

Kazán kapacitások

A Vásár téri fűtőmű

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

Összes kazánteljesítmény: **19,2 MW**

Újhegyi úti kazánház

|   |         |       |      |        |       |         |          |
|---|---------|-------|------|--------|-------|---------|----------|
| 1 | Komfort | kazán | égő: | ABG-60 | telj: | 0,45 MW | üzemelő  |
| 2 | Komfort | kazán | égő: | ABG-60 | telj: | 0,45 MW | üzemelő  |
| 3 | Ygnis   | kazán | égő: | PGG-80 | telj: | 0,58 MW | tartalék |
| 4 | Ygnis   | kazán | égő: | PGG-80 | telj: | 0,58 MW | tartalék |
| 5 | Ygnis   | kazán | égő: | PGG-80 | telj: | 0,58 MW | tartalék |

Összes kazánteljesítmény: **2,64 MW**

Deákvári főúti kazánház

|   |          |       |      |              |       |         |          |
|---|----------|-------|------|--------------|-------|---------|----------|
| 1 | Viessman | kazán | égő: | Riello RS160 | telj: | 0,96 MW | üzemelő  |
| 2 | Komfort  | kazán | égő: | ABG-60       | telj: | 0,45 MW | tartalék |
| 3 | Ygnis    | kazán | égő: | PGG-80       | telj: | 0,74 MW | tartalék |
| 4 | Ygnis    | kazán | égő: | PGG-80       | telj: | 0,74 MW | tartalék |

Összes kazánteljesítmény: **2,89 MW**

Szent István téri kazánház

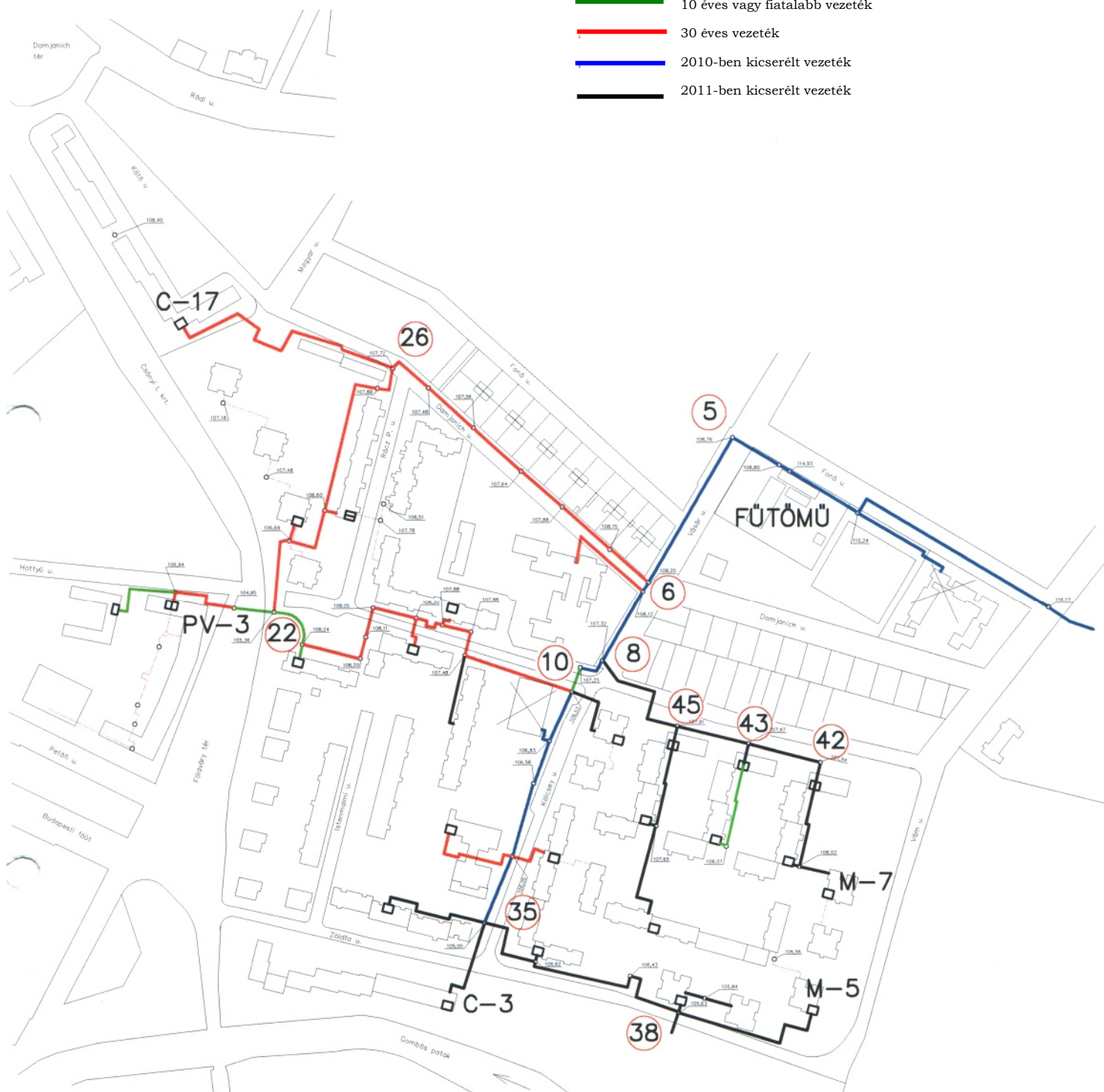
|   |            |       |       |        |                    |
|---|------------|-------|-------|--------|--------------------|
| 1 | Viessman   | kazán | telj: | 0,6 MW | csak télen üzemelő |
| 2 | Termopress | kazán | telj: | 0,4 MW | tartalék           |

