

2020. FÉLÉVES BESZÁMOLÓ

FENNTARTHATÓSÁG — TUDATOSSÁG — EGYÜTTMŰKÖDÉS



Környezetbarát,
MODERN
távhőszolgáltatás



A VÁROSI ENERGIASZOLGÁLTATÓ
SZOMBATELYI TÁVHŐSZOLGÁLTATÓ KFT.

Zöldülj velünk!



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

**SZOMBATHELYI TÁVHŐSZOLGÁLTATÓ KFT. 2020. ÉVI I. FÉLÉVES
BESZÁMOLÓJA**

A Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. (továbbiakban: TÁVHŐ Kft.) elkészítette a 2020. évi I. féléves beszámolóját.

ÜZLETI EREDMÉNYEK

Vállalatunk 2020. évi I. féléves értékesítési nettó árbevétele 1.413.376 eFt volt (féléves terv 98%-a). A társaság féléves adózás előtti eredménye 77.811 eFt (féléves terv 136%-a) volt.

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 2020. ÉVI I. FÉLÉVES TEVÉKENYSÉGE

A TÁVHŐ Kft. 2020. évi I. féléves operatív tevékenységét leginkább jellemző tényezők a következők:

Jelenleg sem globális, sem helyi szinten nem látható, hogy meddig áll fenn a **COVID-19** által okozott bizonytalanság. Társaságunknak több forgatókönyvet kell készíteni és felkészülni azokra. Egyértelmű előnyben vannak most azok, akik képesek voltak egyik napról a másikra online üzletmenetre átállni.

A felmérések eredményei azt mutatják, hogy a **világjárvány**, és az ebből fakadó társadalmi távolságtartás következtében alapvetően megváltoztak az emberek munkavégzéssel, étkezéssel, kapcsolattartással és egészségvédelemmel kapcsolatos szokásai. Elemzések azt mutatják, hogy a világjárvány fokozta **az átláthatóság, fenntarthatóság és kényelem iránti igényét**. A legnagyobb előnyt azok a vállalatok fogják megszerezni, amelyek elnyerik a fogyasztók bizalmát, nem sajnálják a zökkenőmentes és zavartalan ügyintézési élmény eléréséhez szükséges befektetést, illetve prioritásként kezelik a fogyasztók egészségét és biztonságát.

Társaságunknál a korábbi elsődlegesen személyes **ügyfélszolgálati ügyintézés** csökkent és **áttevéődött az online térbe**, amit támogatott a cég tudatos kommunikációja is. **Társaságunknál minden ügyet online is lehet intézni**. Az online ügyintézési módokat választó ügyfelek száma a háromszorosára nőtt, személyes ügyfélszolgálatunk csökkentett nyitvatartási időben kielégítően szolgálja ki az érkező ügyfeleket. Későbbiekben, pedig kialakításra került az érintésmentes ügyfélszolgálat minden ügyre. Az online munkavégzés minden területen szívesen választott lett, így hatékonyabbak, gyorsabbak lettek egyes folyamatok.

A kezdeti nehézségeken (technikai, kommunikációs), átlendülve elsősorban pozitív jellegű változások jelentek meg a távhő szervezeten belül. A pandémiás tervhez igazodó intézkedési gyakorlat bevezetése, gyakoribb tervezett egyeztetések, dokumentációk digitalizálásának növelése, beszerzési hatékonyság növelése, több beszerzési forrás és készletszintek felülvizsgálata. A pandémiás helyzet – különösen az általános home office időszakban – bizonyos értelemben korlátozást jelent a tevékenység végzésére: ez a korlát tervszerűbb, előrelátóbb gondolkodást, ügymenetet vont maga után.

A hátralékkezelés kapcsán a várt negatív hatások (hátralék emelkedése) nem jelentkeztek eddig. A nemperes eljárásokban jelentős lassulást tapasztalunk a kézbesítések, a helyszíni eljárások akadályoztatása és a rendkívüli jogszabályi környezet miatt. Folyamatosan dolgozunk a hátralékosok online elérésén, hogy ilyen módon egyszerűsítsük folyamatainkat. A COVID19 járvánnyal kapcsolatos intézkedések a kivitelezési csoportnál kicsit lassították a munkánkat, de számottevő változást nem okoztak. A távhőszolgáltatás folyamatosságát cégünk elsődleges prioritásként kezeli.

Társaságunknál döntés született a köztulajdonban álló gazdasági társaságok **belső kontrollrendszeréről** szóló 339/2019. (XII. 23.) Korm. rendelet (továbbiakban: Korm. rend.) végrehajtásáról.

339/2019. (XII. 23.) Korm. rend. 9. § (1) bekezdése alapján társaságunk Felügyelő Bizottsága egyetért azzal, hogy a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft-nél megfelelési tanácsadó működjön.

A Felügyelő bizottság 339/2019. (XII. 23.) Korm. rend. 12.§ (2) bekezdése alapján jóváhagyta, hogy a belső ellenőrzési tevékenységet ellátó személy megbízási szerződés alapján kerüljön alkalmazásra.

A Felügyelő bizottság 339/2019. (XII. 23.) Korm. rend. 13.§ (2) bekezdése alapján a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. belső ellenőrzési kézikönyvét és annak részét képező Belső Ellenőrzési Alapszabályát jóváhagyta és a rendelet 15.§ (1) bekezdése alapján a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. belső ellenőrzési tervét elfogadta.

Társaságunk az elkövetkező időszakban is fontosnak tartja minél több **új fogyasztó távhőre való kapcsolását**. Az üzleti tervben is megfogalmazott céloknak megfelelően több társasháznak és egy intézménynek készítettünk árajánlatot távfűtés kialakítására. Sikeresen bővülünk új lakossági fogyasztókkal, várhatóan 2020 év folyamán további 159 lakás csatlakozik a távhőszolgáltatáshoz. A fejlesztésekkel együtt úgy látjuk, hogy 2016 óta várhatóan 10.715 kW felhasználói teljesítménnyel és 589 új melegvíz fogyasztóval bővül a távhőszolgáltató Szombathelyen.

Társaságunk **költségmegosztási feladatokat** lát el **11 társasháznál**, ahol vállalatunkat bízták meg a költségmegosztós elszámolás elkészítésével.

Társaságunk 2015-ben csatlakozott a gépész duális képzéshez. 2020. folyamán az Eötvös Loránd Tudományegyetem Társadalomtudományi Karának **gazdálkodási és menedzment** duális alapképzése keretében a gyakorlati képzés biztosítására

kötöttünk megállapodást, mely képzés keretében 2020 évben 1 fő diák kerül foglalkoztatásra.

Továbbá 2 középiskolai diák számára folyamatosan **gyakorlati képzőhely** vagyunk, azzal a szándékkal, hogy esetleges szakmunkás utánpótlás bázisunkat biztosítsuk.

A **gyors és hatékony ügyintézés** érdekében ügyfeleink számára folyamatosan biztosított az **online ügyfélszolgálat** és elérhető az **elektronikus számla**, honlapunk áttekinthető könnyen 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 és You Tube oldalunkat, amely egyre több rajongót szerez.

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 iskolai előadásorozat**
- Lakosságot érzékenyítő kommunikációs stratégia kialakítása
- Program beépítése és megjelentetése a távhő marketing kommunikációjában.

Programunk hatását, eredményeinket kérdőívek segítségével mérjük. A mesét eddig közel 1000 kisgyermek látta 13 óvodából, és 900 kisiskolás 6 iskolából, emellett Zöldülj velünk! Facebook-oldalunkon a mese online verzióját is közzétettük, amelyet további gyerekek nézhetnek meg. Egyéb rendezvényeinken további 150 gyerek vehetett részt a Hőmanó kalandjaiban. Iskolai előadásainkon 3 középiskola 27 osztálya (500 diák) és 6 általános iskola 31 osztálya (700), azaz kb. 1200 diák vett részt.

