389 943	0	241 182 443
Közvlen ktg. ar. 6-os	6 605 439	6 878 420	948 738	0	14 432 597
Közvlen ktg. ar. 8-as	1 902 581	2 268 999	180 676	13124	4 365 380
KÖLTSÉG ÉS RÁFORDÍTÁS összesen:	135 593 210	141 484 628	19 383 606	1 576 883	298 038 327

ÜZLETÁGI eredmény	-1 081 890	-225 563	-6 383 606	5 194 414	-2 496 645
--------------------------	-------------------	-----------------	-------------------	------------------	-------------------

2023. március 31.én megszűnik a hulladékszállítási szolgáltatási szerződés, ezzel jelentős árbevétel-kiesés és költségcsökkenés fog bekövetkezni. 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, 2023.05.09.

SZENTLŐRINCI KÖZÜZEMI
NONPROFIT KFT.
7940 Szentlőrinc, Pécsi út 21.
Adószám: 21087530-2-02
1.


Drávecz Gábor János sk.
ügyvezető

SZENTLŐRINCI KÖZÜZEMI
NONPROFIT KFT.



7940 Szentlőrinc, Pécsi út 21.

☒ 06-73/570-910

☎ 06-73/570-911

Cg:02-09-073660

e-mail: kozuzemi@kozuzemi.hu

**Szentlőrinci Közüzem
Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság**

7940 Szentlőrinc, Pécsi út 21.

Cg: 02-09-073660

**Számviteli kiegészítő melléklet
Távhőszolgáltatás**

**A 2022. évi üzleti évhez
2022.01.01 – 2021.12.31.**

A 2006. évi IV. Tv. (továbbiakban: Gt.) előírása értelmében a közhasznú társaság köteles 2009. június 30.-ig a Cégbíróságnál nonprofit gazdasági társaságként történő nyilvántartásba vételét kérni, ami az Önkormányzat Képviselőtestületének, 185/2008 (XII. 18.) KT számú határozata alapján megtörtént. 2009. február 2.-val a Baranya Megyei Bíróság, mint Cégbíróság a 02-14-000075/48 számú végzésével, a cég kérelmére átalakulás miatt törölte a Szentlőrinci Közüzemi Közhasznú Társaságot és ezzel egy időben a 02-09-073660 cégjegyzékszámom bejegyezte a Szentlőrinci Közüzemi Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságot. 2012. augusztus 03-tól, a névváltozást követően **Szentlőrinci Közüzemi Nonprofit Kft.** néven működik.

A cég székhelye:	7940 Szentlőrinc, Pécsi út 21.
Cégjegyzék száma:	Cg: 02-09-073660
A cég adószáma:	21087530-2-02
Statisztikai számjele:	21087530 3530 572 02
Cégforma:	Korlátolt Felelősségű Társaság
E-mail címe:	kozuzemi@kozuzemi.hu
Honlap címe:	www.kozuzemi.hu

A Társaság az alábbi tevékenységeit gyakorolja:

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

Tulajdonosi szerkezet 2018.12.19-ig:

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

Tulajdonosi szerkezet 2018.12.19-től:

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

Tag neve:	Dél-Kom Nonprofit Kft.
-----------	------------------------

Tag székhelye: 7632 Pécs, Siklósi út 52.
Tulajdoni hányad: 1% A Szentlőrinci Közüzemi Nkft. Taggyűlésének 21/2020. (XII.15.) Tgy. Határozata elfogadja a Képviselő testület 256/2020 (XII.15.) KT. határozatát, mely szerint 2020. december 16. napjától a társaság ügyvezetője Drávecz Gábor János.

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

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

Jelen beszámoló a 2022. január 01-től 2022. december 31-ig tartó üzleti évet mutatja be, amely a mérleg fordulónapjáig, illetve a fordulónaptól a mérlegkészítés időpontjáig történt gazdasági események adatait tartalmazó, 2022. január 01 - 2022. 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 2022. január 01-től 2022. december 31-ig tartó üzleti év 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 2022. üzleti évre vonatkozóan 2022. december 31.

- az egyszerűsített éves beszámoló eredmény kimutatásának összköltség eljárással készített „A” változatát készíti el
- a terv szerinti értékcsökkenés elszámolása a lineáris leírási módszer alkalmazásával havonta történik, terven felüli értékcsökkenést nem számoltunk el
- a 200 000 Ft-ot meg nem haladó egyedi beszerzésű értékű tárgyi eszközök értékét használatbavételük időpontjában, egy összegben tervszerinti értékcsökkenésként számolja el
- a jogelődtől átvett eszközöket nettó értéken-, az új beszerzéseket bekerülési értéken tartjuk nyilván

A Társaság a mérleg egyes tételeihez kapcsolódóan meghatározta azon – az üzleti év mérlegfordulónapját követő – időpontot, amely időpontig a megbízható és valós vagyoni helyzet bemutatásához szükséges értékelési feladatokat el lehet és el kell végezni.

