



A VÁROSI ENERGIASZOLGÁLTATÓ
SZOMBATHELYI TÁVHŐSZOLGÁLTATÓ KFT.

FÉLÉVES JELENTÉS 2014

E L Ő T E R J E S Z T É S
Szombathely Megyei Jogú Város
Közyűlése részére

SZOMBATHELYI TÁVHŐSZOLGÁLTATÓ KFT. 2014. ÉVI I. FÉLÉVES
MÉRLEGBESZÁMOLÓJA

Tisztelt **Polgármester Úr!**

Társaságunk, a Szombathelyi Távűszolgyáltató Kft. (továbbiakban: (TÁVHŐ Kft.) elkészítette a 2014. évi I. félűves mérlegbeszámolóját.

ÜZLETI EREDMÉNYEK

Vállalatunk 2014. évi I. félűves értékesítési árbevétele **1.313.054 eFt** (félűves terv 108 %-a) volt. A társaság félűves adózás előtti eredménye 29.862 eFt (félűves terv 48 %-a) volt. A **hűértűkesítésűnk 218.160 GJ volt, amely a félűves terv 96,5 %-a.** Villamos energia értékesítésűnk 0kWh volt.

A távűszolgyáltatásban részesűlő ingatlanok száma 11.516. A lakossági fogyasztók ingatlanállománya 11.094, melybűl 1.159 önkormányzati tulajdon. A közűleti fogyasztók száma 422, ebbűl önkormányzati tulajdonban álló ingatlan 82.

A TÁRSASÁG 2014. ÉVI I. FÉLÉVES TEVÉKENYSÉGE

A TÁVHŐ Kft. 2014. évi I. félűves operatív tevékenységét leginkább jellemző tényezők a következők:

- A TÁVHŐ Kft. 24,63 %-os tulajdonosa a **Kűszegi Távűszolgyáltató Kft-nek.** Üzletrésűnk eladására előrehaladott tárgyalásokat folytatunk, tervek szerint 2014. II. félűvében megkötésre kerülhet az eladási szerződés. A szektor szereplűinek vizsgálatakor napi szinten láthatjuk, hogy míg egyes vállalatok kivonulnak, vagy csűkkentik érdekeltségeiket, mások növelik azokat. A távűszolgyáltatásba történű befektetés kizárólag hosszú távű üzletpolitika része lehet, hiszen a befektetés megtérűlése rövid vagy akár közűptávon jelenleg nem reális elképzelés. A közűszolgyáltatásokhoz kötűdű energetikai tevékenységét végűző vállalatok nyereségét rendeletekben korlátozták, a távűszolgyáltatási árakat központilag határozzák meg. A TÁVHŐ Kft. jelenleg nem rendelkezik olyan forrásokkal, amelyet egy másik vállalat fejlesztésére fordíthat, ezért **cűlszerűnek tartjuk üzletrésűneink megfelelű áron történű értékesítését.**
- Cűgűnk benyűjtotta kérélmét a Magyar Energetikai és Közűmű-szabályozási Hivatalhoz (MEKH) hogy mentesítést adjon a nyereségkorlát feletti rész visszafizetési kötelezettsége alól. A távűszolgyáltató tárgyűvi 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), amely **2 %**. Kérelmünkben igazoltuk, hogy a nyereségkorlát feletti eredményt a tárgyévben megkezdett aktivált vagy nem aktivált olyan beruházásra fordítjuk, illetve a kérelem benyújtását követő harmadik év végéig aktivált olyan beruházásra kívánjuk fordítani, amely:

- ösztönzi a távhő biztonságos és legkisebb költségű termelését vagy szolgáltatását, a gazdálkodás hatékonyságának javítását, a kapacitások hatékony igénybevételét, a szolgáltatás minőségének folyamatos javítását vagy a távhővel való takarékoskosságot;
- a folyamatos és zavartalan távhőtermelés vagy távhőszolgáltatás, valamint az ellátásbiztonság veszélybe kerülésének elhárítása érdekében feltétlenül szükséges.