Folyamatosan használjuk az **Ökocímkét**, amelyet csak azok a távhőszolgáltatók kaphatnak meg, amelyek felelős céggként elkötelezték magukat a környezetkímélő és energiahatékony szolgáltatás biztosítása mellett.

Szolgálatban van **két elektromos autónk**, melyek károsanyagkibocsátás nélkül biztosítják kollégáinknak, hogy a hibabejelentéseknél mielőbb a helyszínrre érkezhessenek.

Az **Energiahatékony Vállalat Díj az Energiahatékonsági Kiválósági Pályázat** második szintje. Ha egy vállalat el szeretné érni ezt a szintet, akkor már megvalósult, sikeres energiahatékonsági projektet/intézkedést kell tudni felmutatnia. A volt 11-es Huszár úti Laktanya területén lévő fűtőmű konténerkazánjainak cseréjével indultunk a pályázaton, mely során új, energiahatékony, kondenzációs kazánokat helyeztünk

üzembe. A Virtuális Erőmű Program (VEP) a köztársasági elnök által fővédnökölt és az Európai Bizottság által a legjobb három uniós energiahatékonysági program közé választott fenntarthatósági kezdeményezés, melynek célja, hogy a partnerek energia- és CO₂ megtakarításait pályázatain és projektjein keresztül összegyűjtse, bemutassa, jó példákat megossza és díjazza. Az el nem használt és így egy fosszilis, szennyező erőműben meg nem termelt, tehát kiváltott energia egységekből egy „virtuális erőmű” épül, mely mára az ország 4. legnagyobb villamos erőművévé vált.

A Magyar Távhőszolgáltatók Szakmai Szövetsége (MaTÁSzSz) és a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. együttműködésben 2020-ban első alkalommal rendezte meg a „**Mesterfutam – Ügyfélszolgálatok I. Rangadója**” versenyt. A verseny a távhőszektorban egyedülálló kezdeményezésként, az ügyfélszolgálatokon dolgozók munkájának elismerésére jött létre. Apropóját az a gondolat adja, hogy mivel a távhőszolgáltatók két ponton kapcsolódnak közvetlenül az ügyfelekhez - az ügyfélszolgálatokon dolgozó, ügyfélszolgálati munkatársakon, valamint a távfűtésszerelőkön keresztül -, ezért ezen két munkakörben dolgozók valójában az általuk képviselt távhőszolgáltató cégek arcai, így szakmai képzésük, fejlesztésük kulcsfontosságú. Leginkább az ő munkájukon, teljesítményükön, felkészültségükön keresztül ítélik meg az ügyfelek a szolgáltatást és annak minőségét. Az izgalmas verseny két napon át zajlott és elméleti, valamint gyakorlati feladatok megoldásából állt. A megmérettetésben 9 távhőszolgáltató több mint 30 ügyfélszolgálati munkatársa szállt versenybe a legjobbnak járó „Mesterfutam - Ügyfélszolgálatok Rangadója” díjért.

Szolgáltatásunk során folyamatosan tapasztaljuk, hogy **a szolgáltatói és a felhasználói rendszer és a kettő elkülönülésének** ismeretével nem rendelkeznek a lakók, ezért ebben a témakörben egy ismeretterjesztő kampányt indítottunk. A kampány során tájékoztatjuk a lakókat, hogy a fűtésszolgáltatás a szolgáltatói és a felhasználói rendszeren keresztül valósul meg; ismertetjük, hogy a fűtési rendszer egyes részei kinek a tulajdonát képezik és ebből fakadóan kinek a felelősségi körébe tartozik azok karbantartása, a szükséges javításokról való gondoskodás. Erősíteni szeretnénk azt, hogy egy fűtésszolgáltatási probléma hátterében nem csak a szolgáltatói oldalon lévő meghibásodás, hanem a **felhasználói rendszer problémája is állhat.**

Vállalatunk kiemelt és hangsúlyos törekvése a távhőszolgáltatás, mint közszolgáltatás területén a **fogyasztóvédelmi szempontok előtérbe** helyezése. Cégünknel - a törvényi előírásoknak megfelelően – **fogyasztóvédelmi referens** működik. **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 87 fő. A Felügyelő Bizottság öt tagból áll. Cégünk 2020. év I. félévében 6 fő **megváltozott képességű** munkavállalót foglalkoztatott, akiknek a bérét a rehabilitációs hozzájárulás megtakarításából fedeztük.

Pénzügyi helyzetünk prognózisunk szerint 2020 évben folyamatos likviditást biztosít a társaság működéséhez.

Társaságunknál a fennálló hátralék állománya folyamatosan csökken. 2019.06.30-án a lakossági hátralék összege 172.750 eFt volt, ami 2020.06.30-án 164.573 eFt-ra csökkent. A közületi hátralék összege 2019.06.30-án 14.048 eFt-ot tett ki, ami 2020.06.30-án 14.417 eFt volt.

Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata 1076 aktív lakossági és 70 aktív közületi ingatlanal rendelkezik, melyekben távhőszolgáltatást biztosít társaságunk. Ebből az állományból 504 lakossági és 20 közületi ingatlanban halmoztak fel hátralékokat 2020.06.30-án 71.128 eFt (2019. 06.30. adat 67.233 eFt) értékben. Az önkormányzati hátralék a teljes lakossági hátralék 40,61% - 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 2020. június 30-án fennállt 71.128 eFt önkormányzati hátralékból 17.899 eFt számlatartozás (költségekkel 19.582 eFt) 2012. január 1-jét megelőzően járt le. Az akkor hatályos Távhőtörvény alapján a tulajdonos egyetemlegesen felel e tartozásért.

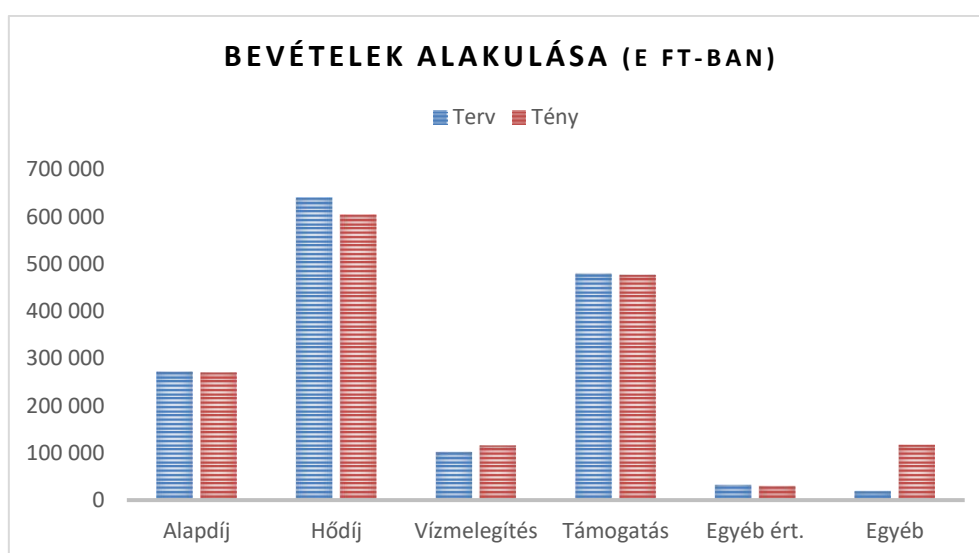
Társaságunk jogszabályi módosításoknak megfelelő eljárási módot használ a szolgáltatás felfüggesztésének helyére **bejutás karhatalmi intézkedése terén**. 2018. január 01-től a jogszabály szerint *„A **járásbíróság nemperes eljárásban elrendelheti a távhőszolgáltató bejutását a felhasználási helyre, ha a felhasználó, illetve díjfizető nem teszi lehetővé:.....b) szerződésszegés vagy szabálytalan vételezés esetén a távhőszolgáltatás felfüggesztését.....”***

Az 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet szerint távhőszolgáltatás hatálya alá tartozó tevékenységéből származó adózás előtti eredménye nem haladhatja meg az ármegállapítás során figyelembe vett könyv **szerinti bruttó eszközérték** és a nyereségtényező szorzatának mértékét (nyereségkorlátot), **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.

