

**Független könyvvizsgálói jelentés
a PÉTÁV Kft
2021. évi
éves beszámolójáról
és üzleti jelentéséről**





Tartalomjegyzék

I. Független könyvvizsgálói jelentés

II. Éves beszámoló

Mérleg

Eredménykimutatás

Kiegészítő melléklet

III. Üzleti jelentés





KPMG Hungária Kft. Tel.: +36 (1) 887 71 00
Váci út 31. Fax: +36 (1) 887 71 01
H-1134 Budapest E-mail: info@kpmg.hu
Hungary Internet: kpmg.hu

Független könyvvizsgálói jelentés

A PÉTÁV Kft tulajdonosainak

Az éves beszámoló könyvvizgálatáról készült jelentés

Vélemény

Elvégeztük a PÉTÁV Kft („a Társaság”) 2021. évi éves beszámolójának a könyvvizgálatát, amely éves beszámoló a 2021. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 9.155.986 E Ft, az adózott eredmény 425.163 E Ft nyereség – , és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2021. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban („számviteli törvény”).

Vélemény alapja

Könyvvizgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal és a könyvvizgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségeink bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgálónak az éves beszámoló könyvvizgálatáért való felelősségei” szakasza tartalmazza. Függetlenek vagyunk a Társaságtól az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálata szempontjából a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzatá”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és eleget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek ezekkel a követelményekkel összhangban. Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő ahhoz, hogy megalapozza véleményünket.

Egyéb kérdések

A Társaság 2020. évi éves beszámolóját más könyvvizsgáló könyvvizsgálta, aki 2021. április 1-jén kelt könyvvizsgálói jelentésében minősítés nélküli véleményt bocsátott ki.

Egyéb információk

Az egyéb információk a Társaság 2021. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért.

A jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves

PÉTÁV Kft - K12 - 2021.12.31.

beszámolóban, vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz.

A számviteli törvény alapján a mi felelőségünk továbbá annak a megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban készült-e és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Véleményünk szerint a Társaság 2021. évi üzleti jelentése minden lényeges szempontból összhangban van a Társaság 2021. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival.

Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

A fentiekén túl a Társaságról és annak környezetéről megszerzett ismereteink alapján jelentést kell tennünk arról, hogy a tudomásunkra jutott-e bármely lényeges hibás állítás az üzleti jelentésben, és ha igen, akkor a szóban forgó hibás állítás milyen jellegű. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőségei az éves beszámolóért

A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó éves beszámoló elkészítéséért a számviteli törvénnyel összhangban, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős a Társaság vállalkozás folytatására való képességének felméréseért és a vállalkozás folytatásával kapcsolatos kérdéseknek az adott helyzetnek megfelelő közzétételéért, valamint a vezetés felelős az éves beszámolóban a vállalkozás folytatásának elvén alapuló összeállításáért. A vezetésnek az értékelésnél a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgálónak az éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőségei

Célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint a véleményünket tartalmazó könyvvizsgálói jelentést bocsátani ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja a létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha önmagukban vagy együttesen ésszerű várakozások alapján befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat részeként szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítjuk és felbecsüljük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezekre a kockázatokra reagáló könyvvizsgálói eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint a véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzünk. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.

- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politikák megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, helyénvaló-e a vezetés részéről az éves beszámolóban a vállalkozás folytatásának elvén alapuló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességével kapcsolatban. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívni a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy, amennyiben az ilyen közzétételek nem megfelelőek, minősíteni kell véleményünket. Következtetéseink a könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves beszámoló, beleértve a közzétételeket is, átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, valamint azt, hogy az éves beszámoló a valós bemutatást megvalósító módon mutatja-e be a mögöttes ügyleteket és eseményeket.

Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Jelentés egyéb jogi és szabályozói követelményekről

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény („Előírások”) alapján az egyes tevékenységek számviteli szétválasztási szabályainak az Előírásokkal összhangban történő kidolgozása és alkalmazása, a Társaság üzletágai közötti tranzakciók árazásának keresztfinanszírozás mentességet biztosító alkalmazása, valamint a Tevékenységi mérlegnek és eredménykimutatásnak (együtt Kimutatásoknak) a számviteli törvénnyel és az Előírások alapján elkészített számviteli szétválasztási szabályokkal összhangban való elkészítése és az éves beszámoló kiegészítő mellékletében való bemutatása a Társaság vezetésének a felelőssége.

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvényben előírt külön jelentéstételi kötelezettségünknek az alábbiak szerint teszünk eleget.

- Véleményünk szerint a Társaság, mint távhő-szolgáltató vállalkozás mellékelt 2021. december 31-i fordulónapra vonatkozó éves beszámolója kiegészítő mellékletének G. pontjában közzétett Kimutatásokat minden lényeges szempontból a számviteli törvénnyel és az Előírások alapján elkészített, a kiegészítő melléklet G. pontjában közzétett számviteli szétválasztási szabályokkal („Szétválasztási szabályok”) összhangban készítették el.
- A fentiekén túl a vizsgálatunk alapján nyilatkozni kell arról, hogy a tudomásunkra jutott-e olyan információ, hogy a Társaság által kidolgozott és alkalmazott Szétválasztási szabályok nem felelnek meg minden lényeges szempontból az Előírásoknak, valamint, hogy az alkalmazott Szétválasztási szabályok és az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása nem biztosítja minden lényeges szempontból a Társaság üzletágai közötti keresztfinanszírozás mentességet. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

Budapest, 2022. április 20.

KPMG Hungária Kft.

Nyilvántartási szám: 000202

Marcin Ciesielski
Partner

Fébo László
Kamarai tag könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám: 006702

11362018-3530-113-02
Statisztikai számjel

02 09 063561
Cégjegyzék száma

ÉVES BESZÁMOLÓ
PÉTÁV Kft.
2021.01.01 - 2021.12.31

Kelt: Pécs, 2022.04.20

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

11362018-3530-113-02

Statistikai számjel

02 09 063561

Cégjegyzék száma

PÉTÁV Kft.
ÉVES BESZÁMOLÓ
MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2020.12.31	Előző év(ek) módosításai	2021.12.31
A	B	C	D	E
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (I.+II.+III. sor)	5 572 411	0	6 522 471
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	51 677	0	42 037
3	1 Alapítás-átszervezés aktivált értéke	13 710		8 540
4	2 Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
5	3 Vagyoni értékű jogok	37 967		33 497
6	4 Szellemi termékek	0		0
7	5 Üzleti vagy cégérték	0		0
8	6 Immateriális javakra adott előlegek	0		0
9	7 Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	5 496 354	0	6 456 294
11	1 Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	3 896 393		4 620 817
12	2 Műszaki berendezések, gépek, járművek	527 098		652 903
13	3 Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	43 275		38 400
14	4 Tenyészállatok	0		0
15	5 Beruházások, felújítások	889 727		1 112 210
16	6 Beruházásokra adott előlegek	139 861		31 964
17	7 Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	24 380	0	24 140
19	1 Tartós részesedések kapcsolt vállalkozásban	0		0
20	2 Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0		0
21	3 Tartós jelentős tulajdoni részesedés	23 693		23 693
22	4 Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0
23	5 Egyéb tartós részesedés	0		0
24	6 Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0
25	7 Egyéb tartósan adott kölcsön	687		447
26	8 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0
27	9 Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		0
29	B. FORGÓESZKÖZÖK (I.+II.+III.+IV. sor)	3 215 119	0	2 511 227
30	I. KÉSZLETEK	55 928	0	61 957
31	1 Anyagok	55 248		61 957
32	2 Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		0
33	3 Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0		0
34	4 Késztermékek	0		0
35	5 Áruk	680		0
36	6 Készletekre adott előlegek	0		0
37	II. KÖVETELÉSEK	1 953 214	0	1 540 990
38	1 Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	760 640		722 143
39	2 Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
40	3 Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	396		390
41	4 Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
42	5 Váltókövetelések	0		0
43	6 Egyéb követelések	1 192 178		818 457
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
47	1 Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
48	2 Jelentős tulajdoni részesedés	0		0
49	3 Egyéb részesedés	0		0
50	4 Saját részvények, saját üzletrészek	0		0
51	5 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		0
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	1 205 977	0	908 280
54	1 Pénztár, csekkek	1 390		1 224
55	2 Bankbetétek	1 204 587		907 056
56	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	115 833	0	122 288
57	1 Bevételek aktív időbeli elhatárolása	106 696		115 603
58	2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	9 137		6 685
59	3 Halasztott ráfordítások	0		0
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (A.+B.+C. sor)	8 903 363	0	9 155 986

Kelt: Pécs, 2022.04.20

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

11362018-3530-113-02

Statistikai számjel

02 09 063561

Cégjegyzék száma

PÉTÁV Kft.
ÉVES BESZÁMOLÓ
MÉRLEG Források (passzívák)

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2020.12.31	Előző év(ek) módosításai	2021.12.31
A	B	C	D	E
61	D. SAJÁT TŐKE (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.-VII/1. sor)	5 898 162	0	6 123 325
62	I. JEGYZETT TŐKE	3 040 800		3 040 800
63	<i>Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken</i>			0
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
65	III. TŐKETARTALÉK	1 536 673		1 536 673
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	1 017 838		1 112 149
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	13 710		8 540
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	289 141	0	425 163
72	E. CÉLTARTALÉKOK	136 723	0	136 723
73	1 Céltartalék a várható kötelezettségekre	44 665		44 665
74	2 Céltartalék a jövőbeni költségekre	92 058		92 058
75	3 Egyéb céltartalék	0		0
76	F. KÖTELEZETTSÉGEK (I.+II.+III. sor)	698 990	0	456 358
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
78	1 Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
79	2 Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
80	3 Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
81	4 Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0		0
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	4 576	0	718
83	1 Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0		0
84	2 Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0		0
85	3 Tartozások kötvénykibocsátásból	0		0
86	4 Beruházási és fejlesztési hitelek	0		0
87	5 Egyéb hosszú lejáratú hitelek	4 576		718
88	6 Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
89	7 Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0		0
90	8 Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
91	9 Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	694 414	0	455 640
93	1 Rövid lejáratú kölcsönök	0		0
94	<i>- ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények</i>			0
95	2 Rövid lejáratú hitelek	2 360		3 312
96	3 Vevőktől kapott előlegek	0		0
97	4 Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	284 774		320 591
98	5 Váltótartozások	0		0
99	6 Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
100	7 Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		419
101	8 Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
102	9 Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	407 280		131 318
105	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2 169 488	0	2 439 580
106	1 Bevételek passzív időbeli elhatárolása	511 040		468 622
107	2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	57 322		74 197
108	3 Halasztott bevételek	1 601 126		1 896 761
109	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (D.+E.+F.+G. sor)	8 903 363	0	9 155 986

Kelt: Pécs, 2022.04.20

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

11362018-3530-113-02

Statistikai számjel

02 09 063561

Cégjegyzék száma

PÉTÁV Kft.
ÉVES BESZÁMOLÓ
Összköltség eljárással készített eredménykimutatás

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	2020.01.01 - 2020.12.31	Előző évek módosításai	2021.01.01 - 2021.12.31
A		B	C	D	E
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	6 550 760		6 900 305
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
3	I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	6 550 760	0	6 900 305
4	3	Saját termelésű készletek állományváltozása	0		0
5	4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	65 590		100 257
6	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	65 590	0	100 257
7	III.	Egyéb bevételek	3 000 722		3 095 364
8		<i>Ebből: visszaírt értékvesztés</i>	51 816		39 568
9	5	Anyagköltség	6 261 051		6 627 368
10	6	Igénybe vett szolgáltatások	467 582		450 457
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	124 258		131 305
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke	453 303		432 120
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	62 817		50 836
14	IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	7 369 011	0	7 692 086
15	10	Béreköltség	1 102 456		1 190 430
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	156 822		100 223
17	12	Bérfelárulások	215 026		210 420
18	V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	1 474 304	0	1 501 073
19	VI.	Értékcsökkenési leírás	341 154		344 737
20	VII.	Egyéb ráfordítások	131 176		110 603
21		<i>Ebből: értékvesztés</i>	92 392		71 511
22	A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	301 427	0	447 427
23	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0		0
24		<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	0		0
25	14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
26		<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	0		0
27	15	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
28		<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	0		0
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1 133		493
30		<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	0		0
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0		0
32		<i>Ebből: értékelési különbözet</i>	0		0
33	VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	1 133	0	493
34	18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0		0
35		<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	0		0
36	19	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0		0
37		<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	0		0
38	20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	567		389
39		<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	0		0
40	21	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0		0
41	22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0		0
42		<i>Ebből: értékelési különbözet</i>	0		0
43	IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	567	0	389
44	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	566	0	104
45	C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	301 993	0	447 531
46	X.	Adófizetési kötelezettség	12 852		22 368
47	D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	289 141	0	425 163

Kelt: Pécs, 2022.04.20

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

11362018-3530-113-02

Statistikai számjel

02 09 063561

Cégjegyzék száma

PÉTÁV Kft.
ÉVES BESZÁMOLÓ
Forgalmi költség eljárással készített eredménykimutatás

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2020.01.01 - 2020.12.31	Előző évek módosításai	2021.01.01 - 2021.12.31
A	B	C	D	E
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	6 550 760		6 900 305
2	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	6 550 760	0	6 900 305
4	03. Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	6 896 590		7 273 727
5	04. Eladott áruk beszerzési értéke	453 303		432 120
6	05. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	62 817		50 836
7	II. Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)	7 412 710	0	7 756 683
8	III. Értékesítés bruttó eredménye (I-II)	-861 950		-856 378
9	06. Értékesítési, forgalmazási költségek	0		0
10	07. Igazgatási költségek	1 706 169		1 680 956
11	08. Egyéb általános költségek	0		0
12	IV. Értékesítés közvetett költségei (06+07+08)	1 706 169	0	1 680 956
13	V. Egyéb bevételek	3 000 722		3 095 364
14	V. sorból: visszaírt értékvesztés	51 816		39 568
15	VI. Egyéb ráfordítások	131 176		110 603
16	VI. sorból: értékvesztés	92 392		71 511
17	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (+III-IV+V-VI)	301 427	0	447 427
18	09. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0		0
19	10. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1 133		493
20	VII. Pénzügyi műveletek bevételei (09+10)	1 133	0	493
21	11. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	567		389
22	VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai (11)	567	0	389
23	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII-VIII)	566	0	104
24	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±D)	301 993	0	447 531
25	IX. Adófizetési kötelezettség	12 852		22 368
26	D ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-IX)	289 141	0	425 163

Kelt: Pécs, 2022.04.20

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

11362018-3530-113-02
Statisztikai számjel

02 09 063561
Cégjegyzék száma

Kiegészítő melléklet
PÉTÁV Kft.
2021.01.01 - 2021.12.31

Kelt: Pécs, 2022.04.20

Kiegészítő melléklet

A. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK

1 A Társaság azonosító adatai

A Társaság teljes neve:	PÉTÁV Pécsi Távfűtő Korlátolt Felelősségű Társaság
A Társaság rövid neve:	PÉTÁV Kft.
a továbbiakban:	"Társaság"
Cégjegyzékszám:	02 09 063561
Statisztikai számjel:	11362018-3530-113-02

2 Székhely

Székhely:	7623 Pécs, Tüzér u. 18-20.
-----------	----------------------------

3 A Társaság tevékenysége

Távfűtés és melegvíz szolgáltatás
Egyéb szolgáltatások

4 A Társaság vezetése

A beszámoló aláírására kötelezett(ek)

Neve	Címe	Cégjegyzés módja
Vida János	7627 Pécs, Pósa Lajos utca 75.	önálló

5 Tulajdonosi szerkezet

Neve	Tulajdonos			Tulajdonos befolyásának mértéke
	Székhelye	Szavazati arány (%)	Jegyzett tőke összege	
Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzata	HU 7621 Pécs, Széchenyi tér 1.	34,24%	1 041 170	többségi
Pannon Hőerőmű Energiatermelő Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	HU 7630 Pécs, Edison utca 1.	32,88%	999 815	egyéb
Pécsi Vagyonhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	HU 7626 Pécs, Búza tér 8. b. ép.	32,88%	999 815	egyéb
Összesen		100,00%	3 040 800	

6 A beszámoló összeállítása

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításával, vezetésével, a beszámoló elkészítésével megbízott személy

Neve:	Bakay Eszter
Regisztrációs szám:	148835

7 Könyvvizsgálat

A Társaság beszámolóját könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálatot végző szervezet és személy adatai:

Társaság neve:	KPMG Hungária Könyvvizsgáló, Adó- és Közgazdasági Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság
Címe:	HU-1134 Budapest, Váci út 31.
Nyilvántartási szám:	000202
Természetes személy neve:	Fébo László
Címe:	2112 Veresegyház, Mikes Kelemen utca 3.
Regisztrációs száma:	006702

B. A SZÁMVITELI POLITIKA BEMUTATÁSA

1 Jogszabályi megfelelés és számviteli elvek

A Társaság által a beszámoló elkészítése során használt eljárások, értékelési elvek és számviteli módszerek minden lényeges pontban megfelelnek a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben (továbbiakban: "Szt."), illetve módosításaiban foglaltaknak.

