



A VÁROSI ENERGIASZOLGÁLTATÓ  
SZOMBATHELYI TÁVHŐSZOLGÁLTATÓ KFT.

*Zöldülj velünk!*

FENNTARTHATÓSÁG

TUDATOSSÁG

EGYÜTTMŰKÖDÉS

FÉLÉVES  
BESZÁMOLÓ

2018.





**ELŐTERJESZTÉS**  
**Szombathely Megyei Jogú Város**  
**Gazdasági és Városstratégiai Bizottság részére**

**SZOMBATHELYI TÁVHŐSZOLGÁLTATÓ KFT. 2018. ÉVI I. FÉLÉVES**  
**BESZÁMOLÓJA**

**Tisztelt Gazdasági és Városstratégiai Bizottság!**

A Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. (továbbiakban: TÁVHŐ Kft.) elkészítette a 2018. évi I. féléves beszámolóját.

**ÜZLETI EREDMÉNYEK**

Vállalatunk 2018. évi I. féléves értékesítési nettó árbevétele 1.382.194 eFt volt (féléves terv 101%-a). A társaság féléves adózás előtti eredménye 114 4468 eFt (féléves terv 159%-a) volt. A mért hőértékesítésünk 257.961 GJ volt, amely a féléves terv 100,6 %-a.

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 2018. ÉVI I. FÉLÉVES TEVÉKENYSÉGE**

A TÁVHŐ Kft. 2018. évi I. féléves operatív tevékenységét leginkább jellemző tényezők a következők:

- 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, 2018. 10.01-2019. 10.01. időszakra vonatkozóan kötöttünk szerződést.
- Környezeti és Energiahatékonysági Operatív Programokért Felelős Helyettes Államtitkárság által támogatásra érdemesnek ítélt pályázatok:
- **1. KEHOP-5.3.1 pályázat „A Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft-nél hőközvetek összekapcsolása, hőtávvezeték rekonstrukció és új fogyasztók rendszerbe kapcsolása”**

Műszaki leírás: Az új fogyasztók rendszerbe kapcsolása három helyszínen történik meg, egy társasház, egy lakópark és egy szabadidős létesítmény (Tópark) csatlakoztatásával. A projektek kapcsán várhatólag 192 lakossági felhasználóval bővül rendszerünk.

A hőközvetek összekapcsolása tárgykörben a Vízöntő utcai fűtőművünket a 11-es Huszár utcai fűtőművünkkel, valamint a bővített kapacitású faapríték tüzelésű fűtőművünket a Mikes utcai a Szt. Flórián körúti és a Rákóczi utcai

kazánházunkkal. A Vízöntő utcai és a 11-es Huszár utcai fűtőművek összekötésével párhuzamosan, a 11-es Huszár utcai kihelyezett hőközpont megszüntetését, 6 db felhasználói hőközpont kialakítását és az elavult szekunder rendszer cseréjét és egyben primeresítését tervezzük.

A bővített kapacitású faapríték tüzelésű a Mikes utcai a Szt. Flórián körüti és a Rákóczi utcai fűtőmű körzetek összekötésével megszűnik az összes sziget üzemű fűtőmű, lehetőségessé válik a több oldali primer energia betáplálás, az aprítékos kapacitás nagyobb kihasználása, az energiamixünk optimálisabbá válik.

A primer hőtávfűtő rekonstrukció tárgykörben, első sorban a rossz minőségű DUTISOLAR távfűtőkeinket, nagy keresztmetszetű, védőcsatornás, utószigetelt gerinc vezetéseinket tervezzük kicserélni. A primer hőtávfűtőke cseréje összesen 2175 m nyomvonalon, két szakaszon tervezett.

A projekthez társaságunk jogerős vezetékjogi engedéllyel rendelkezik a Szombathely, Mikes Kelemen u. 8613/19 hrsz. alatti területen létesítendő faaprítékos fűtőműhöz kapcsolódó távfűtőke építési munkáihoz.

A primerenergia megtakarítása projektnek éves szinten 30 540 GJ

A projekt városi szinten várhatóan 2.249 t/év üvegházhatású gáz (ÜGH) kibocsátásának elkerülését teszi lehetővé

Igényelt támogatás várható összege: 787.246 eFt

A támogatás várható maximális mértéke kb. 50%.

- **2. KEHOP-5.3.2 pályázat „Kapacitás bővítés a Szombathelyi Mikes Kelemen utcai bio-fűtőműben”**

Műszaki leírás: A projekt révén beépített 5 és 3 MW-os kazánokból 89 292 GJ/év megújuló energiahordozóból (faaprítékból) előállított hő kerül a Szombathely déli távhőközvetbe, így a Mikes utcai gázmotor és a meglévő bio-fűtőmű hőtermelését változatlanul tekintve a körzetben a távhő ellátás kétharmada megújuló energiából származik majd. 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 villamos energiára és 166 GJ/év dízel üzemanyagra is. A projekt révén eredőben 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 projekthez a Szombathely, Mikes Kelemen u. 14. (8613/19 hrsz) szám alatti 5+3 MW teljesítményű, faapríték tüzelésű bio-fűtőmű tervdokumentációja jogerős építési engedéllyel rendelkezik.

Igényelt támogatás várható összege: 363.066 eFt

A támogatás várható maximális mértéke kb. 38%.

Az energiahatékonyság növelésére és a megújuló energiaforrások alkalmazására irányuló beruházások megvalósítására a 158/2016. (VI. 13.) Korm. rendelet hatályos, amely szerint projektek határidőben történő megvalósításáról a miniszter gondoskodik, az NFP Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság bevonásával. Az NFP legfontosabb feladata, hogy szakmai támogatást, tájékoztatást nyújtson, illetve

tanácsadási feladatokat lásson el az érintett beruházások végső kedvezményezettjei számára. Nyomon követi a projektek szerződéses állományának alakulását, a szerződések teljesítését, az ütemezéstől való eltéréseit és a beruházások pénzügyi elszámolását, kapcsolatot tart a miniszter és a szakpolitikai felelős irányítása alá tartozó, az adott feladat ellátásáért felelős szervezettel, a hatáskörrel rendelkező irányító hatósággal, valamint a támogatást igénylővel vagy a végső kedvezményezettel.

Mindkét pályázathoz a konzorciumi megállapodások megkötésre kerültek, a pályázatok kivitelezésének előkészítésére folyamatos a kapcsolat az NFP-vel. Az ügyintézés sokszori egyeztetésekkel történik: a tervezési közbeszerzési kiírások előkészítési ütemében tartanak a projektek, mely alapján jelenleg azt látjuk, hogy az idei évben -ideális esetben ez eljárási idők figyelembevételével- max. a tervező kiválasztásáig és talán a tervek megrendeléséig juthatunk.

- Az elkövetkező időszakban is fontosnak tartjuk minél több **új fogyasztó távhőre való kapcsolását**. Az üzleti tervben is megfogalmazott céloknak megfelelően több társasháznak és egy intézménynek készítettünk árajánlatot távfűtés kialakítására. A díjképzési szabályzatunkat a piaci lehetőségekhez igazítottuk, hogy versenyképességünket javítsuk. Sikeresen bővülünk új lakossági fogyasztókkal 23 lakás mellett 52 lakásos társasháznál szolgáltatunk, várhatóan 2018-2019 év folyamán további 235 lakás csatlakozik a távhőszolgáltatáshoz. A fejlesztésekkel együtt úgy látjuk, hogy várhatóan 8000-9000 kW felhasználói teljesítménnyel és 304 új melegvíz fogyasztóval bővül a távhőszolgáltató Szombathelyen.
- Társaságunk **költségmegosztási feladatokat** lát el **8 társasháznál**, ahol vállalatunkat bízták meg a költségmegosztás elszámolás elkészítésével.
- Szolgálatba állítottuk **két új, elektromos autónkat**. Az autók károsanyagkibocsátás nélkül biztosítják kollégáinknak, hogy a hibabejelentéseknél mielőbb a helyszínre érkezhessenek, így a magas színvonalú, gyors hibaelhárítási tevékenységünk során a város levegőjének védelme érdekében is tehetünk.
- **Sikeresen pályáztuk meg a Távhő Ökocímkét**, amelyet csak azok a távhőszolgáltatók kaphatnak meg, amelyek felelős céggként elkötelezték magukat a környezetkímélő és energiahatékony szolgáltatás biztosítása mellett. A Távhő Ökocímkét a Magyar Távhőszolgáltatók Szakmai Szövetsége (MaTÁSzSz) 2017 augusztusában azzal a céllal vezette be, hogy a fogyasztók számára nyilvánvalóvá tegye a távhőrendszerek környezetre gyakorolt hatását, a háztartási eszközöknél már jól bevált energiacímkéhez hasonlóan. Ökocímkénken a primerenergia-hatékonyság tekintetében D, a zöldenergia-felhasználás és a CO<sub>2</sub>-kibocsátás tekintetében A<sup>+</sup>, azaz a legjobb értékelést kaptuk.
- Társaságunk kiemelt figyelmet fordít arra, hogy megőrizze a munkahelyi biztonság terén elért pozitív eredményeket, tovább növelje a munkavállalók és munkáltatók közt fennálló kölcsönös bizalmat, tiszteletet és fejlessze a felek

közti együttműködést. Cégünk részt vesz a Pénzügyminisztérium által indított **„Együttműködés a munkahelyek biztonságáért” elnevezésű partnerségi programban**, melynek célja a munkavállalók garanciális jogainak, valamint a tisztességes vállalkozások elismerésének biztosítása, a foglalkoztatás biztonságának és jogszerűségének növelése, és a munkakörülmények javítása.

