

## EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

Pétfürdő, 2015.04.16.

# M É R L E G "A" 2014

"PÉTKOMM" Pétfürdői Komm. Kft.

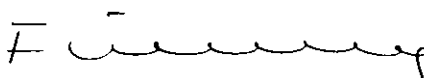
Cégjegyzék: 19-09-504842

KSH - szám: 11818203353011319

Időszak: 2014.01.01 - 2014.12.31

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
<b>ESZKÖZÖK</b>			
A. Befektetett eszközök	223.005		208.732
I. Immateriális javak	0		0
II. Tárgyi eszközök	223.005		208.732
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
B. Forgóeszközök	149.844		154.625
I. Készletek	1.806		2.085
II. Követelések	33.305		21.774
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	114.733		130.766
C. Aktív időbeli elhatárolások	13.842		41.858
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>386.691</b>		<b>405.215</b>
<b>FORRÁSOK</b>			
D. Saját tőke	187.313		192.811
I. Jegyzett tőke	70.700		70.700
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
III. Tőketartalék	157.612		157.612
IV. Eredménytartalék	-49.870		-44.631
V. Lekötött tartalék	3.632		3.632
VI. Értékelési tartalék	0		0
VII. Mérleg szerinti eredmény	5.239		5.498
E. Céltartalékok	41.699		51.663
F. Kötelezettségek	7.750		11.042
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	7.750		11.042
G. Passzív időbeli elhatárolások	149.929		149.699
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>386.691</b>		<b>405.215</b>

Pétfürdő, 2015.04.16.

  
-----  
cégszerű aláírás

„PÉTKOMM” PÉTFÜRDŐI KOMMUNÁLIS  
ÉS SZOLGÁLTATÓ KFT.  
8105 Pétfürdő, Berhidai u. 6.  
Adószám: 11818203-2-19  
OTP Bank 11748076-25506039

# EREDMÉNYKIMUTATÁS 2014

## Összköltség "A"

"PÉTKOMM" Pétfürdői Komm. Kft.

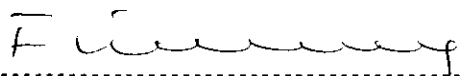
Időszak: 2014.01.01 - 2014.12.31

Cégjegyzék: 19-09-504842

KSH - szám: 11818203353011319

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	197.667		184.495
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	-8		-7
III. Egyéb bevételek	45.036		65.369
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	140.410		148.999
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	53.384		61.656
VI. Értékcsökkenési leírás	18.524		21.215
VII. Egyéb ráfordítások	32.786		19.382
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-2.409		-1.395
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	3.160		1.667
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21)	61		0
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	3.099		1.667
C. Szokásos vállalkozási eredmény (+-A+-B)	690		272
X. Rendkívüli bevételek	7.760		7.572
XI. Rendkívüli ráfordítások	1.185		1.175
D. Rendkívüli eredmény (X-XI)	6.575		6.397
E. Adózás előtti eredmény (+-C+-D)	7.265		6.669
XII. Adófizetési kötelezettség	2.026		1.171
F. Adózott eredmény (+-E-XII)	5.239		5.498
G. Mérleg szerinti eredmény (+-F+22-23)	5.239		5.498

Pétfürdő, 2015.04.16.

  
-----  
cégszerű aláírás

"PÉTKOMM" PÉTFÜRDŐI KOMMUNÁLIS  
ÉS SZOLGÁLTATÓ KFT.  
8105 Pétfürdő, Eszterdai u. 6.  
Adószám: 11818203-2-19  
OTP Bank 11748076-25506039

**"PÉTKOMM"**

**Pétfürdői Kommunális és Szolgáltató Kft.  
8105 Pétfürdő, Berhidai út 6.**

**Adószám: 11818203-2-19**

**Cégjegyzékszám: 19-09-504842**

**KSH: 11818203-3530-113-19**

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**  
**a 2014. évi**  
**egyszerűsített éves beszámolóhoz**

**Pétfürdő, 2014.04.14.**

*Fürey*  
-----

**"PÉTKOMM" PÉTFÜRDŐI KOMMUNÁLIS  
ÉS SZOLGÁLTATÓ KFT.**  
8105 Pétfürdő, Berhidai út 6.  
Adószám: 11818203-2-19  
OTP Bank: 11748076-25E06039

A "PÉTKOMM" Pétfürdői Kommunális és Szolgáltató Kft. tevékenységét 1999-ben kezdte meg.