A Társaság a számviteli politikáját a Szt. rendelkezéseinek megfelelően készítette el, amelyben az általános számviteli alapelvektől nincs eltérés.

2 Üzleti év, fordulónap, mérlegkészítés napja

A Társaság üzleti éve:	2021.01.01-től 2021.12.31-ig terjedő időszak
Mérlegkészítés napja:	2022.02.15

3 Könyvvizetés, mérleg és eredménykimutatás tagolása

A Társaság a számviteli elszámolásokat a kettős könyvvitel szabályai szerint készíti el.
A Szt. lehetőséget biztosít a mellékletében lévő és különböző tagolású mérleg és eredménykimutatás sémák közötti választásra.
Választott mérlegséma típusa: "A"
Az eredménykimutatás összeállításának választott eljárása: forgalmi költséges eljárás
A beszámoló és a könyvvizetés pénzneve: Ft

4 Jelentős összegű hiba

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 - (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt.
A jelentős összegű hiba számviteli politikában meghatározott értékhatára:

A mérleg valódiságának megállapításánál minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba megállapításának évében a különböző ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 %-át illetve, ha a mérleg főösszeg 2 %-a meghaladja az 500 millió forintot, akkor az 500 millió forint. Ellenkező esetben a hiba nem jelentős. A jelentős összegű hibákat a mérlegben és az eredmény-kimutatásban külön oszlopban kell kimutatni, a tárgyévi adatok között nem szerepelhetnek.

Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő, (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

5 Kivételes nagyságú, kivételes előfordulású tételek

Kivételes nagyságú és előfordulású tételnek minősülnek az alábbiak:

- azon véglegesen adott pénzeszközök, adományok és támogatások, melynek összege az üzleti évben egyedileg meghaladja az 5.000.000 Ft-ot,
- a költségek ellentételezésére kapott támogatásokból azon tételek, melynek összege az üzleti évben egyedileg meghaladja az 5.000.000 Ft-ot,
- külföldi pénzeszközre szóló követelések vagy kötelezettségek árfolyamkülönbözete, mely egyedileg az 500.000 Ft-ot meghaladja

6 Tartós és jelentős

A terven felüli értékcsökkenési leírás, értékvesztés és azok visszairása szempontjából tartósnak és jelentősnek minősül minden olyan eltérés, amely megfelel az alábbi feltételeknek:

Tartós

A Szt. 53-56. §-ok alkalmazásában tartósnak minősül a könyv szerinti érték és a piaci érték különbözete, ha az múltbeli tények vagy jövőbeni várakozások alapján legalább egy évig fennáll. A különbözet tartósnak minősül - fennállásának időtartamától függetlenül - akkor is, ha az az értékeléskor a rendelkezésre álló információk alapján véglegesnek tekinthető.

7 Követelések értékelése

A Társaság a követelések értékvesztésének meghatározásához a vevőket, adószókat egyedileg minősíti, és az értékvesztést a várhatóan megtérülő összeg alapján számolja el.

8 Készletértékelés

A készletértékelésre alkalmazott módszer

Megnevezés	Értékelési módszer	Közvetlen önköltség meghatározása
Anyagok	súlyozott átlagár	-
Áruk	súlyozott átlagár	-

9 Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése

9.1 Leírási módszer

A Társaság az értékcsökkenési leírást lineáris módszerrel számolja el az üzembe helyezés napjától.

Az értékcsökkenés elszámolás gyakorisága: napi

A Társaság a kis értékű eszközöket a használatba vételkor egy összegben számolja el, mint terv szerinti értékcsökkenés.

A kis értékű eszközök értékhatára: 200.000 Ft

9.2 Hasznos élettartam, leírási kulcs

A Társaság az egyes eszközcsoportokra az alábbi hasznos élettartamot, leírási kulcsokat határozta meg:

Mérlegsor	Eszközcsoport: hasznos élettartam (év) vagy leírási kulcs (%)
IMMATERIÁLIS JAVAK	
Alapítás átszervezés aktivált értéke	5 év
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Várható hasznos élettartam alapján
Vagyoni értékű jogok	Várható hasznos élettartam alapján
Szellemi termékek	Várható hasznos élettartam alapján
Üzleti vagy cégérték	Várható hasznos élettartam alapján
TÁRGYI ESZKÖZÖK	
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Várható hasznos élettartam alapján
Műszaki berendezés, gépek, járművek	Várható hasznos élettartam alapján
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Várható hasznos élettartam alapján
Tenyészállatok	Várható hasznos élettartam alapján

9.3 Maradványérték

Ha az eszköznek a hasznos élettartam végén várhatóan realizált értéke nem jelentős, akkor a maradványértéket nullának tekintjük. A távhőellátó eszközök esetében, továbbá a 10 MFT beszerzési érték alatti eszközök esetében Társaságuk maradványértékkel nem számol. Szoftverek és számítástechnikai esetében a maradványérték minden esetben nulla forint.

C. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1 Befektetett eszközök

1.1 Immateriális javak

1.1.1 Immateriális javak tárgyévi változása

Az immateriális javak tárgyidőszaki alakulását az 1. számú mellékletben található mozgástábla mutatja be.

1.2 Tárgyi eszközök

1.2.1 Tárgyi eszközök tárgyévi változása

A tárgyi eszközök tárgyidőszaki alakulását a 2. számú mellékletben található mozgástábla mutatja be.

1.2.2 Beruházások, felújítások és beruházásra adott előlegek

Megnevezés	Beruházás	Előleg
Befejezetlen beruházások	1 112 210	
Beruházásokra adott előlegek		31 964
Beruházások és a beruházásra adott előlegek összesen	1 112 210	31 964

1.2.2.1 Tartós jelentős tulajdoni részesedés

A jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozások adatait az 3. számú melléklet tartalmazza.

2 Forgóeszközök

2.1 Követelések

2.1.1 Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Belföldi követelések	760 640	722 143	-5%
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) összesen	760 640	722 143	-5%

2.1.2 Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Egyéb követelések	396	390	-2%
Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	396	390	-2%

2.1.3 Egyéb követelések

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Általános forgalmi adó	489 798	409 722	-16%
Egyéb	40 404	33 802	-16%
Távhőszolgáltatási támogatás	567 710	270 990	-52%
Energiaadó	238	155	-35%
Folyamatos szolgáltatások ÁFA elszámolása	94 028	103 788	10%
Egyéb követelések összesen	1 192 178	818 457	-31%

2.1.4 Követelések értékvesztésének tárgyévi változása

Megnevezés	Bekerülési érték	Nyitó érték	Tárgyévi értékvesztés	Visszaírt értékvesztés	Kivezetés és egyéb	Záró érték
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)		497 486	71 511	- 39 568	- 2 526	526 903
Összesen	-	497 486	71 511	- 39 568	- 2 526	526 903

2.2 Pénzeszközök

2.2.1 Pénztár, csekk

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Forint pénztár	1 390	1 224	-12%
Pénztár, csekk összesen	1 390	1 224	-12%

2.2.2 Bankbetétek

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Forint bankbetétek	1 204 587	907 056	-25%
Bankbetétek összesen	1 204 587	907 056	-25%
Pénzeszközök összesen	1 205 977	908 280	-25%

3 Saját tőke

3.1 Saját tőke elemeinek tárgyévi változása

A saját tőke egyes elemeiben bekövetkezett változásokat jogcímenként bemutató mozgástáblát a 4. számú melléklet tartalmazza.

3.2 Lekötött tartalék és tárgyévi változása

Lekötött tartalék jogcímenkénti megbontását, valamint a lekötött tartalék jogcímenkénti változását a 5. számú melléklet tartalmazza.

3.2.1 Jegyzett tőke tárgyévi változása tulajdonosok szerint

	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Záró egyenleg
Egyéb tulajdonosok által jegyzett tőke	3 040 800	-	-	3 040 800
Jegyzett tőke	3 040 800	-	-	3 040 800

4 Céltartalékok

4.1 Céltartalék a várható kötelezettségekre

4.1.1 Várható kötelezettségekre képzett céltartalékok tárgyévi változása jogcímek szerint

Megnevezés	Nyitó érték	Tárgyévi képzés	Tárgyévi felhasználás	Tárgyévi feloldás	Záró érték
Kötbér	44 665	-	-	-	44 665
Összesen	44 665	-	-	-	44 665

4.2 Céltartalék a jövőbeni költségekre

Jövőbeni költségekre képzett céltartalékok tárgyévi változása

Megnevezés	Nyitó érték	Tárgyévi képzés	Tárgyévi felhasználás	Tárgyévi feloldás	Záró érték
Gőzvezeték bontás költsége	92 058	-	-	-	92 058
Összesen	92 058	-	-	-	92 058

5 Rövid lejáratú kötelezettségek

5.1 Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Belföldi szállítók	245 327	271 470	11%
Pénzügyi lízing szállító	642	68	-89%
Beruházási szállítók	38 805	49 053	26%
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) összesen	284 774	320 591	13%

5.2 Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Egyéb kötelezettségek	-	419	100%
Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben összesen	-	419	100%

5.3 Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Személyi jövedelemadó	11 452	15 732	37%
Egyéb adók és adó jellegű befizetési kötelezettségek	85 739	35 532	-59%
Egyéb	7 260	68 413	842%
KEHOP pályázat támogatási előleg	294 980	-	-100%
Folyamatos szolgáltatások ÁFA elszámolása	7 849	11 641	48%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összesen	407 280	131 318	-68%

5.4 Zálogjogokkal vagy hasonló jogokkal biztosított rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	Összeg	Biztosíték fajtája és formája
Rövid lejáratú hitelek	1 883 000	jelzálogjog követelésre
Szállító	933 000	teljesítési garancia
Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek		
Összesen	2 816 000	

6 Passzív időbeli elhatárolások

6.1 Bevételek passzív időbeli elhatárolása

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Mérés szerint elszámolandó felhasználók előlege és a tényleges fogyasztás közötti különbség	511 040	468 622	-8%
Bevételek passzív időbeli elhatárolása összesen	511 040	468 622	-8%

6.2 Halasztott bevételek

6.2.1 Halasztott bevételek részletezése

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Fejlesztési célra kapott támogatás, véglegesen átvett pénzeszköz	21 586	22 416	4%
Tértítés nélkül átvett eszközök	13 071	11 830	-9%
KEOP-5.4.0/12-2013-0009 pályázat	313 285	274 685	-12%
KEOP-5.4.0/12-2013-0010 pályázat	390 902	370 266	-5%
KEOP-5.4.0/12-2013-0018 pályázat	94 918	83 232	-12%
KEHOP-5.3.1-17-2017-00008 pályázat	707 855	1 081 738	53%
Csatlakozási hozzájárulás	25 340	23 774	-6%
KEOP-5.4.0/12-2013-0032 pályázat	34 169	28 820	-16%
Halasztott bevételek összesen	1 601 126	1 896 761	18%

D. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1 Értékesítés nettó árbevétele

1.1 Értékesítés nettó árbevétele tevékenységek szerinti bontásban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Alaptevékenység árbevétele	5 938 831	6 261 974	5%
Megrendelésre végzett munkák árbevétele	114 067	119 780	5%
Egyéb belföldi értékesítés árbevétele	39 482	41 301	5%
Eladott áruk értékesítésének árbevétele	458 380	477 250	4%
Értékesítés nettó árbevétele összesen	6 550 760	6 900 305	5%

2 Egyéb bevételek és egyéb ráfordítások

2.1 Egyéb bevételek

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Követelések visszaírt értékvesztése	51 816	39 568	-24%
Behajthatatlannak minősített követelésekre kapott összeg	1 814	1 445	-20%
Kapott bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések, sérelmi díjak	7 286	4 634	-36%
Fejlesztési célra kapott, várható támogatás, véglegesen átvett pénzeszköz	2 745	3 717	35%
Tértítés nélkül átvett eszközök piaci (jogsabály szerinti) értéke	2 655	1 241	-53%
Többletként fellelt eszközök piaci (jogsabály szerinti) értéke	706	365	-48%
Egyéb	735	747	2%
Értékesített tárgyi eszközök bevétele	57	2 055	3505%
Kapott pótdíj	5 409	4 886	-10%
KEOP-5.4.0/12-2013-0032 pályázat	6 278	5 348	-15%
KEOP-5.4.0/12-2013-0009 pályázat	38 599	38 599	0%
KEOP-5.4.0/12-2013-0010 pályázat	20 636	20 636	0%
KEOP-5.4.0/12-2015-0018 pályázat	11 687	11 687	0%
KEHOP-5.3.1-17-2017-00008 pályázat	16 582	- 6 303	-138%
Távhő támogatás	2 804 147	2 937 512	5%
Behajtási költségek megtérülése	28 217	27 660	-2%
Csatlakozási díj bevétele	1 353	1 567	16%
Egyéb bevételek összesen	3 000 722	3 095 364	3%

3 Anyagjellegű ráfordítások

3.1 Anyagköltség

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Egyéb anyagköltség	239 976	282 405	18%
Hőenergia	5 865 366	6 191 717	6%
Gázenergia	34 716	26 294	-24%
Villamos energia	120 993	126 952	5%
Anyagköltség összesen	6 261 051	6 627 368	6%

3.2 Igénybe vett szolgáltatások

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Bérllet	49 276	58 221	18%
Oktatás és továbbképzés	1 391	4 469	221%
Hirdetés, reklám	15 159	11 328	-25%
Könyvvizsgálati szolgáltatások	1 920	4 363	127%
Egyéb igénybevett szolgáltatások	137 794	121 993	-11%
Biztonságtechnikai felülvizsgálatok	9 807	9 428	-4%
Hírlap, folyóirat, szakkönyv	2 135	2 537	19%
Kommunikációs költség	2 721	3 182	17%
Egészségügyi ellátás	3 404	6 089	79%
Tagsági díjak (kamarai, egyéb)	3 149	3 253	3%
Köztisztaság, takarítás, kártevőirtás	16 605	26 860	62%
Javítás, karbantartás	172 904	159 494	-8%
Műszaki tevékenység	-	2 460	100%
Posta és távközlési költségek	34 702	29 856	-14%
Ügyvédi munkadíj	16 615	6 924	-58%
Igénybe vett szolgáltatások összesen	467 582	450 457	-4%

3.3 Eladott áruk beszerzési értéke

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Továbbértékesített hidegvíz	453 303	432 120	-5%
Eladott áruk beszerzési értéke összesen	453 303	432 120	-5%

4 Személyi jellegű ráfordítások

4.1 Alkalmazottakkal kapcsolatos adatok

A tárgyévben felmerült bérköltség és személyi jellegű egyéb kifizetés és a létszám:

Megnevezés	Fizikai	Szellemi	Összesen
Bérköltség	359 857	830 573	1 190 430
Személyi jellegű egyéb kifizetés	43 137	57 086	100 223
Összesen	402 994	887 659	1 290 653
Foglalkoztatott munkavállalók átlagos létszáma	75	99	174

4.2 Bérjárulékok jogcímenként

Jogcím	Összeg
Szociális hozzájárulási adó	181 123
Szakképzési hozzájárulás	16 691
Rehabilitációs foglalkoztatási hozzájárulás	12 606
Bérjárulékok összesen	210 420

5 Értékcsökkenési leírás

5.1 Tárgyévi értékcsökkenési leírás

Az értékcsökkenési leírást mérlegsoronként és leírási módonként a 1. és 2. számú mellékletben található mozgástábla mutatja be.

6 Adózott eredmény felhasználására (az osztalék jóváhagyására) vonatkozó javaslat

Társaságunk 2021. évben 425 millió 163 ezer forint adózott eredményt realizált, melyet a menedzsment javasol az eredménytartalékba átvezetni, tekintettel az elkövetkezendő időszak beruházásaira és a világgazdasági helyzet miatt várható kintlévőség növekedésre.

7 Osztalék

Tárgyévben jóváhagyott osztalék összege: 200 000

E. EGYÉB KIEGÉSZÍTÉSEK

1 Kapott támogatások

A kapott támogatásokat a 6. számú melléklet mutatja be.

2 A könyvvizsgáló által nyújtott szolgáltatásokért felszámított díjak

Megnevezés	Tárgyév
Könyvvizsgálat	3 900
Egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatások	
Adótanácsadási szolgáltatások	
Egyéb, nem könyvvizsgálati szolgáltatások	
Könyvvizsgálati szolgáltatások összesen	3 900

3 Veszélyes hulladékok

A veszélyes hulladékok mozgástábláját a 7. számú melléklet mutatja be.

4 Adóalap módosító tételek

Az adóalap levezetést a 8. számú melléklet tartalmazza.

5 Vezető tisztségviselők járandósága, előlegek és kölcsönök

5.1 Járandóság

Megnevezés	Járandóság
Vezető tisztségviselők	-
Felügyelőbizottság	3 600

5.2 Előlegek, kölcsönök és garanciák

A Társaság a vezető tisztségviselők részére nem folyósított előleget.

A Társaság a vezető tisztségviselők részére nem nyújtott kölcsönt.

A Társaság a vezető tisztségviselők javára nem vállalt garanciát.