- Társaságunk 2015-ben csatlakozott a duális képzéshez, továbbá két középiskolai diák számára folyamatosan **gyakorlati képzőhely** vagyunk, azzal a szándékkal, hogy esetleges szakmunkás utánpótlás bázisunkat biztosítsuk.
- A **gyors ügyintézés** érdekében ügyfeleink számára folyamatosan biztosított az **online ügyfélszolgálat** és elérhető az **elektronikus számla**. Honlapunk megújult, áttekinthetőbb, könnyebben kezelhető. Hagyományos eléréseken túl (e-mail, levél) a közösségi média felületein is lehetőséget adunk fogyasztóinknak a kommunikációra: a mai kor elvárásainak megfelelően programunk szolgálatába állítottuk „Zöldülj velünk!” Facebook-oldalunkat, amely egyre több rajongót szerez.
- A Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. részt vett az idei évben a **Távhőszolgáltatás Napja** országos rendezvénysorozaton. Aki 2018. április 13-án délelőtt a Fő téren járt, láthatta, hogy többszáz vidám, színes sapkákba bújt kisgyerek járt körtáncot. Az egyedülálló közösségi eseményen a Távhőszolgáltatás Napját ünnepeltük egy nagyszabású flashmobbal. Videóink rendezvényeinkről a Youtube-on is megtekinthetők.
- 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 **„Zöldülj velünk!” szemléletformáló program elemei:**

- Érzékenyítő tartalmak átadása interaktív mese és ismeretterjesztő előadások formájában – óvodások számára (25 perces interaktív mese Devecsery László: **Kalandozók kalandjai**)
- Érzékenyítő interaktív előadások megszervezése és lebonyolítása - általános iskola felső tagozatos tanulói számára **„Hogyan látja a hőkamera?” – 45 perces interaktív akkreditált általános iskolai előadásorozat mely 3 iskolában már bemutatásra került**
- Együttműködési program kialakítása cégekkel, intézményekkel (pl. Föld Napja 2018)
- Lakosságot érzékenyítő kommunikációs stratégia kialakítása
- Program beépítése és megjelentetése a TÁVHŐ Kft. marketing kommunikációjában.

Programunk hatását, eredményeinket kérdőívek segítségével mérjük. A mesét eddig közel 1000 kisgyermek látta 13 óvodából, és 250 kisiskolás 3 iskolából. Egyéb rendezvényeinken további 150 gyerek vehetett részt a Hőmanó kalandjaiban. Iskolai előadásainkon 3 iskola 20 osztálya, azaz kb. félezer diák vett részt.

- Vállalatunk kiemelt és hangsúlyos törekvése a távhőszolgáltatás, mint közszolgáltatás területén a **fogyasztóvédelmi szempontok előtérbe** helyezése. Cégünknel - a törvényi előírásoknak megfelelően – **fogyasztóvédelmi referens** működik.
- A MEKH-kel együttműködésben, az országos mintaprojekt kialakításának részeseként, készítjük elő a távhőszolgáltatást érintő Felhasználói Elégedettségi Felmérés kialakítását és bevezetését.
- **Adatvédelmi biztos, esélyegyenlőségi referens és esélyegyenlőségi terv** is rendelkezik a munkavállalók érdekeinek védelméről. Vállalatunk alapértéknek tekinti az egyenlő bánásmódot és az egészséges környezethez való jogot, üzleti döntéseink során e jogokat tartjuk tiszteletben. GDPR előírásait szem előtt tartva kezeljük adatainkat.
- Távhő termelésünk középpontjában fogyasztóink minőségi ellátása áll, munkánkat minőségirányítási rendszerünk (**ISO 14001 és az ISO 9001**) által meghatározott követelményeknek megfelelően végezzük.

Társaságunk állományi létszáma 84 fő. A Felügyelő Bizottság öt tagból áll. Cégünk 2018. év I. félévében 5 fő **megváltozott képességű** munkavállalót foglalkoztatott, akiknek a bérét a rehabilitációs hozzájárulás megtakarításából fedeztük.

**Pénzügyi helyzetünk** prognózisunk szerint 2018 évben folyamatos likviditást biztosít a társaság működéséhez.

Társaságunknál fennálló hátralék állománya folyamatosan csökken. 2017.06.30-án a lakossági hátralék összege 222.822 eFt volt, ami 2018.06.30-án 189.147 eFt-ra csökkent. A közületi hátralék összege 2017.06.30-án 14.196 eFt-ot tett ki, ami 2018.06.30-án 16.837 eFt volt.

Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata 1076 aktív lakossági és 70 aktív közületi ingatlanal rendelkezik, melyekben távhőszolgáltatást biztosít társaságunk. Ebből az állományból 457 lakossági és 18 közületi ingatlanban halmoztak fel hátralékot 74.627 eFt értékben. Az önkormányzati hátralék a teljes lakossági hátralék 36,96% - át teszi ki.

2005. évi XVIII. törvény a távhőszolgáltatásról 44.§ (3) bekezdése szerint 2012. 01.01-től "... A távhő-szolgáltatási díj a bérlő vagy a használó által történő megfizetéséért a tulajdonos egyszerű (sortartó) kezesként felel...." A 2018. június 30-án fennállt 74.627 eFt önkormányzati hátralékból 20.336 eFt számlatartozás (költésekkel 22.153 eFt) 2012. január 1-jét megelőzően járt le. Az akkor hatályos Távhőtörvény alapján a tulajdonos egyetemlegesen felel e tartozásért.

Társaságunk jogszabályi módosításoknak megfelelően elindította új eljárási módját a szolgáltatás felfüggesztésének helyére **bejutás karhatalmi intézkedése terén**. 2018. január 01-től a jogszabály szerint „A **járásbíróság nemperes eljárásban elrendelheti a távhőszolgáltató bejutását a felhasználási helyre, ha a felhasználó, illetve díjfizető nem teszi lehetővé:.....b) szerződésszegés vagy szabálytalan vételezés esetén a távhőszolgáltatás felfüggesztését.....**”. Egy ügyfelünk esetében az adós ellen folyó végrehajtási eljárásban - önkéntes teljesítés hiányában - az eljáró végrehajtó betervezte az ügyet a Szombathelyi Járásbíróshoz a végrehajtás módjának megállapítása végett. Társaságunk levelében előadta, hogy álláspontja szerint a meghatározott cselekmény

a rendőrség közreműködésével történő kikényszerítés útján (Vht. 174. § d) pont) vezetne legnagyobb eséllyel eredményre.

