

NÉZZEN MÁ S ZEMMEL A TÁVHŐRE!

TISZTA ■ KÖRNYEZETBARÁT ■ BIZTONSÁGOS



**FÉLÉVES
BESZÁMOLÓ
2016**



**A VÁROSI ENERGIASZOLGÁLTATÓ
SZOMBATHELYI TÁVHŐSZOLGÁLTATÓ KFT.**

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. 2016. ÉVI I. FÉLÉVES
MÉRLEGBESZÁMOLÓJA

Tisztelt Gazdasági és Városstratégiai Bizottság!

Társaságunk, a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. (továbbiakban: TÁVHŐ Kft.) elkészítette a 2016. évi I. féléves mérlegbeszámolóját.

ÜZLETI EREDMÉNYEK

Vállalatunk 2016. évi I. féléves értékesítési nettó árbevétele 1.174.980 eFt (féléves terv 111%-a) volt. A társaság féléves adózás előtti eredménye 383.265 eFt (féléves terv 150 %-a) volt. A mért hőértékesítésünk 243.689 GJ volt, amely a féléves terv 98 %-a. Villamos energia értékesítésünk 0 kWh volt.

A távhőszolgáltatásban részesülő ingatlanok száma 11.516. A lakossági fogyasztók ingatlanállománya 11.094, melyből 1.086 önkormányzati tulajdon. A közületi fogyasztók száma 422, ebből önkormányzati tulajdonban álló ingatlan 85.

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 2016. ÉVI I. FÉLÉVES TEVÉKENYSÉGE

A TÁVHŐ Kft. 2016. évi I. féléves operatív tevékenységét leginkább jellemző tényezők a következők:

- Szombathely Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala által kiadott „**A Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. gazdasági társaságnál a közfeladat ellátását érintő gazdálkodási tevékenység szabályszerűségének ellenőrzése**” megnevezésű ellenőrzési jelentés a következő lényeges elemeket tartalmazta. A számviteli szétválasztás megtörtént a cégnél. Új számlarend, új értékelési szabályzat, új önköltség számítási szabályzat, új pénzkezelés szabályzat született az ÁSZ vizsgálat után. Az ellenőrzés a pénzkezelési szabályzat módosítását javasolja, mivel a gyakorlat eltérő. A módosított szabályzat átírása 2016. április 29-én megtörtént. Az ellenőrzés az adatvédelmi szabályzat aktualizálást írja elő, mely 2016. február 29-én kiadásra került. Javasolja 2016. december 31. napjáig elvégezni a teljeskörű leltározást, mely cégünknel 2016. június 10-én megkezdődött. Továbbá az ellenőrzés az

egyedi közüzemi szerződések 10. pontját javasolja módosítani a tevékenység körében, melyhez a módosított Üzletszabályzat a Lakásszövetkezetek és Társasházak Országos Szövetségének Vas Megyei képviselőjének véleményezésre kiküldésre került.

- Az ENKSZ Első Nemzeti Közműszolgáltató Zrt. értesítette a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft.-t „a távhőszolgáltatásban történő állami szerepvállalás előkészítéséhez szükséges **TÁVHŐ Audit Projekt** megkezdéséről”. Az ENKSZ Zrt. mellékelte leveléhez az 1794/2015. (XI.10.) Kormányhatározatot, amelynek értelmében: „az audit projekt keretein belül el kell végezni a kiemelt távhőszolgáltatók átvilágítását és működési modelljének felmérését a tulajdonjogi, pénzügyi, műszaki-technológiai, szabályozási és költséghatékonysági területekre is kiterjedően. A projekt megvalósítására a Korm. határozat az ENKSZ Első Nemzeti Közműszolgáltató Zrt.-t jelölte ki.” Jelezte az ENKSZ Zrt. továbbá, hogy a feladat végrehajtása érdekében az átvilágítási munkafolyamatok elvégzésére a KPMG Tanácsadó Kft.-t vonja be, amely társaság alvállalkozóként az ENKSZ Zrt. megbízásából jár el. Az KPMG Tanácsadó Kft. részére az adatszolgáltatás folyamatos, átfogó értékelő jelentést társaságunk - a műszaki átvilágító jelentést kivéve – validálásra még nem kapott.
- A tulajdonosok által elfogadásra került a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. középtávú távhőfejlesztési koncepció és előterve.
- 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 gázévre, 2016. 10.01-2017. 10.01. 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.
- 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**.
- **Duális képzés:** Cégünk bemutatkozott a Nyugat-magyarországi Egyetem duális gépészmérnöki szakának tárlatán, amely 2016. július 1-jén nyílt meg. A Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. a távhőszolgáltatást egyszerűen szemléltető installációval van jelen a tárlaton, mint a szombathelyi duális gépészmérnöki szakon választható, szakmai gyakorlatot biztosító cég.

- **Távhő "pozitív imázs" kialakítása és az energiatudatos kommunikáció:** A Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. 2016. április 15-én, a Távhőszolgáltatás Napja országos rendezvénysorozatához kapcsolódva tartotta meg látványos flashmobját, a Herman Ottó Szakképző Iskola diákjainak bevonásával. A flashmob célja, hogy felhívja a figyelmet a környezettudatosság fontosságára és a környezetbarát távhőszolgáltatásra.
- 2016. 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 **szentivánéji rendezvényen** a távhőszolgáltató sátrát is felkereshették a látogatók. Célunk, hogy a városi rendezvényeken ismertessük meg a szombathelyi családokkal a környezetbarát, biztonságos és kényelmes távhőszolgáltatást. A nagyszabású szentivánéji rendezvényen a Távhős sátorban arcfestés és ökotáska-színezés várt a gyerekekre.
- **Zöldülj velünk! A tudatos program**

A Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. társadalmi felelősségvállalásáról alkotott egyik alapelve, hogy az általunk nyújtott szolgáltatás értéke csak abban az esetben emelkedik, ha a gazdasági fejlődés környezettudatos gondolkodásban valósul meg. A megújuló energiaforrások egyre nagyobb mértékű felhasználása hozzájárul a széndioxid kibocsátás, és ezzel együtt a globális felmelegedés csökkentéséhez, valamint a háztartások energiafüggőségének mérsékléséhez is.

Újabb beruházásaink célja a fenntartható szemléletmód gyakorlati alkalmazásán túl Szombathely tiszta levegőjének megóvása, valamint városunk lakói számára egészségesebb, TUDATOSABB környezet létrehozása.

A program célja: Felkelteni a gyermekek érdeklődését a környezet megóvása, a távhőszolgáltatás iránt. Bemutatni a különféle energiaforrások környezetükre gyakorolt hatását, kiemelten kezelve a távfűtést, azon belül a faaprítékos biomassza kazán előnyeit, hatásait. Távhőszolgáltatással kapcsolatos gyakorlati példákkal illusztrálni a fenntartható viselkedésmód pozitív hatásait.

A célcsoportok kiválasztásánál fontos szempont, hogy a kiválasztott célcsoportoknak még nem rögzült elképzeléseik vannak a témában, így az új információk, ismeretek befogadása hatékonyabb. Mindemellett a gyerekek leginkább befolyásolják a velük együtt élő felnőtteket, szüleiket, a program nem titkolt célja, hogy a programban megszólított gyerekek által az ismeretek a felnőttekhez is eljussanak.

A Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. célként tűzte ki egy olyan szemléletformáló program megvalósítását, amellyel növeli a megújuló energiaforrások – különös tekintettel a faaprítékos erőmű – ismertségét, ösztönzi a fenntartható életmódot, és az ehhez kapcsolódó viselkedésmintákat, ezzel elősegítve a távhővel kapcsolatos környezettudatos gondolkodást és annak minél szélesebb körű elterjedését.

