

# ELŐTERJESZTÉS

## Szombathely Megyei Jogú Város Közigyűlése részére

### Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. 2008. év I. féléves mérlegbeszámolója

Tisztelt Közgyűlés!

A Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. elkészítette a társaság 2008. év I. féléves mérlegbeszámolóját.

A társaság gazdasági tevékenysége az üzleti tervben meghatározottaknál kedvezőtlenebbül alakult. A tevékenységekből származó árbevétel 1.0480.809 eFt (43,9%) és a ráfordítások 1.466.925 eFt (44,0%) is az időarányos résznél kissé alacsonyabb szinten realizálódtak. A társaság féléves adózás előtti eredménye 13.552 eFt, amely 27,5%-a az éves tervezett értéknek. A társaság beruházásai – döntő többségükben – az első félévben nem kerültek lezárásra, illetve aktiválásra.

#### A társaság 2008. I. féléves tevékenysége

A hőértékesítés (50,4%) a tervezettnél megfelelően alakult. Azonban a hozzá tartozó költségek jelentősen megnövekedtek, ami a távhőszolgáltatás, mint alaptevékenység eredményességét nagymértékben rontotta. A 2008. évi üzleti évről vonatkozó szolgáltatási díjtételeink elfogadása óta **három alkalommal is**

**jelentősen emelkedett a lakossági és a közületi felhasználású földgáz ára, illetve drasztikusan növekedtek földgáz szabadpiaci ár alapját adó nemzetközi nyersolaj (fűtőolaj) és gázolaj jegyzésárak.** Mindennek alapján távhőszolgáltató vállalatunk alapanyag költségei oly mértékben növekedtek, hogy **a szolgáltatási díjtételeink korrekciója nélkül cégünk működési és likviditási stabilitása a következő időszakban nem őrizhető meg.** Társaságunk **2008. október 1-i hatállyal nélkülözhetetlennek látja szolgáltatási áraink korrekcióját.**

A villamosenergia termelés árbevétele (44,5%) az előrejelzéseknek megfelelően alakult, új gázmotorunk a tervezetthez képest három hónappal előbb kezdte meg működését. A tevékenység eredményessége félévkor 46,4%-ban realizálódott.

Sajnálatos módon a főtevékenységünkkel kapcsolatos vevői **kintlévőségek** az előző év azonos időszakát figyelembe véve **növekedtek**, ezért megpróbálunk bevezetni egy, a fogyasztók hátralékait felügyelő korszerűbb és **hatékonyabb hátralékkezelő rendszert** (telefonos kapcsolattartás, személyes megkeresés, részletfizetési megállapodások, családsegítő szolgálattal való kapcsolattartás); illetve egy a jelenlegi

gyakorlatnál szigorúbb szankciórendszert (késedelmi kamatkiterhelések, kikapcsolások, stb.) létrehozni.

A társaság likviditási helyzete instabil, a félév során többször és nagy összegben kellett igénybe vennünk folyószámla hitelkeretünket. A 250 millió Ft-os folyószámla hitelkeretünk rendelkezésre tartását a társaság működési biztonságának fenntartása indokolja.

Jelenleg a társaságnál a tervezett létszámnál egy fővel kevesebb az állományi létszám. Az időarányos bérköltség 47,3%-a az éves tervezetnek.

A társaság könyvvizsgálói feladatait továbbra is az Audikont Kft. (Szabó Anna okleveles könyvvizsgáló) látja el.

## **A társaság 2008. év I. féléves beruházási és karbantartási tevékenysége**

A 2008. évi beruházások átfogó elemzésére a fűtési szezon befejeztével nyílik teljes körű lehetőség.

Az energiatudatos felhasználói szemlélet és magatartás megteremtésére kiemelendő a 11-es Huszár út 2-6. épület egyedi elosztású, **egyedileg mérhető és szabályozható fűtőkorszerűsítése**, amivel példát szeretnénk mutatni Szombathelyen a távhővel ellátott épületekben rejlő korszerűsítési lehetőségekre. A lakásonkénti méréssel lehetőség nyílik a személyes érdekeltég megteremtésére és ezáltal érdemleges energia megtakarításra, a felhasználók fizetési terheinek csökkentésére.

**Öt önkormányzati intézménynél** megbízást kaptunk fűtéstechnikai rendszerük modernizációjára. A hazai és

Európai Unió előírásoknak megfelelő korszerűsítés nem csupán energia megtakarítási lehetőség, hanem gyermekeinket, a felnövekvő korosztály egészségét megóvó megoldási javaslat is a káros szennyezőanyag kibocsátás környezeti-terheinek kiváltására. A beruházás tapasztalatainak levonására a fűtési szezont követően kerülhet sor.