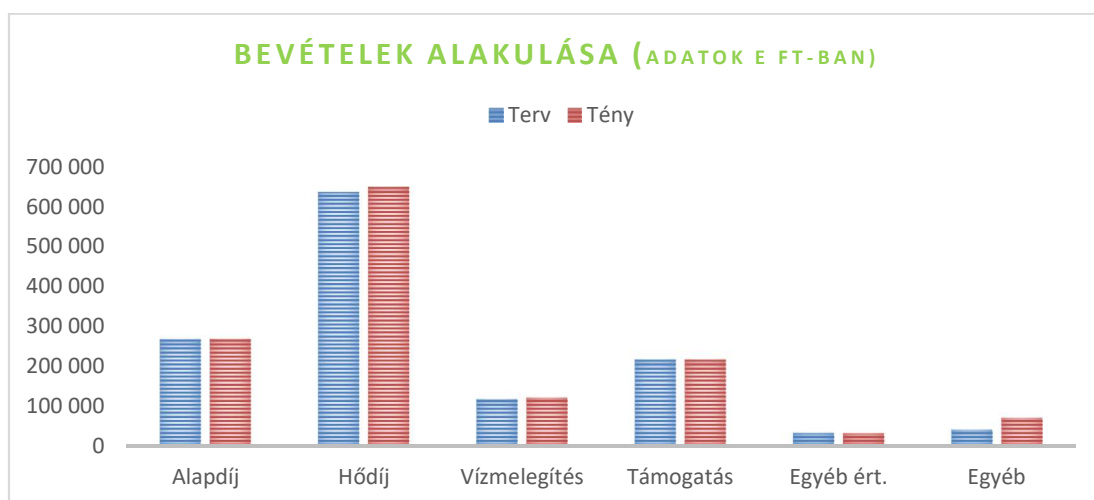
Az 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet szerint távhőszolgáltatás hatálya alá tartozó tevékenységből származó adózás előtti eredménye nem haladhatja meg az ármegállapítás során figyelembe vett könyv **szerinti bruttó eszközérték** és a nyereségtényező szorzatának mértékét (nyereségkorlátot), **mely 2 %**. 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. A MEKH tájékoztatása szerint a 2016. évre vonatkozó 2% feletti nyereség **304.163 eFt**, mely összeget **2018. december 31-ig kell energiahatékonyságot növelő beruházásra elkölteni**. A beruházások folyamatos kivitelezés alatt állnak.



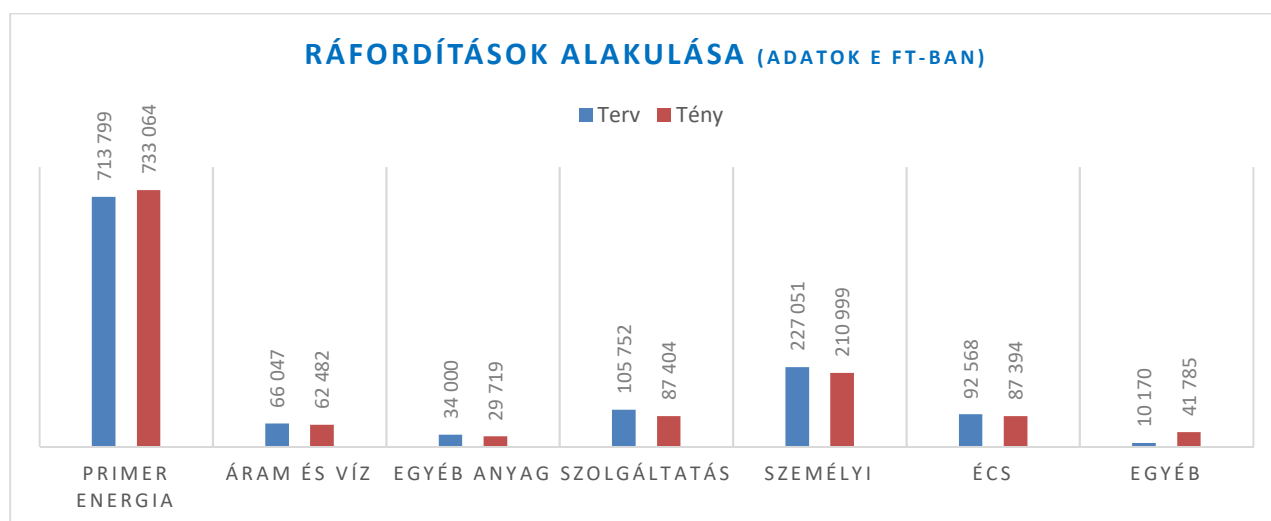
## 2018. I. FÉLÉV EREDMÉNY ELEMZÉS

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

A bevételi adatokat vizsgálva látható, hogy csak kisebb eltérések tapasztalhatóak, többségük a terv szerint alakult. A fűtési célú hőértékesítés mennyisége összességében több lett, mint a tervezett, felhasználói csoportonkénti eloszlása azonban változott. A lakossági felhasználási arány csökkent, míg az egyéb felhasználók mennyisége és aránya növekedett, emiatt a bevétel összege kis mértékben több lett a tervezettnél. Az egyéb bevételek között szereplő különbözet részben időbeli elhatárolás, mely a ráfordítások között is szerepel.



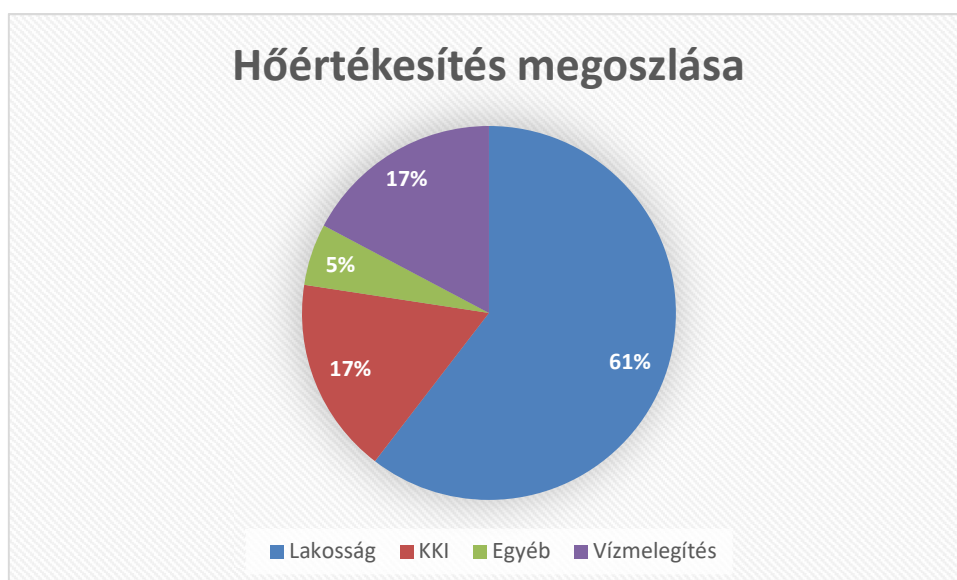
**A ráfordításokat áttekintve látható, hogy több esetben is jelentős eltérés volt a tervtől. Nőtt az energiaköltség, szolgáltatási és személyi költségek időarányosan kevesebbek a tervezettnél. Az egyéb ráfordítások között időbeli elhatárolás is szerepel.**



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

### Hődij bevétel

**A hődij bevétel 13,2 millió Ft-tal lett több mint a tervezett.** A lakossági felhasználás 1.066 GJ-al lett kevesebb, a KKI felhasználók felhasználása 1.749 GJ-al, míg az egyéb felhasználóké 2.408 GJ-al több mint a tervezett. Az átlagár az arányok elmozdulása miatt 18 Ft/GJ-al több lett a tervezettnél, egységár változás nem volt. Százalékos mértékben nagyobb eltérés szinte minden hónapban (februárban (+15%) márciusban (+37%) és áprilisban (-46%), májusban (-89%)) volt, ezek mennyiségileg is jelentős eltéréseket jelentettek. Az elmúlt évhez képest kiugró időjárás hónap nem volt, azonban több is számottevően eltért az átlagostól.



