



A VÁROSI ENERGIASZOLGÁLTATÓ
SZOMBATHELYI TÁVHŐSZOLGÁLTATÓ KFT.

FÉLÉVES JELENTÉS 2012

E L Ő T E R J E S Z T É S
Szombathely Megyei Jogú Város
Pénzügyi, Gazdasági és Jogi Bizottságának részére

SZOMBATHELYI TÁVHŐSZOLGÁLTATÓ KFT. 2012. I. FÉLÉVES
MÉRLEGBESZÁMOLÓJA

Tisztelt **Pénzügyi, Gazdasági és Jogi Bizottság!**

Társaságunk, a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. *(továbbiakban: (TÁVHŐ Kft.)* elkészítette a 2012. I. féléves mérlegbeszámolóját.

ÜZLETI EREDMÉNYEK

Vállalatunk gazdasági tevékenységéből származó 2012. I. félévi árbevétele **1.819.920e Ft** (féléves terv **112,55 %-a**) volt. A társaság féléves adózás előtti eredménye 244.704eFt (féléves terv **203%-a**), amely az üzleti tervhez képes jelentősen kedvezőbben alakult.

A **hőértékesítésünk 246.103 GJ volt**. A **hőértékesítésből** és a melegvíz-szolgáltatásból egyaránt több bevételünk származott az előre jelzettnél, mivel az átlagnál hidegebb időjárás volt év elején. Villamosenergia értékesítésünk 842.481 kWh, a féléves terv 104%-a.

A TÁRSASÁG 2012. I. FÉLÉVES TEVÉKENYSÉGE

A TÁVHŐ Kft. 2012. I. féléves operatív tevékenységét leginkább jellemző tényezők a következők:

- A költségeink csökkentése, optimalizálása: földgáz költségek csökkentése részben fix áras szerződés kötésével (2012. I. negyedév) ill. kedvező deviza határidős ügylettel.
- Figyelmet fordítunk likviditási helyzetünk állandó elemzésére: kiemelten a pályázati források bevonására, a kintlévőségek alakulására és a fedezeti ügyletekre.
- Hátralékunk csökkentésére marketing akciók (kamatmentes részletfizetési kedvezmény, kamatmentes napok), valamint hirdetési kampányok kerültek bevezetésre.
- Ügyfeleink gyors ügyintézése érdekében 2012. évtől elindítottuk online ügyfélszolgálatunkat.

Cégünk nagy hangsúlyt helyez pénzgazdálkodásának **pályázati forrásokkal** történő kiegészítésére. Folyamatosan élünk az „Új Széchenyi Terv” keretei között meghirdetett, cégünk számára elérhető, pályázati pénzek lehívásával.

Elnyert pályázataink:

- **KEOP-5.4.0/11-2011-0001** jelű „Szombathelyen a Kőszegi utcában több új fogyasztó csatlakoztatása a Szombathelyi Távhőszolgáltató által üzemeltetett távhővezetésekre”
Támogatás összege: **10.025.311Ft**
- **KEOP-5.4.0/11-2011-0010** jelű „A szombathelyi távhőellátás energiahatékonysági korszerűsítése”
Támogatás összege: **24.483.291Ft**
- **TÁMOP-6.1.2/1-2012-0213** jelű „Munkahelyi egészségfejlesztés a Szombathelyi Távhőszolgáltatónál”
Támogatás összege: **9.982.138 Ft**

Folyamatban lévő pályázat:

- TÁMOP-2.1.3C-12/1- „SZOMTAV- a tanuló vállalat”
Igényelt támogatási összeg: 12.973.776Ft

A TÁVHŐ Kft. célja felhasználó-központú szolgáltatás kialakítása, amely korszerű és környezetbarát technológiák alkalmazásával biztosítja a fogyasztók számára a gazdaságos, biztonságos és hatékony szolgáltatást.

Cégünk az elavult fűtési rendszerek felújítását és korszerűsítését az energiahatékonyság növelése érdekében kiemelten kezeli, valamint szorgalmazzuk a távhővezetékhez közel eső lakóépületek és közintézmények távhőre való csatlakoztatását. Távhő termelésünk középpontjában fogyasztóink minőségi ellátása áll, munkánkat minőségirányítási rendszerünk (**ISO 14001 és az ISO 9001**) által meghatározott követelményeknek megfelelően végezzük.

