

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2015

Összköltség "A"

"PÉTKOMM" Pétfürdői Komm. Kft.

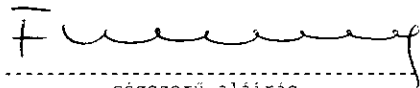
Cégjegyzékszám: 19-09-504842

Időszak: 2015.01.01 - 2015.12.31

KSH-szám: 11818203-3530-113-19

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	184.495		186.215
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	-7		0
III. Egyéb bevételek	65.369		95.009
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	148.999		181.072
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	61.656		64.350
VI. Értékcsökkenési leírás	21.215		20.330
VII. Egyéb ráfordítások	19.382		14.711
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-1.395		761
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	1.667		846
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21)	0		0
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	1.667		846
C. Szokásos vállalkozási eredmény (+-A+-B)	272		1.607
X. Rendkívüli bevételek	7.572		7.887
XI. Rendkívüli ráfordítások	1.175		1.175
D. Rendkívüli eredmény (X-XI)	6.397		6.712
E. Adózás előtti eredmény (+-C+-D)	6.669		8.319
XII. Adófizetési kötelezettség	1.171		120
F. Adózott eredmény (+-E-XII)	5.498		8.199
G. Mérleg szerinti eredmény (+-F+22-23)	5.498		8.199

Pétfürdő, 2016.04.12.



cégszerű aláírás

PÉTKOMM PÉTFÜRDŐI KOMM. KFT.
KÖZTARSASÁG
6106 Pétfürdő, Kossuth u. 100.
Közvetlen felelős: ...
Képviselet vezetője: ...

MÉRLEG "A" 2015

"PÉTKOMM" Pétfürdői Komm. Kft.

Cégjegyzékszám: 19-09-504842

Időszak: 2015.01.01 - 2015.12.31

KSH-szám: 11818203-3530-113-19

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
ESZKÖZÖK			
A. Befektetett eszközök	208.732		263.110
I. Immateriális javak	0		0
II. Tárgyi eszközök	208.732		263.110
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
B. Forgóeszközök	154.625		115.147
I. Készletek	2.085		1.730
II. Követelések	21.774		34.619
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	130.766		78.798
C. Aktív időbeli elhatárolások	41.858		36.715
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	405.215		414.972
FORRÁSOK			
D. Saját tőke	192.811		201.010
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	-44.631		-35.501
V. Lekötött tartalék	3.632		0
VI. Értékelési tartalék	0		0
VII. Mérleg szerinti eredmény	5.498		8.199
E. Céltartalékok	51.663		42.969
F. Kötelezettségek	11.042		10.531
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	11.042		10.531
G. Passzív időbeli elhatárolások	149.699		160.462
FORRÁSOK ÖSSZESEN	405.215		414.972

Pétfürdő, 2016.04.12.

[Handwritten signature]
PÉTKOMM PÉTFÜRDŐI KOMMUNÁLIS VÁLLALAT
8105 Pétfürdő, Kossuth u. 4. sz. 6.
Adószám: 11818203-2-19
OTP Bank: 11749076-28506039
2

"PÉTKOMM"

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

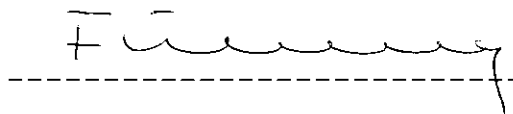
Adószám: 11818203-2-19

Cégjegyzékszám: 19-09-504842

KSH: 11818203-3530-113-19

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
a 2015. évi
egyszerűsített éves beszámolóhoz

Pétfürdő, 2016.04.12.



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

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

A társaság alaptevékenysége: 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.

Társaság honlapja: petkomm.kft@upcmail.hu

Internetes levelezési címe: petkomm@petkomm.hu

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

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

Aláírási 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: 2016.02.29.

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. 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 politikára és más előírások alapján.

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:

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:

Az 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 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, terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni.

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

- az immateriális javak, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;

- az immateriális javak, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális javak, 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 javak, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális javak, 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 javaknál, 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 előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési eljárások és 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 hi-

bahatások - eredményt, saját tőkét 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.