### Aktivált saját teljesítmény

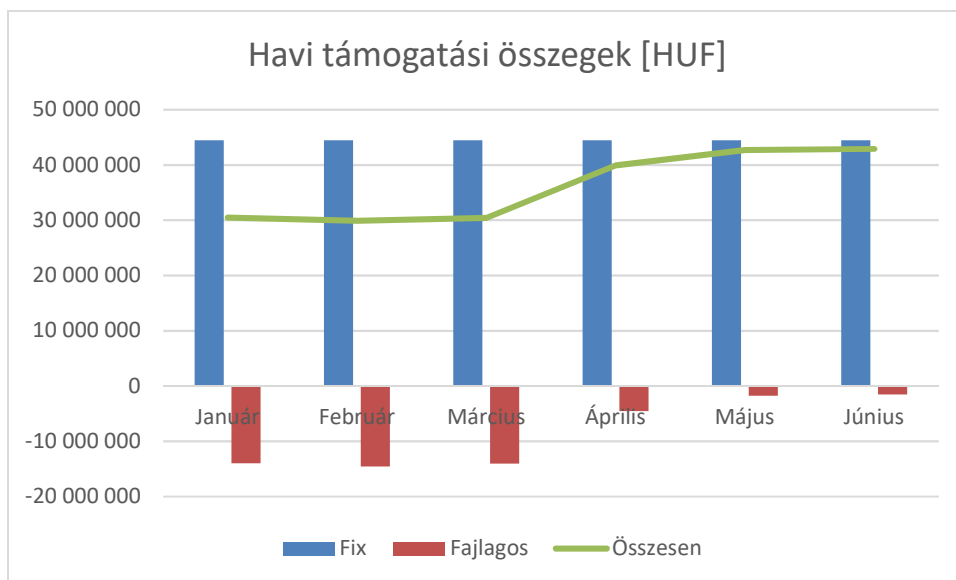
A beruházások során egyes feladatokat saját erőforrásokkal végzünk el, így ezeket a költségeket a beruházások aktiválása után bevételként számoljuk el. Az üzleti évre 59,5 millió Ft-ot kalkuláltunk, eloszlását az előző évi tapasztalatok alapján bontottuk meg. Az ütemterv kialakítására a terv elfogadása után került sor. Az első félévben teljes mértékben 10,7 millió Ft saját teljesítmény került aktiválásra, ami az éves tervezett 18%-a, az I. félévére tervezettel szinte teljesen megegyező érték.

### Egyéb bevételek (energiatámogatáson kívüli bevételek)

Az egyéb bevételek között közel 30 millió Ft-os többletet számoltunk el, azonban ennek egy része 21,3 millió Ft CO<sub>2</sub> kvóta elhatárolás, ez az összeg az egyéb ráfordítások között is szerepel. További jelentős eredmény növelő tétel az eszköztértékesítésből származó 2,4 millió Ft, visszaírt értékvesztés 3,2 millió Ft, továbbá már leírt befolyt követelés 1,2 millió Ft összegben.

## Energia támogatás

Az energiátámogatás havi összege kéttényezős. Az egyik tényező havi fix összeg, míg a fajlagos összeg a lakossági célú hőértékesítésre számított összeg, ennek egységára jelenleg negatív. Mivel a hőértékesítés a tervezettől csak kis mértékben tér el a támogatási összegben sem mutatkozik számottevő eltérés.

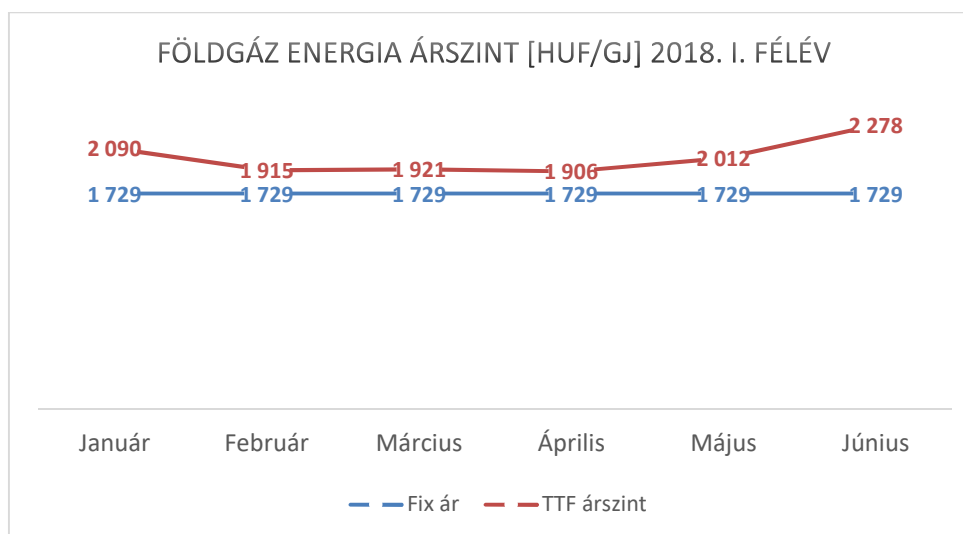


## Földgáz

A földgáz költség kevesebb lett, mint a tervezett, ez elsősorban a nagyobb mennyiségű hőátvétel miatt adódik.

A mennyiségi eltérés mindössze -14.434 GJ, a felhasználás a tervezett 93,9%-a.

A tervben a Fix HUF/GJ energiaár szerepelt, mely az előző éves tender során kötött szerződésünkben szerepel. Összevetve feltételezett TTF képletes árral a kedvező fix ár költségelőnye a félévben kb. 54 millió Ft volt.



### Faapríték

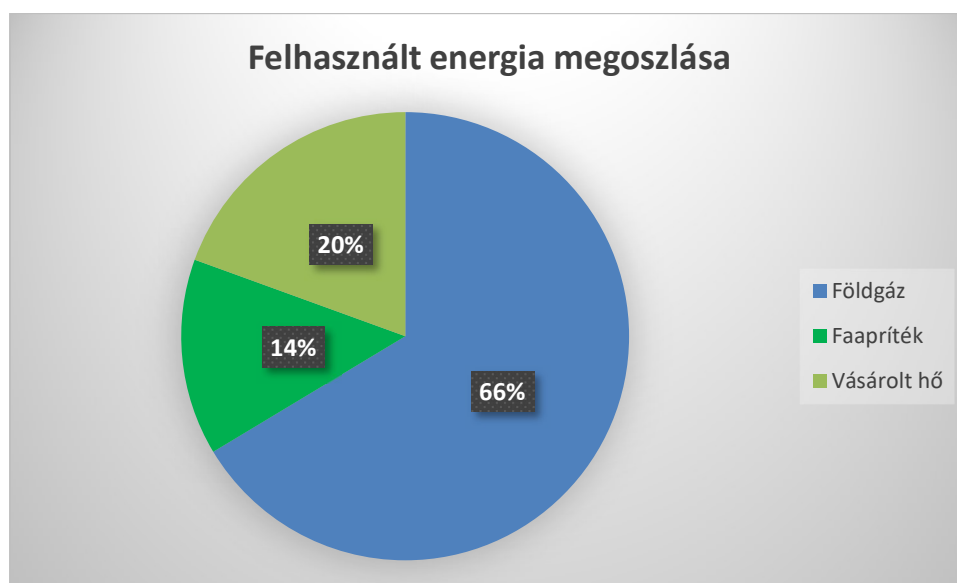
A faaprítékos hőtermelés 17,9 millió Ft-os költségnövekedése részben az 1601 GJ többlet hőtermelésből adódik. Februárban és márciusban a korábbiakhoz mérten alacsonyabb hatásfokkal működött a kazán.

Az első félévben 26067 GJ hőtermeléssel kalkuláltunk, a tényleges termelés 27.668 GJ volt. A felhasználás terv szerint 3078 tonna, míg a tényadat 3998 tonna.

Költségszinten 2537 Ft/GJ alapanyagköltséggel kalkuláltunk, a tényleges fajlagos költség 3038 Ft/GJ.

### Vásárolt energia

A vásárolt energia hatósági áras, az egységár nem változott a félév során, így a költségeltérés kizárólag az átvett hő mennyiségéből származik. A saját tulajdonú gázmotorok üzemelésével májustól kalkuláltunk. Mivel a motorok nem indultak el, 5.027 GJ átvett hő „esett ki” a rendszerből. A Szombathelyi Erőmű Zrt. üzemelése jóval a terv felett volt, így összességében a vásárolt hő mennyisége 8667 GJ-al meghaladta a tervezettet. **A Vízüntő telephelyen 121%-os (+9.491 GJ), a Mikes telephelyen 163%-os (4.203 GJ) együttesen 127%-os (+13.694 GJ) volt a tervhez viszonyított hőátadás.**



### Alaptevékenység változó bevételei és költségei

**A bevételek és a költségek együttes hatása az eredményre -6,3 millió Ft. Ez realizált eredmény csökkenés, amely elsősorban a tervnél kis mértékben kedvezőtlenebb termelési és szolgáltatási hatásfoknak tulajdonítható.** Az üzleti tervben a kiadott energia 256.220 GJ, felhasznált energia 322.645 GJ volt, amely 79,4%-os hatásfokot jelent. Ténylegesen 258.964 GJ volt a kiadott hőenergia, melyhez 333.410 GJ volt a felhasználás, ez 77,7%-os hatásfok.