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

Összes kazánteljesítmény: **1,0 MW**

Jelmagyarázat

- 10 éves vagy fiatalabb vezeték
- 30 éves vezeték
- 2010-ben kicserélt vezeték
- 2011-ben kicserélt vezeték



12165591 3530 113 13

Statisztikai számjel

13-09-072931

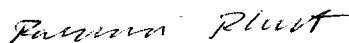
Cégjegyzék száma

**VÁCI TÁVHŐ KFT**

**2600 VÁC ZRINYI U.9.**

**Egyszerűsített éves beszámoló**  
**2014**

Keltezés: Vác 2015.05.04.



Rákóczai Róbert  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

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

13-09-072931  
Cégjegyzék száma

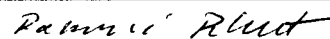
"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2014.december.31.

adatok E Ft-ban

| Sor-szám | A tétel megnevezése                   | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|----------|---------------------------------------|----------|--------------------------|---------|
| a        | b                                     | c        | d                        | e       |
| 1        | <b>A. Befektetett eszközök</b>        | 163093   | 0                        | 158465  |
| 2        | I. IMMATERIÁLIS JAVAK                 | 4480     |                          | 4331    |
| 3        | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK                   | 158613   |                          | 154134  |
| 4        | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK    |          |                          |         |
| 5        | <b>B. Forgóeszközök</b>               | 473089   | 0                        | 441394  |
| 6        | I. KÉSZLETEK                          | 4902     |                          | 7140    |
| 7        | II. KÖVETELÉSEK                       | 258238   |                          | 223613  |
| 8        | III. ÉRTÉKPAPÍROK                     | 165142   |                          | 164736  |
| 9        | IV. PÉNZESZKÖZÖK                      | 44807    |                          | 45905   |
| 10       | <b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b> | 66100    |                          | 59168   |
| 11       | <b>Eszközök összesen</b>              | 702282   | 0                        | 659027  |

Keltezés: Vác 2014.05.04.



Rakonczai Róbert

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

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

12165591 3530 113 13  
Statisztikai számjel

2/3. oldal

13-09-072931  
Cégjegyzék száma

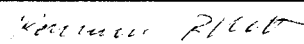
"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2014. December 31.

adatok E Ft-ban

| Sor-szám | A tétel megnevezése                           | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|----------|-----------------------------------------------|----------|--------------------------|---------|
| a        | b                                             | c        | d                        | e       |
| 12       | <b>D. Saját tőke</b>                          | 382873   | 0                        | 424147  |
| 13       | I. JEGYZETT TŐKE                              | 114400   |                          | 114400  |
| 14       | II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-) |          |                          |         |
| 15       | III. TŐKETARTALÉK                             | 28833    |                          | 28833   |
| 16       | IV. EREDMÉNYTARTALÉK                          | 79832    |                          | 176703  |
| 17       | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK                          | 53269    |                          | 53269   |
| 18       | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK                       |          |                          |         |
| 19       | VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY                 | 106539   |                          | 50942   |
| 20       | <b>E. Céltartalékok</b>                       | 26240    |                          | 26240   |
| 21       | <b>F. Kötelezettségek</b>                     | 138544   | 0                        | 141980  |
| 22       | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK                |          |                          |         |
| 23       | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK           |          |                          | 0       |
| 24       | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK           | 138544   |                          | 141980  |
| 25       | <b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>       | 154625   |                          | 66660   |
| 26       |                                               | 702282   | 0                        | 659027  |

