



A VÁROSI ENERGIASZOLGÁLTATÓ  
SZOMBATHELYI TÁVHŐSZOLGÁLTATÓ KFT.

# FÉLÉVES BESZÁMOLÓ 2015



**E L Ő T E R J E S Z T É S**  
**Szombathely Megyei Jogú Város**  
**Gazdasági és Városstratégiai Bizottság részére**

**SZOMBATHELYI TÁVHŐSZOLGÁLTATÓ KFT. 2015. ÉVI I. FÉLÉVES**  
**MÉRLEGBESZÁMOLÓJA**

**Tisztelt Gazdasági és Városstratégiai Bizottság!**

Társaságunk, a Szombathelyi Táv hőszolgáltató Kft. (továbbiakban: (TÁVHŐ Kft.) elkészítette a 2015. évi I. féléves mérlegbeszámolóját.

**ÜZLETI EREDMÉNYEK**

Vállalatunk 2015. évi I. féléves értékesítési árbevétele 1.332.264 eFt (féléves terv 100,11 %-a) volt. A társaság féléves mérleg szerinti eredménye 115.483 eFt (féléves terv 227,66%-a) volt. A hőértékesítésünk 239.822 GJ volt, amely a féléves terv 107,82 %-a. Villamos energia értékesítésünk 0 kWh volt.

A távhőszolgáltatásban részesülő ingatlanok száma 11.516. A lakossági fogyasztók ingatlanállománya 11.094, melyből 1.159 önkormányzati tulajdon. A közületi fogyasztók száma 422, ebből önkormányzati tulajdonban álló ingatlan 82.

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

**TÁRSASÁG 2015. ÉVI I. FÉLÉVES TEVÉKENYSÉGE**

A TÁVHŐ Kft. 2015. évi I. féléves operatív tevékenységét leginkább jellemző tényezők a következők:

- Az **Állami Számvevőszék** a Szombathelyi Táv hőszolgáltató Kft-nél lefolytatta vizsgálatát, és 2015. június hó 1. napján kelt jelentésében összegezte a vizsgálat eredményét, leírta következtetéseit és megtette javaslatait. A javaslatokra társaságunk intézkedési tervet készített négy témakörben szükséges intézkedések végrehajtására
  1. A számviteli politika keretében a leltározási, értékelési, önköltség-számítási szabályzat továbbá a számlarend, a pénztárkezelési szabályzat a szétválasztási szabályoknak megfelelően a Tsz. 18/A.§ (2) bekezdésében foglaltak valamint az érvényben lévő számviteli jogszabályokkal összhangban módosításra kerülnek, és kiegészítésük folyamatban van.
  2. Az Adatvédelmi szabályzat hatályos jogszabályi előírásoknak megfelelően módosításra került, különös tekintettel a Táv hőszolgáltatásról szóló 2005. évi

XVIII. tv. (továbbiakban: Tszt.) 57/C.§-ában foglalt közzétételi kötelezettségre és az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény (továbbiakban: Info tv.) 24.§-ában meghatározott belső adatvédelmi felelős feladatkörének meghatározására. A módosított Adatvédelmi szabályzat 2015. június 26. napján lépett hatályba.

3. A nagyértékű tárgyi eszköz leltár felvétele 2014-2015. folyamán elkészült.

4. Az ingyenesen átvett vagyon (amely Szombathely Megyei Jogú Város tulajdonát képező és a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. részére ingyenesen használatba adott 13 hőközponti ingatlant jelenti) a mérlegen kívüli tételek között és a kiegészítő mellékletben 2014. évre már beépítésre került, és a továbbiakban is a melléklet része lesz. A „mérlegen kívüli tételek a SzTv. 88.§ (1) bekezdése alapján” a 2014. évi Mérleg 28. oldalán a „IV. Tájékoztató adatok” fejezetben kerültek feltüntetésre.

Szombathely Megyei Jogú Város közgyűlése 291/2015 (VII.6.) Kgy. sz. határozatában az ÁSZ vizsgálatra készített intézkedési tervet elfogadta.

- Társaságunk az év folyamán folyamatosan **aktualizálja szabályzatait**.
- A Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. megkötötte **új gázszerződését**. Az eljárásról a tulajdonosok és a Felügyelő Bizottság folyamatos tájékoztatást kapott. Az Európai Unió szabályozásának megfelelően a gázév október 1-től szeptember 30-ig tart, ennek megfelelően az átmeneti 3 hónappal kiegészítve 2015. 07.01- 2016. 09.30. időszakra vonatkozóan kötöttünk szerződést.
- Az üzleti tervben is megfogalmazott céloknak megfelelően több társasháznak és egy intézménynek készítettünk árajánlatot használati melegvíz és/vagy távfűtés kialakítására. Az elkövetkező időszakban is fontosnak tartjuk minél több új fogyasztó távhőre kapcsolását. A további elkészített árajánlatok között szerepelt hőközpont különválasztásra, önálló mérés kialakítására, fűtéskorszerűsítésre, vízmérőcserére valamint hőmennyiségmérő beépítésre vonatkozó kalkuláció is, így várhatóan a vállalkezési tevékenységhez kapcsolódó megrendelések száma a jövőben növekszik. **A távhőt igénybe vevők** körének bővítésére, **vállalkozási tevékenységünk** keretében mintegy 80 millió Ft értékű munkát mértünk fel.
- Egyéb tevékenységi körünkben – a vízóracserék és beépítések mellett – folyamatosan nő hideg- ill. melegvízóra olvasási tevékenységünk Szombathely területén.
- Társaságunk **költségmegosztási feladatokat** lát el három társasháznál, ahol már vállalatunkat bízták meg a költségmegosztós elszámolás elkészítésével. További társasházakkal tárgyalásokat folytatunk.
- A **gyors ügyintézés** érdekében ügyfeleink számára folyamatosan biztosított az **online ügyfélszolgálat** és elérhető az **elektronikus számla**.
- 2015. év folyamán választhatják ügyfeleink továbbra is az **egyenletes számlázás lehetőségét** – amely felhasználóink számára kiszámíthatóvá és tervezhetővé teszi a távhőköltségeket. Ezt a számlázási formát idén ügyfeleink közel 38 %-a választotta.
- Az 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet szerint cégünk 2014-ben benyújtotta kérelmét a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatalhoz (MEKH) hogy mentesítést adjon a 2013. évi nyereségkorlát feletti rész visszafizetési kötelezettsége alól. 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 (távhőszolgáltatók esetében 2%) szorzatának mértékét. 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 igénybe vételét, a szolgáltatás minőségének folyamatos javítását vagy a távhővel való takarékosagot;
- a folyamatos és zavartalan távhőtermelés vagy távhőszolgáltatás, valamint az ellátásbiztonság veszélybe kerülésének elhárítása érdekében feltétlenül szükséges.

A tárgyévi - a távhőszolgáltatáshoz és távhőtermeléshez kapcsolódó - aktivált beruházásokhoz felhasznált saját forrás a visszafizetés alól mentesített eredmény (14.600 eFt) és a tárgyévi értékcsökkenés (2015 évre tervezett 210.777e Ft) összegével megegyező vagy annál nagyobb kell, hogy legyen.

A különbözet, amire társaságunk visszafizetési mentesítést kért a MEKH-től 2013 évre: **14.600 eFt**. A Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. a nyereségkorlátot felül lépett 2013. évi eredményének felhasználását az engedély szerint **2015. évben tervezte elkölteni**. A MEKH az **Olad II. napkollektoros HMV-termelés kiépítése** beruházást engedélyezte a 2600/2014 sz. határozat alatt.