Vállalatunk állományi létszáma 80 fő. A Felügyelő Bizottság öt tagból áll. A kifizetett bérek és járulékaik a tervezett szinten állnak. Bérpolitikánkkal megfelelünk a törvényi előírásoknak, 99/2011.(XII.22.) Korm. rendelet szerint a bruttó 216.805 Ft alatti munkabérek nettó értékének megőrzéséhez szükséges **elvárt munkabéremelést** minden dolgozónknál 2012. évre realizáltuk. Vállalatunk 2012. I. félévében három fő **megváltozott képességű** munkavállalót foglalkoztat, akiknek a bérét a rehabilitációs hozzájárulás megtakarításából fedezzük.

2012 folyamán ügyfeleink körében kedvező fogadtatásra talált az **egyenletes számlázás lehetősége** – mely felhasználóink számára kiszámíthatóvá és tervezhetővé teszi a távhőköltségeket. Ezt a számlázási formát idén, az előző időszakhoz **képest**, másfélszer több fogyasztó választotta.

2012. januártól online ügyfélszolgálat került bevezetésre társaságunknál. A felhasználók száma folyamatosan növekszik, azonban még viszonylag kevesen választják ezt az ügyintézési módot.

A TÁVHŐ Kft **kintlévősége nagy mértékben növekedett**, összege meghaladja a 314 millió forintot. Lakossági hátralékunk folyamatos emelkedése figyelhető meg, mind több családnak állandó nehézség a lakhatással kapcsolatos számlák kifizetése. A fogyasztóknál a legnagyobb problémát az jelenti, hogy az aktuális havi számlák folyamatos érkezése mellett nem tudják a hátralékukat törleszteni. Továbbá a csökkenő jövedelmekkel párhuzamosan szűkülnek az alacsony jövedelemmel rendelkezők számára a korlátozottan elérhető állami támogatások.

Lakossági fogyasztóink tartozásának közel **30%-át az önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanok** után képződött **hátralék** alkotja.

Szombathelyen a legtöbb hátralékot a Bartók Béla körút, Bem József utca, Perintparti sétány, Rohonci út, Szűrcsapó utca, Váci Mihály utca lakótelepi lakásaiban élők halmozzák fel. Magas számú hátralékos ingatlan található a Dr. Szabolcs Zoltán utcai és a Károly Róbert utcai önkormányzati bérlakásokban valamint a Paragvári u. 86. szám alatt található tömbben és a Szent Márton utcában. A szociális ellátórendszer részét képező lakásfenntartási támogatás 2011. szeptember elsejei hatállyal módosult. A támogatás havi 2,5-10 ezer forintos összege a háztartás jövedelmétől függ. A támogatás távhőszolgáltatás mellett az áram-, víz- és csatornahasználat és a szemétszállítás díjához, a lakbérhez vagy az albérleti díjhoz, a lakáscélú pénzügyi kölcsön törlesztőrészletéhez, a közös költséghez is igénybe vehető, mely által a távhőre az előző támogatási rendszerekhez képest kevesebb jut. **Célszerűnek tartanánk, ha az Önkormányzat a lakásfenntartási támogatást a lakás fenntartásra fordított kiadásokkal arányosan osztaná el a szolgáltatók között.**

Fontos szerepet játszik a háztartás teherbíró képessége, pl. részletfizetések megkötésénél, melyet évek óta a TÁVHŐ Kft. a Pálos Károly Szociális Szolgáltató Központ és Gyermejköltségi Szolgálat **munkatársaival** együttműködve próbál megoldani.

Közületi hátralékkezelésünk kedvezőbb képet mutat, átmeneti nehézségek itt is akadnak a számlák kiegyenlítésénél, de a nagy tartozással rendelkező ügyfeleink számát sikerül időről-időre lejjebb szorítani.

Kiemelten arra törekszünk, hogy tovább csökkentsük a kintlévőségeket, és megelőzzük annak kialakulását. Előterbe helyezzük ügyfeleink lejárt **tartozásának kezelését. Integrált hátralékkezelési munkánknál** a többszöri felszólítások, egyedi megkeresések, követeléseink jogi úton történő érvényesítése mellett nagy számban élünk **a szolgáltatás felfüggesztésének lehetőségével**, ha a felhasználó a távhőszolgáltatás díját határidőn túl nem fizeti meg.