6 Egyéb jogszabályok által előírt közzétételek

Tevékenységi beszámoló

7 Vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet bemutatása

A vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzetre, tőkeszerkezetre vonatkozó mutatószámokat, a költségszerkezetet a 9. számú melléklet tartalmazza.

F. Cash-flow kimutatás

A Társaság cash-flow kimutatását a 10. számú melléklet tartalmazza.

Kelt: Pécs, 2022.04.20

P. H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

1. számú melléklet

Immateriális javak alakulása

	Alapítás átszervezés aktivált értéke	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégérték	ÖSSZESEN
BRUTTÓ ÉRTÉK						
Nyitó egyenleg	33 219	0	359 784	0	0	393 003
Növekedés	0	0	10 113	0	0	10 113
Csökkenés	0	0	-69 479	0	0	-69 479
Átsorolás	0	0	0	0	0	0
Egyéb	0	0	0	0	0	0
Záró egyenleg	33 219	0	300 418	0	0	333 637
HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS						
Nyitó egyenleg	19 509		321 817			341 326
Amortizáció	5 170	0	14 583	0	0	19 753
Terven felüli értékcsökkenés	0	0	0	0	0	0
Terven felüli értékcsökkenés visszairása	0	0	0	0	0	0
Csökkenés	0	0	-69 479	0	0	-69 479
Átsorolás	0	0	0	0	0	0
Egyéb	0	0	0	0	0	0
Záró egyenleg	24 679	0	266 921	0	0	291 600
Nyitó egyenleg	13 710	0	37 967	0	0	51 677
Záró egyenleg	8 540	0	33 497	0	0	42 037
IMMATERIÁLIS JAVAKRA ADOTT ELŐLEGEK						
Nyitó egyenleg						0
Záró egyenleg						0
Nyitó egyenleg	13 710	0	37 967	0	0	51 677
Záró egyenleg	8 540	0	33 497	0	0	42 037

2. számú melléklet

Tárgyi eszközök alakulása

	Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások, felújítások	ÖSSZESEN
BRUTTÓ ÉRTÉK						
Nyitó egyenleg	5 384 055	4 370 592	383 813	0	889 727	11 028 187
Üzembe helyezés	908 083	221 897	40 690	0	-1 170 670	0
Növekedés					1 403 267	1 403 267
Csökkenés	-399	-25 057	-29 927	0	-10 114	-65 497
Átsorolás	0	0	0	0	0	0
Egyéb	0	0	0	0	0	0
Záró egyenleg	6 291 739	4 567 432	394 576	0	1 112 210	12 365 957
HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS						
Nyitó egyenleg	1 487 662	3 843 494	340 538	0	0	5 671 694
Terv szerinti értékcsökkenés	183 328	96 091	45 565	0	0	324 984
Terven felüli értékcsökkenés	331	0	0	0	0	331
Terven felüli értékcsökkenés visszaírása	0			0	0	0
Csökkenés	-399	-25 056	-29 927	0	0	-55 382
Átsorolás	0	0	0	0	0	0
Egyéb	0	0	0	0	0	0
Záró egyenleg	1 670 922	3 914 529	356 176	0	0	5 941 627
Nyitó egyenleg	3 896 393	527 098	43 275	0	889 727	5 356 493
Záró egyenleg	4 620 817	652 903	38 400	0	1 112 210	6 424 330
BERUHÁZÁSOKRA ADOTT ELŐLEGEK						
Nyitó egyenleg						139 861
Záró egyenleg						31 964
Nyitó egyenleg	3 896 393	527 098	43 275	0	889 727	5 496 354
Záró egyenleg	4 620 817	652 903	38 400	0	1 112 210	6 456 294

3. számú melléklet

Részesedések

1 Jelentős részesedési viszonyban lévő vállalkozások

Jelentős részesedési viszonyban lévő társult vállalkozások

Társaság neve	Székhelye	Kapcsolat jellege	Részesedés mértéke (%)	Könyv szerinti érték		Saját tőke	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredménytartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény
				Tartós részesedés	Forgóeszköz							
PKKE Pécsi Követeléskezelő Kft.	Pécs, Tűzér u.18-20	társult vállalkozás	33.33%	23 693		48 328	12 000	44 449	(3 001)			(5 120)
Összesen				23 693	-							

Az adatok a társult vállalkozás 2020.12.31-i közzétett beszámolójának adatai

4. számú melléklet

Saját tőke mozgástábla

		Jegyzett tőke	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	Tőketartalék	Eredménytartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	ÖSSZESEN
Nyitó egyenleg	2020.12.31	3 040 800	0	1 536 673	1 017 838	13 710	0	289 141	5 898 162
Előző év(ek) módosításai		0	0	0	0	0	0	-	0
Tőkeemelés		0	0	0	0	-	-	-	0
Tőkeleszállítás		0	-	0	0	0	-	-	0
Átalakulás		0	0	0	0	0	0	-	0
Pótbefizetés		-	-	-	0	0	-	-	0
Veszteség fedezetére fizetett, fizetendő pótbefizetés		-	-	-	0	0	-	-	0
Veszteség pótlásához nem szükséges pótbefizetés visszakapott összege			-	-	0	-	-	-	0
Veszteség miatti negatív eredménytartalék ellentételezése		-	-	0	0	0	-	-	0
Lekötött tartalék képzése		-	-	0	0	0	-	-	0
Lekötött tartalék feloldása		-	-	0	5 170	-5 170	-	-	0
Jogszabály alapján kapott eszközök		-	-	0	0	-	-	-	0
Jogszabály alapján átadott eszközök		-	-	0	0	-	-	-	0
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke feltöltésére átvezetett összeg					0				
Jóváhagyott osztalék, részesedés		-	-	-	-200 000	-	-	-	-200 000
Osztalék miatti kötelezettség elengedett összege					0				
Értékhelyesbítés		-	-	-	-	-	0	-	0
Adózott eredmény átvezetése		-	-	-	289 141	-	-	-289 141	0
Tárgyévi eredmény		-	-	-	-	-	-	425 163	425 163
Záró egyenleg	2021.12.31	3 040 800	0	1 536 673	1 112 149	8 540	0	425 163	6 123 325

5. számú melléklet

Lekötött tartalék jogcímenként

	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Záró egyenleg
Tőkeemelés lekötött tartalékból				0
Tőkeleszállítás lekötött tartalék javára				0
Jegyzett tőkével szembeni mozgások	0	0	0	0
Visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek, visszaváltható részvények könyv szerinti értéke				0
Az alapítás-átszervezés aktivált értékéből, a kísérleti fejlesztés aktivált értékéből még le nem írt összeg	13 710		-5 170	8 540
Deviza tartozások elhatárolt nem realizált árfolyamvesztése és a kapcsolódó céltartalék különbözetének összege				0
Veszteség fedezetére megszavazott, fizetendő pótbefizetés összege				0
Jogszabály alapján lekötendő tőketartalék, illetve jogszabály alapján tőketartalékba kapott összeg feltételek nem teljesítése esetén visszafizetendő része, amelyre a tőketartalék nem nyújt fedezetet				0
Más jogszabály vagy a vállalkozó saját elhatározása alapján eredménytartalékból lekötött összeg				0
Eredménytartalékból lekötött összeg	13 710	0	-5 170	8 540
Jogszabály alapján tőketartalékba kapott összeg feltételek nem teljesítése esetén visszafizetendő része				0
Más jogszabály vagy a vállalkozó saját elhatározása alapján tőketartalékból lekötött összeg				0
Tőketartalékból lekötött összeg	0	0	0	0
Pótbefizetés				0
Veszteség miatti negatív eredménytartalék ellentételezésére felhasznált lekötött tartalék				0
Egyéb mozgások	0	0	0	0
LEKÖTÖTT TARTALÉK	13 710	0	-5 170	8 540

6. számú melléklet

Kapott támogatások

Jogcím	Dátum	Kapott összeg	Felhasználás		Maradvány összeg
			2002-2020.	2021.	
Edison u.2. használati jog	2001	50	19	1	30
Mérés szerinti elszámolás kialakítása	2002	1 081	1 081	-	-
S064PB kivitelei terv	2002	512	512	-	-
Nagyárpádi u. vezeték kiváltás	2002	3 485	2 533	139	813
Bajcsy Zs. E. u. 3-5. bekötővezeték	2002	10 000	10 000	-	-
K054 bekötővezeték kiváltás	2003	598	598	-	-
Távfűtő vezeték kiváltása	2003	4 500	4 500	-	-
Mérés szerinti elszámolás kialakítása	2003	302	302	-	-
T067 KSH hőközpont	2003	499	499	-	-
Mérés szerinti elszámolás kialakítása	2004	1 431	1 431	-	-
Csontváry u. 2/3. üzlet távhőellátása	2004	630	479	25	126
Ferencsek u. 50. hkp. létesítés	2004	400	400	-	-
Fecskeház távhőellátása	2004	6 991	6 991	-	-
Déli Városnegyed 116 lakás távhőellátása	2005	14 154	13 452	70	632
Kodály Z.u. 24. hmv. ellátás	2005	525	525	-	-
Tímár u. 24. távhőellátása	2005	9 833	8 473	136	1 224
Kombikalapács	2005	362	362	-	-
K064 primer hőfogyó állomás	2005	432	432	-	-
Lamináló gép	2005	124	124	-	-
Hőközpontok változó tömegáramúsítása	2005	19 993	19 993	-	-
Hőközpontok korszerűsítése	2005	20 911	18 846	479	1 586
Mérés szerinti elszámolás kialakítása	2006	561	561	-	-
Búza tér 6. hőfogyó állomás létesítés	2006	473	473	-	-
Mérés szerinti elszámolás kialakítása	2007	827	827	-	-
PTE-PMMF hkp. átalakítás	2007	1 255	925	84	246
B031 Zsolnay v.u.37. hkp. létesítés	2007	14 000	14 000	-	-
Mérés szerinti elszámolás kialakítása	2008	527	527	-	-
T206 hőközpont bővítés	2008	3 274	2 633	219	422
Corso Szálloda távhőellátása	2008	16 179	8 277	647	7 255
BAUMAX Áruház távhőellátása	2009	868	622	18	228
Rákóczi út-Jókai u. vezeték kiváltás	2009	7 240	3 196	290	3 754
Táglási tartály beépítés	2009	177	177	-	-
Mérés szerinti elszámolás kialakítása	2009	951	951	-	-
Vezeték áthelyezés kivitelei terv	2009	280	123	11	146
Szoftver	2009	16	16	-	-
BAUMAX Áruház távhőellátása	2009	15 668	12 079	266	3 323
Mérés szerinti elszámolás kialakítása	2010	1 234	1 217	17	-
Támasz Alapítvány távhőellátása	2010	458	193	18	247
Táglási tartály beépítés	2010	863	863	-	-
K066 hőközpont	2010	1 875	1 875	-	-
S075 hőközpont	2010	1 671	1 671	-	-
B033 hőközpont	2010	12 295	12 295	-	-
K067 hőközpont	2010	1 800	1 800	-	-
Mezőszél u.1. távhőellátása	2010	137	130	7	-
Szent István tér 23. távhőellátása	2010	1 591	641	64	886
P039 hőfogyó állomás felújítás	2011	1 235	1 064	117	54
T216 hőmennyiségmérő	2011	802	733	69	-
Science Building távhőellátása	2011	6 644	2 638	293	3 713
Rákóczi út 35-37. egyedi mérés kialakítás	2012	170	136	16	18
Nagy I.u.53. egyedi mérés kialakítás	2012	85	85	-	-
Rákóczi út 49. egyedi mérés kialakítás	2012	77	59	7	11
T117 hőközpont táglási tartály beépítés	2012	407	310	39	58
Ércbányász utcai ltp. távhőellátása	2012	315	105	13	197
Középkori Egyetem távhőellátása	2012	2 661	853	106	1 702
Dr. Veress E.u.15. hőközpont átalakítás	2013	152	101	14	37
Sáfrány u.2-4. hőfogyó átalakítás	2013	79	52	8	19
Úitz u.9. üzlet egyedi mérés kialakítás	2013	122	122	-	-
Rákóczi út 49. lakások egyedi mérés	2013	678	518	66	94
KEOP-5.4.0/12-2013-0032 pályázat	2013	134 356	100 189	5 348	28 819
Apáca u.6. MÁK hőközpont átalakítás	2014	130	75	12	43
Nagy L.k.u.11. hőközpont bővítés	2014	787	450	75	262
Maléter P.u.2. épületrész egyedi mérés	2014	355	205	34	116
Petőfi u.70. lakásonkénti hmv. mérés	2014	185	163	22	-
Tűzér u.11. Mentőállomás hkp. bővítés	2015	174	83	17	74
KEOP-5.4.0/12-2013-0009 pályázat	2015	524 769	211 485	38 599	274 685
KEOP-5.4.0/12-2013-0010 pályázat	2015	501 028	110 126	20 636	370 266
KEOP-5.4.0/12-2013-0018 pályázat	2015	174 678	79 760	11 687	83 231
Liszt F.u.1-3.th. egyedi mérés	2016	1 040	428	99	513
F2D2-FH Zsolnay 113. hkp. bővítés	2016	173	67	16	90
N005PB vezeték áthelyezés	2016	472	76	19	377
T229 hőközpont	2016	1 886	777	179	930
Engel J.u.1. BMKI távhőellátás	2016	10 000	1 864	463	7 673
Egyedi mérés kialakítás	2017	71	32	10	29
Német L.u.16. épületrész egyedi mérés	2017	146	42	14	90
Egyedi mérés kialakítása	2018	4 242	861	303	3 078
Tűzér u.8. zárt nyomástartás kialakítás	2018	68	13	6	49
Zsolnay V.u.117. hkp zárt nyomástartás	2018	146	42	14	90
Madách I. u. 9. hkp zárt nyomástartás	2019	231	24	22	185
Athynay u. 7-9.TEK távhőellátás	2019	5 080	426	394	4 260
KEHOP-5.3.1-17-2017-00008 pályázat	2019	118 930	31 244	(7 309)	94 995
Báthory u. 6. egyedi mérés kialakítás	2020	1 157	101	110	946
Heim P. u. 4. egyedi mérés kialakítás	2020	1 312	112	124	1 076
Úránvárosi rendelő távhőellátás	2020	3 303	20	240	3 043
Bálicsi út 5093/3 HKP blokk átalakítás	2021	640	-	-	640
Barackvirág u.41. egyedi mérés kialakítás	2021	67	-	-	67
KEHOP-5.3.1-17-2017-00008 pályázat	2021	429 966	-	1 006	428 960
Nagy L.király u.12.hőfogyó átalakítás	2021	831	-	1	830
Szőnyi O.u.3.óvoda zárt nyomástartás	2021	66	-	66	-
T018 HKP szivattyús nyomást. kialakítás	2021	2 005	-	10	1 995
Tímár u. 17. egyedi mérés kialakítás	2021	2 220	-	2 220	-
Összesen		2 114 974	703 065	77 676	1 334 233

7. számú melléklet**Veszélyes hulladékok**

Veszélyességi osztály	Nyitó mennyiség (kg)	Növekedés (kg)	Csökkenés (kg)	Záró mennyiség (kg)
Szennyezett csomagolási hulladék	0	12	-12	0
Használt tömítés	0	59	-59	0
Olajos rongy	0	36	-36	0
Irodatechnika	0	1	-1	0
Fénycső	0	18	-18	0
Fáradt olaj	0	1	-1	0
Elektronikai hulladék, kábel	0	1	-1	0
Sprays flakon	0	10	-10	0
Szárazelem, akkumulátor	0	118	-118	0
Ólomakkumulátor	0	34	-34	0
Összesen	0	290	-290	0

8. számú melléklet

Társasági adó adóalap levezetése1 Adóalap levezetés

Megnevezés	Társasági adó
Adózás előtti eredmény	447 531
Adóalap növelő tételek	
Számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenési leírás, tárgyi eszköz, immateriális jószág kivezetése	345 080
Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség	9 547
Az adóévben követelésre elszámolt értékvesztés	71 511
Adóalap csökkentő tételek	
Társasági adótörvény által elismert értékcsökkenés	- 522 843
Követelés visszaírt értékvesztés, továbbá a követelés bekerülési értékéből a számvitelről szóló törvény alapján	- 101 933
Közhasznú szervezet támogatása	- 140
Adófelajánlással összefüggésben egyéb bevételként elszámolt jóváírás	- 217
Adóalap	248 536
Adókulcs	9%
Számított adó	22 368
Jövedelem minimum alapján számított adó	-
Tárgyévi adókötelezettség	22 368
Adózás előtti eredmény	447 531
Tárgyévi adókötelezettség összesen	22 368
Adózott eredmény	425 163

9. számú melléklet

Vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet bemutatása

1 Jövedelmezőség alakulása

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Mérleg hivatkozás	Előző év	Tárgyév
Árbevétel arányos üzemi eredmény	$\frac{\text{Üzemi tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	$\frac{\text{Er. A}}{\text{Er. I.}}$	4,60%	6,48%
Tőkearányos adózott eredmény	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	$\frac{\text{Er. F}}{\text{D.}}$	4,90%	6,94%
Eszközhatékonyság	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Teljes eszközállomány}}$	$\frac{\text{Er. F}}{\text{A+B+C}}$	3,25%	4,64%