Keltezés: Vác 2015.05.04.



Rakonczai Róbert

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

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

12165591 3530 113 13

Statisztikai számjel

3/3. oldal

13-09-072931

Cégjegyzék száma

**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)**

2014.december 31

adatok E Ft-ban

| Sor-szám | A tétel megnevezése                                                   | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|----------|-----------------------------------------------------------------------|----------|--------------------------|---------|
| a        | b                                                                     | c        | d                        | e       |
| 1        | <b>I. Értékesítés nettó árbevétele</b>                                | 598836   |                          | 697509  |
| 2        | <b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke</b>                       |          |                          |         |
| 3        | <b>III. Egyéb bevételek</b>                                           | 336048   |                          | 40080   |
| 4        | <b>IV. Anyagjellegű ráfordítások</b>                                  | 657672   |                          | 506724  |
| 5        | <b>V. Személyi jellegű ráfordítások</b>                               | 90974    |                          | 95563   |
| 6        | <b>VI. Értécsökkenési leírás</b>                                      | 23405    |                          | 23385   |
| 7        | <b>VII. Egyéb ráfordítások</b>                                        | 67818    |                          | 66681   |
| 8        | <b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b> | 95015    | 0                        | 45236   |
| 9        | <b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei</b>                             | 20790    |                          | 17650   |
| 10       | <b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>                            | 19859    |                          | 15409   |
| 11       | <b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>                      | 931      | 0                        | 2241    |
| 12       | <b>C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)</b>                       | 95946    | 0                        | 47477   |
| 13       | <b>X. Rendkívüli bevételek</b>                                        | 10593    |                          | 5877    |
| 14       | <b>XI. Rendkívüli ráfordítások</b>                                    |          |                          |         |
| 15       | <b>D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)</b>                                  | 10593    | 0                        | 5877    |
| 16       | <b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>                               | 106539   | 0                        | 53354   |
| 17       | <b>XII. Adófizetési kötelezettség</b>                                 | 9668     |                          | 2412    |
| 18       | <b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)</b>                                   | 96871    | 0                        | 50942   |
| 19       | <b>G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>                                    | 96871    |                          | 50942   |

*Rakonczai Róbert*

Rakonczai Róbert

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Keltetés Vác 2015.05.04.

P.H.

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

| <b><u>Költségek:</u></b>              | <b>2014 tény</b> | <b>2015 terv</b> |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
|                                       | <b>eFt</b>       | <b>eFt</b>       |
| <b><u>Földgáz:</u></b>                | <b>315 996</b>   | <b>351 356</b>   |
| <b><u>Vásárolt hő:</u></b>            | <b>43 779</b>    | <b>31 200</b>    |
| összes hőenergia költség:             | <b>359 775</b>   | <b>382 556</b>   |
| <b><u>Anyag:</u></b>                  |                  |                  |
| víz:                                  | 2 634            | 2 700            |
| vill. energia:                        | 25 328           | 24 500           |
| nyomtatvány:                          | 2 603            | 2 600            |
| üzemanyag:                            | 635              | 700              |
| karbantartás:                         | 9 429            | 9 000            |
|                                       | <b>40 629</b>    | <b>39 500</b>    |
| <b><u>Egyéb:</u></b>                  |                  |                  |
| posta, telefon, gk.jav.:              | 6 868            | 8 000            |
| külsős karbantartás:                  | 9 430            | 13 000           |
| szakképzési + rehab járulék:          | 1 670            | 1 600            |
| könyvvizsgáló, ügyvéd, illeték, bank: | 9 148            | 9 500            |
| dolgozók utazása:                     | 1 122            | 1 150            |
| szaklap:                              | 36               | 36               |
| biztosítás:                           | 661              | 700              |
| szerszám, tiszt.szer, munkaruha,stb:  | 1 137            | 1 150            |
|                                       | <b>30 072</b>    | <b>35 136</b>    |
| <b><u>Bér és bér jellegű:</u></b>     |                  |                  |
| bér:                                  | 72 933           | 74 000           |
| béren kívüli juttatás:                | 1 023            | 1 000            |
|                                       | <b>73 956</b>    | <b>75 000</b>    |
| <b>TB járulék:</b>                    | <b>19 430</b>    | <b>19 500</b>    |
| <b>Értécsökkenési leírás:</b>         | <b>23 385</b>    | <b>24 000</b>    |
| <b>Összesen</b>                       | <b>640 140</b>   | <b>575 692</b>   |
| <b>Értékvesztés:</b>                  | <b>55 538</b>    | <b>55 000</b>    |
| <b>adók:</b>                          | <b>7 648</b>     | <b>7 700</b>     |
| <b>Nyereség:</b>                      | <b>50 975</b>    | <b>0</b>         |
| <b><u>Összesen:</u></b>               | <b>647 788</b>   | <b>638 392</b>   |

