



Napirend:

## ELŐTERJESZTÉS

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete  
2016. május 19. napi ülésére

Szám: kt5/2016  
Tárgy: Váci Távhő Nonprofit Kft. 2015. évi mérlegbeszámolója és 2016. évi üzleti tervét

Melléklet: 6db

Előterjesztő: Jászai Péter ügyvezető igazgató  
Készítette: Mojzesné Zala Henriett főkönyvelő

Előzmény/korábbi döntés:  
Terjedelem: 42oldal

Bizottsági tárgyalások: Gazd – Városüz. és Vagyongazd. Biz. 2016. máj. 9-én tárgyalta

**Döntéshozatal módja:** nyílt ülés (Mötv. 46. § /1/) egyszerű többség (Mötv. 47.§ /2/)

Törvényességi  
véleményezésre bemutatva Jogi Osztály

.....

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 Kft.**  
2600 Vác, Zrínyi u.9.

**Felügyelő Bizottság jelentése a 2016. május 19. napján tartandó  
Képviselő-testület ülésére**

Felügyelő Bizottság megvizsgálta és jóváhagyta a Váci Távhő Kft. 2016. évi üzleti tervét a 2015. üzleti év mérlegét, kiegészítő mellékletét, vagyonszámváltás levezetését, a közhasznúsági jelentést és beszámolóját, melyben az eszközök és források egyező végösszege 669.044.000.-forint, a mérleg szerinti adózás előtti eredmény 28.424.000.-forint (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, 2016. május 2.

**Határozati javaslat**

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és elfogadja a Váci Távhő Kft. 2016. évi üzleti tervét a 2015. évi Egyszerűsített éves beszámolóját 669.044.000 Ft mérlegfőösszeggel és 28.424.000 Ft adózott, mérleg szerinti eredménnyel és dönt az eredmény, eredménytartalékba helyezéséről.

**Határidő: azonnal**

**Felelős: Váci Távhő Kft. ügyv.ig.**



Vác Város Önkormányzat

Gazdasági-Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottság

**KIVONAT**

**a Gazdasági-Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottság  
2016. május 09-én megtartott üléséről készült jegyzőkönyvből**

**Tárgy: Váci Távhő Nonprofit Kft. 2015. évi mérlegbeszámolója és 2016. évi üzleti terve**

**38/2016.(V.09.) sz. Gazdasági-Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottság határozata**

Vác Város Önkormányzat Gazdasági – Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottsága megtárgyalta és a Képviselő-testületnek elfogadásra javasolja a Váci Távhő Kft. 2015. évi egyszerűsített éves beszámolóját 669.044.000,- Ft mérlegfőösszeggel és 28.424.000,- Ft adózott, mérleg szerinti eredménnyel és dönt az eredmény, eredménytartalékba helyezéséről.  
Egyben megtárgyalta és a Képviselő-testületnek elfogadásra javasolja a Váci Távhő Kft. 2016. évi üzleti tervét.

**Határidő:** 2016. máj. KT ülés

**Felelős:** ügyvezető igazgató

**K.m.f.**

**Balkovics Péter s.k.  
a bizottság elnöke**

A kivonat hitelélül:

**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 Kft. tulajdonosának*

*Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés*

Elvégeztük a **Váci Távhő Nonprofit Kft. (2600 Vác, Zrínyi u. 9., cégjegyzékszám: 13 09 072931)** mellékelt 2015. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2015. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 669.044 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 28.424 E Ft (nyereség) –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

*A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért*

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

*A könyvvizsgáló felelőssége*

A mi felelősségünk az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záródékunk (véleményünk) megadásához.

*Záródék (vélemény)*

A könyvvizsgálat során a vállalkozó egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálói standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló a vállalkozó 2015. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

*Egyéb jelentéstételi kötelezettség a közhasznúsági jelentésről*

Elvégeztem a **Váci Távhő Nonprofit Kft.** mellékelt 2015. évi egyszerűsített éves beszámolójához kapcsolódó, 2015. december 31-i fordulónapra vonatkozó évi közhasznúsági mellékletének a vizsgálatát. A vezetés felelős a közhasznúsági besorolással rendelkező társaság közhasznúsági mellékletének elkészítéséért. Az én felelősségem a közhasznúsági melléklet és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó egyszerűsített éves beszámoló összhangjának megítélése. A közhasznúsági melléklettel kapcsolatos munkám ezen jelentések és az egyszerűsített éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásából levezetett információk áttekintését. Véleményem szerint a **Váci Távhő Nonprofit Kft.** 2015. évi közhasznúsági melléklete a **Váci Távhő Nonprofit Kft.** 2015. évi egyszerűsített éves beszámolójának adataival összhangban van.

Dunakeszi, 2016. április 21.

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



Dr. Baraczi Gabriella  
Kamarai tag könyvvizsgáló  
2120 Dunakeszi, Hóvirág u. 15.  
MKVK 006145

12165591-3530-113-13

Statisztikai számjel

13-09-072931

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése Váci Távhőszolg. Nonprofit Közhasznú Kft.

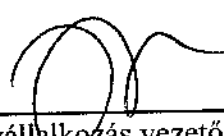
A vállalkozás címe 2600 Vác, Zrínyi utca 9.

## Egyszerűsített éves beszámoló

2015.

-----  
üzleti évről

Keltezés: Vác, 2016.04.22.

  
a vállalkozás vezetője

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

Cég neve:

Váci Távhőszolgáltatási Nonprofit Közhasznú Kft.

Statisztikai számjel:

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

Cégjegyzék száma:

1 3 - 0 9 - 0 7 2 9 3 1

1 1

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat

Eszközök (aktívák)

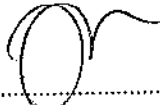
Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015. December 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év (évek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	158 465		187 517
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	4 331		2 283
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	154 134		185 234
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
09.	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	441 394		430 024
10.	I. KÉSZLETEK	7 140		6 319
11.	II. KÖVETELÉSEK	223 613		257 722
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	III. ÉRTÉKPAPIROK	164 736		66 902
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	45 905		99 081
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	59 168		51 503
18.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)	659 027		669 044

Keltetés: Vác, 2016.04.22.

Váci Távhő  
Nonprofit Közhasznú Kft.  
2600 Vác, Zrínyi u. 9.  
Adósz.: 12165591-2-13  
Bsz.: OTP PFI4209420154620  
4.

  
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Cég neve:

Váci Távhőszolgáltatási Nonprofit Közhasznú Kft.

Statisztikai számjel:

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

Cégjegyzék száma:

1 3 - 0 9 - 0 7 2 9 3 1 1 2

## Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat

## Források (passzívák)

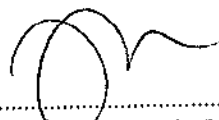
Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015.December 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év (évek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	424 147		452 570
20.	I. JEGYZETT TŐKE	114 400		114 400
21.	20. sorból: Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23.	III. TŐKETARTALÉK	28 833		28 833
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	176 703		227 644
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	53 269		53 269
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.-28. sorok)			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	50 942		28 424
30.	E. Céltartalékok	26 240		
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	141 980		172 187
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	141 980		172 187
35.	34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	66 660		44 287
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	659 027		669 044

Keltetés: Vác, 2016.04.22.

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

  
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Cég neve:

Váci Távhőszolgáltatási Nonprofit Közhasznú Kft.

Statisztikai számjel:

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

Cégjegyzék száma:

1 3 - 0 9 - 0 7 2 9 3 1

3 1

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített  
EREDMÉNYKIMUTATÁSA 'A' változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015.December 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év (évek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	697 509		659 811
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	40 080		90 121
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			55 538
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	506 724		537 034
V.	Személyi jellegű ráfordítások	95 563		103 713
VI.	Értécsökkenési leírás	23 385		25 207
VII.	Egyéb ráfordítások	66 681		80 562
	VII. sorból: értékvesztés			41 031
A.	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)</b>	45 236		3 416
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	17 650		3 272
	VIII. sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	15 409		126
	IX. sorból: értékelési különbözet			
B.	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	2 241		3 146
C.	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+/-A.+/-B.)</b>	47 477		6 562
X.	Rendkívüli bevételek	5 877		21 862
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)</b>	5 877		21 862
E.	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-C.+/-D.)</b>	53 354		28 424
XII.	Társasági adófizetési kötelezettség	2 412		
F.	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-E.-XII.)</b>	50 942		28 424
G.	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	50 942		28 424

Keltetés: Váci, 2016. 04. 20.

Váci Távhő  
Nonprofit Közhasznú Kft.  
2600 Vác, Zrínyi u. 9.  
Adósz.: 12165591-2-13  
Bsz.: OTP PIR4209420154620  
4.

A vállalkozás vezetője (képviselője)



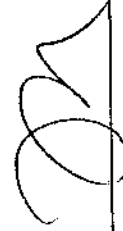
**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG Eszközök "A" változat**  
**Eszközök (Aktívák)**

2015. Üzleti év mérlegforduló napja: 2015. December 31.

Ssz.	A tétel megnevezése	Szolgáltatás	Termelés összesen	Termelés telephelyenként				Váci Távhő Kft összesen
				Vásártéri fűtőmű	Szent István tér	Újhegyi út	Deákvári fűtőmű	
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>138 115</b>	<b>49 402</b>	<b>25 637</b>	<b>7 430</b>	<b>12 405</b>	<b>3 930</b>	<b>187 517</b>
I.	Immateriális javak	212	2 071	1 696	103	96	176	2 283
II.	Tárgyi eszközök	137 903	47 331	23 941	7 327	12 309	3 754	185 234
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	0	0	0
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>335 878</b>	<b>94 146</b>	<b>67 299</b>	<b>10 068</b>	<b>13 423</b>	<b>3 356</b>	<b>430 024</b>
I.	Készletek	4 865	1 454	948	190	253	63	6 319
II.	Követelések	203 206	54 516	41 454	4 898	6 531	1 633	257 722
III.	Értékpapírok	51 515	15 387	10 035	2 007	2 676	669	66 902
IV.	Pénzeszközök	76 292	22 789	14 862	2 973	3 963	991	99 081
C.	Aktív időbeli elhatárolások	39 657	11 846	7 726	1 545	2 060	515	51 503
	<b>Eszközök (Aktívák) összesen:</b>	<b>513 650</b>	<b>155 394</b>	<b>100 662</b>	<b>19 043</b>	<b>27 888</b>	<b>7 801</b>	<b>669 044</b>

adatok: EFT-ban

Kelt: Vác, 2016. április 22.



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

# Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG Források "A" változat


## Eszközök (Passzívák)

2015. Üzleti év mérlegforduló napja: 2015. December 31.

### MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok: EFT-ban

Ssz.	A tétel megnevezése	Szolgáltatás	Termelés összesen	Termelés telephelyenként				Váci Távhó Kft összesen
				Vásártéri fűtőmű	Szent István tér	Újhegyi út	Deákvári fűtőmű	
D.	Saját tőke	346 965	105 605	68 191	12 549	19 229	5 636	452 570
I.	JEGYZETT TŐKE	88 088	26 312	17 160	3 432	4 576	1 144	114 400
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)		0					
III.	TŐKETARTALÉK	22 201	6 632	4 325	865	1 153	288	28 833
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	175 286	52 358	34 147	6 829	9 106	2 276	227 644
V.	Lekötött tartalék	41 017	12 252	7 990	1 598	2 131	533	53 269
VI.	Értékelési tartalék		0					
VII.	Mérleg szerinti eredmény	485 283	-456 859	-373 301	-22 844	-20 884	-39 830	28 424
	Szétválasztási különbözet	-46 491 0	46 491 0	37 787 0	22 668	23 147	41 225	0
E.	Céltartalékok							
F.	Kötelezettségek	132 584	39 603	25 828	5 166	6 887	1 722	172 187
I.	Hátrasorolt kötelezettségek (alárendelt kölcsöntőke)	0	0	0	0	0	0	0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0	0	0	0
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	132 584	39 603	25 828	5 166	6 887	1 722	172 187
G.	Passzív időbeli elhatárolások	34 101	10 186	6 643	1 329	1 771	443	44 287
	<b>Források (PASSZIVÁK) összesen:</b>	<b>513 650</b>	<b>155 394</b>	<b>100 662</b>	<b>19 043</b>	<b>27 888</b>	<b>7 801</b>	<b>669 044</b>

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


# Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG Eredménykimutatás "A" változat

2015. Üzleti év mérlegforduló napja: 2015. December 31.

adatok: E Ft-ban

Ssz.	A tétel megnevezése	Szolgáltatás	Termelés összesen	Termelés telephelyenként			Váci Távhő Kft összesen	
				Vásártéri fűtőmű	Szent István tér	Újhegyi út fűtőmű		
I.	Értékesítés nettó árbevétele	622 921	36 890	36 783	7	87	13	659 811
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	82 980	7 141	6766	103	96	176	90 121
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	104 962	432 072	362 235	18 281	18 226	33 330	537 034
V.	Személyi jellegű ráfordítások	46 663	57 050	46 779	2 852	2 296	5 123	103 713
VI.	Értécsökkenési leírás	20 011	5 196	2 426	1 502	248	1 020	25 207
VII.	Egyéb ráfordítások	66 817	13 745	12 046	466	435	798	80 562
<b>A.</b>	<b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>467 448</b>	<b>-464 032</b>	<b>-379 937</b>	<b>-22 991</b>	<b>-21 022</b>	<b>-40 082</b>	<b>3 416</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	304	2 968	2431	147	138	252	3 272
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	126	126	0	0	0	126
<b>B.</b>	<b>Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)</b>	<b>304</b>	<b>2 842</b>	<b>2 305</b>	<b>147</b>	<b>138</b>	<b>252</b>	<b>3 146</b>
<b>C.</b>	<b>Szokásos vállalkozási eredmény (A+B)</b>	<b>467 752</b>	<b>-461 190</b>	<b>-377 632</b>	<b>-22 844</b>	<b>-20 884</b>	<b>-39 830</b>	<b>6 562</b>
X.	Rendkívüli bevételek	17 531	4 331	4331	0	0	0	21 862
XI.	Rendkívüli ráfordítások							0
<b>D.</b>	<b>Rendkívüli eredmény (X-XI)</b>	<b>17 531</b>	<b>4 331</b>	<b>4 331</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21 862</b>
<b>E.</b>	<b>Adózás előtti eredmény (C+D)</b>	<b>485 283</b>	<b>-456 859</b>	<b>-373 301</b>	<b>-22 844</b>	<b>-20 884</b>	<b>-39 830</b>	<b>28 424</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség							0
<b>F.</b>	<b>Adózott eredmény (E-XII)</b>	<b>485 283</b>	<b>-456 859</b>	<b>-373 301</b>	<b>-22 844</b>	<b>-20 884</b>	<b>-39 830</b>	<b>28 424</b>
<b>G.</b>	<b>Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>485 283</b>	<b>-456 859</b>	<b>-373 301</b>	<b>-22 844</b>	<b>-20 884</b>	<b>-39 830</b>	<b>28 424</b>

Kelt: Vác, 2016. április 22.

  
**Váci Távhő**  
**Nonprofit Közhasznú Kft.**  
 2600 Vác, Zrínyi u. 9.  
 Adósz.: 12165561-2-13  
 Bsz.: OTP 1174209420154626  
 4  
 Cégszerű aláírás

**Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft.**

**2600. Vác Zrínyi u. 9.**

**adószám: 12165591-2-13**

**Kiegészítő melléklet**

**A 2015. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz**

**A./ Általános rész.**

A Váci Távhő Kft. 1996. július 1-jén alakult.

A cég fő tevékenysége: gőzellátás, légkondicionálás.

A Kft tulajdonosa 2015.07.17-től a Vác Város Önkormányzata. A cég 100%-os önkormányzati tulajdonban áll.

A társaság 2015-ben közhasznúsági fokozatot szerzett.

A tulajdonos döntése alapján 2011.03.28-tól a Váci Távhő Kft az elismert vállalatcsoport tagjává vált. Az elismert vállalatcsoport uralkodó vállalata a Váci Városfejlesztő Kft, székhelye a Vác, Köztársaság út 34 szám alatt található.

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)

A társaság ügyeinek intézését és a társaság képviseletét 2015.06.30-ig Rakonczai Róbert látta el, 2015.07.01-től Jászai Péter (cím: 1037 Budapest, Mátyáshegyi út 8/A) lett a kinevezett ügyvezető.

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

A társaság könyvvizsgálatát a 2015-ös 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](http://www.vactavho.hu).

## **B./ Specifikus rész.**

### **1.) Számviteli politika:**

Jelen kiegészítő melléklet a 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 mutatja a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódnak.

Az év folyamán előforduló **számviteli teendők ütemezése**

<b>Teendő</b>	<b>Ütemezés</b>
Analitika-főkönyv egyeztetés	negyedévente
Főkönyvi kivonat készítés	negyedévente vagy adatszolg.kor
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 könyveket 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 könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

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 **rendkívüli** bevételek és rendkívüli ráfordítások között azokat a tételeket mutatja ki, melyek függetlenek a vállalkozási tevékenységtől, a rendes üzletmeneten kívül esnek, nincsenek összefüggésben a szokásos vállalkozási tevékenységgel.

A társaság számviteli politikája a törvény keretein belül biztosítja, hogy a számviteli elszámolások és a számviteli rend működése a vállalkozásról, annak tevékenységéről megbízható 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 Kft. „A” változatú, egyszerűsített éves beszámolót készített a kettős könyvvitel alapján. Az eredmény-elszámolás összköltség eljárás módszerével készül, az előző évekhez hasonlóan, szintén „A” változatban. A beszámoló elkészítésének a számviteli politikában meghatározott határideje: április 30.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A társaság a mérleg és az eredmény-kimutatás összeállításánál, a Számviteli Törvényben meghatározott tagoláson kívül további tagolást nem alkalmaz. Társaságunk 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.

Értékcsökkenési leírás módja:

A tárgyi eszközök értékcsökkenési 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 állapítjuk meg az évenként elszámolandó értékcsökkenés 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 beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt. A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható **maradványértékben** változás nem történt.

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** az előző évihez képest nem változtak. Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott **értékelési elvek** 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. 2015-ben a készletekre nem számolt el a cég értékvesztést.

**Analitikus nyilvántartást** vezet a cég 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 visszairással 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 a százalékos mértéket kell figyelembe venni, ha a mérlegkészítés időpontjában nincs olyan rendelkezésre álló információ, mely alapján adott vevő behajthatóságát másként értékelnék.

91-180 nap:	10%
181-365 nap:	30%
366 napon túli:	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 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

Mérleg szerinti eredmény: tárgyévi adózott eredmény

### **Céltartalék értékelése:**

Céltartalék képzés: a társaság nem képzett céltartalékot a 2015-ös üzleti évben.

### **Kötelezettségek értékelése:**

A Sztv. 42.§-a alapján kerülnek besorolásra a kötelezettségek, mely kimondja, hogy kötelezettségek azok a szállítási, vállalkozási, szolgáltatási és egyéb szerződésekből eredő, pénzügyben kifejezett elismert tartozások, amelyek már teljesített, a vállalkozó által elfogadott, elismert szállításhoz, szolgáltatáshoz, pénzügyújtáshoz 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 hátrasorolt 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 (előjeltől 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) 2015. év

Megnevezés:	Nyitó 2015.01.01	Bruttó ért növ.	Bruttó ért csökk.	Átsorolás	Záró 2015.12.31
Vagyoni ért jog:	4391	0	4391	0	0
Szellemi term.:	4421	2413	3770	0	3064
<b>Összesen:</b>	<b>8812</b>	<b>2413</b>	<b>8161</b>	<b>0</b>	<b>3064</b>

#### Immateriális javak értékcsökkenésének változása (e Ft-ban) 2015. év

Megnevezés:	Nyitó 2015.01.01	Értékcsökk. növ.	Értékcsökk. csökkenés	Átsorolás	Záró 2015.12.31
Vagyoni ért jog:	60	0	60	0	0
Szellemi term.:	4421	130	3770	0	781
<b>Összesen:</b>	<b>4481</b>	<b>130</b>	<b>3830</b>	<b>0</b>	<b>781</b>

#### Tárgyi eszközök bruttó értékének változása (e Ft-ban) 2015. év

Megnevezés	Nyitó 2015.01.01	Bruttó érték növ.	Bruttó ért csökk.	Átsorolás, korrekció	Záró 2015.12.31
12 Ingatlanok:	214551	37016	1752	12353	262168
13 Műszaki gép	161960	15070	1049	4871	180852
14 Egyéb gépek	33113	4065	4566	-4114	28498
<b>Összesen:</b>	<b>409624</b>	<b>56151</b>	<b>7367</b>	<b>13110</b>	<b>471518</b>

#### Tárgyi eszközök értékcsökkenésének változása (e Ft-ban) 2015. év

Megnevezés	Nyitó 2015.01.01	Értékcsökkn öv.	Értékcsökkcs ökk.	Átsorolás, korrekció	Záró 2015.12.31
129 Ingatlanok:	87716	19210	1752	10802	115976
139 Műszaki gép	148917	4115	1049	170	152153
149Egyéb gépek	23853	1752	4566	2138	23177
<b>Összesen:</b>	<b>260486</b>	<b>25077</b>	<b>7367</b>	<b>13110</b>	<b>291306</b>

#### Beruházások aktivált értéke 2015-ben:

- Reál Energo Kft. Vásár téri vezetékcseré és hőmennyiségmérő csere tervek: 436 000 ft

- Komfortex Kft Deákvári főút vezeték csere: 975 000 ft
  - Komfortex Kft. Újhegyi út vezeték csere: 810 000 ft
  - Reál Energo Kft. hőközpontok szétválasztásának tervezése: 2 800 000 ft
- Összesen: 5 021 000 ft**

## 2. Készletek:

2015. év december 31.-én a készletek értéke 6 318 438 Forint volt, értékvesztés nem került elszámolásra a készletekre vonatkozóan.

## 3. Követelések:

- Vevők:	135 482eFt
- Értékvesztés:	-41 031eFt
- Kapcsolt váll-nak nyújtott kölcsön:	56 862 eFt
- Távhőszolgáltatói támogatás:	26 062eFt
- Adók (ÁFA, energiaadó, HIPA, TAO):	78 906eFt
- Végrehajtói előlegek:	1 441 eFt
<b>Összesen:</b>	<b>257 722eFt</b>

A Váci Városfejlesztő Kft.-nek a Váci TávhőKft-vel szemben 56 862 e Ft összegű kölcsöntartozása áll fenn 2015.12.31-én.

## 4. Aktív időbeli elhatárolások:

Az aktív időbeli elhatárolás a 2016-ban kiszámlázott, de 2015-re vonatkozó bevételekből áll. A bevételek aktív időbeli elhatárolásának legjelentősebb tétele a vevőknek 2016-ban kiszámlázott 2015. évre vonatkozó fűtés és melegvízhődíj értéke volt. Az aktív időbeli elhatárolás értéke kis mértékben, 59 168 eFt-ról 51 503 eFt-ra csökkent az előző évhez képest.

## 5. Saját tőke (eFt):

Megnevezés:	Nyitó 2015.01.01	Növekedés	Záró 2015.12.31
Jegyzett tőke:	114400		114 400
Tőketartalék:	28 833		28 833
Eredménytartalék:	176 703	50 941	227 644
Lekötött tartalék:	53 269		53 269
Mérleg sz. eredmény:	50 942		28 424
<b>Saját tőke össz:</b>	<b>424 147</b>	<b>50 941</b>	<b>452 570</b>

A lekötött tartalék összege 2015-ben nem változott, a 2013-ban képzett fejlesztési tartalék összegét tartalmazza.