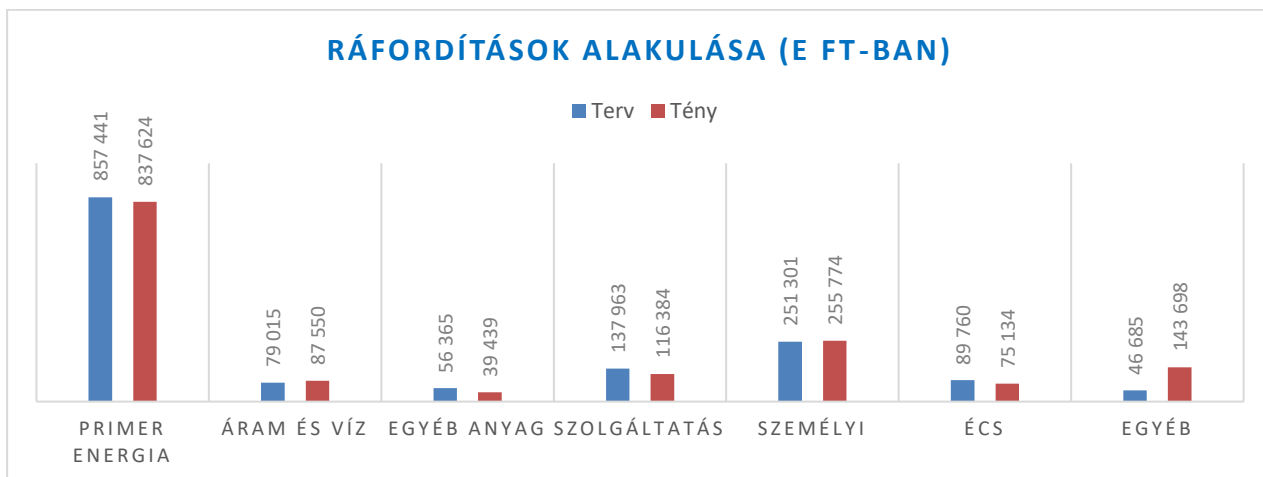
2020. I. FÉLÉV EREDMÉNY ELEMZÉS

Az I. féléves eredmény közel azonos az üzleti tervben szereplő értékkel, a főkönyvi kimutatás időarányosan ~ 20 millió Ft eredmény javulást tartalmaz, azonban figyelembe kell venni, hogy az I. félévre tervezett ráfordítások egy része várhatóan a II. félévben fog realizálódni.

A bevételi adatokat vizsgálva látható, hogy mértékében a hődív bevételben, míg arányában a vízdíjak esetében látható az átlagosnál nagyobb eltérés, azonban egyik eltérés sem számottevő. A fűtési célú hőértékesítés mennyisége kevesebb lett, mint a tervezett. Átlagosan 8,1% volt az elmaradás, a KKI szektorban ennél kis mértékben nagyobb, 10,5% volt a különbség. Az egyéb bevételek között a főkönyvi elszámolásokban jelentősebb forgalmi tételek (időbeli elhatárolás), is szerepelnek, melyek a ráfordítások között is megjelennek, ezek egyenlege közel nulla, így az eredményt nem befolyásolja.



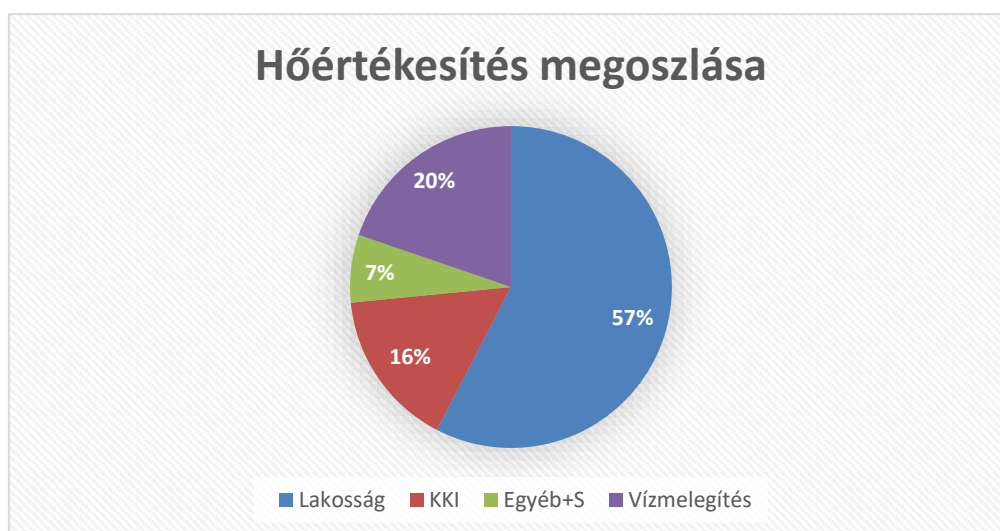
A ráfordításokat áttekintve látható, hogy a nagyobb forgalmú költségeknél nincs jelentős eltérés, a szolgáltatások, egyéb anyagok esetében van az átlagosnál nagyobb mértékű változás. Az egyéb ráfordítások esetében a különbség a bevételeknél említett elszámolásokat jelenti.

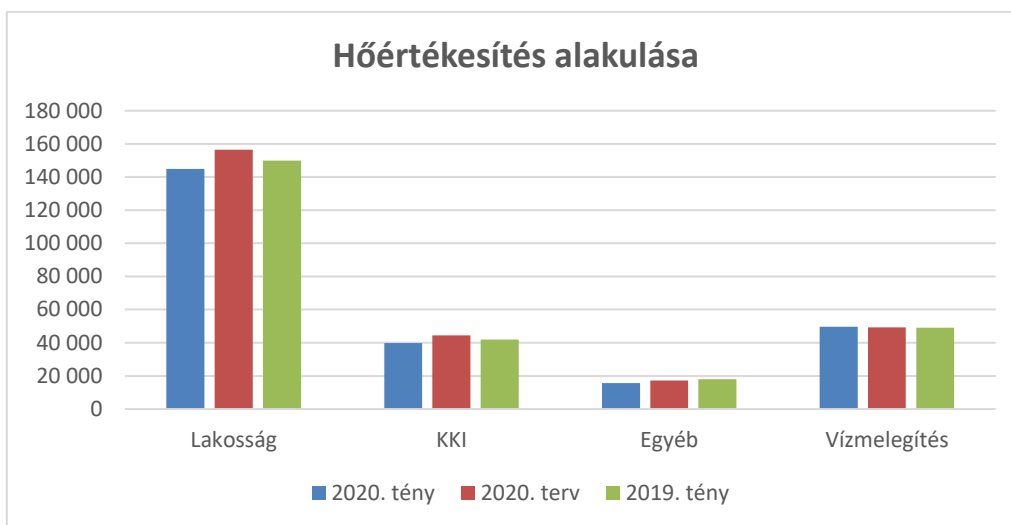


A bevételeket és ráfordításokat megvizsgáltuk, egyrészt a változások okainak feltárása céljából, valamint abból a szempontból, hogy ezek a változások véglegesek-e, kihatnak-e a második féléves eredményre.

Hődíj bevétel

A hődíj bevétel közel 36 millió Ft-tal kevesebb lett, mint a tervezett. Az eltérést az értékesítés 17.577 GJ-os csökkenése okozta. A csökkenés mértéke az egyes felhasználói csoportokon belül nagyságrendileg hasonló volt, így az összetétel hatása nem jelentett jelentős eredmény változást. A lakossági felhasználás 11.461 GJ-al, a KKI felhasználók felhasználása 4.653 GJ-al, míg az egyéb felhasználóké 1.463 GJ-al kevesebb, mint a tervezett. Arányában a legnagyobb eltérés május hónapban volt, -54%, ez -9.699 GJ-t jelent. Mennyiségben februárban volt a legnagyobb eltérés, 11.013 GJ, ez -16% eltérés.