**A társaság alaptervékenysége:** A Pétfürdői Önkormányzat egyszemélyes Kft.-jeként feladata távhőszolgáltatás biztosítása a lakossági, a külön kezelt intézmények (KKI) és az egyéb fogyasztók számára. Településfenntartási tevékenység a saját alkalmazottain kívül az önkormányzat által delegált közfoglalkoztatásban résztvevőkkel együtt látja el. A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 70.700 ezer Ft.

**Székhelye:** 8105 Pétfürdő, Berhidai út 6.

**Internetes elérhetősége:** [petkomm.kft@upcmail.hu](mailto:petkomm.kft@upcmail.hu)

**A társaság tulajdonosai:** Pétfürdői Önkormányzat egyszemélyes Kft.-je.

**A társaság tagja:** Pétfürdői Önkormányzat, 8105 Pétfürdő, Berhidai út 6.

**Aláírássra jogosult:** Füle Tibor Ignác, 8440 Herend, Arany János u. 47.

**Képviselőre jogosult:** Füle Tibor Ignác, 8440 Herend, Arany János u. 47.

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata.

**A külső szolgáltató neve, elérhetősége:**

ÖTLET-ADÓ Kft., 8184 Fűzfőgyártelep, Bugyogóforrás u. 2., 88/597-121

**Regisztrált mérlegképes könyvelő neve:** Kontics Ferencné

**Regisztrációs száma:** 129004

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

**A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy:**

Kiss Mária, 8220 Balatonalmádi, Hörpintő utca 10.

A könyvvizsgáló részére az üzleti évben egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásért, adótanácsadói szolgáltatásért, és egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatásért díj kifizetése nem történt.

**A mérlegkészítés pénzneme:** Ft.

**A mérlegkészítés időpontja:** 2015.02.28.

Jelen kiegészítő melléklet a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a haszon-ráfordítás elve alapján határoztuk meg.

## Számviteli politika

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutatja a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódnak.

Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A rendkívüli bevételek és rendkívüli ráfordítások között azokat a tételeket mutatja ki, melyek függetlenek a vállalkozási tevékenységtől, a rendes üzletmeneten kívül esnek, nincsenek összefüggésben a szokásos vállalkozási tevékenységgel.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkenve mutatja ki.

Értékcsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 100 eFt alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 eFt-ot.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközök-nél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható

maradványértékben) lényeges változás következett be, terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor is, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült, vagy hiányzik, az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

A készletek értékelése FIFO módszerrel (tényleges beszerzési áron) történik.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget.

A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű a hiba:

Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tokét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2%-a meghaladja az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft.

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt.

Értékesítési piacunk kizárólag a székhelyünkön történik mindkét profilban.

Távhőszolgáltatás tevékenység vonatkozásában 955 db lakást látunk el fűtéssel, melyből 845 db lakásban használati melegvíz szolgáltatást is végzünk. Piaci részesedésünk vonatkozásában az ügyfelek számát tekintve nem várható számottevő változás. Az értékesített hő mennyiségének csökkenése realitás, mivel hatékonyabb energia felhasználási beruházások zajlanak az ügyfeleinknél. A Kft.-nél három éve történt beruházás következtében a korszerű, mérés szerinti, biztonságos szolgáltatás hosszú távra biztosított.

Településfenntartási tevékenység esetén kizárólagos megrendelőnk az Önkormányzati Hivatal és Intézményei. Folyamatos munka ellátás hosszú távra biztosított, mivel a szolgáltatási áraink csak kis mértékben haladják meg az önköltségi árat.