### Segédanyagok

Az anyagköltségben 2,5 millió Ft megtakarítás látható időarányosan. A beruházások megvalósítására nagyrészt a második félévben kerül sor, így a tervezett költség

várhatóan realizálódni fog az év második részében. Ezt a várakozást erősíti az a tény is, hogy hibaelhárítási anyagként már 12 millió Ft merült fel az év során.

### **Egyéb anyag**

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

### **Karbantartások, Egyéb igénybevett szolgáltatások**

A karbantartási és üzemfenntartási tervekben szereplő, továbbá egyéb szolgáltatási tételek terveköltségeinek jelentős része az egyes hónapokra egyenlő részletekben lett tervezve. Az első félévben a tervezett 80,7 millióhoz képest kevesebb, 66,5 millió Ft került felhasználásra, ez 82%-os arány jelent. **A karbantartások ütemterve alapján a költségek jelentős része időben eltolódik, a kimutatott költségcsökkenés várhatóan realizálódni fog az év második részében amennyiben a felsorolt tételek megvalósítása a terv szerint fog megtörténni.** Ezt a várakozást erősíti az a tény, hogy hibaelhárításra a tervezett keretösszeg időarányos része felhasználásra került.

### **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 nagyrészt a helyi adókat tartalmazzák 11,1 millió Ft értékben, valamint CO<sub>2</sub> kvóta elszámolást 30,6 millió Ft értékben.

## II. FÉLÉVES VÁRAKOZÁS

### Földgáz ár, költség

Az üzleti tervben az érvényes szerződés szerint paraméterek szerinti kalkuláltuk a költséget január – szeptember időtartamra. Az év eddigi időszakát nem érintette egységár változás, így a költségek különbözete a mennyiségi felhasználás változásaiból adódott. Ez várhatóan a III. negyedévben is így lesz. A negyedik negyedévre a gázpiaci ármozgásokat figyelembe véve, TTF-es árképlettel kalkuláltuk a gázarat. A következő 2018/2019-as gázévre szóló szerződésben szintén fix HUF árra lett rögzítve az energiadíj, így a földgáz energiaköltsége a következő gázévben is elsősorban mennyiségfüggő lesz.

**A földgáz jegyzésére a II. negyedévre jelentősen magasabb lett, a szerződött árak elsősorban ezen jegyzések függvényei. A szerződött fix ár magasabb, mint a tervben kalkulált, így a földgáz energiaköltség azonos mennyiségre vetítve kb. 51 millió Ft-tal több lesz a tervezettnél.** A rendszerhasználati díjak rendelet alapján módosultak, ennek pontos egységárai még nem ismertek, költségcsökkentő hatással számolunk.

### Elhúzódó bevételek, költségek

A beruházási és karbantartási munkák jelentős része a II. félévben 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 nagymértékben növekszik, reálisan kalkulálhatunk a támogatás növekedésével, azonban a támogatási összeg meghatározásakor várhatóan a teljesítménydíjakban bekövetkezett kedvező változást is figyelembe fogják venni.

### Várható éves eredmény

Az üzleti tervben 3,3 millió Ft adózás előtti eredmény szerepel. Az eredmény azonban jelentősen **függ az energiatámogatási rendelet** fix és fajlagos értékeitől.

Az I. félév során realizált eredmény változás az alaptevékenység közvetlen értékeiből származó – 6,3 millió Ft, továbbá az egyéb értékesítés + 6,8 millió Ft-os értéke.

A földgáz költsége az utolsó negyedéven a tervezetthez képest az energiaárak jelentős emelkedése miatt költségnövekedést jelent. Mértéke kisebb rendszerhasználati költséget figyelembe véve, a tervezett mennyiségi felhasználáson kb. 45 millió Ft.

Az energiatámogatást nem üzleti évre, hanem a gázévre kalkulálják, emiatt annak kihatása van a 2019-as évre is. Mivel az energiaárak nagymértékű növekedésen mentek keresztül, melynek következtében a szerződött díj jelentősen magasabb lett

az előző évesnél, az energiatámogatás arányos, költségnövekedést kompenzáló emelésével kalkulálunk.

**A karbantartási szolgáltatási és egyéb költségek** – az előző évek tapasztalata és az I. félév adatai alapján - várhatóan a tervezett keretösszegeken belül valósulnak meg, emiatt kisebb megtakarítással számolunk. A valós költségek nagymértékben függenek a hibaelhárításra fordított kiadások alakulásától.

Az éves eredmény várhatóan nem fogja elérni a szektorban rendeletileg irányadó 2%-os eszközarányos eredményt. Ezt nagymértékben befolyásolhatja a termelési összetétel és határfok alakulása, az energiatámogatáshoz kapcsolódó rendelet módosítása, továbbá ez egyes karbantartások és szolgáltatások költsége, különös tekintettel az előre nem látható meghibásodásokra. Továbbá **CO<sub>2</sub> kvóta árszintjének** jelenleg érzékelhető **drasztikus növekedése** is jelentősen befolyásolhatja az év végi eredményt.

## A TÁRSASÁG 2018. ÉVI I. FÉLÉVES BERUHÁZÁSI ÉS KARBANTARTÁSI TEVÉKENYSÉGE

Az üzleti tervben szerepeltetett beruházásaink megvalósítását 2018. évben elkezdtük, nagy részük még kivitelezés alatt áll, átfogó értékeléssel a munkák befejezése után tudunk szolgálni. A beruházások és karbantartások jelentős részét a hivatalos fűtési időszakon kívülre, tehát a május 15. és szeptember 15. közé eső időszakra ütemeztük.

A 2018. évi beruházási terv része a **középtávú távhő fejlesztési koncepció** előkészítő munkáinak (konzorciumi partnerünkkel, az NFP-vel együttműködésben) - tervtenderek készítése, közbeszerzés elindítása, telekvásárlás – megvalósítása.

2018. évi üzleti célkitűzéseinkkel összhangban beruházásaink egy része kapcsolódik **Szombathely városban távhőre köthető épületek csatlakozásának** kiépítéséhez. 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)	Szolgáltatás (várható) indítása
Váci Mihály u. 3. orvosi rendelők	70	1	2016
Kőszegi u. 23/B. főépület	390	1	2016
Bartók Béla Krt. 40.	210	98	2016
Savaria Múzeum - Kisfaludy Sándor u.	500	1	2016
Haladás Multifunkcionális Sportkomplexum	2200	1	2017
Simon István u. 5. lakóudvar	250	52	2017
Kőszegi u. 23/B. raktár	30	0	2017
Krúdy lakópark I. ütem	195	39	2017
Kassák Lajos u. lakóudvar	80	23	2018
Krúdy lakópark II. ütem	195	39	2018
Krúdy lakópark III. ütem	195	39	2019
Egészségház (hőszivattyús rendszer)	60	1	2019
Miragarden lakópark	270	57	2019



Megnevezés		(várható) Lekötött teljesítmény (kW)	Új HMV fogyasztó (db)	Szolgáltatás (várható) indítása
Tófürdő	Jégcsarnok	560	1	2018
	Jégpálya gépház	100	1	2018
	Tófürdő Hotel Hkp.	820	1	2019/2020
	Rekreáció épület Hkp.	200	1	2019/2020
	1. számú gépház (úszómedence)	700	0	2019/2020
	2. számú gépház (gyermek és látvány medence)	700	0	2019/2020
Volt EPCOS telephely	14. sz. épület	350	1	2019/2020
	15. sz. épület	250	1	2019/2020
	16. sz. épület	250	1	2019/2020
	18. sz. épület, Vívócsarnok	100	1	2019/2020
	19. sz. épület, Cserkészház, Asztalitenisz csarnok	200	1	2019/2020
<b>Összesen:</b>		<b>8875</b>	<b>361</b>	

**Kazánházi és hőközponti beruházások** tárgykörnél tervezett beruházások előkészítése megtörtént, megvalósításuk folyamatban van. **Távvezetési beruházásaink** tervdokumentációinak elkészítése folyamatos.

**Irányítástechnikai beruházások** főcsoportban tervezettek szerint cégünk 2018-ban folytatja a hőmennyiségmérők, ill. a távvezetési rövidzárak integrálását a távfelügyeleti rendszerbe. A 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 114.468 eFt. Az értékesítés árbevétele 1.382.194 eFt volt, amely az előző időszakhoz (2017. I. félév: 1.316.444 eFt) viszonyítva növekedést mutat. 2018. év első félévében villamos energia értékesítésére nem került sor. Az állami támogatás mértéke 216.296 eFt volt 2018. I. félévében. Az energiatámogatás az alaptevékenység teljes – támogatást is beleértve – bevételének közel 14 %-át teszi ki.