A különbözet, amire társaságunk visszafizetési mentesítést kért a MEKH-től 2013 évre: **14.600 eFt.** A Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. a nyereségkorlátot felül keletkezett 2013. évi eredményének felhasználását a **2015. évben tervezi elkölteni.** A kérvény beadása megtörtént a MEKH-hez, az engedélyeztetés folyamatban van.

- Társaságunk **költségmegosztási feladatokat** lát el három társasháznál, ahol már vállalatunkat bízták meg a költségmegosztós elszámolás elkészítésével. További társasházakkal tárgyalásokat folytatunk.
- A társaság **új Üzletszabályzata** elkészült, hatályos 2014. 08.04-től.
- Ügyvezető váltás: Harrach Tibor ügyvezető igazgatói megbízatása 2013. augusztus 24. napjával megszűnt a Gt. 31. § (1) bekezdés c) pontjára tekintettel eltiltás miatt. 2014.03.14-től Kovács Márta tölti be az ügyvezetői munkakört.
- **Közszolgáltatási szerződés:** Társaságunk 10 évre szóló közszolgáltatási szerződést kötött Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzattal. A szerződés „Magyarország helyi önkormányzatairól” szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdése alapján a távhőszolgáltatás, mint helyi közfeladat ellátásának kötelezettségével rendelkező szervezet valamint a Közszolgáltató, mint Szombathely Megyei Jogú Város területén a távhőszolgáltatást ellátó társaság között jött létre.
- A taggyűlés 2014. június 01. napjától 2015. május 31. napjáig terjedő egy éves határozott időtartamra megválasztotta a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátására az AUDIKONT Kft-t, és a könyvvizsgálatot személyesen ellátó Szabó Anna könyvvizsgálót.
- Társaság működése: A társasági szerződést a 2014. március 15. napján hatályba lépett Ptk. rendelkezéseivel összhangban módosítottuk.
- Cégünk számláit a „Az egységes közszolgáltatói számlaképről szóló” 2013. évi CLXXXVIII. tv. szerint állítja ki.
- Egyéb tevékenységi körünkben – a vízóracserék és beépítések mellett – folyamatosan nő hideg- ill. melegvízóra olvasási tevékenységünk Szombathely területén.

- A **gyors ügyintézés** érdekében ügyfeleink számára folyamatosan biztosított az **online ügyfélszolgálat**.
- 2014. év folyamán választhatják ügyfeleink továbbra is az **egyenletes számlázás lehetőségét** – amely felhasználóink számára kiszámíthatóvá és tervezhetővé teszi a távhőköltéseket. Ezt a számlázási formát idén ügyfeleink 39 %-a választotta.
- **Hátralékunk kezelésére** folyamatos kapcsolatot tartunk Szombathely Város szociális intézményeivel, a hátralék csökkentésére marketing akciók, hirdetési kampányok kerülnek bevezetésre.
- Cégünknel - a törvényi előírásoknak megfelelően – **fogyasztóvédelmi referens** működik.
- **Adatvédelmi biztos, esélyegyenlőségi referens és esélyegyenlőségi terv** is rendelkezik a munkavállalók érdekeinek védelméről.

Cégünk nagy hangsúlyt helyez pénzgazdálkodásának **pályázati forrásokkal** történő kiegészítésére. Elnyert pályázataink:

TÁMOP-2.1.3. C-12/1-2012-0685 „SZOMTAV- a tanuló vállalat”

Támogatás összege: 13.368.047 Ft

Folyamatosan élünk a meghirdetett, pályázati összegek lehívásával.

Társaságunk állományi létszáma 87 fő. A Felügyelő Bizottság öt tagból áll. Cégünk 2014. év I. félévében 4 fő **megváltozott képességű** munkavállalót foglalkoztat(ott), akiknek a bérét a rehabilitációs hozzájárulás megtakarításából fedeztük. A téli **közmunka program** keretében 6 fő munkavállalót foglalkoztatunk 2014. április 30-ig. A tavaszi és nyári közmunkaprogram idején 3 fő munkavállaló dolgozik társaságunknál.

Vállalatunk alapértéknek tekinti az egyenlő bánásmódot és az egészséges környezethez való jogot, üzleti döntéseink során e jogokat tartjuk tiszteletben.

