

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](mailto:kozuzemi@kozuzemi.hu)

**Szentlőrinci Közüzem  
Nonprofit  
Korlátolt Felelősségű Társaság**

**7940 Szentlőrinc, Pécsi út 21.**

**Cg: 02-09-073660**

**Számviteli kiegészítő melléklet**

**A 2020. évi üzleti évhez  
2020.01.01 - 2020.12.31.**

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%

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

Szentlőrinc Város Önkormányzat Képviselőtestületének 149/2018 (V.24) KT. határozata alapján 2018. június 01-től 2023. május 31-ig Junácsi Józsefet bízta meg az ügyvezetői feladatok ellátásával. A Szentlőrinci Közülemi Nkft. Taggyűlésének 17/2020. (X.28.) Tgy. Határozata elfogadja Junácsi József ügyvezető munkaviszonyának és ügyvezetői tisztségének megszüntetését 2020. október 31. napjával. A Szentlőrinci Közülemi Nkft. Taggyűlésének 18/2020. (XI.02.) Tgy. Határozata megbízza határozott időtartamra Bolvári Renátát 2020. november 1-től az új ügyvezető megbízásának hatálybalépéséig, de legkésőbb 2021. február 28. napjáig az ügyvezető feladatainak ellátásával. 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 az öt évre választott felügyelő bizottság tagjai 2018. december 18-tól 2023.12.17-ig: Végh Gábor, May Gábor, Dr. Szűcs Tamás. A Szentlőrinci Közülemi Nkft. Taggyűlésének 12/2020. (X.28.) Tgy. Határozata elfogadja Végh Gábor és dr. Szűcs Tamás FB tagságának megszűnését, valamint 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 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. december 17-től.

Jelen beszámoló a 2020. január 01-től 2020. december 31-ig tartó üzleti évet mutatja be, amely a mérleg fordulónapjáig, illetve a fordulónaptól a mérlegkészítés időpontjáig történt gazdasági események adatait tartalmazó, 2020. január 01 - 2020. 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.

2019.06.01-től 2022.05.31-ig az ECOTIPP Könyvszakértő, Adótanácsadó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságot (7635 Pécs, Nagyszékóka 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: Bátonyi Livia 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 2020. üzleti évre vonatkozóan 2020. 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 jogelődötől átvett eszközöket nettó értéken-, az új beszerzéseket bekerülési értéken tartjuk nyilván

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

A mérlegkészítés időpontja:

- a mérlegkészítés végső időpontja a tárgyévet követő év, 2021. május 31. 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. 2020. évi átlagos statisztikai létszáma:	41 fő
Tevékenységenkénti megoszlása:	
távhőszolgáltatás	7 fő
központi irányítás	0 fő
hulladékszállítás	22fő
konténeres hulladékszállítás	1fő
közterületi	5 fő
közfoglalkoztatás	6 fő
A közüzemi munkavállalók bérköltése:	99 776 ezer Ft
A közfoglalkoztatott munkavállalók bérköltése:	3 800 ezer Ft
A felügyelő bizottság részére kifizetett tiszteletdíj:	440 ezer Ft
Megbízási díj:	534 ezer Ft
Összes bérköltés:	104 550 ezer Ft
Cafeteria (SZÉP-kártya):	1 930 ezer Ft
Kifizetőt terhelő közterhek (szócho+szki):	13 897 ezer Ft
Mindösszesen:	120 377 ezer Ft

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

Az immateriális javak nettó értéke:	92 ezer Ft
A tárgyi eszközök nettó értéke:	56 343 ezer Ft

2020.01.01 – 12.31-ig elszámolt értékcsökkenés értéke:	9 210 ezer Ft
- terv szerinti értékcsökkenés:	8 410 ezer Ft
- az egy összegben elszámolt tervszerinti értékcsökkenés:	800 ezer Ft

2020. december 31-ig szellemi termékek és tárgyi eszközök vásárlása:

- Windows 10 szoftver
- komplett számítógép távfűtéshez
- APC Back szünetmentes + akkumulátor

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, mely az EON hálózatába betáplálásra került.

**Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása 2020.01.01 - 2020.12.31.**

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	
<b>Nyitó bruttó érték:</b>	<b>832</b>	<b>55 804</b>	<b>160 657</b>	<b>19 349</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>235 727</b>
<b>Növekedés összesen:</b>	<b>309</b>	<b>0</b>	<b>444</b>	<b>47</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>800</b>
vásárlás, felújítás, átvezetés:	309	0	444	47	0	0	800
<b>Csökkenés összesen:</b>	<b>309</b>	<b>0</b>	<b>444</b>	<b>47</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>800</b>
átvezetés más költséghelyre:	0	0	0	0	0	0	0
átvezetés "0"-ba:	309	0	444	47	0	0	800
selejtezés, eladás:	0	0	0	979	0	0	979
<b>TE záró bruttó érték:</b>	<b>832</b>	<b>55 804</b>	<b>160 657</b>	<b>18 370</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>235 727</b>

**Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének alakulása 2020.01.01 - 2020.12.31.**

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	
<b>Nyitó értékcsökkenés értéke:</b>	<b>300</b>	<b>15 140</b>	<b>148 663</b>	<b>9 209</b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>173 373</b>
<b>Növekedés összesen:</b>	<b>441</b>	<b>2 874</b>	<b>3 238</b>	<b>2 655</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>9 210</b>
terv szerinti ÉCS:	441	2 874	3 238	2 655	2	0	9 210
<b>Csökkenés összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
"0" TE értékcsökkenés:	309	0	444	47	0	0	800
<b>TE értékcsökkenés összesen:</b>	<b>741</b>	<b>18 014</b>	<b>151 901</b>	<b>11 864</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>182 583</b>

**Immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értékének meghatározása 2020.01.01 - 2020.12.31.**

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	
TE záró bruttó értéke:	832	55 804	160 657	18 370	14	0	235 727
TE értékcsökkenés összesen:	741	18 014	151 901	11 864	13		182 583
<b>TE záró nettó értéke:</b>	<b>91</b>	<b>37 790</b>	<b>8 756</b>	<b>6 506</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>53 144</b>
<b>Összes nettó érték:</b>	<b>91</b>	<b>37 790</b>	<b>8 756</b>	<b>6 506</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>53 144</b>

*100 000 Ft alatti tárgyi eszközök használatba vételekor egy összegben elszámolt ÉCS*

<b>800</b>
------------

### 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>	614 ezer Ft
- anyagkészlet (víz-, fűtés- és villanyszerelési-, üzemanyag, munkaruha):	562 ezer Ft
- munkahelyi göngyöleg:	52 ezer Ft

Készleteink értéke 2020. évben 2019. évhez képest csökkent 2 477 ezer Ft-tal a közüzemi anyagfelhasználása és a közmunka program anyagfelhasználása miatt. Készletünk az alábbi anyagból áll össze: építőanyag, festékanyag, vegyes anyag, alkatrész, üzemanyag, munkaruha, kis értékű eszközök.

#### Veszélyes hulladék, környezetre káros anyagok:

Társaságunknál veszélyes hulladék, környezetre káros anyagok nem keletkeznek.

### Követelések

<u>Vevőkövetelés egyenlege:</u>	41 703 ezer Ft
• lakossági és közületi fogyasztók (távhőszolgáltatás):	27 022 ezer Ft
• vevők (hulladékszállítás, egyéb vállalkozói tevékenység):	14 681 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 2020.12.31.

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

Megnevezés	Vevői tartozás 2019.12.31.	Elszámolt értékvesztés 2020-ban	Megtérült értékvesztés 2020-ban	Változás (növekedés / csökkenés)	Vevői tartozás 2020.12.31.
Távhőszolgáltatás követelés	32 458	0	0	0	27 022
Értékvesztés	- 20 568	-511	2561	0	-18 518
<b>Távhőszolgáltatás hátralék</b>	<b>11 890</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24 438</b>
Egyéb vevői követelés	12 531	0	0	2 150	14 681
<b>Összes vevői követelés</b>	<b>24 421</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>41 703</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. 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:**

Energia juttatás	7 804 ezer Ft
Közfeladat kompenzáció:	738 ezer Ft
Áthúzódó ÁFA követelés:	5 855 ezer Ft
Különbféle egyéb követelések:	329 ezer Ft
Pénzügyi áfás ügyfelek áfája:	69 ezer Ft

<b>Sávós kintlévőség kimutatás 2020.12.31.(lakossági)</b>			
	<b>Számla</b>	<b>Ügyfél</b>	<b>Összeg (ezer Ft)</b>
361 napon túl lejáró számlák	1387	123	21 319
181-360 napon belül lejáró számlák	91	14	1 099
91-180 napon belül lejáró számlák	42	9	404
61-90 napon belül lejáró számlák	27	7	326
31-60 napon belül lejáró számlák	45	18	743
Határidőn belüli számlák	147	81	2 532
<b>Összesen</b>			<b>26 422</b>
<b>Sávós kintlévőség kimutatás 2020.12.31.(közületi)</b>			
	<b>Számla</b>	<b>Ügyfél</b>	<b>Összeg (ezer Ft)</b>
361 napon túl lejáró számlák	63	4	536
181-360 napon belül lejáró számlák	2	2	12
91-180 napon belül lejáró számlák	0	0	0
61-90 napon belül lejáró számlák	0	0	0
31-60 napon belül lejáró számlák	0	0	0
Határidőn belüli számlák	4	4	51
<b>Összesen</b>			<b>599</b>