A szolgáltatás közvetlen üzemi költségeinek közel 78 %-a energia ill. anyagjellegű ráfordítás, 6 %-a értékcsökkenés, 13 %-a személyi jellegű, 3 %-a egyéb ráfordítás. Az anyagjellegű ráfordítások értéke 1.225.167 eFt-ot tett ki. A személyi jellegű ráfordítások értéke 210.999 eFt, 2018. I. félévében az értékcsökkenés 87.394 eFt-ot tett ki. Egyéb ráfordításaink 41.785 eFt - ami 3.249 eFt értékvesztés visszaírást tartalmaz. Társaságunk 2018-ban nem rendelkezik értékpapírral.

A szállítói kötelezettségeink összege 187.136 eFt, összes rövid lejáratú kötelezettségünk 344.531 eFt. Követeléseink összege 427.631 eFt. Vevői követelések összege 84.449 eFt, kapcsolt vállalkozással szembeni követelésünk 852 eFt, egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben 136.215 eFt egyéb követelések értéke 206.115 eFt. Bankbetétünk 746.037 eFt. A mérleg főösszege 4.439.450 eFt.

Társaságunk fő **célkitűzése a 2018-as üzleti év további részében is** a szolgáltatás folyamatos, elvárt színvonalú biztosítása.

Kérem a Tisztelt Gazdasági és Városstratégiai Bizottságot, hogy a társaság 2018

. évi I. féléves mérlegbeszámolóját a mellékletekkel és a független könyvvizsgálói jelentéssel együtt elfogadni szíveskedjék!

Szombathely, 2018. augusztus 17.

Kovács Márta  
ügyvezető igazgató



11301587 - 3530 - 113 - 18

Statisztikai számjel

18-09-101139

Cégjegyzék száma



## SZOMBATHELYI TÁVHŐSZOLGÁLTATÓ KFT

9700 Szombathely, Március 15. tér 5/A.

# FÉLÉVES BESZÁMOLÓ 2018

2018. július 31.

11301587 3530 113 18

Statistikai számjel

18-09-101139

Cégjegyzék száma



"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	E
1	<b>A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>3 259 170</b>		<b>3 192 486</b>
2	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>35 520</b>		<b>33 894</b>
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyon értékű jogok	10 110		8 484
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak érték helyesbítése	25 410		25 410
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>3 175 342</b>		<b>3 110 434</b>
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyon értékű jogok	997 709		985 204
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	278 665		238 442
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	38 463		45 257
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	91 086		72 112
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	1 769 419		1 769 419
18	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>48 308</b>		<b>48 158</b>
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	308		158
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Szombathely, 2018. július 31.

P.H.

Kovács Márta  
ügyvezető igazgató

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



"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	E
29	<b>B. FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>1 442 409</b>		<b>1 234 957</b>
30	I. KÉSZLETEK	68 458		60 788
31	Anyagok	68 458		53 923
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek			6 865
33	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34	Késztermékek			
35	Áruk			
36	Készletekre adott előlegek			
37	II. KÖVETELÉSEK	531 328		427 631
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	107 397		84 449
39	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	3 546		852
40	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben			
41	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	141 741		136 215
42	Váltókövetelések			
43	Egyéb követelések	278 644		206 115
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	<b>842 623</b>		<b>746 538</b>
54	Pénztár, csekkek	551		501
55	Bankbetétek	842 072		746 037
56	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	<b>178 346</b>		<b>12 007</b>
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	176 276		10 083
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 070		1 924
59	Halasztott ráfordítások			
60	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>4 879 925</b>		<b>4 439 450</b>

Szombathely, 2018. július 31.

P.H.

Kovács Márta  
 ügyvezető igazgató

11301587 3530 113 18

Statisztikai számjel

18-09-101139

Céggjegyzék száma



adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	E
61	<b>D. SAJÁT TŐKE</b>	<b>3 637 190</b>		<b>3 741 356</b>
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	213 531		392 256
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	356 132		356 132
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	1 794 829		1 794 829
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	1 794 829		1 794 829
70	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZÓTT EREDMÉNY	178 725		104 166
72	<b>E. CÉLTARTALÉKOK</b>	<b>21 299</b>		<b>0</b>
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre	21 299		
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	Egyéb céltartalék			
76	<b>F. KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>843 604</b>		<b>344 531</b>
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
78	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban levő vállalkozással szemben			
80	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb rész. viszonyban lévő 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	<b>0</b>		<b>0</b>
88	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban levő vállalkozással szemben			
90	Tartós kötelezettségek egyéb rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

Szombathely, 2018. július 31.

P.H.

Kovács Márta  
ügyvezető igazgató

11301587 3530 113 18

Statisztikai számjel

18-09-101139

Cégjegyzék száma



"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	E
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	843 604		344 531
93	Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
95	Rövid lejáratú hitelek			
96	Vevőktől kapott előlegek	51 838		4
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	595 957		187 136
98	Váltótartozások			
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	1 557		
	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban levő vállalkozással szemben			
100	Rövid lejáratú köt. egyéb rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben	38 664		30 576
101	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	155 588		126 815
102	Kötelezettségek értékelési különbözete			
103	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
104	<b>G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>377 832</b>		<b>353 563</b>
105	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
106	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	6 170		4 081
107	Halasztott bevételek	371 662		349 482
108	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>4 879 925</b>	<b>0</b>	<b>4 439 450</b>

Szombathely, 2018. július 31.

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
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 451 810		1 382 194
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	<b>I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	<b>2 451 810</b>		<b>1 382 194</b>
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	3 048		-5 083
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	71 717		15 803
6	<b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>	<b>74 765</b>		<b>10 720</b>
7	<b>III. Egyéb bevételek</b>	<b>495 649</b>		<b>286 837</b>
8	ebből: visszaírt értékvesztés	10 422		3 249
9	5 Anyagköltség	1 480 881		825 264
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	178 264		77 579
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	17 033		9 825
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	452 656		312 499
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
14	<b>IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	<b>2 128 834</b>		<b>1 225 167</b>
15	10 Bérköltség	319 999		153 628
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	48 341		24 188
17	12 Bérjárulékok	76 776		33 183
18	<b>V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	<b>445 116</b>		<b>210 999</b>
19	<b>VI. Értécsökkenési leírás</b>	<b>187 855</b>		<b>87 394</b>
20	<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>	<b>58 884</b>		<b>41 785</b>
21	ebből: értékvesztés	6 178		
22	<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>201 535</b>		<b>114 406</b>

Szombathely, 2018. július 31.

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	729		23
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	13		64
32	ebből: értékelési különbözet			
33	<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	<b>742</b>		<b>87</b>
34	18 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
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	75		25
42	ebből: értékelési különbözet			
43	<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)</b>	<b>75</b>		<b>25</b>
44	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>667</b>		<b>62</b>
45	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	<b>202 202</b>		<b>114 468</b>
46	<b>X. Adófizetési kötelezettség</b>	<b>23 477</b>		<b>10 302</b>
47	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)</b>	<b>178 725</b>		<b>104 166</b>

Szombathely, 2018. július 31.

P.H.

Kovács Márta  
 ügyvezető igazgató



## MELLÉKLETEK



## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

### **A Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. tulajdonosainak**

#### **Vélemény**

Elvégeztük a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. (a „Társaság”) 2018. június 30-i fordulónapra elkészített közbenső mérlegének, eredménykimutatásának a könyvvizsgálatát, melyben az eszközök és források egyező végösszege 4 439 450 E Ft, az adózott eredmény 104 166 E Ft (nyereség).

Véleményünk szerint a mellékelt közbenső mérleget, eredménykimutatást minden lényeges szempontból a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (a továbbiakban: „számviteli törvény”) összhangban készítették el.

#### **A vélemény alapja**

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló közbenső mérleg, eredménykimutatás könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

#### **Egyéb kérdések: a közbenső mérleg, eredménykimutatás készítésének alapja és célja**

A mellékelt közbenső mérleg, eredménykimutatás kizárólag a Tulajdonosok tájékoztatása céljából készült a számviteli törvény előírásai szerint. A közbenső mérleghez, eredménykimutatáshoz nem készült kiegészítő melléklet. Emiatt a közbenső mérleg, eredménykimutatás áttekintése nem helyettesíti a Társaság 2017. december 31 -i éves beszámolójának elolvasását és annak kiegészítő mellékletében bemutatott, és a közbenső mérleg, eredménykimutatás elkészítése során is alkalmazott, számviteli politika ismeretét. A közbenső mérleg, eredménykimutatás az előzőleg említett célból készült, de nem abból a célból, hogy a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. 2018. június 30-án fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetét, valamint az ezen időponttal végződő időszakra vonatkozó jövedelmi helyzetét a valós bemutatás követelményének megfelelően bemutassa.