A Kft. bevételinek-kiadásainak felosztásra a

1. munkaszám - Távhőszolgáltatás
3. munkaszám - Településfenntartás
9. munkaszám - Központ

A SZv.tv. alapelveinek, valamint a 2011. évi CLXXXII Tv. egyes energetikai tárgyú törvények módosításáról 30.§ (3) Az engedélyes köteles...b) "a számviteli éves beszámolója kiegészítő mellékletében oly módon bemutatni, mintha azt önálló vállalkozás keretében végezte volna, amelynek esetében az engedélyes tevékenység elkülönült bemutatása a b) pont alá eső esetben településenként önálló mérleget és eredménykimutatást jelent."

Társaságunk a mérleg megosztása során figyelembe vette az analitikai nyilvántartásokat. Azokat a tételeket, melyeket analitika alapján nem tudtunk közvetlenül távfűtési és településfenntartási tevékenységre felosztani, eszközarányosan osztottuk meg (távfűtésre az analitika alapján nem felosztható tételek 91,65%-a került).

Társaságunk az eredménykimutatás megosztásánál az alábbiak szerint járt el: a 9-es munkaszám KÖZPONT felmerült költségeit eszköz arányosan fel osztja fel az 1-es Távfűtés (92,21%) és a 3-as Településfenntartás (7,79%) munkaszámra.



## MÉRLEG "A" 2014.

**ESZKÖZÖK (aktívák)**

adatok eFt-ban

A tétel megnevezése		Távfűtés	Település- fenntartás	Összesen
A.	Befektetett eszközök	198.545	10.186	208.731
I.	Immateriális javak	0	0	0
II.	Tárgyi eszközök	198.545	10.186	208.731
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B.	Forgóeszközök	137.362	17.264	154.626
I.	Készletek	2.007	78	2.085
II.	Követelések	14.775	6.999	21.774
III.	Értékpapírok	0	0	0
IV.	Pénzeszközök	120.580	10.186	130.766
C.	Aktív időbeli elhatárolások	41.850	8	41.858
<b>Eszközök (aktívák) összesen:</b>		<b>377.757</b>	<b>27.457</b>	<b>405.215</b>

**FORRÁSOK (passzívák)**

adatok eFt-ban

A tétel megnevezése		Távfűtés	Település- fenntartás	Összesen
D.	Saját tőke	172.310	20.502	192.812
I.	Jegyzett tőke	65.193	5.507	70.700
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
III.	Tőketartalék	141.423	16.189	157.612
IV.	Eredménytartalék	-41.154	-3.477	-44.631
V.	Lekötött tartalék	3.632	0	3.632
VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
VII.	Mérleg szerinti eredmény	3.216	2.282	5.498
E.	Céltartalékok	51.663	0	51.663
F.	Kötelezettségek	6.000	5.042	11.041
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	6.000	5.042	11.041
G.	Passzív időbeli elhatárolások	147.785	1.914	149.699
<b>Források (passzívák) összesen:</b>		<b>377.757</b>	<b>27.457</b>	<b>405.215</b>

## EREDMÉNYKIMUTATÁS "A" 2014.

adatok eFt-ban

A tétel megnevezése		Távfűtés	Település- fenntartás	Összesen
I.	Értékesítés nettó árbevétele	136.709	47.787	184.496
II.	Aktivált saját telj. értéke	0	-6	-6
III.	Egyéb bevételek	65.347	21	65.368
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	131.632	17.367	148.999
V.	Személyi jellegű ráfordítások	37.553	24.104	61.657
VI.	Értékcsökkenési leírás	17.563	3.652	21.215
VII.	Egyéb ráfordítások	19.165	216	19.381
<b>A.</b>	<b>Üzemi tevékenység eredménye</b>	<b>-3.857</b>	<b>2.463</b>	<b>-1.394</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1.664	3	1.667
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
<b>B.</b>	<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>1.664</b>	<b>3</b>	<b>1.667</b>
<b>C.</b>	<b>Szokásos vállalkozási eredmény</b>	<b>-2.193</b>	<b>2.466</b>	<b>273</b>
X.	Rendkívüli bevételek	7.572	0	7.572
XI.	Rendkívüli ráfordítások	1.083	92	1.175
<b>D.</b>	<b>Rendkívüli eredmény</b>	<b>6.489</b>	<b>-92</b>	<b>6.397</b>
<b>E.</b>	<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>4.296</b>	<b>2.374</b>	<b>6.670</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség	1.080	91	1.171
<b>F.</b>	<b>Adózott eredmény</b>	<b>3.216</b>	<b>2.283</b>	<b>5.499</b>
<b>G.</b>	<b>Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>3.216</b>	<b>2.283</b>	<b>5.499</b>