A mérlegkészítés időpontja:

- a mérlegkészítés végső időpontja a tárgyévet követő év, 2023. február 28. napja.

A távhő-szolgáltatási tevékenységünknel alkalmazott felosztási arányok, a tételesen nem elkülöníthető bevételek, ráfordítások, tárgyi eszközök és vevők tevékenységhez történő hozzárendelése során az alábbiak (a Magyar Energia Hivatal 1/2013 ajánlása) szerint történt:

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

- készletek
- pénzeszközök
- aktív időbeli elhatárolások

A mérlegfőösszegek arányában:

- saját tőke
- kötelezettségek
- passzív időbeli elhatárolások

Közvetlen költség arányában:

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

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

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

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

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

Létszám és munkabér adatok

A Kft. 2022. évi átlagos statisztikai létszáma:	31 fő
Tevékenységenkénti megoszlása: távhőszolgáltatás	6 fő
hulladékiszállítás	21fő
közterületi	4 fő
A közüzemi munkavállalók bérköltése:	100 234 ezer Ft
A felügyelő bizottság részére kifizetett tiszteletdíj:	480 ezer Ft
Megbízási díj:	240 ezer Ft
Egyszerűsített foglalkoztatás:	177 ezer Ft
Összes bérköltés:	101 131 ezer Ft
Kifizetőt terhelő közterhek (szócho):	8 795 ezer Ft
Közteherjegy:	20 ezer Ft
Mindösszesen:	109 946 ezer Ft

Egyszerűsített Távhő Mérleg (ezer Ft)

A tétel megnevezése	Egyéb tevékenység 2022. év	Távhő szolgáltatás 2022. év	Összesen 2022. év
A. Befektetett eszközök (I.+II.+III. sor)	11 233	31 151	42384
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	-	947	947
2. sorból Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	11 233	30 204	41 437
4. sorból Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	-	-	-
6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	-	-	-
B. Forgóeszközök (I.+II.+III.+IV. sor)	23 624	17 338	40 962
I. KÉSZLETEK	205	285	490
II. KÖVETELÉSEK	19 789	12 000	31789
11. sorból Követelések értékelési különbözete	-	-	-
11. sorból Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	-	-	-
III. ÉRTÉKPAPÍROK	-	-	-
14. sorból Értékpapírok értékelési különbözete	-	-	-
IV. PÉNZESZKÖZÖK	3 630	5 053	8683
C. Aktív időbeli elhatárolások	6	9	15
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (A.+B.+C. sor)	34 863	48 498	83 361
A tétel megnevezése	Egyéb tevékenység 2022 év	Távhő szolgáltatás 2022. év	Összesen 2022. év
D. Saját tőke (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.)	13 658	19 000	32 658
I. JEGYZETT TŐKE	5 913	8 227	14 140
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	-	-	-
III. TŐKETARTALÉK	16 370	22 773	39 143
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-7 358	-10 238	-17 596
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	-	-	-
VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	-	-	-
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-1 267	-1 762	-3 029
E. Céltartalékok	-	-	-
F. Kötelezettségek (I.+II.+III. sor)	16 922	23 541	40 463
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	16 922	23 541	40 463
G. Passzív időbeli elhatárolások	4 283	5 957	10 240
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (D+E+F+G sor)	34 863	48 498	83 361

Eszközök értékelése
Immateriális javak és tárgyi eszközök

Az immateriális javak nettó értéke:	947 ezer Ft
A tárgyi eszközök nettó értéke:	30 204 ezer Ft
Beruházásra adott előleg	0 ezer Ft
2022.01.01 – 12.31-ig elszámolt értékcsökkenés értéke:	2 740 ezer Ft
- terv szerinti értékcsökkenés:	2 740 ezer Ft
- az egy összegben elszámolt tervszerinti értékcsökkenés:	0 ezer Ft

A 2022. december 31-ig szellemi termékek és tárgyi eszközök vásárlása:

- napelem betáplálás csatlakozás

Befektetett eszközök között kizárólag a távhőszolgáltatáshoz kapcsolódó eszközök vannak kimutatva.