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

Értékesítési piacunk kizárólag Pétfürdő nagyközség területén történik mindkét profilban.

Távhőszolgáltatás tevékenység vonatkozásában 955 db lakást látunk el fűtéssel, melyből 844 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 történt beruházás következtében a korszerű, mérés szerinti, biztonságos szolgáltatás hosszú távra biztosított.

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

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 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 munkaszámon felmerült költségeket eszköz arányosan osztja fel az 1-es Távfűtés (93,6%) és a 3-as Településfenntartás (6,4%) munkaszámra.

MÉRLEG "A" 2015.

Eszközök (aktívák)

Tárgyév (eFt)

	A tétel megnevezése	Távfűtés	Település- fenntartás	Összesen
A.	Befektetett eszközök	255.246	7.863	263.110
I.	Immateriális javak	0	0	0
II.	Tárgyi eszközök	255.246	7.863	263.110
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B.	Forgóeszközök	104.556	10.591	115.147
I.	Készletek	1.654	76	1.730
II.	Követelések	29.164	5.455	34.619
III.	Értékpapírok	0	0	0
IV.	Pénzeszközök	73.738	5.060	78.798
C.	Aktív időbeli elhatárolások	36.688	27	36.715
Eszközök (aktívák) összesen:		396.491	18.481	414.972

Források (passzívák)

Tárgyév (eFt)

	A tétel megnevezése	Távfűtés	Település- fenntartás	Összesen
D.	Saját tőke	185.732	15.278	201.010
I.	Jegyzett tőke	54.030	16.670	70.700
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
III.	Tőketartalék	156.777	835	157.612
IV.	Eredménytartalék	-31.367	-4.134	-35.501
V.	Lekötött tartalék	0	0	0
VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
VII.	Mérleg szerinti eredmény	6.292	1.907	8.199
E.	Céltartalékok	42.968	0	42.968
F.	Kötelezettségek	7.576	2.956	10.532
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	7.576	2.956	10.532
G.	Passzív időbeli elhatárolások	160.215	247	160.462
Források (passzívák) összesen:		396.491	18.481	414.972

EREDMÉNYKIMUTATÁS "A" 2015.

Tárgyév (eFt)

A tétel megnevezése		Távfűtés	Település- fenntartás	Összesen
I.	Értékesítés nettó árbevétele	138.756	47.459	186.215
II.	Aktivált saját telj. értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	94.984	25	95.009
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	162.946	18.126	181.072
V.	Személyi jellegű ráfordítások	39.924	24.426	64.350
VI.	Értékcsökkenési leírás	17.489	2.841	20.330
VII.	Egyéb ráfordítások	14.539	172	14.711
A.	Üzemi tevékenység eredménye	-1.159	1.920	761
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	844	2	846
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	844	2	846
C.	Szokásos vállalkozási eredmény	-315	1.922	1.607
X.	Rendkívüli bevételek	7.887	0	7.887
XI.	Rendkívüli ráfordítások	1.169	6	1.175
D.	Rendkívüli eredmény	6.719	-6	6.712
E.	Adózás előtti eredmény	6.404	1.915	8.319
XII.	Adófizetési kötelezettség	112	8	120
F.	Adózott eredmény	6.292	1.907	8.199
G.	Mérleg szerinti eredmény	6.292	1.907	8.199

2015. évre vonatkozó nyereségkorlát ellenőrzése során Társaságunk az 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet 5. § (1) bekezdése alapján a 2005. évi XVIII. törvény hatálya alá tartozó engedélyes tevékenységhez vonatkozó könyv szerinti bruttó eszközértéket 320.207 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 nyereségkorlátot felüli eredményt 11.254 eFt értékben céltartalékként mutatott ki. Így keletkezett 2015. évben az engedélyes tevékenységünk vonatkozásában 6.404 eFt adózás előtti eredmény.