### Pénzeszközök

#### Pénztári tételek:

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

Főpénztár:	314 105 Ft
Ügyfélpénztár:	252 481 Ft
Közfoglalkoztatott:	0 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:	7 726 ezer Ft
Közfoglalkoztatás:	15 ezer Ft

### Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások összege: 885 ezer Ft  
 Biztosítási díjak, úthasználati díj és a távfűtés árbevétel 2020. évet érintő elhatárolásait tartalmazza.

**Források értékelése****Saját tőke**

Társaságunk saját tőke összetétele:	30 290 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>	261 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>	-23 254 ezer Ft

**Céltartalék**

A 2020. év adózott eredménye terhére céltartalékot nem képeztünk.

Távhőszolgáltatás fejlesztésére:	0 Ft tárgyévi állományban
Nem került felhasználásra a távhőszolgáltatás fejlesztésére a 2018. évben képzett	3 733 e Ft
Környezetvédelmi céltartalék:	nem képeztünk

**Kötelezettségek**

<u>Hátrasorolt kötelezettségünk:</u>	nincs
<u>Hosszúlejáratú kötelezettség (nyílt és zárt végű pénzügyi lízing):</u>	2 063 ezer Ft
Vevőktől kapott előleg:	2 260 ezer Ft
Rövidlejáratú kötelezettségek:	68 481 ezer Ft

Tartozásaink eszközberletből, szolgáltatás igénybevételéből, adótartozásból és társadalombiztosítási járulék kötelezettségből adódnak és a növekedés oka, hogy szállítókkal szembeni kötelezettségeink nőttek. Kötelezettségeink pénzügyi rendezése folyamatos. Az adók befizetése folyamatosan, határidőre és az elszámolása ráfordításként évente egy alkalommal 2020.12.31-én történik. A hosszú lejáratú kötelezettségekből átsorolásra kerültek a 2021. évben esedékessé váló lízing díjak.

**Államháztartással szembeni kötelezettségek:**

Munkavállalói SZJA:	1 078 ezer Ft
Szociális hozzájárulási adó:	984 ezer Ft
Szakképzési hozzájárulás:	109 ezer Ft
TB járulék:	1 432 ezer Ft

**Passzív időbeli elhatárolások**

Passzív időbeli elhatárolás összege:	1 ezer Ft
(Halasztott bevétel.)	

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

**Távhőszolgáltatás árbevétele: 89 550 ezer Ft**

Egyik fő tevékenységünk a távhőszolgáltatás. Geotermiával, a föld mélyrétegeiből felszínre hozott forró, mintegy 85 °C hőmérsékletű termálvízzel hőcserélőkön keresztül fűtjük fel a fűtőcsövekben keringő vizet, összesen 612 fogyasztó, többségében lakás fűtését és használatimelegvíz-szükségletét biztosítjuk. Hatósági áras szolgáltatás, a rezsicsökkentés miatt kiesett árbevételt a törvény által megigényelhető távhőár-támogatás formájában, a MEKH részben kompenzálja.

**Hulladékszállítás árbevétele: 123 212 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. A szolgáltatási díjunk év közben megemelésre került a költségeink emelkedésének ellentételezésére.

**Közterületi tevékenység árbevétele: 9 747 ezer Ft**

Szentlőrinc Város Önkormányzatával kötött szerződés alapján közterület-karbantartást végzünk, valamint eseti megrendelések alapján is dolgoznak kollégáink a város érdekében, pl. gallyazás, szállítási feladatok, síkosságmentesítés, zöldfelületek gondozása.

**Egyéb tevékenységek árbevétele: 5 759 ezer Ft**

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

**Egyéb bevételek**

**Táv hőár támogatása: 29 646 ezer Ft**

2020. évben 29 646 ezer Ft támogatást kaptunk a MAVIR Zrt-től a havi igénylésünk alapján, melyet a lakosságnak nyújtott hőmennyiség alapján számoltunk ki, ez az összeg 2019. évben 33 195 ezer Ft volt, ennek oka, hogy a támogatási összege 3 549 ezer Ft-tal csökkent.

**Közfoglalkoztatás támogatása: 4 026 ezer Ft**

2019. évben közfoglalkoztatási programmal bizta meg a kft-t a Képviselő Testület, ez a program 2020. február 29-ig tartott. A költségeink ellentételezésére az államtól 4 026 ezer Ft folyt be.