A nagyobb eredményesség elérése, illetve a gazdaságosabb működés érdekében több hőközpontunkban a **hőcserélőket** újakra cseréltük le. A rossz hatásfokkal működő ellenáramú hőcserélőink lemezesre történő cseréjét tovább folytatjuk. Ezekben a hőközpontokban a költséghatékony működéshez szükséges átalakításokat is elvégeztük. (Feleslegessé vált vezetékek, szivattyúk megszüntetése, hőszigetelések helyreállítása, hidraulikai kötések optimalizálása.)

2008-es évben a **Mikes kazánház** területén tovább folytattuk az elavult **direkt fűtésű hőközpontok indirektté alakítását** Ugyanitt kazáncserét hajtottunk végre és ezáltal a **központ kapacitását is bővítettük.** Szárnykerekű hőmennyiségmérőinket a pontosabb elszámolás érdekében ultrahangos elven működőkre cseréljük.

A **Rákóczi u. 1-3. úti kazánházunk kapacitásának növelésére** a kivitelezési munkálatok megkezdődtek, jelenleg is folyamatban vannak. 2008-ban megszüntetésre került Belvárosi kazánházunk, melynek feladatait a továbbiakban megosztva Vízöntő és Rákóczi úti kazánházaink veszik át.

Vízöntő utcai telephelyünkön a meghibásodott gázmotort kicseréltük, hogy szolgáltatásunkat a továbbiakban zökkenőmentesen tudjuk ellátni.

A hőszolgáltatásunk és villamosenergia termelésünk esetében a fűtési szezonban fennakadás nem volt, a szolgáltatás minőségére vonatkozó fogyasztói panaszok száma nem jelentős. Váratlan meghibásodás, jelentős terven felüli kiadásunk nem volt.

## **Az adózás előtti eredmény alakulása**

A társaság féléves mérleg szerinti eredménye jelentősen elmarad az egész évre tervezettől. Számításaink szerint – és amennyiben az előterjesztett áremelés megtörténik – év végére 23 millió Ft-os veszteség valószínűsíthető.

Kérem a tisztelt Közgyűlést, hogy a társaság 2008. I. féléves mérlegbeszámolóját a kiegészítő melléklettel és a Független könyvvizsgálói jelentéssel együtt elfogadni szíveskedjék!

Szombathely, 2008. augusztus 8.

Dr. Németh Gábor  
ügyvezető igazgató



**11301587 - 4030 - 113 - 18**

**Statisztikai számjel**

**18-09-101139**

**Cégjegyzék száma**



## **SZOMBATHELYI TÁVHŐSZOLGÁLTATÓ KFT**

**9700 Szombathely, Március 15. tér 5/A.**

# **FÉLÉVES BESZÁMOLÓ 2008**

**2008. augusztus 8.**

11301587 3530 113 18  
Statistikai 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	<b>A. Befektetett eszközök</b>	2.792.759		2.743.289
2	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	4.319		39.712
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok			
6	Szellemi termékek	199		35.592
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése	4.120		4.120
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	2.753.379		2.668.482
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1.060.802		1.039.936
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	436.573		398.717
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	31.656		31.133
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	147.353		121.701
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	1.076.995		1.076.995
18	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	35.061		35.095
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	28.000		28.000
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés	6.950		6.950
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön	111		145
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Szombathely, 2008. augusztus 8.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

11301587 3530 113 18

Statistikai számjel

18-09-101139

Céjegyzék száma

**"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)**

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
27	<b>B. Forgóeszközök</b>	341.552		274.803
28	<b>I. KÉSZLETEK</b>	33.322		39.644
29	Anyagok	25.796		31.288
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32	Késztermékek			
33	Áruk	26		23
34	Készletekre adott előlegek	7.500		8.333
35	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	307.687		234.471
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	143.491		165.495
37	Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	8.123		3.075
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	42		42
39	Váltókövetelések			
40	Egyéb követelések	156.031		65.859
41	Követések értékelési különbözete			
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>			
44	Részesedés kapcsoló vállalkozásban			
45	Egyéb részesedés			
46	Saját részvények, saját üzletrészek			
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48	Értékpapírok értékelési különbözete			
49	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	543		688
50	Pénztár, csekkek	43		188
51	Bankbetétek	500		500
52	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	284.304		48.741
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	283.402		46.574
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	902		2.167
55	Halasztott ráfordítások			
56	<b>Eszközök összesen</b>	3.418.615		3.066.833

Szombathely, 2008. augusztus 8.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