Társaságunk a **projekt kivitelezésére halasztást kért az MEKH-től 2016. évre**, mivel az idei év tervezett beruházási összege nem éri el a tárgyévi - a távhőszolgáltatáshoz és távhőtermeléshez kapcsolódó - aktivált beruházásokhoz szükséges összeget. A **MEKH** válasza szerint a halasztásra csak a határozat kiadása előtt lett volna lehetőség, a határozat jogerőre emelkedése után abban **módosítást nem enged fogantatni**. A MEKH állásfoglalása szerint társaságunknak nyilatkozni kell amennyiben a határozatban foglaltakat nem tudja megvalósítani, és ez esetben a Hivatal rendelkezik a nyereségkorlát fölötti eredménnyel.

A 2015. évi üzleti tervünk beruházási és karbantartási tervfejezete 125.000 eFt értékben tartalmaz beruházásokat. Ezen éves - a távhőszolgáltatáshoz és távhőtermeléshez kapcsolódó - tervezett beruházási összeg nem éri el a 2015-re tervezett értékcsökkenési leírás összegét. Társaságunk a 2015 évi üzleti terve szerint a nagy volumenű beruházásait a következő évtől kívánja elindítani. A MEKH 2600/2014 sz. határozat szerinti elvárt tárgyévi beruházás teljesítése időben szűk korlátot szab és a műszaki fejlesztési koncepcióra tekintettel aránytalanul nagy terhet jelentene társaságunk számára, ezért célszerűnek tartjuk eredménykorlátot túli összeg visszafizetését. A 14.600 eFt az éves állami támogatás 1,9% része, melyhez további közel 100 millió Ft nagyságrendű beruházást kellene ez év végéig megvalósítani, mely jelen körülmények között műszakilag nem kellően tervezett lenne társaságunk számára. Várható továbbá a KEHOP 2014-2020 pályázatok kiírása, mely a megvalósítandó beruházásokhoz nagyobb támogatást jelentene.

- A **távhő "pozitív imázs" kialakítása és az energiatudatos kommunikáció** jegyében a **távhőszolgáltatás napja** 2015. március 06-án került

megrendezésre a Nemzetközi Energiatakarékossági Világnap keretében. Rajzpályázatunkra több, mint száz rajz érkezett a szombathelyi diákoktól, melyeken a távhő környezetbarát, biztonságos és kényelmes szolgáltatását ábrázolták változatosan és sokszínűen.

2015. májusában az ÖKO-MAJÁLISON – a **Városi Környezetvédelmi Napon** szintén részt vettünk, ahol tovább próbáltuk erősíteni a környezeti tudat-és szemléletformálást, a környezettudatos és energiabarát magatartás elterjedését.

A városi **Szent Iván éji rendezvényen** a távhőszolgáltató sátrát is felkereshették a látogatók, ahol energiatakarékos tippek mellett lehetőség volt a gyerekeknek is közelebb kerülni a távhőszolgáltatás megismeréséhez.

- **Hátralékunk kezelésére** folyamatosan kapcsolatot tartunk Szombathely Város szociális intézményeivel, a hátralék csökkentésére marketing akciók-kamatmentes napok - kerülnek bevezetésre.
- A taggyűlés 2015. június 01. napjától 2020. május 31. napjáig terjedő öt éves határozott időtartamra megválasztotta a **könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátására** az AUDIKONT Kft-t, és a könyvvizsgálatot személyesen ellátó Szabó Anna könyvvizsgálót.
- 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. Cégünknel - a törvényi előírásoknak megfelelően – **fogyasztóvédelmi referens** működik.
- **Adatvédelmi biztos, esélyegyenlőségi referens és esélyegyenlőségi terv** is rendelkezik a munkavállalók érdekeinek védelméről.
- Távhő termelésünk középpontjában fogyasztóink minőségi ellátása áll, munkánkat minőségirányítási rendszerünk (**ISO 14001 és az ISO 9001**) által meghatározott követelményeknek megfelelően végezzük.

Társaságunk állományi létszáma 83 fő. A Felügyelő Bizottság öt tagból áll. Cégünk 2015. év I. félévében 4 fő **megváltozott képességű** munkavállalót foglalkoztatott, akiknek a bérét a rehabilitációs hozzájárulás megtakarításából fedeztük. A **közmunka program** keretében 1 fő munkavállalót foglalkoztatunk.

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

## PÁLYÁZATOK

Nagy hangsúlyt helyezünk pénzgazdálkodásunk **pályázati forrásokkal** történő kiegészítésére. Folyamatosan élünk a meghirdetett, pályázati összegek lehívásával. Cégünk 2015. április 27-én a „Távhő-szektor energetikai korszerűsítése” című (KEOP-2012-5.4.0 kódszámú) felhívásra pályázott.

2015. évi 75. és 76. számú Magyar Közlönyökben kihirdetett 1357/2015. (VI. 2.) Korm. határozat és a 1367/2015. (VI. 3.) Korm. határozat tartalmazzák a KEOP-2015-5.4.0 pályázati felhívásra beadott támogatott projektek listáját, mely szerint társaságunk két projekt támogatásra jogosult közel 85 millió Ft értékben.

- Távhőtermelő berendezések energiahatékony korszerűsítése a Szombathelyi Távhőszolgáltatónál című, **KEOP-5.4.0/12-2015-0024** azonosító számú pályázat

Várható támogatási összeg: **52.961.402 Ft**

- Távhőtermelő berendezések energiahatékony korszerűsítése a Szombathelyi Távhőszolgáltató Szent Flórián krt-i kazánházában című, **KEOP-5.4.0/12-2015-0025** azonosító számú pályázat

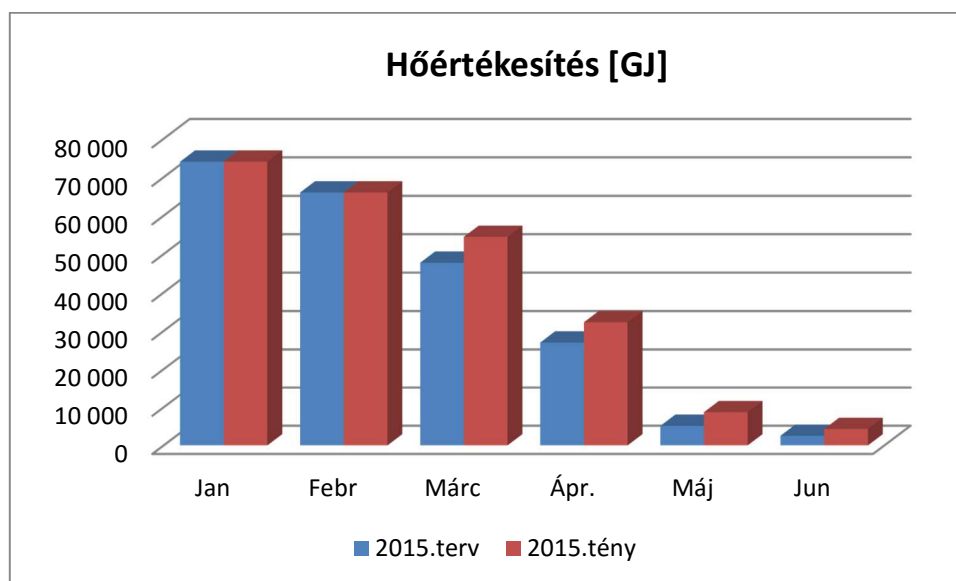
Várható támogatási összeg: **32.265.206 Ft**