**Munkaügyi Központ támogatás: 0 ezer Ft**

2020-ban a munkavállalók foglalkoztatására nem kaptunk támogatást az államtól.

A 2020. évi összes bevételünk 2019 évhez képest csökkent, ennek oka, a közfoglalkoztatás és a hőár támogatás csökkenése.

### **Aktivált saját teljesítmények**

Nem került elszámolásra a tárgy évben.

### **Anyagjellegű ráfordítások**

Anyagköltségek: 107 312 ezer Ft

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

Igénybe vett szolgáltatások: 37 325 ezer Ft

A tevékenységünkhöz kapcsolódó szállítási költségből, eszközberleti díjakból, javítás és karbantartási szolgáltatásokból, szakértői és oktatási díjakból, tagdíjakból és szennyvíz elvezetési szolgáltatás díjából áll össze.

Egyéb szolgáltatások: 3 969 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: 121 972 ezer Ft.

A közüzemi munkavállalók bérköltsége (közfoglalkoztatottak járandóságai nélkül) 2019. évhez képest 1% körüli mértékben emelkedett.

### **Értékcsökkenési leírás**

Társaságunk terv szerinti értékcsökkenését lineáris leírási módszerrel végzi, 2020-ban összesen 9 210 ezer Ft-ot számoltunk el. Ebből a terv szerinti értékcsökkenés összege 8 410 ezer Ft és az egyösszegű elszámolás használatbevételekor 800 ezer Ft. Társaságunk terven felüli értékcsökkenést 2020-ban nem számolt el.

### **Egyéb ráfordítások**

Eladott áruk beszerzési értéke: 0 Ft

Egyéb ráfordítások: 7 939 ezer Ft

Káreseményekkel kapcsolatos térítésekből, távfűtéssel kapcsolatos eljárási illetékekből végrehajtónak és Kamarának, az államháztartással szemben elszámolt adókból, önkormányzatnak fizetett adókból és az elszámolt értékvesztésből keletkezett.

### **Pénzügyi műveletek bevétele**

Társaságunk a bankszámlavezető intézettől 5 ezer Ft kamatot kapott a pénzeszköze után.

### **Pénzügyi műveletek ráfordítása**

Társaságunknál 2020-ban 277 ezer Ft összegű kamatráfordítás keletkezett.

**Egyszerűsített MÉRLEG (ezer Ft)**

Sorszám	A tétel megnevezése	2019.12.31	2020.12.31
		Összesen ezer Ft-ban	Összesen ezer Ft-ban
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	<b>61 817</b>	<b>56 435</b>
2	I. Immateriális javak	224	92
3	II. Tárgyi eszközök	61 593	56 343
4	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
5	<b>B. Forgóeszközök</b>	<b>51 773</b>	<b>47 248</b>
6	I. Készletek	3 091	614
7	II. Követelések	39 815	38 327
8	III. Értékpapírok	0	0
9	IV. Pénzeszközök	8 867	8 307
10	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>181</b>	<b>885</b>
11	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>113 771</b>	<b>104 568</b>

Sorszám	A tétel megnevezése	Összesen	Összesen
		ezer Ft-ban	ezer Ft-ban
12	<b>D. Saját tőke</b>	<b>53 544</b>	<b>30 290</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	19 269	260
17	V. Lekötött tartalék	0	0
18	VI. Értékelési tartalék	0	0
19	VII. Adózott eredmény	-19 008	-23 254
20	<b>E. Céltartalékok</b>	<b>3 733</b>	<b>3 733</b>
21	<b>F. Kötelezettségek</b>	<b>51 654</b>	<b>70 544</b>
22	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
23	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	3 285	2 063
24	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	48 369	68 481
25	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>4 840</b>	<b>1</b>
26	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>113 771</b>	<b>104 568</b>

**EREDMÉNYKIMUTATÁS (ezer Ft-ban)**

Sorszám	A tétel megnevezése	2019.12.31	2020.12.31
		Összesen ezer Ft-ban	Összesen ezer Ft-ban
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	203 881	217 730
2	II. Aktivált saját teljesítmény	0	0
3	III. Egyéb bevételek	103 427	47 498
4	Ebből: visszaírt értékvesztés	1 299	2 561
5	IV. Anyagijellegű ráfordítások	145 518	148 607
6	V. Személyi jellegű ráfordítások	151 872	121 972
7	VI. Értécsökkenési leírás	9 475	9 210
8	VII. Egyéb ráfordítások	18 619	7 939
9	Ebből: értékvesztés	0	511
10	<b>A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-18 176</b>	<b>-22 500</b>
11	VIII. Pénzügyi műveletek bevételi	13	0
12	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	292	277
13	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>-279</b>	<b>-277</b>
14	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>-18 455</b>	<b>-22 777</b>
	adózás előtti eredményt növelő tételek	0	0
	adózás előtti eredményt csökkentő tételek	0	0
	<b>adóalap</b>	<b>-18 455</b>	<b>-22 777</b>
15	X. Adófizetési kötelezettség (9%) Jöv.nyer.min.	553	477
16	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>-19 008</b>	<b>-23 254</b>