Társaságunk tervezi a nyereségkorlátot felüli összeg fejlesztési célú 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:	6.315 eFt
Felügyelő bizottság:	2.995 eFt
-----	-----
Összesen:	9.310 eFt

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	10	17.887	3.075
Szellemi	8	23.936	3.950
Összesen	18	41.823	7.025

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)
Távhővezetékek keop	74.733	0	0	0	74.733
Egyéb építmények	55.745	3.786	742	0	58.789
Diszpécser kp.keop	127	0	0	0	127
Bérelt ing.végzett beruh.	1.100	0	0	0	1.100
Termelő gépek,berend.gyár	23.888	0	0	0	23.888
Távhőrendszer	22.691	0	0	0	22.691
Hőmennyiségmérők	3.847	0	0	0	3.847
Hőközpontok keop	154.238	0	0	0	154.238
Termelésben közv.résztv.j	8.318	398	2.466	0	6.250
Irodai berend.és felszer.	948	0	0	0	948
Távhő gerinc 2015	0	73.743	0	0	73.743
Ingatl.-hoz kapcs.vagy.ér	977	0	0	0	977
Kisértékű eszközök	394	70	37	0	427
Tárgyi eszközök bruttó összesen	347.006	78.997	3.245	0	421.758

Tárgyévi értékcsökkenés leírása

Terv szerinti leírás lineárisan.

Tárgyi eszközök (bruttó érték)	Nyitó (eFt)	Növ. (eFt)	Csök. (eFt)	Átsorol (eFt)	Záró (eFt)
Ing.tervsz.écs keop	12.162	2.989	0	0	15.151
Nyereségkorl.felüli écs.	0	939	0	0	939
Ingatl.terv szerinti écs	51.717	4.821	742	0	55.796
Keop beruházás écs.	31.237	7.712	0	0	38.949
Műsz.ber., gép, járm.terv.s	45.391	3.752	2.465	0	46.678
Egyéb ber.felsz.járm.écs.	1.055	116	37	0	1.134
Összesen	141.562	20.329	3.244	0	158.647

Elszámolt értékvesztés

Készletek értékelése kapcsán elszámolt értékvesztés

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

Készletek értékvesztése	Nyitó (eFt)	Növ. (eFt)	Csök. (eFt)	Visszaírás (eFt)	Záró (eFt)
Alapanyagok	0	137	0	0	137
Összesen	0	137	0	0	137

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 42.969 eFt értékben képzett céltartalékot az alábbi jogcímen:

A képzés jogcíme	Képzett (eFt)	Felhasznált (eFt)
Céltart.a jövőbeni költség	62.917	19.949
Összesen:	62.917	19.949

Előző években képzett céltartalék a távhőtámogatás engedélyezett összegéből képződött, 51.663 eFt összegben, melyből 2015-ben távhó beruházásra felhasználtunk 19.949 eFt-ot.

A 2015.évi távhőtámogatásból 11.254 eFt. céltartalékot képeztünk jövőbeni beruházásra

Környezetvédelmi garanciális kötelezettségek fedezetére céltartalék képzés nem volt.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

Mérlegben nem szereplő környezetvédelmi károk, kötelezettségek nem várhatók.

Kötelezettségek:

Egyéb kötelezettségek	Összeg (eFt)
SZJA elszámolása	998
EHO tételes	396
Szakképzési hozzájárulás	73
Jövedelemelszámolási számla	2.363
Társadalombiztosítási kötelezettség	2.135
Letiltiás	16
Önkormányzati támogatás	806
Összesen:	6.787

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:

Egyéb követelések	Összeg (eFt)
Társasági adó elszámolása	2.124
illeték	8
Innovációs járulék	50
ÁFA elszámolási számla	19.239
Helyi adók elszámolás	657
Összesen:	22.078

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

Csökkentették:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Csökkentő felh.célt. écs	41.301
Összesen:	41.301

Növelték:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Növelő célt.écs.ért.v.egyéb	36.976
Összesen:	36.976