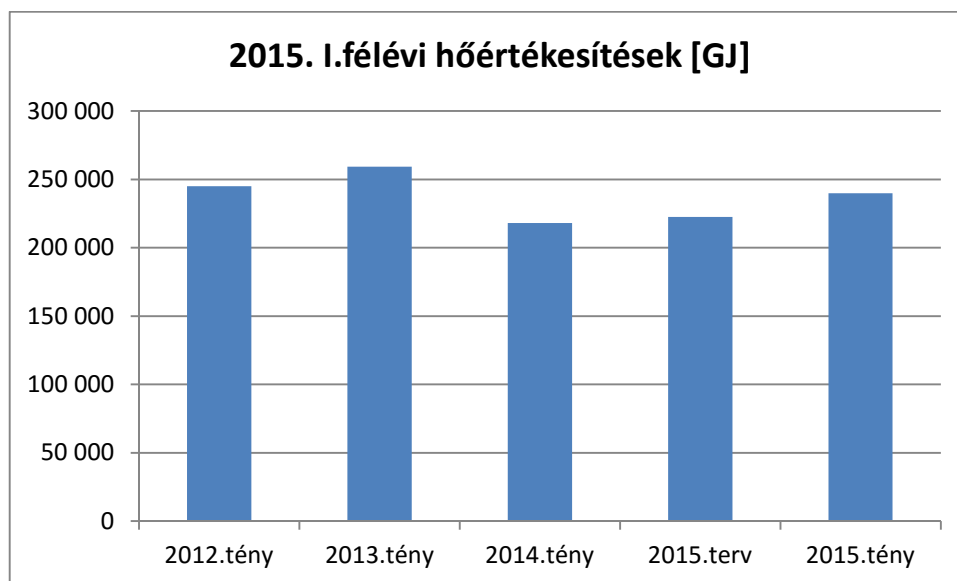
A konstrukció keretében lehetőség nyílt a távhőszolgáltatók és -termelők energia-takarékosság, -hatékonyság fokozására, illetve e projektek megújuló energiaforrásokkal történő kombinálására irányuló megkezdett és műszakilag befejezett beruházásaihoz vissza nem térítendő támogatás formájában történő hozzájáruláshoz. A támogatás maximális mértéke 100%.

## A 2015. I. FÉLÉVES EREDMÉNYT BEFOLYÁSOLÓ FŐ TÉNYEZŐK BEMUTATÁSA

### Hőértékesítés

A hőértékesítés 17.392 GJ-al (7,8%) haladta meg a tervezett mennyiséget, mely elsősorban a tervezettnél hűvösebb időjárás következménye. A különböző felhasználói körökben közel azonos mértékű volt a növekmény. A többlet értékesítés jelentős része március és április hónapokban keletkezett, melyet 1-1 °C eltérés okozott. (A januári és a februári értékesítési mennyiségek ismertek voltak a tervekészítéskor.)





A bevételi többletből 30,3 millió Ft a lakossági felhasználóknál, 16 millió Ft egyéb felhasználóknál keletkezett.

### **Faapríték**

A faaprítékos hőtermelést az I. félévre 35.500 GJ mennyiségre kalkuláltuk, melyhez tartozóan bevitt energiát 45.042 GJ-t (~79% hatásfok) és átlag 2.500 Ft/GJ termelési költséget vettünk figyelembe.

A tényleges hőtermelés 36.879 GJ (terv+3,9%), a bevitt energia 46.128 GJ (terv +2,4%) volt, így a számított hatásfok 79,9%, az átlagos termelési költség 2.374 Ft/GJ lett. A kedvezőbb termelési költség miatt az összköltség is kisebb lett, a tervezettnél a kis mértékű többletermelés ellenére.

### **Vásárolt energia**

Az Erőmű Zrt. adatai alapján az I. félévre összesen 47.040 GJ hőátadással kalkuláltunk, melyhez viszonyítva jelentősen kisebb mennyiség 36.554 GJ (kb. -22 %) került átvételre. A költség ennek megfelelően kisebb lett 48,6 millió Ft-tal, mely teljes mértékben a mennyiségi különbség következménye. (A hatósági ár az időszak során nem változott.)

### **Földgáz felhasználás**

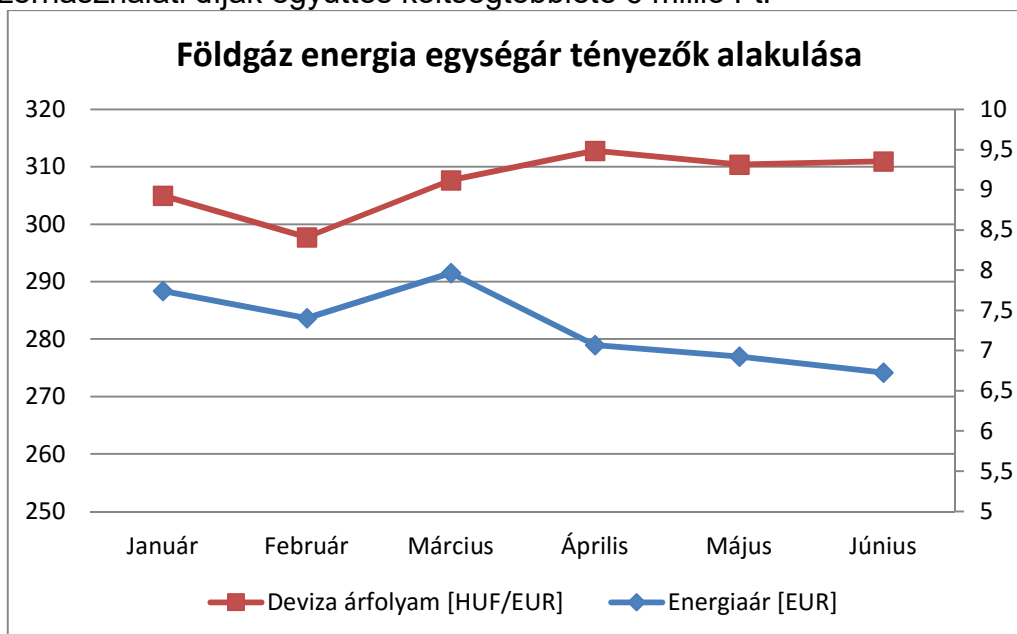
A saját célú felhasználás mennyisége 234.300 GJ, számottevően nagyobb a tervezett 200.161 GJ-nál. A felhasználási többlet elsősorban a magasabb hőfelhasználási igény kiszolgálása, másodsorban az alacsonyabb mértékű hőátvétel pótlása miatt következett be. A változások nem okoztak vállalati szintű hatásfok romlást, melyből a termelési hatásfok javulására lehet következtetni.

