



Váci Távhő

Nonprofit Közhasznú Kft.

2600 Vác Zrínyi u. 9.

Tel/Fax: 27-510-135 510-125

www.vactavho.hu

E-mail: vactavho@vacholding.hu

Banksz.: OTP 11742094-20154620

Napirend:

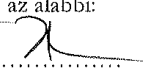
ELŐTERJESZTÉS

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2018. év május hónap 24. napi ülésére

Szám: Kt5-5/2018.
Tárgy: Váci Távhő Nonprofit Kft. 2017. évi mérlegbeszámolója és 2018. évi üzleti terve
Melléklet: -
Előterjesztő: Völgyesi Viktor Ügyvezető Igazgató
Készítette: Zala Henriett gazdasági vezető
Előadó: Völgyesi Viktor Ügyvezető Igazgató
Előzmény/korábbi döntés: GB
Terjedelem: 49 oldal
Bizottsági tárgyalások: -

Döntéshozatal módja: nyilvános ülés (Mötv. 46. § (1))
egyszerű többség (Mötv. 47. § (2))

Törvényességi
véleményezésre bemutatva: dr. Zsidel Szilvia Jogi Osztály osztályvezető 

Törvényességi észrevétel: Deákné dr. Szarka Anita jegyző Nincs / az alábbi: 

Véleményezésre megkapta: Kökény Szabolcs Pénzügyi és Adó Osztály osztályvezető 

Véleményezésre megkapta: Fördös Attila polgármester 



Váci Távhő
Nonprofit Közhasznú Kft.

2600 Vác Zrínyi u. 9.

Tel/Fax: 27-510-135 510-125 www.vactavho.hu E-mail: vactavho@vacholding.hu Banksz.: OTP 11742094-20154620

Határozati javaslat

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és elfogadja a **Váci Távhő Nonprofit Kft. 2017. évi Egyszerűsített éves beszámolóját 744.439 eft mérlegfőössszeggel és 12.295 eft nyereséggel, és dönt az eredmény, eredménytartalékba helyezéséről.**

Határidő: azonnal

Felelős: **Völgyesi Viktor**
Ügyvezető Igazgató

Határozati javaslat

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és elfogadja a **Váci Távhő Nonprofit Kft. 2018. évi üzleti tervét.**

Határidő: azonnal

Felelős: **Völgyesi Viktor**
Ügyvezető Igazgató

Váci Távhő Kft.
2600 Vác, Zrínyi u.9.

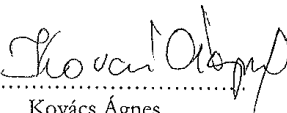
**Felügyelő Bizottság jelentése a 2018. május 14. napján tartandó
Gazdasági – Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottság ülésére**

Felügyelő Bizottság megvizsgálta és jóváhagyta a Váci Távhő Kft. 2017. üzleti év mérlegét, kiegészítő mellékletét, vagyonváltozás levezetését, a közhasznúsági jelentést és beszámolóját, melyben az eszközök és források egyező végösszege: 744.439 eFt, az adózott eredmény 12.295 eFt nyereség. Meggyőződött arról, hogy a beszámoló adatai megfelelően tükrözik a társaság valós pénzügyi, gazdasági helyzetét, a kimutatások összhangja biztosított, megfelelően tájékoztat az üzletmenetről és a működés eredményéről.

A társaság ügyvezetője a jelentés időszakában a Felügyelő Bizottsággal együttműködve dolgozott, a törvényes kötelezettségeinek eleget tett.

A Felügyelő Bizottság határozatát a mérleg adatai, a szóbeli kiegészítés és könyvvizsgálói szakvélemény alapján hozta meg.

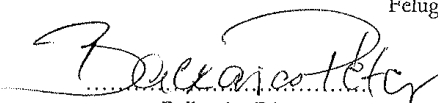
Vác, 2018. május 7.


.....
Kovács Ágnes

Felügyelő Bizottsági tag


.....

Mokánszky Zoltán
Felügyelő Bizottsági tag


.....

Balkovics Péter
Felügyelő Bizottság elnöke

Határozati javaslat

Vác Város Önkormányzat Gazdasági - Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottsága megtárgyalta és a Képviselő-testületnek elfogadásra javasolja a Váci Távhő Kft 2017. évi Egyszerűsített éves beszámolóját 744.439 eFt mérlegfőösszeggel és 12.295 eFt nyereséggel, és dönt az eredmény, eredménytartalékba helyezéséről.

Határidő: azonnal

Felelős: Váci Távhő Kft. ügyv.ig.

Befogadó magyar település 2016
A Halmag Városért Díj 2015
Csatádbarát Munkabély 2015-2016-2017
Raoul Wallenberg-díj 2015



Kerékpárosbarát Település 2014-2015-2016
Hild János-díj 2014
Idősebarát Önkormányzat 2013
Kultúra Magyar Városa 2010
A Nemzeti Sportvárosa 2003

Vác Város Önkormányzat
Gazdasági-Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottság

KIVONAT

a Gazdasági-Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottság
2018. május 14-én megtartott üléséről készült jegyzőkönyvből

Tárgy: Váci Távhő Nonprofit Kft. 2017. évi mérlegbeszámolója és 2018. évi üzleti terve

**70/2018. (V. 14.) sz. Gazdasági-Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási
Bizottság határozata**

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testület Gazdasági – Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottsága megtárgyalta és a Képviselő-testületnek elfogadásra javasolja a Váci Távhő Kft. 2017. évi Éves Beszámolóját 744.439 eFt mérlegfőösszeggel és 12.295 eFt nyereséggel, és dönt az eredmény eredménytartalékba helyezéséről.

Határidő: 2018. máj. KT ülés

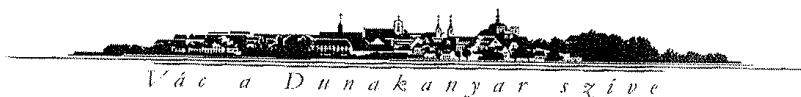
Felelős: ügyvezető igazgató

K.m.f

Balkovics Péter s.k.
a bizottság elnöke

A kivonat hitelül:

Kovács Tímea



Befogadó magyar település 2016
A Hótnap Városáért Díj 2015
Családbarát Munkahely 2015-2016-2017
Raoul Wallenberg-díj 2015



Kerekpárasbarát Település 2014, 2015, 2016
Híd János díj 2014
Idősbarnát Önkormányzat 2013
Kultúra Magyar Városa 2010
A Nemzet Sportvárosa 2003

Vác Város Önkormányzat
Gazdasági-Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottság

KIVONAT
a Gazdasági-Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottság
2018. május 14-én megtartott üléséről készült jegyzőkönyvből

Tárgy: Váci Távhő Nonprofit Kft. 2017. évi mérlegbeszámolója és 2018. évi üzleti terve

71/2018. (V. 14.) sz. Gazdasági-Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási
Bizottság határozata

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testület Gazdasági – Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottsága megtárgyalta és a Képviselő-testületnek elfogadásra javasolja a Váci Távhő Kft. 2018. évi üzleti tervét.

Határidő: 2018. máj. KT ülés

Felelős: ügyvezető igazgató

K.m.f

Balkovics Péter s.k.
a bizottság elnöke

A kivonat hitelesül:

Kovács Tímea





PKI Könyvvizsgáló Iroda Kft.

2120 Dunakeszi, Kosztolányi u. 6. • Telefon: (27) 347-656

• e-mail: pkikft@invitel.hu

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. (székhely: 2600 Vác, Zrínyi u.9., cégjegyzékszám:13-09-072931), („a Társaság”) 2017. évi közhasznú egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely közhasznú egyszerűsített éves beszámoló a 2017. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 744.439 E Ft, az adózott eredmény 12.295 E Ft (nyereség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt közhasznú egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2017. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövőbeli helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

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 közhasznú egyszerűsített éves beszámoló 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 információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. 2017. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az közhasznú egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az közhasznú egyszerűsített éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az a mi felelősségünk a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az közhasznú egyszerűsített éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy a közhasznúsági melléklet lényeges hibás állítást tartalmaz, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége a közhasznú egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős a közhasznú egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő 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 közhasznú egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A közhasznú egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel közhasznú egyszerűsített éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

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

A könyvvizsgáló közhasznú egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló 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 közhasznú egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

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

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, közhasznú egyszerűsített éves 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 és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló közhasznú egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati 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 a közhasznú egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékeljük a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy a közhasznú egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós 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.

Jelentés egyéb jogi és szabályozói követelményekről: számviteli szétválasztás:

A 2005. évi XVIII. törvény a távhőszolgáltatásról 18/B. § (1) bekezdésében foglalt kötelezettségünknek eleget téve igazoljuk, hogy a vállalkozás által kidolgozott és alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok, valamint az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása biztosítják a vállalkozás tevékenységei közötti keresztfinanszírozás-mentességet.

Dunakeszi, 2018. május 7.

Dr. Baracz Gabriella
PKI Könyvvizsgáló Iroda Kft.
2120 Dunakeszi, Kosztolányi u. 6.
MKVK 000622



Dr. Baracz Gabriella
kamrai tag könyvvizsgáló
MKVK 006145

12165591-3530-572-13

Statisztikai számjel

13-09-072931

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése Váci Távhőszolg. Nonprofit Közhasznú Kft.

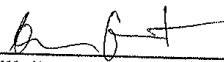
A vállalkozás címe 2600 Vác, Zrínyi utca 9.

Egyszerűsített éves beszámoló

2017.

üzleti évről

Keltezés: Vác, 2018.


a vállalkozás vezetője

Váci Távhő
Nonprofit Közhasznú Kft.
2600 Vác, Zrínyi u. 9.
Adósz.: 12165591-2-13
Bsz.: OTP 1174209420154620
4.

Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft

Statistikai számjele: 12165591 3530 572 13

Cégjegyzék száma: 13-09-072931

Beszámolási időszak: 2017. 01. 01. - 2017. 12.31

Fordulónap: 2017. december 31.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(1)

Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
1	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	310 198	0	350 041
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 988		1 693
3	2. sorból Immateriális javak értékhelyesbítése			
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	308 210		348 348
5	4. sorból Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
6	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
7	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
8	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
9	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	281 006	0	343 115
10	I. KÉSZLETEK	6 453		7 173
11	II. KÖVETELÉSEK	216 363		218 385
12	11. sorból Követelések értékelési különbözete			
13	11. sorból Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14	III. ÉRTÉKPAPÍROK	970		49 970
15	14. sorból Értékpapírok értékelési különbözete			
16	IV. PÉNZESZKÖZÖK	57 220		67 587
17	C. Aktív időbeli elhatárolások	61 984		51 283
18	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+17. sor)	653 188	0	744 439

Források (passzívák)

19	D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29. sor)	445 658	0	529 953
20	I. JEGYZETT TŐKE	114 400		186 400
21	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23	III. TŐKETARTALÉK	28 833		28 833
24	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	285 847		302 425
25	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	23 490		
26	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
27	Ebből: Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28	Ebből: Valós értékelés értékelési tartaléka			
29	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-6 912		12 295
30	E. Céltartalékok	8 600		18 963
31	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	163 956	0	168 676
32	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			2 184
34	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	163 956		166 492
35	Ebből: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36	Ebből: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37	G. Passzívák időbeli elhatárolások	34 974		26 847
38	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	653 188	0	744 439

Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft, 2018.

Váci Távhő
Nonprofit Közhasznú Kft.
2600 Vác, Zrínyi u. 9.
Adósz.: 12165591-2-13
Bsz.: OTP 1174209420154620
4.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft

Statisztikai számjele: 12165591 3530 572 13

Cégjegyzék száma: 13-09-072931

Beszámolási időszak: 2017. 01. 01. - 2017. 12.31

Fordulónap: 2017. december 31.

