

M É R L E G "A" 2024
"PÉTKOMM" Pétfürdői Komm. Kft.

Időszak: 2024.01.01 - 2024.12.31

Cégjegyzékszám: 19-09-504842

KSH-szám: 11818203-3530-113-19

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
ESZKÖZÖK			
A. Befektetett eszközök	308.093		313.085
I. Immateriális javak	796		637
II. Tárgyi eszközök	307.297		312.448
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
IV. Halasztott adókövetelés	0		0
B. Forgóeszközök	108.205		111.347
I. Készletek	4.051		4.267
II. Követelések	34.124		27.103
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	70.030		79.977
C. Aktív időbeli elhatárolások	86.407		67.680
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	502.705		492.112
FORRÁSOK			
D. Saját tőke	282.881		296.286
I. Jegyzett tőke	82.600		102.600
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
III. Tőketartalék	206.612		206.612
IV. Eredménytartalék	7.985		-6.331
V. Lekötött tartalék	7.800		0
VI. Értékelési tartalék	0		0
VII. Adózott eredmény	-22.116		-6.595
E. Céltartalékok	21.015		0
F. Kötelezettségek	11.769		13.798
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	11.769		13.798
G. Passzív időbeli elhatárolások	187.040		182.028
FORRÁSOK ÖSSZESEN	502.705		492.112

Pétfürdő, 2025.03.21.

cégszerű aláírás
PÉTKOMM
PÉTFÜRDŐI KOMMUNÁLIS ÉS SZOLGÁLTATÓ KFT.
• 8105 PÉTFÜRDŐ, BERHIDAI ÚT 2. •
Adószám: 11818203-2-19 • OTP Bank: 11748076-25506039

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2024

Összköltség

"PÉTKOMM" Pétfürdői Komm. Kft.

Cégjegyzékszám: 19-09-504842

KSH-szám: 11818203-3530-113-19

Időszak: 2024.01.01 - 2024.12.31

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	266.630		269.633
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	379		351
III. Egyéb bevételek	615.998		392.009
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	755.307		496.626
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	114.908		136.436
VI. Értékcsökkenési leírás	31.270		34.895
VII. Egyéb ráfordítások	3.647		671
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-22.125		-6.635
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	9		40
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0		0
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	9		40
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	-22.116		-6.595
X. Adófizetési kötelezettség	0		0
X/1. Halasztott adókülönbözet	0		0
D. Adózott eredmény (+-C-X-X/1)	-22.116		-6.595

Pétfürdő, 2025.03.21.

cégszerű aláírás

PÉTKOMM
PÉTFÜRDŐI KOMMUNÁLIS ÉS SZOLGÁLTATÓ KFT.
• 8105 PÉTFÜRDŐ, BÉRHIDAI ÚT 2. •
Cégjegyzékszám: 11818203-2-19 • OTP Bank: 11748076-25506039

"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 2024. évi
egyszerűsített éves beszámolóhoz

Pétfürdő, 2025.03.21.

PÉTKOMM.
PÉTFÜRDŐI KOMMUNÁLIS ÉS SZOLGÁLTATÓ KFT.
• 8105 PÉTFÜRDŐ, BERHIDAI ÚT 2. •
Adószám: 11818203-2-19 • OTP Bank: 11700076-25500000

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

A társaság alaptevékenysége: A Pétfürdői Önkormányzat egyszemélyes Kft-jeként feladata a 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, melynek keretében Pétfürdő nagyközség közterületeit gondozza.

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 102.600 ezer Ft.

Székhelye: 8105 Pétfürdő, Berhidai út 2.

Internetes honlapja: www.petkommkft.hu

Internetes levelezési címe: petkomm@petkomm.hu

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

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

Aláírási jogosult: Nagy Ottó László

Képviselőre jogosult: Nagy Ottó László, 8105 Pétfürdő, Bocskay utca 10.

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, Bugyogóforrás 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 könyvvizsgálataért 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: 2025.02.28.

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.

A cég beszámolási kötelezettségét a kettős könyvvitel rendszerében egyszerűsített éves beszámolóval, azon belül összköltség típusú eredménykimutatással teljesíti.

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 200.000 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:

Ha a maradványérték nem jelentős, akkor az értékcsökkenési leírás tervezése során az 0 Ft-tal vehető figyelembe. Nem jelentős a maradványérték, ha az nem éri el az eszköz beszerzési értékének 10%-át, vagy az

eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve), vagy hulladékként értékesíthető, továbbá ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető.

A szoftverek és a számítástechnikai eszközök maradványértéke 0 Ft.