Aktivált saját teljesítmény

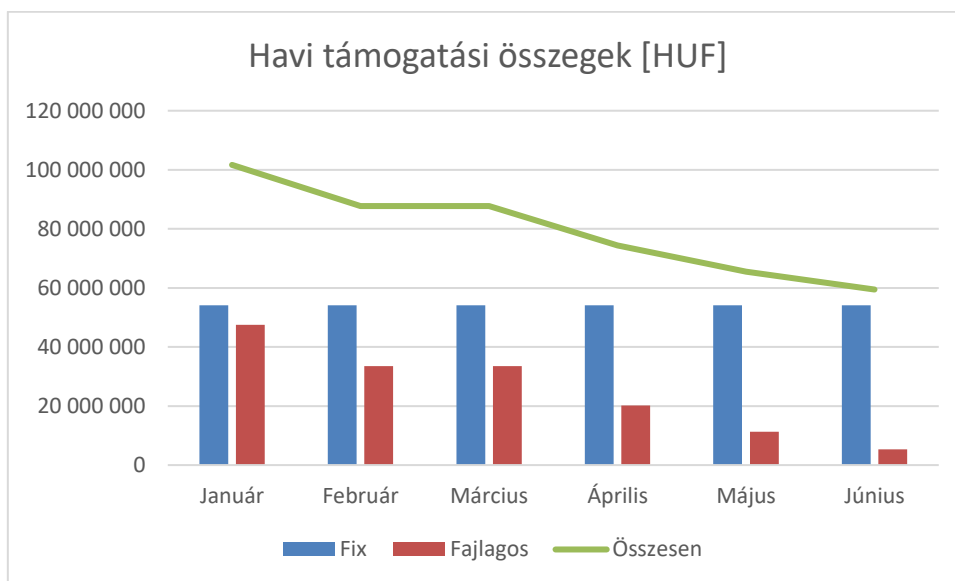
A beruházások során egyes feladatokat saját erőforrásainkkal végzünk el, így ezeket a költségeket a beruházások aktiválása után bevételként számoljuk el. Az üzleti évre 124,4 millió Ft-ot kalkuláltunk, eloszlását az előző évi tapasztalatok alapján bontottuk meg. Az ütemterv kialakítására a terv elfogadása után került sor. Az első félévben teljes mértékben 20 millió Ft saját teljesítmény került aktiválásra, ami az éves tervezett 16%-a, az I. félévre tervezettnek a 65%-a.

Egyéb bevételek (energiatámogatáson kívüli bevételek)

Az egyéb bevételek között közel 67,9 millió Ft-os céltartalék feloldást számoltunk el. A CO₂ kvóta térítés nélkül kapott összege 25,5 millió Ft. Ez az összeg az egyéb ráfordítások között is szerepel. Korábbi fejlesztési támogatások időarányosan elszámolt összege 16 millió Ft. További jelentős eredmény növelő tétel a visszaírt értékvesztés 4,6 millió Ft.

Energiatámogatás

Az energiatámogatás havi összege kéttényezős. Az egyik tényező havi fix összeg, míg a fajlagos összeg a lakossági célú hőértékesítésre számított egységár és a mennyiség szorzata. Mivel a hőértékesítés kevesebb volt a tervezettnél, a támogatási összeg is kevesebb 3 millió Ft-tal, amely teljes egészében a fajlagos támogatásban mutatható ki.

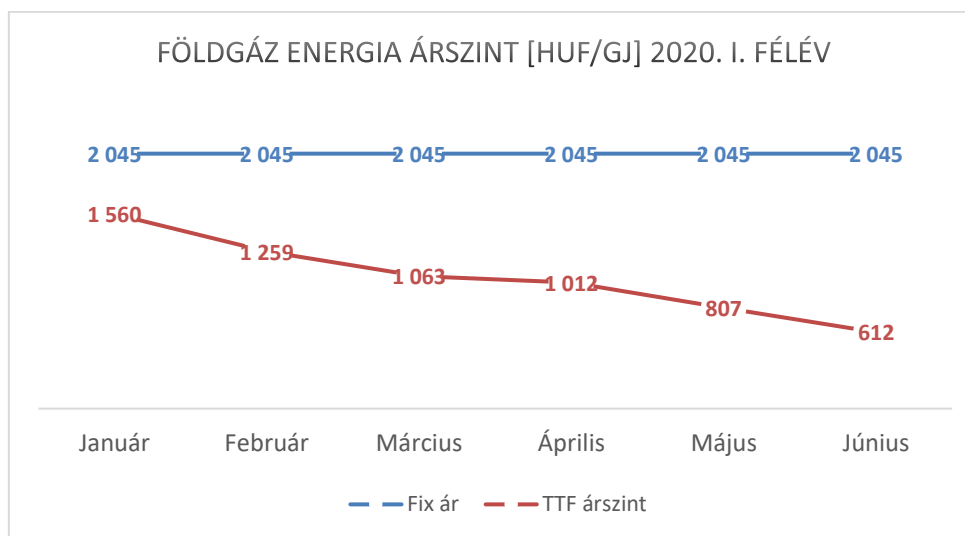


Földgáz

A földgáz költség kevesebb lett több mint a tervezett. Ez a felhasználás csökkenéséből adódik az energiaárak és rendszerhasználati díjak a tervezéskor erre az időszakra ismertek voltak.

A mennyiségi eltérés -22.677 GJ, a felhasználás a tervezett 91%-a. A legnagyobb eltérések – elsősorban a hőigény, másodlagosan a hővásárlás függvényében – arányaiban május és június hónapokban, mennyiségében február és május hónapban voltak.

Az utóbbi években megszokott gyakorlatnak megfelelően az energiaárra vonatkozóan fix áras szerződést kötöttünk, a tervben ez az energiaár és a szerződés szerinti egyéb díjelemek alapján kalkuláltuk a költségeket. Mivel díjváltozás nem volt, a teljes költségváltozás a felhasználás változás következménye. A 2019/2020-as gázévre szerződött energiaár 11%-al kedvezőbb az előző gázévnél. A világ gazdaságban bekövetkezett – nagyrészt a világjárvány okozta – hatások alapján a földgáz piaci ára az év első felében jelentősen csökkentek. Mivel szerződésünk nem képletes konstrukció, ennek kedvező hatásai nem érvényesülnek ebben az időszakban. A következő gázévre vonatkozóan azonban ezek a jelentős költségcsökkentő hatások már megjelennek a szerződéses díjakban, így októbertől már számottevően alacsonyabb egységáron tudjuk a földgázt megvásárolni.



Faapríték

Január hónapban nem üzemelt a fűtőmű, a későbbi áprilusra elnyúló termelési mennyiség összesen 2.893 GJ termelési többletet eredményezett a tervezettnél.