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

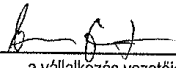
(1)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	655 727		612 907
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE			
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	17 346		29 213
4	Ebből: visszalírt értékvesztés	5 398		7 594
5	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	524 513		457 234
6	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	104 767		99 952
7	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	28 717		34 299
8	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	24 691		38 422
9	Ebből: értékvesztés	14 475		13 653
10	A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±II+III-IV-V-VI-VII)	-9 615	0	12 213
11	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	2 780		382
12	Ebből: értékelési különbözet			
13	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI			
14	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	2 780	0	382
15	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-6 835	0	12 595
16	X. Adófizetési kötelezettség	77		300
17	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-6 912	0	12 295

Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft, 2018.

Váci Távhő
Nonprofit Közhasznú Kft.
2600 Vác, Zrínyi u. 9.
Adósz.: 12165591-2-13
Bsz.: OTP 1174209420154620
4.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft.

2600. Vác Zrínyi u. 9.

adószám: 12165591-2-13

Kiegészítő melléklet

A 2017. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

A./ Általános rész.

A Társaság adatai:

Név: Váci Távhőszolgáltatási Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság
(továbbiakban: Váci Távhő Kft, Vállalkozás, Társaság)

Rövid név: Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft

Cím: 2600 Vác, Zrínyi u.9.

Cégjegyzékszám: 13-09-072931

Adószám: 12165591-2-13

Fő tevékenység TTEÁOR'08: 3530

Alakulás ideje : 1996.július 1.

Tulajdonos: 2015.07.17-től Vác Város Önkormányzata – 100% tulajdoni hányad

A Társaság képviselőjére jogosult: 2016.06.10-től Völgyesi Viktor
(cím: 2682 Püspökhatvan, Kert sor 29.)

A Társaság 2015-ben szerzett közhasznúági fokozatot.

A tulajdonos döntése alapján 2011.03.28-tól a Váci Távhő Kft elismert vállalatcsoport tagjává vált. Az elismert vállalatcsoport uralkodó vállalata a Váci Városfejlesztő Kft (székhelye: Vác, Köztársaság út 34.)

A Váci Városfejlesztő Kft., mint uralkodó vállalat alá tartozó, az elismert vállalatcsoport tagvállalatai a következők:

Váci Városimázs Nonprofit Kft. (2600 Vác, Kossuth utca 21)

Váci Hulladékgyűjtési Nonprofit Kft. (2600 Vác, Zrínyi utca 9)

Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft. (2600 Vác, Bán Márton utca 3)

Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft (2600 Vác, Zrínyi utca 9)

Észak-Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. (2600 Vác, Köztársaság út 34)

A 22/2017. (II.23) sz Képviselő-testület határozata alapján az elismert vállalatcsoport 2017.03.01-vel megszűnt.

A Váci Városfejlesztő Kft. 2017.03.01-től kezdődően határozatlan időtartamra Völgyesi Viktort jelölte ki olyan személyként, aki a nevében a vezető tisztségviselői feladatokat ellátja.

A felügyelő bizottsági feladatokat a Váci Városfejlesztő Kft Felügyelő Bizottsága látja el, javadalmazásukat is az uralkodó cég biztosítja.

A társaság könyvvizsgálatát a 2017-es üzleti évre vonatkozóan a PKI Könyvvizsgáló Iroda Kft. (2120 Dunakeszi, Kosztolányi utca 6, MKVK 000622) végzi. A könyvvizsgálatért felelős személy Dr. Baracz Gabriella (MKVK 006145). A könyvvizsgáló részére az üzleti évben egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásért, adótanácsadói szolgáltatásért, és egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatásért díj kifizetése nem történt.

A beszámolót a Váci Városfejlesztő Kft főkönyvelője, Mojzesné Zala Henriett (regisztrációs szám.155713) készítette.

A cég beszámolóját az internetes honlapján közzéteszi, honlapjának címe: www.vactavho.hu.

B./ Specifikus rész.

1.) Számviteli politika:

Jelen kiegészítő melléklet a 2000. évi C. Számviteli Törvény (továbbiakban: törvény, Sztv.) 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a **nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak**. A fontosságot a haszon-ráfordítás elve alapján határoztuk meg.

A Vállalkozás **számviteli politikájának** összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódhatnak.

Az év folyamán előforduló **számviteli teendők ütemezése**

Teendő	Ütemezés
Analitika-főkönyv egyeztetés	negyedévente
Főkönyvi kivonat készítés	negyedévente vagy adatszolgáltatáskor
Leltár-analitika egyeztetés	minden leltározásnál
Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása	negyedévente vagy kivezetéskor
Terven felüli értékcsökkenés elszámolása	értékeléskor vagy az eseménykor
Értékvesztések elszámolása	értékeléskor vagy az eseménykor
Céltartalék képzés és megszüntetése	évente
Időbeli elhatárolások elszámolása	évente vagy azonnal
Értékelési különbözetek elszámolása	évente
Kerekítési különbözetek elszámolása	évente
Értékhelyesbítések elszámolása	évente
Éves elszámolású adók előírása	évente

A Társaság könyveit a **kettős könyvvitel rendszerében** vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörben fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a Társaság könyvei megfeleljenek a számviteli törvény előírásainak.

A Társaság a felmerült **költségeket** elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A Társaság számviteli politikája a törvény keretein belül biztosítja, hogy a számviteli elszámolások és a számviteli rend működése a vállalkozásról, annak tevékenységéről megbízható, valós képet nyújtson.

A számviteli politika keretében a gazdálkodó írásban rögzíti azokat a szabályokat és módszereket, amelyekkel meghatározza, hogy mit tekint a számviteli elszámolás, az értékelés szempontjából lényegesnek, jelentősnek, továbbá meghatározza azt, hogy a törvényben biztosított választási, minősítési lehetőségek közül melyeket milyen feltételek fennállása esetén alkalmaz, az alkalmazott gyakorlatot milyen feltételek fennállása esetén kell megváltoztatni.

A számviteli politika keretében elkészültek a törvény által előírt szabályzatok, a leltározási, pénzkezelési, értékelési szabályzat.

A Vállalkozás „A” típusú, egyszerűsített éves beszámolót készít a kettős könyvvitel alapján. Az eredménylevezetés összköltség eljárás módszerével készül.

A beszámoló elkészítésének a számviteli politikában meghatározott határideje: február 28.

A Társaság a mérleg és az eredmény-kimutatás összeállításánál, a törvényben meghatározott tagoláson kívül további tagolást nem alkalmaz. A Társaság könyveit forintban, magyar nyelven vezeti, beszámolóját ezer forintban, magyar nyelven készíti el.

2.) Amortizációs politika:

Az eszközök bekerülési értékének meghatározását a Sztv. 47.§-a pontosan definiálja.

Az eszköz bekerülési értéke az eszköz megszerzése, létesítése, üzembe helyezése érdekében az üzembe helyezésig, a raktárba történő beszállításig felmerült, az eszközhöz egyedileg hozzákapcsolható tételek együttes összege. Továbbá az eszköz bekerülési értékét képezi, az eszköz beszerzéséhez szorosan kapcsolódó illeték, az előzetesen felszámított, de le nem vonható általános forgalmi adó, és a jogszabályon alapuló hatósági igazgatási, szolgáltatási díj.

Értécsökkenési leírás módja:

A tárgyi eszközök értécsökkenési leírásának meghatározása a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési érték alapján történik.

A számviteli törvény előírásai szerint a vállalkozás saját körülményeit figyelembe véve határozza meg az immateriális javak és a tárgyi eszközök elhasználódási idejét, így a várható, a maradványértékkel csökkentett bruttó érték és a hasznos időtartam függvényében aktiváláskor állapítja meg az évenként elszámolandó értécsökkenés összegét a hozzárendelt számítási

módszerrel. Az így meghatározott összeget nevezzük terv szerinti értékcsökkenésnek.

Az eszköz terv szerinti értékcsökkenési leírásának meghatározásánál figyelembe kell venni, hogy a hasznos időtartam végén mennyi a várhatóan realizálható értéke az eszköznek; azaz meg kell határozni a maradványértékét. A maradványérték meghatározása a rendeltetésszerű használatba vételkor az üzembe helyezés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján történhet. Ha ez az érték nem jelentős, akkor a maradványérték nulla lehet.

Nulla a maradványérték:

- ha nem éri el a beszerzési érték 20 %-át, vagy a 200-eFt-ot.
- a számítástechnikai eszközöknél.

A 100-eFt egyedi beszerzési érték alatti eszközöknél az egyösszegű leírást alkalmazzuk.

Az értékcsökkenés elszámolására évente négyszer kerül sor –negyedévente - naptári napra számolva, az üzembe helyezés napjától kezdődően az eszköz kivezetéséig.

A Társaság szempontjából meghatározó jelentőségű **tárgyi eszközöknél**, az azok beszerzések (üzembe helyezések) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában és a tervezett várható maradványérték kiszámításában változás nem történik.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő **értékcsökkenés** megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor is, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- a szellemi termék, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezetlen kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák, vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

A Vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi **analitikát** vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

3.) Értékelési eljárások:

Az **értékelési eljárások** és az alkalmazott **értékelési elvek** az előző évihez képest nem változtak.

Vásárolt anyagok értékelése:

A vásárolt anyagok a számvitelben elsődlegesen költségként kerülnek elszámolásra. Év végén december 31.-i fordulónappal a tételes leltár felvétel alapján kerül meghatározásra a tényleges költség.

A leltári felvétel a tényleges beszerzési áron történik. Értékvesztés elszámolására kerül sor, ha a készletek értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint a készlet piaci értéke mérlegkészítéskor. A Társaság 2017-ben a készletekre 0 eFt értékvesztést számolt el.

A Társaság **analitikus nyilvántartást** vezet a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget.

A követelések értékelése:

A követelések értékvesztésénél a Sztv.tv. 55§-a alapján a vevők és a pénzügyileg nem rendezett követeléseknél értékvesztést kell elszámolni a követelés és annak várhatóan megtérülő összegének különbségére, amennyiben ez a különbség tartós és jelentős.

A törvény lehetőséget ad a kisösszegű követelések értékvesztésének százalékban történő meghatározására és egy összegben történő elszámolására.

Amennyiben a követelés várhatóan megtérülő összege jelentősen meghaladja a könyv szerinti értékét, a különbözettel a korábban elszámolt értékvesztést visszafirással csökkenteni kell.

Az értékvesztés mértéke:

Az 100 eFt alatti követelések esetén csoportos értékvesztés kerül elszámolásra.

A 100 eFt feletti követeléseknél az értékvesztés elszámolása egyedileg történik, úgy hogy az alábbi százalékos mértékeket kell figyelembe venni, ha a mérlegkészítés időpontjában nincs olyan rendelkezésre álló információ, mely alapján adott vevő behajthatóságát másként értékelnénk:

91-180	nap:	10%
181-365	nap:	30%
366-730	nap:	40%
2 éven túli:		60%

Pénzeszközök értékelése:

A pénzeszközök leltározása az év utolsó napján történik a törvényi előírásoknak megfelelően. A társaság nem rendelkezik külföldi valutával, vagy külföldi pénzürtékre szóló eszközökkel.

Aktív időbeli elhatárolások értékelése:

A Sztv. tv. 32.§-a alapján a tárgyi évi eredményt növelő tételként, aktív időbeli elhatárolásként kell kimutatni a mérleg fordulónapja előtt felmerült, elszámolt olyan összegeket, amelyek költségként, ráfordításként a mérleg fordulónapját követő időszakra vonatkoznak, valamint az olyan járó árbevétel, kamat- és egyéb bevételeket, amelyek csak a mérleg fordulónapja után esedékesek, de a mérleggel lezárt időszakra számolandók el.

Saját Tőke értékelése:

Jegyzett Tőke: az alapításkor vagy tőkeemeléskor a tulajdonosok által a társaság számára véglegesen átadott pénzeszköz, mely alapítói vagyonként, jegyzett tőkeként szerepel az alapító okiratban

Eredménytartalék: előző évek felhalmozott nyeresége és vesztesége

Lekötött tartalék: a társaság fejlesztési tartalékának összege

Adózott eredmény: tárgyévi adózott eredmény

Céltartalék értékelése:

A Sztv 41.§-a meghatározza, mikor kötelező képezni, illetve mikor képezhető céltartalék.