2 Pénzügyi helyzet mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Mérleg hivatkozás	Előző év	Tárgyév
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	$\frac{\text{B}}{\text{F.III.}}$	4,63	5,51
Likviditási gyorsráta	$\frac{\text{Pénzeszközök + értékpapírok + követelések}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{\text{B.IV. + B.III. + B.II.}}{\text{F.III.}}$	4,55	5,38
Készpénzlikviditás	$\frac{\text{Pénzeszközök + értékpapírok}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	$\frac{\text{B.IV. + B.III.}}{\text{F.III.}}$	1,74	1,99
Nettó működő tőke	Forgóeszközök – Rövid lejáratú köt.	B – F.III.	2 520 705	2 055 587
Vevőkintlévőség (napokban)	$\frac{\text{Záró vevőállomány}}{\text{Átlagos napi árbevétel}}$	$\frac{\text{B.II.1.}}{\text{Er.I./365}}$	42,38	38,20
Készletállomány (áru) (napokban)	$\frac{\text{Zárókészlet (áru)}}{\text{Átlagos napi ELÁBÉ}}$	$\frac{\text{B.I.5.}}{\text{Er.IV.8/365}}$	0,55	0,00

3 Vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Mérleg hivatkozás	Előző év	Tárgyév
Tőkeszerkezeti mutató	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Kötelezettségek}}$	$\frac{D}{F}$	8,44	13,42
Saját tőke - jegyzett tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$	$\frac{D}{D.I.}$	1,94	2,01
Befektetett eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Saját tőke}}$	$\frac{A}{D}$	0,94	1,07
Vagyonszerkezet	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Forgóeszközök}}$	$\frac{A}{B}$	1,73	2,60
Befektetett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Teljes eszközállomány}}$	$\frac{A}{A+B+C}$	62,59%	71,24%

4 Költségszerkezet

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	összeg	%	összeg	%
Értékesítés nettó árbevétele	6 550 760	-	6 900 305	-
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	-	0	-
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	65 590	-	100 257	-
Bruttó árbevétel (termelési érték)	6 616 350	-	7 000 562	-
Egyéb bevétel	3 000 722	-	3 095 364	-
Összes bevétel	9 617 072	100,00%	10 095 926	100,00%
Anyagköltség	6 261 051	65,10%	6 627 368	65,64%
Igénybevett szolgáltatások értéke	467 582	4,86%	450 457	4,46%
Egyéb szolgáltatások értéke	124 258	1,29%	131 305	1,30%
Eladott áruk beszerzési értéke	453 303	4,71%	432 120	4,28%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	62 817	0,65%	50 836	0,50%
Anyagjellegű ráfordítások összesen	7 369 011	76,62%	7 692 086	76,19%
Béreköltség	1 102 456	11,46%	1 190 430	11,79%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	156 822	1,63%	100 223	0,99%
Bérráfordítások	215 026	2,24%	210 420	2,08%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	1 474 304	15,33%	1 501 073	14,87%
Értékcsökkenési leírás	341 154	3,55%	344 737	3,41%
Egyéb ráfordítások	131 176	1,36%	110 603	1,10%
Összes költség és ráfordítás	9 315 645	96,87%	9 648 499	95,57%
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	301 427	3,13%	447 427	4,43%

10. számú melléklet

Cash-flow kimutatás

	2020.01.01 - 2020.12.31	2021.01.01 - 2021.12.31
I. Működési cash flow (1-14. sorok)	240 176	999 474
1a Adózás előtti eredmény ±	301 993	447 531
ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	0	
1b Korrekciók az adózás előtti eredményben ±	0	0
1 <i>Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) ±</i>	301 993	447 531
2 Elszámolt amortizáció +	341 154	344 737
3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	40 576	32 274
4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	0	0
5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	34	-2 055
6 Szállítói kötelezettség változása ±	-30 230	35 817
6a Szállítói kötelezettségek változásának korrekciói ±	0	
7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-116 006	-274 591
7a Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változásának korrekciói ±	0	
8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	387 215	270 092
8a Passzív időbeli elhatárolások változásának korrekciói ±	0	
9 Vevőkövetelés változása ±	-40 545	6 554
9a Vevőkövetelés változásának korrekciói ±	0	
10 Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása ±	-245 290	367 938
10a Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változásának korrekciói ±	0	
11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-1 504	-6 455
11a Aktív időbeli elhatárolások változásának korrekciói ±	0	
12 Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	0	0
12a Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változásának korrekciói ±	0	
13 Fizetett adó (nyereség után) -	-12 852	-22 368
14 Fizetett osztalék, részesedés -	-384 369	-200 000
II. Befektetési cash flow (15-21. sorok)	-1 062 399	-1 293 313
15 Befektetett eszközök beszerzése -	-1 062 456	-1 295 368
16 Befektetett eszközök eladása +	57	2 055
17 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
18 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
19 Kapott osztalék, részesedés +	0	0
20 Adott pótbefizetés -	0	0
21 Visszakapott pótbefizetés +	0	0
III. Finanszírozási cash flow (22-31. sorok)	0	-3 858
22 Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	0	0
23 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
24 Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
25 Végrelegesen kapott pénzeszköz +	0	0
26 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
27 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
28 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	-3 858
29 Végrelegesen átadott pénzeszköz -	0	0
30 Kapott pótbefizetés +	0	0
31 Visszafizetett pótbefizetés -	0	0
IV. Pénzeszközök változása (±II±III. sorok) ±	-822 223	-297 697
32 Devizás pénzeszközök ártértékelése ±	0	0
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+32. sorok) ±	-822 223	-297 697
Nyitó pénzeszköz állomány	2 028 200	1 205 977
Záró pénzeszköz állomány	1 205 977	908 280

Cash-flow kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**1. Az "1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben" sora jogcímenként**

Jogcím	Összeg
Kapott osztalék, részesedés (-)	-
Apportba átadott eszközökön elért eredmény (±)	-
Fejlesztési céllal véglegesen kapott pénzeszközök (-)	-
Véglegesen átadott pénzeszközök (+)	-
Eszközhöz kapcsolódó elengedett kötelezettségek (-)	-
Befektetett pénzügyi eszközök, hosszú lejáratú kötelezettségek fordulónapi nem realizált devizaárfolyam-különbözete (±)	-
Devizás pénzeszközök fordulónapi nem realizált devizaárfolyam-különbözete (±)	-
Valós értéken történő értékelés értékelési különözete (±)	-
1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben összesen	-

2. A mérleg sor állományváltozása és a működési cash-flow szerinti állományváltozás közötti eltérések oka

Jogcím	Szállítói kötelezettség	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	Passzív időbeli elhatárolások	Vevőkövetelés	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül)	Aktív időbeli elhatárolások
Mérleg sor állomány-változása (±)*	35 817	(274 591)	270 092	38 497	367 698	(6 455)
Értékvesztés, értékvesztés visszairás (±)				(31 943)		
Készletek hiánya, többlete (±)						
Káresemény (-)						
Behajthatatlan követelés (-)						
Kapott osztalék, részesedés (-)						
Fizett osztalék, részesedés (+)						
Fizetett nyereségadó (+)						
Fejlesztési céllal véglegesen kapott pénzeszközök (-)						
Eszközhöz kapcsolódó, elengedett kötelezettség (-)						
Befektetett eszközök beszerzése (±)						
Befektetett eszközök bekerülési értékébe aktivált, ki nem fizetett kamat, biztosítási díj, egyéb költségek (-)						
Saját előállítású befektetett eszközök (-)						
Befektetett eszközök eladása (±)						
Korábbi üzleti években visszavásárolt és a tárgyévben bevont saját részvény, üzletrész könyv szerinti (visszavásárlási) értéke (-)						
Az apportba átadott, kivezetett forgóeszköz könyv szerinti értéke, ha a cserébe kapott részesesést befektetett eszközként mutatják ki (-)						
Az apportba átadott, kivezetett befektetett eszközért cserébe kapott forgóeszközként kimutatott részesedés értéke (apportérték) (+)						
Apportként átvett forgóeszköz állományba vételi értéke (apportérték) (+)						
Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) (±)						
Részvénybevonás (tőkeleszállítás) (-)						
Nem pénzeszközben adott vagy visszakapott pótbefizetés (±)						
Nem pénzeszközben kapott vagy visszaadott pótbefizetés (±)						
Átsorolások befektetett eszközök és forgóeszközök között (±)					240	
Átsorolások hosszú és rövid lejáratú kötelezettségek között (±)						
Mérleg sorok közötti változás (±)						
Cash-flow kimutatás szerinti állomány-változás (±)	35 817	(274 591)	270 092	6 554	367 938	(6 455)

*A mérleg sor állományváltozás sorban a pozitív (negatív) összeg kötelezettség jellegű tételek esetén a növekedést (csökkenést), eszköz esetén a csökkenést (növekedést) jelenti.

11362018-3530-113-02
Statisztikai számjel

02 09 063561
Cégjegyzék száma

G. Tevékenységi beszámoló
PÉTÁV Kft.
2021.01.01 - 2021.12.31

Kelt: Pécs, 2022.04.20

Tevékenységek jogszabály által előírt szétválasztása

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény (a továbbiakban: Tszt.) 18/A. § (2), (3), (4) bekezdése a Társaság számára kötelező jelleggel előírja az alábbiakat:

(2) „Az engedélyes - a számviteli politika részeként - olyan számviteli szétválasztási szabályzatot dolgoz ki, és az egyes tevékenységeire olyan elkülönült számviteli nyilvántartást vezet, amely biztosítja az egyes tevékenységek átláthatóságát és a diszkriminációmentességet, kizárja a keresztfinanszírozást és a versenytorzítást.”

(3) „Az engedélyes

a) a villamosenergia-termelést és a távhőtermelést telephelyenkénti bontásban,

b) a távhőszolgáltató tevékenységet településenként szétválasztva, valamint

c) az egyéb tevékenységeit

az éves beszámolója vagy az egyszerűsített éves beszámolója (a továbbiakban együtt: beszámoló) kiegészítő mellékletében oly módon mutatja be, mintha azt önálló vállalkozás keretében végezte volna, amely esetén az engedélyes tevékenység elkülönült bemutatása az a) pont szerinti esetben telephelyenként, a b) pont szerinti esetben településenként önálló mérleget és összköltség eljárással készült eredménykimutatást jelent. Az engedélyes a beszámoló könyvvizsgálatát a számviteli szétválasztásra vonatkozóan elvégezteti.”

(4) „A több tevékenységre engedéllyel rendelkező engedélyes beszámolója kiegészítő mellékletében köteles a (3) bekezdés szerint a különböző engedélyes tevékenységeit oly módon bemutatni, mintha azokat önálló vállalkozások keretében végezték volna, amelynek esetében az engedélyes tevékenységek elkülönült bemutatása legalább az eszközök, kötelezettségek, időbeli elhatárolások szétválasztott bemutatását és önálló eredmény-kimutatást jelent.”

Ezen kötelezettség maradéktalan teljesülése érdekében a Társaság a Tszt., valamint a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal 1/2013. ajánlásának figyelembevételével elkészítette a tevékenységek szétválasztási szabályzatát, amelyben meghatározta a számviteli szétválasztás során alkalmazott módszereket, vetítési alapokat.

Távhőszolgáltatás a Tszt. 3. § q) szerint: „az a közszolgáltatás, amely a felhasználónak a távhőtermelő létesítményből távhővezeték-hálózaton keresztül, az engedélyes által végzett, üzletszerű tevékenység keretében történő hőellátásával fűtési, illetve egyéb hőhasznosítási célú energiaellátásával valósul meg;”

Távhőtermelés: távhőtermelési engedéllyel rendelkező gazdálkodó szervezet által, olyan hőenergia előállítása, amelyet távhőtermelő létesítményből hőhordozó közeg (gőz, melegített víz) alkalmazásával távhővezeték-hálózaton keresztül, üzletszerű tevékenység keretében a felhasználási helyre eljuttatnak.

Telephely: a távhőtermelés fizikailag elkülönült telephelye, amely nem feltétlenül egyezik meg egy adott engedélyes társasági szerződésében bejegyzett telephellyel.

A Tszt. alapján a Társaságnak az alábbi engedélyes és nem engedélyes (egyéb) tevékenységeket kell mérleg és eredménykimutatás szinten szétválasztani:

- távhőtermelés,
- távhőszolgáltatás,
- egyéb tevékenység.

A Társaság távhőtermelést az alábbi telephelyeken végez:

1. F002 Zsolnay V. u. 111.
2. F004 Komját A. u. 8-12.
3. F005 Dobó I. u. 86-90.
4. F006 Dobó I. u. 92-96.
5. F007 Komját A. u. 6.
6. F008 Komját A. u. 2. OTP
7. F009 Bocskai u. 1-3-5-7.
8. F010 Dobó I. u. 89/1.
9. F014 Edison u. 2.

A Társaság távhőszolgáltatói tevékenysége Pécs városára terjed ki.

A Társaság éves beszámoló kiegészítő mellékletében, mérleg és eredménykimutatás formájában a távhőtermelői tevékenységét telephelyenként elkülönítve, a távhőszolgáltatói tevékenységét Pécs város viszonylatában kell bemutatnia.

Az egyéb tevékenységek vonatkozásában – a beszámoló kiegészítő mellékletében – egy mérleg és egy eredménykimutatás formájában kell bemutatnia ezen tevékenységeit.

Az elkülönítési rendszer felépítése

A Társaság számviteli rendszere (számlarend, számlakeret) biztosítja az egyes tevékenységeiből származó bevételeinek, ráfordításainak, immateriális javainak, tárgyi eszközeinek és a vevő követeléseinek tevékenységenkénti elkülönített nyilvántartását.

A Társaság számviteli rendszerét úgy alakította ki, hogy a lehető legtöbb költség/ráfordítás, illetve árbevétel/bevétel közvetlen elszámolással kerüljön az engedélyköteles alaptevékenységekre, valamint az ahhoz közvetlenül kapcsolódó egyéb (kiegészítő) tevékenységekre. Az egyes tevékenységeiből származó bevételeit, ráfordításait, tárgyi eszközeit és a vevőket tevékenységenként elkülönítetten tartja nyilván.

A Társaság költségeit elsődlegesen - azok költségnemenkénti elszámolása mellett - költséghelyek és költségviselők szerint számolja el, vagyis alkalmazza a vezetői számvitel számlaosztályait.

Az alkalmazott főkönyvi számlaszámokat a számlakeret, a főkönyvi számlák tartalmát és a könyvelési tételek kijelölését a számlarend tartalmazza.

Azon tételek esetében, ahol közvetlen hozzárendelés nem lehetséges, felosztást kell alkalmazni. A felosztással érintett tételeknél olyan felosztási kulcsokat szükséges választani, amelyekkel az ok-okozatiság elvét a lehető legnagyobb mértékben megközelítve lehet a felosztást elvégezni.

A 76/2015 (XII.29.) NFM rendelettel módosított 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet 5. paragrafusának (1) bekezdése szerint „távhőszolgáltató tárgyevi auditált számviteli törvény szerinti beszámolójában szereplő, a távhőtermelési és távhőszolgáltatási tevékenységéből származó adózás előtti eredménye nem haladhatja meg a tárgyévvel megelőző év december 31-i, az auditált számviteli szétválasztás alapján az ezen tevékenységekre vonatkozó könyv szerinti bruttó eszközérték és a nyereségtényező szorzatának mértékét (a továbbiakban: nyereségkört).”

A nyereségtényező a távhőszolgáltató esetében 2%.

A Társaság 2020. december 31-i engedélyköteles tevékenységéhez tartozó immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értéke 11 milliárd 525 millió 198 ezer forint, így a 2021. évi nyereségkört 230 millió 504 ezer forint.

A Társaság 2021. évi engedélyköteles tevékenységből származó adózás előtti eredménye 370 millió 579 ezer forint, mely 140 millió 75 ezer forinttal meghaladja a nyereségkört.