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


Bevétel típusai	Távfűtés	Hulladék szállítás	Közterület / közfogl	Egyéb / vállalat irányítás	Összesen
Árbevétel	89 549 878	123 211 835	202 499	4 765 466	217 729 678
Támogatás	29 646 193	0	0	0	29 646 193
Önkorm. támogatás	0	0	9 747 526	0	9 747 526
Állami támog.közf.	0	0	4 026 099		4 026 099
Munkaügyi tám.	0	0	0	0	0
Egyéb bevételek	3 084 168	0	0	796 834	3 881 002
Tárgyi eszköz ért.	0	0	0	196 850	196 850
<b>BEVÉTEL összesen</b>	<b>122 280 239</b>	<b>123 211 835</b>	<b>13 976 124</b>	<b>5 759 150</b>	<b>265 227 348</b>

6-os költségek	26 856 426	1 269 028	2 264 924	2 645 053	33 035 431
7-es költségek	92 335 629	116 884 811	25 644 257	598 326	235 463 023
<b>Közvlen ktg. ar. 6-os</b>	<b>5 073 020</b>	<b>5 028 832</b>	<b>1 187 863</b>	<b>0</b>	<b>11 289 715</b>
<b>Közvlen ktg. ar. 8-as</b>	<b>4 048 933</b>	<b>3 340 437</b>	<b>549 604</b>	<b>0</b>	<b>7 938 974</b>
<b>KÖLTSÉG ÉS RÁFORDÍTÁS összesen:</b>	<b>128 314 008</b>	<b>126 523 108</b>	<b>29 646 648</b>	<b>3 243 379</b>	<b>287 727 143</b>

<b>ÜZLETÁGI eredmény</b>	<b>- 6 033 769</b>	<b>-3 311 273</b>	<b>-15 670 524</b>	<b>2 515 771</b>	<b>-22 499 795</b>
--------------------------	--------------------	-------------------	--------------------	------------------	--------------------

Szentlőrinc, 2020.12.31.

Drávecz Gábor János sk.  
ügyvezető igazgató

<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 2020. évi üzleti évhez  
2020.01.01 – 2020.12.31.**

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%

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

Szentlőrinc Város Önkormányzat Képviselőtestületének 149/2018 (V.24) KT. határozata alapján 2018. június 01-től 2023. május 31-ig Junácski Józsefet bízta meg az ügyvezetői feladatok ellátásával. A Szentlőrinci Közüzemi Nkft. Taggyűlésének 17/2020. (X.28.) Tgy. Határozata elfogadja Junácski József ügyvezető munkaviszonyának és ügyvezetői tisztségének megszüntetését 2020. október 31. napjával. A Szentlőrinci Közüzemi Nkft. Taggyűlésének 18/2020. (XI.02.) Tgy. Határozata megbízza határozott időtartamra Bolvári Renátát 2020. november 1-től az új ügyvezető megbízásának hatálybalépéséig, de legkésőbb 2021. február 28. napjáig az ügyvezető feladatainak ellátásával. 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 az öt évre választott felügyelő bizottság tagjai 2018. december 18-tól 2023.12.17-ig: Végh Gábor, May Gábor, Dr. Szűcs Tamás. A Szentlőrinci Közüzemi Nkft. Taggyűlésének 12/2020. (X.28.) Tgy. Határozata elfogadja Végh Gábor és dr. Szűcs Tamás FB tagságának megszűnését, valamint 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 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. december 17-től.

Jelen beszámoló a 2020. január 01-től 2020. december 31-ig tartó üzleti évet mutatja be, amely a mérleg fordulónapjáig, illetve a fordulónaptól a mérlegkészítés időpontjáig történt gazdasági események adatait tartalmazó, 2020. január 01 - 2020. 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.

2019.06.01-től 2022.05.31-ig az ECOTIPP Könyvszakértő, Adótanácsadó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságot (7635 Pécs, Nagyszékóka 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: Bátonyi Livia 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 2020. üzleti évre vonatkozóan 2020. 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 mérleg-fordulónapját követő – időpontot, amely időpontig a megbízható és valós vagyoni helyzet bemutatásához szükséges értékelési feladatokat el lehet és el kell végezni.

