

**"PÉTKOMM"**

**Pétfürdői Kommunális és Szolgáltató Kft.  
8105 Pétfürdő, Berhidai út 2.**

**Adószám: 11818203-2-19**

**Cégjegyzékszám: 19-09-504842**

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

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**  
**a 2018. évi**  
**egyszerűsített éves beszámolóhoz**

**Pétfürdő, 2019.04.10.**

**PÉTKOMM**  
PÉTFÜRDŐI KOMMUNÁLIS ÉS SZOLGÁLTATÓ KFT.  
• 8105 PÉTFÜRDŐ, BERHIDAI ÚT 2. •  
TIT: 11818203-2-19 • OTP BANK 11748076-25506039



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

**A társaság alaptevékenysége:** A Pétfürdői Önkormányzat egyszemélyes Kft.-jeként feladata távhőszolgáltatás biztosítása a lakosság, a külön kezelt intézmények (KKI) és az egyéb fogyasztók számára. Településfenntartási tevékenységet a saját alkalmazottain kívül az önkormányzat által delegált közfoglalkoztatott munkavállalókkal együtt látja el.

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 81.600 ezer Ft.

**Székhelye:** 8105 Pétfürdő, Berhidai út 2.

**Internetes honlapja:** [www.petkommkft.hu](http://www.petkommkft.hu)

**Internetes levelezési címe:** [petkomm@petkomm.hu](mailto:petkomm@petkomm.hu)

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

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

**Aláírássra jogosult:**

**Képviselőre jogosult:**

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

**A külső szolgáltató neve, elérhetősége:**

ÖTLET-ADÓ ADÓTANÁCSADÓ ÉS KÖNYVELŐ KFT.

Elérhetőség: 8184 Balatonfűzfő, Buggyóforrás utca 2.

**Regisztrált mérlegképes könyvelő neve:** Tollner Károlyné

**Regisztrációs száma:** 182513

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

**A könyvvizsgálat elvégzéséért felelős személy:**

Kiss Mária, 8200 Balatonalmádi, Hörpintő utca 10.

Nyilvántartási száma: 000694.

**Könyvvizsgáló cég:**

Tömpe és Társa Kft.

Székhely: 8200 Veszprém, Jutasi utca 91. fsz 3.

Nyilvántartási száma: MKVK:000758.

A könyvvizsgáló a beszámoló könyvvizsgálatáért könyvvizsgálati díjat számított fel, melynek összegéről a könyvvizsgálói közfelügyeleti feladatokat ellátó hatóság részére, annak kérésére a vállalkozás tájékoztatást ad. A könyvvizsgáló számára kizárólag a könyvvizsgálatért történt díjfizetés.

**A mérlegkészítés pénzneme:** Ft.

**A mérlegkészítés időpontja:** 2019.02.28.

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza,

melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének 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. Az 5-ös számlaosztályt munkaszámokra bontja:

- 1-es távfűtés,
- 3-as településfenntartás,
- 9-es központ.

A 9-es központ felosztásra év végén kerül sor a Számviteli politika és más előírások alapján.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

Az immateriális javak értékét beszerzési áron az amortizációval csökkenve mutatja ki.

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 100.000 Ft 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 ezer Ft-ot.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél 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, akkor a terv szerinti értékcsökkenés megváltoztatható. A változás eredményre gyakorolt számszerűsített hatása a kiegészítő mellékletben bemutatásra kerül.

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

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan.
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;

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, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni. A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen 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 tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor 1 millió Ft.

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

A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

A mérlegkészítésig a vállalkozói tevékenység folytatásának ellentmondó tényező vagy körülmény nem áll fenn.

Távhőszolgáltatás tevékenység vonatkozásában 955 db lakást látunk el fűtéssel, melyből 850 db lakásban használati melegvíz szolgáltatást is végzünk. Piaci részesedésünkben az ügyfelek számában nem várható számottevő változás. A Kft.-nél történt beruházás következtében a korszerű, mérés szerinti, biztonságos szolgáltatás hosszú távra biztosított.

Településfenntartási tevékenység esetén megrendelünk az Önkormányzati Hivatal és Intézményei.

A Kft. bevételeinek és kiadásainak felosztásra az alábbi munkaszámok szolgálnak:

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 eredmény-kimutatást jelent."

Társaságunk a mérleg és az eredménykimutatás megosztása során figyelembe vette az analitikai nyilvántartásokat. Azokat a tételeket, melyeket analitika alapján nem tudtunk közvetlenül távfűtési és településfenntartási tevékenységre szétválasztani, eszközarányosan osztottuk meg (távfűtésre az analitika alapján nem felosztható tételek 95%-a, településfenntartásra pedig 5%-a került).