A szemléletformáló program elemei:

- Érzékenyítő tartalmak átadása interaktív mese és ismeretterjesztő előadások formájában – óvodások számára

- Érzékenyítő interaktív előadások megszervezése és lebonyolítása - általános iskola felső tagozatos tanulói számára
- Program beépítése és megjelentetése a SZOMTÁV marketing kommunikációjában.
- 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.

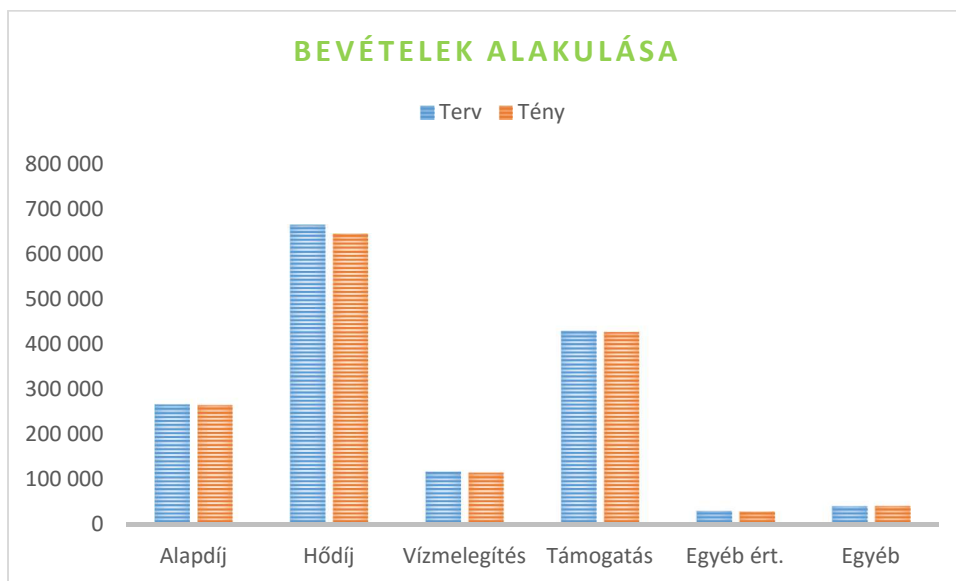
Társaságunk állományi létszáma 80 fő. A Felügyelő Bizottság öt tagból áll. Cégünk 2016. év I. félévében 4 fő **megváltozott képességű** munkavállalót foglalkoztatott, akiknek a bérét a rehabilitációs hozzájárulás megtakarításából fedeztük. A **közmunka program** keretében 1 fő munkavállalót foglalkoztatunk.

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

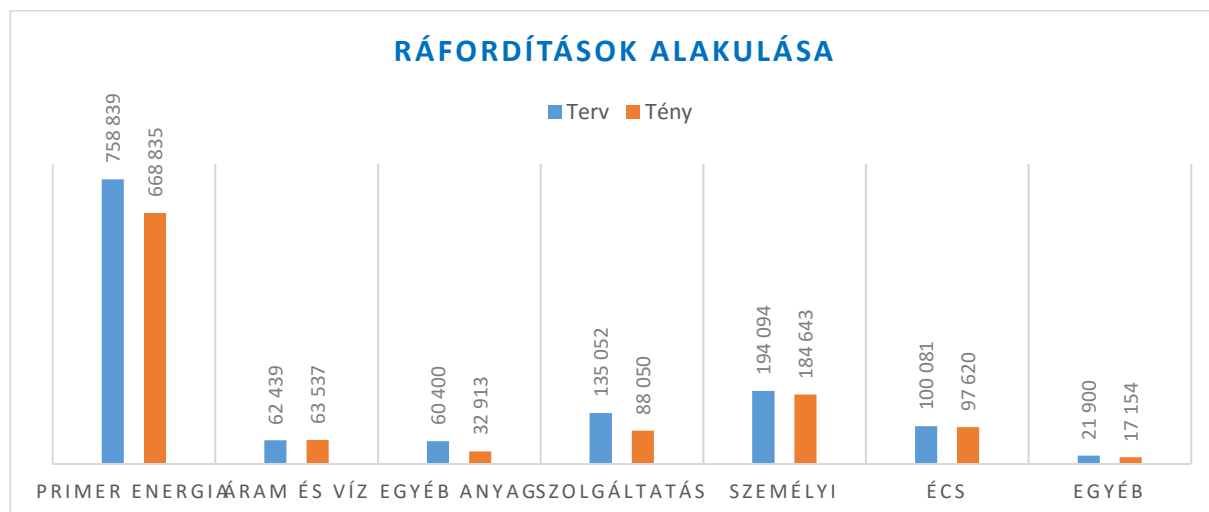
A 2016. I. FÉLÉVES EREDMÉNY ELEMZÉSE

Az I. féléves eredmény jelentősen kedvezőbb az üzleti tervben szereplő várakozásokhoz mérten.

Amennyiben a bevételi adatokat megvizsgáljuk, látható, hogy nem ezek növekedése okozta a kedvezőbb eredményt, mivel többségük a terv szerint alakult, sőt a fűtési célú hőértékesítés kevesebb is lett a tervezett értéknél.



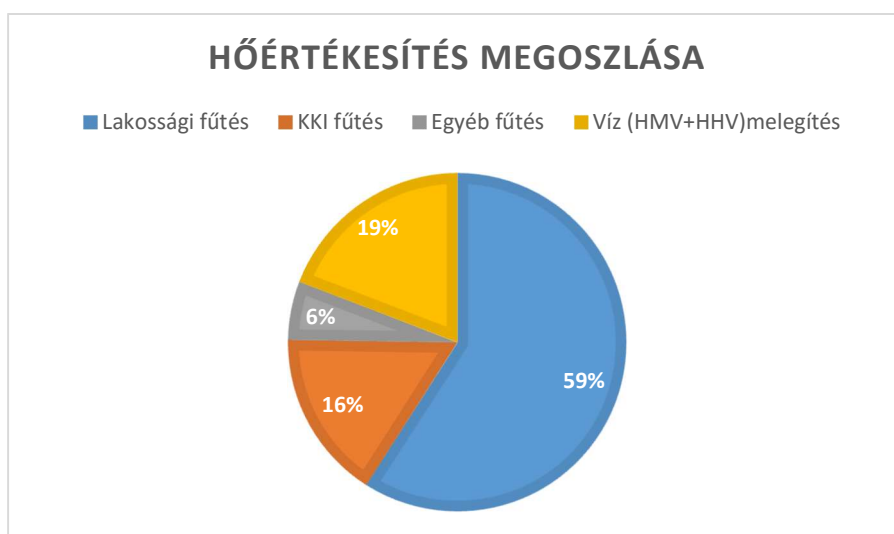
A ráfordításokat áttekintve már jól látható, hogy elsősorban az ezekben bekövetkezett változások voltak kedvező hatással az eredményre, különösen az energiaköltségek alakulása.



A bevételeket és ráfordításokat elemeztük, egyrészt a változások okainak feltárása céljából, valamint abból a szempontból, hogy ezek a változások véglegesek-e, kihatnak-e a második féléves eredményre.

Hődíj bevétel

A hődíj bevétel 21,2 millió Ft-tal lett kevesebb mint a tervezett. Ez elsősorban a kisebb hőértékesítés következménye, összesen 7.413 GJ-al lett kevesebb az értékesítés. Minimális 8 Ft/GJ eltérés van az átlagárban is, de ennek hatása nem jelentős. A legnagyobb eltérés februárban volt, májusban és júniusban kisebb mértékkel meghaladta a felhasználás a tervezettet.