Bruttó eszközérték alakulása

adatok: EFT-ban

Megnevezés	2020. év					2021. év				
	Engedélyköteles tevékenység			Egyéb tevékenység	Tevékenységek összesen	Engedélyköteles tevékenység			Egyéb tevékenység	Tevékenységek összesen
	Távhőszolgáltatás	Távhőtermelés	Összesen			Távhőszolgáltatás	Távhőtermelés	Összesen		
I. Immateriális javak	393 003	-	393 003	-	393 003	333 637	-	333 637	-	333 637
I/1. Szellemi termék	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I/2. Vagyon értékű jogok	359 784	-	359 784	-	359 784	300 418	-	300 418	-	300 418
I/3. Alapítás, átszervezés	33 219	-	33 219	-	33 219	33 219	-	33 219	-	33 219
II. Tárgyi eszközök	11 059 670	72 525	11 132 195	35 853	11 168 048	12 288 977	72 446	12 361 423	36 498	12 397 921
II/1. Ingatlanok	5 381 855	2 200	5 384 055	-	5 384 055	6 289 539	2 200	6 291 739	-	6 291 739
II/2. Műszaki berendezések	4 305 453	65 139	4 370 592	-	4 370 592	4 502 293	65 139	4 567 432	-	4 567 432
II/3. Egyéb berendezések	214 045	3 238	217 283	22 388	239 671	216 950	3 139	220 089	22 433	242 522
II/4. Kisértékű t. eszközök	128 729	1 948	130 677	13 465	144 142	136 021	1 968	137 989	14 065	152 054
II/5. Beruházások	889 727	-	889 727	-	889 727	1 112 210	-	1 112 210	-	1 112 210
II/6. Beruh. adott előleg	139 861	-	139 861	-	139 861	31 964	-	31 964	-	31 964
Összesen	11 452 673	72 525	11 525 198	35 853	11 561 051	12 622 614	72 446	12 695 060	36 498	12 731 558

Az elkülönítés módszertana

Az elkülönített mérlegek összeállítása

A mérleg szétválasztásánál az eszközök és források megbontása elsősorban tényadatok alapján történik. Azon tételek esetében, amelyeknél ez nem lehetséges, megfelelő felosztási kulcsot kell alkalmazni. A felosztás eredményeként a mérleg Eszköz és Forrás oldala közötti különbözet a Forrás oldalon mint „szétválasztási különbözet” kerül bemutatásra. Az egyes tevékenységek szétválasztási különbözeteinek összege mindig nulla kell, hogy legyen.

Befektetett eszközök elkülönítése

Immateriális javak és tárgyi eszközök elkülönítése az analitikus eszköznyilvántartás alapján történik. A közvetlen besorolás alapját az adja meg, hogy az eszközt a Társaság mely tevékenységéhez rendelte az analitikus nyilvántartásában.

Abban az esetben, ha az eszköz több tevékenységet szolgál és közvetlenül nem rendelhető egyik tevékenységhez sem, megosztás a közvetlenül besorolt eszközérték arányában valósul meg.

Befektetett pénzügyi eszközök megbontása cél szerint az egyes tevékenységekre egyedileg történik.

Forgóeszközök elkülönítése

Készletek megbontása a készlet célja szerint tételes hozzárendeléssel történik.

Vevők szétválasztása tételes vizsgálattal, az analitikus nyilvántartás alapján történik. A főkönyvi könyvelésben külön főkönyvi számon szerepelnek az egyes tevékenységek vevőkövetelései, ezzel összhangba kerülnek a mérlegekbe.

Vevőkön kívüli egyéb követelések megbontása cél szerint az egyes tevékenységekre egyedileg történik.

Pénzeszközök megbontása cél szerint az egyes tevékenységekre egyedileg történik.

Aktív időbeli elhatárolások

A megosztás elsősorban a közvetlen hozzárendelés módszerével történik, a költség, ráfordítás, bevétel besorolása alapján.

Saját tőke

Jegyzett tőke, tőketartalék megbontása a tárgyi eszközök besorolásának megfelelő eszközarányos megosztás a működtető saját vagyon eszközarányában készült.

Eredménytartalék megosztása az induló évben (2012.) az eszközök tevékenységenkénti mérlegfőösszegének arányában valósult meg. Az induló évet követően a mérleg szerinti eredménnyel változik, amely már tevékenységekre bontott.

Mérleg szerinti eredmény a tevékenységi beszámolók eredménykimutatásával egyező módon kerül kimutatásra.

Céltartalékok

A megbontás a tartalékképzés célja alapján a közvetlen hozzárendelés módszerével történik.

Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségek tevékenységhez történő besorolása a közvetlen hozzárendelés módszerével történik.

Rövid lejáratú kötelezettségek tevékenységhez történő besorolása a közvetlen hozzárendelés módszerével történik. A közvetlen tevékenységhez rendelhetőség hiányában a kötelezettségeket az összes tevékenységi költség arányában kell megosztani.

Passzív időbeli elhatárolások

A megosztás elsősorban a közvetlen hozzárendelés módszerével történik, a költség, ráfordítás, bevétel besorolása alapján.

Az elkülönített eredménykimutatások összeállítása

Az elkülönítést a mérleg szerinti eredmény szintig kell elvégezni. A forgalmi-költség, valamint az összköltség eljárással készítendő eredménykimutatásokat kell szétválasztani.

Az árbevételek elkülönítése

Főkönyvi számlaszámok alapján tételesen elkülöníthetők.

A Társaság árbevételei:

Engedélyes tevékenységek

- 91 Alaptevékenység árbevétele
 - 911 Hőszolgáltatás árbevétele
 - 914 HMV vízfelmelegítési díj árbevétele

Nem engedélyes (egyéb) tevékenységek

- 92 Kiegészítő tevékenység árbevétele
 - 921 Vállalkozási munkák árbevétele
 - 922 Egyéb tevékenység árbevétele
- 93 Eladott áruk értékesítésének árbevétele
 - 931 Anyagkészletek eladási értéke
 - 932 Közműves ivóvíz eladási értéke (hidegvíz)

A költségek elkülönítése

A Társaság irányításával, a távhő-szolgáltatói eszközök üzemeltetésével összefüggő általános (közvetett) költségeit költséghelyen - 6. számlaosztály - tartja nyilván. A költséghely területileg elhatárolt, felelős vezető irányítása alatt álló szervezeti egység. A költséghely lehet szolgáltatói eszközök, gépek csoportja, a Társaság egy szervezeti egysége.

A Társaság a 7. számlaosztályban tartja nyilván az engedélyköteles alaptevékenység és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő tevékenység közvetlenül elszámolható, ténylegesen felmerült költségeit. A számlaosztály vezetésének az a célja, hogy az engedélyes, valamint a kiegészítő tevékenység önköltsége megállapítható legyen. A közvetlen költségeket már a felmerülésük időpontjában elszámolja költségviselőkre, amik lehetnek szolgáltatói eszközök vagy szolgáltatások.

A **7. számlaosztály** az alábbi számlacsoportokat tartalmazza:

71-72. Távhőszolgáltatás közvetlen költségei

75. Távhőtermelés közvetlen költségei

77-79. Kiegészítő tevékenységek közvetlen költségei

71-72. Távhőszolgáltatás közvetlen költségei számlacsoport főkönyvi számlái a távhőszolgáltatáshoz szükséges szolgáltatói eszközökre közvetlenül elszámolható költségeket, valamint a távhőszolgáltatás céljára igénybe vett, felhasznált energia (hő-, villamos) költségeit tartalmazza.

75. Távhőtermelés közvetlen költségei számlacsoport főkönyvi számlái a távhőtermeléshez szükséges szolgáltatói eszközökre közvetlenül elszámolható költségeket, valamint a távhőtermelés céljára igénybe vett, felhasznált energia (gáz-, villamos) költségeit tartalmazza.

77-79. Kiegészítő tevékenységek közvetlen költségei számlacsoport főkönyvi számlái a saját vállalkozásban végzett munkák, valamint a vállalkozási (megrendelésre végzett) munkák közvetlen költségeit tartalmazza.

A Társaság az integrált ügyviteli rendszerében a költségek költséghelyek, költségviselők szerinti elkülönítésére munkaszámokat (UTK kódokat) alkalmaz. A munkaszám 1-3. karaktere tevékenység típust jelöl, 4-8. karaktere engedélyköteles tevékenység esetében a távhő-szolgáltatói eszköz tárgyi eszköz azonosítója, kiegészítő tevékenység esetében egyedi sorszámot jelent. A Társaság valamennyi egysége szervezeti egységgel azonosítható.

A közvetett költségek a Társaság Önköltségszámítási Szabályzata alapján felosztásra kerülnek azon költségviselőkre, amelyek a költséghely szolgáltatásait igénybe vették.

Az egyéb ráfordítások és bevételek elkülönítése

Az egyéb ráfordítások és bevételek elkülönítése közvetlenül, gazdasági eseményenkénti tételes minősítés alkalmazásával történik. Azon tételeknél, ahol erre nincs lehetőség, a közvetlen költségek arányában történik a felosztás.

A pénzügyi műveletek ráfordításainak és bevételeinek elkülönítése

A pénzügyi műveletek ráfordításainak és bevételeinek elkülönítése közvetlenül, gazdasági eseményenkénti tételes minősítés alkalmazásával történik. Azon tételeknél, ahol erre nincs lehetőség, a közvetlen költségek arányában történik a felosztás.

Az adózás előtti eredmények elkülönítése

A tevékenységenkénti adózás előtti eredmények az előzőekben tárgyalt tevékenységenkénti értékekből számítandóak.

A távhőtermelés minden termelési telephely esetében negatív adózás előtti eredményt realizál mivel az átadott hő költségeinek ellentételezése a bevételi oldalon nem jelenik meg a vonatkozó tevékenységenkénti eredménykimutatásban.

A távhőszolgáltatás árbevételét a távhőszolgáltatási tevékenységhez tartozó eredménykimutatásban kell kimutatni.

Társasági adó elkülönítése

A társasági adó tevékenységenkénti elkülönítése az adózás előtti eredmény arányában történik.

Engedélyes és egyéb tevékenységek mérlege

Eszközök (aktívák)

adatok: E Ft-ban

A tétel megnevezése	Engedélyköteles tevékenység			Egyéb tevékenység	Tevékenységek összesen
	Távhőszolgáltatás	Távhőtermelés	Összesen		
A. Befektetett eszközök	6 515 879	3 040	6 518 919	3 552	6 522 471
IMMATERIÁLIS JAVAK	42 037	-	42 037	-	42 037
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	8 540	-	8 540	-	8 540
Vagyoni értékű jogok	33 497	-	33 497	-	33 497
Szellemi termékek	-	-	-	-	-
TÁRGYI ESZKÖZÖK	6 449 702	3 040	6 452 742	3 552	6 456 294
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4 618 937	1 880	4 620 817	-	4 620 817
Műszaki berendezések, gépek, járművek	651 749	1 154	652 903	-	652 903
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	34 842	6	34 848	3 552	38 400
Beruházások, felújítások	1 112 210	-	1 112 210	-	1 112 210
Beruházásokra adott előleg	31 964	-	31 964	-	31 964
BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	24 140	-	24 140	-	24 140
Tartós jelentős tulajdoni részesedés	23 693	-	23 693	-	23 693
Egyéb tartós részesedés	-	-	-	-	-
Egyéb tartósan adott kölcsön	447	-	447	-	447
B. Forgóeszközök	2 394 727	11 890	2 406 617	104 610	2 511 227
KÉSZLETEK	55 409	-	55 409	6 548	61 957
Anyagok	55 409	-	55 409	6 548	61 957
Befejezetlen termelés és félkész termékek	-	-	-	-	-
Áruk	-	-	-	-	-
Készletekre adott előlegek	-	-	-	-	-
KÖVETELÉSEK	1 526 831	-	1 526 831	14 159	1 540 990
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	707 984	-	707 984	14 159	722 143
Követelés jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	390	-	390	-	-
Egyéb követelések	818 457	-	818 457	-	818 457
ÉRTÉKPAPÍROK	-	-	-	-	-
PÉNZESZKÖZÖK	812 487	11 890	824 377	83 903	908 280
Pénztár, csekkek	1 224	-	1 224	-	1 224
Bankbetétek	811 263	11 890	823 153	83 903	907 056
C. Aktív időbeli elhatárolások	122 288	-	122 288	-	122 288
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	115 603	-	115 603	-	115 603
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	6 685	-	6 685	-	6 685
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	9 032 894	14 930	9 047 824	108 162	9 155 986

Engedélyes és egyéb tevékenységek mérlege

Források (passzívák)

adatok: EFT-ban

A tétel megnevezése	Engedélyköteles tevékenység			Egyéb tevékenység	Tevékenységek összesen
	Távhőszolgáltatás	Távhőtermelés	Összesen		
D. Saját tőke	5 473 136	50 494	5 523 630	599 695	6 123 325
JEGYZETT TŐKE	2 935 366	105 434	3 040 800	-	3 040 800
JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	-	-	-	-	-
TŐKETARTALÉK	1 536 673	-	1 536 673	-	1 536 673
EREDMÉNYTARTALÉK	585 561	-	585 561	526 588	1 112 149
LEKÖTÖTT TARTALÉK	8 540	-	8 540	-	8 540
ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-	-	-	-	-
ADÓZOTT EREDMÉNY	406 996	-54 940	352 056	73 107	425 163
E. Céltartalékok	136 723	-	136 723	-	136 723
Céltartalék a várható kötelezettségekre	44 665	-	44 665	-	44 665
Céltartalék a jövőbeni költségekre	92 058	-	92 058	-	92 058
F. Kötelezettségek	441 378	11 890	453 268	3 090	456 358
HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-	-	-
HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	718	-	718	-	718
Beruházási és fejlesztési hitelek	-	-	-	-	-
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	718	-	718	-	718
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	440 660	11 890	452 550	3 090	455 640
Rövid lejáratú hitelek	3 312	-	3 312	-	3 312
Vevőktől kapott előleg	-	-	-	-	-
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	308 701	11 890	320 591	-	320 591
Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	419	-	419	-	419
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	128 228	-	128 228	3 090	131 318
G. Passzív időbeli elhatárolások	2 439 580	-	2 439 580	-	2 439 580
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	468 622	-	468 622	-	468 622
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	74 197	-	74 197	-	74 197
Halasztott bevételek	1 896 761	-	1 896 761	-	1 896 761
H. Szétválasztási különbözet	542 077	-47 454	494 623	-494 623	-
FORRÁSOK ÖSSZESEN	9 032 894	14 930	9 047 824	108 162	9 155 986

**Engedélyes és egyéb tevékenységek forgalmi költség eljárással készített
eredménykimutatása**

adatok: EFT-ban

A tétel megnevezése	Engedélyköteles tevékenység			Egyéb tevékenység	Tevékenységek összesen
	Távhőszolgáltatás	Távhőtermelés	Összesen		
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	6 261 974	-	6 261 974	638 331	6 900 305
Értékesítés nettó árbevétele	6 261 974	-	6 261 974	638 331	6 900 305
Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	7 202 736	38 500	7 241 236	32 491	7 273 727
Eladott áruk beszerzési értéke	-	-	-	432 120	432 120
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-	-	-	50 836	50 836
Értékesítés közvetlen költségei	7 202 736	38 500	7 241 236	515 447	7 756 683
Értékesítés bruttó eredménye	-940 762	-38 500	-979 262	122 884	-856 378
Értékesítési, forgalmazási költségek	-	-	-	-	-
Igazgatási költségek	1 618 784	19 330	1 638 114	42 842	1 680 956
Egyéb általános költségek	-	-	-	-	-
Értékesítés közvetett költségei	1 618 784	19 330	1 638 114	42 842	1 680 956
Egyéb bevételek	3 095 364	-	3 095 364	-	3 095 364
egyéb bevételekből: visszaírt értékvesztés	39 568	-	39 568	-	39 568
Egyéb ráfordítások	107 513	-	107 513	3 090	110 603
egyéb ráfordításokból: értékvesztés	71 511	-	71 511	-	71 511
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	428 305	-57 830	370 475	76 952	447 427
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	493	-	493	-	493
Pénzügyi műveletek bevételei	493	-	493	-	493
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	389	-	389	-	389
Pénzügyi műveletek ráfordításai	389	-	389	-	389
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	104	-	104	-	104
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	428 409	-57 830	370 579	76 952	447 531
Adófizetési kötelezettség	21 413	-2 890	18 523	3 845	22 368
ADÓZOTT EREDMÉNY	406 996	-54 940	352 056	73 107	425 163

**Engedélyes és egyéb tevékenységek összköltség eljárással készített
eredménykimutatása**

adatok: EFT-ban

A tétel megnevezése	Engedélyköteles tevékenység			Egyéb tevékenység	Tevékenységek összesen
	Távhőszolgáltatás	Távhőtermelés	Összesen		
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	6 261 974	-	6 261 974	638 331	6 900 305
Értékesítés nettó árbevétele	6 261 974	-	6 261 974	638 331	6 900 305
Saját termelésű készletek állományváltozása	-	-	-	-	-
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	100 257	-	100 257	-	100 257
Aktivált saját teljesítmények értéke	100 257	-	100 257	-	100 257
Egyéb bevételek	3 095 364	-	3 095 364	-	3 095 364
egyéb bevételekből: visszaírt értékvesztés	39 568	-	39 568	-	39 568
Anyagköltség	6 575 860	30 458	6 606 318	21 050	6 627 368
Igénybe vett szolgáltatások értéke	436 449	7 597	444 046	6 411	450 457
Egyéb szolgáltatások értéke	126 662	1 499	128 161	3 144	131 305
Eladott áruk beszerzési értéke	-	-	-	432 120	432 120
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-	-	-	50 836	50 836
Anyagjellegű ráfordítások	7 138 971	39 554	7 178 525	513 561	7 692 086
Béreköltség	1 143 002	13 194	1 156 196	34 234	1 190 430
Személyi jellegű egyéb kifizetések	96 694	1 155	97 849	2 374	100 223
Bérfjárulékok	202 054	2 338	204 392	6 028	210 420
Személyi jellegű ráfordítások	1 441 750	16 687	1 458 437	42 636	1 501 073
Értékcsökkenési leírás	341 056	1 589	342 645	2 092	344 737
Egyéb ráfordítások	107 513	-	107 513	3 090	110 603
egyéb ráfordításokból: értékvesztés	71 511	-	71 511	-	71 511
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	428 305	-57 830	370 475	76 952	447 427
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	493	-	493	-	493
Pénzügyi műveletek bevételei	493	-	493	-	493
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	389	-	389	-	389
Pénzügyi műveletek ráfordításai	389	-	389	-	389
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	104	-	104	-	104
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	428 409	-57 830	370 579	76 952	447 531
Adófizetési kötelezettség	21 413	-2 890	18 523	3 845	22 368
ADÓZOTT EREDMÉNY	406 996	-54 940	352 056	73 107	425 163