### **Földgáz költség különbség**

A földgáz költség fix és forgalmi jellegű rendszerhasználati díjából, és az energiaköltségből tevődik össze. A költségnövekmény elsősorban a mennyiségi átvétel miatt adódott, ennek hatása +80,4 millió Ft. Az energia egységárát befolyásoló alapár változás hatása +4,1 millió Ft, míg a tervezettnél kedvezőbb deviza árfolyam



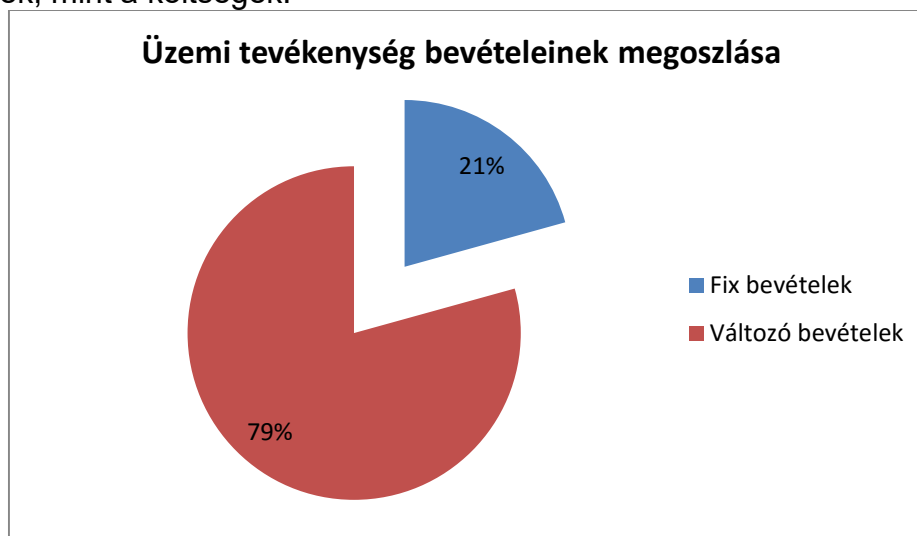
12,1 millió Ft-tal csökkentette az összköltséget. A fix díjak megegyeztek a tervezettel, mivel az első félévben nem volt egységár változás. A forgalmi jellegű rendszerhasználati díjak együttes költségátöbblete 6 millió Ft.



Hőértékesítéshez „tartozó” bevételek és ráfordítások alakulása (eredmény hatás)

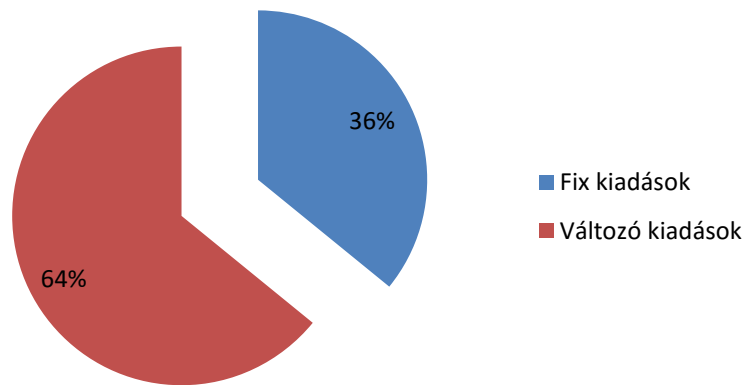
Hőértékesítés bevétele	+ 46 millió Ft
Energiatámogatás	+ 48 millió Ft
Földgáz költség (árfolyam-különbözettel)	- 78 millió Ft
Faapríték költség	+ 1 millió Ft
Vásárolt hő	+ 49 millió Ft
<b>Összesen:</b>	<b>66 millió Ft</b>

A tervezettnél magasabb hőértékesítési adatok tehát jelentős mértékben befolyásolták az üzleti eredményt. Ennek oka, hogy a változó jellegű bevételek magasabb arányt képviselnek, mint a költségek.



Bevétel	millió Ft
Alapdíj bevétel	263.788
Hődíj árbevétele	645.306
HMV és HHV értékesítés bevétele	118.933
Energia támogatás	442.674
Egyéb értékesítés	28.711
Vill.energia term.árbev.össz.	0
Aktivált saját teljesítmények értéke	658
Egyéb bevételek	21.974

### Üzemi tevékenység ráfordítások megoszlása



Ráfordítás	millió Ft
Földgáz	689.705
Faapríték	87.563
Vásárolt energia	143.694
Egyéb anyag	92.256
Igénybevett anyagjellegű szolgáltatás	76.923
Egyéb szolgáltatások értéke	11.173
Bérbérlés	129.175
Személyi jellegű egyéb kifizetések	24.088
Bérbérlések	37.532
Értékcsökkenési leírás	100.789
Egyéb ráfordítások	43.578

### Igénybevett szolgáltatások

Az elsősorban termeléshez és szolgáltatáshoz kapcsolódó karbantartási feladatok és üzemfenntartási költségek tekintetében közel 12 millió Ft-os megtakarítás mutatkozik

az I. félévben. A karbantartások folyamatban vannak, továbbá az állagmegóvási munkák a II. félévre vannak ütemezve. Az előre nem látható meghibásodásokra fordított költség meghaladta a 27 millió Ft-os összeget, így a tervezett 30 millió Ft minden bizonnyal jelentősen túl lesz lépve. Összességében a szolgáltatási költségek éves szinten várhatóan elérik a tervezett mértéket.

### **Személyi jellegű költségek**

A felhasznált bérköltség kevesebb, mint az időarányosan tervezett, ennek megfelelően a járulékok esetében is kisebb költség mutatkozik.

### **Egyéb ráfordítások**

A követelések értékvesztésére elszámolt összeg 34,7 millió Ft, az első félévre tervezett 16, az éves ráfordítás terv 32 millió Ft volt.

## **PÉNZÜGYI HELYZET**

**Pénzügyi helyzetünk** 2015 I. félévében kedvezően alakult és folyamatos likviditást biztosított a társaság működéséhez, kedvező pénzügyi helyzetünk állandó betétlekötést tett lehetővé.

A TÁVHŐ Kft. teljes **kintlévősége csökkent**, összege 2015. 06. 30-án a 337 millió forint, ebből a lakossági hátralék 272 millió forint. A lakossági hátralék a 2014. félévéhez képest 20 millió forinttal csökkent.

Lakossági fogyasztóink tartozásának **31 %-át az önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanok** után képződött **hátralék** alkotja, összege közel 83 millió Ft. A lakásfenntartási nehézségekkel küzdőknek többsége **önkormányzati bérleménnyel** rendelkezik, jelentős részüknek **több hónapos hátralékállománya** van. Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata 1158 aktív lakossági és 80 aktív közületi ingatlanal rendelkezik, amelyekben távhőszolgáltatást biztosít társaságunk. Ebből az állományból 2015. 06. 30-án 598 lakossági és 24 közületi ingatlanban halmoztak fel hátralékot. Az érintettek régóta halmozzák a hátralékot, vagy kiköltöztek a fűtött ingatlanból és tartozásukat hátrahagyva ismeretlen helyre távoztak.

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 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.

**Integrált hátralékkezelési munkánknál** a többszöri felszólítások, egyedi megkeresések, részletfizetési lehetőség, valamint követeléseink jogi úton (fizetési meghagyás, peres eljárás, végrehajtások kezdeményezése, bíróság előtti jogérvényesítés) történő érvényesítése mellett nagy számban élünk **a szolgáltatás felfüggesztésének lehetőségével**. 2015. 06. 30-ig több, mint 11 millió Ft került befizetésre a kikapcsolások hatására.

## **A TÁRSASÁG 2015. ÉVI I. FÉLÉVES BERUHÁZÁSI ÉS KARBANTARTÁSI TEVÉKENYSÉGE**

Az üzleti tervben szerepeltetett beruházásaink megvalósítását 2015. évben elkezdtük, nagy részük még kivitelezés alatt áll, átfogó értékeléssel a munkák befejezése után tudunk szolgálni.