Cégünk 2012. május hónaptól **követeléskezelő céget bízott meg** a kintlévőségek behajtására. A megbízott legnagyobb körültekintéssel képviseli a társaságot, jó hírét, üzleti hitelét fenntartva. A díjbeszedők határozottan, kitartóan, ugyanakkor rendkívül udvariasan járnak el. Ezzel a megoldással sikerül eljutni azokhoz az ügyfelekhez, akik fizetőképeseek, de pénzügyi problémákkal küzdenek, nem tudják megfelelően beosztani jövedelmüket.

A TÁVHŐ Kft. folyamatos **likviditásának biztosításához 350 millió forintos hitelkeretet** tart rendelkezésre számlavezető bankunk, mely a fizetőképességünk megőrzése miatt mindenképp szükséges. A hitelkamat terhe **2012. I. félévében 5.250e Ft volt.**

A Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. könyvvizsgálói feladatait az Audikont Kft. (Szabó Anna okleveles könyvvizsgáló) látja el.

A TÁRSASÁG 2012. ÉV I. FÉLÉVES BERUHÁZÁSI ÉS KARBANTARTÁSI TEVÉKENYSÉGE

Az üzleti tervben szerepeltetett beruházásaink megvalósítását 2012. évben elkezdtük, nagy részük még kivitelezés alatt áll, átfogó értékeléssel a munkák befejezése után tudunk szolgálni.

Cégünk szempontjából stratégiai fontosságú fogyasztói körünk folyamatos bővítése és a lehetséges új fogyasztók felkutatása.

A fogyasztói rendszer bővítése keretében áthúzódó beruházásként kezeltük a Zrínyi Ilona Általános Iskola és az Aréna Utcai Óvoda távhőhálózatra csatlakoztatását. A két intézmény rendszerbe kapcsolásával 600 kW új fogyasztói hőigény jelenne meg szolgáltatási területünkön, ezért mindenképpen szeretnénk megvalósítani a jövőben. Az idej beruázásban egyelőre nem szerepeltetjük a rákötéseket, mert a lefektetendő csőátmérő függvénye a GRENOR projekt megvalósulásának. Amennyiben a norvég befektető elkészíti a beruházást, akkor üzemviteli szempontból fontos szerepet kap az említett szakasz, jóval nagyobb távvezetési átmérőkkel kell számolnunk, mint alapesetben. A két intézmény távhőhálózatra csatlakoztatásáról egyelőre nincs egyértelmű tulajdonosi szándék, ezért idén ez a beruházás nem fog előreláthatólag megvalósulni.

Mivel a Kormány hatalmas összegeket csoportosít át pályázati kereteken belül a megújuló energiákkal történő hőelőállítás támogatására, ezért elsődleges célként tűztük ki a „**Megújuló energia - Napkollektor létesítése**” megvizsgálását. Eddig is szem előtt tartottuk, hogy a távhő fenntarthatóságának, versenyképessége javításának és lehetséges bővítésének egyik alapvető feltétele az energiatermelés forrásainak és módjának több bázisra helyezése. Ez azt jelenti, hogy a hagyományos földgáztüzelés mellett a hőenergia megtermelését és beszerzését – amilyen mértékben az műszakilag és gazdaságilag indokolt – minél nagyobb mértékben megújuló energiákkal kell megvalósítanunk.

További célként tűztük ki a Szilágyi Erzsébet Kollégium fogyasztói körünkbe történő csatlakoztatását. Az intézmény a belvárosi ellátási területünkön található, a rácsatlakozás feltételeit 2011-ben megvalósítottuk a Kőszegi u.-i új távhővezeték kiépítésével.

A kollégium rendszerbe kapcsolásával 400 kW új fogyasztói hőigény megjelenésével tudunk számolni. Az épület 2012. szeptemberétől már nem kollégiumként funkcionál, újbóli hasznosításáról még nem született döntés. Ennek ellenére fenntartjuk szándékunkat az épület idej távhőre csatlakoztatásáról.

Az idej évben egy helyen tervezzük a távhővezeték cseréjét, illetve felbővítését. Az adott szakasz a Mikes távhőellátási terület legszűkebb keresztmetszetű szakasza. Az üzemeltetési célként kitűzött faapríték üzemű kazánház maximális kiterhelésének feltétele teremődik meg a szakasz felbővítésével. A projekt 2012. augusztus hónapban befejeződik.