Alaptevékenység: Energetikai adatok

Az I. félév során folyamatosan enyhébb átlaghőmérséklet volt, mint az elmúlt évek alapján tervezett, egyedüli kivétel a május hónap volt. Ennek következtében a fűtési célú hőértékesítés 8.759 GJ –al elmaradt a tervezett mennyiségtől. A vízmelegítésre számlázott energia, bár az egyes hónapokon belül az elszámolások okoztak eltéréseket, féléves összevetésben nagyságrendileg terv szerint alakult.

A földgáz felhasználás két részre bontható. Az alfogyasztó felhasználása több mint kétszerese volt a tervezettnek, mivel a várakozásunkhoz képest sokkal nagyobb üzemóra számban tudtak termelni a gázmotorok. A nagyobb mértékű üzemelés miatt a hőátadás is jelentősen több lett. A terv eredetileg csak a Vízöntő telephely üzemelésével kalkulált 24.795 GJ-t, a tényadat a Vízöntő esetében 36.921 GJ (+12.126 GJ), míg a II. negyedévben már a Mikes GM telephelyen is volt üzemelés, melynek révén 2.402 GJ került átadásra.

Saját földgáz felhasználásunk 8.595 GJ-al kevesebb lett a tervezettnél. A hőértékesítés kisebb volumene miatt kb. 9 e GJ-al, a többlet hőátvétel miatt kb. 16,6 e GJ-al kevesebb, míg a faaprítékos kazán rövidebb üzemeltetése miatt kb. 9 e GJ-al, egyéb ok miatt kb. 8 e GJ-al lett több a felhasználás.

A magasabb hőátvétel miatt csökkent ~ 17e GJ-al a felhasználás, a faaprítékos kazán tervezettnél korábbi leállása miatt növekedett a felhasználás.

Vállalati energia felhasználás és értékesítés	TÁVHŐ összesen	
	Terv	Tény
Földgáz felhasználás [GJ]	221.337	212.866
Vásárolt hő [GJ]	24.795	39.338
Faapríték bevitt energia [GJ]	52.063	34.095
Bevitt energia [GJ]	298.195	286.299
Hőértékesítés [GJ]	225.883	218.161
Villamos energiatermelés [GJ]	0	0
Kiadott energia [GJ]	225.883	218.161
Vállalati határfok	75,80%	76,20%

Bevétel és költségadatok

Az I. félév során kevesebb volt az értékesített hőenergia, emiatt több mint kevesebb lett a hődíj árbevétele. Az értékesítési díjak ez idő alatt nem változtak, a jelenleg érvényben lévő jogszabály szerint 2014. október 1-től 3,3%-al fognak csökkenni a lakossági felhasználók díjtételei.

A szolgáltatott hőenergia három forrásból származik. A legnagyobb a gázkazánokban felhasznált földgáz. Ennek költsége 75,2 millió Ft-tal kevesebb, mint a tervezett. A földgáz költséghez tartozó árfolyam különbségek együttesen -23,6 millió Ft-ot tesznek ki, így az összevont különbség -51,6 millió Ft. Ennek közel fele a kisebb mértékű felhasználás, míg a nagyobb része a kedvezőbb energia jegyzésértékeknek köszönhető.

A faapríték felhasználás költsége 25 millió Ft-tal kevesebb. Az enyhe időjárás miatt áprilisban már nem üzemelt a kazán, így az elmaradt termelésből (-8.356 GJ) származó költségkülönbség kb. 18 millió Ft, a fennmaradó 7 millió Ft pedig hatékonyság növekedéséből származik.

A vásárolt hőenergia költsége teljes egészében a Szombathelyi Erőmű Zrt. által átadott mennyiségi többletből adódik.

Az alaptevékenységhez tartozó változó jellegű bevételek (hődíjak, támogatás) és költségek (földgáz, faapríték, vásárolt hő) összevont egyenlege -16,9 millió Ft.

A negatív előjel oka nagyrészt a kisebb mértékű hőértékesítéshez tartozó alacsonyabb rendszer hatásfok, illetve a magas deviza árfolyam.