A 2015. évi műszaki beruházások és karbantartások a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. újonnan kialakított, hosszú távú stratégiáját szem előtt tartva lettek megtervezve. A beruházások és a karbantartások a korábbi évekhez hasonlóan úgy kerülnek megvalósításra, hogy a fűtési és használati melegvíz szolgáltatásunk szüneteltetése a lehető legrövidebb ideig álljon fent. Fentieket szem előtt tartva a beruházások és karbantartások jelentős részét a hivatalos fűtési időszakon kívülre, tehát a május 15. és szeptember 15. közé eső időszakra ütemeztük. A fűtési és használati melegvíz szolgáltatás tartós szüneteltetése nélkül megvalósítható beruházásokat a fenti időszakon kívül is el tudjuk végezni, így lehetőségünk nyílik a rendelkezésre álló emberi erőforrások hatékonyabb elosztására. Az év közben előre jelzett KEHOP 2014-2020 pályázat kiírására várva több beruházás indítását hátrébb soroltuk a várható pályázati lehetőség miatt, mivel a pályázatok tényleges kiírása várhatólag év végén történik az időben hátrébb sorolt beruházások elindítása is folyamatosan történik.

**Kazánházi és hőközponti beruházások** tárgykörnél - Rákóczi 3-as kazán gázégőjének cseréje, Szt. Flórián krt.-i kazánházban kémény béléscsövezése, kazánok füstgázbekötéseinek cseréje, HMV puffer tárolóknál új gépészeti kötés kialakítása, füstgázhasznosítók és belső légkeverésű kalorifer rendszerbe illesztése, több helyen szivattyúk cseréje, szakaszolók beépítése - tervezett beruházások a kazánházak működését tovább javítják és automatizálják. Előkészítésük megtörtént, megvalósításuk folyamatban van.

**Szerszám és eszközbeszerzés**nél a védősátor beszerzése TMK részére inverteres hegesztőgép és áramfejlesztő beszerzése megvalósult, folyamatosan beszerzés és beépítés alatt állnak a szükséges **hőmennyiség- és HMV mérőeszköz** beszerzések.

**Távvezetési beruházásaink** felmérése megtörtént, tervdokumentációk elkészítése folyamatos, a projektek előkészítés és beszerzés alatti szakaszban állnak.

**Irányítástechnikai beruházások** főcsoportban tervezettek szerint cégünk 2015-ben folytatja a hőmennyiségmérők, ill. a távvezetési rövidzárak integrálását a távfelügyeleti rendszerbe, amely segítségével a hőközponti állapotok adatai a Vízöntő utcai diszpécserközpontból folyamatosan nyomon követhetők és szükség esetén lehetőség van azonnali beavatkozásra. Ezen beruházások előkészítése megtörtént, kivitelezésük folyamatban van.

**Informatikai beruházásoknál** 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 folyamatos.

Előre nem látható meghibásodásoknál jellemzően a távvezetéki lyukadások következtében felmerülő költségek találhatók, a 2015.06.30 –ig könyvelt összeg 27 millió Ft volt. Az előre nem látható meghibásodások jelentős erőforrás átcsoportosítást igényelnek a tervszerűen végzett karbantartások és a beruházások megvalósításában.

Irodaházainkra és hőközpontjainkra fordított költségeink az állagmegóvás és fenntartás alapjait adják, a munkák előkészítése és kivitelezése folyamatosan történik.

## AZ ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY ALAKULÁSA

A társaság féléves mérleg szerinti eredménye 115.483 eFt, amely jóval a tervezett felett realizálódott, melyet részben a 2015. későbbi időszakára áthúzódó költségek később befolyásolni fognak. Az értékesítés árbevétele 1.332.264 eFt volt, amely az előző időszakhoz (2014. I. félév: 1.313.054 eFt) viszonyítva 1,4 %-os növekedést mutat. Hődíj bevételünk közel 52 millió Ft-tal volt a tervezett felett. Az I. félév során az átlaghőmérséklet alacsonyabb volt, mint az elmúlt évek alapján tervezett. Ennek következtében a fűtési célú hőértékesítés jóval a tervezett felett realizálódott és a kapott állami támogatás is ezzel arányosan növekedett, továbbá a változó jellegű bevételek magasabb arányt képviselnek, mint a költségek.

2015. év első félévében villamos energia értékesítésére nem került sor. Az állami támogatás mértéke 442.674eFt volt 2015. I. félévében. Az energiatámogatás az alaptervekenység teljes – támogatást is beleértve – bevételének közel 25 %-át teszi ki. A szolgáltatás közvetlen üzemi költségeinek közel 80,4 %-a energia ill. anyagjellegű ráfordítás, 5,9 %-a értékcsökkenés, 11,1 %-a személyi jellegű, 2,6 %-a egyéb ráfordítás. Az anyagjellegű ráfordítások értéke 1.376.780 eFt-ot tett ki. A személyi jellegű ráfordítások értéke 190.795 eFt, 2015. I. félévében az értékcsökkenés 100.789 eFt-ot tett ki. Egyéb ráfordításaink 34.671 eFt értékvesztést tartalmaznak.

A pénzügyi tevékenység (árfolyam) tárgyidőszaki nyeresége összesen 1.801 eFt. A Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. 2015-ben nem rendelkezik értékpapírral, folyamatos betétlekötésünk eredménye 2015. I. félévében 2.715 eFt.

A rendkívüli eredmény 35.406 eFt (fejlesztési támogatás halasztott elszámolása + KEOP pályázat halasztott bevétele). Egy dolgozóra eső adózás előtti eredmény: 1.506 eFt.

A szállítói kötelezettségeink összege 153.414 eFt, összes rövid lejáratú kötelezettségünk 202.640 e Ft. Követeléseink összege 450.184 eFt, amely 94.485 eFt-tal kevesebb a 2014. féléves adatokhoz képest. Vevői követelések összege 152.360 eFt, kapcsolt vállalkozással szembeni követelésünk 43.764 eFt, egyéb követelések értéke 254.060 eFt. Bankbetétünk 538.660 eFt. A mérleg főösszege 4.133.913 eFt.

Az üzleti évre vetítve jelen adatokból kiindulva a 2015. év Üzleti tervében megjelölt 36,8 millió Ft-os adózás előtti eredménynél jobb, magasabb érték realizálódhat.

### **A 2015. évi eredményt befolyásoló főbb tényezők lehetnek:**

- Hőértékesítés alakulása – a kisebb mennyiség a bemutatott változó bevétel és ráfordítás arány miatt eredménycsökkenést okoz.
- Jogszába módosítás – a lakossági és külön kezelt intézményi árak illetve az energiatámogatás jelenlegi mértékének csökkentése bevétel kiesést okozhat. A hőátvételi ár emelkedése költségtöbbletet jelent azonos mennyiség esetén.
- Karbantartási, szolgáltatási költségek – az előre nem látható meghibásodások, főképp a távvezeték lyukadások, magas költségtöbbletet okozhatnak.

- Földgáz költség alakulása – a költséget a mennyiségi felhasználás mellett az energiaárak jegyzésértékei, és a számlakifizetéshez kapcsolódó deviza árfolyama befolyásolja.
- 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 %**.

Társaságunk fő **célkitűzése a 2015-ös üzleti év további részében is** a szolgáltatás folyamatos, elvárt színvonalú biztosítása.