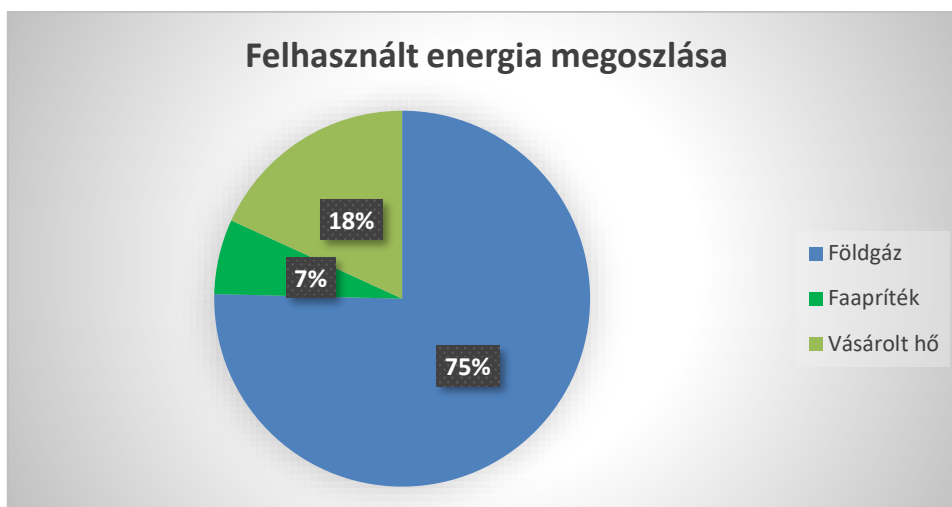
Az időszakra szerződött díjakban változás nem volt. A termelési hatásfokot 77%-ra terveztük, mivel a februári adat rendkívül kedvező volt. Ténylegesen a számított termelési hatásfok 73,6% volt, elsősorban a márciusi érték maradt el a várakozástól.

Az első félévben 11.652 GJ hőtermeléssel kalkuláltunk, a tényleges termelés 14.545 GJ volt. A felhasználás terv szerint 1.357 tonna, míg a tényadat 1.669 tonna.

Költségszinten 2.418 Ft/GJ alapanyagköltséggel kalkuláltunk, a tényleges fajlagos költség 2.534 Ft/GJ.

Vásárolt energia

A vásárolt energia hatásági áras, az egységár nem változott a félév során, így a költségeltérés kizárólag az átvett hő mennyiségéből származik. **A Vízöntő telephelyen 91%-os (-4.285 GJ), a Mikes telephelyen 151%-os (+4.180 GJ) együttesen 99,8%-os (-105 GJ) volt a tervhez viszonyított hőátadás.**



Alaptevékenység változó bevételei és költségei

E kategóriában az alaptevékenység bevételei mellett a támogatásokat, a földgáz, a faapríték és a vásárolt energia költséget vizsgáljuk. **A bevételek és a költségek együttes hatása az eredményre -7 millió Ft. Ez realizált eredmény csökkenés, amely elsősorban a tervnél kis mértékben kedvezőtlenebb termelési és szolgáltatási hatásoknak tulajdonítható.**

A hatások adatok közül a gázkazános hőtermelés kedvezőbb volt a tervezettnél, míg a faaprítékos némileg rosszabb. A hálózati veszteség a félévre kalkulált 10,1%-nál 1%-al rosszabb lett, ez elsősorban a kisebb hőigényből származott.

Egyéb energia

A villamos, víz és csatornadíjak együttesen 10,9 millió Ft-tal haladták meg a tervezettet. A villamos energia számlák a legtöbb telephelyen részszámlák, így ezek elszámolása módosítja a végső költséget. A víz- és csatornadíjak esetében a felhasználás növekedése a költségváltozás oka.

Segédanyagok

Az anyagköltségben 13 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. Jelentős összeg a hibaelhárításra fordított termékek 13,7 millió Ft-os költsége.

Egyéb anyag

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

Karbantartások, Egyéb igénybevett szolgáltatások

A szolgáltatási költségek jelentősen a tervezett összegek alatt voltak az I. félévben. A csatornadíj 2 millió Ft-tal több a tervezettnél. A tervezett karbantartási költségekből 13 millió Ft-tal, a szolgáltatási költségekből 5 millió Ft –tal, az egyéb (karbantartási és fenntartási tervtáblában nem szereplő) tételekből 7 millió Ft-tal került kevesebb

felhasználásra. A tervösszegek időarányosan kerültek havi megbontásra a tervben, várhatóan a különbözetek nagy része a II. félévben kiadásra kerül.

Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások bérköltsége kis mértékben az időarányos alatti, míg a járulék elszámolás, továbbá az egyéb ráfordítás is az időarányos alatti. Éves szinten ezek a ráfordítások várhatóan a tervösszeget nem fogják meghaladni.

Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások legnagyobb elszámolási összegeit a CO₂ kvótához tartozó előírások, tartalék képzések teszik ki, összesen 133,4 millió Ft értékben. Az egyéb bevételekben található elszámolásokkal együtt ezek egyenlege 40 millió Ft. A helyi adók féléves összege 6,7 millió Ft, egyéb jelentősebb tétel a behajthatatlan követelések 1,7 millió Ft-os összege.

Pénzügyi műveletek eredménye

Pénzügyi műveletek bevételei kamatbevételeket, míg a ráfordítások árfolyam elszámolásokat tartalmaznak.

A TÁRSASÁG 2020. ÉVI I. FÉLÉVES BERUHÁZÁSI ÉS KARBANTARTÁSI TEVÉKENYSÉGE

Az üzleti tervben szerepeltetett beruházásaink megvalósítását 2020. 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.

2020. évi üzleti célkitűzéseinkkel összhangban beruházásaink egy része kapcsolódik **Szombathely városában 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 távhőszolgáltató szerződést kötött a Tófürdő- Jégcsarnok, Vásárcsarnok, Egészségház, Károlyi lakókert és Mira Garden II. ütem társasház távhőszolgáltatási rendszerre történő csatlakozásáról.

Távvezetési, kazánházi és hőközponti beruházások tárgykörnél tervezett beruházások előkészítése megtörtént, megvalósításuk folyamatban van. **Irányítástechnikai beruházások** főcsoportban a beruházások előkészítése megtörtént, kivitelezésük folyamatban. **Informatikai beruházásoknál** folyamatos informatikai hardver- és szoftver beruházásokkal biztosítjuk a megfelelő színvonalú munkavégzés informatikai hátterét.

2020. I. félévi aktivált 5 m Ft feletti beruházási összegek: Olad 2*27 lakás távvezeték 9.815.000 Ft és Olad 2*27 lakás hőközpont 8.030.000 Ft.

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.

II. FÉLÉVES VÁRAKOZÁS

Földgáz ár, költség

Az üzleti tervben az érvényes szerződés szerinti paraméterek szerint 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 tervezési időszakot megelőző gázpiaci ármozgásokat figyelembe véve, azonos energiaárral és rendszerhasználati díjakkal kalkuláltunk. A következő 2020/2021-es gázévre szóló szerződésben szintén fix HUF árra lett rögzítve az energiadíj, így a földgáz energiaköltsége a következő gázévben is elsősorban mennyiségfüggő lesz.

A 2020/2021-es gázévre kötött földgáz adásvételi szerződésben rögzített fix energiaár jelentősen, több mint 30%-al kedvezőbb az előző évinél, így a tervezettnél is. A szerződött teljesítménydíj szintén alacsonyabb, közel 20%-kal. A két tényező együttes hatásaként a IV. negyedéves földgázköltség azonos mennyiségre vetítve kb. 108 millió Ft-tal kevesebb lesz a tervezettnél. A rendszerhasználati díjak rendelet alapján módosulnak, ennek pontos egységárai még nem ismertek.

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. Megtakarítást eredményezhet egyes projektek elmaradása, vagy alacsonyabb költségen történő megvalósítása. Az aktivált teljesítmény csökkenést vonhatja maga után egyes saját vállalkozásban tervezett projektek elmaradása, vagy külső kivitelezővel történő megvalósítása.

Energiatámogatás

Az innovációs és technológiai 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 jelentősen csökken, reálisan kalkulálhatunk a fajlagos támogatás csökkenésével, míg a fix támogatás esetében a figyelembe vett költségek növekedése miatt emelkedéssel számolunk. A 2020/2021-as gázévre az I. félévben kialakult gazdasági helyzet miatt az előző évinél jóval alacsonyabb

energiaárra szóló szerződést kötöttünk. Úgy gondoljuk, hogy a szerződésben a piaci lehetőségekhez mérten kedvező árakat sikerült elérnünk. Reményeink szerint a szerződési értékeknél magasabb szinten ismeri el a Hivatal a költséget, így e tekintetben eredmény többletet fogunk realizálni.