Az alapidíjhoz tartozó költségek összesen:

255 836

Árbevétel:

|                            | lm <sup>3</sup> -ek: | összeg:               |
|----------------------------|----------------------|-----------------------|
| fűtés és melegvíz alapidíj | 401 405              | 137 525 367 Ft        |
| fűtés alapidíj             | 15 783               | 4 020 561 Ft          |
| összesen:                  | 417 188              | 141 545 928 Ft        |
| hődíj össz értékesítés     | 113 000 GJ           | 309 372 530 Ft        |
|                            |                      | <b>450 918 458 Ft</b> |
|                            | Támogatás:           | - Ft                  |
|                            | Árbevétel összesen:  | <b>450 918 458 Ft</b> |

**Minimális támogatás igény 2015 évre**  
**187 473 542 Ft**  
**638 392 000 Ft**

**Árbevétel összesen:**

|                   |                             |                                                         |
|-------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------------|
|                   | <div>Támogatás nélkül</div> | <div>A minimálisan szükséges támogatással várható</div> |
| fűtés és melegvíz | alapidíj bevétel            | alapidíj költség                                        |
| HMV               | 137 525 367 Ft              |                                                         |
|                   | 4 020 561 Ft                |                                                         |
|                   | <b>141 545 928 Ft</b>       | <b>255 836 000 Ft</b>                                   |
|                   | hődíj bevétel               | hődíj költség                                           |
|                   | 309 372 530 Ft              | 382 556 000 Ft                                          |
| Összesen:         | <b>450 918 458 Ft</b>       | <b>638 392 000 Ft</b>                                   |

**Összes minimális támogatási igény 2015 évre:**

**187 473 542 Ft**

**1 746 Ft/GJ éves átlag**

Az üzleti terv készítésének időpontjában a támogatás mértéke:

**1 865 Ft/GJ**

|                           |                                               |
|---------------------------|-----------------------------------------------|
| Eredmény támogatás nélkül | Eredmény a minimálisan szükséges támogatással |
| - 114 290 072 Ft          | - 114 290 072 Ft                              |
| - 73 183 470 Ft           | 114 290 072 Ft                                |
| <b>- 187 473 542 Ft</b>   | <b>0 Ft</b>                                   |



**Dr. Tar György**Ügyvezető Igazgató Úr  
részére**Váci Városfejlesztő Kft.**2600 Vác

Köztársaság u. 34.

**Tárgy:** tulajdonosi döntés kérése**Tisztelt Ügyvezető Igazgató Úr!**

A Váci Távhő Kft. a 2013. évi nyereségtöbblet fejlesztésre történő felhasználására vonatkozó kérelemmel fordult 2014-ben a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatalhoz.

A Hivatal a 2014. 07. 03-án kelt hiánypótlást kérő levelében részletes tájékoztatást adott a mentesíteni kívánt nyereségkorlát feletti eredményrész kiszámításának a metodikájáról.