Beruházások, karbantartások, fenntartás

A beruházási projektek jelentős része a fűtési idényt követően kerül kivitelezésre, jelenleg a feladatok előkészítése zajlik.

A karbantartási és fenntartási feladatok egy részét folyamatosan el kell végeztetnie munkatársainknak, amelyek részben a fűtési idények közötti időszakra esnek. Ez utóbbiak közé tartoznak a hőtermelő berendezések, valamint a hőközponti berendezések karbantartási feladatai.

Sajnos az idei év során nagy költséget jelentenek az előre nem látható meghibásodások okozta problémák. Az I. félév során már a korábban teljes évre feltételezett költségösszeget fel kellett használni. A hibaelhárításra fordított nagy költségek biztosan rontani fogják az előre kalkulált éves eredményünket.

Karbantartás csoport	TERV	TÉNY
Gázbiztonságtechnikai karbantartások	1.974.600	34.668
Hőközponti karbantartások	24.728.672	2.442.377
Hőtechnikai karbantartás	3.100.000	69.442
Irányítástechnikai karbantartások	1.600.000	0
Kazánházi karbantartások	12.264.900	4.420.873
Táv hővezetési karbantartások	5.616.794	1.207.931
Tűzeléstechnikai karbantartások	2.825.000	697.015
Villamostechikai karbantartások	3.100.000	226.038
Előre nem látható meghibásodások	30.000.000	30.088.408
Üzemfenntartás	30.190.376	9.591.394
Informatika	12.541.600	7.713.849
Karbantartások összesen	127.941.942	56.491.995

Egyéb költségek

A személyi jellegű költségek tervezése a keretösszeg időarányos felosztásával készült. Az első féléves költség ennél összesen 20 millió Ft-tal kevesebb.

Az áramdíjakban mutatkozó 13 millió Ft költségkülönbözöt kb. fele-fele arányban a kisebb felhasználás, illetve a kedvezőbb rendszerhasználati díj következménye.

Az igénybevett szolgáltatások magasabb összege részben a hirdetési díj átcsoportosításából, másrészt a meghibásodások miatti külső munkálatok növekedéséből származik.

Pénzügyi helyzet

A TÁVHŐ Kft. folyamatos **likviditása biztosított**, kedvező pénzügyi helyzetünk folyamatos betétlekötést tett lehetővé.

A TÁVHŐ Kft. teljes **kintlévősége növekedett**, összege 2014. 06. 30-án meghaladta a 353 millió forintot. Lakossági hátralékunk folyamatos emelkedése figyelhető meg, egyre több családnak állandó nehézséget okoz a lakhatással kapcsolatos számlák kifizetése. A csökkenő jövedelmekkel párhuzamosan szűkülnek az alacsony jövedelemmel rendelkezők számára a korlátozottan elérhető állami támogatások. A fogyasztóknál a legnagyobb problémát az jelenti, hogy az aktuális havi számlák folyamatos érkezése mellett nem tudják a hátralékukat törleszteni.

A szociális alapon biztosított lakásfenntartási támogatást a helyi önkormányzat folyósítja, azt a fűtéstámogatáson túl többek között lakbérre, albérleti díjra, közös költségre, csatornahasználati díjra, a személyszállítás költségeire, villanyáram, víz és gázfogyasztás költségeire lehet kérni. A **támogatási összegek arányos elosztása** a szolgáltatók számláinak egyenletes kifizetését tenné lehetővé.

A Pálos Károly Szociális Szolgáltató Központ és Gyermekjóléti Szolgálattal és Szombathely Megyei Jogú Város Egészségügyi és Közszolgálati Osztályával együttműködve törekszünk a szociális problémákkal küzdő ügyfeleinknek segítséget nyújtani.

A lakásfenntartási nehézségekkel küzdőknek többsége **önkormányzati bérleménnyel** rendelkezik, jelentős részüknek **több hónapos hátralékállománya** van. Lakossági fogyasztóink tartozásának **31 %-át az önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanok** után képződött **hátralék** alkotja.

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.

Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata 1158 aktív lakossági és 80 aktív közületi ingatlannal rendelkezik, amelyekben távhőszolgáltatást biztosít társaságunk. Ebből az állományból 2014. 06. 30-án 524 lakossági és 10 közületi ingatlanban halmoztak fel hátralékot, amelynek összege 3,73 %-kal alacsonyabb, mint egy évvel ezelőtt.

Integrált hátralékkezelési munkánknál a többszöri felszólítások, egyedi megkeresések, követeléseink jogi úton (fizetési meghagyás, peres eljárás, végrehajtások kezdeményezése) történő érvényesítése mellett nagy számban élünk **a szolgáltatás felfüggesztésének lehetőségével**, továbbá kérvényeztük a szolgáltatás felfüggesztésének helyére történő **bejutást** a **hatóság** közreműködésével.

Társaságunk 2009. óta él a távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény adta jogával, miszerint a távhőszolgáltatás díját meg nem fizető ügyfelek otthonában **felfüggesztheti a távhőszolgáltatást**. 2013. december 31-én 114 ingatlanban nem szolgáltatunk fűtést, 150 ingatlanban felfüggesztettük a melegvíz szolgáltatást és 32 ingatlanban került kikapcsolásra mindkét szolgáltatás. *A távhőszolgáltatás felfüggesztése hatékony hátralékkezelési módszernek bizonyult, hiszen a kiértékelte ügyfelek kb. negyedénél kényszerülünk a kikapcsolási munkálatok elvégzésére,*

másik negyede nem engedi be munkatársainkat ingatlanába, a többi díjfizető valamilyen módon viszont rendezi tartozását.

Azokban az ingatlanokban ahol nem tudunk bejutni a szolgáltatás felfüggesztése végett, és a tartozás megfizetése sem történik meg, közigazgatási eljárás keretében **a Járási Hivataltól kérjük a bejutás elrendelését.** Azoknál az ügyfeleknél, akik a jogerős határozat ellenére sem engedik be munkatársainkat az ingatlanba, indokolt a határozat végrehajtásának kérése.

2013. május 27-én kezdeményeztük Szombathely MJV Jegyzőjének 3447-2/2012. számú végzésének végrehajtását a Szombathelyi Járási Hivatal előtt. A végzés 1127801 vevőszámú ügyfelünket kötelezte arra, hogy tegye lehetővé társaságunk munkatársai részére a bejutást ingatlanába a távhőszolgáltatás felfüggesztése végett. A Járási Hivatal a mai napig nem válaszolt kérelmünkre annak ellenére, hogy 2013. szeptember 24-én jeleztük az eljárás elhúzódását, és tájékoztatást kértünk az ügy részleteiről, valamint az elhúzódás okáról.

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

Távhő termelésünk középpontjában fogyasztóink minőségi ellátása áll, munkánkat minőségirányítási rendszerünk **(ISO 14001 és az ISO 9001)** által meghatározott követelményeknek megfelelően végezzük.

A TÁRSASÁG 2014. ÉVI I. FÉLÉVES BERUHÁZÁSI ÉS KARBANTARTÁSI TEVÉKENYSÉGE

Az üzleti tervben szerepeltetett beruházásaink megvalósítását 2014. évben elkezdjük, nagy részük még kivitelezés alatt áll, átfogó értékeléssel a munkák befejezése után tudunk szolgálni.

Irányítástechnikai beruházások főcsoportban tervezettek szerint cégünk 2014-ben folytatja a hőmennyiségmérők, ill. a távvezetési rövidzárok integrálását a távfelügyeleti rendszerbe, amely segítségével a hőközponti állapotok adatai a Vízöntő utcai diszpécserközpontból folyamatosan nyomon követhetőek és szükség esetén lehetőség van azonnali beavatkozásra. Ezen beruházások előkészítése megtörtént, kivitelezésük folyamatban van, befejezésük augusztus első felében várható.

Terveztük továbbá idén a Vízöntő kazánházban lévő gázégők teljesítményszabályzásának távfelügyeleti rendszerbe integrálását és a grafikus távfelügyelet kiépítését a Mikes, a Flórián, a Rákóczi kazánházakban. Ezen beruházások tovább növelik az üzemeltetés színvonalát, előkészítésük folyamatban van, megvalósításuk az év végéig befejeződik.