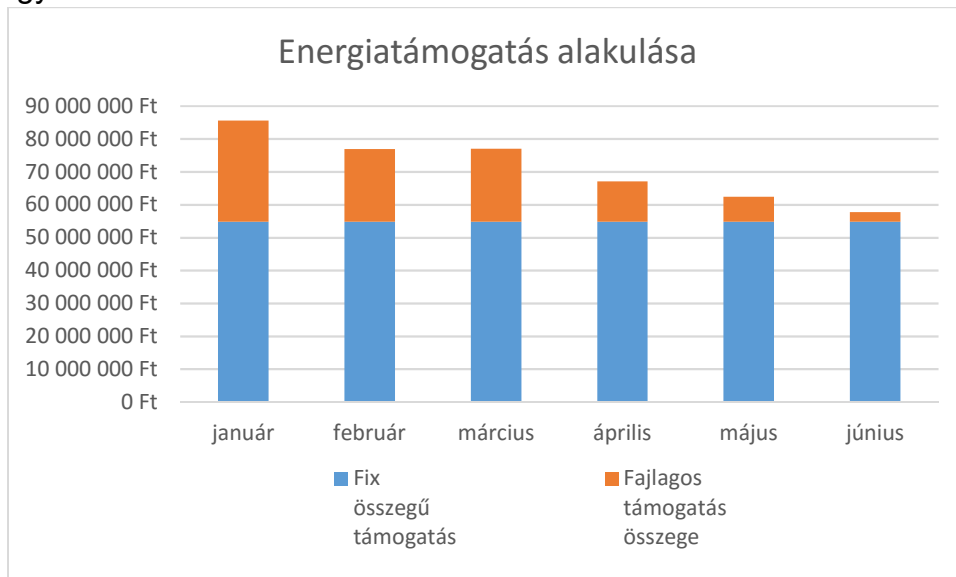


Aktivált saját teljesítmény

A terv és tényadat közötti eltérés a beruházások eltolódása miatt van, várhatóan ez a bevétel realizálódni fog az év második részében amennyiben a tervezett tételek megvalósítása a terv szerint fog megtörténni.

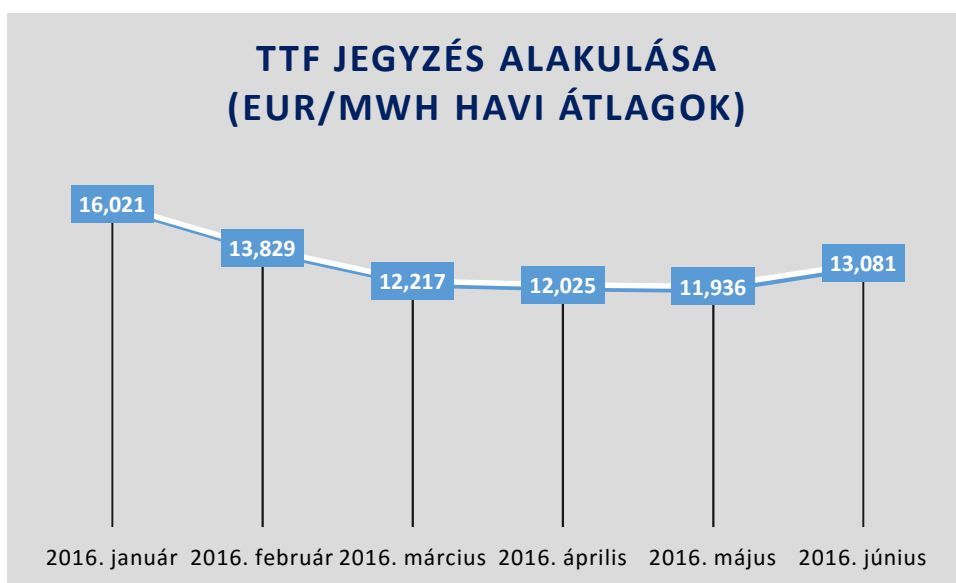
Energia támogatás

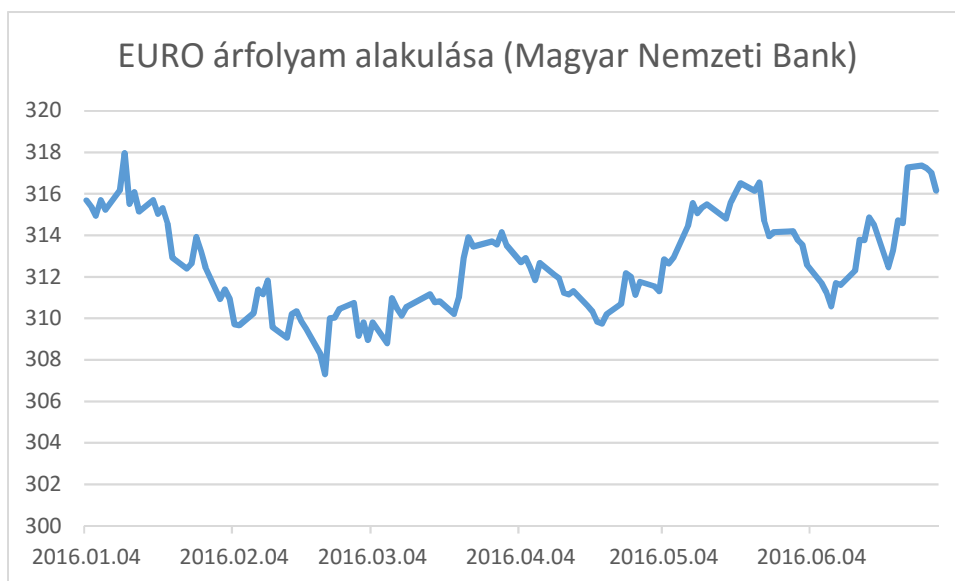
A kisebb hőértékesítés miatt a támogatás igénylés alapja is kevesebb volt 5.254 GJ-al. A támogatási egységár nem változott, így a kisebb támogatási összeg kizárólag a mennyiségi változásból adódik. A fix támogatási összeg – mely a teljes összeg 77 %-a – megegyezik a tervezettel.



Földgáz

A földgáz költség minimálisan lett több mint a tervezett, az egyes tényezők hatásai azonban jelentősek. A felhasznált mennyiség több volt a tervezettnél (+20.117 GJ), emiatt az energiaköltség 47 millió Ft-tal, a forgalomarányos rendszerhasználati díjak 1,8 millió Ft-tal növekedtek. **A kedvező energiaárak 38,1 millió Ft-tal csökkentették a költséget.** A devizaárfolyam tervezettnél kedvezőbb alakulása további 8,5 millió Ft költségcsökkenést jelentett, a fennmaradó eltérés számviteli elszámolásból adódik.





Faapríték

A faapríték költsége jelentősen kevesebb, mint a tervezett. Ezt a hatást szinte teljes egészében a kisebb volumenű termelésből adódó felhasználás csökkenés eredményezte. A tervezett április közepén végződő üzemelés helyett már márciusban sem termelt a kazán, ennek részben műszaki, másrészt gazdasági okai voltak. A tervezett 34.774 GJ helyett mindössze 18.038 GJ volt a termelés, így a felhasználás 4.094 tonnáról, 1.978 tonnára csökkent. Az átlagár tekintetében minimális volt az eltérés.

Vásárolt energia

A vásárolt energia hatósági áras, az egységár nem változott a félév során, így a költségeltérés kizárólag a Szombathelyi Erőmű Zrt. üzemeléséből adódó átvételi eltérésekből származik. **A Vizöntő telephelyen 52,5%-os (-13.511 GJ), a Mikes telephelyen 85,8%-os (-1.206 GJ) volt a tervhez viszonyított hőátadás.**

Alaptevékenység változó bevételei és költségei

A bevételek és a költségek együttes hatása az eredményre 66,2 millió Ft. Ez realizált eredmény javulás, mely elsősorban a kedvező gáznak, továbbá termelési és szolgáltatási hatásoknak tulajdonítható. A saját termelés energiaköltségben megtakarítást jelent a hőátvételhez képest, ennek azonban karbantartási, hosszabb távon a beruházásokhoz kapcsolódóan értékcsökkenési költségei is jelentkezők. A termelési szerkezet változásából származó költségcsökkenés 21,1 millió Ft.