Kötelezettségek értékelése:

A Sztv. 42.§-a alapján kerülnek besorolásra a kötelezettségek, mely kimondja, hogy kötelezettségek azok a szállítási, vállalkozási, szolgáltatási és egyéb szerződésekből eredő, pénzügyi kifejezésben kifejezett elismert tartozások, amelyek már teljesített, a vállalkozó által elfogadott, elismert szállításhoz, szolgáltatáshoz, pénzügyi ügyletnek kapcsolódnak. A kötelezettségek lehetnek hátrasoroltak, hosszú és rövid lejáratúak.

Hosszú lejáratú kötelezettség, az egy üzleti évnél hosszabb lejáratra kapott kölcsön, rövid lejáratú kötelezettség az egy üzleti évet meg nem haladó lejáratra kapott kölcsön, hitel, ideértve a hosszú lejáratú kötelezettségekből a mérleg fordulónapját követő egy üzleti éven belül esedékes törlesztéseket.

A társaság nem rendelkezik hátra sorolt kötelezettséggel.

Passzív időbeli elhatárolások értékelése:

A Sztv. 44.§-a alapján passzív időbeli elhatárolásként kell elkülönítetten kimutatni a mérleg fordulónapja előtt befolyt, elszámolt bevételt, amely a mérleg fordulónapja utáni időszak árbevételét, bevételét képezi és a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelő olyan költséget, ráfordítást, amely csak a mérleg fordulónapja utáni időszakban merül fel, kerül számlázásra.

4.) Jelentős, lényeges hibahatárok meghatározása

A számviteli politikában meghatározottak szerint, jelentős összegű a hiba, ha egy adott üzleti évet érintően feltárt hibák és hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjelektől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

Abban az esetben, ha az ellenőrzés során feltárt hibák összege nem minősül jelentősnek, a feltárt hiba a tárgyév adatai között kerül elszámolásra, annak megjelölésével, hogy melyik megelőző évre vonatkozik. A beszámoló ismételt közzététele nem szükséges, a hiba mértékétől függetlenül.

C./ A mérleg bemutatása

1. Immateriális javak és tárgyi eszközök, bruttó értékének és halmozott értékcsökkenésének alakulása e Ft-ban:

Immateriális javak bruttó értékének változása (e Ft-ban) 2017. év

Megnevezés:	Nyitó 2017.01.01	Bruttó ért növv.	Bruttó ért csökk.	Átsorolás	Záró 2017.12.31
Vagyoni ért jog:	0	0	0	-	0
Szellemi term.:	3 028	139	16	-	3 151
Összesen:	3 028	139	16	-	3 151

Immateriális javak értékcsökkenésének változása (e Ft-ban) 2017. év

Megnevezés:	Nyitó 2017.01.01	Értékcsökk. növv.	Értékcsökk. csökkenés	Átsorolás	Záró 2017.12.31
Vagyoni ért jog:	0	0	0	-	0
Szellemi term.:	1 040	434	16	-	1 458
Összesen:	1 040	434	16	-	1 458

Tárgyi eszközök bruttó értékének változása (e Ft-ban) 2017. év

Megnevezés	Nyitó 2017.01.01	Bruttó érték növv.	Bruttó ért csökk.	Átsorolás, korrekció	Záró 2017.12.31
12 Ingatlanok:	351 007	14 482	1 738	-	363 751
13 Műszaki gép	246 533	45 187	5 246	-	286 474
14 Egyéb gépek	28 953	1 744	1 658	-	29 039
Összesen:	626 493	61 413	8 642	-	679 264

Tárgyi eszközök értékcsökkenésének változása (e Ft-ban) 2017. év

Megnevezés	Nyitó 2017.01.01	Értékcsökk. növ.	Értékcsökk. csökk.	Átsorolás, korrekció	Záró 2017.12.31
129 Ingatlanok:	136 983	23 690	1 737	-	158 936
139 Műszaki gép	157 274	8 281	5 246	-	160 309
149Egyéb gépek	24 253	2 159	1 658	-	24 754
Összesen:	318 510	34 130	8 641	-	343 999

Beruházások értéke 2017.12.31-én:

- Új vállalatirányítási rendszer bevezetése: 11 484 eFt
- Fűtőművek 20évnél régebbi gázkazánok cseréje: 950 eFt
- Új telefonközpont bevezetése: 649 eFt

Összesen: 13 083 e Ft

2. Készletek:

2017. december 31.-én a készletek értéke 7 173 eFt volt, elszámolt értékvesztés 0 eFt a készletekre vonatkozóan.

3. Követelések:

- Vevők:	166 048 eFt
- Értékvesztés:	-56 163 eFt
- Beruházásra adott előleg:	3 205 eFt
- Kapcsolt vállalkozásnak nyújtott kölcsön:	39 274 eFt
- Adók (ÁFA, energiaadó, HIPA, TAO):	55 748 eFt
- Végrehajtoi előlegek:	1 829 eFt
- Támogatási igény:	6 944 eFt
- Egyéb követelés:	1 500 e Ft
Összesen:	218 385 eFt

A Váci Városfejlesztő Kft.-nek a Váci Távhő Kft.-vel szemben 38 240 eFt összegű, míg a Váci Hulladékgazdálkodási Kft.-nek 1.034 eFt összegű kölcsöntartozása állt fenn 2017.12.31-én

4.Értékpapírok:

A Társaság meglévő 970 eFt értékű értékpapírai mellé 2017-ben újabb pénzügyi befektetési jegyeket vásárolt 49.000 eFt összegben.

4. Aktív időbeli elhatárolások:

A bevételek aktív időbeli elhatárolásának összege a vevőknek 2018-ban kiszámlázott 2017. évre vonatkozó fűtés és melegvíz hődíj értéke volt. (51 215 eFt)

A Társaság 68 eFt értékben képzett elhatárolást költségek és egyéb ráfordítások miatt.

5. Saját tőke (eFt):

Megnevezés:	Nyitó 2017.01.01	Változás mértéke	Záró 2017.12.31
Jegyzett tőke:	114 400	0	186 400
Tőketartalék:	28 833	0	28 833
Eredménytartalék:	285 847	+16 578	302 425
Lekötött tartalék:	23 490	-23 490	0
Adózott eredmény:	-6 912	+19 207	12 295
Saját tőke össz:	445 658	+12 295	529 953

A Társaság tulajdonosa a 132/2017 (V.18) Képviselő-testületi határozatával törzstőke-emelésről döntött, ennek következtében a Társaság jegyzett tőkéje 2017-ben 72.000 eFt-tal, 186.400 eFt-ra növekedett.

2017-ben a lekötött tartalék összege: 23.490 eFt feloldásra került.

6. Céltartalék:

A Társaság 8 600 eFt értékű céltartalékot képzett a 2016-os üzleti évben a Rácz Pál úti távvezeték csőtörésének javítási költségeire. A javítás megvalósult, ennek megfelelően a céltartalék feloldásra került.

2017-ben céltartalék képzésre került sor 10.000 eFt összegben egy kazán meghibásodása miatt felmerülő javítási költségekre, illetve 8.963 eFt összegben a nyereségkorlát feletti eredmény terhére.

7. Hosszú és rövid lejáratú kötelezettségek:

A hosszú lejáratú kötelezettségek mérlegsoron két tétel került kimutatásra: 2 070 eFt szerződésen alapuló biztosíték fizetési kötelezettség, illetve 114 eFt részletre vásárolt eszköz 1 éven túl lejáratú részleteinek összege. Összesen: 2 184 eFt.

Rövid lejáratú kötelezettségek összetétele 2017.12.31-én:

- Szállítói kötelezettségek:	143 771 eFt
- Adók, járulékok:	16 788 eFt
- Bér:	5 707 eFt
- Távhő támogatás, szociális támogatás:	226 eFt
Összesen:	166 492 eFt

8. Passzív időbeli elhatárolások:

A Társaság passzív időbeli elhatárolást képzett a 2018-ban kiszámlázott, de még 2017-es üzleti évet érintő költségekre 827 eFt értékben, valamint a halasztott bevételekre: 26 020 eFt összegben.

A halasztott bevételek értékét a távhővezeték korszerűsítésére kapott KEOP támogatás elhatárolt összege adja.

A passzív időbeli elhatárolás összege 2017-ban 26 847 eFt-ra csökkent az előző évi 34 974 eFt-ról, melynek legfőbb oka, hogy a 2017-es évben feloldásra került a KEOP támogatás elhatárolt összegének tárgyévre jutó időarányos része.

Tárgyévben **kutatási, kísérleti fejlesztési költség** nem volt.

Mérlegben kívüli egyéb tételek nincsenek.

A vállalkozásnak mérlegben meg nem jelenő, **pénzügyi kötelezettsége** nincs.

D./ Az eredménykimutatás bemutatása

1. Belföldi értékesítés nettó árbevétele

Távhőszolgáltatás árbevétele:	492 223 eFt
Távhőszolgáltatói támogatás bevétele:	51 284 eFt
Gázmotor gázdíj bevétele:	65 680 eFt
Gázmotor üzemeltetési díj:	1 722 eFt
Egyéb árbevétel:	1 998 eFt
Összesen:	612 907 eFt

A Vállalkozás a lakossági felhasználóknak nyújtott távhőszolgáltatás ellátásához használta fel a 2017 évben kapott 51 284 eFt összegű távhőszolgáltatói támogatást.

2. Egyéb bevételek

Kapott bírság, késedelmi kamat, perköltség:	4 774 eFt
Céltartalék felhasználása:	8 600 eFt
Elszámolt értékvesztés visszairása:	7 597 eFt
Egyéb bevétel:	8 242 eFt
Összesen:	29 213 eFt

Az egyéb bevételek között szerepel 8 235 eFt összegű távhővezeték korszerűsítésére kapott támogatás is.

3. Pénzügyi műveletek bevétele:

A pénzügyi műveletek bevételeinek összege 383 eFt az alábbi tételekből tevődik össze:

- 341 eFt a Váci Városfejlesztő Kft által fizetett kölcsön kamata
- 34 eFt a Váci Hulladékgyűjtési Kft-nek nyújtott kölcsön kamata
- 8 e Ft banki kamatokból tevődik össze.

4. Anyagi jellegű ráfordítások:

Anyagköltség:	340 681 eFt
Igénybe vett szolgáltatás:	41 396 eFt
Egyéb szolgáltatás:	9 795 eFt
ELÁBÉ, közvetített szolgáltatás:	65 362 eFt
Összesen:	457 234 eFt

Az igénybe vett szolgáltatások között jelentős értéket képviselnek a következő tételek:

- fűtőművek karbantartási költségei: 6 922 eFt
- posta, telefon, internet költségek: 2 312 eFt
- számítástechnikai szolgáltatás díja: 2 399 eFt
- menedzsment díj: 19 400 eFt
- szakértői díjak: 3 711 eFt

5. Személyi jellegű ráfordítások:

Béreköltség:	76 515 eFt
Személyi jellegű egyéb kifizetések:	7 519 eFt
Bérfárulékok:	15 918 eFt
Összesen:	99 952 eFt

Munkavállalók létszám és jövedelem adatai csoportonként (ezer Ft):

Megnevezés	Béreköltség	Szem. jell. egyéb	Bérfárulék	Létszám (fő)
Fűtők, karbantartó:	48 198	3 850	9 825	17
Vezetők:	12 573	399	2 633	2
Adminisztrátor:	15 744	1 195	3 116	7
Egyéb szem. kif.:	-	2 075	344	-
Összesen:	76 515	7 519	15 918	26

6. Egyéb ráfordítások:

Bírság, kötbér:	150 eFt
Értékvesztés:	13 653 eFt
Adók, illetékek, hozzájárulások:	5 335 eFt
Adott támogatás:	50 eFt
Céltartalék képzés:	18 963 eFt
Egyéb ráfordítás:	271 eFt
Összesen:	38 422 eFt

7. A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft 2017 évi működésének eredménye:

Megnevezés	2016 év (eFt)	2017 év (eFt)
Adózás előtti eredmény	-6 835	+12 595
Adófizetési kötelezettség	77	300
Adózott eredmény	-6 912	+ 12 295

8. A társasági adóalap megállapítása:

Adózás előtti eredmény: 12 595 eFt

a, adóalapot csökkentő tételek:

- előző évi veszteség:	0 eFt
- céltartalék felhasználása:	8 600 eFt
- TAO tv. szerint elszámolható értékcsökkenés:	42 831 eFt
- Követelések visszafirt értékvesztése:	7 594 eFt
Összesen:	59 025 eFt

b, adóalapot növelő tételek:

- Képzett céltartalék	18 963 eFt
- Számv. tv. szerint elszámolt értékcsökkenés:	43 221 eFt
- Nem vállalkozási költség:	50 eFt
- Jogerős határozatban megállapított bírság:	2 eFt
- Követelések elszámolt értékvesztése:	13 653 eFt
Összesen:	75 889 eFt

Társasági adóalap:	29 459 eFt
Társasági adó (9%):	2 651 eFt
Adómentesség:	2351 eFt
2017.évi adókötelezettség:	300 eFt

E. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet bemutatása:

1. Eszközök és források összetételének alakulása: (eFt)

Megnevezés	Összeg 2016	Arány 2016	Összeg 2017	Arány 2017
A. Befektetett eszközök	310 198	48 %	350 041	47%
B. Forgóeszközök	281 006	43 %	343 115	46%
C. Aktív időbeli elhatárolások	61 984	9 %	51 283	7%
Eszközök összesen:	653 188	100%	744 439	100%

Megnevezés	Összeg 2016	Arány 2016	Összeg 2017	Arány 2017
D. Saját tőke:	445 658	68 %	529 953	71%
E. Céltartalékok	8 600	1 %	18 963	2%
F. Kötelezettségek:	163 956	26 %	168 676	23%
G. Passzív időbeli elhatárolások:	34 974	5 %	26 847	4%
Források összesen:	653 188	100 %	744 439	100%

2. Vagyoni helyzet alakulása

Mutató:	Képlet:	Arány 2016	Arány 2017
Befektetett eszközök aránya (%)	<u>Befektetett eszközök</u> Összes eszköz	47,49 %	47,02 %
Forgóeszközök aránya (%)	<u>Forgóeszközök</u> Összes eszköz	43,02 %	46,09 %

Tőkeerősség (%)	<u>Saját tőke</u> Összes forrás	68,23 %	71,19 %
Saját tőke aránya (%)	<u>Saját tőke</u> Idegen tőke	214,74 %	247,08 %
Eladósodottsági mutató (%)	<u>Kötelezettségek</u> Saját tőke	36,79 %	31,83 %

3. Pénzügyi helyzet

Mutató	Képlet	Arány 2016	Arány 2017
Likviditási mutató I. (%)	<u>Pénzeszk. + értékp.</u> Rövid lej.köt.	35,49 %	70,61 %
Likviditási gyorsráta (%)	<u>Pénzeszk. + értékp. + követelések</u> Rövid lej.köt.	167,46 %	201,78 %

4. Jövedelmezőség

Mutató	Képlet	Arány 2016	Arány 2017
Árbevétel arányos jövedelmezőség (%)	<u>Adózott eredmény</u> Nettó árbevétel	-1,05 %	2,01 %
Eszközarányos jövedelmezőség (%)	<u>Adózott eredmény</u> Eszközök összesen	-1,06 %	1,65 %
Tőkearányos jövedelmezőség (%)	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	-1,55 %	2,32 %
Tőke forgási sebessége	<u>Értékes. nettó árbev.</u> Saját tőke	147,14 %	115,65 %

A Társaság likviditása a 2016-os évhez viszonyítva az értékpapír állomány jelentős növekedése miatt 35,12 %ponttal nőtt. A pénzeszközök csekély, 18%pontos növekedése is hozzájárult a likviditás javulásához.

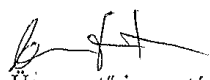
A cég jövedelmezősége növekedett a 2016-os évhez viszonyítva, mivel az adózott eredmény 2016. évi -6 912 eFt-ról 2017 év végére +12 295 eFt-ra nőtt.

Az eredmény növekedése az egyéb bevételek 68%-os növekedésének és az anyagjellegű ráfordítások 13 %-os csökkenésének köszönhető.

A tulajdonosok a felügyelő bizottságon keresztül folyamatosan figyelemmel kísérik a vállalkozás pénzügyi helyzetét.

A Vállalkozás a távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvényben (Tsz.) előírt számviteli szétválasztási kötelezettségének eleget tett. A tevékenységekre, telephelyekre bontott, 3 oldalas beszámoló jelen kiegészítő melléklet mellékletét képezi.

Vác, 2018.


Ügyvezető igazgató

Váci Távhő
Nonprofit Közhasznú Kft.
2600 Vác, Zrínyi u. 9.
Adósz.: 12165591-2-13
Bsz.: OTP 1174209420154620
4.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG Eszközök "A" változat
Eszközök (Aktívák)

2017. Üzleti év mérlegforduló napja: 2017. December 31.

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok: EFT-ban

MEKLEG Eszközök (aktívák)									
Ssz.	A tétel megnevezése	Szolgáltatás	Termelés összesen	Termelés telephelyenként				Váci Tavhő Kft összesen	
				Vásártéri fűtőmű	Szent István tér	Újhegyi út	Deákvári fűtőmű		
A.	Befektetett eszközök	300 032	50 009	29 863	5 380	11 649	3 117	350 041	
I.	Immateriális javak	408	1 285	1 100	49	46	90	1 693	
II.	Tárgyi eszközök	299 624	48 724	28 763	5 331	11 603	3 027	348 348	
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	0	0	0	
B.	Forgóeszközök	266 365	76 750	66 533	2 729	5 908	1 580	343 115	
I.	Készletek	5 861	1 312	998	84	182	48	7 173	
II.	Követelések	164 445	53 940	49 187	1 269	2 748	736	218 385	
III.	Értékpapírok	40 832	9 138	6 949	585	1 266	338	49 970	
IV.	Pénzeszközök	55 227	12 360	9 399	791	1 712	458	67 587	
C.	Aktív időbeli elhatárolások	41 905	9 378	7 132	600	1 299	347	51 283	
Eszközök (Aktívák) összesen:		608 302	136 137	103 528	8 709	18 856	5 044	744 439	

adatok: EFT-ban

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG Források "A" változat
Források (Passzívák)

2017. Üzleti év mérlegforduló napja: 2017. December 31.

MÉRLEG Források (Passzívák)

Ssz.	A tétel megnevezése	Szolgáltatás	Termelés összesen	Termelési telephelyenként			Váci Távhő Kft összesen
				Vásártéri fűtőmű	Szent István tér	Újhegyi út fűtőmű	
D.	Saját tőke	433 067	96 886	73 499	6 136	13 494	3 757
I.	JEGYZETT TŐKE		34 111	26 096	2237	4660	1118
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)		0				
III.	TŐKETARTALÉK	23 556	5 277	4 037	346	721	173
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	247 081	55 344	42 340	3 629	7 561	1 814
V.	Lekötött tartalék		0				
VI.	Értékelési tartalék		0				
VII.	Mérleg szerinti eredmény	380 480	-368 185	-302370	-17780	-15839	-32196
	Szétválasztási különbözet	-370339	370339	303396	17704	16391	32848
E.	Céltartalékok	15 493	3 470	2655	227	474	114
F.	Kötelezettségek	137 808	30 868	23 615	2 024	4 217	1 012
I.	Hátrasorolt kötelezettségek (alarendelt kölcsöntőke)		0				
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 784	400	306	26	55	13
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	136 024	30 468	23309	1998	4162	999
G.	Passzív időbeli elhatárolások	21 934	4 913	3759	322	671	161
	Források (PASSZÍVÁK) összesen:	608 302	136 137	103 528	8 709	18 856	5 044
							744 439

adatok: EFT-ban

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG Eredménykimutatás

2017. Üzleti év mérlegforduló napja: 2017.December 31.

EREDMÉNYKIMUTATÁS

Ssz.	A tétel megnevezése	Szolgáltatás	Termelés összesen	Termelés telephelyenként				Váci Távhő Kft összesen
				Vásártéri fűtőmű	Szent István tér	Újhegyi út	Deákvári fűtőmű	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	545 341	67 566	67 547	5	5	9	612 907
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0					0
III.	Egyéb bevételek	14 404	14 809	13864		234	459	29 213
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	89 664	367 570	316 852	13 219	12 174	25 325	457 234
V.	Személyi jellegű ráfordítások	40 521	59 431	48 814	2 946	2 367	5 304	99 952
VI.	Értéksökkenési leírás	28 700	5 599	2 740	1 184	893	782	34 299
VII.	Egyéb ráfordítások	20 227	18 195	15 582	695	647	1 271	38 422
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	380 633	-368 420	-302 577	-17 787	-15 842	-32 214	12 213
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	92	290	249	11	10	20	382
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai		0					0
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	92	290	249	11	10	20	382
C.	Adózás előtti eredmény (C+D)	380 725	-368 130	-302 328	-17 776	-15 832	-32 194	12 595
XII.	Adófizetési kötelezettség	245	55	42	4	7	2	300
D.	Adózott eredmény (E-XII)	380 480	-368 185	-302 370	-17 780	-15 839	-32 196	12 295

adatok: EFT-ban

1	2	1	6	5	5	9	1	3	5	3	0	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel vagy adószám (csekk számlaszám)

A számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámolója

2017.

Váci Távhőszolgáltatási Nonprofit Közhasznú Kft.

egyéb szervezet megnevezése

2600 Vác, Zrínyi utca 9.
címe

Keltezés: Vác, 2018. április 09.

az egyéb szervezet vezetője
képviselője

Váci Távhő
Nonprofit Közhasznú Kft.
2600 Vác, Zrínyi u. 9.
Adósz.: 12165591-2-13
Bsz.: OTP 1174209420154620
4.

1	2	1	6	5	5	9	1	3	5	3	0	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel vagy adószám (csekk számlaszám)

Az egyéb szervezet megnevezése: **Váci Távhőszolgáltatási Nonprofit Közhasznú Kft.**

Az egyéb szervezet címe: **2600 Vác, Zrínyi utca 9.**

KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK MÉRLEGE

2 0 1 7 ÉV

sor szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítése	adatok E Ft-ban Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök (2.-4. sorok)	310 198	0	350 041
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 988		1 693
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	308 210		348 348
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	B. Forgóeszközök (7.-10. sorok)	281 006	0	343 115
6	I. KÉSZLETEK	6 453		7 173
7	II. KÖVETELÉSEK	216 363		218 385
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	970		49 970
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	57 220		67 587
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	61 984		51 283
11	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+6.+11. sor)	653 188	0	744 439
12	D. Saját tőke (14.-19. sorok)	445 658	0	529 953
13	I. INDULÓ TŐKE / JEGYZETT TŐKE	114 400		186 400
14	II. TŐKEVÁLTOZÁS / EREDMÉNY	314 680		331 258
15	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK	23 490		0
16	IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
17	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL	-7 231		-14 755
18	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL	319		27 050
19	E. Céltartalékok	8 600		18 963
20	F. Kötelezettségek (21.-23. sorok)	163 956	0	168 676
21	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
22	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			2 184
23	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	163 956		166 492
24	G. Passzív időbeli elhatárolások	34 974		26 847
25	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (13.+20.+21.+24. sor)	653 188	0	744 439

Keltezés: Vác, 2018. április 09.

Váci Távhő
Nonprofit Közhasznú Kft.
2600 Vác, Zrínyi u. 9.
Adósz.: 12165591-2-13
Bsz.: OTP 1174209420154620
4.

[Signature]
Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
---	---	---	---	---	---	---	---	---	----	----	----	----

Statizsai számjól vagy adószám (csokeztáshoz)
Váci Távhőszolgáltatási Nonprofit Közhazsnú Kft.
2600 Vác, Zrínyi utca 9.