Szintén áthúzódó beruházásként kezelendő a **biomassza alapú hőtermelő berendezés** létesítésére készített koncepció folytatása. A megvalósíthatósági tanulmány elkészítését megversenyeztettük, a nyertes vállalkozó kiválasztása és a szerződéskötés megtörtént, a megvalósulási tanulmány idén elkészül.

Kazánházi korszerűsítés keretében a Bagolyvári sétányon található Öregek Házában a 2010-ben elkezdett hőtermelői berendezések korszerűsítésének utolsó fázisaként a még megmaradt régi kazánt korszerű kondenzációs készülékre cseréltük. A korszerűsítéstől minimálisan 30% megtakarítást várunk. A beruházás költségeinek fele arányban történő finanszírozására pályázati pénzt nyertünk.

Kazánházi korszerűsítést érintő, szintén áthúzódó megtérülő beruházás a Vízöntő kazánház területén üzemelő 2 kazánra **korszerű gázégő** telepítése. Az új égők korszerű, környezetbarát üzemeltetésű, λ szabályozású berendezések. Az elkészült beruházással **gazdaságosabb** üzemvitel lesz biztosítható. A beruházás költségeinek fele arányban történő finanszírozására pályázati pénzt nyertünk.

Hőközponti beruházásként az Oladi lakótelep két legnagyobb hőközpontjába - amely egyben a város két legnagyobb hőközpontja is - korszerű, változó tömegáramú szivattyúkat építettünk be. Ezek a legkorszerűbb, elektronikus szabályozással rendelkező szivattyúk, melyek energiafelhasználása akár 60%-kal is kisebb lehet, mint a hagyományos szivattyúké. A szivattyúk működése igazodik a fogyasztói rendszer igényeihez, csökken a szivattyúzási munka, amely jelentős villamos áram megtakarítást eredményez. A beruházás költségeinek fele arányban történő finanszírozására pályázati pénzt nyertünk.

Hőközponti beruházást érintő további beruházás egy Váci Mihály u.-i 80 lakásos épülettomb önállóan szabályozható fűtési rendszerének kialakítása. Az átalakítás során kialakításra kerül egy új szabályozókör a Váci M. u. 68-74. részére, amely lehetővé teszi az önálló szabályozást, az épület hőtechnikai jellemzőihez illeszkedő fűtési paraméterek beállítását, ill. a fűtés indítás-leállítás időpontjának tetszőleges megválasztását. A projekt jelenleg az engedélyezési és kiviteli tervek készítésének fázisában van, a pályázat beadásra került, a támogatási szerződés módosulása miatt a kivitelezés befejezési határidejének meghosszabbítását kértük 2012. nov. 30-ig.

A 2010-ben elkezdett és 2011-ben folytatott **mérés-és irányítástechnikai korszerűsítéseket** tovább folytatjuk. Az el nem érhető 3 db hőközpont távfelügyeleti rendszerbe integrálása megvalósult.

További beruházásként a fűtési rendszereink teljeskörű almérőzésének utolsó fázisát is megvalósítottuk, amely a felhasznált hőenergia felhasználóegységek közötti korrekt szétosztásának alapját teremti meg az egyes fűtési körök önálló mérésének megteremtésével.

A Dr. Szabolcs 2-5. szám alatti hőszivattyúval kombinált napelemes rendszer telepítéséhez megtörtént az árajánlatok bekérése, a munka jelenleg az elbírálás és kiértékelés szakaszában van. A beruházás idejének megvalósítását kiemelt fontossággal kezeljük.

Folyamatos informatikai hardver- és szoftver beruházásokkal biztosítjuk a megfelelő színvonalú munkavégzés informatikai hátterét.

Karbantartási tervünknel kazánházaink megfelelő üzemeltetése és szakszerű szervizelése képezi kiadásaink jelentős részét. Irodaházainkra és hőközpontjainkra fordított költségeink az állagmegóvás és fenntartás alapjait adják.