#### **Egyéb kérdések: a felhasználás korlátozása**

Jelen könyvvizsgálói jelentésünk kizárólag a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. tulajdonosainak tájékoztatása céljából és részére készült, az más célból, vagy más által nem használható fel.

#### **A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége a közbenső mérlegért, eredménykimutatásért**

A vezetés felelős a közbenső mérlegnek, eredménykimutatásnak a számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrolléért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes közbenső mérleg, eredménykimutatás elkészítése.

A közbenső mérleg, eredménykimutatás elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló közbenső mérleg, eredménykimutatás összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés

nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

#### **A könyvvizsgáló közbenső mérleg, eredménykimutatás könyvvizsgálataért való felelőssége**

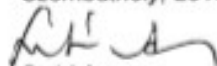
A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy a közbenső mérleg, eredménykimutatás egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott közbenső mérleg, eredménykimutatás alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és feleméjük a közbenső mérleg, eredménykimutatás akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását. Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló közbenső mérleg, eredménykimutatás összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk a figyelmet vagy minősíteni kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük a közbenső mérleg, eredménykimutatás átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, valamint értékeljük azt is, hogy a közbenső mérlegben, eredménykimutatásban teljesül-e az alapul szolgáló ügyleteknek és eseményeknek a számviteli törvényben foglaltak szerinti bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Szombathely, 2018. július 31.



Szabó Anna  
ügyvezető igazgató  
bejegyzett könyvvizsgáló  
kamarai tagsági szám: 002340  
AUDIKONT Könyvvizsgáló és  
Gazdasági Tanácsadó Kft.  
kamarai nyilvántartási szám: 001469



**Kimutatás a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. 2018.06.30. eredményeiről**

1. számú melléklet  
eFt-ban

Megnevezés	Tevékenységi körök, jogcímek									Összesen		
	Távhőszolgáltatás			Villamosenergia			Egyéb tevékenység					
	2017. év	2018.06.30.	T/B %	2017. év	2018.06.30.	T/B %	2017. év	2018.06.30.	T/B %	2017. év	2018.06.30.	T/B %
Árbevétel	1 927 254	1 037 936	53,9				524 556	344 258	65,6	2 451 810	1 382 194	56,4
Egyéb bevétel	494 841	286 837	58,0				808			495 649	286 837	57,9
<b>Közvetlen költségek:</b>	<b>1 770 004</b>	<b>998 163</b>	<b>56,4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>457 821</b>	<b>316 420</b>	<b>69,1</b>	<b>2 227 825</b>	<b>1 314 583</b>	<b>59,0</b>
- közvetlen anyag	1 399 629	813 210	58,1				4 179	2 654	63,5	1 403 808	815 864	58,1
- ELÁBÉ							452 656	312 499	69,0	452 656	312 499	69,0
- alvállalkozók												
- igénybe vett szolgáltatások költségei	43 388	24 545	56,6				41	46		43 429	24 591	56,6
- közvetlen bér	91 980	46 503	50,6					171		91 980	46 674	50,7
- közvetlen személyi jell.ktg.	11 755	5 557	47,3							11 755	5 557	47,3
- bérjárulékok	19 267	8 664	45,0					31		19 267	8 695	45,1
- értékcsökkenés	162 568	75 084	46,2				945	1 019	107,8	163 513	76 103	46,5
- tárgyi eszköz üzem-,és fenntartási ktg.	41 417	24 600	59,4							41 417	24 600	59,4
<b>Közvetett költségek</b>	<b>455 752</b>	<b>202 628</b>	<b>44,5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>3 463</b>	<b>1 693</b>	<b>48,9</b>	<b>459 215</b>	<b>204 321</b>	<b>44,5</b>
- Üzemi általános költség	140 660	64 087	45,6				411	170	41,4	141 071	64 257	45,5
- Egyéb kvetett ktg.(közp.+tmk.)	315 092	138 541	44,0				3 052	1 523	49,9	318 144	140 064	44,0
Egyéb ráfordítás(iparü.a.+egyéb adók)	11 528	10 432	90,5				2 471	635	25,7	13 999	11 067	79,1
<b>Összes költség és egyéb ráf.</b>	<b>2 237 284</b>	<b>1 211 223</b>	<b>54,1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>463 755</b>	<b>318 748</b>	<b>68,7</b>	<b>2 701 039</b>	<b>1 529 971</b>	<b>56,6</b>
Egyéb,terv.hezketlenül kapcs.ráf.(ért.veszt.)	41 668	24 716	59,3				3 217			44 885	24 716	55,1
<b>Teljes költség és ráfordítás</b>	<b>2 278 952</b>	<b>1 235 939</b>	<b>54,2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>466 972</b>	<b>318 748</b>	<b>68,3</b>	<b>2 745 924</b>	<b>1 554 687</b>	<b>56,6</b>
<b>Üzemi,üzleti tev.eredménye</b>	<b>143 143</b>	<b>88 834</b>	<b>62,1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>58 392</b>	<b>25 510</b>	<b>43,7</b>	<b>201 535</b>	<b>114 344</b>	<b>56,7</b>
Egyéb eredmény (Pü.)	539	62	11,5				128			667	62	9,3
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>143 682</b>	<b>88 896</b>	<b>61,9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>58 520</b>	<b>25 510</b>	<b>43,6</b>	<b>202 202</b>	<b>114 406</b>	<b>56,6</b>

**Adózás előtti eredmény alakulása**

2018.06.30

2. számú melléklet

e Ft-ban

Megnevezés	Távhőszolgáltatás			Villamosenergia termelés			Egyéb tevékenység			Egyéb bev. és ráf.		Társaság összesen		
	2017. év	2018.06.30.	T/B %	2017. év	2018.06.30.	T/B %	2017. év	2018.06.30.	T/B %	2017. év	2018.06.30.	2017. év	2018.06.30.	T/B %
<b>Összes költség</b>	<b>2 225 756</b>	<b>1 200 791</b>	<b>53,9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>461 284</b>	<b>318 113</b>	<b>69,0</b>			<b>2 687 040</b>	<b>1 518 904</b>	<b>56,5</b>
Egyéb ráfordítás	11 528	10 432	90,5				2 471	635	25,7			13 999	11 067	79,1
<b>Összesen</b>	<b>2 237 284</b>	<b>1 211 223</b>	<b>54,1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>463 755</b>	<b>318 748</b>	<b>68,7</b>			<b>2 701 039</b>	<b>1 529 971</b>	<b>56,6</b>
<b>Árbevétel</b>	<b>1 927 254</b>	<b>1 037 936</b>	<b>53,9</b>				<b>524 556</b>	<b>344 258</b>	<b>65,6</b>			<b>2 451 810</b>	<b>1 382 194</b>	<b>56,4</b>
<b>Eredm./üzemi er. egyéb bevétel nélk.</b>	<b>-310 030</b>	<b>-173 287</b>	<b>55,9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>60 801</b>	<b>25 510</b>	<b>42,0</b>			<b>-249 229</b>	<b>-147 777</b>	<b>59,3</b>
Püi. műv. eredmény	539	62		0	0		128	0				667	62	9,3
Egyéb bevétel	494 841	286 837	58,0	0	0		808	0				495 649	286 837	57,9
Egyéb ráford.+komp	41 668	24 716	59,3	0	0		3 217	0	0,0			44 885	24 716	55,1
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>143 682</b>	<b>88 896</b>	<b>61,9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>58 520</b>	<b>25 510</b>	<b>43,6</b>			<b>202 202</b>	<b>114 406</b>	<b>56,6</b>