A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal 2014. évre vonatkozó nyereségkorlát ellenőrzése során Társaságunk 2005. évi XVIII. törvény hatálya alá tartozó engedélyes tevékenységre vonatkozó könyv szerinti bruttó eszközértéket 214.789 eFt összegben veszi figyelembe, mely az 50/2011. (IX.30.) 5.§.(2) b) pontja értelmében meghatározza Társaságunk adózás előtti eredményét a bruttó eszközérték 2%-ában.

Társaságunk az igényelt támogatási összegből a nyereségkorláton felüli eredményt 9.963 eFt értékben céltartalékként mutatott ki. Így keletkezett 2014. évben az engedélyes tevékenységünk vonatkozásában 4.296 eFt adózás előtti eredmény.

Társaságunk kezdeményezni kívánja a nyereségkorláton felüli összeg felhasználását.

**Tájékoztató rész**

Közvetlen irányítást biztosító befolyással rendelkező tagok

Név	Székhely	Szavazati arány
Pétfürdői Önkormányzat	8105 Pétfürdő, Berhidai út 6.	100,00 %

Az ügyvezetés és a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért az alábbi járandóságot vették fel:

Ügyvezetés:	5.255 eFt
Felügyelő bizottság:	2.995 eFt
-----	
Összesen:	8.250 eFt

A társaság korábbi ügyvezetőivel és felügyelő bizottsági tagjaival szemben fennálló nyugdíjfizetési kötelezettség nincs.

A társaság az ügyvezetés és a felügyelő bizottság tagjainak sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

Munkavállalók bér és létszámadatai:

	Átlagos stat. létszám	Béreköltség (eFt)	Személyi jell. egyéb (eFt)
Fizikai	11	17.069	4.511
Szellemi	7	22.229	5.895
Összesen	18	39.368	10.406

**Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**

Immateriális javak és tárgyi eszközök mozgásának leírása (bruttó értékben)

Tárgyi eszközök (bruttó érték)	Nyitó (eFt)	Növ. (eFt)	Csök. (eFt)	Átsorol (eFt)	Záró (eFt)
Távhővezeték keop	74.733	0	0	0	74.733
Bérelt ing.végzett beruh.	1.092	8	0	0	1.100
*Diszpécser kp.keop	127	0	0	0	127
Egyéb építmények	55.745	0	0	0	55.745
Termelő gépek,berend.gyár	23.400	795	307	0	23.888
Távhőrendszer	21.489	1.202	0	0	22.691
Hőmennyiségmérők	3.847	0	0	0	3.847
Hőközpontok keop	153.934	304	0	0	154.238
Termelésben közv.résztv.j	7.354	964	0	0	8.318
Kisértékű eszközök	307	124	44	0	387
Irodai berend.és felszer.	404	543	0	0	947
Ingatl.-hoz kapcs.vagy.ér	977	0	0	0	977
<b>Tárgyi eszközök bruttó összesen</b>	<b>343.409</b>	<b>3.940</b>	<b>351</b>	<b>0</b>	<b>346.998</b>

## Tárgyévi értékcsökkenés leírása

Terv szerinti leírás lineárisan.

Tárgyi eszközök (bruttó érték)	Nyitó (eFt)	Növ. (eFt)	Csök. (eFt)	Átsorol (eFt)	Záró (eFt)
Ingatl.terv szerinti écs	46.086	5.623	0	0	51.709
Ing.tervsz.écs keop	9.197	2.997	0	0	12.194
Műsz.ber.,gép,járm.terv.s	41.184	4.537	307	0	45.414
Keop beruházás écs.	23.524	7.713	0	0	31.237
Egyéb ber.felsz.járm.écs.	711	337	44	0	1.004
<b>Összesen</b>	<b>120.702</b>	<b>21.207</b>	<b>351</b>	<b>0</b>	<b>141.558</b>

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközei a társaságnak nincsenek.