TÁVHŐ SZOLGÁLTATÁS					
Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása 2022.01.01 - 2022.12.31.					
Megnevezés	Immateriális javak	Tárgyi eszközök			Összesen
	Szellemi termékek	Ingatlanok, építmények	Műszaki ber., gép, jármű	Egyéb ber., gép, jármű, felszerel	
Nyitó bruttó érték:	2 830	38 598	9 131	237	50 796
Növekedés összesen:	0	10 36	0	0	1 036
vásárlás, felújítás, átvezetés:	0	10 36	0	0	1 036
Csökkenés összesen:	0	0	0	0	0
átvezetés más költséghelyre:	0	0	0	0	0
selejtezés, eladás:	0	0	0	0	0
TE záró bruttó értéke:	2 830	39 634	9 131	237	51 832
Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének alakulása 2022.01.01 - 2022.12.31.					
Megnevezés	Immateriális javak	Tárgyi eszközök			Összesen
	Szellemi termékek	Ingatlanok, építmények	Műszaki ber., gép, jármű	Egyéb ber., gép, jármű, felszerel	
Nyitó érték:	1 081	10 230	6 468	162	17 941
Növekedés összesen:	802	872	1020	46	2 740
átvezetés miatti értékcsökkenés:	0	0	0	0	0
terv szerinti értékcsökkenés:	802	872	1020	46	2 740
Csökkenés összesen:	0	0	0	0	0
TE értékcsökkenés összesen:	1 883	11 102	7 488	208	20 681

Immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értékének meghatározása 2022.01.01 - 2022.12.31.					
Megnevezés	Immateriális javak	Tárgyi eszközök			Összesen
	Szellemi termékek	Ingatlanok, építmények	Műszaki ber., gép, jármű	Egyéb ber., gép, jármű, felszerel	
TE záró bruttó értéke:	2 830	39 634	9 131	237	51 832
TE értékcsökkenés összesen:	1 883	11 102	7 488	208	20 681
Összes nettó érték:	947	28 533	1 643	29	31 151
Mindösszesen:					31 151

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>	285 ezer Ft
- anyagkészlet (víz-, fűtés- és villanszerelési-, üzemanyag, munkaruha):	265 ezer Ft
- munkahelyi göngyöleg:	20 ezer Ft

Veszélyes hulladék, környezetre káros anyagok:

Társaságunknál veszélyes hulladék, környezetre káros anyagok nem keletkeznek.

Követelések

<u>Vevőkövetelés egyenlege:</u>	7 429 ezer Ft
• lakossági és közületi fogyasztók (távhőszolgáltatás):	7 429 ezer Ft

A távhőszolgáltatási vevőkövetelések csökkentése érdekében az alábbi intézkedéseket tettük:

- következetes kintlévőség kezelési politika folytatása
- végrehajtási eljárások végigvitele (fizetési felszólítás, fizetési meghagyás, végrehajtási eljárás megindítása, végrehajtási jog bejegyzése a tulajdoni lapra, árverezés)
- a nem fizető fogyasztók hátralékainak figyelemmel kísérése, illetve behajtása
- a lakossági és közületi távfűtési vevők esetében értékvesztést, illetve az értékvesztés megtérülését évente egyszer számoljuk el, melynek időpontja 2022.12.31.

Megnevezés	Vevői követelés 2021.12.31.	Elszámolt értékvesztés 2022-ban	Megtérült értékvesztés 2022-ban	Változás (növekedés / csökkenés)	Vevői követelés 2022.12.31.
Távhőszolgáltatás követelés	23193	-	-	798	23 991
Értékvesztés	-16 722	-331	492	160	-16 562
Táv hő nettó vevői követelés	6 471	-	-	958	7 429

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 2022. december 31-ig 16 562 ezer Ft értékben számoltunk el, ezen összegek behajthatósága bizonytalan. Oka a csökkenő végrehajtás alá vonható keresetek száma mellett, az ingatlan fedezeteknél a kielégítési sorrendben a követelésünket megelőző jelzáloghitelek.

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

Sávós kintlévőség kimutatás 2022.12.31.(lakossági)			
	Számla	Ügyfél	Összeg (ezer Ft)
361 napon túl lejáró számlák	1233	137	18 487
181-360 napon belül lejáró számlák	94	14	1 274
91-180 napon belül lejáró számlák	57	14	367
61-90 napon belül lejáró számlák	29	9	464
31-60 napon belül lejáró számlák	56	17	904
Határidőn belüli számlák	85	39	1 978
Összesen			23474
Túlfizetés			-5 352
Mindösszesen:			18122
Sávós kintlévőség kimutatás 2022.12.31.(közületi)			
	Számla	Ügyfél	Összeg (ezer Ft)
361 napon túl lejáró számlák	63	4	504
181-360 napon belül lejáró számlák	0	0	0
91-180 napon belül lejáró számlák	0	0	0
61-90 napon belül lejáró számlák	0	0	0
31-60 napon belül lejáró számlák	1	1	8
Határidőn belüli számlák	1	1	5
Összesen			517
Túlfizetés			-40
Mindösszesen:			477