AZ ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY ALAKULÁSA

A társaság féléves adózás előtti eredménye 244.704 eFt, mérleg szerinti eredménye 220.234 eFt, mely jóval a tervezett felett realizálódott. A nyereség a többlet hőértékesítéssel jelentősen nőtt, ill. árfolyamnyereségből is jelentős eredményt realizáltunk. További eltérést okoz az árbevétel növekedése: a tervben az egyenletes számlázás szerinti összegek szerepelnek, míg az eredménykimutatásban a felhasznált mennyiségek ellenértéke jelenik meg, ez az eltérés éves szinten kiegyenlítődik.

Az értékesítés árbevétele 1.819.920 eFt, az előző időszakhoz (2011. I. félév) viszonyítva 7%-os növekedést mutat. A tervezetthez képest is jelentős árbevétel eltérés mutatkozik az átlaghőmérséklet csökkenése miatt, a hidegebb idő miatt több fűtési célú hőértékesítés történt.

Villamos energia értékesítésre 2012 első negyedévében került sor (JAS Kft. részére), az átvételi ár csökkenése végett az értékesítés a továbbiakban veszteséges lett volna.

Az anyagjellegű ráfordítások értéke 1.869.549 eFt-ot tettek ki, mely a megemelkedett árbevételhez igazodik, elsősorban a **vásárolt hő** költsége nőtt a megnövekedett hőértékesítésből kifolyólag.

A személyi jellegű ráfordítások értéke 187.565 eFt-ot tettek ki, a törvényi előírásoknak megfelelően, munkabérek nettó értékének megőrzéséhez szükséges munkabéremelést minden dolgozónál realizáltuk.

2012. I. félévében az értékcsökkenés 102.107 eFt-ot tett ki, mintegy 7%-os csökkenést mutatva az előző félévi adatokhoz képest.

A pénzügyi tevékenység tárgyidőszaki eredménye összesen 32.257 eFt, mely jelentős javulást mutat az előző év azonos időszakhoz képest. Az eredmény a kedvező USD határidős ügyletnek köszönhető. A Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. 2012-ben nem rendelkezik értékpapírral.

A rendkívüli eredmény 22.257 eFt (fejlesztési támogatás halasztott elszámolása), az előző félévhez viszonyítva hasonlóan alakult.

Egy dolgozóra eső adózás előtti eredmény: 3.059 eFt.

A szállítói kötelezettségeink összege 237.298 eFt, összes rövid lejáratú kötelezettségünk 424.283 eFt. Követeléseink összege 711.174 eFt, mely 262.340 eFt-tal több a 2011. féléves adatokhoz képest. Vevői követelések 36.865 eFt-tal, egyéb követelések pedig 192.537 eFt-tal nőttek. A mérleg főösszege 4.041.345 eFt.

VÁLLALATUNK GAZDÁLKODÁSÁT BEFOLYÁSOLÓ TÉNYEZŐK

A TÁVHŐ Kft. tevékenységéből adódóan az üzleti terv megvalósulására speciálisan **több olyan tényező is hatással van, melyet nem tudunk befolyásolni.**

A szolgáltatás közvetlen üzemi költségeinek közel 75%-a energia, 6%-a értékcsökkenés, 11% személyi jellegű-, 8% egyéb ráfordítás. Ebből látható, hogy a távhőszolgáltatás költségeire társaságunknak nincsen teljes mértékű ráhatása (földgáz világszertei ár mozgása dominál), kisebb rész az, amit közvetlenül befolyásolni tud. Természetesen a tételek csökkentésére is bizonyos mértékig van lehetőség, azonban a versenyképesség eléréséhez ennél többre lenne szükség, ezt támogatások biztosításával lehetne kompenzálni.

Az energia beszerzésének díjai folyamatosan és jelentősen növekednek, míg a törvényi szabályozás a fogyasztó oldali árakat a korábbi árszinten rögzítette. A különbséget a miniszteri távhő támogatás kompenzálja, melynek mértéke jelentősen befolyásolja gazdálkodásunk eredményességét. 2012. I. félévében társaságunk **511.753e Ft** támogatást kapott az államtól. **Az új távhő árszabályozásra, valamint az az alapján alkalmazandó árakra a Magyar Energia Hivatal (MEH) minden év augusztus 31-ig tesz javaslatot,** melyek még jelen pillanatban nem ismertek. **A szolgáltatási díjak és támogatási mértékek felülvizsgálatával kapcsolatban folyamatosan együttműködünk a Magyar Energia Hivatallal, és kezdeményezzük a díjak (ár, támogatás) megfelelő mértékű megállapítását.** A jelenlegi szabályozás, árbefagyasztás hosszú távon valószínűleg nem fenntartható, kiszámítható ármechanizmus lenne szükség a távhő árak meghatározásánál.