### Elszámolt értékvesztés

Készletek értékelése során azon vásárolt anyagoknál, melyek esetében a felhasználás, értékesítés kétségesseé vált; a vásárolt anyag feleslegessé vált, értékvesztést számoltunk el 137 eFt értékben.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható maradványértékben változás nem történt.

A cég 51.663 eFt értékben képzett céltartalékot az alábbi jogcímenek:

A képzés jogcíme	Képzett (eFt)	Felhasznált (eFt)
Céltartalék jövőbeni költség	51.663	0
<b>Összesen:</b>	<b>51.663</b>	<b>0</b>

Távhő támogatásra kapott összegből, beruházásra tartalékolt összeg.

Tárgyév: 9.963 eFt.

Környezetvédelmi garanciális kötelezettségek fedezetére céltartalék képzés nem volt.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

A mérlegben nem szereplő környezetvédelmi károk, kötelezettségek nem várhatók.

Kötelezettségek:

<b>Egyéb kötelezettségek</b>	<b>Összeg (eFt)</b>
Belföldi anyag -és áruszállállítás	4.455
Szja elszámolása	837
Eho tételes	402
Szakképzési hozzájárulás	58
ÁFA elszámolási számla	32
Jövedelem elszámolási számla	2.490
Társadalombiztosítási kötelezettség	1.597
Letiltás	120
Önkormányzati támogatás	1.051
<b>Összesen:</b>	<b>11.042</b>

A cégnek nincs sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége.

Az összes olyan pénzügyi kötelezettség, ami a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, megjelenik a mérlegben.

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

Egyéb követelések bemutatása:

<b>Egyéb követelések</b>	<b>Összeg (eFt)</b>
Munkavállalóknak adott előleg	66
Végrehajtói költség elszámolás	89
Cafeteria elszámolás	12
Társasági adó elszámolás	1.737
Helyi adók elszámolás	417
Előző évi energia támogatás	15
<b>Összesen:</b>	<b>2.336</b>

Lekötött tartalék:

<b>Lekötött tartalék</b>	<b>Összeg (eFt)</b>
Lekötött tartalék	3.632
<b>Összesen:</b>	<b>3.632</b>

Az eszközök értékelése következtében a társasági adó alapjának számításánál az alábbi tételek módosították az adózás előtti eredményt:

Csökkentették:

<b>Megnevezés</b>	<b>Összeg (eFt)</b>
Előző évek vesztesége	2.000
Adótörvény szerinti ÉCS	21.215
<b>Összesen:</b>	<b>23.215</b>

Növelték:

<b>Megnevezés</b>	<b>Összeg (eFt)</b>
Céltartalék	9.963
Számviteli törvény szerinti ÉCS	21.205
Követelés értékvesztése	7.080
<b>Összesen:</b>	<b>38.248</b>

## Jelentősebb időbeli elhatárolások részletezése

<b>Bevételek aktív időbeli elhatárolása</b>	<b>Nyitó (eFt)</b>	<b>Növ. (eFt)</b>	<b>Csök. (eFt)</b>	<b>Záró (eFt)</b>
Árbevétel, kamat, támogatás	79	41.779	0	41.858
<b>Összesen:</b>	<b>79</b>	<b>41.779</b>	<b>0</b>	<b>41.858</b>

<b>Költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása</b>	<b>Nyitó (eFt)</b>	<b>Növ. (eFt)</b>	<b>Csök. (eFt)</b>	<b>Záró (eFt)</b>
Költségek elhatárolása	15.713	24.653	15.799	24.567
<b>Összesen:</b>	<b>15.713</b>	<b>24.653</b>	<b>15.799</b>	<b>24.567</b>

<b>Halasztott bevételek</b>	<b>Nyitó (eFt)</b>	<b>Növ. (eFt)</b>	<b>Csök. (eFt)</b>	<b>Záró (eFt)</b>
Önkormányzati támogatás	5.549	0	2.244	3.305
NFÜ-KEOP támogatás	98.954	0	5.327	93.627
Költségek	28.200	0	0	28.200
<b>Összesen:</b>	<b>132.703</b>	<b>0</b>	<b>7.571</b>	<b>125.132</b>

**Vevők, szállítók**

## Vevői követelések

Belföldi vevő követelés 55.294 eFt, halmozott értékvesztés: -35.855 eFt, ami elsősorban a lakossági távhőtartozásból ered.  
A kintlévőségek miatt elszámolt értékvesztés 7.080 eFt.