## 6, Céltartalék:

Akötbférfizetési kötelezettségre képzett céltartalék felhasználásra került, ugyanis cégünk a Nemzeti Fogyasztóvédelmi Hatóság határozatában kiszabott kötbért a fogyasztók felé 2015-ben rendezte. Az előző években távvezeték meghibásodás elhárítására képzett 2 millió Ft összegű céltartalék 2015-ben feloldásra került.

## 7, Rövid lejáratú kötelezettségek:

szállítói kötelezettségek:	158 026eFt
adók, járulékok:	8 954eFt
bér:	4 929eFt
egyéb rövid lej. kötség:	278eFt
<b>Összesen:</b>	<b>172 187eFt</b>

## 8. Passzív időbeli elhatárolások:

A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása a 2016-ben kiszámlázott, de még 2015-ös üzleti évet érintő költségek, melyek legnagyobb részét a távhővezeték korszerűsítésére kapott KEOP támogatás elhatárolt összege adja (42 489 eFt).

A passzív időbeli elhatárolás összege 2015-ben 44 287 e Ft-ra csökkent az előző évi 66 660 e Ft-ról. A csökkenés oka, hogy feloldásra került a CO2 kvóta elhatárolt értéke, valamint a KEOP támogatás összegének időarányosított része.

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

**Mérlegén kívüli** egyéb tételek nincsenek.

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

## **D./ Az eredménykimutatás bemutatása**

### 1. Belföldi értékesítés nettó árbevétele

Távhőszolgáltatás árbevétele:	467 710eFt
Távhőszolgáltatói támogatás bevétele:	154 125 eFt
Gázmotor gázdíj bevétele:	34 634eFt
Gázmotor üzemeltetési díj:	1 704eFt
Egyéb árbevétel:	1 638eFt
<b>Összesen:</b>	<b>659 811eFt</b>

A Kft. a lakossági felhasználóknak nyújtott távhőszolgáltatás ellátásához használta fel a 2015 évben kapott 154 125 eFt összegű távhőszolgáltatói támogatást.

## 2. Egyéb bevételek

Értékesített immat javak bev.:	5 069eFt
Kapott bírság, kés kamat, perköltség:	2 883eFt
Céltartalék felhasználása:	26 240eFt
Elszámolt értékvesztés visszaírása:	55 538eFt
Egyéb bevétel:	391 eFt
<b>Összesen:</b>	<b>90 121eFt</b>

Az egyéb bevételek között szerepel 265 e Ft összegű Váci Városfejlesztő Kft által fizetett késedelmi kamat.

## 4. Pénzügyi műveletek bevétele: 3 272 eFt

A pénzügyi műveletek bevételeinek összegéből 920 e Ft-ot a Kft-vel kapcsolt viszonyban levő Váci Városfejlesztő Kft által fizetett kölcsön kamata tesz ki.

## 5. Rendkívüli bevételek:

CO2 kvóta elhat feloldása:	4 331eFt
KEOP támogatás feloldása:	17 531eFt
<b>Összesen:</b>	<b>21 862eFt</b>

## 6. Anyagjellegű ráfordítások:

Anyagköltség:	368 872eFt
Igénybe vett szolgáltatás:	44 782eFt
Egyéb szolgáltatás:	6 037eFt
ELÁBÉ, közvetített szolgáltatás:	117 343eFt
<b>Összesen:</b>	<b>537 034eFt</b>

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

- fűtőművek karbantartási költségei: 12 503 e Ft
- posta, telefon költségek: 6 795 e Ft
- ügyvédi díjak: 4 502 e Ft
- menedzsment díj: 3 480 e Ft
- földgáz beszerzés sikerdíj: 9 799 e Ft

### 7. Személyi jellegű ráfordítások:

Béreköltség:	79 047eFt
Személyi jellegű egyéb kifizetések:	3 517eFt
Bérfjárulékok:	21 149eFt
<b>Összesen:</b>	<b>103 713eFt</b>

Munkavállalók létszám és jövedelem adatai csoportonként:

Megnevezés	Béreköltség	Szem jell. egyéb	Bérfjárulék	Létszám
Fűtők, karbant:	39 437 e Ft	646 e Ft	9 529 e Ft	18 fő
Vezetők:	22 922 e Ft	1 112 e Ft	6 392 e Ft	4 fő
Adminisztrátor:	16 688 e Ft	166 e Ft	4 360 e Ft	8 fő
<b>Összesen:</b>	<b>79 047 e Ft</b>	<b>1 924 e Ft</b>	<b>20 281 e Ft</b>	<b>30 fő</b>

### 8. Egyéb ráfordítások:

Értékesített immat javak könyv sz értéke:	4 331eFt
Bírság, kötbér:	24 721 eFt
Értékvesztés:	41 031 eFt
Adók, illetékek, hozzájárulások:	4 899 eFt
Adott támogatás:	5 500 eFt
Egyéb ráfordítás:	80 e Ft
<b>Összesen:</b>	<b>80 562eFt</b>

### 9. A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft 2015 évi működésének eredménye:

Megnevezés	2014 év	2015 év
Adózás előtti eredmény	53 354 eFt	28 424 eFt
Adófizetési kötelezettség	2 412 eFt	0 eFt
Adózott eredmény	50 942 eFt	28 424 eFt

A Kft. a tárgyévi adózott eredményét eredménytartalékba helyezi.

### 10. A társasági adóalap megállapítása:

a, adóalapot csökkentő tételek:

- céltartalék felhasználás:	26 240 eFt
- TAO tv. szerint elszám.értékcsökk.:	24 023 eFt

- Követelések visszaírt értékvesztése:	55 538 eFt
b, adóalapot növelő tételek:	
- Számv. tv. szerint elszám. értékcsökk:	25 207 eFt
- Nem vállalkozási ktg (TAO 8§ (1)d):	71 eFt
- Jogerős határozatban megállap. bírság:	431 eFt
- Követelések elszámolt értékvesztése:	41 031 eFt
Adózás előtti eredmény:	28 424 eFt
Adóalapot csökkentő tételek:	105 801 eFt
Adóalapot növelő tételek:	67 740 eFt
Társasági adóalap:	- 9 637 eFt

### **E, Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet bemutatása:**

#### 1, Eszközök és források összetételének alakulása:

Megnevezés	Összeg 2014	Arány 2014	Összeg 2015	Arány 2015
A. Befektetett eszközök	158 465 eFt	24 %	187 517 eFt	28 %
B. Forgóeszközök	441 394 eFt	67 %	430 024 eFt	64 %
C. Aktív időbeli elhatárolások	59 168 eFt	9 %	51 503 eFt	8 %
<b>Eszközök összesen:</b>	<b>659 027 eFt</b>	<b>100 %</b>	<b>669 044 eFt</b>	<b>100%</b>

Megnevezés	Összeg 2014	Arány 2014	Összeg 2015	Arány 2015
D. Saját tőke:	424 147 eFt	64 %	452 570 eFt	68 %
E. Céltartalékok	26 240 eFt	4 %	0 eFt	
F. Kötelezettségek:	141 980 eFt	22 %	172 187 eFt	25 %
G. Passzív időbeli elhatárolások:	66 660 eFt	10 %	44 287 eFt	7 %
<b>Források összesen:</b>	<b>659 027 eFt</b>	<b>100 %</b>	<b>669 044 eFt</b>	<b>100 %</b>

## 2. Vagyoni helyzet alakulása

Mutató:	Képlet:	Arány 2014	Arány 2015
Befektetett eszközök aránya (%)	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	24,04	28,03
Forgóeszközök aránya (%)	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	66,98	64,27
Tőkeerősség(%)	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	64,36	67,64
Saját tőke aránya (%)	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Idegen tőke}}$	180,58	209,06
Eladósodottsági mutató (%)	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	33,47	38,05

## 3. Pénzügyi helyzet

Mutató	Képlet	Arány 2014	Arány 2015
Likviditási mutató I. (%)	$\frac{\text{Pénzeszk. + értékp.}}{\text{Rövid lej.kötség}}$	148,36	96,4
Likviditási gyorsráta (%)	$\frac{\text{Pénzeszk. + értékp.} + \text{követelések}}{\text{Rövid lej.kötség}}$	305,86	246,07

## 4. Jövedelmezőség

Mutató	Képlet	Arány 2014	Arány 2015
Árbevétel arányos jövedelmezőség (%)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	7,3	4,31
Eszközarányos jövedelmezőség (%)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	7,73	4,25
Tőkearányos jövedelmezőség (%)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	12,01	6,28
Tőke forgási sebessége	$\frac{\text{Értékes. nettó árbev.}}{\text{Saját tőke}}$	1,64	1,46



A Kft likviditása 2015 évben is stabil, az azonnal felhasználható pénzeszközök aránya a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyítva megközelíti a 100 %-ot.

A cég jövedelmezősége csökkent a 2014-es évhez viszonyítva, mivel az adózott eredmény 2015-ben 28 424 eFt-ra csökkent a 2014-es 50 942 eFt-os értékhez képest.

Az adózott eredmény csökkenésének fő oka a lakossági felhasználók részére történő távhőszolgáltatás ellátásához nyújtott távhőszolgáltatói támogatás jelentős mértékű csökkentése.

A sikeres földgáz beszerzési árak kedvező alakulása részben kompenzálta a támogatási összeg csökkenését.

Vác, 2016. április 22.

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



Ügyvezető igazgató

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

Statisztikai számjel vagy adószám (cekk számlaszám)

## A számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámolója

2 0 1 5.

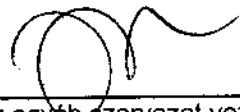
### **Váci Távhőszolgáltatási Nonprofit Közhasznú Kft.**

egyéb szervezet megnevezése

2600 Vác, Zrínyi utca 9.

címe

Keltezés: Vác, 2016. április 21.



az egyéb szervezet vezetője  
képviselője

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

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

Statistikai számjel vagy adószám (cekk 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 5 ÉV

adatok E Ft-ban

sor szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítése	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	<b>A. Befektetett eszközök (2.-4. sorok)</b>	158 465	0	187 517
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	4 331		2 283
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	154 134		185 234
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	<b>B. Forgóeszközök (7.-10. sorok)</b>	441 394	0	430 024
6	I. KÉSZLETEK	7 140		6 319
7	II. KÖVETELÉSEK	223 613		257 722
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	164 736		66 902
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	45 905		99 081
10	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	59 168		51 503
11	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+6.+11. sor)</b>	659 027	0	669 044
12	<b>D. Saját tőke (14.-19. sorok)</b>	424 147	0	452 569
13	I. INDULÓ TŐKE / JEGYZETT TŐKE	114 400		114 400
14	II. TŐKEVÁLTOZÁS / EREDMÉNY	258 805		309 746
15	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
16	IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
17	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL			5 635
18	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL	50 942		22 788
19	<b>E. Céltartalékok</b>	26 240		0
20	<b>F. Kötelezettségek (21.-23. sorok)</b>	141 980	0	172 187
21	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
22	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
23	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	141 980		172 187
24	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	66 660		44 287
25	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (13.+20.+21.+24. sor)</b>	659 027	0	669 043

Keltezés: Vác, 2016. április 21.

  
 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 1 1 3 1 3

Statizikai számjeli vagy adatszám (székhelyszám)

Váci Távhőszolgáltatási Nonprofit Közhasznú Kft.