A földgáz beszerzési árát a piaci **viszonyok mozgatják.** A **kiszámíthatatlan** gazdasági változások miatt nehéz prognosztizálni, hogy a **földgáz árát** meghatározó tényezők (olaj átlagár és forint-dollár árfolyam) hogyan és milyen gyorsan fognak változni a jövőben. A 2012. I. negyedévére **földgáz-szerződésünkben** kétféle ármechanizmust alkalmaztunk. A szerződésben rögzített mennyiség kb. **50%-át fix áron** vásároltuk meg. Ez a döntés a képletes árhoz viszonyítva **közel 103 millió Ft-os költségmegtakarítást eredményezett.** 2012. második félévére megkötött földgáz szerződésünk 100% TTF alapú. A TTF érték egy **holland tőzsdei gázár** (EUR/MWh), melynek tárgyhónapra vonatkozó értéke a tárgyhót megelőző hónap napi jegyzéseinek átlaga. TTF érték egy hónapos átlagokból adódik, így **dinamikus leköveti a képlettel számolt molekulaár a gáz tőzsdei árváltozásait.** A földgáz prognózisok alapján a TTF látszik a következő időszakra kedvezőbbnek, viszont kockázatot is jelent. A devizapiacra a forint erősödését próbáljuk előtérbe helyezni határidős **ügyletek** kötésével.

A földgáz piaci árát meghatározó nyersanyag és dollár árfolyama nagyobb mozgásokat mutatott: 12 hónapos intervallumon belül 70USD/hordó, ill. 6 hónapos intervallum tekintetében 28Ft/USD változást látunk.



Az olaj jegyzési árának alakulása az elmúlt 12 hónapban



Ft/USD árfolyam alakulása az elmúlt 6 hónapban

A gázmotorok üzemelésénél a KÁT (Kötelező Átvételi Rendszer) korábbi formája megszűnt. Mivel a szolgáltatók tulajdonában lévő berendezések nem kerültek támogatott kategóriába, **a megtermelt villamos-energiát a piacon értékesítettük.** A gázmotorok üzemeltetése az előző években több milliós eredményt jelentett cégünk részére, most viszont megállapítható, hogy a villamos energia értékesítés a jelen feltételekkel nem hoz nyereséget. A piaci értékesítés árazása nem jelent megtérülést a költségekre, 2012. I. negyedévben havi fix áron tudtuk értékesíteni a megtermelt villamos energiát, míg a jövőre vonatkozóan keressük az alternatívát a gázmotorok nyereséges üzemeltetésére..

Az 50/2011 (IX. 30) FMH rendelet szerint jelenleg a távhőszolgáltató tárgyévii auditált éves beszámolójában szereplő, a távhőszolgáltatás hatálya alá tartozó tevékenységéből származó adózás előtti eredménye nem haladhatja meg az

ármegállapítás során figyelembe vett könyv **szerinti bruttó eszközérték** és a nyereségtényező szorzatának mértékét (nyereségkorlátot), **mely 2%**. Azonban a távhőszolgáltatás egyik legnagyobb problémája a **szolgáltatók tőke- és forráshiánya**. A távhőszolgáltatók mögött jellemzően nem állnak tőkeerős tulajdonosok, ezért a gazdálkodási kockázatokra, a folyó finanszírozásra és a bővítő beruházások önrészére a nyereség kell, hogy fedezetet biztosítson, ami jelenlegi 2%-os korlát mellett nem lehetséges.

A gyakorlat emellett nem ösztönöz hatékonyságjavításra, mert ha a társaság költséget takarít meg, azzal a kapott támogatása csökkenhet. A Magyar Távhőszolgáltatók Szakmai Szövetsége javaslatot tett ezért minisztérium felé a nyereségplafon megemlése, illetve annak lehetővé tétele, hogy a szolgáltatók a korlát fölötti nyereséget visszafizetés helyett meghatározott beruházásokra fordíthassák (például korszerűsítés, vagy akár az egységes mérés és elszámolásra való áttérés).