Segédanyagok

Az anyagköltségben I. félévre 23,7 millió Ft beruházási célú felhasználás volt tervezve, a felhasználás 7,7 millió Ft volt. **Mivel a beruházások időben eltolódtak, ez a költség várhatóan realizálódni fog az év második részében amennyiben a felsorolt tételek megvalósítása a terv szerint fog megtörténni.**

Hibaelhárításra 10,4 millió Ft lett könyvelve, ez az éves tervezett összeg ~ harmada, itt tehát időarányosan jelentős megtakarítás tapasztalható.

Egyéb anyag

Az egyéb anyagok esetében időarányosan kisebb a felhasználás az éves tervösszeghez viszonyítva, elsősorban nyomtatványok, irodaszerek tekintetében.

Karbantartások, Egyéb igénybevett szolgáltatások

A karbantartási és üzemfenntartási tervekben szereplő továbbá egyéb szolgáltatási tételek tervköltségeinek jelentős része az egyes hónapokra egyenlő részletekben lett tervezve. A 168 millió tételes terv főösszeghez képest e tételeknél kevesebb, mint 55 millió Ft került felhasználásra, ez mindössze 33%. A két megjelölt szolgáltatást kiemelve az első félévre tervezett költségek ~ 60%-a merült fel. **Mivel a karbantartások időben eltolódtak, a kimutatott költségcsökkenés jelentős része várhatóan realizálódni fog az év második részében amennyiben a felsorolt tételek megvalósítása a terv szerint fog megtörténni.** A hibaelhárításokat kiemelve örömteli, hogy az éves 70 millió Ft-os keretből eddig „mindössze” 23,9 millió Ft (anyag saját és külső munka együtt) lett felhasználva, ez csupán 34%, itt tehát időarányosan jelentős megtakarítás tapasztalható. Óvatosságra int azonban az a tény, hogy 2015-ben eddig az időszakig 27,2 millió Ft volt a költség, év végéig 57,7 millió Ft-ra emelkedett.

Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások mindhárom elemében időarányos megtakarítás tapasztalható, így várhatóan a keretösszegeken belül tudunk gazdálkodni az üzleti év során.

Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások esetében a helyi adók keretösszeg nagy részét felhasználtuk, továbbá értékvesztésre is került elszámolásra 4,8 millió Ft. A környezetterhelési díj jelentős része azonban még nem realizálódott.

Pénzügyi műveletek eredménye

Pénzügyi műveletek bevételeit kamatbevétellel kalkuláltuk, figyelembe véve pénzeszközeink várható mértékét. A tervezett 2,7 milliós I. félévi tervösszeg realizálódott, ezen felül 2,7 millió Ft árfolyam nyereség és 8 millió Ft árfolyam veszteség lett elszámolva.

Pénzügyi helyzetünk 2016 I. félévében kedvezően alakult és folyamatos likviditást biztosított a társaság működéséhez, kedvező pénzügyi helyzetünk állandó betétlekötést tett lehetővé.

A TÁVHŐ Kft. teljes **kintlévősége jelentősen csökkent**, összege 2016. 06. 30-án a 280 millió forint, ebből a lakossági hátralék 258 millió forint. A lakossági hátralék a 2015. félévéhez képest 14 millió forinttal csökkent.

Lakossági fogyasztóink tartozásának **32 %-át az önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanok** után képződött **hátralék** alkotja, összege közel 83 millió Ft. A lakásfenntartási nehézségekkel küzdők többsége **önkormányzati bérleménnyel** rendelkezik, jelentős részüknek **több hónapos hátralékállománya** van. Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata 1086 aktív lakossági és 85 aktív közületi ingatlanal rendelkezik, amelyekben távhőszolgáltatást biztosít társaságunk. Ebből az állományból 2016. 06. 30-án 610 lakossági és 20 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.

A Pálos Károly Szociális Szolgáltató Központ és Gyermejjóléti 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**, ill. az előrefizetős vízmérők beépítését is elkezdte társaságunk.

2016. II. FÉLÉVES VÁRAKOZÁS

Földgáz ár, költség

Az üzleti tervben az érvényes szerződés szerinti paraméterek szerint kalkuláltuk a költséget. Időközben az új gázévre vonatkozóan megkötöttük az adásvételi szerződést, melyben fix energiaárat rögzítettünk, így a földgáz energiaköltsége a következő gázévben pusztán mennyiségfüggő lesz. **Amennyiben a tervezett mennyiség kerül felhasználásra az új szerződés október – december időszakban a fix egységár 38,8 millió Ft gázköltség megtakarítást jelenthet.** A rendszerhasználati díjak kb. 0,8 millió Ft-tal növekedhetnek, ez esetben hatósági árváltozás is befolyásolhatja a költséget.

Elhúzódó bevételek, költségek

A beruházási és karbantartási munkák időben eltolódtak, több I. félévre tervezett projekt az év későbbi részében fog megvalósulni. Emiatt egyes bevételek és költségek I. féléves kimutatása, különösen az eredményre gyakorolt hatása nem mutat reális képet a számviteli kimutatásokban.

Energiatámogatás

A nemzeti fejlesztési miniszter a Magyar Energetikai és Közmű Szabályozási Hivatal javaslata alapján rendeletben határozza meg az energiatámogatás mértékét. Ennek módosítására jellemzően minden év október 1-i hatállyal kerül sor, így a támogatás tényleges bevétele elsősorban a rendelet módosításának függvénye. A rendelet módosítása során az energiaárak változásait is figyelembe veszik. Mivel a földgáz fajlagos költsége az üzleti év során várhatóan csökken, reálisan kalkulálhatunk a támogatás csökkentésével. Az érvényben lévő rendelet és a tervezett hőértékesítés alapján a IV. negyedévre összesen 224 millió Ft támogatással számolhatnánk. Az üzleti terv készítésekor a támogatás csökkenésével 75 millió Ft összeggel számoltunk, így a IV. negyedévre összesen 149 millió Ft támogatást vettünk figyelembe. A csökkentés a kedvező gázszerződés következtében, továbbá a nyereségszint korlátozása érdekében nagyobb is lehet.

Várható éves eredmény

Az üzleti tervben 195,6 millió Ft adózás előtti eredmény szerepel. Az I. félév alapján ez mindenképpen jobb lesz az alaptevékenység változó bevételeinek és költségeinek alakulása miatt 66,2 millió Ft-tal. A földgáz költsége az utolsó negyedéven – köszönhetően az új szerződésnek – jelentős költségcsökkenést eredményezhet, a tervezett mennyiségi felhasználáson ez ~ 38,8 millió Ft. **Ezt nagymértékben befolyásolhatja a termelési összetétel és hatásfok alakulása, az energiatámogatáshoz kapcsolódó rendelet módosítása, továbbá az egyedi karbantartások és szolgáltatások költsége, különös tekintettel az előre nem látható meghibásodásokra.**

Hangsúlyozzuk, hogy a kalkulált várható eredmény nagymértékben függ a felsorolt tényezők alakulásától, de az mindenképpen reális várakozás, hogy az eredeti üzleti tervhez képest jobb eredményt fogunk elérni a 2016-os üzleti évben.

Az 50/2011 (IX. 30) FMH rendelet szerint jelenleg a távhőszolgáltató tárgyévi auditált éves beszámolójában szereplő, a távhőszolgáltatás hatálya alá tartozó tevékenységből 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 távhőszolgáltató köteles a nyereségkorlát feletti eredményét a távhőtermelés és távhőszolgáltatás energiahatékonyságát növelő, vagy költségének csökkentése érdekében felmerülő beruházásra fordítani a nyereségkorlát feletti eredmény keletkezését követő két éven belül, amely beruházás megvalósulását a Hivatal ellenőrzi.