Kazánházi beruházások csoportban található beruházások a kazánházak működését tovább automatizálják. Előkészítésük megtörtént, megvalósításuk folyamatban van és a fűtési szezon kezdetéig befejeződik.

Tervtár digitalizálása projekt a papíralapú tervek digitális katalogizálását célozza meg, amely nagyban megkönnyíti a tervek mindennapi kezelését. A munka előkészítése megtörtént, a beruházási dokumentáció igazgatói jóváhagyásra vár.

Informatikai beruházások csoportjához tartozik az AUTOCAD Map 3D licenc beszerzése, ami már megtörtént, a licenc biztosítja az „E-közmű rendelet” betartásához szükséges feltételeket. Folyamatos informatikai hardver- és szoftver beruházásokkal biztosítjuk a megfelelő színvonalú munkavégzés informatikai hátterét.

A tervezett karbantartások célja a kazánházaink megfelelő üzemeltetése és szakszerű szervizelése, ez képezi kiadásaink jelentős részét. Az üzemviteli karbantartások megvalósítása folyamatosan terv szerint halad.

Irodaházainkra és hőközpontjainkra fordított költségeink az állagmegóvás és fenntartás alapjait adják.

AZ ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY ALAKULÁSA

A társaság féléves adózás előtti eredménye 29.862 eFt, amely a tervezett alatt realizálódott. Az enyhe időjárás okozta kisebb hőértékesítésből adódóan kb. 17 millió Ft veszteség keletkezett, mindemellett cégünk a 2014. I. féléves tervezeténél kb. 28 millió Ft-tal kevesebb állami támogatást is kapott.

Az értékesítés árbevétele 1.313.054 eFt volt, amely az előző időszakhoz (2013. I. félév) viszonyítva 25 %-os csökkenést mutat. Hődíj bevételünk közel 17 millió Ft-tal volt a tervezett alatt. Az I. félév során folyamatosan enyhébb átlaghőmérséklet volt, mint az elmúlt évek alapján tervezett, egyedüli kivétel a május hónap volt. Ennek következtében a fűtési célú hőértékesítés 8.759 GJ-al elmaradt a tervezett mennyiségtől. A vízmelegítésre számlázott energia, bár az egyes hónapokon belül az elszámolások okoztak eltéréseket, féléves összevetésben nagyságrendileg terv szerint alakult. 2014. év első félévében villamos energia értékesítésére nem került sor a kedvezőtlen értékesítési feltételek miatt. Állami támogatás mértéke 390.169 eFt volt 2014. I. félévében. Az energiatámogatás az alaptevékenység teljes – támogatást is beleértve – bevételének közel 23 %-át teszi ki.

A szolgáltatás közvetlen üzemi költségeinek közel 82 %-a energia ill. anyagjellegű ráfordítás, 6 %-a értékcsökkenés, 10 %-a személyi jellegű, 2 %-a egyéb ráfordítás. Az anyagjellegű ráfordítások értéke 1.391.496 eFt-ot tett ki. A személyi jellegű ráfordítások értéke 181.105 eFt, 2014. I. félévében az értékcsökkenés 104.688 eFt-ot tett ki, mintegy 9 %-os növekedést mutatva az előző félévi adatokhoz képest.

A pénzügyi tevékenység (árfolyam) tárgyidőszaki vesztesége összesen 21.052 eFt. A Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. 2014-ban nem rendelkezik értékpapírral, folyamatos betételekötésünk eredménye 2014. I. félévében 2.250 eFt. Egyéb ráfordításaink 13.470 eFt értékvesztést tartalmaznak.

A rendkívüli eredmény 31.280 eFt (fejlesztési támogatás halasztott elszámolása+ KEOP pályázat halasztott bevétele), az előző félévhez viszonyítva 35%-kal növekedett. Egy dolgozóra eső adózás előtti eredmény: 343 eFt.