A mérlegkészítés időpontja:

- a mérlegkészítés végső időpontja a tárgyévet követő év, 2021. május 31. 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. 2020. évi átlagos statisztikai létszáma:	41 fő
Tevékenységenkénti megoszlása:	
távhőszolgáltatás	7 fő
központi irányítás	0 fő
hulladékszállítás	22fő
konténeres hulladékszállítás	1fő
közterületi	5 fő
közfoglalkoztatás	6 fő

A közüzemi munkavállalók bérkölsége:	99 776 ezer Ft
A közfoglalkoztatott munkavállalók bérkölsége:	3 800 ezer Ft
A felügyelő bizottság részére kifizetett tiszteletdíj:	440 ezer Ft
Megbízási díj:	534 ezer Ft
Összes bérkölség:	104 550 ezer Ft
Cafeteria (SZÉP-kártya):	1 930 ezer Ft
Kifizetőt terhelő közterhek (szocho+szki):	13 897 ezer Ft
Mindösszesen:	120 377 ezer Ft

**Egyszerűsített Távhő Mérleg (ezer Ft)**

A tétel megnevezése	Egyéb tevékenység 2020. év	Távhő szolgáltatás 2020. év	Összesen 2020. év
<b>A. Befektetett eszközök (I.+II.+III. sor)</b>	<b>23 914</b>	<b>32 521</b>	<b>56 435</b>
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	-	92	92
2. sorból Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	23 914	32 429	56 343
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>B. Forgóeszközök (I.+II.+III.+IV. sor)</b>	<b>16 900</b>	<b>30 348</b>	<b>47 248</b>
I. KÉSZLETEK	246	368	614
II. KÖVETELÉSEK	13 331	24 996	38 327
11. sorból Követelések értékelési különbözete	-	-	-
11. sorból Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	-	-	-
III. ÉRTÉKPAPÍROK	-	-	-
14. sorból Értékpapírok értékelési különbözete	-	-	-
IV. PÉNZESZKÖZÖK	3 323	4 984	8 307
<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>354</b>	<b>531</b>	<b>885</b>
<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (A.+B.+C. sor)</b>	<b>41 168</b>	<b>63 400</b>	<b>104 568</b>
A tétel megnevezése	Egyéb tevékenység 2020. év	Távhő szolgáltatás 2020. év	Összesen 2020. év
<b>D. Saját tőke (I.+II.+III.+IV.+V.+VI+VII.)</b>	<b>3 984</b>	<b>26 306</b>	<b>30 290</b>
I. JEGYZETT TŐKE	5 567	8 573	14 140
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	-	-	-
III. TŐKETARTALÉK	15 410	23 733	39 143
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	103	158	261
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	-	-	-
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-	-	-
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	- 17 096	- 6 158	- 23 254
<b>E. Céltartalékok</b>	<b>-</b>	<b>3 733</b>	<b>3 733</b>
<b>F. Kötelezettségek (I.+II.+III. sor)</b>	<b>37 183</b>	<b>33 361</b>	<b>70 544</b>
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	812	1 251	2 063
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	36 371	32 110	68 481
<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>1</b>
<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (D+E+F+G sor)</b>	<b>41 168</b>	<b>63 400</b>	<b>104 568</b>

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

Az immateriális javak nettó értéke:	92 ezer Ft
A tárgyi eszközök nettó értéke:	32 429 ezer Ft
2020.01.01 – 12.31-ig elszámolt értékcsökkenés értéke:	3 443 ezer Ft
- terv szerinti értékcsökkenés:	2 859 ezer Ft
- az egy összegben elszámolt tervszerinti értékcsökkenés:	584 ezer Ft

A 2020. december 31-ig szellemi termékek és tárgyi eszközök vásárlása:

- Windows 10 szoftver
- komplett számítógép távfűtéshez
- APC Back szünetmentes + akkumulátor

Befektetett eszközök között kizárólag a távhőszolgáltatáshoz kapcsolódó eszközök vannak kimutatva.