KETTŐS KÖNYVVITELI VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK EGYZERÚSÍTT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA
2017. ÉV

Sor szám	A tételek megnevezése	Előző év			Előző évek teljesítései			adatok E Ft-ban		
		Alapítv.	Vál. tev.	Összes	Alapítv.	Vál. tev.	Összes	Alapítv.	Vál. tev.	Összes
1	1. Értékesítés nettó árbevétele	577 490	78 237	655 727				543 507	69 400	612 907
2	2. Aktivált saját teljesítmények értéke			0			0			0
3	3. Egyéb bevételek		17 346	17 346			0		29 213	29 213
4	4. Ebből: - támogatások		8 234	8 234			0		0	0
5	5. - támogatások			0			0			0
6	6. - alapítótól kapott befizetés			0			0			0
7	7. - elkölönített pénzügyi alap			0			0			0
8	8. - egyéb			0			0			0
9	9. Pénzügyi műveletek bevételei	2 391	389	2 780			0	339	43	382
10	10. Rendkívüli bevételek		0	0			0		0	0
11	11. Ebből: - alapítótól kapott befizetés			0			0			0
12	12. - támogatások			0			0			0
13	13. A. Összes bevételek (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)	579 881	95 972	675 853	0	0	0	543 846	98 656	642 502
14	14. Ebből: közhasznú tevékenység bevételei	579 881	95 972	675 853			0	543 846		543 846
15	15. 6. Anyagjellegű ráfordítások	451 081	73 432	524 513			0	405 475	51 759	457 234
16	16. 7. Személyi jellegű ráfordítások	90 100	14 667	104 767			0	88 637	11 315	99 952
17	17. Ebből: vezető fizettségviselői jutalásai	6 168	1 004	7 172			0			0
18	18. 8. Értéksökkenési leírás	24 697	4 020	28 717			0	30 416	3 883	34 299
19	19. 9. Egyéb ráfordítások	21 234	3 457	24 691			0	34 073	4 349	38 422
20	20. B. Összes ráfordítás (6+7+8+9+10+11)	0	0	0			0	0	0	0
21	21. Ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	587 112	95 576	682 688	0	0	0	558 601	71 306	629 907
22	22. C. Adózás előtti eredmény (A-B)	587 112	396	587 508			0	558 601		558 601
23	23. 12. Adófizetési kötelezettség	7 231	77	7 308			0	14 755	27 350	42 105
24	24. D. Adózott eredmény (C-12)	579 881	319	580 200			0		300	300
25	25. 13. Jóvátartott osztalék			0			0	14 755	27 050	41 805
26	26. E. Átvezetett eredmény (D-13)	579 881	319	580 200	0	0	0	14 755	27 050	41 805

Keltetés: Vác, 2018. április 09.

Váci Távhő
Nonprofit Közhazsnú Kft.
2600 Vác, Zrínyi u. 9
Adósz.: 12165591-2-13
Bsz.: OTP 1174209420154620
4.

Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

1 2 1 6 5 5 9 1 3 5 3 0 5 7 2 1 3

Számlázati számjelsorozat (számlázóazonosító)

Az egyéb szervezet megnevezése:

Az egyéb szervezet címe:

Váci Távhőszolgáltatási Nonprofit Közhatalmú Kft.
2600 Vác, Zrínyi utca 9.

KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA
2017. ÉV

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

	Előző év	Tárgyév	ezer Ft Helyesbítés
A. Központi költségvetési támogatás	105829	51284	
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás			
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás			
D. Normatív támogatás			
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. Törvény alapján kiutalt összeg			
F. Köszolgáltatási bevétel	479896	543 846	

Keltetés: Vác, 2018. április 09.

Váci Távhő
Nonprofit Közhatalmú Kft.
2600 Vác, Zrínyi u. 9.
Adósz.: 12165591-2-13
Bsz.: OTP 1174209420154620


Az egyéb szervezet vezetője
(képviseletje)

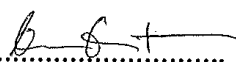
Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft.
2600 Vác, Zrínyi utca 9.

**2017.évi
Közhasznúsági eredménylevezetés és jelentés**

Vác, 2018.

Váci Távhő
Nonprofit Közhasznú Kft.
2600 Vác, Zrínyi u. 9.
Adósz.: 12163591-2-13
Bsz.: OTP 1174209420154620
4.

Váci Távhő
Nonprofit Közhasznú Kft.
2600 Vác, Zrínyi u. 9.


.....
Ügyvezető

Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft
2017. évi Közhasznúsági Jelentés

1. SZÁMVITELI BESZÁMOLÓ

A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. 2017. évben a gazdálkodásáról, a számviteli törvénynek és a kapcsolódó jogszabályoknak megfelelően, egyszerűsített éves beszámolót állított össze. A 2017. december 31-ei fordulónappal elkészített mérleg főösszege: 744 439 eft, a saját tőke 529 953 eft összegű.

2. KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS FELHASZNÁLÁSA

A társaság a 2017-es üzleti évben a MAVIR Zrt-től kapott 51 284 eFt értékű támogatást a lakossági felhasználóknak nyújtott távhőszolgáltatás ellátáshoz használta fel.

3. VAGYON FELHASZNÁLÁSÁVAL KAPCSOLATOS KIEGÉSZÍTÉS

A társaság vagyona 2017-ben növekedett, köszönhetően a 2017.év folyamán folytatott nyereséges tevékenységnek.

A társaság legnagyobb bevételi forrását a távhőszolgáltatási díjak és a távhőszolgáltatói támogatás jelentették. A távhőszolgáltatási díjak összege: 492 223 eft, a távhőszolgáltatói támogatás összege: 51 284 eFt volt 2017-ben. Az anyagjellegű ráfordítás 457 234 eft, a személyi jellegű 99 952 eFt, az értéksökkenési leírás 34 299 eft, az egyéb ráfordítás 38 422 eft, a pénzügyi műveletek ráfordításai 0 eft volt, így az összes ráfordítás: 629 907 eFt-ot tett ki, amelyből a közhasznú tevékenység ráfordítása: 558 601 eft.

4. KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSBŐL, HELYI ÖNKORMÁNYZATTÓL, ELKÜLÖNÍTETT ÁLLAMI PÉNZALAPTÓL KAPOTT TÁMOGATÁSOK

A vállalkozás a 2017 üzleti évben a MAVIR Zrt (többségi tulajdonos: Magyar Villamos Művek Zrt) részéről 51 284 eFt értékű távhőszolgáltatási támogatásban részesült. Ez az összeg jelentősen elmarad a 2016. évi 97 594 e Ft összegű támogatástól. A csökkenés oka, hogy a MAVIR Zrt 2015 évtől folyamatosan csökkentette a támogatás mértékét.

5. BRUTTÓ BÉRKIFIZETÉS ÉS LÉTSZÁMADATOK

vezető tisztségviselők	1 fő	4 850 eFt
fizikai, szellemi dolgozók	25 fő	74 956 eFt
összesen:	26 fő	79 806 eFt

6. Cél szerinti juttatások

2017-ben a Kft cél szerinti juttatást nem nyújtott.

7. A KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGRŐL SZÓLÓ BESZÁMOLÓ

A közhasznúsági fokozat, illetve jogállás megszerzésének időpontja: 2015. július 17.

A vállalkozást létesítő okirata kelte: 2015.07.17.

A vállalkozás tulajdonosa:

Vác Város Önkormányzata
HU-2600 Vác, Március 15 tér 11.
Nyilvántartási szám: 15395429-325-13

Az alapító okiratban meghatározott közhasznú tevékenységek ('08):

3530 Gőzellátás, légkondicionálás

A Kft 1996. július 01-jei megalapítása óta végzi Vác város területén a távhőszolgáltatás biztosítását mind a közületi ügyfelek, mind a magánszemélyek tekintetében.

A Kft. közhasznú tevékenységét a távhőellátás közfeladatához kapcsolódóan végzi, e közfeladat teljesítése a távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII törvény 6§ (1) bekezdése szerint a területileg illetékes települési önkormányzat feladata.

A közhasznú bevétel aránya az összes bevételen belül: 81 %

A vállalkozási bevétel aránya az összes bevételen belül: 19 %

Adózás előtti eredmény: 12 595 eFt

Adófizetési kötelezettség: 300 eFt

Adózott eredmény: 12 295 eFt

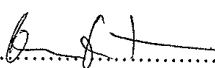
Tárgyévi közhasznú eredmény: -14 755 eFt

Tárgyévi vállalkozási eredmény: 27 050 eFt

Váci Távhő
Nonprofit Közhasznú Kft.
2600 Vác, Zrínyi u. 9.

Kelt: Vác, 2018.

Váci Távhő
Nonprofit Közhasznú Kft.
2600 Vác, Zrínyi u. 9.
Adósz.: 12165591-2-13
Bsz.: OTP 1174209420154620
4.


Ügyvezető

2018. évi Üzleti Terv

Tartalomjegyzék

1.1 A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. rövid bemutatása.....	2
1.2 Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. szervezeti felépítése.....	4
1.3 Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. főbb adatai.....	4
2. Termékek, szolgáltatások, piaci helyzetelemzés.....	6
3. A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. pénzügyi helyzete	7
4. 2017. évben megvalósult beruházások	7
5. A 2018. évet érintő célkitűzések.....	8
6. A 2018 évi tervezés elemei	10
6.1 2018 évre tervezett árbevétel	10
6.2 2018 évre várható költségek	11
6.3 2018. évre Tervezett eredmény.....	13
7. 2018 évre tervezett főbb beruházások	13

Mellékletek

1. sz. melléklet: Kazánkapacítások.
2. sz. melléklet: Költségek tervezése 2017. évi tény és 2018. évi terv adatok.
3. sz. melléklet: Árbevétel és támogatás tervezése 2017 évi tény és 2018. évi terv adatok.



Váci Távhő

Nonprofit Közhasznú Kft.

2600 Vác Zrínyi u. 9.

Tel/Fax: 27-510-135 510-125

www.vactavho.hu

E-mail: vactavho@vacholding.hu

Banksz.: OTP 11742094-20154620

1.1 A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. rövid bemutatása

A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. (továbbiakban Vállalat) jogelődje a Váci Távhő Kft. 1996. július 01.-én alakult a Váci Városüzemeltetési Kft.-ből történő szétválással, amely azóta két év kivételével nyereségesen üzemelt.

Jelenleg a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. a Vác Város Önkormányzata 100 %-os tulajdonát képező önálló jogi személyként működő gazdasági társaság.

Európa fejlett országaiban nagyon sok városban, és Magyarországon is az ország közel száz településén működik távhőszolgáltatás.

A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. országosan a kis és közepes nagyságú szolgáltató egységek közé tartozik, szolgáltatási területén 2772 fogyasztót szolgál ki, ebből 2714 lakossági és 58 közületi fogyasztót lát el fűtéssel és használati meleg vízzel.

Ez a fogyasztói szám Vác város lakosságának közel harmadát, kb. 10 000 fő ellátását jelenti.

Váci távhő ellátó rendszer sajátossága, hogy a 2714 lakást, 3 nagyobb és 55 kisebb közületet 4 kazánházból látja el távhőszolgáltatással. A legnagyobb ellátó egység a Vásár téri fűtőmű közel 20 MW nagyságú kapacitása ugyan lehetővé tenné azt, hogy ebből az egy fűtőműből lássuk el hőenergiával a teljes épületállományt, de a viszonylag nagy távolság miatt ennek kiépítése nem lenne gazdaságos, így a kialakult helyzetnek megfelelően a város négy pontján, a Deákvari főúton, az Újhegyi úton és a Szent István téren önálló kazánházakat üzemeltetünk.

A kazánkapacitásokat az 1. sz. melléklet tartalmazza.

A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. éves szinten az elmúlt öt év átlagában közel 110 000 GJ hőmennyiséget értékesített évente.

Az értékesített hőmennyiség egy részét gázmotoros kis erőművektől Veolia Energia Zrt.-től és Poligen V. Kft. - től vásárolja, a többit gázkazánokkal saját maga állítja elő.

A 2017-es évben a kiserőművi hő termelés a teljes évi energiaszükséglet 17%-át biztosította.

Megfigyelhető, hogy a két kiserőmű addigi, nagyjából 50-50%-os részesedése a hőtermelésből jelentősen eltolódott és a vásárolt hő 90%-át a Veolia Energia Zrt. erőműve állította elő.



Váci Távhő

Nonprofit Közhasznú Kft.