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) abszolút értékének együttes 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.

Kivételes nagyságú és előfordulású tételek:

Kivételes nagyságúnak minősülnek azok a bevételek, költségek, ráfordítások, melyek összege meghaladja az 100.000 eFt-ot.

Kivételes előfordulásnak minősülnek azok a bevételek, költségek, ráfordítások, melyek 3 éven belül egyszer fordulnak elő a tárgyévi és az azt megelőző üzleti éveket figyelembe véve.

Tevékenységek leírása:

Társaságunk fontosnak tartja, hogy tevékenysége és szolgáltatása színvonalát emelje, mellyel biztosítani tudja jelenlegi piaci pozícióját.

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

Távhőszolgáltatás tevékenység vonatkozásában 964 db lakást látunk el fűtéssel, melyből 861 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 Távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/A. § (3) alapján „Az engedélyes köteles az egyéb tevékenységeit ... az egyszerűsített éves beszámolója kiegészítő mellékletében oly módon bemutatni, mintha azt önálló vállalkozás keretében végezte volna, amelynek esetében az engedélyes tevékenység elkülönült bemutatása ... 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 tevékenységekre szétválasztani, eszközarányosan osztottuk meg (távfűtésre az analitika alapján nem felosztható tételek 93,3%-a, településfenntartásra pedig 6,71%-a került).

A mérlegben az eredménytartalék felosztásánál figyelembe vettük az egyes tevékenységek előző évi adózott eredményét és eredménytartalékát.

MÉRLEG „A” 2024.

Eszközök (aktívák)

Tárgyév (eFt)

	A tétel megnevezése	Távhőszol- gáltatás	Település- fenntartás	Összesen
A.	Befektetett eszközök	295.854	17.231	313.085
I.	Immateriális javak	636	1	637
II.	Tárgyi eszközök	295.218	17.230	312.448
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B.	Forgóeszközök	85.661	25.686	111.347
I.	Készletek	3.870	397	4.267
II.	Követelések	23.415	3.688	27.103
III.	Értékpapírok	0	0	0
IV.	Pénzeszközök	58.376	21.601	79.977
C.	Aktív időbeli elhatárolások	61.065	6.615	67.680
Eszközök (aktívák) összesen:		442.580	49.532	492.112

Források (passzívák)

Tárgyév (eFt)

	A tétel megnevezése	Távhőszol- gáltatás	Település- fenntartás	Összesen
D.	Saját tőke	221.644	74.642	296.286
I.	Jegyzett tőke	84.862	17.738	102.600
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
III.	Tőketartalék	156.995	49.617	206.612
IV.	Eredménytartalék	-4.968	-1.363	-6.331
V.	Lekötött tartalék	0	0	0
VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
VII.	Adózott eredmény	-15.245	8.650	-6.595
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	7.145	6.653	13.798
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	7.145	6.653	13.798
G.	Passzív időbeli elhatárolások	178.719	3.309	182.028
	Szétválasztási különbözet	35.072	-35.072	0
Források (passzívák) összesen:		442.580	49.532	492.112

EREDMÉNYKIMUTATÁS „A” 2024.

Tárgyév (eFt)

A tétel megnevezése		Távho- szolgá- latás	Település- fenntartás	Összesen
I.	Értékesítés nettó árbevétele	159.011	110.622	269.633
II.	Aktivált saját telj. értéke	338	13	351
III.	Egyéb bevételek	392.007	2	392.009
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	462.591	34.035	496.626
V.	Személyi jellegű ráfordítások	72.596	63.840	136.436
VI.	Értékcsökkenési leírás	30.822	4.073	34.895
VII.	Egyéb ráfordítások	632	39	671
A.	Üzemi tevékenység eredménye	-15.243	8.653	-6.590
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	40	0	40
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	40	0	40
C.	Adózás előtti eredmény	-15.245	8.650	-6.595
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
D.	Adózott eredmény	-15.245	8.650	-6.595

2024. évre vonatkozó nyereségkorlát megállapítása:

Az 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet 5. § (1) bekezdése alapján a 2005. évi XVIII. törvény hatálya alá tartozó engedélyes tevékenységhez vonatkozóan a tárgyévet megelőző év december 31-i, az auditált számviteli szétválasztás alapján az engedélyes tevékenységekre vonatkozó könyv szerinti bruttó eszközérték és a (2) bekezdésben szerelő nyereségtényező határozza meg a nyereségkorlátot.

Engedélyes tevékenységre vonatkozóan 2023. évi bruttó eszközérték: 583.217 e Ft.