<b>TÁVHÓ SZOLGÁLTATÁS</b>					
<b>Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása 2020.01.01 - 2020.12.31.</b>					
Megnevezés	Immateriális javak	Tárgyi eszközök			Összesen
	Szellemi termékek	Ingatlanok, építmények	Műszaki ber., gép, jármű	Egyéb ber., gép, jármű, felszerel	
<b>Nyitó bruttó érték:</b>	<b>400</b>	<b>37 738</b>	<b>9 131</b>	<b>188</b>	<b>38 813</b>
<b>Növekedés összesen:</b>	<b>93</b>	<b>0</b>	<b>444</b>	<b>47</b>	<b>584</b>
vásárlás, felújítás, átvezetés:	93	0	444	47	584
<b>Csökkenés összesen:</b>	<b>93</b>	<b>0</b>	<b>444</b>	<b>47</b>	<b>584</b>
átvezetés más költséghelyre:		0	0	0	0
átvezetés „0”-ba:	93	0	444	47	584
selejtezés, eladás:	0	0	0	0	0
<b>TE bruttó érték:</b>	<b>400</b>	<b>37 738</b>	<b>9 131</b>	<b>188</b>	<b>38 813</b>
"0" TE bruttó értéke:	93	0	444	47	584
<b>TE záró bruttó érték:</b>	<b>400</b>	<b>37 738</b>	<b>9 131</b>	<b>188</b>	<b>38 813</b>
<b>Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének alakulása 2020.01.01 - 2020.12.31.</b>					
Megnevezés	Immateriális javak	Tárgyi eszközök			Összesen
	Szellemi termékek	Ingatlanok, építmények	Műszaki ber., gép, jármű	Egyéb ber., gép, jármű, felszerel	
<b>Nyitó érték:</b>	<b>176</b>	<b>8 644</b>	<b>4 144</b>	<b>39</b>	<b>13 003</b>
<b>Növekedés összesen:</b>	<b>132</b>	<b>1 502</b>	<b>1 200</b>	<b>25</b>	<b>2 859</b>
átvezetés miatti értékcsökkenés:	0	0	0	0	0
terv szerinti értékcsökkenés:	132	1 502	1 200	25	2 859
<b>Csökkenés összesen:</b>	<b>132</b>	<b>1 502</b>	<b>1 200</b>	<b>25</b>	<b>2 859</b>
<b>TE értékcsökkenés:</b>	<b>308</b>	<b>10 146</b>	<b>5 344</b>	<b>64</b>	<b>15 862</b>
"0" TE értékcsökkenés:	93	0	444	47	584
<b>TE értékcsökkenés összesen:</b>	<b>308</b>	<b>10 146</b>	<b>5 344</b>	<b>64</b>	<b>15 862</b>
<b>Immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értékének meghatározása 2020.01.01 - 2020.12.31.</b>					
Megnevezés	Immateriális javak	Tárgyi eszközök			Összesen
	Szellemi termékek	Ingatlanok, építmények	Műszaki ber., gép, jármű	Egyéb ber., gép, jármű, felszerel	
TE záró bruttó értéke:	400	37 738	9 131	188	47 457
TE értékcsökkenés összesen:	308	10 146	5 344	64	15 862
<b>Összes nettó érték:</b>	<b>92</b>	<b>27 592</b>	<b>4 599</b>	<b>238</b>	<b>32 521</b>
<b>100 000 Ft alatti tárgyi eszközök használatba vételekor egy összegben elszámolt ÉCS</b>					<b>584</b>

**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>	614 ezer Ft
- anyagkészlet (víz-, fűtés- és villanyszerelési-, üzemanyag, munkaruha):	562 ezer Ft
- munkahelyi göngyöleg:	52 ezer Ft

Készleteink értéke 2020. évben 2019. évhez képest csökkent 2 477 ezer Ft-tal a közüzemi anyagfelhasználása és a közmunka program anyagfelhasználása miatt. Készletünk az alábbi anyagból áll össze: építőanyag, festékanyag, vegyes anyag, alkatrész, üzemanyag, munkaruha, kis értékű eszközök.

Veszélyes hulladék, környezetre káros anyagok:

Társaságunknál veszélyes hulladék, környezetre káros anyagok nem keletkeznek.

**Követelések**

<u>Vevőkövetelés egyenlege:</u>	27 022 ezer Ft
• lakossági és közületi fogyasztók (távhőszolgáltatás):	27 022 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 2020.12.31.

Megnevezés	Vevői tartozás 2019.12.31.	Elszámolt értékvesztés 2020-ban	Megtérült értékvesztés 2020-ban	Változás (növekedés / csökkenés)	Vevői tartozás 2020.12.31.
Távhőszolgáltatás követelés	32 458	0	0	0	27 022
Értékvesztés	- 20 568	-511	2561	0	-18 518
<b>Távhőszolgáltatás hátralék</b>	<b>11 890</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24 438</b>
Egyéb vevői követelés	12 531	0	0	2 150	14 681
<b>Összes vevői követelés</b>	<b>24 421</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>41 703</b>