Az elmúlt időszakban szükségessé vált egy **hosszú távú nemzeti távhőfejlesztési stratégia** és távhőfejlesztési program kidolgozása. Szükség van egy olyan cselekvési tervre, amely a **távhőszolgáltatás versenyképességét** biztosítja, illetve hatékonyságának fejlesztésére és a megújuló energiaforrások integrációjára is lehetőséget ad. Ezen pillérek megalapozására törekszik a Nemzeti Energiastratégia **2030, azon belül is a Távhőfejlesztési Cselekvési Terv**, amelynek végső célja, hogy a távhőellátást az ingatlanok érték növelő tényezőjévé fejlessze. Figyelembe kell venni azonban, hogy, ha javul a távhőrendszerek műszaki színvonala, és az épületek energiahatékonysága is, akkor a csökkenő hőigény miatt a távhőszolgáltatók magas fix költségeiből következően a hőár növekedni fog, így a távhő versenyképtelenné válhat. Tehát egyrészt szükség lenne olcsó, pl. támogatott megújuló energia alapú hőforrásokra, másrészt elengedhetetlenül szükség lesz növekvő hőpiacra is. A piacbővítés egyik módja, hogy új területeket kapcsolnának be a távhőellátásba (pl. Szilágyi Erzsébet Kollégium, önkormányzati tulajdonú ingatlanok, iskolák, óvodák, stb.)

Vállalatunk fő **célkitűzése 2012-es üzleti év további részében is** a szolgáltatás folyamatos, elvárt színvonalú biztosítása.

Kérem a Tisztelt Bizottságot, hogy a társaság 2012. I. féléves mérlegbeszámolóját a mellékletekkel és a független könyvvizsgálói jelentéssel együtt elfogadni szíveskedjék!

Szombathely, 2012. augusztus 24.

Harrach Tibor
ügyvezető igazgató

11301587 - 3530 - 113 - 18
Statistikai számjel

18-09-101139
Cégjegyzék száma



SZOMBATHELYI TÁVHŐSZOLGÁLTATÓ KFT

9700 Szombathely, Március 15. tér 5/A.

FÉLÉVES BESZÁMOLÓ 2012

2012.augusztus 15.

11301587 3530 113 18
Statisztikai számjel

18-09-101139
Cégjegyzék száma



"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok
eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	E
1	A. Befektetett eszközök	3.235.400		3.184.351
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	34.392		29.851
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	15.169		10.628
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése	19.223		19.223
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	3.145.908		3.098.231
11	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1.033.430		1.034.368
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	603.395		593.162
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	14.925		13.371
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	81.208		45.053
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	1.412.950		1.412.277
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	55.100		56.269
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	48.000		48.000
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés	6.650		6.650
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön	450		1619
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Szombathely, 2012. augusztus 15.

P.H.

Harrach Tibor
ügyvezető Igazgató

11301587 3530 113 18
 Statisztikai számjel
 18-09-101139
 Cégjegyzék száma



"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok
eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	E
27	B. Forgóeszközök	850.989		849.402
28	I. KÉSZLETEK	34.535		29.741
29	Anyagok	34.535		29.741
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32	Késztermékek			
33	Áruk			
34	Készletekre adott előlegek			
35	II. KÖVETELÉSEK	813.929		711.174
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	234.086		229.178
37	Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	180.123		33.228
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	Váltókövetelések			
40	Egyéb követelések	399.720		448.768
41	Követések értékelési különbözete			
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
44	Részesedés kapcsoló vállalkozásban			
45	Egyéb részesedés			
46	Saját részvények, saját üzletrészek			
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48	Értékpapírok értékelési különbözete			
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK	2.525		108.487
50	Pénztár, csekkek	45		149
51	Bankbetétek	2.480		108.338
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	210.879		7.592
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	208.592		6.770
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2.287		822
55	Halasztott ráfordítások			
56	Eszközök összesen	4.297.268		4.041.345

Szombathely, 2012. augusztus 15.

P.H.