## MÉRLEG "A" 2018.

## Eszközök (aktívák)

Tárgyév (eFt)

	A tétel megnevezése	Távfűtés	Település- fenntartás	Összesen
A.	Befektetett eszközök	288.693	2.481	291.174
I.	Immateriális javak	249	13	262
II.	Tárgyi eszközök	288.444	2.468	290.912
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B.	Forgóeszközök	99.082	4.756	103.365
I.	Készletek	2.248	118	2.366
II.	Követelések	14.728	338	15.066
III.	Értékpapírok	0	0	0
IV.	Pénzeszközök	81.633	4.300	85.933
C.	Aktív időbeli elhatárolások	38.973	3.540	42.513
<b>Eszközök (aktívák) összesen:</b>		<b>426.275</b>	<b>10.777</b>	<b>437.052</b>

## Források (passzívák)

Tárgyév (eFt)

	A tétel megnevezése	Távfűtés	Település- fenntartás	Összesen
D.	Saját tőke	229.780	6.718	235.998
I.	Jegyzett tőke	65.299	16.301	81.600
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
III.	Tőketartalék	156.962	650	157.612
IV.	Eredménytartalék	1.282	-8.578	-7.296
V.	Lekötött tartalék	0	0	0
VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
VII.	Adózott eredmény	5.737	-1.655	4.082
E.	Céltartalékok	3.895	0	3.895
F.	Kötelezettségek	4.679	2.579	7.258
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	4.679	2.579	7.258
G.	Passzív időbeli elhatárolások	188.421	1.480	189.901
<b>Források (passzívák) összesen:</b>		<b>426.275</b>	<b>10.777</b>	<b>437.052</b>

## EREDMÉNYKIMUTATÁS "A" 2018.

Tárgyév (eFt)

A tétel megnevezése		Távfűtés	Település- fenntartás	Összesen
I.	Értékesítés nettó árbevétele	137.753	38.444	176.197
II.	Aktivált saját telj. értéke	318	0	318
III.	Egyéb bevételek	99.983	414	100.397
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	161.992	14.863	176.855
V.	Személyi jellegű ráfordítások	47.471	23.537	71.008
VI.	Értékcsökkenési leírás	20.087	1.983	22.070
VII.	Egyéb ráfordítások	2.296	106	2.402
<b>A.</b>	<b>Üzemi tevékenység eredménye</b>	<b>6.208</b>	<b>-1.631</b>	<b>4.577</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	3	0	3
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
<b>B.</b>	<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>3</b>
<b>C.</b>	<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>6.211</b>	<b>-1.631</b>	<b>4.580</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség	474	24	498
<b>E.</b>	<b>Adózott eredmény</b>	<b>5.737</b>	<b>-1.655</b>	<b>4.082</b>

2018. évre vonatkozó nyereségkorlát megállapítása során Társaságunk (az 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet 5. § (1) bekezdése alapján a 2005. évi XVIII. törvény hatálya alá tartozó engedélyes tevékenységhez vonatkozóan) a 2017. évi könyv szerinti bruttó eszközértéket 461.260 eFt összegben veszi figyelembe.

Ezen összeg az 50/2011. (IX.30.) 5.§.(2) b) pontja értelmében meghatározza Társaságunk adózás előtti eredményét a bruttó eszközérték 2%-ában, így a 2018. évre számított nyereségkorlát 9.225 eFt.

Társaságunknál 2018. évben nem keletkezett nyereségkorláton felüli eredmény.



## Tájékoztató rész

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

Ügyvezetés:	8.452 ezer Ft
Felügyelő bizottság:	3.759 ezer Ft
-----	
Összesen:	12.211 ezer Ft

A társaság a vezető tisztségviselők részére sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

## Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Immateriális javak és tárgyi eszközök mozgásának leírása (bruttó értékben)

Immateriális javak (bruttó érték)	Nyitó (eFt)	Növ. (eFt)	Csök. (eFt)	Átsorol (eFt)	Záró (eFt)
Immat.javak összesen	0	285	0	0	285
Immat. javak bruttó összesen	0	285	0	0	285

## Tárgyévi értékcsökkenés leírása

Terv szerinti leírás lineárisan.