2600 Vác Zrínyi u. 9.

Tel/Fax: 27-510-135 510-125

www.vactavho.hu

E-mail: vactavho@vacholding.hu

Banksz.: OTP 11742094-20154620

A saját termelésű hőenergia előállításához szükséges földgáz beszerzése a szabad piacról versenyeztetés útján történt. A beszerzés a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (továbbiakban MEKH) 2017. évi ajánlásában meghatározott feltételrendszer betartásával került lebonyolításra.

A Vállalatot 2017. októbertől a Nemzeti Közművek Földgázszolgáltató Zrt. (Korábban: Főgáz Zrt.) látja el földgázzal.

A szolgáltatói oldalon 2010-2011. években a legnagyobb problémát okozó, közel 3.200 fm nyomvonal hosszúságú távhő vezeték közel fele kicserélésre került 50 %-os intenzitással. Európai Unió támogatással.

2015. évben további 340 nyfm a Földvár téren, 2016-ban pedig újabb 530 nyfm hosszban a Deákvári főúthoz, illetve az Újhegyi úthoz tartozó ellátási területen került használati melegvíz-, illetve fűtési ellátó vezeték cserére.

A fogyasztói oldalon az 1970-es, 1980-as években épült, többségében paneles szerkezetű épületekből álló lakótelepek jellemzők.

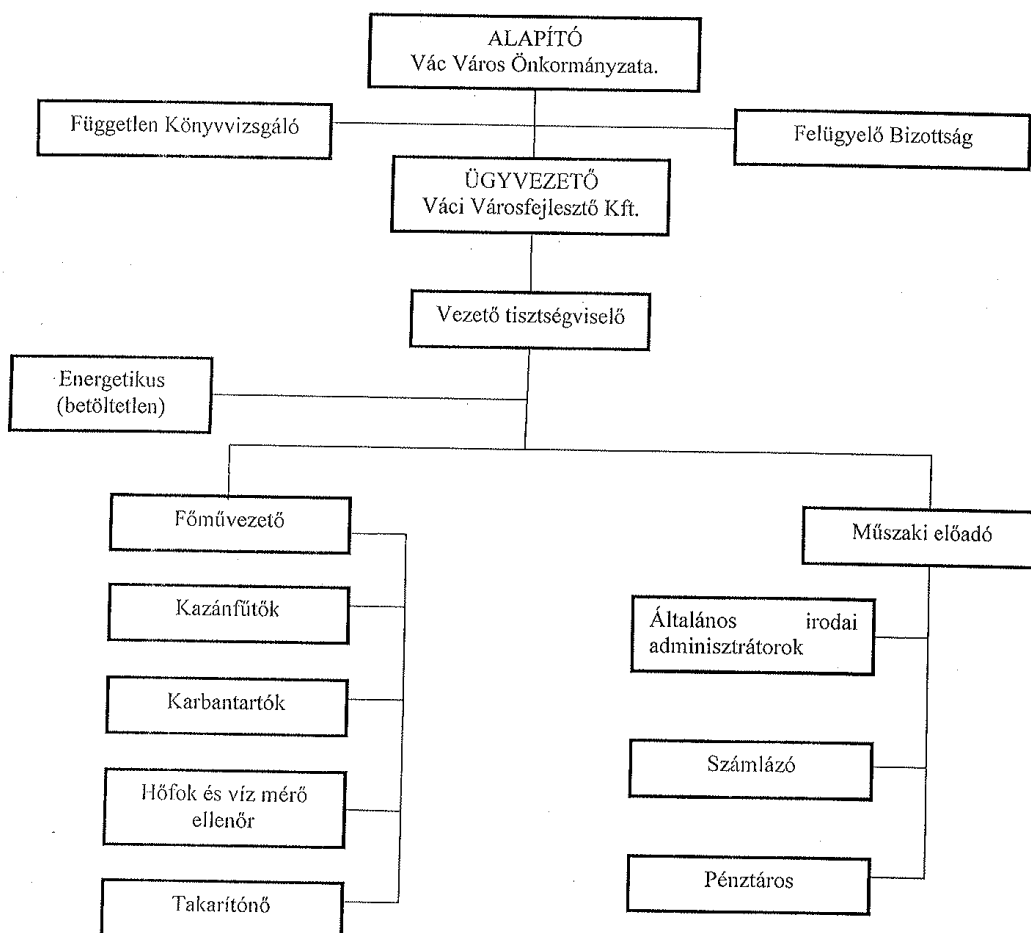
Nagy részük épületgépészeti rendszere műszakilag elavult, elöregedett, korszerűtlenné vált, az épületek 10-12 %-ában még jelen van az egycsőes fűtési rendszer.

2016-2017-es években a régi több épülettömböt ellátó szolgáltatói hőközpontokat a törvényi előírásoknak eleget téve a Vállalat megszüntette, és szinte minden ellátott épület esetén egyetlen épülettömb ellátására szolgáló, gazdaságosan üzemeltethető fogyasztói hőközpontokat hozott létre.

Az elmúlt évek tapasztalatai alapján a fogyasztói oldal korszerűsítése 20-30 %-al csökkenti az energiafelhasználást, illetve a hődíj költséget az érintett épületekben. A megfelelő minőségű, gazdaságosan üzemelő, versenyképes és megfizethető szolgáltatást csak a szolgáltatói és a fogyasztói oldal egyidejű korszerűsítésével lehet biztosítani. Sajnos az elmúlt évben, a fogyasztói oldal korszerűsítési törekvései, jórészt az önerő hiánya miatt nem tudtak megvalósulni.

A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. filozófiája szerint a távhőszolgáltatás biztonságos, környezetbarát, tiszta és kényelmesen igénybe vehető energiaszolgáltatás, ezért fejlesztése szükséges és indokolt!

1.2 A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. Szervezeti felépítése



A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. teljes állományi létszáma 2017. évben 27 fő.

1.3 A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. alapadatai

A Vállalkozás neve:

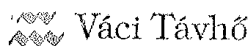
Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft.

Címe:

2600 Vác, Zrínyi Miklós u.9.

Adószám:

12165591-2-13



Váci Távhő

Nonprofit Közhasznú Kft. 2600 Vác Zrínyi u. 9.

Tel/Fax: 27-510-135 510-125 www.vactavho.hu E-mail: vactavho@vacholding.hu Banksz.: OTP 11742094-20154620

KSH szám:	12165591-3530-113-13
Elérhetőségei:	2600 Vác, Zrínyi u.9.
Telefon:	06-27-510 135
Fax:	06-27-510 135
Működési forma:	Önálló jogi személyként működő Kft.
Alapítási év:	1996
Cégjegyzék száma:	13-09-072931
Tulajdonos:	Vác Város Önkormányzata 2600 Vác, Március 15 tér 11.
Számlaszám (OTP):	11742094-20154620-00000000

Vállalkozás fő tevékenységi köre:
3530 Gőzellátás, légkondicionálás

Mellék tevékenységi körök:

2521 Központi fűtési kazán, radiátor gyártása
3320 Ipari gép, berendezés üzembe helyezése
3511 Villamos-energia termelés
3512 Villamosenergia-szállítás
3513 Villamosenergia-szállítás
4321 Villanyszerelés
4322 Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-
4329 Egyéb épületgépészeti szerelés
8020 Biztonsági rendszer szolgáltatás
6202 Információ-technológiai tanácsadás
6201 Számítógépes programozás
6203 Számítógép-üzemeltetés
6311 Adatfeldolgozás, web- hosting szolgáltatás
7112 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
7120 Műszaki vizsgálat, elemzés
6399 M.n.s. egyéb információs szolgáltatás
7740 Immateriális javak kölcsönzése
8230 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
8291 Követelésbehajtás
8299 M.n.s. egyéb kiegészítő szolgáltatás

Könyvvizetést végző cég neve:	Váci Városfejlesztő Kft
Jogi képviselőt ellátó személy neve:	Dr. Nyitrai Kft. ügyvédi iroda
Könyvvizsgáló személy neve:	PKI Könyvvizsgáló Iroda Kft.

2. Termékek-szolgáltatások, piaci helyzetelemzés

Fő profilként a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. fűtési hő és használati meleg víz (HMV) előállításával, csőhálózaton történő továbbításával és értékesítésével foglalkozik. Mindenképp meg kell említeni, hogy a Vállalatnak bevétele származik a tevékenységi köréhez kapcsolódó, egyéb, üzleti alapú tevékenységekből is, mint vízmennyiség mérőcsere, kazánház illetve gázmotor üzemeltetés stb.

A szolgáltatási területen négy kazánházzal 2714 lakossági felhasználó, (95 %) egy iskola, egy óvoda és vele egy épületben lévő bölcsőde továbbá 55 db kisebb közületi fogyasztó ellátását biztosítja.

Jelenleg a szolgáltatási kör bővítésére a távhőszolgáltatás sajátos helyzete miatt viszonylag csekély a lehetőség, bár néhány esetben elvi bővítési potenciát jelent a Vásártéri fűtőmű területén a Kölcsey utcai ABC, a Vám utcai óvoda, a volt vágóhid területén épülendő létesítmény, illetve Deákvári főúton az ABC, az Újhegyi úton Radnóti Miklós Általános Iskola távhőszolgáltatásra történő csatlakoztatása.

2017. évben a hő-szükséglet földgázból történő előállításán kívül, még jelentős szerepe volt gázmotoros kiserőművek által biztosított hő beszerzésének.

A vásárolt hőenergiával a földgázból történő előállításához képest nincs megtakarítás, mivel a rendszerhasználati díj (RHD) nélkül számított földgáz egységáron vásároljuk meg a hőt. A hő-vásárlással csökkennek a kazánterhelések, jobb hatásfokkal és kisebb mértékű elhasználódással lehet számolni, illetve nyári időszakban flexibilis módját jelenti a hőigény kielégítésének.

További előnye a kiserőmű üzemeltetésének a helyben termelt villamos energia, mellyel éves szinten a 2017-es kihasználtság mellett 1,5 millió Ft megtakarítás volt realizálható.

Mindkét kiserőmű időszakosan üzemel, ami egyrészt a villamosenergia piac változó igényeire vezethető vissza, másrészt arra, hogy mindkét gázmotor tervezett üzem idejének végén jár, ami előrevetíti a jelenlegi hőszolgáltatási szerződés hőszolgáltató oldalról történő felmondásának kockázatát.

Az alapidíj jellegű bevételek 2017. évben kis mértékben csökkentek, ami jogszabályi előírásra vezethető vissza. 2017. évben nem csökkent az ellátott szolgáltatási terület mérete, leválás, lépcsőházi fűtés megszüntetése az év során nem volt. Két korábban levált fogyasztó ismételtén kérte a távhőszolgáltatás újbóli bekapcsolását.

2017. évben bevételeink mértéke meghaladta a költségeinkét, ami köszönhető a 2016/17. évinél magasabb, de még mindig viszonylag alacsony földgáz beszerzési áraknak, illetve a 2017. év eleji kimondottan hideg időjárásnak, mely során kimagasló hőértékesítést tudott a Vállalat realizálni.

Az üzleti terv készítésekor folyamatban van a 2018/19 évi földgáz beszerzés, az előzetes várakozások alapján a földgázárak tekintetében 25%-os fogyasztás arányos díjnövekedéssel, és 60%-os teljesítménydíjnövekedéssel lettek figyelembe véve.

A fentiek miatt 2018 évben is szükség lesz a lakossági hőértékesítés utáni hődíj támogatásra.

3. A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. pénzügyi helyzete

A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. gazdálkodása erősen függ a földgázalkotások alakulásától, illetve a hődíj támogatás mértékétől.

2017. évi eredmények alapján gazdálkodásunk stabil volt, aminek következtében a Vállalat 12,6 Millió Ft nyereséget ért el.

A helyzet alapvetően több tényezőnek volt köszönhető: a 2017 első 3/4-ed évében a sikeres földgázbeszerzés eredményeként a földgáz beszerzés egységára jelentősen alatta maradt a jogszabály által előírt hődíjaknak. A MEKH a különbözetet „negatív” hődíjtámogatással csak részben vonta el. Ehhez párosult egy kimagaslóan hideg január hónap, melyben a hőértékesítésünk több, mint 25%-al meghaladta az előző évek átlagos hőértékesítését.