A TÁRSASÁG 2016. ÉVI I. FÉLÉVES BERUHÁZÁSI ÉS KARBANTARTÁSI TEVÉKENYSÉGE

Az üzleti tervben szerepeltetett beruházásaink megvalósítását 2016. évben elkezdtük, nagy részük még kivitelezés alatt áll, átfogó értékeléssel a munkák befejezése után tudunk szolgálni.

A 2016. 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.

Cégünk Szombathely jelentős energiaszolgáltatójaként kiemelten kezeli a **távhőszolgáltatói piac bővítését, új fogyasztók** távhőre kapcsolását, a távhővezetékhez közel eső ingatlanok, közintézmények távhőszolgáltatásra történő csatlakozásának segítségét, támogatását. A távhőszolgáltatás bővítése környezetvédelmi szempontból, a környezetterhelés és a levegőszennyezés csökkentése érdekében is kiemelkedően fontos stratégiai cél.

A következő új fogyasztók csatlakozása várható, ill. már szerződött új partnereink:

	Megnevezés	Várható lekötött teljesítmény (kW)	Új HMV fogyasztó (db)
1.	Bartók Krt. 40. HMV	-	92
2.	Haladás Sportkomplexum	2200	1
3.	Savaria Múzeum	200	-
4.	Zolla Kft.	20	-
5.	Váci M. u. orvosi rendelő	100	1
6.	Pázmány Péter Krt. 22. HMV	-	20
7.	Olad 52 lakás	250	52
8.	Kőszegi u. 23. "kis" épület	10	-
9.	Kőszegi u. 23. "fő" épület	400	
10.	Hunyadi utcai munkásszálló	-	1
	Összesen	3180	167

Elkészült a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. középtávú távhőfejlesztési koncepció és előterve.

A fejlesztési koncepció kidolgozásában egyértelmű megállapításra került, hogy a távhőszolgáltatás számára a városi stratégiában kitűzött „legzöldebb távhő” célkitűzés eléréséhez jelenleg a biomassa (faapríték formájában) és a napenergia (elsősorban villamosenergia termelésre) hasznosítása kínálja jelenleg a legkézenfekvőbb előrelépési lehetőséget. A faapríték alapú hőtermelésre – a korábbi tapasztalatok és a jelenlegi körülmények értékelése alapján – a Mikes utcai bio-fűtőmű bővítése kínálja a legcélszerűbb megoldást, itt összesen 8 MW-os hőtéljesítmény bővülés látszik optimálisnak. A napenergia hasznosítására a meglévő és középtávon is megmaradó, illetve újonnan létesülő kazánházak tetőfelületeit tervezzük felhasználni.

A tervezett projektek megvalósításához nélkülözhetetlenek a vissza nem térítendő támogatások – legalábbis az adott méretben való megvalósításhoz. Az előterv készítésével egyidőben csak tervezetek láttak napvilágot, a kidolgozást ezekhez igazítottuk. Ennek alapján a hőtermelési célú projektrész élvez elsőbbséget, a villamosenergia termelés támogatását szolgáló konstrukciók megjelenése bizonytalan. A bio-fűtőmű bővítési projektet a hamarosan várható KEHOP-5.3.2. konstrukció prognosztizálható feltételeire tekintettel dolgoztuk ki.

A projekt műszaki tartalma

Az előtervben kidolgozott műszaki tartalom központi eleme a Mikes utcai bio-fűtőmű bővítése a szomszédos ingatlanon, déli irányban, egy 3 MW-os és egy 5 MW-os faapríték tüzelésű kazánal. Az épületek elrendezése a meglévőhöz hasonló lesz, a bővítés révén létrejövő nagyobb ingatlan a logisztikai lehetőségek (beszállítás, forgalom szervezés, tárolás) bővülését hozza. Az üzemelő fűtőmű már jelenleg is Magyarországon a legalacsonyabb kibocsátású, a tervezett bővítésnél ennél is korszerűbb füstgázkezelést tervezünk (zsákos szűrő).

A meglévő bio-fűtőmű bővítésével jelentkező többlet hőtermelés a meglévő nyomvonalon, de nagyobb, DN300-as vezetéken jut a Mikes gázkazánházig, ahol új szivattyúállomás létesül, annak érdekében, hogy az új fűtőműben termelt hő eljuthasson a Rákóczi és a Szent Flórián kazánházakhoz. A projekt keretében így kialakul egy összevont, déli távhőkörzet, amely a Mikes kazánházból és bio-fűtőműből kapja a hőt. Az összekötő vezeték közös szakasza DN300 mérettel 1185 méter nyomvonalon, a két kazánházhoz vezető szakasza DN250 mérettel 1216 méter nyomvonalon tervezett. A vezeték fokozott hőszigetelésű előszigetelt vezeték.

A projekt energetikai jellemzői

A projekt révén 89 292 GJ/év megújuló energiahordozóból (faaprítékból) előállított hő kerül a déli távhőkörzetbe, így a Mikes utcai gázmotor és a meglévő bio-fűtőmű hőtermelését változatlanul tekintve a körzetben a távhő kétharmada megújuló energiából származik majd. A földgáz tüzelésű kazánok és a Szombathelyi Erőmű Zrt. gázmotorja osztozik az egyharmad részen, kb. 27-28% és 5-6% részarányokkal.

Az új faapríték tüzelésű kazánok éves faapríték felhasználása 10 867 tonna, ez fűtőérték alapú hőtartalomban 107 581 GJ/év-nek felel meg. A működéshez szükség van 290 200 kWh/év villamosenergiára és 166 GJ/év dízel üzemanyagra is. (A villamosenergia igény közel kétharmada a tetőn telepített napelemekkel megtermelhető, de ezt pályázati és pénzügyi okokból külön kezeljük.)

A projekt révén eredően 6223 t/év üvegházhatású gázkibocsátás (ÜHG-kibocsátás) elkerülését teszi lehetővé, a kiváltott földgáz mennyisége 99 213 GJ/év (importfüggőség csökkentése), ami 2,92 millió köbméter éves mennyiségnek felel meg kerekén.

A projekt pénzügyi jellemzői

A projekt számolt beruházási költsége 1 424 291 000 Ft, a fejlesztési koncepcióhoz képest az emelkedés a jobb hőszigeteltségű, nagyobb tartalékkal bíró vezetékeknek tudható be. A pályázati felhívás tervezetből és az annak háttérében álló jogszabályokból a következő finanszírozási struktúra vázolható fel:

teljes beruházási költség (napelemek nélkül):	1 424 291 000 Ft
vissza nem térítendő támogatás:	653 667 600 Ft
önerő (két évi nyereség + amortizáció):	770 623 400 Ft

A projekt révén elérhető, becsült éves működési költség megtakarítás 50 950 031 Ft/év. A projekt belső megtérülési rátája (BMR) 2,15%, ami meghaladja a tervezett minimum követelményt (2%), így a projekt támogatható.

Kapcsolódóan, kiegészítő jelleggel vizsgált kérdések

Napelemek telepítése a villamosenergia felhasználás csökkentésére: a fejlesztési koncepcióban megadott helyszíneken (Vízöntő kazánház, Szent Flórián kazánház, Mikes gázkazánház, Mikes utcai meglévő és tervezett bio-fűtőmű) tervezünk napelemeket telepíteni. A napelemek telepítését külön projektként vizsgáljuk, mert a meglévő kazánházak tetején a távhőszolgáltatók számára szolgáló pályázatok keretében a telepítés nem támogatható, és a bio-fűtőmű számára szolgáló pályázatban sem valószínű az ott telepíteni tervezett napelemek költsége. Várhatóan ez a projekt a nyárra tervezett KEHOP és/vagy GINOP pályázatokban támogatható, esetleg a Szombathely MJV számára kiírt TOP „zöld távhő” cél forrásból fedezhető részben.