Kérem a Tisztelt Gazdasági és Városstratégiai Bizottságot, hogy a társaság 2015. évi I. féléves mérlegbeszámolóját a mellékletekkel és a független könyvvizsgálói jelentéssel együtt elfogadni szíveskedjék!

Szombathely, 2015. augusztus 24.

Kovács Márta  
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 2015

2015. augusztus 24.

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) módosi- tásai	Tárgyév
a	b		c	d	e
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 495 790		1 332 264
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	<b>2 495 790</b>		<b>1 332 264</b>
4	3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±	45		
5	4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	17 911		658
6	<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>	<b>17 956</b>		<b>658</b>
7	<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>805 258</b>		<b>464 648</b>
8		ebből: visszairt értékvesztés	4271		
9	5	Anyagköltség	1 840 912		1 013 158
10	6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	169 306		76 923
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	25 316		11 173
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke	690 017		275 526
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
14	<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	<b>2 725 551</b>		<b>1 376 780</b>
15	10	Béreköltség	270 093		129 175
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	46 272		24 088
17	12	Bérfelrakások	78 283		37 532
18	<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	<b>394 648</b>		<b>190 795</b>
19	<b>VI.</b>	<b>Értécsökkenési leírás</b>	<b>209 201</b>		<b>100 789</b>
20	<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>59 113</b>		<b>43 578</b>
21		ebből: értékvesztés	39 362		34 671
22	<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-69 509</b>		<b>85 628</b>

Szombathely, 2015. augusztus 24.

P.H.

Kovács Márta  
 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			
24				
25	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	4 187		
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	6 077		2 764
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	2 994		14 757
32	ebből: értékelési különbözet			
33	<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	<b>13 258</b>		<b>17 521</b>
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	35 522		12 956
40	ebből: értékelési különbözet			
41	<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)</b>	<b>35 523</b>		<b>12 956</b>
42	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>-22 265</b>		<b>4 565</b>
43	<b>C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>-91 774</b>		<b>90 193</b>
44	<b>X. Rendkívüli bevételek</b>	<b>72 934</b>		<b>35 406</b>
45	<b>XI. Rendkívüli ráfordítások</b>	<b>11 018</b>		<b>602</b>
46	<b>D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)</b>	<b>61 916</b>		<b>34 804</b>
47	<b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	<b>-29 858</b>		<b>124 997</b>
48	<b>XII. Adófizetési kötelezettség</b>			<b>9 514</b>
49	<b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)</b>	<b>-29 858</b>		<b>115 483</b>
50	22 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
51	23 Jávahagyott osztalék, részesedés			
52	<b>G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)</b>	<b>-29 858</b>		<b>115 483</b>

Szombathely, 2015. augusztus 24.

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) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	E
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	<b>3 206 396</b>		<b>3 105 636</b>
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	34 188		32 964
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	3 637		2 413
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése	30 551		30 551
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	3 124 071		3 024 473
11	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 010 770		987 059
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	519 621		451 069
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	51 615		45 081
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	25 856		25 856
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	1 516 209		1 515 408
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	48 137		48 199
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	48 000		48 000
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön	137		199
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Szombathely, 2015. augusztus 24.

P.H.

Kovács Márta  
ügyvezető igazgató

"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>B. Forgóeszközök</b>	<b>1 304 801</b>		<b>1 024 916</b>
28	I. KÉSZLETEK	32 190		35 918
29	Anyagok	32 190		35 918
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32	Késztermékek			
33	Áruk			
34	Készletekre adott előlegek			
35	II. KÖVETELÉSEK	842 340		450 184
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	160 757		152 360
37	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	237 543		43 764
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	Váltókövetelések			
40	Egyéb követelések	444 040		254 060
41	Követések értékelési különbözete			
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45	Egyéb részesedés			
46	Saját részvények, saját üzletrészek			
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48	Értékpapírok értékelési különbözete			
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK	430 271		538 814
50	Pénztár, csekkek	66		154
51	Bankbetétek	430 205		538 660
52	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>172 153</b>		<b>3 361</b>
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	170 812		3 290
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 341		71
55	Halasztott ráfordítások			
56	<b>Eszközök összesen</b>	<b>4 683 350</b>		<b>4 133 913</b>

Szombathely, 2015. augusztus 24.

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) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	E
57	<b>D. Saját tőke</b>	<b>3 275 915</b>		<b>3 390 597</b>
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	665 040		635 182
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	1 546 760		1 545 959
65	Érték helyesbítés értékelési tartaléka	1 546 760		1 545 959
66	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-29 858		115 483
68	<b>E. Céltartalékok</b>	<b>14600</b>		<b>14 600</b>
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre	14600		14 600
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71	Egyéb céltartalék			
72	<b>F. Kötelezettségek</b>	<b>831 548</b>		<b>202 640</b>
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, 2015. augusztus 24.

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) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	E
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	831 548		202 640
87	Rövid lejáratú kölcsönök			
88	ebből: az átváltoztatható kötvények			
89	Rövid lejáratú hitelek			
90	Vevőktől kapott előlegek	66 695		
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	661 635		153 414
92	Váltótartozások			
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	57 960		9 481
94	Rövid lejáratú köt. egyéb rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	45 258		39 745
96	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>561 287</b>		<b>526 076</b>
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5 579		5 774
101	Halasztott bevételek	555 708		520 302
102	<b>Források összesen</b>	<b>4 683 350</b>		<b>4 133 913</b>

Szombathely, 2015. augusztus 24.

P.H.