Immateriális javak értékcsökkenése	Nyitó (eFt)	Növ. (eFt)	Csök. (eFt)	Átsorol (eFt)	Záró (eFt)
Immat.jav. terv szer.écs-je	0	23	0	0	23
Összesen	0	23	0	0	23

Tárgyi eszközök (bruttó érték)	Nyitó (eFt)	Növ. (eFt)	Csök. (eFt)	Átsorol (eFt)	Záró (eFt)
Egyéb építmények	49.159	0	0	0	49.159
Táv hővezeték keop	74.733	0	0	0	74.733
Táv hő gerinc vezeték BP1-K3-K4	72.655	0	0	0	72.655
Kolping DN50 bekötő vez	1.562	0	0	0	1.562
Bérelt ing.végzett beruh.	1.126	0	0	0	1.126
Diszpécser kp.keop	127	0	0	0	127
Táv hő gerinc nyereségk. felül	73.743	0	0	0	73.743
Ingatl.-hoz kapcs.vagy.ér	977	0	0	0	977
Termelő gépek,berend.gyár	24.265	642	3.677	0	21.230
Táv hőrendszer	22.691	6.901	1.300	0	28.292
Hőmennyiségmérők	3.139	0	0	0	3.139



Hőközpontok keop	155.787	0	0	0	155.787
Termelésben közv.résztv.j	6.338	3.733	0	0	10.071
Üz.(üzleti)gép,ber.felsz.	168	0	52	0	116
Irodai berend.és felszer.	1.995	0	194	0	1.800
Kisértékű eszközök	771	274	158	0	886
<b>Tárgyi eszközök bruttó összesen</b>	<b>489.236</b>	<b>11.550</b>	<b>5.381</b>	<b>0</b>	<b>495.403</b>

**Tárgyévi értékcsökkenés leírása**

Terv szerinti leírás lineárisan.

Tárgyi eszközök Terv szerinti lineáris értékcsökkenése	Nyitó (eFt)	Növ. (eFt)	Csök. (eFt)	Átsorol (eFt)	Záró (eFt)
Ing.tervsz.écs	50.814	3.822	0	0	54.636
Ing.tervsz.écs KEOP	21.130	2.989	0	0	24.119
Nyereségkor.felüli écs	8.314	3.687	0	0	12.001
Műsz.ber.,gép,járm.terv.s	51.853	3.184	3.700	0	51.337
Keop beruházás écs.	54.458	7.789	0	0	62.247
Egyéb ber.felsz.járm.écs.	1.777	569	404	0	1.942
<b>Összesen</b>	<b>188.346</b>	<b>22.040</b>	<b>4.104</b>	<b>0</b>	<b>206.282</b>

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 társaság üzleti vagy cégértéket nem képez.

**Vevői követelések:**

Belföldi vevő követelés 31.285 eFt, halmozott értékvesztés: -23.031 eFt, ami a lakossági távhőtartozásból ered.

Elszámolt értékvesztéssel figyelembe vett vevői követelés: 12.557 eFt.

**Elszámolt értékvesztés**

Követelések értékelése kapcsán elszámolt értékvesztés.

Követelések értékvesztése	Nyitó (eFt)	Növ. (eFt)	Csök. (eFt)	Vissza- írás (eFt)	Záró (eFt)
Belföldi köv.ért.veszt.,v	-27.662	0	4.631	0	-23.031
<b>Összesen</b>	<b>-27.662</b>	<b>0</b>	<b>4.631</b>	<b>0</b>	<b>-23.031</b>

Az eszközök értékelése következtében a társasági adó alapjának számításánál az adózás előtti eredményt módosító tételek nem voltak.

**Egyéb követelések bemutatása**

<b>Egyéb követelések</b>	<b>Összeg</b>
Munkavállalóknak adott előlegek	54
Társasági adó elszámolása	435
ÁFA elszámolási számla	6.031
Helyi adók elszámolása	292
<b>Összesen:</b>	<b>6.812</b>

**Jegyzett tőke**

Társaságunknál 2018. évben a 10.900 eFt összegben jegyzett tőke emelést hajtott végre tulajdonosunk, így a jegyzett tőke összege 81.600 eFt.

**Céltartalék**

Környezetvédelmi garanciális kötelezettségek fedezetére céltartalék képzés nem volt.

Nyereségkorláton felüli eredmény miatt 2018. évben céltartalékképzés nem volt.

**Szállítói tartozások:**

A szállítói tartozások összege 1.031 eFt.

**Kötelezettségek:**

<b>Egyéb kötelezettségek</b>	<b>Összeg</b>
SZJA elszámolása	866
EHO tételes	379
Szakképzési hozzájárulás	65
Innovációs járulék	24
Jövedelemelszámolási számla	2.830
Társadalombiztosítási kötelezettség	1.566
Letiltás	112
Önkormányzati támogatás	385
<b>Összesen:</b>	<b>6.227</b>

A kötelezettségek visszafizetendő összege nem nagyobb a kapott összegnél.