**Költségek és ráfordítások alakulása ágazatonként**

**2018.06.30**

3. számú melléklet

eFt-ban

Megnevezés	Távhőszolgáltatás			Villamos energia termelés			Egyéb tevékenységek			Társasági összesen		
	2017. év	2018.06.30.	T/B %	2017. év	2018.06.30.	T/B %	2017. év	2018.06.30.	T/B %	2017. év	2018.06.30.	T/B %
Anyagköltség	1 413 783	823 861	58,27				4 264	1 403	32,90	1 418 047	825 264	58,20
Igénybe vett szolgáltatás	102 524	39 652	38,68				453 434	312 670	68,96	555 958	352 322	63,37
Fenntartás: saját	42 112	24 601	58,42							42 112	24 601	58,42
idegen	47 800	37 404	78,25				143	352	246,15	47 943	37 756	78,75
Egyéb szolgáltatás	16 822	9 725	57,81				211	100	47,39	17 033	9 825	57,68
Bér	296 134	140 925	47,59				1 417	845	59,63	297 551	141 770	47,65
Személyi jellegű	48 062	23 831	49,58				279	178	63,80	48 341	24 009	49,67
Bérráfordítások	71 796	30 814	42,92				403	181	44,91	72 199	30 995	42,93
Écs 100 e Ft felett	180 550	84 358	46,72				1 107	1 105	99,82	181 657	85 463	47,05
Écs 100 e Ft alatt	6 175	1 920	31,09				23	10	43,48	6 198	1 930	31,14
<b>Összes költség</b>	<b>2 225 758</b>	<b>1 217 091</b>	<b>54,68</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>461 281</b>	<b>316 844</b>	<b>68,69</b>	<b>2 687 039</b>	<b>1 533 935</b>	<b>57,09</b>
Adók	11 528	10 432	90,49				2 471	635		13 999	11 067	79,06
<b>Összes kgt és egyéb ráf.(ért.veszt.nélk.)</b>	<b>2 237 286</b>	<b>1 227 523</b>	<b>54,87</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>463 752</b>	<b>317 479</b>	<b>68,46</b>	<b>2 701 038</b>	<b>1 545 002</b>	<b>57,20</b>
Egyéb ráfordítások	41 668	24 716	59,32	0	0		3 217	0		44 885	24 716	55,07
Pénzügyi ráfordítások	60	60	100,00				15	15		75	75	100,00
<b>Összes költség és ráfordítás</b>	<b>2 279 014</b>	<b>1 252 299</b>	<b>54,95</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>466 984</b>	<b>317 494</b>	<b>67,99</b>	<b>2 745 998</b>	<b>1 569 793</b>	<b>57,17</b>

Saját fenntartási költség és az aktivált saját telj.

Megnevezés	Távhőszolgáltatás			Villamos energia termelés			Aktivált saját telj.			Társasági összesen		
	2017. év	2018.06.30.	T/B %	2017. év	2018.06.30.	T/B %	2017. év	2018.06.30.	T/B %	2017. év	2018.06.30.	T/B %
Anyag	28 168	12 943	45,9				61 684	8 298	13,5	11 497	21 241	184,8
Bér	11 623	9 820	84,5				10 825	2 038	18,8	11 898	11 858	99,7
Közteher	2 321	1 837	79,1				2 256	384	17,0	3 469	2 221	64,0
<b>Összesen</b>	<b>42 112</b>	<b>24 600</b>	<b>58,4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>74 765</b>	<b>10 720</b>	<b>14,3</b>	<b>116 877</b>	<b>35 320</b>	<b>30,2</b>

Összes bérköltség

Megnevezés	Távhőszolgáltatás			Villamosenergia termelés			Egyéb tevékenység			Társasági összesen		
	2017. év	2018.06.30.	T/B %	2017. év	2018.06.30.	T/B %	2017. év	2018.06.30.	T/B %	2017. év	2018.06.30.	T/B %
Béreköltség	296 134	140 925	47,6	0	0		1 417	845	59,6	297 551	141 770	47,6
Saját fenntartás bérköltsége	11 623	9 820	84,5							11 623	9 820	84,5
Saját rezsiz beruházás bérköltsége										10 825	2 038	18,8
<b>Mindösszesen</b>	<b>307 757</b>	<b>150 745</b>	<b>49,0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>1 417</b>	<b>845</b>	<b>59,6</b>	<b>319 999</b>	<b>153 628</b>	<b>48,0</b>

**Kimutatás a társaság 2018.06.30.**

**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:	187 136			
-közületi fogy.	11 829	535	623	4130	-határidőn belüli:	187 136			
-lakossági fogy.	39 790	14 223	12 272	138 218					
-egyéb belföldi vevő	595	31	150						
Összesen:	52 214	14 789	13 045	142 348					
Köv.egyéb rész.visz.levő Erőm	136 215								
Köv.kapcsolt váll. köv.Szova Z	852								
Elszámolt értékvesztés	-137 947								
<b>Összesen:</b>	<b>51 334</b>	<b>14 789</b>	<b>13 045</b>	<b>142 348</b>	<b>Összesen:</b>	<b>187 136</b>			<b>0</b>
<b>Egyéb követelések</b>	<b>206 115</b>				Hitelek:				
Ebből: -adóvisszatérítés	45 747				Ebből: -rövid lejáratú:				
-szállítók	6 186				-hosszú lejáratú:				
-egyéb	1 283				Egyéb kötelezettségek :	126 815			
MAVIR támogatás	85 597				Egyéb köt.kapcs.váll.sz.				
ÁFA követelés	53 613				Egyéb köt.egyéb rész.váll.sz.	30 576			
Köv.félévi ÁFA követelés	13 689			34	Vevőktől kapott előlegek	4			
<b>Mindösszesen:</b>	<b>257 449</b>	<b>14 789</b>	<b>13 045</b>	<b>142 348</b>	<b>Mindösszesen:</b>	<b>344 531</b>			<b>0</b>
<u>427 631</u>					<u>344 531</u>				

**Kimutatás a társaság 2018.06.30. évi létszám és bér  
adatainak alakulásáról**

5.sz.melléklet

Állománycsoportok	Létszám adatok (fő):		Éves kifizetett bér adatok (eFt-ban)		
	Bázis	Tény	Bázis	Tény	Tény/Bázis
	2017. év	2018.06.30.	2017. év	2018.06.30.	
Fizikai dolgozók	45	45	139 662	67 974	48,7%
Szellemi foglalkozásúak	38	39	172 897	81 934	47,4%
<b>Teljes munkaidős összesen:</b>	<b>83</b>	<b>84</b>	<b>312 559</b>	<b>149 908</b>	48,0%
Felügyelő bizottság	5	5	7 440	3 720	50,0%
<b>Átlagos statisztikai állományi létszám:</b>	<b>89</b>	<b>89</b>	<b>319 999</b>	<b>153 628</b>	48,0%

Kimutatás a társaság 2018.06.30. egyéb és pénzügyi műveleteiről

6. számú  
melléklet  
eFt-ban

Pénzügyi műveletek					Egyéb tevékenység				
Jogcím	Bevétel		Ráfordítás		Jogcím	Bevétel		Ráfordítás	
	2017. év	2018.06.30	2017. év	2018.06.30		2017. év	2018.06.30	2017. év	2018.06.30.
Kapott kamat	729	23			Végl.pénze.átad.				
Fizetett kamat					Fejlesztési támogatás	60 289	29 228		
Árfolyam nyereség	13	64			MAVIR támogatás	403 387	216 296		
Árfolyam veszteség			75	25	Tér.nélk.átad.eszközök			1 693	41
Osztalék					értékvesztés	10 422	3 249	6 178	
Részesedés értékv.virás					Kamat	7 465	1 119		
Pénzügyi befektetés leírása					Co2 kvóta		30 605		30 605
					Céltartalék képzés			21 299	
Részesedés értékesítés nyer.					Egyéb	14 086	6 340	5 170	72
Pü.rend.kapcs.engedm.					Adók			24 544	11 067
Összesen	742	87	75	25	Összesen	495 649	286 837	58 884	41 785
<b>Pénzügyi műv. eredm.:</b>	<b>667</b>	<b>62</b>			<b>Rendkívüli tev. eredm.:</b>	<b>436 765</b>	<b>245 052</b>		
<b>Megjegyzés:</b>									

**Kimutatás a társaság 2018.06.30.  
eredményének levezetéséről**

7. számú melléklet  
eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tény	tény/bázis
	2017. év	2018.06.30.	
Üzemi, üzleti tevékenység eredménye	201 535	114 406	56,8%
Pénzügyi tevékenység eredménye	667	62	9,3%
Adózás előtti eredmény	202 202	114 468	56,6%
-adófizetési kötelezettség	23 477	10 302	43,9%
Adózott eredmény	178 725	104 166	58,3%