A 2017. év adatai alapján a földgáz halmazott átlagára nettó 72,5 Ft/Nm³, ami jelentős csökkenés a 2016 évi 89 Ft/Nm³-es nettó átlagárhoz képest.

2017. év folyamán a fizikai állomány esetében a garantált bérminimum bevezetése, illetve az ehhez kapcsolódó aránytalanságok megszüntetése miatt a Vállalat béremelést hajtott végre. Munkaügyi átszervezésekkel, illetve szervezeti változások bevezetésével azonban sikerült a béralkotások kis mértékű csökkenését elérni.

A mérleg készítése során 10 millió Ft céltartalékok képeztünk, egy olyan feladatra, melyet műszaki okból a fűtési szezon idején nem tudunk megoldani. Ez jelen esetben egy eredménycsökkentő tételt jelent.

A 2017 évi gazdálkodás adatait a 3. és 4. sz. melléklet tartalmazza.

A cég likviditási helyzete stabil, köszönhetően annak, hogy a tulajdonos 2017 évben 75 millió forint tőkeemelést hajtott végre, illetve intenzív jogi munkával sikerült kis mértékben csökkenteni a lakossági kintlévőséget

4. 2017. évben megvalósult beruházások

A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal TAFO-45/1/2017 ügyiratszámú levelében értesítette a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft.-t, hogy a 2015. évi nyereségkorlát feletti nyilvántartott eredménye 23,49 millió Ft. Ezt az összeget 2017.12.31-ig

a távhőtermelés és távhőszolgáltatás energiahatékonyságát növelő, vagy költségét csökkentő beruházásra kell fordítania. Ellenkező esetben visszafizetési kötelezettség terheli.

A fent jelzett forrás terhére a Vásártéri fűtőmű szolgáltatási területéhez tartozóan 2 db hőközpont szétválasztása került a 2017 évi üzleti terv részét képező a tulajdonos részére beterjesztett és általa elfogadott beruházási tervbe.

A pályázat és a szerződéskötés a Váci Városfejlesztő Kft. beszerzési szabályzatában foglaltak szerint zajlott. A kivitelezési munkára szerződött összeg nettó 41 401 ezer Ft.

A munkálatok a szerződés szerinti határidőre elkészültek, a hőközpontok meghibásodás nélkül üzemelnek. A szétválasztással tovább nő az önállóan szabályozható és mérhető épületek száma. Üzembehelyezésükkel kapcsolatban a lakosságtól egyértelműen pozitív visszajelzések érkeznek, az indokolatlanul hosszú szekunder csővezetékek megszüntetésével a fűtési rendszerek hidraulikai problémái megszűntek, illetve a HMV ellátás minősége javult.

Szintén szerepelt az elmúlt évi beruházási tervben a Rácz Pál utcai távvezeték rekonstrukció.

A C-14 jelű épület Használati Melegvíz (továbbiakban HMV) felhasználási adatok arra engedtek következtetni, hogy a Rácz Pál utca páratlan oldala előtt futó távvezeték szakaszon szivárgás van. 2016 év folyamán végzett feltárás alkalmával megállapításra került, hogy egy kb. 65 nyomvonalfolyóméter hosszúságú vezeték szakasz olyan állapotban van, hogy cseréje mindenképp indokolt. A beruházás megvalósítása érdekében a vállalat 8,6 millió Ft céltartalékot képzett a 2016-os év terhére.

A pályázat és a szerződéskötés a Váci Városfejlesztő Kft. beszerzési szabályzatában foglaltak szerint zajlott. A kivitelezési munkára szerződött összeg nettó 13 851 ezer Ft. A munkálatok a szerződés szerinti határidőre történő elkészítését késleltette a munkaterület sűrű közműellátottsága és a pontatlan közműterképek, és engedély nélküli építkezések. A beruházás végül a fűtési szezon megkezdése előtt átadásra került.

2017-18. évben a vállalat életében a legmeghatározóbb beruházást, az új integrált ügyviteli rendszer pénzügyi-, követelés kezelési és díjszámlázó moduljának bevezetése jelenti. 1996-tól a vállalat a díjszámlázást egy DOS alapú díjszámlázó szoftver segítségével végezte. Ez a szoftver egyedi fejlesztésű volt és egy egyszemélyes cég látta el az informatikai támogatását. Ezek a tényezők mindenképpen indokolták a szoftver cseréjét. Az új szoftver a Váci Városfejlesztő Kft.-vel szoros együttműködésben került specifikálásra. A pályázat és a szerződéskötés a Váci Városfejlesztő Kft. beszerzési szabályzatában foglaltak szerint zajlott. A szoftverfejlesztési munkára szerződött összeg nettó 29 530 ezer Ft. A szoftverbevezetés több lépésben valósult meg a pénzügyi modul január 1.-től került éles használatba, a díjszámlázó modul jelenleg tesztfázisban van.

5. A 2018. évet érintő célkitűzése

2016. évben a Váci Távhőszolgáltatási Nonprofit Kft. nem zárt nyereséges üzleti évet, ezért a 50/2011. (IX. 30.) NFM rendeletben meghatározott nyereségkorlát feletti eredménnyel sem

kell 2017 során számolnia. Mindazonáltal a Vállalat célja az, hogy hőtermelői és hőszolgáltatási rendszereinek műszaki színvonalát fenntartsa illetve fejlessze, energiahatékonyságát javítsa, melyhez pályázati forrást kíván igénybe venni.

2017. március 22.-dátummal, Magyarország Kormánya felhívást tett közzé a távhőszolgáltató vállalkozások részére, a korszerű, energiahatékony távhő rendszerek megvalósítása érdekében. KEHOP-5.3.1-17 „Távhő-szektor energetikai korszerűsítése” címen. A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. „Kazánházi korszerűsítés” elképzelése mind műszakilag, mind megtérülés tekintetében megfelel a pályázati feltételeknek, ezért a vállalat a Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Kft.-vel konzorciumi megállapodásban pályázatot nyújtott be az alábbi beruházások megvalósításának érdekében.

Deákvári főúti ellátási területen: Teljes kazánházi rekonstrukció, a 3db 70-es évek végén telepített kazán cseréje, korszerű kondenzációs kazánokra. A projekt tervezett összes bekerülési költsége 43 960e Ft.

Újhegyi úti ellátási területen: Teljes kazánházi rekonstrukció, a 2db 70-es évek végén telepített kazán cseréje, korszerű kondenzációs kazánokra. A projekt tervezett összes bekerülési költsége 30 268e Ft.

Szent István téri ellátási területen: Teljes kazánházi rekonstrukció, a 1db 1990-ben telepített kazán cseréje, korszerű kondenzációs kazánra. A projekt tervezett összes bekerülési költsége 24 035eFt.

Mindösszesen: 98 263eFt A projekt önrészához szükséges 49 131eFt a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. rendelkezésére áll. A projekt végrehajtását követően éves szinten 3122GJ megtakarítás realizálható, mely a mindenkori földgázáraktól függően 4,5-5,5millió forint megtakarítást eredményez a Távhőszolgáltató számára.

A beruházás jelenleg előkészítési szakaszban van. A Vállalat a Tulajdonossal közszolgáltatási szerződést kötött, illetve megrendelte a beruházás tervezési munkálatait.

A pályázat befogadásra került, azonban a bíráló szerv a Környezeti és Energhatékonsági Operatív Programokért Felelős Helyettes Államtitkárság az üzleti terv készítésének időpontjáig még nem döntött az igényelt forrás odaítéléséről.

A Vállalat eredményességének növelése szempontjából további lehetőséget jelent a távhőszolgáltatáshoz közvetett módon kapcsolódó lehetőségek kiaknázása. Ilyenek a karbantartási időszakok átszervezésével fűtési időszakon kívüli piaci áron végezhető fogyasztóink, illetve díjfizetőink részére végzett karbantartási tevékenységek (radiátor- és radiátorszelepcsere, mennyiségmérő csere stb.).

Továbbá lehetőségként adódik az egyéb közösségi-, illetve magán tulajdonában lévő kazánházak üzemeltetésének átvétele. Ezügyben 2017. év folyamán több megkeresés is történt, a Váci Sport Kft.-vel előrehaladott tárgyalások folynak a Stadion hő, és HMV termelő blokkjának üzemeltetésbe vételéről. Kedvező tulajdonosi döntés esetén az átvétel és az ehhez kapcsolódó beruházások az év második felére megtörténhet.

2017 évben a Vállalat 10 millió Ft céltartalékot képezett a 2017 évvégén meghibásodott Vásár téri Fűtőműben található 6MW teljesítményű Láng-Ygnis gyártmányú kazánjának javítására, illetve cseréjére. Ezzel kapcsolatban a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. felvette a

kapcsolatot a különböző kazángyártókkal, illetve forgalmazókkal a tárgyalások jelenleg folynak, az üzleti terv elkészülte idején a javítás tűnik reális opciónak.

6. A 2018 évi tervezés elemei

Az árbevétel tervünk teljesítését számos tényező befolyásolja.

A jelenlegi földgáz egységárunkat a 2017 tavaszán a Főgáz Zrt.-vel (Ma: NKM Földgázszolgáltató Zrt.) megkötött földgáz adásvételi szerződés határozza meg. A szerződésünk a gázév végével, 2018.10.01-én lejár. Eddig az időpontig a jelenlegi földgáz egységárral számoltunk. A 2018/19 gázévre történő földgázbeszerzés jelenleg folyamatban van. 2018.10.01-től meghatározott földgáz ár egy gázkereskedővel folytatott tárgyalás alkalmával kapott információ szerint lett alapul véve.

A támogatás mértékét a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal határozza meg. Az üzleti terv készítésének időpontjában azt feltételezzük, hogy a támogatás mértékében 2017. szeptember 30.-ig nem történik változás. Ez alapján 55 millió Ft támogatás valószínűsíthetően beérkezik, ezt követően az elmúlt két gázév tapasztalatai alapján vélhető, hogy a támogatás változó tagját a szerződött földgáz ár alapján határozza majd meg a MEKH. A fix tag feltételezhetően nem változik jelentősen.

2018. évre a földgáz és vásárolt hő költségének közel 23 millió Ft, vagyis 7,5 %-ot meghaladó mértékű növekedése lett figyelembe véve az előző évihez képest.

A bér és bérjellegű tervezésnél figyelembe vettünk egy 6%-os differenciált bérfejlesztést az év második felétől.

A tervezés során a 2017. évi hőértékesítési, illetve hővásárlási adatokat vettük figyelembe, módosítva azt a 2018-es első negyedév tényadataival.

6.1. 2018 évre tervezett árbevétel

Az árbevétel alakulását befolyásoló legfontosabb tényezők:

- A várható időjárás, az átlaghőmérséklet alakulása
- A szolgáltatói és fogyasztói rendszerek korszerűsége
- A hődíj és alapidj mértéke
- A támogatási összeg mértéke
- A fogyasztói szám alakulása
- Törvényi szabályozás helyzete

A hődíj bevételek.

A hődíj bevételeinknek a közvetlen anyag költségek (földgáz + vásárolt hőenergia) és szolgáltatások fedezetét kell biztosítani.

A hő-díjból származó bevételeinket a hődíj Ft/GJ egységben meghatározott jelenlegi árának és a tervezett GJ/év egységben meghatározott összes hőmennyiségnek a szorzataként számoljuk. 2018 évre a tervezett hődíj bevételt 110 156 GJ/év hő-értékesítés mellett **306 millió Ft** értékre tervezzük.

Alapdíj bevételek.

Az alapdíjainkat a lakossági fogyasztók esetében a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal határozta meg 2014. 10.01-től. Várhatóan az alapdíjakra vonatkozó árszabályozásban nem következik be változás 2017-ben sem. Nem számítunk a fogyasztói oldalon sem bővülésre, sem csökkenésre, ezért az alapdíjból befolyó jövedelmet a 2017-os szintre vagyis **143 millió Ft-ra** terveztük be.

Lakossági hődíj támogatásból származó bevétel.