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.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.



**Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

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

<b>Tevékenységi kör</b>	<b>Árbevétel (eFt)</b>
Távhőszolgáltatás árbevétele	136.640
Szolgáltatás árbevétele	560
Szolg.árbev önkormányzat	38.677
Áruértékesítés, hull.bev.	320
<b>Összesen:</b>	<b>176.197</b>

Exportértékesítés, importbeszerzés nem volt.

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

<b>Megnevezés</b>	<b>Bevételek (eFt)</b>
Ért.imm.j.t.eszk.bevéte	375
Utólag kapott eng.pü.re.	39
Illetékek	693
Kamat	476
Ügyvédi díj	189
Végrehajtási költségtérítés	1.527
Igazgatási díj megtérülés	318
Adminisztrációs díj megtérülés	26
Behajtási ktg. megtérülés	174
Céltartalék felhasználása	3.776
Távhőszolgáltatás támogat	82.834
Kerekítési különbözetek	0
Nfü-kdpo.végl.fejl.célra kap.tám.	5.339
ViSSzaírt értékvesztés	4.631
<b>Összesen:</b>	<b>100.397</b>

A vállalkozás exporttámogatásban nem részesült.

A vállalkozás támogatási program keretében dotációt nem kapott.

Kapcsolt vállalkozástól származó bevétel nem volt.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek az üzleti évben nem voltak.

A társaságnál az **anyagköltség** értéke az alábbiakból tevődött össze:

<b>Megnevezés</b>	<b>Összeg (eFt)</b>
Vásárolt anyagok	3.259
Üzemanyagok, fűtőanyagok	1.240
Tisztítószer	194
Irodaszer, nyomtatvány	618
Védőruha, védőital	312
Kis értékű felsz. tárgyak	3
Egyéb anyagköltség	1
Távfűtési energia felhaszn.	132.897
Víz-csatorna díjak	8.936
Villamosenergia	2.567

**Összesen:****150.027**

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

Megnevezés	Összeg (eFt)
Száll.-rakt.ktgei	32
Bérleti díjak	2.110
Karbantartási költségek	570
Hirdetés, reklám, prop.ktg.	85
Oktatás, továbbképzés	522
Könyvelés, könyvizsgálat	4.082
Postaköltség	212
Telefon, fax stb.	317
Telefonszámla 30%-a	81
Érdekvédelmi tagdíj	148
Ügyvéd-közjegyzői díj	1.020
Egyéb	164
Számítástechnikával kapcs. ktg.	2.116
Víz vizsgálat	256
Munkavédelmi tev.	679
Takarítás, kártevő irt.ktg	801
Fogyasztóvédelmi referens	335
E-közmű rendszer	120
Követelésbehajtás	564
<b>Összesen:</b>	<b>14.214</b>

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Hatósági, igazgatási szolgáltatási díj	386
Biztosítási díjak	572
Bankköltségek	1.857
<b>Összesen:</b>	<b>2.815</b>

**Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:**

Megnevezés	Összeg (eFt)
Főfoglalkoztatottak bérköltsége	47.511
Belföldi és külföldi kiküldetési költségek	283
Utazási költségtérítés	121
Cafetéris utalvány	6.147
Munkabajárás költségtérítése	447
Betegszabadság	349
Táppénz hozzájárulás	106
Felügyelő Bizottság	3.759
Természetbeni juttatás SZJA	1.121
Bérjárulékok	11.164
<b>Összesen:</b>	<b>71.008</b>



## Munkavállalók bér és létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
Átlagos statisztikai létszám (fő)	9	8
Bérköltség (ezer Ft)	22.654	24.887
Személyi jellegű egyéb kifizetések (ezer Ft)	5.880	5.568

Bérbírálatok	Összeg (eFt)
Szociális hozzájárulási adó	9.105
Egészségügyi hozzájárulás	1.285
Szakképzési hozzájárulás	774
Egyéb bérbírálatok	0
<b>Összesen</b>	<b>11.164</b>

## Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségcsoport	Költségek (eFt)
Értékesített eszköz	1.277
Káreseménnyel kapcsolatos fiz.	50
Iparűzési adó	333
Gépjárműadó /súly/	44
Közművezeték adó	543
Innovációs járulék	50
Kerekítési különbözet	5
Végl.fejll.célra adott tám.	100
Selejtezett készlet	268
Készlet értékvesztés	-268
<b>Összesen:</b>	<b>2.402</b>

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások az üzleti évben nem voltak.

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

A társaságnál a pénzügyi muveletek bevételeinek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Egyéb kapott kamatok	3
<b>Összesen:</b>	<b>3</b>