A teljes tervezett telepítés összesen 1268 db 255 W-os napelemet (ebből 714 db a bővítésnél) tartalmaz, az összes beépített teljesítmény 323 kW (ebből 182 kW a bővítésnél). A tervezett éves termelés 330 214 kWh (ebből 179 478 kWh a bővítésnél), ez a felhasználás kerekén 15%-át teszi ki. A becsült beruházási költség 143 550 000 Ft. A tervezett bio-fűtőmű bővítésnél azért valószínű meg nagyobb teljesítmény létesítése, mert a tetőfelületek eleve úgy tervezhetőek, hogy jelentős mennyiségű napelemet fogadjanak be.

Gázmotorok hasznosítása a villamosenergia felhasználás csökkentésére: a napelemek telepítéséhez hasonlóan felmerült a meglévő, de kihasználatlan

gázmotorok hasznosítása a vásárolt villamosenergia csökkentésére. A fejlesztési koncepció vizsgálatai szerint a Vízöntő kazánház területén van ennek realitása, a felhasználás 60%-a ott jelentkezik. A vizsgálatot elvégeztük a továbbértékesített villamosenergiát is figyelembe véve, továbbra is az javasolható, hogy a Huszár úti laktanya konténeres gázmotorja kerüljön áttelepítésre, mivel a várható átlagos villamos teljesítmény igény 300 kW alatti lesz. A várható éves termelés 865 920 kWh (nyáron nincs termelés) és 1 320 000 kWh (folyamatos termelés) között tervezhető. A nyári időszakban a Szombathelyi Erőmű Zrt. gázmotorjának hőtermelését korlátozhatja a saját termelés, a napelemek termelése egy nagyságrenddel kisebb, nincs interferencia. Az áttelepítés költsége – üzemviteltől függően – 2-3 éven belül nagy valószínűséggel megtérül.

Kazánházak kiváltása: a bio-fűtőmű bővítése révén és a három, jelenleg gyakorlatilag független déli ellátási terület összekapcsolása nyomán felmerül a lehetősége a Rákóczi és a Szent Flórián kazánházak bezárásának. Az elvégzett számítások azt mutatják, hogy a Rákóczi kazánház teljes leállítása, hőközpontként való további működése mellett megvalósítható és indokolt is. A Szent Flórián kazánház csúcsidei üzemre állítható/állítandó át, kazánjai tartalékba kerülhetnek és csak igen hideg időjárás esetén, évente legfeljebb egy hónapon keresztül működhetnek. Alternatív megoldásként, a bio-fűtőmű bővítés üzembe lépése után, az új rendszer kellő beüzemelése után elképzelhető az egyik új kazán áttelepítése a Mikes gázkazánházba, ekkor a Szent Flórián kazánház is leállítható, a déli távhőközvet hőigénye így is biztonságosan ellátható – a jelenlegi, illetve várható hőigények mellett.

Kazánházi és hőközponti beruházások tárgykörnél tervezett beruházások előkészítése megtörtént, megvalósításuk folyamatban van. **Távvezetési beruházásaink** felmérése megtörtént, tervdokumentációk elkészítése folyamatos, a projektek előkészítés és beszerzés alatti szakaszban állnak.

Irányítástechnikai beruházások főcsoportban tervezettek szerint cégünk 2016-ban 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. 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. 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 adózás előtti eredménye 383.265 eFt, amely jóval a tervezett felett realizálódott. Az értékesítés árbevétele 1.174.980 eFt volt, amely az előző időszakhoz (2015. I. félév: 1.332.264 eFt) viszonyítva csökkenést mutat. 2016. év első félévében villamos energia értékesítésére nem került sor. Az állami támogatás mértéke 426.847 eFt volt 2016. I. félévében. Az energiatámogatás az alaptevékenység teljes – támogatást is beleértve – bevételének közel 20 %-át teszi ki.

A szolgáltatás közvetlen üzemi költségeinek közel 76 %-a energia ill. anyagjellegű ráfordítás, 8 %-a értékcsökkenés, 14 %-a személyi jellegű, 2 %-a egyéb ráfordítás. Az anyagjellegű ráfordítások értéke 970.280 eFt-ot tett ki. A személyi jellegű ráfordítások értéke 184.643 eFt, 2016. I. félévében az értékcsökkenés 97.620 eFt-ot tett ki. Egyéb ráfordításaink 17.154 eFt - ami 4.792 eFt értékvesztést tartalmaznak.

A pénzügyi tevékenység (árfolyam) tárgyidőszaki eredménye összesen -2.552 eFt. A Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. 2016-ban nem rendelkezik értékpapírral, folyamatos betétlekötésünk eredménye 2016. I. félévében 2.762 eFt. A szállítói kötelezettségeink összege 118.240 eFt, összes rövid lejáratú kötelezettségünk 291.418 eFt. Követeléseink összege 375.726 eFt. Vevői követelések összege 103.839 eFt, kapcsolt vállalkozással szembeni követelésünk 5.859 eFt, egyéb követelések értéke 244.453 eFt. Bankbetétünk 1.109.666 eFt. A mérleg főösszege 4.614.821 eFt.

Társaságunk fő **célkitűzése a 2016-os üzleti év további részében is** a szolgáltatás folyamatos, elvárt színvonalú biztosítása.

Kérem a Tisztelt Gazdasági és Városstratégiai Bizottságot, hogy a társaság 2016. évi I. féléves mérlegbeszámolóját a mellékletekkel és a független könyvvizsgálói jelentéssel együtt elfogadni szíveskedjék!

Szombathely, 2016. augusztus 15.

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 2016

2016. augusztus 8.

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
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 231 141		1 174 980
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	2 231 141		1 174 980
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	7 789		972
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	10 307		9 308
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	18 096		10 280
7	III. Egyéb bevételek	918 250		470 254
8	ebből: visszaírt értékvesztés	14 076		
9	5 Anyagköltség	1 727 133		765 284
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	191 678		78 718
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	18 328		9 332
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	354 709		116 946
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	2 291 848		970 280
15	10 Bérköltség	291 045		128 461
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	45 785		20 159
17	12 Bérjárulékok	83 883		36 023
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	420 713		184 643
19	VI. Értékcsökkenési leírás	203 878		97 620
20	VII. Egyéb ráfordítások	147 550		17 154
21	ebből: értékvesztés	31 431		4 792
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	103 498		385 817

Szombathely, 2016. augusztus 8.

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	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
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	5 035		2 740
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	14 367		2 762
32	ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	19 402		5 502
34	18 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége			
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
39	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	16 936		8 054
42	ebből: értékelési különbözet			
43	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	16 936		8 054
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	2 466		-2 552
45	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	105 964		383 265
46	X. Adófizetési kötelezettség	18 453		38 327
47	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	87 511		344 938

Szombathely, 2016. augusztus 8.

P.H.

Kovács Márta
ügyvezető igazgató

11301587 3530 113 18
 Statisztikai számjel

18-09-101139
 Cégbizjegyzék 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	3 127 034		3 063 895
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	28 840		28 320
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	1 967		1 447
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak érték helyesbítése	26 873		26 873
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	3 049 944		2 987 305
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	973 282		963 411
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	390 176		333 178
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	45 142		39 366
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	45 647		55 653
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	1 595 697		1 595 697
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	48 250		48 270
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartós részesedés	48 000		48 000
24	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25	Egyéb tartósan adott kölcsön	250		270
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Szombathely, 2016. augusztus 8.