A központi árszabályozás keretein belül, az elmúlt 2 év tapasztalatai alapján a MEKH a hődíj támogatási rendszert az új gázév bevezetésével, vagyis minden év október 1.-ével módosítja. A fix díj meghatározásában általában nagy eltérés nincs így ezt az utolsó negyedév tervezéskor a jelenleg érvényes értékkel számoltuk. A változó díj esetén azonban a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft.-nél 2300Ft/GJ körüli elvárt primer energia díjat tart a Hivatal optimálisnak. Amennyiben ennél magasabb a szerződött földgáz egységárunk támogatást ítélt meg, amennyiben kevesebb elvonást szab meg. Ezért az utolsó negyedévre a várható földgázár alapján a várható hődíj ártámogatás mértékét ennek ismeretében határoztuk meg. Ez alapján az éves szinten várható hődíj támogatás mértékét **73 millió Ft-tal** terveztük be, amely a tavaly befolyt támogatáshoz képest 23 millió Ft-tal több.

A cég tevékenységéhez kapcsolódó bevételek tehát a hődíjból, alapdíjakból, illetve a hődíj támogatásból származó bevételek, melyek összértéke (306+143+73) **522 millió Ft**. Ehhez adódik hozzá még az egyéb, beszerzési áron továbbszámolt tétel, a gázmotoros kiserőmű felé továbbadott földgáz, a fogyasztóink részére értékesített víz és csatornadíj, illetve egyéb. A bevételi oldal mindösszesen **650 millió Ft** bevétellel számol az 3. sz. melléklet alapján.

6.2. 2018 évre várható költségek

A nehezen kiszámítható gazdasági környezet miatt csak közepes bizonytalansággal becsülhetők meg a 2018. évi árbevételt befolyásoló alapvető költségek.

A tervezés során figyelembe vettük a 2018 évre várható infláció mértékét és az egyes költségelemek tételes vizsgálata során várható változásokat.

Fogvasztás arányos költségek

A hődíj jellegű költségek alatt a közvetlenül energia előállításával kapcsolatos (földgáz és vásárolt hő) beszerzési költségeket értjük.

A költségtervezés során a várható éves hő-szükséglet meghatározásából indultunk ki. Az elmúlt évi hő-értékesítés alapján, illetve figyelembe véve az első negyedév tényadatait 2018-évben 154 203 GJ hőmennyiség beszerzésével számolunk.

A földgáz beszerzés

A beszerzett földgáz mennyiségének meghatározásához a 2017-os évben felhasznált mennyiség lett alapul véve, korrigálva azt az első negyedév tényadataival. Ennek alapján 4 415 eNm3 földgáz beszerzését tervezzük a 2018-es évre. Ennek egy részét beszerzési áron tovább számlázzuk a Veolia Kft. részére. Az összes gázmennyiség éves beszerzési értéke a 2018 október 1-én várhatóan bekövetkező gázáremelést figyelembe véve kalkulációnk szerint **329 millió Ft** ebből saját felhasználás 253 millió Ft.

Vásárolt hő beszerzés

2018 évben a kedvező gázárnak illetve a villamos energia piaci helyzet kedvező alakulásának köszönhetően nem számolunk a rendelkezésre álló kiserőművi hőértékesítés csökkenésével. A hőbeszerzés adatait részben a 2017/18 évi tényadatok, részben a hőtermelőtől (Veolia Kft.) kapott terv adatok alapján határoztuk meg. Így az átvett hőmennyiséget 21000 GJ-ra terveztük, ami **46 millió Ft** költséget jelent majd várhatóan éves szinten.

Fix jellegű költségek

Fix (Alapdíj) jellegű minden olyan költség, amely a szolgáltatás működéséhez szükséges, de nem számolható el közvetlen hődíj költségek között.

Ilyen költségek:

- Anyag jellegű kiadások (víz, villamos energia, karbantartás, nyomtatvány költségek)
- Egyéb költségek (posta, telefon, karbantartási szerződések, munkaadói járulék, könyvvizsgáló, ügyvédi költségek, illetékek, utazási költségek, biztosítás, munkaruha költségei) tervezett értéke
- Bér és bérjellegű költségek tervezett mértéke
- TB járulék költségei tervezett mértéke igazodva a bérjellegű költségekhez
- Értékesítési leírás mértékét

Alapdíj jellegű költségek összesen: **266 millió Ft-ra** adódnak Ez 35 millió Ft-al több mint az előző évi fix érték.

Összes hő és alapdíj jellegű költség 2018 évre tervezett nagysága: **641 millió Ft**, számítás a 2. sz. melléklet alapján.

6.3 2018. évre Tervezett eredmény

Az eredményt a 2018 évre tervezett összes árbevétel **651 millió Ft** az összes várható költségek **641 millió Ft** különbözeteként kapjuk.

2018 évre tervezett kalkulatív eredmény várhatóan: **9,6 millió Ft**

A kalkuláció részletes elemeit a 2. sz. és 3. sz. mellékletek tartalmazzák.

7. 2018 évre tervezett főbb beruházások

2018 évre az alábbi főbb beruházásokat tervezzük megvalósítani:

* Kazán csere, 3db (sikeres KEOP pályázat esetén önrész):	49 000 000 Ft
* Integrált ügyviteli rendszer bevezetése(fennmaradó rész):	20 000 000 Ft
* Kazánházi rekonstrukció (Váci Sport Kft)	10 000 000 Ft
* 5. Kazán felújítás (céltartalék)	10 000 000 Ft
* Kazánházak, hőközpontok állagmegóvási munkái:	6 000 000 Ft
* Egyéb karbantartások, kisebb összegű beruházások	6 000 000 Ft
Összesen:	101 000 000 Ft

A beruházások forrását a céltartalék, a 2017 évi tulajdonosi alaptőke emelés, A 2017 évi nyereségkorlát felüli eredmény, a 2018 évi amortizáció, illetve az egyéb, piaci alapú távhőszolgáltatáshoz közvetetten köthető tevékenységek bevételei biztosítják.

A fent leírtak alapján kérem a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. 2018 évi üzleti tervének elfogadását és jóváhagyását.

Vác, 2018. 06. 27

Váci Távhő
Nonprofit Közhasznú Kft.
2600 Vác, Zrínyi u. 9.
Adósz.: 12165591-2-13
Bsz.: OTP 1174209420154620
4.


Völgyesi Viktor sk.
vezető tisztségviselő

Kazán kapacitások

1. melléklet

A Vásár téri fűtőmű

1	forróvízkazán	tip:	Láng füst 3 huzam	HF-4/12	gy.év.	1972	5867	telj:	3,6 MW	1981/54	nyáron üzemelő
2	forróvízkazán	tip:	Láng füst 3 huzam	HF-4/12	1972	5868	telj:	3,6 MW	1981/55	télen üzemelő	
4	forróvízkazán	tip:	Láng - Ygnis	LHF-700	1980	8301	telj:	6 MW	1980/023	télen üzemelő	
5	forróvízkazán	tip:	Láng - Ygnis	LHF-700	1980	7986	telj:	6 MW	1980/022	télen nyáron tartalek	
6	Gázmotor	tip:	Jenbacher				telj:	1 MW vill. + 1,2 MW hő	19,2	szakszosan üzemelő	

Összes kazánteljesítmény: 19,2 MW

Újhegyi úti kazánház

1	Komfort	kazán	égő:	ABG-60	telj:	0,45 MW	1978
2	Komfort	kazán	égő:	ABG-60	telj:	0,45 MW	1978
3	Viessmann	kazán	égő:	Riello Blu	telj:	0,56 MW	2015

1,46

Összes kazánteljesítmény: 1,5 MW

Deákvári főúti kazánház

1	Viessman	kazán	égő:	Riello RS160	telj:	0,96 MW	2010
2	Komfort	kazán	égő:	ABG-60	telj:	0,45 MW	1978
3	Ygnis	kazán	égő:	PGG-80	telj:	0,74 MW	1979
4	Ygnis	kazán	égő:	PGG-80	telj:	0,74 MW	1983

2,89

Összes kazánteljesítmény: 2,89 MW

Szent István téri kazánház

1	Tempopress	kazán T 40061	11540/1993	Névl.telj:	465	Égő ABG	0,6 MW	1990
2	Viessmann	Vitoplex	2014	Névl.telj:	560	Riello blu	0,6 MW	2014

nyáron ez a kazánház üzemel kívül helyezve, mert itt nincs melegvízszolgáltatás

Összes kazánteljesítmény: 1,2 MW

2. sz. melléklet:

Össz kiadási oldal		2017 tény	2018. érv	
5111 KÖLTSÉGEK		629 907 780	641 022 120	-9 869 597
51	ANYAGKÖLTSÉG	526 123 260	574 340 335	
511	Vásárolt anyagok költségei	340 681 328	371 082 547	
5111	Alapanyagok és segédanyag költségek	333 905 752	363 810 547	
5112	Szerszámok és műszerek	4 990 517	5 000 000	
5113	Villamosenergia költségei	64 101	64 000	
5114	Gázfelhasználás költsége	21 879 525	24 200 000	10% áremelkedés
5115	Vízfelhasználás költsége	306 424 079	329 016 547	Oktoberdől várható áremelkedés negyedéves és tavalayi fogyasztási adatok szerint
5119	Üzemanyag költsége	24 660	5 000 000	2017-ben nem beérkező számlák hatása
512	Egy éven belül elfhasználódó anyagi eszközök költségei	522 870	530 000	
513	Egyéb anyagköltség	3 306 873	3 850 000	
514	Energiaadó	22 071	22 000	
		3 446 632	3 400 000	
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	41 396 192	41 630 000	
521	Szállítás-rakodás raktározás	5 550		
522	Bérelti díjak	131 849	130 000	
523	Karbantartási, javítási költségek	7 516 508	7 500 000	
525	Oktatás és továbbképzés költségei	688 849	650 000	
526	Utazást és kiküldetési költségek (naplói nélkül)	48 216	50 000	
527	Hírközlési díjak	2 316 395	2 400 000	
528	Igénybevett műszaki-gazdasági tevé- szolg. költsége	8 644 830	8 100 000	
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	22 064 095	22 800 000	
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	9 795 130	10 500 000	
54	BÉRKÖLTSÉG	76 514 802	86 968 960	II. félév 8% béremelés
541	Állományba tartozók részére kifizetett munkabérek	76 514 802	83 624 000	
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	7 518 828	7 518 828	
551	Munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetések	441 686	441 686	
552	Utazási költségértérítések, hozzájárulások	846 331	846 331	
553	Cafeteria	3 175 878	3 480 000	
554	Személyijellegű juttatások utáni Adó kötelezettségek	1 382 612	1 382 612	
556	Reprezentáció, üzleti ajándékok	378 380	500 000	
559	Egyéb személyi jellegű kifizetések	1 293 941	1 300 000	
56	BÉRÁRULÉKOK	15 917 867	16 640 000	
57	ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	34 299 113	40 000 000	
81	ÉRTELMEZÉSI ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK	103 784 520	66 881 786	
86	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK(Hibásítás)	65 382 071	46 681 786	Tervezett gázmotor üzem alapján
	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	38 422 449	20 000 000	

3. sz. melléklet:

2017 tény		2108 terv
642 120 164		650 691 718
ÖSSZ BEVÉTELI OLDAL		
91 ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK		
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	642 120 164
9113	Belföldi értékesítés árbevétele Távhő	612 907 551
91xxx	Alapdíjak árbevétele	612 907 551
91xxx	Hődíj árbevétele	143 713 960
91xxx	Vízdíj árbevétele	321 054 507
91135	Vízdíj továbbbszámlázás	26 838 906
91136	Távhőszolgáltatói támogatás bevétele	615 179
913	Megrendelésre végzett munkák árbevétele	51 283 998
914	Egyéb bevételek	461 932
915	Gázmotor üzemeltetési díj	1 503 211
916	Villamosenergia továbbbszámlázás	1 721 644
917	Gázmotor gázdíj árbevétele	33 894
		65 680 320
96	EGYÉB BEVÉTELEK	29 212 613
962	Tulajdonosnak számlázott szolgáltatás	0
963	Megtérült perkáltság kapott kártérítések	4 774 407
965	Céltartalék felhasználása (csökkenése, megszűnése)	8 600 000
966	Visszaírt értékesítés, terven felüli értékesítkedés	7 597 394
969	Különféle egyéb bevételek	8 240 812
97	PENZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	382 576
		350 000