2600 Vác, Zrínyi utca 9.

Az egyéb szervezet megnevezése:

Az egyéb szervezet címe:

KETTŐS KÖNVEVITELI VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA  
2015. ÉV

adatok E Ft-ban

sor szám	A tétel megnevezése	Előző év			Előző év(ek) helyesbítései			Tárgyév		
		Alaptev.	Váll. tev.	Összes	Alaptev.	Váll. tev.	Összes	Alaptev.	Váll. tev.	Összes
1	1. Értékesítés nettó árbevétele		697 509	697 509				621 404	38 407	659 811
2	2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3	3. Egyéb bevételek		40 080	40 080					90 121	90 121
4	Ebből: - támogatások									
5	- tagdíj									
6	- alapítói kapott befizetés									
7	- elkülönített pénzügyi alap									
8	- egyéb									
9	4. Pénzügyi műveletek bevételei		17 650	17 650					3 272	3 272
10	5. Rendkívüli bevételek		5 877	5 877					21 862	21 862
11	Ebből: - alaphatól kapott befizetés									
12	- támogatások									
11	<b>A. Összes bevétel (1. + 2. + 3. + 4. + 5.)</b>		<b>761 116</b>	<b>761 116</b>				<b>621 404</b>	<b>153 862</b>	<b>775 266</b>
12	Ebből: közhasznú tevékenység bevételei									
13	6. Anyagjellegű ráfordítások		506 724	506 724					106 470	537 034
14	7. Személyi jellegű ráfordítások		95 563	95 563					20 561	103 713
15	Ebből: vezető tisztségviselők juttatásai								1 642	6 294
16	8. Értéksökkenési leírás		23 385	23 385					4 998	25 207
17	9. Egyéb ráfordítások		66 681	66 681					64 590	80 562
18	10. Pénzügyi műveletek ráfordításai		15 409	15 409					101	125
19	11. Rendkívüli ráfordítások									
20	<b>B. Összes ráfordítás (6. + 7. + 8. + 9. + 10. + 11.)</b>		<b>707 762</b>	<b>707 762</b>				<b>598 616</b>	<b>148 026</b>	<b>746 642</b>
21	Ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai									
22	<b>C. Adózás előtti eredmény (A - B)</b>		<b>53 354</b>	<b>53 354</b>				<b>598 616</b>	<b>5 636</b>	<b>598 616</b>
23	12. Adófizetési kötelezettség		2 412	2 412						
24	<b>D. Adózott eredmény (C - 12.)</b>		<b>50 942</b>	<b>50 942</b>				<b>22 788</b>	<b>5 636</b>	<b>28 424</b>
25	13. Jávahagyott osztalék									
26	<b>E. Tárgyévi eredmény (D - 13.)</b>		<b>50 942</b>	<b>50 942</b>				<b>22 788</b>	<b>5 636</b>	<b>28 424</b>

Keltetés: Vác, 2016. április 21.



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

Az egyéb szervezet vezetője

1 2 1 6 5 5 9 1 3 5 3 0 1 1 3 J 3

Statisztikai számyjel vagy adószám (csekkiszámlaszám)

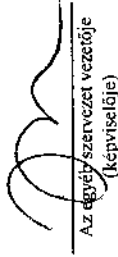
Az egyéb szervezet megnevezése: Váci Távhőszolgáltatási Nonprofit Közhasznú Kft.  
 Az egyéb szervezet címe: 2600 Vác, Zrínyi utca 9.

**KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA**  
**2015. ÉV**

**TÁJÉKOZTATÓ ADATOK**

	Előző év	Tárgyév	ezer Ft helyesbítés
A. Központi költségvetési támogatás	214272	154125	
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 felhasználásról szóló 1996. évi CXXVI. Törvény alapján kiutalt összeg			
F. Köszolgáltatási bevétel	445774	467 279	

Kelvezés: Vác, 2016. április 21.

  
 Az egyéb szervezet vezetője  
 (képviseletje)

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

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

**2015.évi  
Közhasznúsági eredménylevezetés és jelentés**

Vác, 2016. április 22.

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

  
.....  
**Jászai Péter**  
Ügyvezető igazgató

# Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft

## 2015. évi Közhasznúsági Jelentés

### 1. SZÁMVITELI BESZÁMOLÓ

A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. 2015. évben a gazdálkodásáról, a számviteli törvénynek és a kapcsolódó jogszabályoknak megfelelően, egyszerűsített éves beszámolót állított össze. A 2015. december 31-ei fordulónappal elkészített mérleg főösszege: 669 043 eft, a saját tőke 452 569 eft összegű.

### 2. KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS FELHASZNÁLÁSA

A társaság a 2015-ös üzleti évben a MAVIR Zrt-től kapott 154 125 eFt értékű támogatást a lakossági felhasználóknak nyújtott távhőszolgáltatás ellátáshoz használta fel.

### 3. VAGYON FELHASZNÁLÁSÁVAL KAPCSOLATOS KIEGÉSZÍTÉS

A társaság vagyona 2015-ben tovább növekedett. A saját tőke értéke 28 424 e Ft-tal, azaz a 2015. évi mérleg szerinti eredmény összegével növekedett. A Kft a 2015. évi eredményét eredménytartalékba helyezi.

A társaság legnagyobb bevételi forrását a távhőszolgáltatási díjak és a távhőszolgáltatói támogatás jelentették. A távhőszolgáltatási díjak összege: 467 279 eft, a távhőszolgáltatói támogatás összege: 154 125 e Ft volt 2015-ben. Az anyagjellegű ráfordítás 537 034 e ft, a személyi jellegű 103 713 eFt, az értéksökkenési leírás 25 207 e ft, az egyéb ráfordítás 80 562 eft, a pénzügyi műveletek ráfordításai 126 eft volt, így az összes ráfordítás: 746 642 eFt-ot tett ki, amelyből a közhasznú tevékenység ráfordítása: 598 616 eft.

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

A vállalkozás a 2015 üzleti évben a MAVIR Zrt (többségi tulajdonos: Magyar Villamos Művek Zrt) részéről 154 125 eFt értékű távhőszolgáltatási támogatásban részesült. Ez az összeg jelentősen elmarad a 2014. évi 214 272 e Ft összegű támogatástól. A csökkenés oka, hogy a MAVIR Zrt 2015 évtől csökkentette a támogatás mértékét.

### 5. TISZTSÉGVISELŐKNEK NYÚJTOTT JUTTATÁSOK

2015-ben 6 745 eFt bruttó bér és költségtérítés került kifizetésre vezető tisztségviselő részére.

Az ügyvezetők bérükön kívül utazási költségtérítésben részesültek, egyéb költségtérítést nem juttatott a cég részükre.

Vezető tisztségviselőnek a társaság ügyvezetője minősül. A társaság ügyvezetője 2015.06.30-ig Rakonczai Róbert volt, 2015.07.01-től Jászai Péter lett az ügyvezető.

### 6. Cél szerinti juttatások

2015-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:

3530 '08 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.

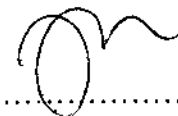
A közhasznú bevétel aránya az összes bevételen belül: 80,2 %.  
A vállalkozási bevétel aránya az összes bevételen belül: 19,8%

Adózás előtti eredmény:	28 424 eFt
Adófizetési kötelezettség:	0 eFt
Mérleg szerinti eredmény:	28 424 eFt

Tárgyévi közhasznú eredmény:	22 788 eFt
Tárgyévi vállalkozási eredmény:	5 636 eFt

2016. április 22.

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



.....  
Ügyvezető igazgató





# **ÜZLETI TERV**

**2016**

## Tartalomjegyzék

<b>1. Vezetői összefoglaló.....</b>	<b>2</b>
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
<b>2. Termékek, szolgáltatások, piaci helyzetelemzés.....</b>	<b>5</b>
<b>3. A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. pénzügyi helyzete .....</b>	<b>7</b>
<b>4. Közeljövőt érintő célkitűzések, tervezett intézkedések.....</b>	<b>8</b>
<b>5. 2016 évi tervezés elemei.....</b>	<b>9</b>
5.1 2016. évre tervezett árbevétel.....	10
5.2 2016. évre várható költségek.....	11
5.3 2016. évre Tervezett eredmény.....	13
5.4 2016 évben tervezett főbb beruházások.....	13

### Mellékletek

1. sz. melléklet: Kazánkapacitások.
2. sz. melléklet: Távhővezeték kortérképe rekonstrukció után.
3. sz. melléklet: 2015. évi mérleg és eredmény kimutatása
4. sz. melléklet: Költségek 2015.évi tény és 2016. évi terv adatok
5. sz. melléklet: Árbevétel 2016. évi tervezése

## **1. Vezetői összefoglaló**

### **1.1 A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. rövid bemutatása**

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

Jelenleg a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. a Váci Városfejlesztő Kft. 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 melegvízzel. Ez a fogyasztói szám a Vác város lakosságának közel harmadát, kb. 10 000 fő ellátását jelenti.

Váci távhő ellátó rendszer sajátossága, hogy a 2714 lakást, 3 nagyobb és 58 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 Deákvári 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 egyre inkább csökkenő részét gázmotoros kis erőművektől Veolia Energia Zrt.-től és Poligen V. Kft. -től vásárolja, a többit gázkazánokkal saját maga állítja elő.

Amíg 2009-2010 években a vásárolt hő a teljes energia szükséglet 39 -40 %-a volt, addig ez az arány 2015 évben már csak 17 % -os szintre csökkent.

Ennek elsődleges oka a szabályzó rendszerben bekövetkezett változás volt.

A saját előállítású hőenergiához a földgáz beszerzését szabad piacról versenyeztetés útján szerezzük be.

Jelenlegi földgáz szolgáltatónk a Magyar Telekom Zrt. és a MET Zrt. egyesülésével létrejött E2 Hungary Energia Zrt.

A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. szolgáltatói és fogyasztói oldala is előregedett, korszerűsítésre szorul.

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

Ez a tendencia 2015 évben tovább folytatódott és a 2013. évi nyereségkorlát feletti eredmény rész terhére 340 nyfm vezeték került kicserélésre a Nagymező utca, Damjanich utca és a Kölcsey utcai bölcsőde és óvoda bekötővezeték szakaszokon.

A korszerűsítés utáni vezetékhalózat kortérképe a 2. sz. mellékleten látható.

A fogyasztói oldalt az 1970-es években épült, többségében paneles szerkezetű épületekből álló lakótelepek jellemzik.

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

A megfelelő minőségű, gazdaságosan üzemelő, versenyképes és megfizethető szolgáltatást csak a szolgáltatói és a fogyasztói oldal egyidejű korszerűsítésével lehet biztosítani.

Az elmúlt években a fogyasztói oldal korszerűsítési törekvéseit az országos pályázati lehetőség hiánya jelentősen csökkentette.

A korábbi évek korszerűsítéseinek eredményeként 130 lakásban lakásonkénti hőmennyiségmérés valósult meg és 45 lakásban hajtottak végre az egycsőes fűtési rendszeren átkötő szakasszal és költségosztóval ellátott korszerűsítést.

A korszerűsítések 20-30 % - al kisebb energiafelhasználást eredményeztek az érintett épületekben.