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
29	B. FORGÓESZKÖZÖK	1 429 349		1 528 615
30	I. KÉSZLETEK	43 398		42 983
31	Anyagok	43 398		42 946
32	Beféjezetlen termelés és félkész termékek			
33	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34	Késztermékek			
35	Áruk			37
36	Készletekre adott előlegek			
37	II. KÖVETELÉSEK	515 343		375 726
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	122 224		103 839
39	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	47 338		5 859
40	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben			
41	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			21575
42	Váltókövetelések			
43	Egyéb követelések	345 781		244 453
44	Követések értékelési különbözete			
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
47	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	Jelentős tulajdoni részesedés			
49	Egyéb részesedés			
50	Saját részvények, saját üzletrészek			
51	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	Értékpapírok értékelési különbözete			
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	870 608		1 109 906
54	Pénztár, csekkek	478		240
55	Bankbetétek	870 130		1 109 666
56	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	153 894		22 311
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	153 634		22 254
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	260		57
59	Halasztott ráfordítások			
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	4 710 277		4 614 821

Szombathely, 2016. augusztus 8.

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
61	D. SAJÁT TŐKE	3 439 236		3 784 174
62	I. JEGYZETT TŐKE	613 440		613 440
63	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK	480 533		480 533
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	635 182		722 693
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	1 622 570		1 622 570
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	1 622 570		1 622 570
70	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZÓTT EREDMÉNY	87 511		344 938
72	E. CÉLTARTALÉKOK	81 313		81 313
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre	81 313		81 313
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	Egyéb céltartalék			
76	F. KÖTELEZETTSÉGEK	690 921		291 418
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			0
78	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban levő vállalkozással szemben			
80	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb rész. viszonyban levő vállalkozással szemben			
81	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
83	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	Átváltoztatható kötvények			
85	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			0
88	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban levő vállalkozással szemben			
90	Tartós kötelezettségek egyéb rész. viszonyban levő vállalkozással szemben			
91	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

Szombathely, 2016. augusztus 8.

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
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	690 921		291 418
93	Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
95	Rövid lejáratú hitelek			
96	Vevőktől kapott előlegek	52 993		
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	458 637		118 240
98	Váltótartozások			
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	11 603		152
	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban levő vállalkozással szemben			
100	Rövid lejáratú köt. egyéb rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben			9667
101	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	167 688		163 359
102	Kötelezettségek értékelési különbözete			
103	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
104	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	498 807		457 916
105	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
106	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	14 180		4 305
107	Halasztott bevételek	484 627		453 611
108	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	4 710 277		4 614 821

Szombathely, 2016. augusztus 8.

P.H.

Kovács Márta
Ügyvezető igazgató



A VÁROSI ENERGIASZOLGÁLTATÓ
SZOMBATHELYI TÁVHŐSZOLGÁLTATÓ KFT.

MELLÉKLETEK

Független könyvvizsgálói jelentés A Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. tulajdonosainak

Az éves beszámolóiról készült jelentés

Elvégeztük a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. mellékelt 2016. június 30. fordulónapra készített, első félévre vonatkozó beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely beszámoló a 2016. június 30-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 4 614 821 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 344 938 E Ft –, és az ezen időponttal végződő félévre vonatkozó eredménykimutatásból áll.

A vezetés felelőssége a beszámolóért

A vezetés felelős a beszámolóinak 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.

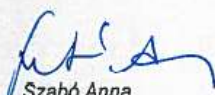
A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékok szerezni a beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérések 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. 2016. június 30-án fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Szombathely, 2016. augusztus 08.



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



Kimutatás a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. 2016. I. félévi eredményeiről

1. számú melléklet
eFt-ban

Megnevezés	Tevékenységi körök, jogcímek									Összesen		
	Távhőszolgáltatás			Villamosenergia			Egyéb tevékenység					
	2015. év	2016.06.30	T/B %	2015. év	2016.06.30	T/B %	2015. év	2016.06.30	T/B %	2015. év	2016.06.30	T/B %
Árbevétel	1 806 117	1 027 359	56,9				425 024	147 621	34,7	2 231 141	1 174 980	52,7
Egyéb bevétel	918 250	470 254	51,2							918 250	470 254	51,2
Közvetlen költségek:	2 085 773	919 623	44,1	10 202	4 876	47,8	370 971	124 529	33,6	2 466 946	1 049 028	42,5
- közvetlen anyag	1 673 961	748 927	44,7	220	13		14 458	7 109	49,2	1 688 639	756 049	44,8
- ELÁBÉ							354 709	116 947	33,0	354 709	116 947	33,0
- alvállalkozók										0	0	
- igénybe vett szolgáltatások költségei	60 807	10 341	17,0	1 191	484	40,6				61 998	10 825	17,5
- közvetlen bér	82 380	37 203	45,2							82 380	37 203	45,2
- közvetlen személyi jell.ktg.	10 394	5 198	50,0							10 394	5 198	50,0
- bérjárulékok	21 166	9 057	42,8							21 166	9 057	42,8
- értékcsökkenés	175 011	84 102	48,1	8 791	4 379	49,8	943	473	50,2	184 745	88 954	48,1
- tárgyi eszköz üzem-,és fenntartási ktg.	62 054	24 795	40,0				861			62 915	24 795	39,4
Közvetett költségek	416 256	183 526	44,1	5 601	2 801		9 540	4 356	45,7	431 397	190 683	44,2
- Üzemi általános költség	149 388	63 466	42,5	731	336		1 165	522	44,8	151 284	64 324	42,5
- Egyéb kvetett ktg.(közp.+tmk.)	266 868	120 060	45,0	4 870	2 465		8 375	3 834	45,8	280 113	126 359	45,1
Egyéb ráfordítás(iparü.a.+egyéb adók)	11 165	10 491	94,0				2 053	1 568	76,4	13 218	12 059	91,2
Összes költség és egyéb ráf.	2 513 194	1 113 640	44,3	15 803	7 677	48,6	382 564	130 453	34,1	2 911 561	1 251 770	43,0
Egyéb,terv.hezkvetlenül kapcs.ráf.(ért.veszt.)	134 332	5 095	3,8							134 332	5 095	3,8
Teljes költség és ráfordítás	2 647 526	1 118 735	42,3	15 803	7 677	48,6	382 564	130 453	34,1	3 045 893	1 256 865	41,3
Üzemi,üzleti tev.eredménye	76 841	378 878	493,1	-15 803	-7 677	48,6	42 460	17 168	40,4	103 498	388 369	375,2
Egyéb pénzügyi eredmény	2 466	-2 552	-103,5							2 466	-2 552	-103,5
Adózás előtti eredmény	79 307	376 326	474,5	-15 803	-7 677	48,6	42 460	17 168	40,4	105 964	385 817	364,1

Adózás előtti eredmény alakulása

2016. I. félév

2. számú melléklet

e Ft-ban

Megnevezés	Távhőszolgáltatás			Villamosenergia termelés			Egyéb tevékenység			Egyéb bev. és ráf.		Társaság összesen		
	2015. év	2016.06.30	T/B %	2015. év	2016.06.30	T/B %	2015. év	2016.06.30	T/B %	2015. év	2016.06.30	2015. év	2016.06.30	T/B %
Összes költség	2 502 029	1 103 149	44,1	15 803	7 677	48,6	380 511	128 885	33,9			2 898 343	1 239 711	42,8
Egyéb ráfordítás	11 165	10 491	94,0				2 053	1 568	76,4			13 218	12 059	91,2
Összesen	2 513 194	1 113 640	44,3	15 803	7 677	48,6	382 564	130 453	34,1			2 911 561	1 251 770	43,0
Árbevétel	1 806 117	1 027 359	56,9				425 024	147 621	34,7			2 231 141	1 174 980	52,7
Eredm./üzemi er. egyéb bevétel nélk.	-707 077	-86 281	12,2	-15 803	-7 677	48,6	42 460	17 168	40,4			-680 420	-76 790	11,3
Püi. műv. eredmény	2 466	-2 552	-103,5									2 466	-2 552	-103,5
Egyéb bevétel	918 250	470 254	51,2									918 250	470 254	51,2
Egyéb ráford.+komp	134 332	5 095	3,8									134 332	5 095	3,8
Adózás előtti eredmény	79 307	376 326	474,5	-15 803	-7 677	48,6	42 460	17 168	40,4			105 964	385 817	364,1