50/2011. (IX.30.) 5.§.(2) b) pontja alapján a nyereségtényező: 2%

Így a 2024. évre számított nyereségkorlát 11.664 eFt.

Társaságunknál 2024. évben nem keletkezett nyereségkorláton felüli eredmény.

Tájékoztató rész

Közvetlen irányítást biztosító befolyással rendelkező tagok:

Név	Székhely	Szavazati arány
Pétfürdő Nagyközség Önkormányzata	8105 Pétfürdő, Berhi- dai út 6/C.	100,00%

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

Ügyvezetés:	9.473 ezer Ft
Felügyelő bizottság:	5.580 ezer Ft

Összesen:	15.053 ezer Ft

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

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	1.083	0	0	0	1.083
Immat. javak bruttó összesen	1.083	0	0	0	1.083

A társaság üzleti vagy cégértéket nem képez.

Tárgyi eszközök (bruttó érték)	Nyitó (eFt)	Növ. (eFt)	Csök. (eFt)	Átsorol (eFt)	Záró (eFt)
Távhővezeték 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
Dn100-as távhő gerinc vezeték	22.050	0	0	0	22.050
Egyéb építmények	88.292	19.991	0	-2.548	105.735
Diszpécser kp.keop	127	0	0	0	127
Táv hő gerinc nyereségk. felül	73.743	0	0	0	73.743
Bérelt ing.végzett beruh.	19.777	0	0	2.548	22.325
Ingatl.-hoz kapcs.vagy.ér	977	0	0	0	977
Termelő gépek,berend.gyár	21.003	0	0	0	21.003
Táv hőrendszer	66.029	80	3.290	0	62.819
Hőmennyiségmérők	2.664	0	1.151	0	1.513
Hőközpontok keop	162.284	20.746	0	0	183.030
Termelésben közv.résztv.j	11.936	151	0	0	12.087

Műszaki berendezések	944	0	0	0	944
Üz.(üzleti)gép,ber.felsz.	245	0	0	0	245
Irodai berend.és felszer.	3.022	150	174	0	2.998
Kisértékű eszközök	2.288	743	102	0	2.929
Befejezetlen beruházások	2.055	39.888	41.861	0	82
Tárgyi eszközök bruttó összesen	626.386	81.749	46.578	0	661.557

Tárgyévi értékcsökkenés leírása

Terv szerinti leírás lineárisan.

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 **maradvány-értékben** változás nem történt.

Vevői követelések:

Belföldi vevő követelés 10.661 eFt, halmozott értékvesztés: -3.827 eFt, ami a lakossági távhőtartozásból ered.

Elszámolt értékvesztéssel figyelembe vett vevői követelés: 10.661 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	-6.960	0	2.092	1.041	-3.827
Összesen	-6.960	0	2.092	1.041	-3.827

Egyéb követelések bemutatása

Egyéb követelések	Összeg (eFt)
Munkavállalónak adott előleg	70
Egyéb címen kapott követelés	-34
Társasági adó elszámolása	1.464
Innovációs járulék	109
ÁFA elszámolási számla	14.534
Helyi adók	299
Összesen:	16.442

Jegyzett tőke

A a jegyzett tőke összege 2024.12.31-én 102.600 eFt.

Lekötött tartalék

Lekötött tartalék	Összeg (eFt)
Lekötött tartalék	0
Összesen:	0

Társaságunk 7.800 ezer Ft összeget helyezett 2022. évben fejlesztési tartalékba jövőbeni beruházás, fejlesztés fedezetéül, mely összeget 2024. évben felhasználtunk a Berhidai út 2. szám és a Berhidai út 6/A. szám alatti felhasználói hőközpontok kiépítésére.

Céltartalék

Környezetvédelmi garanciális kötelezettségek fedezetére céltartalék képzés nem volt.

Kapcsolt vállalkozásai nincsenek a PÉTKOMM Kft-nek, így kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségek fedezetére céltartalék képzés nem volt.

2024. évben nem képződött nyereségkorláton felüli eredmény, így ilyen címen céltartalék képzés nem volt. A soron a 2022. év után keletkezett nyereségkorláton felüli eredményt összegét, 21.015 ezer Ft-ot 2024. évben felhasználtunk Hősök tere 1. szám alatt (Horváth István általános Iskola épülete) felhasználói hőközpont kiépítésére, valamint a Hősök terén a CS2 és A3 aknák közötti édő vasbeton csatornába fektetett primer távhővezeték modern, előszigetelt távhővezetékre való cseréjére.

Kötelezettségek:

Kötelezettségek összege 13.798 ezer Ft.