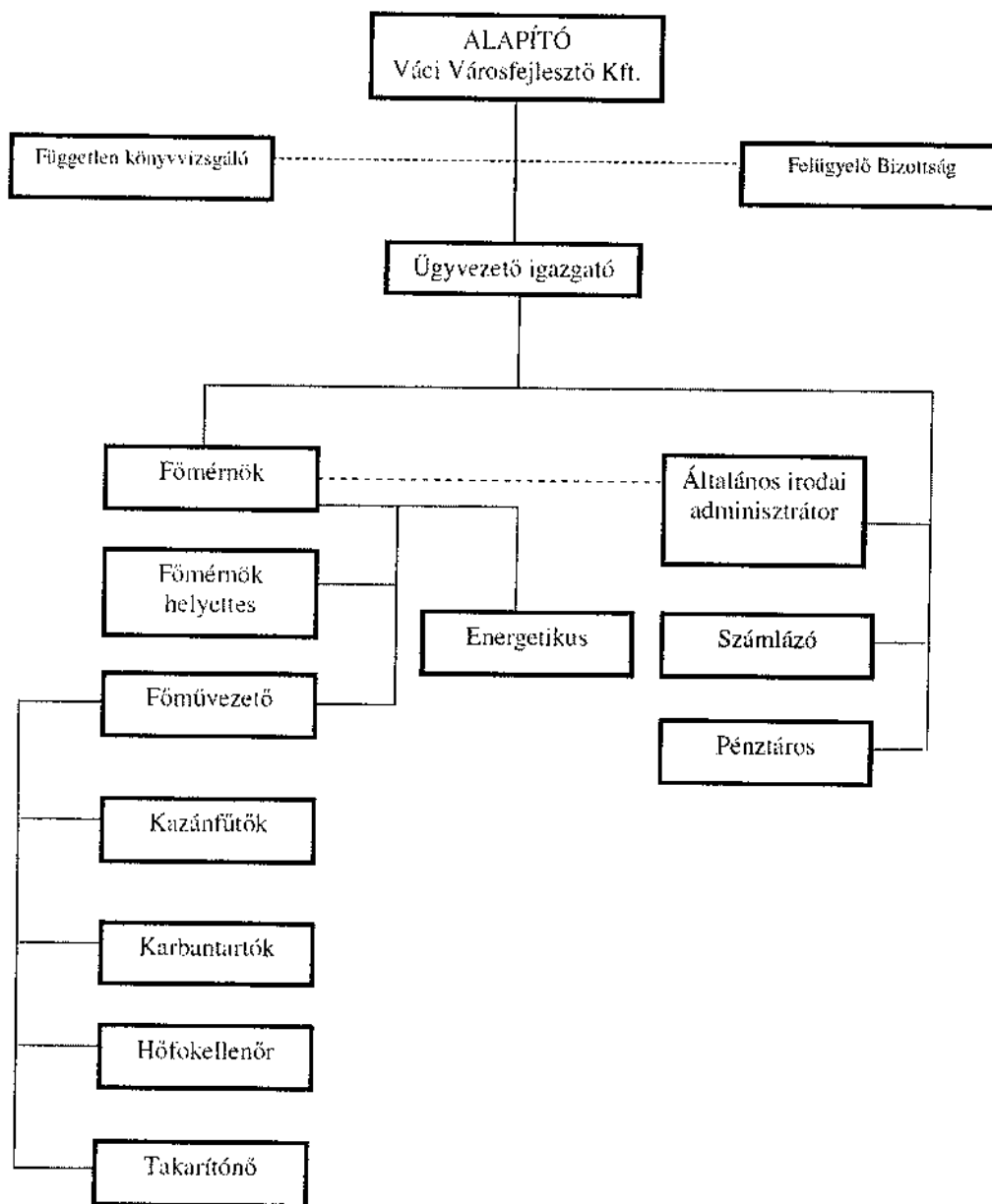
A költség megosztók alkalmazásánál már megjelent a legkorszerűbb, internetes távadat követős rendszer, amely lehetőséget biztosít arra, hogy az elszámolásokat akár havonta el tudjuk végezni előzetes légm<sup>3</sup> alapján történő szétosztás nélkül.

A szolgáltatói oldal korszerűsítésének I. és II. üteme 2011 évben, a III. üteme 2015 évben befejeződött, ennek eredményeként a Vásár téri fűtőmű szolgáltatási területén a vezeték hálózat jelentős része kicserélésre került.

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. szervezeti felépítése 2016.



A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. teljes állományi létszáma 2015 évben 30 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
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:	Váci Városfejlesztő és Szolgáltató Kft. 2600 Vác, Köztársaság u. 34.
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- hosztíng 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

Könyvvezetést 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**

A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. fűtési hő és használati meleg víz (HMV) előállításával, csőhálózaton történő továbbításával és értékesítésével foglalkozik.

A szolgáltatási területen négy kazánházzal 2714 lakossági felhasználó, (95 %) egy iskola, egy óvoda és vele egy épületben lévő bölcsőde, és 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 jelenthet a Vásártéri fűtőmű területén a Kölcsey utcai ABC, a volt vágóhid területén épüendő létesítmény együttes, illetve Deákvári főúton az ABC, az Újhegyi úton a Petőfi iskola távhőszolgáltatásra történő csatlakoztatása.

2015 évben a hő-szükséglet földgázból történő előállításán kívül, még jelentős szerepe volt a Veolia Energia Zrt. és a Poligen V. Kft. gázmotoros kis erőművei által biztosított hő beszerzésének.

A vásárolt hő mennyisége azonban a korábbi évekhez képest jelentősen visszaesett és 2015 évre már csak a teljes hő-szükségletünk közel 17 % -át biztosítja.

A vásárolt hőenergiával a földgázból történő előállításához képest nem volt megtakarítás, mivel az rendszerhasználati díj (RHD) nélkül számított földgáz egységáron vásároljuk meg a hőt.

A hő-vásárlással azonban csökkennek a kazánterhelések és kisebb mértékű meghibásodásokkal lehet számolni.

Az alapidíj jellegű bevételeink 2015 évben nem csökkentek tovább, azonban a kapott támogatások 2015 októbertől történő megváltozása tovább rontotta az alapidíj jellegű költségeink egyébként is kedvezőtlen alakulását és ezáltal egyre kevésbé biztosítanak fedezetet az értékesítés volumenétől független fix, vagy állandó költségekre.

2015 évben nem csökkent az ellátott szolgáltatási terület mérete, levallás, lépcsőházi fűtés megszüntetése az év során nem volt.

Ügyfél kérésére egy esetben történt HMV kizárás.

Mindezek ellenére, hogy 2015 évben a támogatás mérséklése miatt bevételeink elmaradtak költségeinktől, az évről évre sikeresebb földgáz beszerzési árak kedvező alakulása azonban részben kompenzálta a kiesést és így 2015 évben 28 millió Ft eredmény képződött.

Az üzleti terv készítésekor már lebonyolítottuk a 2016-2017 évi földgáz beszerzést kihasználva ezzel a világpiaci kedvező konjunktúra előnyeit.

Ugyanakkor nem sikerült aktivizálni az Ipolyerdő és Fagazdasággal korábban körvonalazódó faapríték alapú biomassza erőmű telepítésének lehetőségét és a földgáz árak további kedvező alakulása tovább csökkenti a biomassza erőmű megépítését és gazdaságos üzemeltetését.

A 2015-2016-os valamint a 2016-2017-es gázévre vonatkozó a sikeres földgáz tendernek köszönhetően a 2016-os naptári évben 8-9 %-os földgáz beszerzési árcsökkenés várható, ami az előző évihez viszonyítva 29 millió Ft-ot meghaladó megtakarítást jelent.

Mindezek ellenére 2016 évben is szükség lesz a lakossági hőértékesítés utáni hődíj támogatásra (5. számú melléklet).

### **3. A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. pénzügyi helyzete.**

A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. gazdálkodása a nagymértékben függ a földgázkiadások és a hődíj támogatás nagyságától.

2015. évi eredmények alapján gazdálkodásunk stabil volt, mérleg szerinti eredményünk meghaladta a 28 millió Ft-ot.

Az eredmény alapvetően két elemből tevődött össze, egyrészt a sikeres földgázbeszerzés eredményeként az előző évi földgáz egységköltségünk GJ- onként 170 Ft- al lecsökkent, a 2014 évihez képest, ugyanakkor a támogatások mértékének, 2015. október 01.-től bekövetkezett két tagúra történő megváltoztatása (1865 Ft/GJ helyett 8 527 309 Ft/hó + 313 Ft/GJ) csökkentette az árbevételt.

A 2015. év adatai alapján a földgáz halmozott átlagára nettó 117 Ft/m<sup>3</sup> körül alakult.

A nettó árbevétel az előző évi 697 509 eFt - ról 659 811 eFt-ra csökkent, mintegy 5,5 %- kal maradt el a 2014 éves árbevételhez képest, ennek elsődleges oka az enyhébb időjárás és mind a Szolgáltató, mind a Fogyasztói oldalon végzett korszerűsítés.

Ugyanakkor az egyéb bevételeink 40 080 eFt - ról 90 121 eFt-ra nőttek, amely érték azonban 55 538 eFt visszaírt értékvesztést is tartalmaz.

Az anyag jellegű ráfordításaink kis mértékben 1 %-al emelkedtek, ugyanakkor a személyi kiadásink ugyanakkor közel 1 %-al voltak magasabbak a 2014. évi mértéktől.

A mérleg szerinti eredményünk az előző évi szinthez képest jelentősen csökkent, az előző évi 53 mFt - ról 28 mFt – ra, amelynek elsődleges oka a támogatás csökkenése volt.



A 2015 évi gazdálkodás adatait a 4. sz. melléklet tartalmazza.

A gazdaságban tapasztalható bizonytalanság, a romló munkaerő piaci tendenciák alakulása miatt a lakosság tartozásait az intenzív jogi munka ellenére sem sikerült megállítani és a kedvező eredmények ellenére is a kintlévőségeink 2015-2016. évi fűtési időszak végére meghaladták a 140 millió Ft-ot.

A gazdálkodás eredményét tekintve a jelenleg érvényes törvényi előírások alapján a tőkearányos nyereség 2%-a (kb. 10 millió Ft) fölötti rész fejlesztésre történő felhasználása a Magyar Energetikai és Közműszabályzási Hivatal engedélyétől függ.

A fejlesztések elmaradása jelentősen csökkenti a szolgáltatás fenntartása érdekében elvégzendő legszükségesebb karbantartások, javítások, kazánfelújítások elvégzését, amely a rendszer állapotának további romlásához vezetne, ezért a legfontosabb fejlesztések elvégezhetősége érdekében a többlet nyereség felhasználása érdekében kérelemmel fordultunk a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatalhoz. Ennek eredményeként a 2014. évi nyereségkorlát feletti eredmény rész felhasználására is kaptunk engedélyt.

#### **4. A 2016. évet érintő célkitűzések, 2015. évben megvalósult beruházások**

2015. évben a Vásártéri fűtőmű szolgáltatási területéhez kapcsolódóan 330 nyfm távhővezeték cseréjét végeztük el 33 millió Ft értékben, folytatódott a Vásártéri fűtőmű rekonstrukciója, itt 2,2 millió Ft értékben hajtottunk végre szabályozás korszerűsítést és kettéválasztottuk technikailag a fűtőművet, ennek köszönhetően a 2016. évben tervezett kazánok alatti távvezeték csere és központi hőmennyiség mérő beépítés ideje alatt lehetőség nyílik a HMV ellátás biztosítására.

Az Újhegyi úton a kazánok emisszió kibocsátásának túllépése miatt új kazán üzembe állítását valósítottuk meg 11 millió Ft értékben, amely a 2013 évi amortizáció terhére valósult meg.

Minden beruházás esetében meghívásos tendert írtunk ki és ennek nyertesével kötöttünk kivitelezői szerződést.

Valamennyi telephelyünkön kiemelt fontosságúnak tartjuk a kazánvíz minőségének folyamatos figyelemmel kísérését és a rendszeres vegyszeres vízkezelést kiterjesztjük valamennyi kazánunkra.

A Szent István téri kazánházunkban a sorozatos meghibásodások miatt 2014 nyári karbantartási időszakában új kazán beépítését végeztük el 7,8 millió Ft értékben szintén a 2013. évi amortizációs költségek terhére.