Távhőtermelés mérlege telephelyenkénti bontásban

Eszközök (aktívák)

adatok: EFT-ban

A tétel megnevezése	Távhőtermelő létesítmények (kazántelemek)									Összesen
	F002 Zsolnay V. u. 111.	F004 Komját A. u. 8-12.	F005 Dobó I. u. 86-90.	F006 Dobó I. u. 92-96.	F007 Komját A. u. 6.	F008 Komját A. u. 2. OTP	F009 Bocskai u. 1-3-5-7.	F010 Dobó I. u. 89/1.	F014 Edison u. 2.	
A. Befektetett eszközök	2 532	1	1	1	1	-	1	1	502	3 040
IMMATERIÁLIS JAVAK	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 532	1	1	1	1	-	1	1	502	3 040
Ingtalanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 378	-	-	-	-	-	-	-	502	1 880
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 154	-	-	-	-	-	-	-	-	1 154
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	-	1	1	1	1	-	1	1	-	6
Beruházások, felújítások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Beruházásokra adott előleg	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Egyéb tartósan adott kölcsön	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B. Forgóeszközök	-	1 361	766	861	1 287	371	6 009	945	290	11 890
KÉSZLETEK	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
KÖVETELÉSEK	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ÉRTÉKPAPÍROK	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PÉNZESZKÖZÖK	-	1 361	766	861	1 287	371	6 009	945	290	11 890
Pénztár, csekkek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bankbetétek	-	1 361	766	861	1 287	371	6 009	945	290	11 890
C. Aktív időbeli elhatárolások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	2 532	1 362	767	862	1 288	371	6 010	946	792	14 930

Távhőtermelés mérlege telephelyenkénti bontásban

Források (passzívák)

adatok: E Ft-ban

A tétel megnevezése	Távhőtermelő létesítmények (kazántelegek)									Összesen
	F002 Zsolnay V. u. 111.	F004 Komját A. u. 8-12.	F005 Dobó I. u. 86-90.	F006 Dobó I. u. 92-96.	F007 Komját A. u. 6.	F008 Komját A. u. 2. OTP	F009 Bocskai u. 1-3-5-7.	F010 Dobó I. u. 89/1.	F014 Edison u. 2.	
D. Saját tőke	2 687	6 107	9 875	11 296	4 083	1 306	-2 535	8 309	9 366	50 494
JEGYZETT TŐKE	4 706	14 066	13 993	15 227	13 579	3 135	17 275	12 219	11 234	105 434
TŐKETARTALÉK	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
EREDMÉNYTARTALÉK	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
LEKÖTÖTT TARTALÉK	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ADÓZOTT EREDMÉNY	-2 019	-7 959	-4 118	-3 931	-9 496	-1 829	-19 810	-3 910	-1 868	-54 940
E. Céltartalékok	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
F. Kötelezettségek	-	1 361	766	861	1 287	371	6 009	945	290	11 890
HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	-	1 361	766	861	1 287	371	6 009	945	290	11 890
Rövid lejáratú hitelek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Vevőktől kapott előleg	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	-	1 361	766	861	1 287	371	6 009	945	290	11 890
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
G. Passzív időbeli elhatárolások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Halasztott bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
H. Szétválasztási különbözet	-155	-6 106	-9 874	-11 295	-4 082	-1 306	2 536	-8 308	-8 864	-47 454
FORRÁSOK ÖSSZESEN	2 532	1 362	767	862	1 288	371	6 010	946	792	14 930

Távhőtermelés forgalmi költség eljárással készített eredménykimutatása telephelyenkénti bontásban

adatok: Eft-ban

A tétel megnevezése	Távhőtermelő létesítmények (kazántelepek)									Összesen
	F002 Zsolnay V. u. 111.	F004 Komját A. u. 8-12.	F005 Dobó I. u. 86-90.	F006 Dobó I. u. 92-96.	F007 Komját A. u. 6.	F008 Komját A. u. 2. OTP	F009 Bocskai u. 1-3-5-7.	F010 Dobó I. u. 89/1.	F014 Edison u. 2.	
Értékesítés nettó árbevétele	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	693	4 974	2 729	2 862	5 477	1 172	16 472	3 007	1 114	38 500
Eladott áruk beszerzési értéke	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Értékesítés közvetlen költségei	693	4 974	2 729	2 862	5 477	1 172	16 472	3 007	1 114	38 500
Értékesítés bruttó eredménye	-693	-4 974	-2 729	-2 862	-5 477	-1 172	-16 472	-3 007	-1 114	-38 500
Értékesítési, forgalmazási költségek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Igazgatási költségek	1 432	3 404	1 606	1 276	4 518	753	4 380	1 109	852	19 330
Egyéb általános költségek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Értékesítés közvetett költségei	1 432	3 404	1 606	1 276	4 518	753	4 380	1 109	852	19 330
Egyéb bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Egyéb ráfordítások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-2 125	-8 378	-4 335	-4 138	-9 995	-1 925	-20 852	-4 116	-1 966	-57 830
Pénzügyi műveletek bevételei	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-2 125	-8 378	-4 335	-4 138	-9 995	-1 925	-20 852	-4 116	-1 966	-57 830
Adófizetési kötelezettség	-106	-419	-217	-207	-499	-96	-1 042	-206	-98	-2 890
ADÓZOTT EREDMÉNY	-2 019	-7 959	-4 118	-3 931	-9 496	-1 829	-19 810	-3 910	-1 868	-54 940

Távhőtermelés összköltség eljárással készített eredménykimutatása telephelyenkénti bontásban

adatok: EFT-ban

A tétel megnevezése	Távhőtermelő létesítmények (kazántelepek)									Összesen
	F002 Zsolnay V. u. 111.	F004 Komját A. u. 8-12.	F005 Dobó I. u. 86-90.	F006 Dobó I. u. 92-96.	F007 Komját A. u. 6.	F008 Komját A. u. 2. OTP	F009 Bocskai u. 1-3-5-7.	F010 Dobó I. u. 89/1.	F014 Edison u. 2.	
Értékesítés nettó árbevétele	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aktivált saját teljesítmények értéke	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Egyéb bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Anyagköltség	-2	3 402	2 028	2 320	3 731	862	14 815	2 536	766	30 458
Igénybe vett szolgáltatások értéke	238	1 620	682	512	1 775	263	1 718	423	366	7 597
Egyéb szolgáltatások értéke	111	264	125	99	351	59	339	86	65	1 499
Eladott áruk beszerzési értéke	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Anyagjellegű ráfordítások	347	5 286	2 835	2 931	5 857	1 184	16 872	3 045	1 197	39 554
Béreköltség	963	2 322	1 131	911	3 053	562	2 876	811	565	13 194
Személyi jellegű egyéb kifizetések	86	203	96	76	270	45	262	66	51	1 155
Bérbírlék	171	412	200	162	541	99	510	143	100	2 338
Személyi jellegű ráfordítások	1 220	2 937	1 427	1 149	3 864	706	3 648	1 020	716	16 687
Értékcsökkenési leírás	558	155	73	58	274	35	332	51	53	1 589
Egyéb ráfordítások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-2 125	-8 378	-4 335	-4 138	-9 995	-1 925	-20 852	-4 116	-1 966	-57 830
Pénzügyi műveletek bevételei	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-2 125	-8 378	-4 335	-4 138	-9 995	-1 925	-20 852	-4 116	-1 966	-57 830
Adófizetési kötelezettség	-106	-419	-217	-207	-499	-96	-1 042	-206	-98	-2 890
ADÓZOTT EREDMÉNY	-2 019	-7 959	-4 118	-3 931	-9 496	-1 829	-19 810	-3 910	-1 868	-54 940

11362018-3530-113-02
Statisztikai számjel

02 09 063561
Cégjegyzék száma

Üzleti jelentés
PÉTÁV Kft.
2021.01.01 - 2021.12.31

Kelt: Pécs, 2022.04.20



PÉTÁV Pécsi Távfűtő Kft.
Üzleti jelentés 2021





Tartalomjegyzék

1. Igazgatói beszámoló	4
2. Szervezeti séma	5
3. Ellátási terület	6
4. Gazdálkodási eredmények	7
5. Szolgáltatási tevékenység bemutatása	13
6. Minőségfejlesztési tevékenység	15
7. Környezetirányítás és környezetvédelem	17
8. Beruházás	19
9. Emberi erőforrás gazdálkodás	22
10. Mérleg-fordulónap után bekövetkezett események	23



Tisztelt Olvasó!

2021-ben a PÉTÁV Kft. javuló jövedelmezőségi és pénzügyi mutatók mellett bővíteni tudta piacát, újabb fejlesztéseket hajtott végre a fogyasztói igények rugalmasabb kielégítése érdekében.

A 2014-2020 közötti EU támogatási időszakban a PÉTÁV Kft. fejlesztési beruházásainak támogatása céljából - az NFP Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság közreműködésével - pályázatot nyújtott be a Környezeti és Energiahatékonysági Operatív Program keretében a „Távhő-szektor energetikai korszerűsítése” elnevezésű KEHOP 5.3.1 kódszámú pályázati rendszerben. A KEHOP Irányító Hatósága 50%-os támogatási intenzitás mellett 1 246,7 M Ft összegű támogatásra érdemesnek tartotta a projektet. A projekt három fő eleme a szolgáltatói hőközpont megszüntetéséhez tartozó új, korszerű felhasználói hőközpontok kialakítása, piacbővítő beruházások, illetve a Zsolnay úton a földgáztüzelésű kazánnal ellátott épületeknek a városi forróvíz rendszerre csatlakozása. 2021-ben folytatódott a 2020-ban elkezdődött projekt legnagyobb, 2,1 Mrd Ft-os III. ütemének kivitelezése. A projekt 1,2 Mrd Ft-os önréjét hitelfelvétel nélkül, saját forrásból tudjuk biztosítani.

A PÉTÁV Kft. tevékenysége során kiemelt figyelmet szentel a fogyasztói elvárások szakszerű, hatékony, mind magasabb szintű kielégítésére, melynek eredményeként a lakossági elégedettségi mutató tovább javult. Aktív piacbővítő törekvéseink sikere következtében az egyre erősödő fogyasztói takarékoság hatására bekövetkező, természetesnek tekinthető takarékoskodást sikerült új fogyasztóknak a távhő hálózatra történő csatlakoztatásával 2021-ben is kompenzálni. A 2021. évi piacbővítésünk keretében KEHOP-os finanszírozással, illetve saját beruházásunk részeként sikeresen bekapcsoltuk a PTE Új Fogászati Klinikát, a Semler Kft-t, a PTE Gyermekklinika új Neurológiai Épületét, a Baranya Megyei Rendőrkapitányság Gyárvárosi Rendőrőrsét, a Gyárvárosi Általános Iskolát, a Kodály Zoltán Gimnázium és Tornacsarnok épületét.

Működésünket alapvetően befolyásolták a jogszabályi változások. Az 51/2011. (IX.30.) NFM rendelet, mely meghatározza a távhőszolgáltatóknak nyújtandó támogatás mértékét, valamint a távhőszolgáltatóknak az értékesített távhő áráról szóló 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet 2021. október 1-jével változott. Az évközi jogszabályi változás eredményeként sikerült megőrizni a társaság pénzügyi helyzetét. A COVID-19 koronavírus járvány negatív hatásait a társaságunk sikeresen kompenzálta, illetve hatáson intézkedésekkel védte ki.

2021. év végére az átlagos állományi létszámunk 174 fő volt, ugyanannyi, mint a tavalyi évben. A társaság érdekképviselőivel megkötött 2020-2022-es időszakra vonatkozó bérmegállapodás 2021. évre vonatkozó vállalása értelmében a garantált bérminimum változás és az ebből adódó bérfelesleg kezelésé miatt január 1-jétől az üzleti tervnek megfelelő mértékű 2%-os többletköltséget jelentő alapbér emelés került végrehajtásra. Ezzel párhuzamosan szintén január 1-jétől a mozgóbérek terhére történő 8%-os alapbér emelés történt, mely éves szinten nem okozott többletköltséget.

E körülmények mellett megállapíthatjuk, hogy a PÉTÁV Kft. 2021-ben ismét teljesítette tulajdonosai és önmaga által kitűzött céljait, a 2021. évben 425,2 M Ft összegű adózott eredményt realizált, likviditása kiegyensúlyozott maradt, kötelezettségeinek határidőben maradéktalanul eleget tett. Az engedélyköteles tevékenységből származó, 2%-os bruttó eszközárányos nyereségkorlátot meghaladó eredményt 2 éven belül, a jogszabályi előírásoknak megfelelően energiahatékonysági beruházásra használjuk fel. Az elmúlt évek sikeres gazdálkodása lehetővé tette, hogy 2021-ben a társaság a tulajdonosok részére az eredménytartalék terhére 200 M Ft osztalékot fizessen.

Üzleti jelentésünket ajánlom vásárlóinknak, fogyasztóinknak, beszállítóinknak, bankjainknak és mindenkinek, aki a távhőszolgáltatásért dolgozik, akiket a távhőszolgáltatás működése, eredményei, valamint kihívásai érdekelnek, vagy érintenek.

Vida János

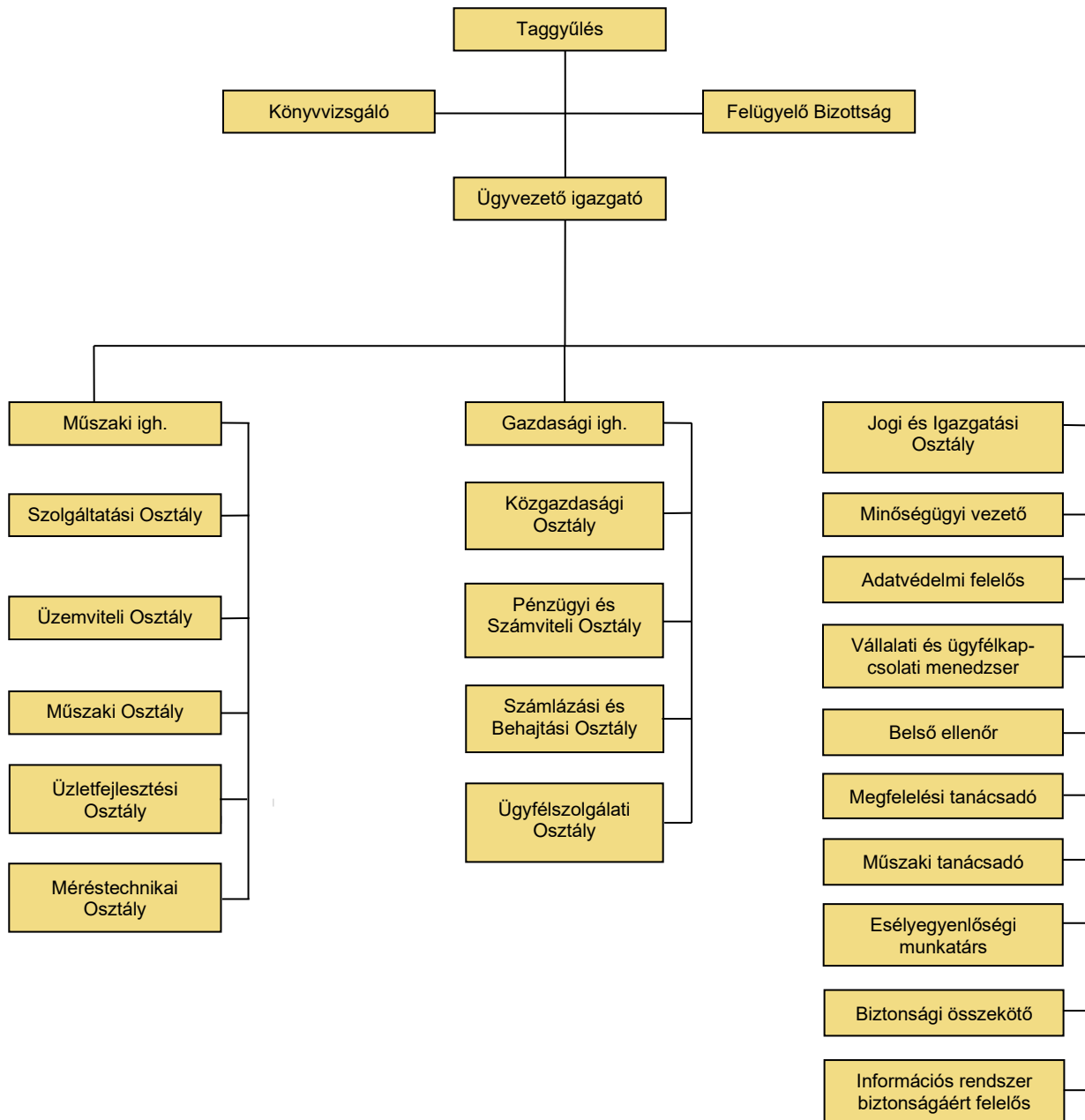
Pécs, 2022.04.20

ügyvezető igazgató

Szervezeti séma

A PÉTÁV Kft. szervezeti felépítésében a fogyasztói elvárások és a belső igények alapján végrehajtott szervezetfejlesztési folyamat

eredményeként társaságunknál a 2021. évben az alábbi szervezeti struktúra működik:





Ellátási terület





Gazdálkodási eredmények

Vagyoni helyzet

A társaság gazdasági mutatóit alapvetően a tulajdonosok által korábban meghozott fejlesztési és osztalékfizetési döntései határozták meg.