Várható éves eredmény

Az üzleti tervben 3,8 millió Ft adózás előtti eredmény szerepel. A szolgáltatási és egyéb anyagköltségekben jelenleg megtakarítást mutatunk ki, emiatt az I. féléves eredmény kedvezőbb, mint az időarányosan tervezett.

A földgáz költsége az utolsó negyedévben a tervezetthez képest az új szerződés paramétereit figyelembe véve csökkenhet. Mértéke a tervezett mennyiségi felhasználáson kb. 108 millió Ft.

A karbantartási szolgáltatási és egyéb költségek – az előző évek tapasztalata és az I. félév adatai alapján - várhatóan a tervezett keretösszegeken belül valósulnak meg. A valós költségek nagymértékben függnék a hibaelhárításra fordított kiadások alakulásától.

Az energiatámogatást nem üzleti évre, hanem a gázévre kalkulálják, emiatt annak kihatása van a 2020-as és a 2021-es évre is. Mivel az energiaárak számottevően csökkentek, a fajlagos támogatás jelentős csökkenését feltételezzük. A fix támogatás meghatározását az előző éveshez mérten emelt összeggel, a tervezett mértéken kalkuláljuk.

Továbbá a pandémiás helyzet alakulása is bizonytalansági tényező lehet.

Összességében továbbra is az üzleti tervben jelzett pozitív éves adózás előtti eredmény várható. Az éves eredmény várhatóan nem fogja elérni a szektorban rendeletileg irányadó 2%-os eszközarányos eredményt. Ezt nagymértékben befolyásolhatja a termelési összetétel és hatásfok alakulása, az energiatámogatáshoz kapcsolódó rendelet módosítása, továbbá az egyes karbantartások és szolgáltatások költsége, különös tekintettel az előre nem látható meghibásodásokra.

Eredmény-kimutatás (adatok e Ft-ban)	2020. I. félév	
	TERV	TÉNY
Megnevezés		
Alapdíj bevétel	271 853	270 249
Hődíj árbevétele	640 284	604 338
Vízmelegítés bevétel	83 522	94 665
HHV továbbbsz.víz bevétel	18 477	21 015
Alaptevé.árbevétele összesen	1 014 136	990 267
Egyéb értékesítés	32 385	29 489
Közvetített szolgáltatás (földgáz, villany)	392 845	393 620
Egyéb bef.ért.árbevétele össz.	425 230	423 109
Vill.energia term.árbev.össz.	0	0
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 439 366	1 413 376
Export értékesítés nettó árbevétele	0	0
Értékesítés nettó árbevétele	1 439 366	1 413 376
Aktívált saját teljesítmények értéke	31 093	20 074
Energia támogatás	479 289	476 309
Energ. támogatáson kívüli egyéb bevételek	18 672	117 090
Egyéb bevételek	497 961	593 399
Földgáz	640 888	610 043
Faapríték	28 169	36 850
Vásárolt energia	188 384	190 731
Áramdíj	64 713	70 427
Vízdíj	14 302	17 123
Segédanyagok (raktáron átfutó)	50 465	37 128
Nem részletezett egyéb anyag	5 900	2 311
Anyagköltség	992 820	964 613
Csatornadíj	13 431	15 795
Karbantartások, anyagjellegű szolg.	33 560	30 166
Egyéb igénybevett szolgáltatások	75 702	53 699
Igénybevett szolgáltatások	122 693	99 660
Egyéb szolgáltatások értéke	15 270	16 724
Anyagjellegű ráfordítások	1 130 783	1 080 997
Béreköltség	182 130	177 466
Személyi jellegű egyéb kifizetések	34 566	43 067
Bérfelrakások	34 605	35 241
Személyi jellegű ráfordítások	251 301	255 774
Értékcsökkenési leírás	89 760	75 134
Közvetített szolgáltatás (földgáz, villany)	392 845	393 620
Közv.szolg. kívüli ráfordítások	46 685	143 698
Egyéb ráfordítások	439 530	537 318
ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	57 047	77 626
Pénzügyi műveletek bevételei	0	222
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	37
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	185
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	57 047	77 811

AZ ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY ALAKULÁSA

A társaság féléves adózás előtti eredménye 77.811 eFt. Az értékesítés árbevétele 1.413.376 eFt volt, amely az előző időszakhoz (2019. I. félév: 1.472.719 eFt) viszonyítva növekedést mutat. 2020. év első félévében villamos energia értékesítésére nem került sor. Az állami támogatás mértéke 476.309 eFt volt 2020. I. félévében. Az energiatámogatás az alaptevékenység teljes – támogatást is beleértve – bevételének közel 23,7%-át teszi ki.

A szolgáltatás közvetlen üzemi költségeinek közel 76%-a energia ill. anyagjellegű ráfordítás, 4%-a értékcsökkenés, 13%-a személyi jellegű, 7%-a egyéb ráfordítás. Az anyagjellegű ráfordítások értéke 1.474.617 eFt-ot tett ki. A személyi jellegű ráfordítások értéke 255.774 eFt, 2020. I. félévében az értékcsökkenés 75.134 eFt-ot tett ki. Egyéb ráfordításaink 143.698 eFt. Társaságunk 2020-ban nem rendelkezik értékpapírral.

A szállítói kötelezettségeink összege 305.489 eFt, összes rövid lejáratú kötelezettségünk 521.978 eFt. Követeléseink összege 453.610 eFt. Vevői követelések összege 86.128 eFt, kapcsolt vállalkozással szembeni követelésünk 60 eFt, egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben 142.230 eFt, egyéb követelések értéke 225.192 eFt. Bankbetétünk 648.852 eFt. A mérleg főösszege 4.648.330 eFt.

Társaságunk fő célkitűzése a 2020-as üzleti év további részében is a szolgáltatás folyamatos, elvárt színvonalú biztosítása.

Kérem a Tisztelt Tulajdonosokat, hogy a társaság 2020. évi I. féléves mérlegbeszámolóját a mellékletekkel és a független könyvvizsgálói jelentéssel együtt elfogadni szíveskedjék!

Szombathely, 2020. augusztus 10.

Kovács Márta
ügyvezető igazgató

11301587 - 3530 - 113 - 18

Statisztikai számjel

18-09-101139

Cégjegyzék száma



A VÁROSI ENERGIASZOLGÁLTATÓ
SZOMBATHELYI TÁVHŐSZOLGÁLTATÓ KFT.

SZOMBATHELYI TÁVHŐSZOLGÁLTATÓ KFT

9700 Szombathely, Március 15. tér 5/A.

FÉLÉVES BESZÁMOLÓ 2020

2020. augusztus 10.

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	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	3 421 354		3 421 103
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	34 825		34 788
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyon értékű jogok	2 041		2 004
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak érték helyesbítése	32 784		32 784
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	3 338 446		3 338 265
11	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyon értékű jogok	1 067 158		1 051 845
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	360 210		328 566
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	39 380		35 071
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	122 838		174 266
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	1 748 860		1 748 517
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	48 083		48 050
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	83		50
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Szombathely, 2020. augusztus 10

P.H.

Kovács Márta
ügyvezető igazgató

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



"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	E
29	B. FORGÓESZKÖZÖK	1 469 315		1 200 269
30	I. KÉSZLETEK	146 598		97 138
31	Anyagok	146 598		97 138
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34	Késztermékek			
35	Áruk			
36	Készletekre adott előlegek			
37	II. KÖVETELÉSEK	696 379		453 610
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	97 821		86 128
39	Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	268		60
40	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben			
41	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	189 048		142 230
42	Váltókövetelések			
43	Egyéb követelések	409 242		225 192
44	Követések értékelési különbözete			
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
47	Részesedés kapcsoló 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	626 338		649 521
54	Pénztár, csekkek	185		669
55	Bankbetétek	626 153		648 852
56	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	166 595		26 958
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	155 432		25 486
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	11 163		1 472
59	Halasztott ráfordítások			
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	5 057 264		4 648 330

Szombathely, 2020. augusztus 10

P.H.