## Szállítói tartozások

A szállítói tartozások között csak a fizetési határidőnek megfelelő összegek szerepelnek 4.453 eFt.

**Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

Exportértékesítés, importbeszerzés nem volt.

**Értékesítés nettó árbevétele** a társaság főbb tevékenyei szerinti bontásban:

<b>Tevékenységi kör</b>	<b>(eFt)</b>
Távhőszolgáltatás árbevétel	136.457
Szolgáltatás árbevétele	472
Szolg.árbev önkormányzat	47.566
<b>Összesen:</b>	<b>184.495</b>

A vállalkozás exporttámogatásban nem részesült.

A társaságnál az **egyéb bevételek** értéke az alábbiakból tevődött össze:

<b>Megnevezés</b>	<b>(eFt)</b>
Kap.bírs.pótlék,kötbér	10
Utólag kapott eng.pú.re	15
Illetékek	681
Kamat	829
Ügyvédi díj	145
Végrehajtási költség megtérülés	1.393
Igazgatási díj megtérülés	166
Adminisztrációs díj megtérülés	9
Behajtási ktg. megtérülés	106
Utólag kapott engedmény	19
Költségvetésből kapott támogatás	75
Egyéb bevétel	204
Távhőszolgáltatás támogat	61.717
<b>Összesen:</b>	<b>65.369</b>

A társaságnál az **igénybe vett szolgáltatások** értéke az alábbiakból tevődött össze:

<b>Megnevezés</b>	<b>(eFt)</b>
Száll.-rakt.ktgei	36
Bérleti díjak	2.253
Karbantartási költségek	1.322
Hirdetés, reklám, prop.ktg.	10
Oktatás, továbbképzés	453
Könyvelés, könyvizsgálat	3.478
Postaköltség	257
Telefon, fax stb.	417
Telefonszámla 30%-a	163
Érdekvédelmi tagdíj	142
Ügyvéd-közjegyzői díj	990
Foglalkozás eü. szol. díja	129
Egyéb	531
Számítástechnikával kapcs. ktg.	1.890
Víz vizsgálat	84
Munkavédelmi tev.	594
Takarítás, kártevő irt.ktg	792
Vízóra hitelesítés	502
Követelésbehajtás	2.472
Szolgáltatói hőközpont pályázat (fennt.jel)	300
<b>Összesen:</b>	<b>16.815</b>

Az egyéb ráfordítások alakulása

Költségnem	Költségek (eFt)
Káreseménnyel kapcs.fiz.	43
Kötbér, késedelmi kamat	8
Egyéb céltartalék	9.963
Iparüzési adó	1.134
Gépjárműadó /súly/	58
Közművezeték adó	548
Igazgatási díj	200
Innovációs járulék	170
Adott kártérítés	40
Kerekítési különbözet	1
Készletek értékvesztése	137
Követelések értékvesztése	7.080
<b>Összesen:</b>	<b>19.382</b>

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

Rendkívüli bevételek és ráfordítások számszerűsített hatása:

Rendkívüli bevételek	Eredménykimutatás szerinti (eFt)	Társasági adónál figyelembe vett (eFt)
Önkorm.fejlesztési	2.225	2.225
Végl.fejl.célra	5.347	5.347
<b>Összesen:</b>	<b>7.572</b>	<b>7.572</b>

Rendkívüli ráfordítások	Eredménykimutatás szerinti (eFt)	Társasági adónál figyelembe vett
Tér.nélk.nyúj.szolg.vek.é	1.075	1.075
Végl.fejl.célra adott	100	100
<b>Összesen:</b>	<b>1.175</b>	<b>1.175</b>

RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	6.397	6.397
---------------------	-------	-------