Jelentősebb időbeli elhatárolások részletezése

Bevételek aktív időbeli elhatárolása	Nyitó (eFt)	Növ. (eFt)	Csök. (eFt)	Záró (eFt)
Árbevétel, kamat, elh.	41.848	36.614	43.846	34.616
Összesen:	41.848	36.614	43.846	34.616
Költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	Nyitó (eFt)	Növ. (eFt)	Csök. (eFt)	Záró (eFt)

Költségek elhatárolása	24.566	24.648	25.945	23.269
Összesen:	24.566	24.648	25.945	23.269

Halasztott bevételek	Nyitó (eFt)	Növ. (eFt)	Csök. (eFt)	Záró (eFt)
Önkormányzati támogatás	3.325	0	1.920	1.405
NFÜ-KEOP Tám.	93.606	0	5.354	88.252
Fejl.célra kapott távhőtám.	28.200	19.949	613	47.536
Összesen:	125.131	19.949	7.887	137.193

Vevők, szállítók

Vevői követelések

Belföldi vevő követelés 50.442 eFt, halmozott értékvesztés: - 37.901 eFt, ami elsősorban a lakossági távhőtartozásból ered.

A kintlévőségek miatt tárgyévben elszámolt értékvesztés 2.045 eFt.

Szállítói tartozások

A szállítói tartozások között csak a fizetési határidőnek megfelelő összegek szerepelnek 3.744 eFt.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Exportértékesítés, importbeszerzés nem volt.

Értékesítés nettó árbevétele a társaság főbb tevékenyei szerinti bontásban:

Tevékenységi kör	Árbevétel (eFt)
4030 távhoszolg.árbevétel	138.189
Szolgáltatás árbevétele	439
Szolg.árbev önkormányzat	47.265
Áruértékesítés, hull.bev.	322
Összesen:	186.215

A vállalkozás exporttámogatásban nem részesült.

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

Megnevezés	Bevételek (eFt)
Ért.imm.j.t.eszk.bevéte	213
Utólag kapott engedmény pü.re	24
Illetékek	578
Kamat	795
Ügyvédi díj	127
Végrehajtási költségtérítés	1984
Igazgatási díj megtérülés	270
Adminisztrációs díj megtérülés	53
Behajtási ktg. megtérülés	297

Távhőszolgáltatás támogat	90663
Kerekítési különbözetek	5
Összesen:	95009

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

Megnevezés	Bevételek (eFt)
Száll.-rakt.ktgei	110
Bérleti díjak	2.209
Karbantartási költségek	1.298
Hirdetés, reklám, prop.ktg.	42
Oktatás, továbbképzés	419
Könyvelés, könyvizsgálat	3.478
Postaköltség	171
Telefon, fax stb.	353
Telefonszámla 30%-a	183
Érdekvédelmi tagdíj	99
Ügyvéd-közjegyzői díj	1.020
Szakkönyv, közlöny	22
Foglalkozás eü. szol. díja	129
Számítástechnikával kapcs. ktg.	2.160
Víz vizsgálat	84
Munkavédelmi tev.	640
Takarítás, kártevő irt.ktg	816
Fogyasztóvédelmi referens	63
E-közmű rendszer	240
Szolgáltatói hőközpont pályázat (fennt.jel)	300
Egyéb	258
Követelésbehajtás	1.725
Összesen:	15.819

Az **egyéb ráfordítások** alakulása.

Költségnem	Költségek (eFt)
Késed.pót.bírság ADÓHAT	103
Céltart.várható köt.-re	11.254
Iparüzési adó	491
Gépjárműadó /súly/	58
Közművezeték adó	548
Innovációs járulék	74
Kerekítési különbözet	1
Készletek értékvesztése	137
Követelések értékvesztése	2.045
Összesen:	14.711

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 tám.	2.533	2.533
Végl.fejl.célra kap.tám.	5.354	5.354
Összesen:	7.887	7.887

Rendkívüli ráfordítások	Eredménykimutatás szerinti (eFt)	Társasági adónál figyelembe vett
Végl.fejl.célra adott tám. sporttám.	1.175	1.175
Összesen:	1.175	1.175

RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	6.712	6.712
---------------------	-------	-------