Kovács Márta  
ügyvezető igazgató







# MELLÉKLETEK

**Kimutatás a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. 2015. I. félévi eredményeiről**

1. számú melléklet  
eFt-ban

Megnevezés	Tevékenységi körök, jogcímek									Összesen		
	Távhőszolgáltatás			Villamosenergia			Egyéb tevékenység					
	2014. év	2015.06.30.	T/B %	2014. év	2015.06.30.	T/B %	2014. év	2015.06.30.	T/B %	2013. év	2015.06.30.	T/B %
<b>Árbevétel</b>	<b>1 746 404</b>	<b>1 028 027</b>	<b>58,9</b>				<b>749 386</b>	<b>304 237</b>	<b>40,6</b>	<b>2 495 790</b>	<b>1 332 264</b>	<b>53,4</b>
Egyéb bevétel	805 258	464 648	57,7							805 258	464 648	57,7
<b>Közvetlen költségek:</b>	<b>2 175 345</b>	<b>1 181 067</b>	<b>54,3</b>	<b>9 447</b>	<b>4 779</b>	<b>50,6</b>	<b>699 937</b>	<b>280 142</b>	<b>40,0</b>	<b>2 884 729</b>	<b>1 465 988</b>	<b>50,8</b>
- közvetlen anyag	1 765 867	987 951	55,9				4 808	2 478	51,5	1 770 675	990 429	55,9
- ELÁBÉ							690 017	275 526	39,9	690 017	275 526	39,9
- alvállalkozók										0	0	
- igénybe vett szolgáltatások költségei	64 800	35 355	54,6	656	384	58,5				65 456	35 739	54,6
- közvetlen bér	73 832	35 920	48,7				714		0,0	74 546	35 920	48,2
- közvetlen személyi jell.ktg.	10 142	5 195	51,2							10 142	5 195	51,2
- bérjárulékok	18 818	9 047	48,1				193		0,0	19 011	9 047	47,6
- értékcsökkenés	180 573	87 872	48,7	8 791	4 395	50,0	2 134	2 138	100,2	191 498	94 405	49,3
- tárgyi eszköz üzem-,és fenntartási ktg.	61 313	19 727	32,2				2 071			63 384	19 727	31,1
<b>Közvetett költségek</b>	<b>419 960</b>	<b>199 301</b>	<b>47,5</b>				<b>6 755</b>	<b>2 417</b>	<b>35,8</b>	<b>426 715</b>	<b>201 718</b>	<b>47,3</b>
- Üzemi általános költség	140 510	69 903	49,7				580	266	45,9	141 090	70 169	49,7
- Egyéb kvetett ktg.(közp.+tmk.)	279 450	129 398	46,3				6 175	2 151	34,8	285 625	131 549	46,1
Egyéb ráfordítás(iparü.a.+egyéb adók)	11 041	4 275	38,7					1 277		11 041	5 552	50,3
<b>Összes költség és egyéb ráf.</b>	<b>2 606 346</b>	<b>1 384 643</b>	<b>53,1</b>	<b>9 447</b>	<b>4 779</b>	<b>50,6</b>	<b>706 692</b>	<b>283 836</b>	<b>40,2</b>	<b>3 322 485</b>	<b>1 673 258</b>	<b>50,4</b>
Egyéb,terv.hezkvetlenül kapcs.ráf.(ért.veszt.)	48 072	38 026	79,1							48 072	38 026	79,1
<b>Teljes költség és ráfordítás</b>	<b>2 654 418</b>	<b>1 422 669</b>	<b>53,6</b>	<b>9 447</b>	<b>4 779</b>	<b>50,6</b>	<b>706 692</b>	<b>283 836</b>	<b>40,2</b>	<b>3 370 557</b>	<b>1 711 284</b>	<b>50,8</b>
<b>Üzemi,üzleti tev.eredménye</b>	<b>-102 756</b>	<b>70 006</b>	<b>-68,1</b>	<b>-9 447</b>	<b>-4 779</b>	<b>50,6</b>	<b>42 694</b>	<b>20 401</b>	<b>47,8</b>	<b>-69 509</b>	<b>85 628</b>	<b>-123,2</b>
Egyéb eredmény (Pü.+rendk.)	39 651	39 369	99,3							39 651	39 369	99,3
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>-63 105</b>	<b>109 375</b>	<b>-173,3</b>	<b>-9 447</b>	<b>-4 779</b>	<b>50,6</b>	<b>42 694</b>	<b>20 401</b>	<b>47,8</b>	<b>-29 858</b>	<b>124 997</b>	<b>-418,6</b>

**Adózás előtti eredmény alakulása**

2015.I.félév

2. számú melléklet  
e Ft-ban

Megnevezés	Távhőszolgáltatás			Villamosenergia termelés			Egyéb tevékenység			Egyéb bev. és ráf.		Társaság összesen		
	2014. év	2015.06.30.	T/B %	2014. év	2015.06.30.	T/B %	2014. év	2015.06.30.	T/B %	2012. év	2015.06.30.	2012. év	2015.06.30.	T/B %
Összes költség	2 595 305	1 380 368	53,2	9 447	4 779	50,6	706 692	282 559	40,0			3 311 444	1 667 706	50,4
Egyéb ráfordítás	11 041	4 275	38,7					1 277				11 041	5 552	50,3
<b>Összesen</b>	<b>2 606 346</b>	<b>1 384 643</b>	<b>53,1</b>	<b>9 447</b>	<b>4 779</b>	<b>50,6</b>	<b>706 692</b>	<b>283 836</b>	<b>40,2</b>			<b>3 322 485</b>	<b>1 673 258</b>	<b>50,4</b>
Árbevétel	1 746 404	1 028 027	58,9				749 386	304 237	40,6			2 495 790	1 332 264	53,4
Eredm./üzemi er. egyéb bevétel nélk.	-859 942	-356 616	41,5	-9 447	-4 779	50,6	42 694	20 401	47,8			-826 695	-340 994	41,2
Püi. műv. eredmény	-22 265	4 565	-20,5									-22 265	4 565	-20,5
Egyéb bevétel	805 258	464 648	57,7									805 258	464 648	57,7
Egyéb ráford.+komp	48 072	38 026	79,1									48 072	38 026	79,1
<b>Szok.vállalk. eredm.</b>	<b>-125 021</b>	<b>74 571</b>	<b>-59,6</b>	<b>-9 447</b>	<b>-4 779</b>	<b>50,6</b>	<b>42 694</b>	<b>20 401</b>	<b>47,8</b>			<b>-91 774</b>	<b>90 193</b>	<b>-98,3</b>
Rendkívüli bevétel	72 934	35 406	48,5									72 934	35 406	48,5
Rendkívüli ráford.	11 018	602	5,5									11 018	602	5,5
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>-63 105</b>	<b>109 375</b>	<b>-173,3</b>	<b>-9 447</b>	<b>-4 779</b>	<b>50,6</b>	<b>42 694</b>	<b>20 401</b>	<b>47,8</b>			<b>-29 858</b>	<b>124 997</b>	<b>-418,6</b>

**Költségek és ráfordítások alakulása ágazatonként**

2015. I. félév

3. számú melléklet

eFt-ban

Megnevezés	Távhőszolgáltatás			Villamos energia termelés			Egyéb tevékenységek			Társasági összesen		
	2014. év	2015.06.30.	T/B %	2014. év	2015.06.30.	T/B %	2014. év	2015.06.30.	T/B %	2014. év	2015.06.30.	T/B %
Anyagköltség	1 778 338	992 364	55,80				5 018	2 546	50,74	1 783 356	994 910	55,79
Igénybe vett szolgáltatás	121 179	55 330	45,66				691 337	275 958	39,92	812 516	331 288	40,77
Fenntartás: saját	61 225	29 130	47,58				2 159			63 384	29 130	45,96
idegen	46 475	20 987	45,16				287	174	60,63	46 762	21 161	45,25
Egyéb szolgáltatás	24 186	10 608	43,86	656	384		474	181	38,19	25 316	11 173	44,13
Bér	247 879	119 123	48,06				3 340	895	26,80	251 219	120 018	47,77
Személyi jellegű	45 631	23 828	52,22				641	260	40,56	46 272	24 088	52,06
Bérfelárak	72 387	34 846	48,14				1 031	303	29,39	73 418	35 149	47,88
Écs 100 e Ft felett	193 250	93 447	48,36	8 791	4 395	49,99	2 175	2 238	102,90	204 216	100 080	49,01
Écs 100 e Ft alatt	4 755	705	14,83				230	4		4 985	709	14,22
<b>Összes költség</b>	<b>2 595 305</b>	<b>1 380 368</b>	<b>53,19</b>	<b>9 447</b>	<b>4 779</b>	<b>50,59</b>	<b>706 692</b>	<b>282 559</b>	<b>39,98</b>	<b>3 311 444</b>	<b>1 667 706</b>	<b>50,36</b>
Iparüzési adó		308						574		0	882	
Egyéb adó	11 041	3 967	35,93					703		11 041	4 670	42,30
<b>Összes ktg és egyéb ráf.(ért.veszt.nélk.)</b>	<b>2 606 346</b>	<b>1 384 643</b>	<b>53,13</b>	<b>9 447</b>	<b>4 779</b>	<b>50,59</b>	<b>706 692</b>	<b>283 836</b>	<b>40,16</b>	<b>3 322 485</b>	<b>1 673 258</b>	<b>50,36</b>
Egyéb ráfordítások	48 072	38 026	79,10							48 072	38 026	79,10
Pénzügyi + rendkívüli ráfordítások	46 541	13 558	29,13							155 562	13 558	8,72
<b>Összes költség és ráfordítás</b>	<b>2 700 959</b>	<b>1 436 227</b>	<b>53,17</b>	<b>9 447</b>	<b>4 779</b>	<b>50,59</b>	<b>706 692</b>	<b>283 836</b>	<b>40,16</b>	<b>3 417 098</b>	<b>1 724 842</b>	<b>50,48</b>
<b>Saját fenntartási költség és az aktivált saját telj.</b>												
Megnevezés	Távhőszolgáltatás			Villamos energia termelés			Aktivált saját telj.			Társasági összesen		
	2014. év	2015.06.30.	T/B %	2014. év	2015.06.30.	T/B %	2014. év	2015.06.30.	T/B %	2014. év	2015.06.30.	T/B %
Anyag	41 985	17 746	42,3				15 571	502		11 497	18 248	158,7
Bér	17 038	9 034	53,0				1 836	123		11 898	9 157	77,0
Közteher	4 361	2 350	53,9				504	33		3 469	2 383	68,7
<b>Összesen</b>	<b>63 384</b>	<b>29 130</b>	<b>46,0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>17 911</b>	<b>658</b>		<b>81 295</b>	<b>29 788</b>	<b>36,6</b>
<b>Összes bérköltség</b>												
Megnevezés	Távhőszolgáltatás			Villamosenergia termelés			Egyéb tevékenység			Társasági összesen		
	2014. év	2015.06.30.	T/B %	2014. év	2015.06.30.	T/B %	2014. év	2015.06.30.	T/B %	2014. év	2015.06.30.	T/B %
Bérek	247 879	119 123	48,1				3 340	895	26,8	251 219	120 018	47,8
Saját fenntartás bérköltsége	17 038	9 034	53,0							17 038	9 034	53,0
Saját rezsiz beruházás bérköltsége										1 836	123	6,7
<b>Mindösszesen</b>	<b>264 917</b>	<b>128 157</b>	<b>48,4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>3 340</b>	<b>895</b>	<b>26,8</b>	<b>270 093</b>	<b>129 175</b>	<b>47,8</b>