Tovább szeretnénk folytatni a távvezeték rekonstrukciót, ennek keretében 2016 évben tervezzük a Deákvári főút és Újhegyi úti kazánok szolgáltatási területéhez tartozó

teljes vezeték és szerelvény cserét összességében 330 + 197 nyfm vezeték hosszban 60 millió Ft értékben.

A Vásártéri fűtőmű szolgáltatási területéhez tartozóan 7 db hőközpont szétválasztását tervezzük azoknál az épületeknél, ahol egy hőközpont két, vagy több épületet lát el. A hőközpont szétválasztással tovább nő az önállóan szabályozható és mérhető épületek aránya, egyebek mellett ezt a 2005.évi XVIII. számú törvény a távhőszolgáltatásról is előírja.

Mindezek a fejlesztések a szolgáltatás biztonságát, az önálló szabályozhatóságot, a szolgáltatási kieső idők csökkentését és az energia megtakarítást szolgálják.

A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. folytatja a 2009-2013 időszakra megfogalmazott és a Vác Város Önkormányzatának Képviselő Testülete által elfogadott középtávú fejlesztési koncepció továbbfejlesztését, korrigálva az időközben szükséges módosításokkal.

A gázmotoros kiserőművek térvesztése miatt ismét előtérbe kerültek a megújuló energiahordozók hasznosításának lehetőségei, ezen belül is a faapríték alapú biomassa alapú tüzelés megvalósítása látszik reálisnak, bár a kedvező földgáz árszerkezet nem kedvez az alternatív energiahordozók elterjedésének.

A természetes energiahordozók, mint a napenergia hasznosításának akadályt szabnak az érvényben lévő gázmotoros erőművekkel kötött szerződések, amelyeket elsősorban a nyári HMV ellátásra méreteztek, ezért további energiaforrást gazdaságosan nehéz bevonni rendszerbe.

Ugyanakkor a biomassa tüzelés megvalósulásával jelentős mértékű 40-50 %-os földgáz energia megtakarítás és hasonló mértékű CO<sub>2</sub> kibocsátás csökkenés remélhető, amelynek a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. mellett nem elhanyagolható a népgazdasági szintű haszna is.

A biomassa erőmű megépítésén kívül valamennyi fejlesztési, korszerűsítési elképzelésünket a 2013. és 2014. évi eredmény és amortizációs költségek terhére terveztük megvalósítani.

## **5. A 2016 évi tervezés elemei.**

Az árbevétel tervünk teljesítését számos tényező befolyásolja.

2015. október 01.-től megváltozott a támogatási rendszer, az eddigi egytagú 1865 Ft/GJ alapú támogatást felváltotta a kéttagú (8 527 309 Ft/hó + 313 Ft/GJ) alapú rendszer.

A támogatás mértékét a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal határozza meg.

Az üzleti terv készítésének időpontjában azt feltételezzük, hogy a támogatás mértékében 2016.december 31.-ig nem történik változás.

2016. évre a földgáz és vásárolt hő költségeink közel 46 millió Ft, 11 %-ot meghaladó mértékű csökkenésével számolunk.

A bér és bérjellegű költségeink 3-4 %-os növekedését tervezzük a hosszú évek óta elmaradt bérfejlesztések kompenzálására.

Az amortizációs költségeink 11-12 %-os növekedése mellett minden egyéb költségelem és az összes költségünk 11 %-os csökkenésével számolunk.

Az elmúlt évben megvalósult fejlesztéseket folytatva 7 db új hőközpont kialakítását is tervezzük, azoknál az épületeinknél, amelyeknél egy hőközpont két, vagy több épületet lát el és a lakóközösség díjmentesen biztosít helyiséget a hőközpont és kiegészítő berendezéseinek telepítésére.

A nyereségtöbblet és amortizációs költségek terhére végzett beruházások fel nem használt részét a Magyar Energetikai és Közmű- szabályozási Hivatal részére **vissza kell fizetni**, ezért **elsődleges cél, hogy minél több beruházást tervezzünk még akkor is, ha néhány %-al túllépjük a tervezett költségvetési keretet!**

### **5.1. 2016 évre tervezett árbevétel.**

Az árbevétel alakulását befolyásoló legfontosabb tényezők:

- A várható időjárás, az átlaghőmérséklet alakulása
- A szolgáltatói és fogyasztói rendszerek korszerűsítése
- A hődíj és alapidj mértéke
- A támogatási összeg mértéke
- A fogyasztói szám alakulása
- Szolgáltatásból történő kilépések mértéke.
- 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.

2016 évben a tervezett hődíj bevételt 110 000 GJ/év hő-értékesítés mellett **306 millió Ft** érték körül tervezzük.

A fajlagos hődíjat az összes értékesített hődij jellegű bevétel és az értékesített hőmennyiség hányadosaként kapjuk meg az alábbiak szerint:

2016. évre tervezett hődij önköltségi ára =  $305\,564 \text{ eFt} / 110\,000 \text{ GJ} = 2778 \text{ Ft/GJ}$ , amely az Energetikai és Közmű-szabályzási Hivatal által meghatározott díj.

### Alapdíj bevételek

Az alapdíj jellegű bevételeink 2016-ben sem fedezik a működéshez szükséges fogyasztástól független állandó költségeinket és ez a helyzetet annak ellenére fennáll, hogy az előző évhez képest az alapdíj jellegű költségeink közel 11 %- al, az előző évi 254 569 eFt - ról 227 529 eFt – ra csökkentek.

A kalkulációs számítások alapján az alapdíj jellegű bevételek nagysága 2016 évben az összes fűtött légm<sup>3</sup> és a fajlagos alapdíj szorzataként határozható meg.

2016 évben tervezett alapdíj bevételként 416 632 légm<sup>3</sup> fűtött összes légtérfogat mellett **141 404 eFt** összeg körül várható.

A hődij és alapdíj bevételeink tervezett mértéke  $306 + 141 = 447$  millió Ft körül várható.

### Hő-díjból és támogatásból származó bevételek

Kalkulációnk során azon bevételekkel, amelyek úgynevezett átmenő tételek a tervezés során nem kalkulálunk, ezen tételek az eredményt nem befolyásolják.

Ilyen bevétel pl. a földgáz azon része, amelyet megvásárolunk, de változatlan áron tovább értékesítjük a gázmotort üzemeltető Veolia Energia Zrt. részére, és ilyen tétel az a felhasznált ivóvíz költsége, amelyet meleg víz készítéséhez megvásárolunk, de tovább számlázzuk a fogyasztóknak (meleg víz szolgáltatás).

A központi árszabályozás keretein belül 2015 év első 9 hónapjában a támogatás egytagú 1865 Ft/GJ volt és amely támogatás 2015.október 01.-től két tagúra változott, jelenleg  $8\,527\,309 \text{ Ft/hó} + 313 \text{ Ft/GJ}$ .

A támogatások terén a fentebb leírt adatok alapján 2016 évben összességében **129 121 eFt** összeggel számolunk.

Ez a támogatás lényegesen kevesebb, mint az előző évben kapott 180 millió Ft mértéket meghaladó összeg.

A megváltozott támogatás csökkenést jelent a bevételeinkben és kedvezőtlenül érinti az eredményességet, azonban a 2016-2017. évre megkötött földgáz kereskedelmi szerződés keretében kialakult 2016.10.01.-ől érvényes gázár jelentős csökkenése képes kompenzálni a támogatás mértékének csökkenését.

## **5.2. 2016 évre várható költségek:**

A nehezen kiszámítható gazdasági környezet miatt csak nagy bizonytalansággal becsülhetők meg a 2016 évi árbevétel befolyásoló alapvető költségek, ezért a tervezést az átlagostól nagyobb biztonság figyelembe vételével végeztük.

A tervezés során figyelembe vettük a 2016 évre várható infláció mértékét és az egyes költségelemek tételes vizsgálata során várható változásokat.

### **A hődíj jellegű 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 öt év hő-értékesítése alapján, figyelemmel a várható korszerűsítések eredményeként jelentkező hő-szükséglet csökkenésével is 2016-évben **110 000 GJ** /év hőmennyiség értékesítésével számolunk.

2016 évben a gázmotoroktól vásárolt hő energia mennyiségének további csökkenésével számolunk, a két szolgáltatótól együttesen 15 000 GJ hő vásárlását tervezhetjük.

A teljes hőmennyiség és a gázmotoros erőművektől vásárolt hőmennyiségek különbözeteként kapjuk meg a saját hőtermelő berendezéseinkben (kazánokban) földgázból előállítandó hőmennyiséget az alábbiak szerint.

Összes várható hőmennyiség igény (tervezett):	125 000 GJ
Veolia Zrt. gázmotortól vásárolt hőmennyiség:	5 000 GJ
<u>Poligen - V. Kft.-től vásárolt hőmennyiség:</u>	<u>10 000 GJ</u>
Saját előállítású hőmennyiség :	<b>110 000 GJ</b>

### **A földgáz beszerzés:**

A beszerzendő földgáz mennyiségét az előállítandó saját felhasználás (kb. 110 000 GJ) és a Veolia Zrt. Által felhasznált (kb.5000 GJ \*2 = 10 000 GJ) hőmennyiségből és a Poligen V Kft.- öl vásárolt (kb.10 000 GJ) hőmennyiségből kiindulva határozhatjuk meg.

2016. évben a 120 000 GJ tervezett földgázmennyiség (34,5 MJ/m<sup>3</sup>) névleges fűtőérték figyelembe vétele mellett közel 3 500 em<sup>3</sup> földgáz beszerzését tervezzük.

Tekintettel arra, hogy a Veolia Energia Zrt. részére a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. vásárolja a földgázt, az összes földgáz felhasználásnál ezt figyelembe vettük.

A földgáz molekula ára jelenleg 2 350 Ft/GJ körül alakul, amely 2016 október 01.-ől jelentősen 1 348 Ft/GJ értékre csökken.

Mindezek figyelembe vételével a 2016 év során várható földgáz költsége **309 000 eFt** körül várható.

#### Vásárolt hő beszerzés:

A Veolia Zrt - vel és a Poligen -V Kft.-vel megkötött szerződések alapján a gázmotoros kiserőművektől vásárolt hőenergia költsége a földgáz költség RHD nélkül számított egységára és az átvett hőmennyiség szorzataként számolható.

A földgáz árának jelentős csökkenése valószínűsíti az átvett hőmennyiség csökkenését is, így az év során 15 000 GJ hőmennyiség átvételével számolunk.

A gázmotoros kiserőművektől vásárolt hőmennyiség költsége a vásárolni tervezett összes hőmennyiség és az egységár szorzataként határozható meg.

Ezek alapján 2016 évben 15 000 GJ tervezett hőmennyiség mellett 39 900 eFt értékben tervezünk hőmennyiséget vásárolni.

#### Az alapidj jellegű költségek:

Alapidj jellegű minden olyan költség, amely a szolgáltatás működéséhez szükséges, de nem számolható el közvetlen hődíj költségek között.

Ilyen költségek:

- az anyag jellegű kiadások (víz, villamos energia, karbantartás, nyomtatvány költségek) 2014-re tervezett értéke 41 600 eFt, 0,5 %- kal alacsonyabb az előző évi tényleges költségekhez képest.
- egyéb költségek (posta, telefon, karbantartási szerződések, munkaadói járulék, könyvvizsgáló, ügyvédi költségek, illetékek, utazási költségek, biztosítás, munkaruha költségei) tervezett értéke 43 636 eFt költséget az előző évihez képest 4,1 %-os csökkenéssel számolunk.
- Bér és bérjellegű költségek tervezett mértéke 83 500 eFt, 3,5-4 %-os növekedést tervezünk, figyelemmel arra, hogy hosszú évek óta nem volt bérfejlesztés a dolgozók részére.
- TB járulék költségei tervezett mértéke igazodva a bérjellegű költségekhez 20 304 eFt - ra tervezzük, amely 3,7 %-os növekedést jelent.
- Értékcsökkenési leírás mértékét 28 000 eFt - ra, az előző évihez képest 11 %-al magasabbra terveztük a beruházások növekedése miatt.