Harrach Tibor
 ügyvezető igazgató

11301587 3530 113 18
 Statisztikai számjel



18-09-101139
 Cégjegyzék száma

adatok
 eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	E
57	D. Saját tőke	3.000.070		3.219.631
58	I. JEGYZETT TŐKE	613.440		613.440
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61	III. TŐKETARTALÉK	480.533		480.533
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	550.753		473.924
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	1.432.173		1.431.500
65	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	1.432.173		1.431.500
66	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-76.829		220.234
68	E. Céltartalékok			
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71	Egyéb céltartalék			
72	F. Kötelezettségek	898.953		424.283
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
74	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	Átváltoztatható kötvények			
80	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84	Tartós kötelezettségek egyéb rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

Szombathely, 2012. augusztus 15.

P.H.

Harrach Tibor
 ügyvezető igazgató

11301587 3530 113 18
 Statisztikai számjel



18-09-101139
 Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok
 eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	E
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	898.953		424.283
87	Rövid lejáratú kölcsönök			
88	ebből: az átváltoztatható kötvények			
89	Rövid lejáratú hitelek	250.400		118.476
90	Vevőktől kapott előlegek	52.765		
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	436.583		237.298
92	Váltótartozások			
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	100.998		20.852
94	Rövid lejáratú köt. egyéb rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	58.207		47.657
96	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	G. Passzív időbeli elhatárolások	398.245		397.431
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	9.274		33.943
101	Halasztott bevételek	388.971		363.488
102	Források összesen	4.297.268		4.041.345

Szombathely, 2012. augusztus 15.

P.H.

Harrach Tibor
 ügyvezető igazgató

11301587 3530 113 18

Statisztikai számjel
18-09-101139
Cégjegyzék száma



"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése		Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b		c	d	e
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2.901.237		1.819.920
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)		2.901.237		1.819.920
4	3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±	1.830		-7.203
5	4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	69.205		43.443
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)		71.035		36.240
7	III. Egyéb bevételek		155.624		526.665
8	ebből: visszaírt értékvesztés				
9	5	Anyagköltség	1.968.433		1.275.357
10	6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	158.221		71.883
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	22.029		13.837
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke	497.479		508.472
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1327		
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)		2.647.489		1.869.549
15	10	Béreköltség	237.510		130.578
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	47.009		19.498
17	12	Bérfelrakások	69.488		37.489
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)		354.007		187.565
19	VI. Értécsökkenési leírás		217.123		102.107
20	VII. Egyéb ráfordítások		26.589		33.414
21	ebből: értékvesztés		7.982		
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)		-117.312		190.190

Szombathely, 2012. augusztus 15.

P.H.

Harrach Tibor
ügyvezető igazgató

11301587 3530 113 18

Statisztikai számjel
18-09-101139
Cégjegyzék száma



"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	E
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés	1.034		271
24		1.034		271
25	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	3.439		122
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	29.125		60.648
32	ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	33.598		61.041
34	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	239		5.250
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
39	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	40.931		23.534
40	ebből: értékelési különbözet			
41	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	41.170		28.784
42	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-7.572		32.257
43	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	-124.884		222.447
44	X. Rendkívüli bevételek	51.704		25.483
45	XI. Rendkívüli ráfordítások	3.533		3.226
46	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	48.171		22.257
47	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-76.713		244.704
48	XII. Adófizetési kötelezettség	116		24.470
49	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	-76.829		220.234
50	22 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
51	23 Jóváhagyott osztalék, részesedés			
52	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	-76.829		220.234

Szombathely, 2012. augusztus 15.

P.H.

Harrach Tibor
ügyvezető igazgató



Független könyvvizsgálói jelentés A Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. tulajdonosainak

Elvégeztük a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. mellékelt 2012. június 30-i fordulónapra készített első féléves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely beszámoló a 2012. június 30-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg 4 041 345 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 220 234 E Ft –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A féléves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes féléves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését és fenntartását; a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk a féléves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy a féléves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni a féléves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve a féléves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló a féléves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint a féléves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékunk (véleményünk) megadásához.

Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. 2012. év első féléves beszámolóját, annak részeit és tételét, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálói standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy a féléves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint a féléves beszámoló a vállalkozó Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. 2012. június 30-án fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Szombathely, 2012. augusztus 15.



Szabó Anna
kamarai tag könyvvizsgáló, ügyvezető igazgató
kamarai tagsági szám: 002340
AUDIKONT KFT
9700 Szombathely, Verseny u. 1/c
nyilvántartásba-vételei szám: 001469