Kovács Márta
 ügyvezető igazgató

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	E
61	D. SAJÁT TŐKE	3 737 781		3 808 246
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	820 515		862 163
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	1 781 644		1 781 302
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	1 781 644		1 781 302
70	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZÓTT EREDMÉNY	41 649		70 808
72	E. CÉLTARTALÉKOK	67 919		40 000
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre	67 919		40 000
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	Egyéb céltartalék			
76	F. KÖTELEZETTSÉGEK	951 867		521 978
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 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		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, 2020. augusztus 10

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	951 867		521 978
93	Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
95	Rövid lejáratú hitelek			
96	Vevőktől kapott előlegek	78 175		0
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	647 612		305 489
98	Váltótartozások			
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	474		0
	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban levő vállalkozással szemben			
100	Rövid lejáratú köt. egyéb rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben	51 949		42 990
101	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	173 657		173 499
102	Kötelezettségek értékelési különbözete			
103	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
104	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	299 697		278 106
105	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
106	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	10 731		4 410
107	Halasztott bevételek	288 966		273 696
108	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	5 057 264	0	4 648 330

Szombathely, 2020. augusztus 10

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) módosí- tásai	Tárgyév
a	b		c	d	e
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 649 358		1 413 376
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	2 649 358		1 413 376
4	3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±			
5	4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	50 379		20 074
6	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	50 379		20 074
7	III.	Egyéb bevételek	1 037 307		593 399
8		ebből: visszaírt értékvesztés	14 860		4 563
9	5	Anyagköltség	1 765 714		964 613
10	6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	248 830		99 660
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	26 381		16 724
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke	802 650		393 620
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
14	IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	2 843 575		1 474 617
15	10	Béreköltség	392 524		177 466
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	58 730		43 067
17	12	Bérfelrakások	81 194		35 241
18	V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	532 448		255 774
19	VI.	Értécsökkenési leírás	166 111		75 134
20	VII.	Egyéb ráfordítások	150 487		143 698
21		ebből: értékvesztés	4 104		
22	A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	44 423		77 626

Szombathely, 2020. augusztus 10

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) módosí- tásai	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	41		13
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	31		209
32	ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	72		222
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	253		37
42	ebből: értékelési különbözet			
43	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	253		37
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-181		185
45	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	44 242		77 811
46	X. Adófizetési kötelezettség	2 593		7 003
47	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	41 649		70 808

Szombathely, 2020. augusztus 10

P.H.

Kovács Márta
 ügyvezető igazgató



MELLÉKLETEK

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS**A Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. tulajdonosainak****Vélemény**

Elvégeztük a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. (a „Társaság”) 2020. június 30-i fordulónapra elkészített közbenső mérlegének, eredménykimutatásának a könyvvizsgálatát, melyben az eszközök és források egyező végösszege 4 648 330 E Ft, az adózott eredmény 70 808 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 Könyvvizsgálati 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 könyvvizsgálati 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 2019. 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. 2020. 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

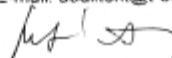
Jelen könyvvizsgálói jelentésünk kizárólag a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. tulajdonosainak tájékoztatása céljából és részére készült, az más célból, vagy más által nem használható fel.

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 kontrollért, 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

Levél cím: AUDIKONT Könyvvizsgáló és Gazdasági Tanácsadó Kft. H9700 Szombathely, Verseny u 1/c.
Tel./Fax: 94 508119 Tel: 94 508120 Mobil 30 9593066 Mobil 30 9692490 E-mail: audikont@t-online.hu



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 könyvvizsgálatáért való felelőssége

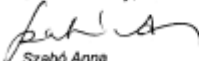
A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy a közbenső mérleg, eredménykimutatás egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói 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 Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük a közbenső mérleg, eredménykimutatás akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói 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 könyvvizsgálói 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 jelenlétét 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 minősíteniünk kell véleményünket. Következtéseink 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, 2020. augusztus 10.


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. 2020. I.félév eredményeiről

1. számú melléklet
eFt-ban

Megnevezés	Tevékenységi körök, jogcímek									Összesen		
	Távhőszolgáltatás			Villamosenergia			Egyéb tevékenység					
	2019. év	2020.I.f.év	T/B %	2019. év	2020.I.f.év	T/B %	2019. év	2020.I.f.év	T/B %	2019. év	2020.I.f.év	T/B %
Árbevétel	1 736 299	990 267	57,0				913 059	423 109	46,3	2 649 358	1 413 376	53,3
Egyéb bevétel	1 036 806	593 399	57,2				501		0,0	1 037 307	593 399	57,2
Közvetlen költségek:	2 098 925	1 147 077	54,7	0	0		853 330	394 647	46,2	2 952 255	1 541 724	52,2
- közvetlen anyag	1 660 652	940 969	56,7				48 850	125	0,3	1 709 502	941 094	55,1
- ELÁBÉ							802 650	393 620	49,0	802 650	393 620	49,0
- alvállalkozók												
- igénybe vett szolgáltatások költségei	84 299	29 044	34,5				25		0,0	84 324	29 044	34,4
- közvetlen bér	115 995	56 141	48,4							115 995	56 141	48,4
- közvetlen személyi jell.ktg.	14 193	11 553	81,4							14 193	11 553	81,4
- bérjárulékok	21 664	9 669	44,6							21 664	9 669	44,6
- értékcsökkenés	141 532	66 626	47,1				1 805	902	50,0	143 337	67 528	47,1
- tárgyi eszköz üzem-és fenntartási ktg.	60 590	33 075	54,6							60 590	33 075	54,6
Közvetett költségek	537 090	243 053	45,3	0	0		2 410	674	28,0	539 500	243 727	45,2
- Üzemi általános költség	172 165	78 840	45,8				285	71	24,9	172 450	78 911	45,8
- Egyéb kivetett ktg.(közp.+tmk.)	364 925	164 213	45,0				2 125	603	28,4	367 050	164 816	44,9
Egyéb ráfordítás(iparü.a.+egyéb adók)	11 940	6 482	54,3				1 169	193	16,5	13 109	6 675	50,9
Összes költség és egyéb ráf.	2 647 955	1 396 612	52,7	0	0		856 909	395 514	46,2	3 504 864	1 792 126	51,1
Egyéb,terv.hezkvetlenül kapcs.ráf.(ért.veszt.)	134 207	135 095	100,7				3 171	1 928	60,8	137 378	137 023	99,7
Teljes költség és ráfordítás	2 782 162	1 531 707	55,1	0	0		860 080	397 442	46,2	3 642 242	1 929 149	53,0
Üzemi,üzleti tev.eredménye	-9 057	51 959	-573,7	0	0		53 480	25 667	48,0	44 423	77 626	174,7
Egyéb eredmény (Pü.)	-185	180	-97,3				4	5	125,0	-181	185	-102,2
Adózás előtti eredmény	-9 242	52 139	-564,2	0	0		53 484	25 672	48,0	44 242	77 811	175,9