Költségek és ráfordítások alakulása ágazatonként

2016.06.30

3. számú melléklet

eFt-ban

Megnevezés	Távhőszolgáltatás			Villamos energia termelés			Egyéb tevékenységek			Társasági összesen		
	2015. év	2016.06.30	T/B %	2015. év	2016.06.30	T/B %	2015. év	2016.06.30	T/B %	2015. év	2016.06.30	T/B %
Anyagköltség	1 686 267	753 037	44,66	364	71		14 725	7 200	48,90	1 701 356	760 308	44,69
Igénybe vett szolgáltatás	89 855	42 147	46,91	1 483	677		356 705	117 994	33,08	448 043	160 818	35,89
Fenntartás: saját	62 054	24 795	39,96				861			62 915	24 795	39,41
idegen	66 050	18 088	27,39	465	163		450	253	56,22	66 965	18 504	27,63
Egyéb szolgáltatás	16 780	8 410	50,12	1 027	653		521	269	51,63	18 328	9 332	50,92
Bér	266 089	114 751	43,13	2 189	1 046		3 743	1 626	43,44	272 021	117 423	43,17
Személyi jellegű	44 423	19 610	44,14	503	215		860	334	38,84	45 786	20 159	44,03
Bérráulékok	77 105	32 828	42,58	723	342		1 222	532	43,54	79 050	33 702	42,63
Écs 100 e Ft felett	182 784	88 525	48,43	8 881	4 425	49,83	1 137	543	47,76	192 802	93 493	48,49
Écs 100 e Ft alatt	10 622	3 910	36,81	168	85		287	132	45,99	11 077	4 127	37,26
Összes költség	2 502 029	1 106 101	44,21	15 803	7 677	48,58	380 511	128 883	33,87	2 898 343	1 242 661	42,87
Iparüzési adó										0		
Egyéb adó	11 165	10 491	93,96				2 053	1 568		13 218	12 059	91,23
Összes kgt és egyéb ráf.(ért.veszt.nélk.)	2 513 194	1 116 592	44,43	15 803	7 677	48,58	382 564	130 451	34,10	2 911 561	1 254 720	43,09
Egyéb ráfordítások	135 112	5 095	3,77							135 112	5 095	3,77
Pénzügyi ráfordítások	16 936	8 054	47,56							16 936	8 054	47,56
Összes költség és ráfordítás	2 665 242	1 129 741	42,39	15 803	7 677	48,58	382 564	130 451	34,10	3 063 609	1 267 869	41,38

Saját fenntartási költség és az aktivált saját telj.

Megnevezés	Távhőszolgáltatás			Villamos energia termelés			Aktivált saját telj.			Társasági összesen		
	2015. év	2016.06.30	T/B %	2015. év	2016.06.30	T/B %	2015. év	2016.06.30	T/B %	2015. év	2016.06.30	T/B %
Anyag	42 659	14 308	33,5				14 495	7 563	52,2	57 154	21 871	38,3
Bér	16 115	8 517	52,9				2 909	1 394	47,9	19 024	9 911	52,1
Közteher	4 141	1 970	47,6				692	351	50,7	4 833	2 321	48,0
Összesen	62 915	24 795	39,4	0	0		18 096	9 308	51,4	81 011	34 103	42,1

Összes bérköltség

Megnevezés	Távhőszolgáltatás			Villamosenergia termelés			Egyéb tevékenység			Társasági összesen		
	2015. év	2016.06.30	T/B %	2015. év	2016.06.30	T/B %	2015. év	2016.06.30	T/B %	2015. év	2016.06.30	T/B %
Béreköltség	266 089	114 751	43,1	2 189	1 046		3 743	1 626	43,4	272 021	117 423	43,2
Saját fenntartás bérköltsége	16 115	9 644	59,8							16 115	9 644	59,8
Saját rezsis beruházás bérköltsége										2 909	1 394	47,9
Mindösszesen	282 204	124 395	44,1	2 189	1 046		3 743	1 626	43,4	291 045	128 461	44,1

Kimutatás a társaság 2016. 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:	118 240			
-közületi fogy.	9 994	776	251	4431	-határidőn belüli:	118 240			
-lakossági fogy.	52 890	21 922	20 823	168 435					
-egyéb belföldi vevő	847	3 774		335					
Összesen:	63 731	26 472	21 074	173 201					
Rész.visz.levő SZOVA+Erómű	27 434								
Elszámolt értékvesztés			-7 438	-173 201					
Összesen:	91 165	26 472	13 636	0	Összesen:	118 240			0
Egyéb követelések	244 453				Hitelek:				
Ebből: -adó visszatérítés	21 991				Ebből: -rövid lejáratú:				
-szállítók	293				-hosszú lejáratú:				
-egyéb	350				Egyéb kötelezettségek :	163 359			
MAVIR támogatás	57 745				Egyéb köt.kapcs.váll.sz.	152			
ÁFA követelés	142 539				Egyéb köt.egyéb rész.visz.	9 667			
Köv.havi ÁFA követelés	18 349				Vevőktől kapott előlegek				
Mindösszesen:	335 618	26 472	13 636	0	Mindösszesen:	291 418			0
<u>375 726</u>					<u>291 418</u>				

**Kimutatás a társaság 2016. I. félévi évi létszám és bér
adatainak alakulásáról**

5.sz.melléklet

Állománycsoportok	Létszámadatok (fő):		Éves kifizetett béradatok (eFt-ban)		
	Bázis	Tény	Bázis	Tény	Tény/Bázis
	2015. év	2016.06.30.	2015. év	2016.06.30.	
Fizikai dolgozók	43	41	119 347	53 882	45,1%
Szellemi foglalkozásúak	40	40	163 207	70 859	43,4%
Teljes munkaidős összesen:	83	81	282 554	124 741	44,1%
Felügyelő bizottság	5	5	7 440	3 520	47,3%
Közfoglalkoztatottak	1	1	1 051	200	19,0%
Átlagos statisztikai állományi létszám:	88	86	291 045	128 461	44,1%

Kimutatás a társaság 2016.I.félévi pénzügyi műveleteinek eredményeiről

Pénzügyi műveletek				
Jogcím	Bevétel		Ráfordítás	
	2015. év	2016.06.30.	2015. év	2016.06.30.
Kapott kamat	5 035	2 740		
Fizetett kamat				
Árfolyam nyereség	14 298	2 762		
Árfolyam veszteség			16 936	8 054
Osztalék				
Részesedés értékv.virás				
Pénzügyi befektetés leírása				
Részesedés értékesítés nyer.				
Pü.rend.kapcs.engedm.	69			
Összesen	19 402	5 502	16 936	8 054
Pénzügyi műv. eredm.:	2 466	-2 552		
Megjegyzés:				

**Kimutatás a társaság 2016. I. félévi
eredményének levezetéséről**

7. számú melléklet
eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tény	tény/bázis
	2015. év	2016.06.30.	
Üzemi, üzleti tevékenység eredménye	103 498	385 817	372,8%
Pénzügyi tevékenység eredménye	2 466	-2 552	-103,5%
Adózás előtti eredmény	105 964	383 265	361,7%
-adófizetési kötelezettség	18 453	38 327	207,7%
Adózott eredmény	87 511	344 938	394,2%