Szállítói tartozások:

A szállítói tartozások összege 2.000 eFt.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:

Egyéb kötelezettségek	Összeg (eFt)
SZJA elszámolása	1.797
Jövedelemelszámolási számla	6.608
Társadalombiztosítási kötelezettség	3.167
Letiltás	6
Önkormányzati támogatás	220
Összesen:	11.798

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 2024. évben az alábbi veszélyes hulladék keletkezett:

Megnevezés	EWC kód	Mennyiség	Ártatlanítás módja
Járművekből, kerti gépekből illetve az irodákban használt szünetmentes tápegységekből kiszertelt ólomakkumulátorok	160601	4 kg	Engedéllyel rendelkező gyűjtőhelyre történő leadás

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Értékesítés nettó árbevétele a társaság főbb tevékenységei szerinti bontásban:

Tevékenységi kör	Árbevétel (eFt)
Távhőszolgáltatás árbevétele	157.318
Szolgáltatás árbevétele	995
Szolg.árbev önkormányzat	111.038
Áruértékesítés	282
Összesen:	269.633

Exportértékesítés, importbeszerzés nem volt.

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

Megnevezés	Bevételek (eFt)
Ért.imm.j.t.eszk.bevétele	2
Ért.átruh.köv.elism.ért	50
Káreseménnyel kpcs. bevétel	145
Kötbér	40
Egyéb	43
Illetékek	211
Kamat	274
Végrehajtási költségtérítés	418
Eljárási díj megtérülés	117
Igazgatási díj megtérülés	128
Céltartalék felhasználása	2.757
Távhőszolgáltatás támogat	378.766
Hősök tere2.hőközp.szétválasztása	270
Kerekítési különbözetek	0
Nfü-kdpo.végl.fejl.célra kap.tám.	5.339
Nyereségkorláton felüli eredmény ehatárolás	2.408
Visszaírt értékvesztés	1.041
Összesen:	392.009

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:

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek 2024. évben nem voltak.

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

Megnevezés	Összeg (eFt)
Vásárolt anyagok	8.590
Üzemanyagok, fűtőanyagok	2.509
Tisztítószer	208
Irodaszer, nyomtatvány	263
Védőruha, védőital	679
Távfűtési energia felhaszn.	386.908
Víz-csatorna díjak	40.538
Villamosenergia	4.748
Rendszerhasználati díjak	1.987
Összesen:	446.430

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

Megnevezés	Összeg (eFt)
Száll.-rakt.ktgei	11
Bérleti díjak	2.029
Karbantartási költségek	850
Hirdetés, reklám, prop.ktg.	120
Könyvelés, könyvizsgálat	4.547
Postaköltség	336
Telefon, fax stb.	474
Telefonszámla 30%-a	12
Érdekvédelmi tagdíj	216
Ügyvéd-közjegyzői díj	730
Egyéb	556
Számítástechnikával kapcs. ktg.	5.257
Munkavédelmi tev.	1.258
Takarítás, kártevő irt.ktg	1.334
Adatvédelmi referens	360
Követelésbehajtás	304
Összesen:	18.394

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

Megnevezés	Összeg (eFt)
Hatósági, igazgatási szolgáltatási díj	432
MEKH felügyeleti díj	157
Biztosítási díjak	1.121
Bankköltségek	4.503
Összesen:	6.213

Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Főfoglalkoztatottak bérköltsége	106.979
Belföldi és külföldi kiküldetési költségek	9
Utazási költségtérítés	41
Cafetéria utalvány	9.563

Munkabajárás költségtérítése	686
Táppénz hozzájárulás	295
Felügyelő Bizottság	5.580
Természetbeni juttatás SZJA	951
Bérfelárulások	12.332
Összesen:	136.436

Munkavállalók bér és létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
Átlagos statisztikai létszám (fő)	13,5	7
Béreköltség (ezer Ft)	62.817	51.630

Elszámolt értékcsökkenési leírás 2024. évben

Megnevezés	Összeg (eFt)
Terv szerinti értékcsökkenési leírás	34.151
Használatba vétel egy összegű elszámolás	744
Összesen:	34.895

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségcsoport	Költségek (eFt)
Gépjárműadó /súly/	53
Közművezeték adó	532
Kerekítési különbözet	60
Selejtezett készlet könyv szerinti értéke	26
Összesen:	671

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások az üzleti évben:

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költség és ráfordítás 2024. évben nem volt.

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

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

Megnevezés	Összeg (eFt)
Egyéb kapott kamatok	40
Összesen:	40