Alapidj jellegű költségek összesen: **227 040 eFt** tervezett mértéke az előző évihez képest 10,8 %- al alacsonyabbak, ennek elsődleges oka az, hogy az értékvesztést lényegesen alacsonyabbra tervezzük és a nonprofit jelleg az adók mértéke is csökken.

Összes hő és alapidj jellegű költség 2016 évre tervezett nagysága: **576 089 eFt**,  
ami **11 %-** alacsonyabb a 2015 évi költségek szintjétől.

Ebből hődíj jellegű költségek: **349 049 eFt**  
Alapidj jellegű költségek: **227 040 eFt**

A költségtervezés részletes elemeit a 4. sz. és 5. számú mellékletek tartalmazzák.

### **5.3 2016 évben várható kalkulatív eredmény.**

Az eredményt a 2016 évre tervezett összes árbevétel **446 967 eFt** és a kapott támogatás **135 036 eFt** összege és az összes várható költségek **576 089 eFt** különbözeteként kapjuk, figyelembe véve, hogy az árbevétel olyan mértékű támogatást tartalmaz, amely fedezetet biztosít a hődíj és alapidj jellegű költségeink fedezetére egyaránt.

**2016 évre tervezett kalkulatív eredmény várhatóan: 5 915 eFt**

A kalkuláció részletes elemeit a 4. sz. és 5. sz. mellékletek tartalmazzák.

### **5.4 2016 évre tervezett főbb beruházások.**

2016 évre az alábbi főbb beruházásokkal számolunk:

• Alsóvárosi fűtőmű tervezett felújítás:	5 000 000 Ft
• Szent István téri kazán karbantartása:	500 000 Ft
• Hő-központok szétválasztása 7 db:	80 000 000 Ft
• Deákvári főút teljes vezeték csere 330 nyfm:	40 000 000 Ft
• Újhegyi Út teljes vezeték csere 197 nyfm:	25 000 000 Ft
• Hőmennyiség és vízmérők hitelesítése:	1 000 000 Ft
• Hőcserélők tisztítása:	2 000 000 Ft
• <u>Egyéb karbantartások, kisebb összegű beruházások</u>	<u>5 500 000 Ft</u>
<b>Összesen:</b>	<b>159 000 000 Ft</b>

A fent leírtak alapján kérem a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. 2016 évi üzleti tervének elfogadását és jóváhagyását.

Vác, 2016. 04. 28.



**Sőregi Ottó**  
ügyvezető igazgató

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

## **Mellékletek**

1. sz. melléklet: Kazánkapacitások.
2. sz. melléklet: Primer távhővezeték kortérképe.
3. sz. melléklet: 2014.évi tény és 2015 évi tény adatok
4. sz. melléklet: Költségek- tervezése 2015 évi tény és 2016. évi terv adatok.
5. sz. melléklet: Árbevétel és támogatás tervezése



## Kazán kapacitások

## A Vásár téri fűtőmű

	gy.év.	gy.sz.	tejlj.	gy.sz.	nyáron üzemelő
1 forróvízvezeték	1972	5867	3,6 MW	1981/54	nyáron üzemelő
2 forróvízvezeték	1972	5868	3,6 MW	1981/55	télen üzemelő
4 forróvízvezeték	1980	8301	6 MW	1980/023	télen üzemelő
5 forróvízvezeték	1980	7986	6 MW	1980/022	télen nyáron tartalék
6 Gázmotor			1 MW vill. + 1,2 MW hő	19,2	szakszagosan üzemelő

Összes kazán teljesítmény: 19,2 MW

## Újhegyi úti kazánház

	gy.év.	gy.sz.	tejlj.	gy.sz.	Gyártási év
1 Komfort kazán			0,45 MW		üzemelő
2 Komfort kazán			0,45 MW		üzemelő
3 Viessmann kazán			0,56 MW	8003	1978

1,46

Összes kazán teljesítmény: 1,5 MW

## Deákvári főúti kazánház

	gy.év.	gy.sz.	tejlj.	gy.sz.	Gyártási év
1 Viessmann kazán			0,96 MW		üzemelő
2 Komfort kazán			0,45 MW		üzemelő
3 Ygnis kazán			0,74 MW		tartalék
4 Ygnis kazán			0,74 MW		tartalék

2,89

Összes kazán teljesítmény: 2,89 MW

## Szent István téri kazánház

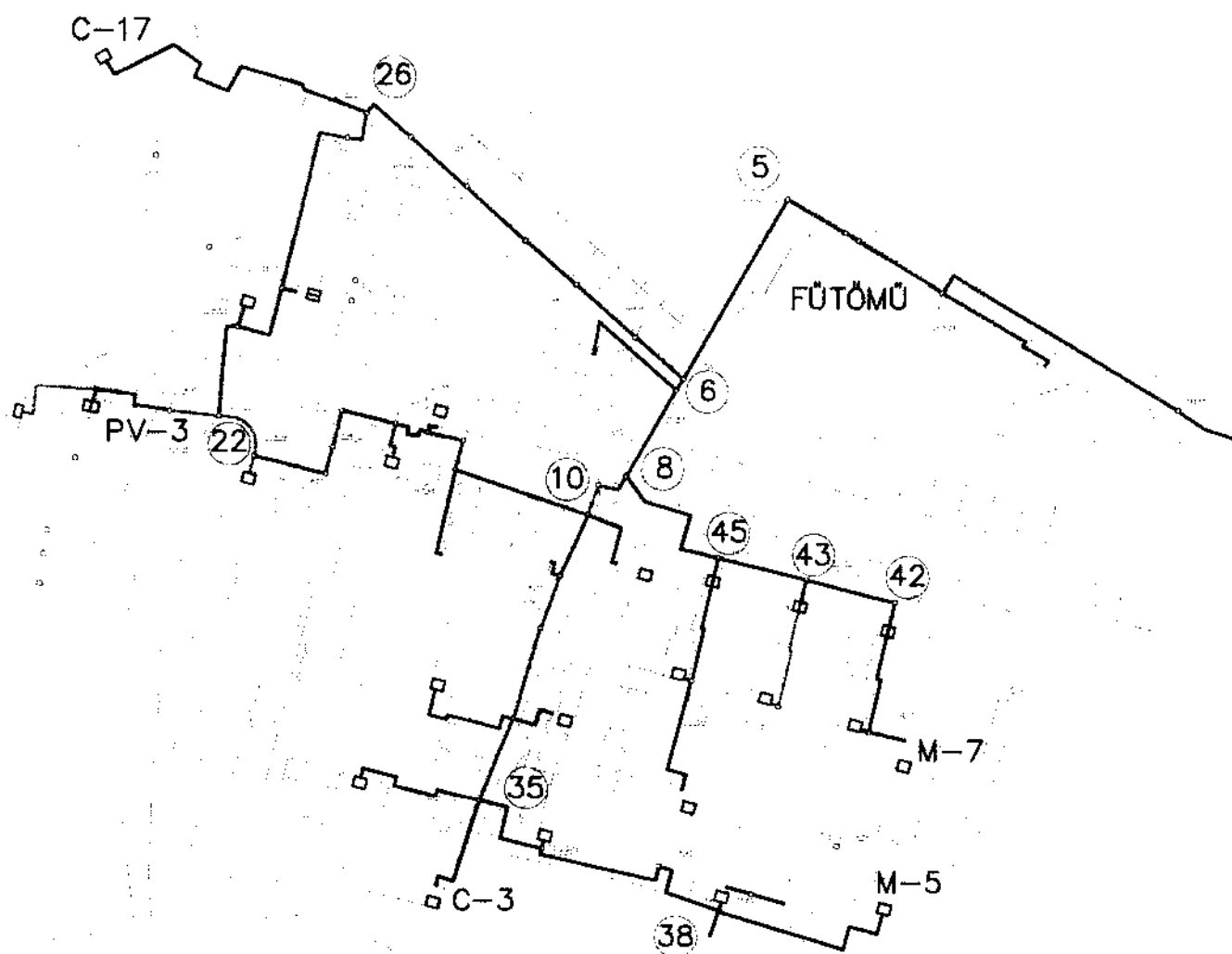
	gy.év.	gy.sz.	tejlj.	gy.sz.	Gyártási év
1 Termopress kazán T 40061	11540/1993	Névl:tejlj:	465	Égő ABG	0,6 MW csak télen üzemelő
2 Viessmann Vitoplex	2014	Névl:tejlj:	560	Riello blu	0,6 MW Csak télen üzemelő

nyáron ez a kazánház üzemeltetésétől kivétel, mert itt nincs melegvízszolgáltatás

Összes kazán teljesítmény: 1,2 MW

Jelmagyarázat

- 15 éves vagy fiatalabb vezeték
- 35 éves vezeték
- 2010-ben kicserélt vezeték
- 2011-ben kicserélt vezeték



# Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG Eredménykimutatás "A" változat

2015. Üzleti év mérlegforduló napja: 2015. December 31.

## "A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok: E Ft-ban

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	622 921	36 890	36 783	7	87	13	659 811
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	82 980	7 141	6766	103	96	176	90 121
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	104 962	432 072	362 235	18 281	18 226	33 330	537 034
V.	Személyi jellegű ráfordítások	46 663	57 050	46 779	2 852	2 296	5 123	103 713
VI.	Értécsökkenési leírás	20 011	5 196	2 426	1 502	248	1 020	25 207
VII.	Egyéb ráfordítások	66 817	13 745	12 046	466	435	798	80 562
<b>A.</b>	<b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>467 448</b>	<b>-464 032</b>	<b>-379 937</b>	<b>-22 991</b>	<b>-21 022</b>	<b>-40 082</b>	<b>3 416</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	304	2 968	2 431	147	138	252	3 272
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	126	126	0	0	0	126
<b>B.</b>	<b>Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)</b>	<b>304</b>	<b>2 842</b>	<b>2 305</b>	<b>147</b>	<b>138</b>	<b>252</b>	<b>3 146</b>
<b>C.</b>	<b>Szokásos vállalkozási eredmény (A+B)</b>	<b>467 752</b>	<b>-461 190</b>	<b>-377 632</b>	<b>-22 844</b>	<b>-20 884</b>	<b>-39 830</b>	<b>6 562</b>
X.	Rendkívüli bevételek	17 531	4 331	4 331	0	0	0	21 862
XI.	Rendkívüli ráfordítások							0
<b>D.</b>	<b>Rendkívüli eredmény (X-XI)</b>	<b>17 531</b>	<b>4 331</b>	<b>4 331</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21 862</b>
<b>E.</b>	<b>Adózás előtti eredmény (C+D)</b>	<b>485 283</b>	<b>-456 859</b>	<b>-373 301</b>	<b>-22 844</b>	<b>-20 884</b>	<b>-39 830</b>	<b>28 424</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség							0
<b>F.</b>	<b>Adózott eredmény (E-XII)</b>	<b>485 283</b>	<b>-456 859</b>	<b>-373 301</b>	<b>-22 844</b>	<b>-20 884</b>	<b>-39 830</b>	<b>28 424</b>
<b>G.</b>	<b>Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>485 283</b>	<b>-456 859</b>	<b>-373 301</b>	<b>-22 844</b>	<b>-20 884</b>	<b>-39 830</b>	<b>28 424</b>

# Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG Források "A" változat

## Eszközök (Passzívák)

2015. Üzleti év mérlegforduló napja: 2015. December 31.

### MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok: EFT-ban

Ssz.	A tétel megnevezése	Termelés összesen	Termelés telephelyenként				Váci Távhó Kft összesen
			Szolgáltatás	Vásártéri fűtőmű	Szent István tér	Újhegyi út	
D.	<b>Saját tőke</b>	<b>105 605</b>	<b>346 965</b>	<b>68 191</b>	<b>12 549</b>	<b>19 229</b>	<b>452 570</b>
I.	JEGYZETT TŐKE	26 312	88 088	17 160	3 432	4 576	11 440
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0					
III.	TÖKERTALÉK	6 632	22 201	4 325	865	1 153	28 833
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	52 358	175 286	34 147	6 829	9 106	227 644
V.	Lekötött tartalék	12 252	41 017	7 990	1 598	2 131	53 269
VI.	Értékelési tartalék	0					
VII.	Mérleg szerinti eredmény	-456 859	485 283	-373 301	-22 844	-20 884	-39 830
	Szétválasztási különbözet	46 491 0	-46 491 0	37 787 0	22 668	23 147	41 225
E.	Céltartalékok						
F.	<b>Kötelezettségek</b>	<b>39 603</b>	<b>132 584</b>	<b>25 828</b>	<b>5 166</b>	<b>6 887</b>	<b>172 187</b>
I.	Hátrasorolt kötelezettségek (alarendelt kölcsöntőke)	0	0	0	0	0	0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0	0	0
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	39 603	132 584	25 828	5 166	6 887	172 187
G.	Passzív időbeli elhatárolások	10 186	34 101	6 643	1 329	1 771	44 287
	<b>Források (PASSZÍVÁK) összesen:</b>	<b>155 394</b>	<b>513 650</b>	<b>100 662</b>	<b>19 043</b>	<b>27 888</b>	<b>669 044</b>

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

2015. Üzleti év mérlegforduló napja: 2015. December 31.

**MÉRLEG Eszközök (aktívák)**

Ssz.	A tétel megnevezése	Szolgáltatás	Termelés összesen	Termelés telephelyenként				Váci Tavhó Kft összesen
				Vásártéri fűtőmű	Szent István tér	Újhegyi út	Deakvári fűtőmű	
A.	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>138 115</b>	<b>49 402</b>	<b>25 637</b>	<b>7 430</b>	<b>12 405</b>	<b>3 930</b>	<b>187 517</b>
I.	Immateriális javak	212	2 071	1 696	103	96	176	2 283
II.	Tárgyi eszközök	137 903	47 331	23 941	7 327	12 309	3 754	185 234
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	0	0	0
B.	<b>Forgóeszközök</b>	<b>335 878</b>	<b>94 146</b>	<b>67 299</b>	<b>10 068</b>	<b>13 423</b>	<b>3 356</b>	<b>430 024</b>
I.	Készletek	4 865	1 454	948	190	253	63	6 319
II.	Követelések	203 206	54 516	41 454	4 898	6 531	1 633	257 722
III.	Értékpapírok	51 515	15 387	10 035	2 007	2 676	669	66 902
IV.	Pénzeszközök	76 292	22 789	14 862	2 973	3 963	991	99 081
C.	Aktív időbeli elhatárolások	39 657	11 846	7 726	1 545	2 060	515	51 503
<b>Eszközök (Aktívák) összesen:</b>		<b>513 650</b>	<b>155 394</b>	<b>100 662</b>	<b>19 043</b>	<b>27 888</b>	<b>7 801</b>	<b>669 044</b>

adatok: EFi-ban

12154491-3530-113-13

Statisztikai számjel

13-09-072931

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése Váci Távhőszolg. Nonprofit Közhasznú Kft.

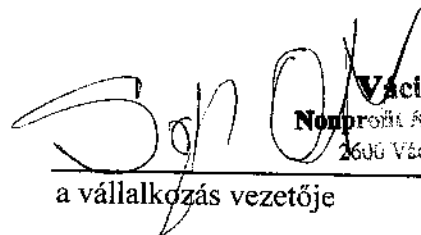
A vállalkozás címe 2600 Vác, Zrínyi utca 9.

## Egyszerűsített éves beszámoló

2015.

üzleti évről

Keltezés: Vác, 2016.04.21.

  
**Váci Távhő**  
**Nonprofit Közhasznú Kft.**  
2600 Vác, Zrínyi u. 9.  
a vállalkozás vezetője

Cég neve:

Váci Távhőszolgáltatási Nonprofit Közhasznú Kft.

Statisztikai számjel:

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

Cégjegyzék száma:

1	3	-	0	9	-	0	7	2	9	3	1	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

## Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat

## Eszközök (aktívák)

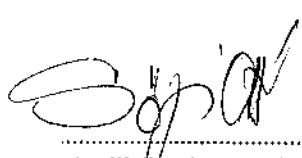
Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015.December 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év (évek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	158 465		187 517
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	4 331		2 283
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	154 134		185 234
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
09.	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	441 394		430 024
10.	I. KÉSZLETEK	7 140		6 319
11.	II. KÖVETELÉSEK	223 613		257 722
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	164 736		66 902
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	45 905		99 081
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	59 168		51 503
18.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)	659 027		669 044

Keltetés: 2016 04 21

P.H.


  
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Cég neve:

Váci Távhőszolgáltatási Nonprofit Közhasznú Kft.

Statisztikai számjel:

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

Cégjegyzék száma:

1 3 - 0 9 - 0 7 2 9 3 1

1 2

## Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat

## Források (passzívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015.December 31.

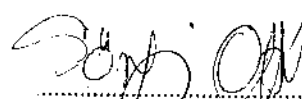
adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év (évek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	<b>D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)</b>	424 147		452 570
20.	I. JEGYZETT TŐKE	114 400		114 400
21.	20. sorból: Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23.	III. TŐKETARTALÉK	28 833		28 833
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	176 703		227 644
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	53 269		53 269
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.-28. sorok)			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	50 942		28 424
30.	<b>E. Céltartalékok</b>	26 240		
31.	<b>F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)</b>	141 980		172 187
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	141 980		172 187
35.	34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	66 660		44 287
38.	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)</b>	659 027		669 044

Keltetés:

2016. 04. 21

P.H.


  
A vállalkozás vezetője (képviselője)



Cég neve:

Váci Távhőszolgáltatási Nonprofit Közhasznú Kft.

Statisztikai számjel:

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

Cégjegyzék száma:

1	3	-	0	9	-	0	7	2	9	3	1	3	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített  
EREDMÉNYKIMUTATÁSA 'A' változat**

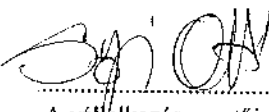
**Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015.December 31.**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év (évek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	697 509		659 811
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	40 080		90 121
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			55 538
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	506 724		537 034
V.	Személyi jellegű ráfordítások	95 563		103 713
VI.	Értéksökkenési leírás	23 385		25 207
VII.	Egyéb ráfordítások	66 681		80 562
	VII. sorból: értékvesztés			41 031
A.	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)</b>	<b>45 236</b>		<b>3 416</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	17 650		3 272
	VIII. sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	15 409		126
	IX. sorból: értékelési különbözet			
B.	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>2 241</b>		<b>3 146</b>
C.	<b>SZOKÁSOS VALLALKOZÁSI EREDMÉNY (+/-A.+/-B.)</b>	<b>47 477</b>		<b>6 562</b>
X.	Rendkívüli bevételek	5 877		21 862
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)</b>	<b>5 877</b>		<b>21 862</b>
E.	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-C.+/-D.)</b>	<b>53 354</b>		<b>28 424</b>
XII.	Társasági adófizetési kötelezettség	2 412		
F.	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-E.-XII.)</b>	<b>50 942</b>		<b>28 424</b>
G.	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>50 942</b>		<b>28 424</b>

Keltezés: 2016. 04. 21

P.H.

  
A vállalkozás vezetője (képviselője)

<b><u>Költségek:</u></b>	<b>2015 tény</b>	<b>2016 terv</b>	
	<b>eFt</b>	<b>eFt</b>	
<b><u>Földgáz:</u></b>	<b>338 815</b>	<b>309 164</b>	<b>-29 651</b> -8,7514
<b><u>Vásárolt hő:</u></b>	<b>56 170</b>	<b>39 885</b>	<b>-16 285</b> -28,9923
összes hőenergia költség:	<b>394 985</b>	<b>349 049</b>	<b>-45 936</b> -11,6298
<b><u>Anyag:</u></b>			
víz:	2 965	2 700	
vill. energia:	23 162	24 000	
nyomtatvány:	2 179	2 200	
üzemanyag:	579	700	
karbantartás:	12 503	12 000	
	<b>41 388</b>	<b>41 600</b>	<b>212</b> 0,5122
<b><u>Egyéb:</u></b>			
posta, telefon, gk.jav.:	7 285	8 000	
külsős karbantartás:	16 150	15 000	
szakképzési + rehab járulék:	1 575	1 600	
könyvvizsgáló, ügyvéd, illeték, bank:	9 716	9 500	
dolgozók utazása:	1 475	1 150	
hirdetés,szaklap, oktatás:	233	36	
közös ktg.,biztosítás:	1883	700	
szerszám, tiszt.szer, munkaruha,stb:	3 577	1 150	
Egyéb ktg.-ek (repr., men.dj.)	3 657	3 500	
Nyújtott tám., kerekítés,egyéb	5 707	3 000	
	<b>41 894</b>	<b>43 636</b>	<b>1 742</b> 4,1581
<b><u>Bér és bér jellegű:</u></b>			
bér:	79 047	82 000	
béren kívüli juttatás:	1 528	1 500	
	<b>80 575</b>	<b>83 500</b>	<b>2 925</b> 3,6302
<b>TB járulék:</b>	<b>19 575</b>	<b>20 304</b>	<b>729</b> 3,7241
<b>Értékcsökkenési leírás:</b>	<b>25 207</b>	<b>28 000</b>	<b>2 793</b> 11,0803
<b>Összesen</b>	<b>603 624</b>	<b>566 089</b>	<b>-37 535</b> -6,2183
<b>Értékvesztés:</b>	<b>41 031</b>	<b>10 000</b>	<b>-31 031</b> -75,6282
<b>adók:</b>	<b>4 899</b>	<b>0</b>	
<b>Nyereség:</b>	<b>28 000</b>	<b>6000</b>	<b>-22 000</b> -78,5714
<b><u>Összesen:</u></b>	<b>649 554</b>	<b>576 089</b>	<b>-73 465</b> -11,3101
 Az alapdíjhoz tartozó költségek összesen:	<b>254 569</b>	<b>227 040</b>	<b>-27 529</b> -10,8140

## Árbevétel:

	lm <sup>3</sup> -ek:	összeg:
fűtés és melegvíz alapdíj	401 405	137 525 367 Ft
fűtés alapdíj	15 227	3 878 926 Ft
összesen:	416 632	141 404 293 Ft
Hőértékesítés Lakossági	104 500 GJ	286 101 145 Ft
Hőértékesítés nem lak.	5 500 GJ	19 462 465 Ft
	110 000	305 563 610 Ft
Adódó Támogatás:		446 967 903 Ft
Árbevétel összesen:		446 967 903 Ft

### Minimális támogatás igény 2016 évre

129 121 097 Ft  
576 089 000 Ft

### Árbevétel támogatással:

Támogatás nélkül tervezett:	A minimálisan szükséges támogatással várható
alapdíj bevétel	alapdíj költség
137 525 367 Ft	
HMV	
3 878 926 Ft	
<u>141 404 293 Ft</u>	227 040 000 Ft
hődíj bevétel	hődíj költség
305 563 610 Ft	349 049 000 Ft
Összesen:	<u>576 089 000 Ft</u>

Összes minimális támogatási igény 2016 évre:

129 121 097 Ft

Az üzleti terv készítésének időpontjában a támogatás mértéke:

1 236 Ft/GJ éves átlag

313 Ft/GJ +

8 527 309 Ft/hó

Számított támogatás mértéke a jelenlegi támogatási szint mellett:

135 036 208

5 915 111 Ft/év