Adózás előtti eredmény alakulása

2020. I.félév

2. számú melléklet
e Ft-ban

Megnevezés	Távhőszolgáltatás			Villamosenergia termelés			Egyéb tevékenység			Egyéb bev. és ráf.		Társaság összesen		
	2019. év	2020.I.f.év	T/B %	2019. év	2020.I.f.év	T/B %	2019. év	2020.I.f.év	T/B %	2019. év	2020.I.f.év	2018. év	2020.I.f.év	T/B %
Összes költség	2 636 015	1 390 130	52,7	0	0		855 740	395 321	46,2			3 491 755	1 785 451	51,1
Egyéb ráfordítás	11 940	6 482	54,3				1 169	193				13 109	6 675	50,9
Összesen	2 647 955	1 396 612	52,7	0	0		856 909	395 514	46,2			3 504 864	1 792 126	51,1
Árbevétel	1 736 299	990 267	57,0				913 059	423 109	46,3			2 649 358	1 413 376	53,3
Eredm./üzemi er. egyéb bevétel nélk.	-911 656	-406 345	44,6	0	0		56 150	27 595	49,1			-855 506	-378 750	44,3
Püi. műv. eredmény	-185	180		0	0		4	5				-181	185	-102,2
Egyéb bevétel	1 036 806	593 399	57,2	0	0		501	0				1 037 307	593 399	57,2
Egyéb ráford.+komp	134 207	135 095	100,7	0	0		3 171	1 928	60,8			137 378	137 023	99,7
Adózás előtti eredmény	-9 242	52 139	-564,2	0	0		53 484	25 672	48,0			44 242	77 811	175,9

Költségek és ráfordítások alakulása ágazatonként

2020.I.félév

3. számú melléklet
eFt-ban

Megnevezés	Távhőszolgáltatás			Villamos energia termelés			Egyéb tevékenységek			Társasági összesen		
	2019. év	2020.I.f.év	T/B %	2019. év	2020.I.f.év	T/B %	2019. év	2020.I.f.év	T/B %	2019. év	2020.I.f.év	T/B %
Anyagköltség	1 698 519	946 624	55,73				49 483	141	0,28	1 748 002	946 765	54,16
Igénybe vett szolgáltatás	118 536	53 555	45,18				811 331	393 765	48,53	929 867	447 320	48,11
Fenntartás: saját	60 590	33 075	54,59							60 590	33 075	54,59
idegen	88 909	30 145	33,91				1 405	20	1,42	90 314	30 165	33,40
Egyéb szolgáltatás	24 035	16 663	69,33				2 346	61	2,60	26 381	16 724	63,39
Bér	346 224	160 780	46,44				13 955	264	1,89	360 179	161 044	44,71
Személyi jellegű	55 873	42 980	76,92				2 858	87	3,04	58 731	43 067	73,33
Bérfárulékok	71 805	32 097	44,70				3 233	60	1,86	75 038	32 157	42,85
Écs 100 e Ft felett	156 280	73 379	46,95				2 823	922	32,66	159 103	74 301	46,70
Écs 100 e Ft alatt	6 756	832	12,31				252	1	0,40	7 008	833	11,89
Összes költség	2 627 527	1 390 130	52,91	0	0		887 686	395 321	44,53	3 515 213	1 785 451	50,79
Iparüzési adó										0		
Egyéb adó	11 940	6 482	54,29				1 169	193		13 109	6 675	50,92
Összes ktg és egyéb ráf.(ért.veszt.nélk.)	2 639 467	1 396 612	52,91	0	0		888 855	395 514	44,50	3 528 322	1 792 126	50,79
Egyéb ráfordítások	134 207	135 095	100,66	0	0		3 171	1 928		137 378	137 023	99,74
Pénzügyi ráfordítások	248	35	14,11				5	2		253	37	14,62
Összes költség és ráfordítás	2 773 922	1 531 742	55,22	0	0		892 031	397 444	44,55	3 665 953	1 929 186	52,62

Saját fenntartási költség és az aktivált saját telj.

Megnevezés	Távhőszolgáltatás			Villamos energia termelés			Aktivált saját telj.			Társasági összesen		
	2019. év	2020.I.f.év	T/B %	2019. év	2020.I.f.év	T/B %	2019. év	2020.I.f.év	T/B %	2019. év	2020.I.f.év	T/B %
Anyag	27 456	15 129	55,1				45 011	18 514	41,1	72 467	33 643	46,4
Bér	27 833	15 082	54,2				4 512	1 340	29,7	32 345	16 422	50,8
Közteher	5 301	2 864	54,0				855	220	25,7	6 156	3 084	50,1
Összesen	60 590	33 075	54,6	0	0		50 378	20 074	39,8	110 968	53 149	47,9

Kimutatás a társaság 2020.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:	647 612			
-közületi fogy.	6 334	968	194	2 575	-határidőn belüli:	305 489			
-lakossági fogy.	40 763	10 416	9 364	114 304					
-egyéb belföldi vevő	2 133	1 984	1 484	876					
Összesen:	49 230	13 368	11 042	117 755					
Köv.egyéb rész.visz.levő Erőmű	142 230								
Köv.kapcsolt váll. köv.Szova Zrt	60								
Elszámolt értékvesztés	-105 267								
Összesen:	86 253	13 368	11 042	117 755	Összesen:	305 489			0
Egyéb követelések	225 192				Hitelek:				
Ebből: -adóvisszatérítés	54 499				Ebből: -rövid lejáratú:				
-szállítók	609				-hosszú lejáratú:				
-egyéb	382				Egyéb kötelezettségek :	173 499			
MAVIR támogatás	59 446				Egyéb köt.kapcs.váll.sz.				
ÁFA követelés	84 146				Egyéb köt.egyéb rész.váll.sz.	42 990			
Köv.havi ÁFA követelés	26 110				Vevőktől kapott előlegek				
Mindösszesen:	311 445	13 368	11 042	117 755	Mindösszesen:	521 978			0
453 610					521 978				

Kimutatás a társaság 2020. évi évi létszám és bér					
adatainak alakulásáról					
					5.sz.melléklet
Állománycsoportok	Létszámadatok (fő):		Éves kifizetett béradatok (eFt-ban)		
	Bázis	Tény	Bázis	Tény	Tény/Bázis
	2019. év	2020.I.f.év	2019. év	2020.I.f.év	
Fizikai dolgozók	46	46	165 463	79 038	47,8%
Szellemi foglalkozásúak	42	41	219 795	94 711	43,1%
Teljes munkaidős összesen:	88	87	385 258	173 749	45,1%
Felügyelő bizottság	5	5	7 266	3 717	51,2%
Átlagos statisztikai állományi létszám:	93	92	392 524	177 466	45,2%

Kimutatás a társaság 2020. I.félévi egyéb és pénzügyi műveleteiről

6. számú melléklet
eFt-ban

Pénzügyi műveletek					Egyéb tevékenység				
Jogcím	Bevétel		Ráfordítás		Jogcím	Bevétel		Ráfordítás	
	2019. év	2020.I.f.év	2019. év	2020.I.f.év		2019. év	2020.I.f.év	2019. év	2020.I.f.év
Kapott kamat	41	13			Végl.pénze.átad.			3 333	
Fizetett kamat					Fejlesztési támogatás	43 173	16 010		
Árfolyam nyereség	31	209			MAVIR támogatás	907 709	476 309		
Árfolyam veszteség			253	37	Tér.nélk.átad.eszközök			352	
Osztalék					értékvesztés	14 860	4 563	4 104	
Részesedés értékv.virás					Kamat	2 627	764		
Pénzügyi befektetés leírása					CO2 kvóta	13 436	25 495	58 596	93 414
					Céltartalék képzés	45 242	67 919	67 919	40 000
Részesedés értékesítés nyer.					Egyéb	10 033	2 339	3 074	3 608
Pü.rend.kapcs.engedm.					Adók	227		13 109	6 676
Összesen	72	222	253	37	Összesen	1 037 307	593 399	150 487	143 698
Pénzügyi műv. eredm.:	-181	185			Egyéb tev. eredm.:	886 820	449 701		
Megjegyzés:									

**Kimutatás a társaság 2020.I.félévi
eredményének levezetéséről**

7. számú melléklet

eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tény	tény/bázis
	2019. év	2020.I.f.év	
Üzemi, üzleti tevékenység eredménye	44 423	77 626	174,7%
Pénzügyi tevékenység eredménye	-181	185	-102,2%
Adózás előtti eredmény	44 242	77 811	175,9%
-adófizetési kötelezettség	2 593	7 003	270,1%
Adózott eredmény	41 649	70 808	170,0%