A társaság eszközeinek értéke összességében a 2020. december 31-i értékhez képest 252,6 M Ft-tal, 2,8%-kal nőtt.

A befektetett eszközök értéke 950,1 M Ft növekedést, ezen belül az immateriális javak értéke 18,7%-os, 9,6 M Ft-os, valamint a befektetett pénzügyi eszközök 0,2 M Ft-os csökkenést mutatnak. A tárgyi eszközök nettó értéke 959,9 M Ft-tal emelkedett, döntően a 2021. évi KEHOP beruházások elszámolt értékének következtében.

A forgóeszközök év végi állománya 21,9%-kal, 703,9 M Ft-tal alacsonyabb az elmúlt évi értékhez képest. A pénzeszközök értéke 24,7 %-kal, 297,7 M Ft-tal csökkent az előző év állományához képest, mivel a KEHOP pályázathoz korábban kapott támogatási előleg felhasználásra, másrészt 200 M Ft osztalék kifizetésre került. A készletek értéke 6 M Ft-tal nőtt az előző év végi értékhez viszonyítva a beszerzési árak növekedése miatt. A követelések összege 412,2 M Ft-tal csökkent, melyen belül az egyéb követelések összege 373,7 M Ft-tal kevesebb a tavalyi értékhez képest, melynek oka, hogy 2021.12.31-én az előző évhez képest lecsökkent a távhőszolgáltatási támogatás igénylésből származó követelés.

A vevőállomány értéke a minősítést követően elszámolt 71,5 M Ft értékvesztés után 38,5 M Ft-tal kedvezőbben alakult a 2020. december végi állományhoz képest.

Az aktív időbeli elhatárolások összege 6,5 M Ft-tal magasabb az elmúlt évinél.

A PÉTÁV Kft. forrásai az előző év végéhez képest 2,8%-kal, azaz 252,6 M Ft-tal nőttek. A saját tőke 225,2 M Ft-tal nőtt. Az eredménytartalék az előző évi adózott eredmény és az osztalékfizetés különbözetével (89,1 M Ft), valamint a lekötött tartalékból átvezetett összeg (5,2 M Ft) együttesével 94,3 M Ft-tal nőtt. A 2021. évi adózott eredmény 136 M Ft-tal nőtt a bázishoz képest.

A céltartalékok összege változatlan. Hosszú lejáratú kötelezettségünk 3,9 M Ft-tal csökkent, az év végi 0,7 M Ft a pénzügyi lízingből származó kötelezettséget tartalmazza.

A rövid lejáratú kötelezettségek 238,8 M Ft-tal csökkentek, míg a passzív időbeli elhatárolások összege nőtt az előző évihez képest 270,1 M Ft-tal a KEHOP pályázati támogatási előlegből történő elszámolás eredményeként.



Pénzügyi helyzet, hátralékkezelés

A társaság pénzeszköz állománya 297,7 M Ft-tal csökkent, döntően a befektetett eszközök beszerzésének növekedése miatt. A pénzeszközök értékét - a tulajdonosok részére kifizetett osztalék ellenére - a szokásos tevékenységből származó pénzeszközváltozás 999,5 M Ft-tal növelte, a befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás pedig 1 293,3 M Ft-tal csökkentette.

Mérleg	Adatok: E Ft-ban		
	2020.12.31.	2021.12.31.	Változás 2021-2020. év
Megnevezés			
A. Befektetett eszközök	5 572 411	6 522 471	950 060
I. Immateriális javak	51 677	42 037	-9 640
II. Tárgyi eszközök	5 496 354	6 456 294	959 940
III. Befektetett pénzügyi eszközök	24 380	24 140	-240
B. Forgóeszközök	3 215 119	2 511 227	-703 892
I. Készletek	55 928	61 957	6 029
II. Követelések	1 953 214	1 540 990	-412 224
III. Értékpapírok	-	-	-
IV. Pénzeszközök	1 205 977	908 280	-297 697
C. Aktív időbeli elhatárolások	115 833	122 288	6 455
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	8 903 363	9 155 986	252 623
D. Saját tőke	5 898 162	6 123 325	225 163
I. Jegyzett tőke	3 040 800	3 040 800	-
II. Jegyzett, de be nem fizetett tőke	-	-	-
III. Tőketartalék	1 536 673	1 536 673	-
IV. Eredménytartalék	1 017 838	1 112 149	94 311
V. Lekötött tartalék	13 710	8 540	-5 170
VI. Értékelési tartalék	-	-	-
VII. Adózott eredmény	289 141	425 163	136 022
E. Céltartalékok	136 723	136 723	-
F. Kötelezettségek	698 990	456 358	-242 632
I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	4 576	718	-3 858
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	694 414	455 640	-238 774
G. Passzív időbeli elhatárolások	2 169 488	2 439 580	270 092
FORRÁSOK ÖSSZESEN	8 903 363	9 155 986	252 623



Vevőállomány alakulása	Adatok: E Ft-ban	
	Január 1. nyitó	December 31. záró
2021. év		
Lakossági	431 245	356 320
fizetési határidőn belüli	282 557	277 707
lejárt	148 688	78 613
30 napon belüli	10 040	4 438
30 – 90 nap közötti	56 077	46 093
90 napon túli	82 571	28 082
Nem lakossági	329 395	365 823
fizetési határidőn belüli	283 415	335 817
lejárt	45 980	30 006
30 napon belüli	32 954	17 086
30 – 90 nap közötti	8 451	7 105
90 napon túli	4 575	5 815
Összesen	760 640	722 143

Cash flow kimutatás	Adatok: E Ft-ban	
	2020. év	2021. év
Megnevezés		
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (működési cash flow, 1-13. sorok)	240 176	999 474
1. Adózás előtti eredmény	301 993	447 531
2. Elszámolt amortizáció	341 154	344 737
3. Elszámolt értékvesztés	40 576	32 274
4. Céltartalék képzés	-	-
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	34	-2 055
6. Szállítói kötelezettség változása	-30 230	35 817
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-116 006	-274 591
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	387 215	270 092
9. Vevőkövetelés változása	-40 545	6 554
10. Forgóeszk. (vevő és pénzeszk. nélkül) változása	-245 290	367 938
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	-1 504	-6 455
12. Fizetett adó (nyereség után)	-12 852	-22 368
13. Fizetett osztalék, részesedés	-384 369	-200 000
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás (14-16. sorok)	-1 062 399	-1 293 313
14. Befektetett eszközök beszerzése	-1 062 456	-1 295 368
15. Befektetett eszközök eladása	57	2 055
16. Kapott osztalék	-	-
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás (17-24. sorok)	-	-3 858
17. Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás)	-	-
18. Kötvénykibocsátás bevétele	-	-
19. Hitelfelvétel	-	-
20. Véglegesen kapott pénzeszköz	-	-
21. Részvénybevonás (tőkeleszállítás)	-	-
22. Kötvény visszafizetés	-	-
23. Hiteltörlesztés, - visszafizetés	-	-3 858
24. Véglegesen átadott pénzeszköz	-	-
IV. Pénzeszközök változása (I.+II.+III. sorok)	-822 223	-297 697

A társaság pénzgazdálkodásában továbbra is jelentős szerepet játszik a lakossági és a nem lakossági felhasználók fizetési hajlandósága. A teljes vevőállomány a 2020. évi bázisértékhez képest 38,5 M Ft-tal alacsonyabb, 722,1 M Ft, melyből a lakossági vevőállomány 74,9 M Ft-tal csökkent, a nem lakossági szegmensben pedig 36,4 M Ft-tal nőtt, utóbbin belül a fizetési határidőn belüli követelés állomány 52,4 M Ft-tal nőtt. A KEHOP projekt önérejét saját forrásból sikerült biztosítanunk.

Jövedelmi helyzet

Az árbevétel alakulása

A belföldi értékesítés nettó árbevétele a 2021. évben 349,5 M Ft-tal magasabb az előző évinél, melynek fő oka, hogy az alaptevékenységi árbevétel 323,1 M Ft-tal több a 2020. évi értékhez képest, amit az 1,2°C-kal alacsonyabb külső hőmérséklet magyaráz.

Alaptevékenység árbevétele (E Ft)

Megnevezés	2020. év	2021. év	Eltérés
Fűtés szolgáltatás	5 172 486	5 467 596	295 110
Használati melegvíz szolgáltatás	766 345	794 379	28 034
Összesen	5 938 831	6 261 975	323 144

Az egyéb bevételek összege 94,6 M Ft-tal magasabb az előző évihez képest, döntően azért, mert a távhőszolgáltatási támogatás éves összege 133,4 M Ft-tal meghaladja az előző évit. Csökkentette az egyéb bevételek összegét a fejlesztési célra kapott támogatás során keletkezett 23,8 M Ft-os, valamint a behajtási bevételeken keletkezett 15 M Ft-os elmaradás.

A pénzügyi műveletek bevételei minimálisan, 0,6 M Ft-tal csökkentek.



A ráfordítások alakulása

A társaság ráfordításainak összege az előző évihez képest 332,7 M Ft-tal nőtt, melynek döntő oka, hogy az anyagköltség 366,3 M Ft-tal magasabb 2020-hoz viszonyítva. Az anyagjellegű ráfordításokon belül az anyagköltségek között a legjelentősebb tétel a vásárolt hőenergia költsége, amely az előző időszaknál alacsonyabb átlaghőmérséklet miatt 326,4 M Ft-tal, 5,6%-kal nőtt. Az anyagfelhasználás során 42,5 M Ft-os túllépés, a gázköltségen pedig 8,4 M Ft-os megtakarítás keletkezett az elmúlt évhez képest.

Az igénybevett szolgáltatások értéke 17,1 M Ft-tal csökkent az előző évhez képest.

Hőköltség alakulása (E Ft)

Megnevezés	2020. év	2021. év	Eltérés
Forróvíz szolgáltatás	5 865 366	6 191 717	326 351
Kazántelepek	34 716	26 294	-8 422
Összesen	5 900 082	6 218 011	317 929

A személyi jellegű ráfordítások összege a garantált bérminimumhoz kapcsolódó bérrendezés miatt 1,8%-kal, 26,8 M Ft-tal nőtt. Az értékcsökkenési leírás összege 3,6 M Ft-tal magasabb a bázisnál.

Az eladott áruk beszerzési értékének, valamint a közvetített szolgáltatások értékének csökkenése együttesen 33,2 M Ft-os megtakarítást eredményezett a ráfordítások összegében az előző évhez képest.

Egyéb ráfordításként 20,6 M Ft-tal kevesebbet számolt el társaságunk, melyet döntően a követelésekre képzett értékvesztés összegében bekövetkezett csökkenés okozott.

A pénzügyi ráfordítások minimálisan, 0,2 M Ft-tal csökkentek 2020-hoz képest.

Eredmény alakulása

2021-ben az adózás előtti eredmény 145,5 M Ft-tal javult a bázishoz képest. A 447,5 M Ft-os adózás előtti eredményből 370,6 M Ft az engedélyköteles tevékenységre jutó, 76,9 M Ft az egyéb tevékenységet illeti. A 2%-os bruttó eszközarányos korlátot 140,1 M Ft-tal haladta meg az engedélyköteles tevékenység adózás előtti eredménye, mely összeget 2 éven belül energiahatékonysági beruházásra kell fordítanunk. A 2021. évben keletkezett társasági adófizetési kötelezettségünk összege 22,4 M Ft, így a 2021. évi adózott eredmény 425,2 M Ft nyereség.

Összköltség eljárással készített eredménykimutatás „A” változat (E Ft)			
A tétel megnevezése	2020. év	2021. év	Változás
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	6 550 760	6 900 305	349 545
Export értékesítés nettó árbevétele	-	-	-
Értékesítés nettó árbevétele	6 550 760	6 900 305	349 545
Saját termelésű készletek állományváltozása	-	-	-
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	65 590	100 257	34 667
Aktivált saját teljesítmények értéke	65 590	100 257	34 667
Egyéb bevételek	3 000 722	3 095 364	94 642
Anyagköltség	6 261 051	6 627 368	366 317
Igénybe vett szolgáltatások értéke	467 582	450 457	-17 125
Egyéb szolgáltatások értéke	124 258	131 305	7 047
Eladott áruk beszerzési értéke	453 303	432 120	-21 183
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	62 817	50 836	-11 981
Anyagjellegű ráfordítások	7 369 011	7 692 086	323 075
Bérek	1 102 456	1 190 430	87 974
Személyi jellegű egyéb kifizetések	156 822	100 223	-56 599
Bérfelrakások	215 026	210 420	-4 606
Személyi jellegű ráfordítások	1 474 304	1 501 073	26 769
Értékcsökkenési leírás	341 154	344 737	3 583
Egyéb ráfordítások	131 176	110 603	-20 573
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	301 427	447 427	146 000
Pénzügyi műveletek bevételei	1 133	493	-640
Pénzügyi műveletek ráfordításai	567	389	-178
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	566	104	-462
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	301 993	447 531	145 538
Adófizetési kötelezettség	12 852	22 368	9 516
ADÓZOTT EREDMÉNY	289 141	425 163	136 022

Szolgáltatási tevékenység bemutatása

Fogyasztói kör alakulása, bővülése

A PÉTÁV Kft. az ország egyik legnagyobb távhőszolgáltató vállalkozása. Pécssett a lakások közel fele, ezen felül több száz intézmény, illetve egyéb fogyasztó vételez hőenergiát. A fokozatos kiépítés eredményeként szinte kizárólag a Pannon Hőerőmű Zrt-re, mint döntően megújuló energiahordozó alapú hőtermelőre támaszkodó rendszer jelenleg 136,3 km nyomvonalhosszú vezetékből, 732 db forróvízes hőközpontból, 465 db szekunder felhasználói hőközpontból és 150 db szekunder hőfogadó állomásból áll.

A PÉTÁV Kft. egyik fontos célkitűzéseként 2021-ben is kiemelt feladatként kezelte a távhőpiac bővítését és megtartását. Ennek keretein belül számos üzleti ajánlatot készített és juttatott el az ügyfelek részére. Az elfogadott üzleti ajánlatok eredményeként a 2021. év során 6 új fogyasztó csatlakozott a városi távhőellátó rendszerhez, melyek a PTE Új Fogászati Klinika, a Semler Kft. I. üteme, a PTE Gyermekklinika új Neurológiai Épület, a BM Rendőrkapitányság Gyárvárosi Rendőrőrs, a Gyárvárosi Általános Iskola, a Kodály Zoltán Gimnázium és Tornacsarnok. Az előzőek mindösszesen 3 178 kW beépített és 1 754 kW lekötött teljesítmény növekedést generáltak. A távhőellátó rendszer fogyasztói oldalán 2021-ben 4 leválás történt, továbbá különböző üzemeltetési és energetikai szempontok alapján a fogyasztói oldalon lekötött teljesítmény 3 esetben került csökkentésre, ezek összesen 313 kW csökkenést generáltak.

Összesítve megállapítható, hogy 2021. évben a távhőellátó rendszerre csatlakozó új fogyasztóknál jelentkező bővülés, valamint a levadások és teljesítmény gazdálkodás negatív hatásai együttesen korrigálva 1 441 kW lekötött, valamint 3 178 kW beépített teljesítmény növekedést eredményeztek.

Üzemviteli jellemzők, hőforgalom

Társaságunk 2021-ben a Pannon Hőerőmű Zrt.-nél 188 MW teljesítményt kötött le a forróvíz- és erőműi melegvíz rendszeren. A hővásárlási és hőtermelési adatokat az alábbi táblázat szemlélteti:

Hővásárlás (GJ)	2020. év	2021. év
Forróvíz	1 424 882	1 519 498
Erőműi melegvíz	1 844	1 991
Kazán	12 662	8 953
Összesen	1 439 388	1 530 442

2020-hoz képest 2021-ben a fűtési időszak alacsonyabb átlaghőmérséklete (2020: 8,55°C; 2021: 7,36°C) miatt a hővásárlás 91,1 TJ-lal nőtt.