A szállítói kötelezettségeink összege 231.753 eFt, összes rövid lejáratú kötelezettségünk 312.949 e Ft. Követeléseink összege 544.669 eFt, amely 182.081 eFt-tal kevesebb a 2013. féléves adatokhoz képest. Vevői követelések összege 207.573 eFt, egyéb követelések értéke 308.773 eFt. A mérleg főösszege 4.238.567 eFt.

VÁLLALATUNK MŰKÖDÉSÉT BEFOLYÁSOLÓ TÉNYEZŐK

Az energetikai szektor, elsősorban annak szabályozása jelentős átalakuláson ment keresztül az elmúlt években. Az energia beszerzésének díjai folyamatosan és jelentősen növekednek, míg a törvényi szabályozás a fogyasztó oldali árakat a korábbi árszinten rögzítette. **A lakossági felhasználóknak illetve a külön kezelt**

intézményeknek nyújtott szolgáltatás díjait a Nemzeti Fejlesztési Miniszter rendeletben határozza meg. Az alaptevékenység fő bevételei a rendelet hatálya alá tartozó felhasználók esetében több alkalommal csökkentek (a 2012. november 01-i díjtételeinkhez viszonyítva), míg egyéb esetben változatlanok maradtak. A szolgáltatók elmaradó bevételeinek pótlására jogosultak energiatámogatást igényelni, amelynek mértéke jelentősen befolyásolja gazdálkodásunk eredményességét. **2013. évi LIV. törvény „a rezsicsökkentések végrehajtásáról”** 2014. október 1-től 3,3% lakossági árcsökkentést ír elő, ami előzetes kalkuláció szerint 15 millió Ft bevételkiesést jelenthet. (Ezt az összeget 2014. évi üzleti tervünk még nem tartalmazta)

Az 50/2011 (IX. 30) FMH rendelet szerint jelenleg a távhőszolgáltató tárgyévi 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), **amely 2 %**. A távhőszolgáltatás egyik legnagyobb problémája azonban 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 a 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 fogyasztóvédelem megjelent Magyarország Alaptörvényében is, ezért vállalatunk kiemelt és hangsúlyos törekvése a távhőszolgáltatás, mint közszolgáltatás területén a **fogyasztóvédelmi szempontok előtérbe** helyezése. Egyszerű és a fogyasztók által könnyen érthető számlakép alkalmazása mellett, a fogyasztók jogait szolgáltatásunk középpontjába helyezzük.

A TÁVHŐ Kft. a megváltozott beruházási tervét figyelembe véve a 2014. évi I. féléves beszámolóval párhuzamosan **2014. évi üzleti terv módosítását** kezdeményezte.

Társaságunk fő **célkitűzése a 2014-as üzleti év további részében is** a szolgáltatás folyamatos, elvárt színvonalú biztosítása.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a társaság 2014. évi I. féléves mérlegbeszámolóját a mellékletekkel és a független könyvvizsgálói jelentéssel együtt elfogadni szíveskedjék!

Szombathely, 2014. augusztus 08.

Kovács Márta
ügyvezető igazgató

11301587 - 3530 - 113 - 18

Statisztikai számjel

18-09-101139

Cégjegyzék száma



SZOMBATHELYI TÁVHŐSZOLGÁLTATÓ KFT

9700 Szombathely, Március 15. tér 5/A.

FÉLÉVES BESZÁMOLÓ 2014

2014. július 31.

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) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2.739.480		1.313.054
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	2.739.480		1.313.054
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	-4.506		383
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	155.455		1.324
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	150.949		1.707
7	III. Egyéb bevételek	985.509		405.060
8	ebből: visszaírt értékvesztés	9619		
9	5 Anyagköltség	2.207.971		998.870
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	162.682		76.658
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	29.990		15.030
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	615.017		300.938
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	3.015.660		1.391.496
15	10 Bérköltség	269.216		125.089
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	46.660		20.226
17	12 Bérjárulékok	76.966		35.790
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	392.842		181.105
19	VI. Értékcsökkenési leírás	186.404		104.688
20	VII. Egyéb ráfordítások	117.937		22.898
21	ebből: értékvesztés	39.250		13.470
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	163.095		19.634

Szombathely, 2014. július 31.