Egyéb követelés arányosított összege: 4 571 ezer Ft

Pénzeszközök

Pénztári tételek:

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

Pénztár arányosított összeg: 50 ezer Ft

Bankszámlapénz

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

Főszámla arányosított összeg: 5 003 ezer Ft

Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolás arányosítással: 9 ezer Ft

Források értékelése**Saját tőke**

Távhő üzletág saját tőke:	19 000 ezer Ft
Jegyzett tőke:	8 227 ezer Ft
Tőketartalék:	22 773 ezer Ft
Eredménytartalék:	-10 238 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).

A képzett céltartalék támogatásból történő elvonás korrekciója következtében feloldásra került.

A 2022. évi mérleg alapján a társaság nem lépte túl a nyereségkorlátot.

Távhőszolgáltatás fejlesztésére:	nem képeztünk
Környezetvédelmi céltartalék:	nem képeztünk

Kötelezettségek

Hátrasorolt kötelezettségünk:	nincs
Hosszúlejáratú kötelezettség (nyílt és zárt végű pénzügyi lízing):	nincs
Rövidlejáratú kötelezettség arányosított összeg:	23 541 ezer Ft

Tartozásaink eszközberletből, áruvásárlásából, szolgáltatás igénybevételeből, adótartozásból és társadalombiztosítási járulék kötelezettségből adódnak. Kötelezettségeink pénzügyi rendezése folyamatosan, határidőn belül történik. Az adók befizetése folyamatosan, határidőre és az elszámolása ráfordításként évente egy alkalommal 2022.12.31-én történik.

Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolás összege arányosítással: 5 957 ezer Ft

Eredménykimutatás szétválasztása (ezer)

Sorszám	A tétel megnevezése	Egyéb tevékenység 2022	Távhő szolgáltatás 2022	Összesen 2022
		ezer Ft	ezer Ft	Ezer Ft
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	146 954	82 503	229 457
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE			
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	14 077	52 008	66 085
4	Ebből: visszaírt értékvesztés		492	492
5	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	74 173	103 196	177 369
6	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	83 928	26 955	110 883
7	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	1 891	3 539	5 430
8	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	2 450	1 903	4 353
9	Ebből: értékvesztés		331	331
10	A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII)	-1 411	-1 082	-2 493
11	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI			
12	Ebből: értékelési különbözet			
13	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	4		4
14	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-4		-4
15	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-1 415	-1 082	-2 497
16	X. Adófizetési kötelezettség	290	242	532
17	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	- 1 705	-1 324	-3 029

Távfűtési tevékenység:

- távhő szolgáltatói támogatás: 47 270 ezer Ft
- vásárolt geotermikus energia költsége: 81 763 ezer Ft
- vásárolt villamos energia költsége: 2 263 ezer Ft

Eredmény kimutatás tételeinek értékelése**Értékesítés nettó árbevétele: 82 503 ezer Ft**

Távhőszolgáltatás árbevétele: Fő tevékenységünk a távhőszolgáltatási üzletágunk.

Egyéb bevételek: 52 008 ezer Ft

Ebből távhő-ártámogatás: 2022. évben 47 270 ezer Ft támogatást kaptunk a MAVIR Zrt-től a havi igénylésünk alapján, melyet a lakosságnak nyújtott hőmennyiség alapján számoltunk ki.

Anyagjellegű ráfordítások: 103 196 ezer Ft

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

Igénybe vett szolgáltatások: A tevékenységünkhöz kapcsolódó, eszökbérleti 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: 26 955 ezer Ft

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

Értékcsökkenési leírás: 3 539 ezer Ft

Társaságunk terv szerinti értékcsökkenését lineáris leírási módszerrel végzi, 2022-ben összesen 3 539 ezer Ft-ot számoltunk el. Ebből a terv szerinti értékcsökkenés összege 2 740 ezer Ft, egyösszegű értékcsökkenés: 0 ezer Ft, közvetett költségekből arányosított értékcsökkenés: 799 ezer Ft.

Egyéb ráfordítások: 1 903 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, 2023.05.09.


Drávecz Gábor János sk.

ügyvezető

**SZENTLŐRINCI KÖZÜZEMI
NONPROFIT KFT.**
7940 Szentlőrinc, Pécsi út 21.
Adószám: 21087530-2-02
1.