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

**"A" MÉRLEG Források (Passzívák)**

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57	<b>D. Saját tőke</b>	2.612.404		2.621.696
58	<b>I. JEGYZETT TŐKE</b>	613.440		613.440
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60	<b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)</b>			
61	<b>III. TŐKETARTALÉK</b>	480.533		480.533
62	<b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>	414.723		437.316
63	<b>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>			
64	<b>VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK</b>	1.081.115		1.081.115
65	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	1.081.115		1.081.115
66	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	<b>VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	22.593		9.292
68	<b>E. Céltartalékok</b>			
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71	Egyéb céltartalék			
72	<b>F. Kötelezettségek</b>	362.039		86.576
73	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>			
74	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben			
75	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>			
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	Átváltoztatható kötvények			
80	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	Tartós kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben			
84	Tartós kötelezettségek egyéb rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

Szombathely, 2008. augusztus 8.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

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) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
86	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	362.039		86.576
87	Rövid lejáratú kölcsönök			
88	ebből: az átváltoztatható kötvények			
89	Rövid lejáratú hitelek	238.562		35.902
90	Vevőktől kapott előlegek			
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	60.490		11.037
92	Váltótartozások			
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	19.943		
94	Rövid lejáratú köt.egyéb rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben	873		153
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	42.171		39.484
96	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	444.172		358.561
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	150.412		77.479
101	Halasztott bevételek	293.760		281.082
102	<b>Források összesen</b>	3.418.615		3.066.833

Szombathely, 2008 .augusztus 8.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)



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

**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)**

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosít- ásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2.957.826		1.480.809
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	<b>I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	2.957.826		1.480.809
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	8.187		907
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	69.690		5.631
6	<b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>	77.877		6.538
7	<b>III. Egyéb bevételek</b>	11.850		1.756
8	ebből: visszaírt értékvesztés			
9	5 Anyagköltség	1.544.764		845.582
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	144.342		58.608
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	18.116		11.447
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	814.775		287.731
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	345		
14	<b>IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	2.522.342		1.203.368
15	10 Bérköltség	212.297		108.501
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	37.747		15.482
17	12 Bérjárulékok	77.154		38.656
18	<b>V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	327.198		162.639
19	<b>VI. Értécsökkenési leírás</b>	181.167		97.237
20	<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>	38.724		10.219
21	ebből: értékvesztés	6.276		
22	<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	-21.878		15.640

Szombathely, 2008. augusztus 8.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

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) módosít- ásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés	20.673		493
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	20.673		493
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	871		32
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	14.003		
32	ebből: értékelési különbözet			
33	<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	35.547		525
34	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1.392		5.094
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
39	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	310		32
40	ebből: értékelési különbözet			
41	<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19±20+21)</b>	1.702		5.126
42	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	33.845		-4.601
43	<b>C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)</b>	11.967		11.039
44	<b>X. Rendkívüli bevételek</b>	25.201		12.678
45	<b>XI. Rendkívüli ráfordítások</b>	12.070		10.165
46	<b>D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)</b>	13.131		2.513
47	<b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	25.098		13.552
48	<b>XII. Adófizetési kötelezettség</b>	2.505		4.260
49	<b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)</b>	22.593		9.292
50	22 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
51	23 Jóváhagyott osztalék, részesedés			
52	<b>G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)</b>	22.593		9.292

Szombathely, 2008. augusztus 8.

P.H.

a vállalkozás

vezetője

(képviselője)

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

## CASH FLOW-KIMUTATÁS

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
1	<b>I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)</b>	-127.007	260.116
2	1 Adózás előtti eredmény ±	-20.776	13.059
3	2 Elszámolt amortizáció +	184.834	97.237
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±	-7.724	
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±		
6	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	1.780	250
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	17.280	-70.116
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-101.766	-2.687
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	23.014	-72.933
10	9 Vevőkövetelés változása ±	-65.161	-16.956
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-95.767	90.792
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-50.083	235.563
13	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	12.638	14.093
14	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
15	<b>II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)</b>	-151.066	-47.001
16	14 Befektetett eszközök beszerzése -	175.148	47.744
17	15 Befektetett eszközök eladása +	3.409	250
18	16 Kapott osztalék, részesedés +	20.673	493
19	<b>III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)</b>	226.381	-212.970
20	17 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
21	18 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
22	19 Hitel és kölcsön felvétele +	238.562	
23	20 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
24	22 Végrelegesen kapott pénzeszköz +		
25	23 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
26	24 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
27	25 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		202.660
28	26 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	111	145
29	27 Végrelegesen átadott pénzeszköz -	12.070	10.165
30	28 Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±		
31	<b>IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±</b>	-51.692	145

Szombathely, 2008. augusztus 8.

P.H.

a vállalkozás vezetője

(képviselője)



# MELLÉKLETEK