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

Értékvesztést 2020. december 31-ig 511 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 2020.12.31.(lakossági)</b>			
	<b>Számla</b>	<b>Ügyfél</b>	<b>Összeg (ezer Ft)</b>
361 napon túl lejáró számlák	1387	123	21 319
181-360 napon belül lejáró számlák	91	14	1 099
91-180 napon belül lejáró számlák	42	9	404
61-90 napon belül lejáró számlák	27	7	326
31-60 napon belül lejáró számlák	45	18	743
Határidőn belüli számlák	147	81	2 532
<b>Összesen</b>			<b>26 422</b>
<b>Sávós kintlévőség kimutatás 2020.12.31.(közületi)</b>			
	<b>Számla</b>	<b>Ügyfél</b>	<b>Összeg (ezer Ft)</b>
361 napon túl lejáró számlák	63	4	536
181-360 napon belül lejáró számlák	2	2	12
91-180 napon belül lejáró számlák	0	0	0
61-90 napon belül lejáró számlák	0	0	0
31-60 napon belül lejáró számlák	0	0	0
Határidőn belüli számlák	4	4	51
<b>Összesen</b>			<b>599</b>

Egyéb követeléseink: Az alábbiak szerinti igényelt összege, melyeknek pénzügyi teljesítése 2021-ben kerül jóváírásra. Távhőszolgáltatás támogatás követelés: 7 804 ezer Ft

### **Pénzeszközök**

Pénztári tételek:

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

Ügyfélpénztár: 252 ezer Ft

Bankszámlapénz:

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

Főszámla arányosított összeg: 4 984 ezer Ft

### **Aktív időbeli elhatárolások**

Aktív időbeli elhatárolás arányosítással: 531 ezer Ft

### **Források értékelése**

#### **Saját tőke**

Társaságunk saját tőke összetétele: 26 306 ezer Ft

Jegyzett tőke: 8 573 ezer Ft

2018.12.19-én a Dél-Kom Nonprofit Kft. 140 000 Ft összegű pénzbefizetéssel tulajdonrészt szerzett.

Tőketartalék: 23 733 ezer Ft

Eredménytartalék: 158 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 tárgyevi 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 2020. 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): 1 251 ezer Ft

Rövidlejáratú kötelezettség: 32 110 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 2020.12.31-én történik.

### **Passzív időbeli elhatárolások**

Passzív időbeli elhatárolás összege arányosítással: 0 ezer Ft

**Eredménykimutatás szétválasztása (ezer Ft)**

Sorszám	A tétel megnevezése	Egyéb tevékenység 2020	Távhő szolgáltatás 2020	Összesen 2020
		ezer Ft	ezer Ft	Ezer Ft
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	128 180	89 550	217 730
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE			
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	14 768	32 730	47 498
4	Ebből: visszaírt értékvesztés		2 561	2 561
5	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	56 796	91 811	148 607
6	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	94 147	27 825	121 972
7	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	4 583	4 627	9 210
8	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	3 891	4 048	7 939
9	Ebből: értékvesztés	0	511	511
10	<b>A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-16 469</b>	<b>-6 031</b>	<b>-22 500</b>
11	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	0	0
12	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
13	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	277	0	277
14	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-277</b>
15	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>-16 746</b>	<b>-6 031</b>	<b>-22 777</b>
16	X. Adófizetési kötelezettség	350	127	477
17	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>-17 096</b>	<b>-6 158</b>	<b>-23 254</b>

Távfűtési tevékenység:

- távhő szolgáltatói támogatás: 29 646 ezer Ft
- vásárolt geotermikus energia költsége: 70 247 ezer Ft
- vásárolt villamos energia költsége: 2 785 ezer Ft

**Eredmény kimutatás tételeinek értékelése****Értékesítés nettó árbevétele: 89 550 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 távhőszolgáltatási támogatás formájában, a MEKH kompenzálja, a 2%-os nyereségkorlátig.

**Egyéb bevételek: 32 730 ezer Ft**

Ebből távhő-támogatás: 2020. évben 29 646 ezer Ft támogatást kaptunk a MAVIR Zrt-től a havi igénylésünk alapján, melyet a lakosságnak nyújtott hőmennyiség alapján számoltunk ki.

**Aktivált saját teljesítmények**

A távhőszolgáltatási üzletágunkban ilyen tevékenység nem volt.

**Anyagjellegű ráfordítások: 91 811 ezer Ft**

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

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

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

**Személyi jellegű ráfordítások: 27 825 ezer Ft**

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

**Értékcsökkenési leírás: 4 627 ezer Ft**

Társaságunk terv szerinti értékcsökkenését lineáris leírási módszerrel végzi, 2020-ban összesen 3 443 ezer Ft-ot számoltunk el. Ebből a terv szerinti értékcsökkenés összege 2 859 ezer Ft, egyösszegű értékcsökkenés: 584 ezer Ft. Társaságunk terven felüli értékcsökkenést 2020-ban nem számolt el.

**Egyéb ráfordítások: 4 048 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, 2020.12.31.

Drávecz Gábor János  
ügyvezető igazgató