**Kimutatás a társaság 2015. I.félévi**

**követeléseiről és kötelezettségeiről**

4. számú melléklet

e Ft-ban

Követelések					Kötelezettségek				
Vevők	0-90 nap	91-180 nap	181-360 nap	Éven túli köv.	Szállítók	0-90 nap	91-180 nap	181-360 nap	Éven túli köv.
Felsorolás:					Felsorolás:				
-közületi fogy.	43 403	16 929	788	3 898	-határidőn belüli:	153 414			
-lakossági fogy.	52 481	28 813	25 508	168 104					
-egyéb belföldi vevő	4 942	880	585	139					
Összesen:	100 826	46 622	26 881	172 141					
Rész.visz.levő E-On+Erőmű	43 764								
Elszámolt értékvesztés			-21 969	-172 141					
<b>Összesen: 196 124</b>	<b>144 590</b>	<b>46 622</b>	<b>4 912</b>	<b>0</b>	<b>Összesen:</b>	<b>153 414</b>			<b>0</b>
Egyéb követelések	254 060				Hitelek:				
Ebből: -adóviszatérítés	26 864				Ebből: -rövid lejáratú:				
-szállítók	783				-hosszú lejáratú:				
-egyéb	1 576				Egyéb kötelezettségek :	39 745			
MAVIR támogatás	2 323				Egyéb köt.kapcs.váll.sz.	9 481			
ÁFA követelés	201 288								
ÁFA következő havi	21 226				Vevőktől kapott előlegek				
<b>Mindösszesen:</b>	<b>398 650</b>	<b>46 622</b>	<b>4 912</b>	<b>0</b>	<b>Mindösszesen:</b>	<b>202 640</b>			<b>0</b>
<u>450 184</u>					<u>202 640</u>				

**Kimutatás a társaság 2015. I. félévi létszám és bér  
adatainak alakulásáról**

5. sz. melléklet

Állománycsoportok	Létszámadatok (fő):		Éves kifizetett béradatok (eFt-ban)		
	Bázis	Tény	Bázis	Tény	Tény/Bázis
	2014. év	2015.06.30	2014. év	2015.06.30	
Fizikai dolgozók	45	43	113 804	52 097	45,8%
Szellemi foglalkozásúak	39	40	149 508	72 782	48,7%
<b>Teljes munkaidős összesen:</b>	<b>84</b>	<b>83</b>	<b>263 312</b>	<b>124 879</b>	<b>47,4%</b>
Felügyelő bizottság	5	5	5 904	3 720	63,0%
Közfoglalkoztatottak		1		576	
<b>Átlagos statisztikai állományi létszám:</b>	<b>89</b>	<b>88</b>	<b>269 216</b>	<b>129 175</b>	<b>48,0%</b>

**Kimutatás a társaság 2015. I. félévi pénzügyi műveleteiről és  
rendkívüli tevékenységéről**

6. számú  
melléklet  
eFt-ban

Pénzügyi műveletek				Rendkívüli tevékenység					
Jogcím	Bevétel		Ráfordítás		Jogcím	Bevétel		Ráfordítás	
	2014. év	2015.06.30	2014. év	2015.06.30		2014. év	2015.06.30	2014. év	2015.06.30
Kapott kamat	6 077	2 764			Végl.pénze.átad.			10 103	
Fizetett kamat			1		Fejlesztési támogatás	72 912	35 406		
Árfolyam nyereség	2 994	14 757			Készlet többlet felhaszn.	22			
Árfolyam veszteség			35 522	12 956	Tér.nélk.átad.eszközök			878	86
Osztalék									
Részesedés értékv.v.írás					MEKH Elengedett köv.				
Pénzügyi befektetés leírása					Elengedett követelés			37	516
Részesedés értékesítés nyer.	4 187				Egyéb				
Összesen	13 258	17 521	35 523	12 956	Összesen	72 934	35 406	11 018	602
<b>Pénzügyi műv. eredm.:</b>	<b>-22 265</b>	<b>4 565</b>			<b>Rendkívüli tev. eredm.:</b>	<b>61 916</b>	<b>34 804</b>		

**Kimutatás a társaság 2015. I. félévi  
eredményének levezetéséről**

7. számú melléklet

eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tény	Tény/Bázis
	2014. év	2015.06.30	
Üzemi, üzleti tevékenység eredménye	-69 509	85 628	-123,2%
Pénzügyi tevékenység eredménye	-22 265	4 565	-20,5%
Szokásos vállalkozási eredmény	-91 774	90 193	-98,3%
Rendkívüli eredmény	61 916	34 804	56,2%
Adózás előtti eredmény	-29 858	124 997	-418,6%
-adófizetési kötelezettség		9 514	
Adózott eredmény	-29 858	115 483	-386,8%
- fizetett, jóváhagyott osztalék			
<b>Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>-29 858</b>	<b>115 483</b>	<b>-386,8%</b>



## Független könyvvizsgálói jelentés A Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. tulajdonosainak

### Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. mellékelt 2015. június 30. fordulónapra készített, első félévre vonatkozó beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely beszámoló a 2015. június 30-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 4 133 913 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 115 483 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 könyvvizsgálati 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 mérleget, hogy olyan könyvvizsgálati 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 könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

### Vélemény

Véleményünk szerint a beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. 2015. június 30-án fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Szombathely, 2015. augusztus 24.



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