P.H.

Kovács Márta
ügyvezető igazgató

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) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	E
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24				
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	7.362		2.576
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	18.326		2.250
32	ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	25.688		4.826
34	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			1
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
39	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	29.278		25.877
40	ebből: értékelési különbözet			
41	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	29.278		25.878
42	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-3.590		-21.052
43	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	159.505		-1.418
44	X. Rendkívüli bevételek	110.051		36.437
45	XI. Rendkívüli ráfordítások	155.562		5.157
46	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	-45.511		31.280
47	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	113.994		29.862
48	XII. Adófizetési kötelezettség	-837		2.986
49	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	114.831		26.876
50	22 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
51	23 Jávahagyott osztalék, részesedés			
52	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	114.831		26.876

Szombathely, 2014. július 31.

P.H.

Kovács Márta
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
1	A. Befektetett eszközök	3.308.611		3.211.838
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	33.842		34.901
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	2.524		3.583
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése	31.318		31.318
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	3.220.030		3.121.677
11	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1.053.953		1.030.663
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	638.131		565.857
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	51.822		48.330
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	25.996		26.699
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	1.450.128		1.450.128
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	54.739		55.260
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	89		610
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Szombathely, 2014. július 31.

P.H.

Kovács Márta
 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) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	E
27	B. Forgóeszközök	1.383.796		1.009.616
28	I. KÉSZLETEK	37.905		27.592
29	Anyagok	37.905		27.592
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32	Késztermékek			
33	Áruk			
34	Készletekre adott előlegek			
35	II. KÖVETELÉSEK	857.413		544.669
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	206.131		207.573
37	Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	98.210		28.323
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	Váltókövetelések			
40	Egyéb követelések	553.072		308.773
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	488.478		437.355
50	Pénztár, csekkek	164		177
51	Bankbetétek	488.314		437.178
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	174.270		17.113
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	172.779		14.349
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1.491		2.764
55	Halasztott ráfordítások			
56	Eszközök összesen	4.866.677		4.238.567

Szombathely, 2014. július 31.

P.H.

Kovács Márta
 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) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	E
57	D. Saját tőke	3.240.460		3.267.336
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	550.209		665.040
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	1.481.447		1.481.447
65	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	1.481.447		1.481.447
66	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	114.831		26.876
68	E. Céltartalékok	14.600		14.600
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre	14.600		14.600
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71	Egyéb céltartalék			
72	F. Kötelezettségek	974.096		312.949
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, 2014. július 31.

P.H.

Kovács Márta
 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) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	E
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	974.096		312.949
87	Rövid lejáratú kölcsönök			
88	ebből: az átváltoztatható kötvények			
89	Rövid lejáratú hitelek			
90	Vevőktől kapott előlegek	68.447		
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	796.477		231.753
92	Váltótartozások			
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	37.818		22.246
94	Rövid lejáratú köt. egyéb rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	71.354		58.950
96	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	G. Passzív időbeli elhatárolások	637.521		643.682
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	8.911		51.509
101	Halasztott bevételek	628.610		592.173
102	Források összesen	4.866.677		4.238.567

Szombathely, 2014. július 31.

P.H.

Kovács Márta
 ügyvezető igazgató



A VÁROSI ENERGIASZOLGÁLTATÓ
SZOMBATHELYI TÁVHŐSZOLGÁLTATÓ KFT.

MELLÉKLETEK



Független könyvvizsgálói jelentés A Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. tulajdonosainak

2850 - 1/2014.

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. mellékelt 2014. június 30. fordulónapra készített, első félévre vonatkozó beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely beszámoló a 2014. június 30-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 4 238 567 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 26 876 E Ft (nyereség) –, és az ezen időponttal végződő félévre vonatkozó eredménykimutatásból áll.

A vezetés felelőssége a beszámolóért

A vezetés felelős a beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk a beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy a beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

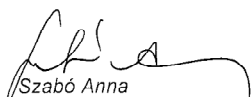
A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni a beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló a beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint a beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint a beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. 2014. június 30-án fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Szombathely, 2014. július 31.


Szabó Anna

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