Ügyfélkapcsolat

Társaságunk évek óta kiemelt célként kezeli az ügyfélkapcsolatok folyamatos javítását. Az egykapus ügyfélszolgálat, a nagyfogyasztói kapcsolatrendszer, a partneri igényekhez igazodó kiszolgálás évről évre alapjai annak, hogy az ügyfél elégedettségi mutatók magas szinten maradjanak. A lakossági kapcsolatok területén az ügyfelek társaságunkkal szembeni elégedettségét igazolják a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (MEKH) által előírt Felhasználói Elégedettségi Felmérés (FEF) eredményei.

Ügyfeleink részéről a 2021-es évben az előző évhez hasonló számú megkeresés (48 795 db) érkezett. A személyes ügyfélszolgálatainkat felkeresők száma a 2020-as évhez képest 4%-kal, a telefonhívások száma 9%-kal csökkent, az írásbeli ügyintéзések (levél, e-mail, online) száma 12%-kal nőtt. E-ügyfélszolgálati alkalmazásunkra regisztrált felhasználási helyek száma az év végére elérte a teljes ellátási terület 12%-át.

A 2021-es évben a FEF vizsgálat keretében történő adatgyűjtés és adatszolgáltatás mellett az online ügyfélszolgálati felületen regisztrált ügyfelek részére novemberből elérhetővé vált a távszámla igénylés lehetősége, és ugyanezen alkalmazásban a bejelentő felület kialakítása is a bevezetés előtti fázisba lépett.

A 2022-es évben társaságunk is csatlakozik az Adatváltozás-kezelési szolgáltatáshoz. Az e-bejelentőt használva az ügyfelek kényelmesen és gyorsan, otthonukból intézhetik a közszolgáltatókkal kapcsolatos adatváltoztatásokat, átírásokat. Az online ügyfélszolgálati felületünkön a tervezett verzió váltás mellett a már említett bejelentő felület bevezetése, és a mérőleolvasások, mérőcserék esetén az előzetes e-mailes tájékoztatás megvalósítása várható.



Minőségfejlesztési tevékenység

A 2021. évben társaságunk eredményesen folytatta integrált minőség- és környezetközpontú irányítási rendszerének működtetését és fejlesztését.

A minőségügyi fejlesztő munka részeként a fogyasztóorientáltság megerősítése érdekében folyamatosan törekedtünk és törekszünk a piaci elvárások és a szolgáltatói teljesítmény fogyasztói fogadtatásának megismerésére, valamint erre építve piaci információkkal megalapozott marketing munkát folytatunk. Egy adott év vizsgálati anyagának értékelését követően a következő év üzleti tervébe a minőség- és környezeti célok részeként beépítjük azokat a feladatokat, amelyek végrehajtása szükséges a vevői megítélés folyamatos javítása érdekében. Az elmúlt évben ezek a következők voltak:

- A fogyasztók igényeinek, elvárásainak megismerése érdekében az ügyfélszolgálati irodákon, valamint a vezetők által kijelölt munkatársakon keresztül a lakóközösségek képviselőivel napi szinten tartjuk a kapcsolatot. A koronavírus járvány következtében a személyes megjelenést igénylő lakógyűléseket, tájékoztató fórumokat sajnos nem tudtuk megtartani.
- Tájékoztató kiadványainkban, a helyi rádióban és a sajtóban folyamatosan informáljuk fogyasztóinkat. Műszaki fejlesztések (pl. hőközpont korszerűsítése) megkezdése előtt értesítjük az érintett épület lakóit, bemutatjuk az átépítés előtti állapotot, tájékoztatjuk őket a tervezett beavatkozásokról, és arról, hogy az számukra milyen előnyökkel jár. A munka végeztével ugyanezt a módszert alkalmazva mutatjuk be az eredményt.
- Társaságunk kiemelt figyelmet fordít a nagyszámú fogyasztó képviseletét ellátó lakásszövetkezetekkel történő kapcsolattartásra. Vezetőkkel rendszeres és folyamatos a kommunikáció, amely keretében a PÉTÁV Kft. tájékoztatást nyújt, a jelzett igényeket, észrevételeket felhasználja a folyamatok fejlesztése érdekében.
- Nagyfogyasztóinkkal a kereskedelmi terület munkatársai tartják a kapcsolatot. Sajnálatos módon a szokásos éves nagyfogyasztói partnertalálkozóra a koronavírus járvány következtében nem kerülhetett sor.
- A fogyasztói kapcsolattartás eredményeképpen fogyasztóvédelmi referens segíti a vitás ügyek békés rendezését.
- Társaságunk honlapján a fogyasztók aktuális információhoz juthatnak, ezen keresztül is megtehetik bejelentéseiket és kérhetnek információt ügyeikkel kapcsolatban.
- Az esetleges üzemviteli hibák gyors észlelése és a fogyasztói panaszok elkerülése érdekében folyamatosan növeljük a távfelügyeleti rendszerbe kötött hőközpontok számát. Hőközpontok részleges felújításával, korszerűsítésével az üzembiztonság, a szabályozható szivattyúk beépítésével a szolgáltatás rugalmasságának növelését értük el.

2021. év novemberében került sor az ISO 14001 és az ISO 9001 szabványokon alapuló minőség- és környezetközpontú irányítási rendszer felügyeleti auditjára.



 **matászs**
Távhő Ökocímke

 Primerenergia-hatékonyság	
 Zöldenergia-felhasználás	
 CO ₂ -kibocsátás	

 FETÁV
Földgáz- és Távhőszolgáltató Zrt.
1051 Budapest, Rózsák tere 10-12.
www.tavhoekcimke.hu

Környezetirányítás és környezetvédelem

A PÉTÁV Kft. a Környezetközpontú Irányítási Rendszer (KIR) hatálya alá tartozó területein folyamatosan feltárja tevékenységeinek és szolgáltatásainak környezeti tényezőit, majd meghatározza azokat, amelyek jelentős hatással vannak, vagy lehetnek a környezetre. Ezt a folyamatos elemző munkát a Környezeti Hatásregiszter összeállításával és karbantartásával végeztük az elmúlt években is.

A KIR munka-team a területi egységek környezeti hatásait rendszeresen elemezte azzal a céllal, hogy:

- a már vizsgált technológiai folyamat feltárt káros környezeti hatásai közül melyek szűntek meg,
- a már vizsgált technológiai folyamat feltárt környezeti hatásai közül melyek változtak, milyen mértékben és milyen irányban,
- a már vizsgált technológiai folyamat változott-e, és ha igen, ennek milyen következményei voltak a környezetre,
- a vizsgált egység milyen új technológia, technológiai berendezés, eljárás alkalmazását vezette be, illetve készül bevezetni rövid távon (1-2 éven belül), és ennek milyen új környezeti hatása van, illetve lehet.

A KIR munka-team az elemzés eredményeként feltárt környezeti hatásokat a társaság egészére vetítve értékelte. Az értékelés és rangsorolás alapján állítottuk össze az éves környezeti célokat. A teljesség igénye nélkül a legjelentősebb környezeti céljaink a következők voltak:

- Új lemezes hőcserélők és vegyszeradagolók beépítése szolgáltatásunk minőségének, energiahatékonyságának javítása érdekében.
- Technológiai berendezéseink és telephelyeink villamos-energia felhasználásának csökkentése.
- Primer vezetéklyukadások számának és a primer pótvíz mennyiségének, valamint a hálózati hőveszteség csökkentése az ellátás üzembiztonságának növelése, valamint költségeink csökkentése érdekében.
- Szelektív papírhulladék mennyiségének növelése.
- Veszélyes hulladékok mennyiségének csökkentése.
- A papír felhasználás jelentős csökkentése érdekében bevezettük és alkalmazzuk az elektronikus úton történő adatgyűjtést mobil telefonokra telepített és erre a célra kifejlesztett alkalmazás segítségével.
- A munkatársak folyamatos belső oktatásával, képzésével kívánjuk megakadályozni a havaria jellegű, és a környezetre káros hatással járó események bekövetkezését.







Beruházás

A 2021. évi beruházások a beruházási célok szerinti csoportosításban (E Ft):

Beruházás jellege	2021. év
Piacmegtartó és bővítő	79 047
Üzembiztonságot megőrző, növelő és hatékonyságot javító	129 174
Munkakultúrát, szolgáltatást javító	43 415
Vagyon értékű jogok, tanulmányok, szoftverbeszerzés	31 068
KEHOP	1 101 476
Összesen:	1 384 180

Piacmegtartó és piacbővítő beruházások

A meglévő fogyasztók megtartását, valamint az új fogyasztók belépését támogató beruházásokra 2021. évben 79 M Ft-ot fordított a társaság, amelyből a főbb tételek az alábbiak voltak:

- Tüzér utca 1. szám alatti PTE új Fogászati Klinika távfűtési bekötővezeték és hőközpont létesítés,
- Siklósi út 22. szám alatti Semler Kft. ipari épület távfűtési bekötővezeték és hőközpont létesítés,
- Bálicsi úti Golden Corner lakópark távfűtési bekötővezeték létesítés és hőközpont fűtési oldal kivitelezés,
- Bajnok utcai PTE Gyermek Pszichiátria távfűtési bekötővezeték és hőközpont létesítés,
- Honvéd utcai PTE Állatház hőközpont létesítés.

Hatékonyságot javító és üzembiztonságot növelő beruházások

A 2021. évben az üzembiztonságot növelő és hatékonyságot javító beruházások közül legjelentősebbek a DN300 méretű T-5 jelű gerincvezeték (Lőtér utca) rekonstrukció II. ütem kivitelezése 69 M Ft értékben, továbbá az Erreth Lajos utcai távfűtési elosztóvezeték rekonstrukció 20 M Ft értékben és a Jászai Mari utcai távfűtési elosztóvezeték rekonstrukció 10,5 M Ft értékben, e két munka meghibásodásból eredően vált szükségessé a meglévő acélcső hosszabb szakaszon tapasztalt elhasználódott állapota miatt.

Továbbá hatékonyságot javító és üzembiztonságot növelő beruházások között valósult meg a Maléter Pál úti 6-1-03/4 számú távfűtési akna szerelvényeinek teljes felújítása 10,4 M Ft értékben és a hidraulikai átkötések irányítástechnikai modernizációja 5,7 M Ft értékben.

Munkakultúrát, szolgáltatást javító beruházások

Ebben a fejezetben azok a beruházások találhatók, amelyek a szolgáltatás minőségét és a munkakultúrát javítják. Ilyen típusúak többek között a gépjármű beszerzés, ügyviteltechnikai fejlesztések, telephelyet érintő építészeti felújítások.

A gép, gépjármű, műszer és irodai berendezések beszerzésére 9,7 M Ft-ot, a Keszűi úti telephely öltöző-fürdő felújítás kivitelezésére 19,1 M Ft-ot, a Tüzér utcai telephely „B” épület villámvédelem kiépítésére 5,7 M Ft-ot, illetve parkoló bővítésre 8,9 M Ft-ot fordított a PÉTÁV.

2021. évi beruházások (E Ft):

Megnevezés	FEJLESZTÉS			SZINTENTARTÁS			ÖSSZESEN
	Új fejlesztés	Bővítő fejlesztés	Összesen	Részleges rekonstrukció	Felújítás	Összesen	
Távvezeték	467 112	5 668	472 780	110 125		110 125	582 905
Hőközpont	715 692	7 075	722 767	2 615	831	3 446	726 213
Egyéb szolgáltató eszköz		8 940	8 940	25 206	580	25 786	34 726
Összesen	1 182 804	21 683	1 204 487	137 946	1 411	139 357	1 343 844
Gép, gépjármű beszerzés					29 241	29 241	29 241
Vagyoni értékű jogok, szoftver, tanulmányok					11 095	11 095	11 095
Összesen					40 336	40 336	40 336
Mindösszesen	1 182 804	21 683	1 204 487	137 946	41 747	179 693	1 384 180

Vagyoni értékű jogok, tanulmányok, szoftver beszerzés

A 2021. évben informatikai szoftver, hardver beszerzésekre 24,4 M Ft-ot, illetve használaton kívüli ingatlanok hasznosítási tanulmányának elkészítésére összesen 6,7 M Ft-ot költött a társaság.

Környezeti és Energiahatékonysági Operatív Program (KEHOP)

Az „Új fogyasztók csatlakoztatásának és szolgáltatói hőközpontok szétválasztásának tervezése és kivitelezése a pécsi távhőrendszerben” tárgyú KEHOP-5.3.1-17-2017-00008 pályázat keretében a 2021. évben összesen 1 101 M Ft-ot fordított a társaság.

2021-ben az alábbi létesítmények kivitelezései készültek el:

- Enyezd utca, Krisztina tér (korábban K007 jelű tömbhőközpontból ellátott) 9 db lakóépület, továbbá 2 db óvoda és 1 db orvosi rendelő felhasználási helyeken egyedi hőközpontok létesítése, primer távfűtési bekötésekkel,
- Keleti távfűtési gerincvezeték létesítése a Diósi út - Zsolnay Vilmos úti szakaszon, összesen 1 737 m nyomvonalhosszban,
- Budai vám, korábban kazánház területen 5 db hőközpont létesítése primer távfűtési vezetékkel,
- Nagypápai út – MATRO telephely előtti távfűtési elosztóvezeték áthelyezése.

KAF (Közműalagút-folyosó rendszer) munkák

Társaságunk hosszú távú üzemeltetési szerződés alapján végzi a Pécsi Vagyonhasznosító Zrt. tulajdonában lévő KAF rendszer fenntartását és üzemeltetését, ezek együttes bevétele a 2021. évben összesen 55 M Ft volt.

Legnagyobb ráfordítások: KAF vasbeton födémszerkezet helyreállítása-megerősítése külső feltárással (Esztergályos János utca úttest alatt), melynek árbevétele 16,4 M Ft volt, 2021. évben sor került a KAF szerkezet állagmegóvási terv - felülvizsgálat és aktualizálás tanulmány elkészítésére 2,3 M Ft értékben, továbbá elkészült a KAF monitoring rendszer hírcsatorna váltó csere 5,4 M Ft értékben.

Mindezekon felül az egyéb fenntartási munkák – acélszerkezetek karbantartása, kőműves javítások, rendkívüli hibaelhárítások, illetve az alagútba beszivárgott csapadék okozta iszap mentesítés elvégzett munkái - összesen 9,7 M Ft-os árbevételt eredményeztek.



Átlagos statisztikai állományi létszám	
Megnevezés	Létszám (fő)
Fizikai összesen	75
Szellemi összesen	99
Mindösszesen	174



Emberi erőforrás gazdálkodás

A megváltozott piaci körülmények és a tulajdonosi és munkavállalói elvárások arra ösztönzik a PÉTÁV Kft. vezetőit, hogy – a vállalati stratégiát szem előtt tartva – a társaság emberi erőforrás gazdálkodását és szervezeti felépítését újragondolja, racionalizálja. Ezidáig is nagy hangsúlyt kapott a hatékony emberi erőforrás gazdálkodás, ezt folytatva a természetes fluktuáció miatt bekövetkező létszámcsökkenést 2021. évben csak indokolt esetben pótoltuk új munkaerő felvételével, helyette az egyes szervezeti egységek munkaerő szükségletét belső munkaerő átcsoportosítással igyekeztük biztosítani. Hasonló alapelveket figyelembe véve jártunk el azokban az esetekben is, amikor hosszantartó távollét miatti helyettesítés vált szükségessé. Feladat kiszervezés nem történt.

2021-ben is folytattuk dolgozóink szakmai ismereteinek fejlesztését, ezen belül a munkatársak számára lehetőséget biztosított a kft. tűzvédelmi szakvizsgán, munkavédelmi oktatáson való részvételre, valamint minősített hegesztői képesítések megújítására és megszerzésére.

A PÉTÁV Kft. munkajogi záró létszáma 2021. december 31-én 177 fő volt, ugyanannyi, mint a tavalyi évben.

Keresetszínvonal

A bérköltség és az átlagos statisztikai létszám alapján a 2021. évi keresetszínvonal (1 főre jutó bérköltség) összege 570 E Ft/fő/hó.

A bérköltség konkrét felhasználásában gondot fordítottunk arra, hogy azokat a szakembereket, akiknek munkája kiemelkedő jelentőségű, és akikre hosszú távon számítunk, kiemelten becsüljük meg. Az érdekeltségi és controlling rendszerünk azzal, hogy a társasági célokat az egyes munkatársakra lebontva jeleníti meg, ösztönzi a feladatok minél hatékonyabb és magasabb színvonalú végrehajtását.

Dolgozóink számára 2021. évben is béren kívüli juttatási csomagot biztosítottunk. Cafeteria rendszerünk lehetővé tette, hogy a dolgozók igényeiknek megfelelően részesüljenek a társaság által biztosított évközi béren kívüli juttatásokból (SZÉP kártya, önkéntes nyugdíjpénztári befizetés).



Mérleg-fordulónap után bekövetkezett események

Mérleg fordulónap után nem volt jelentős olyan esemény, mely befolyásolná a 2021. évi gazdálkodási mutatókat.