**(1. sz. melléklet.)**

A Váci Távhő Kft. a fentieknek megfelelően elkészítette a számítást és azt a Hivatalnak megküldte. A számítás azt az eredményt adta, hogy amennyiben a 96 515 eFt-os nyereségtöbbletet fel kívánjuk használni, akkor 2016 év végéig nettó 168 500 eFt-os beruházást kell megvalósítanunk és aktiválnunk, de bruttóban kell kifizetnünk és majd az ÁFA összegét visszaigényelhetjük.

A nyereségtöbblet visszafizetése esetén **86 847 eFt**-ról van szó, de a nyereségtöbblet felhasználásának esetén ez **96 515 eFt**, mert a bruttó összeg felhasználását kérik és összességében **168 500 eFt**-ot kell felhasználni, mert a 3 évi amortizáció felhasználását is kérik.

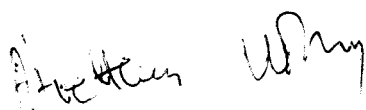
**(2. sz. melléklet.)**

A Váci Távhő Kft. ugyancsak elkészítette és beküldte a beruházási tervet a nyereségkorlát fölötti összeg felhasználásának időszakára vonatkozóan. Ebben látható tételesen, hogy milyen fejlesztéseket terveztünk. **(3. sz. melléklet.)**

A beruházás időbeli ütemezését is elkészítettük és beküldtük. **(4. sz. melléklet.)**

A Magyar Energetikai És Közmű-szabályozási Hivaltól még nem érkezett meg a válasz, hogy engedélyezik a nyereségtöbblet felhasználását vagy nem.

A nagy összegű, nettó 168,5 milli Forintos beruházás teljes megvalósításához szükséges pénzügyi fedezettel a Váci Távhő Kft. nem rendelkezik, így felmerült a nyereségtöbblet visszafizetésének a lehetősége is.



2015. 03. 31.

Számításba kellett vennünk azt is, hogy a 2014. évet is nyereségtöbblettel zárjuk és ennek a nyereségtöbbletnek a visszafizetésével vagy fejlesztésre történő felhasználásával is kalkulálnunk kell.

A fentieknek megfelelően a Váci Távhő Kft. három féle pénzügyi kalkulációt készített. A három közül bármelyik kalkulációt nézzük, a jövőben akkor is likviditási problémákkal kell számolni.

**(5. 6. és 7. sz. mellékletek.)**

A pénzügyi kalkulációkkal együtt bemutatjuk a kintlévőségek változását is.

**(8. sz. melléklet.)**

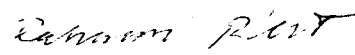
A Váci Távhő Kft. önálló döntési jogát meghaladja a fejlesztésekre fordítandó összeg nagysága, ezért a cégünk tulajdonosától a Váci Városfejlesztési Kft.-től kérünk döntést arra vonatkozóan, hogy a három féle pénzügyi kalkulációt tekintve melyik megoldást válasszuk.

Tekintettel arra, hogy a beruházások kiírásának előkészítését időben el kell kezdeni függetlenül a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivataltól kapott értesítés megérkezésének időpontjától, feltétlenül fontos a Tulajdonos elvi támogató, vagy elutasító döntése arról, hogy egy a 3 éves beruházási folyamat során a Váci Távhő kft.-nek a beruházás és ezzel összefüggő okok miatt likviditási problémái keletkeznek, abban az esetben Vác Város Önkormányzata biztosítja forgótőke szükségletet, illetve pénzügyi kezességet vállal és pénzügyileg megsegíti a Váci Távhő kft-t.

Kötelességem tájékoztatni a Váci Távhő Kft. tulajdonosát, hogy amennyiben megkezdjük a beruházást, és pénz hiány miatt időközben megáll a kivitelezés, akkor a Magyar Energetikai És Közmű-szabályozási Hivatal azt veszi figyelembe, hogy az amortizációs összeg (3 évre kb. 72 millió Ft) már felhasználásra került-e, és amennyiben csak az amortizációs részt használtuk fel, és nem tudjuk folytatni a beruházást, akkor a teljes 86 847 eFt-os 2013. évi és a teljes 45 millió Ft 2014. évi nyereségtöbbletet vissza kell fizetni.

Vác, 2015. március 30.

Tisztelettel:

  
**Rákóczai Róbert**  
üzgyvezető igazgató

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

**Mellékletek:** a fentieknek megfelelően 1-től 8-ig számozott iratok

**MAGYAR ENERGETIKAI ÉS  
KÖZMŰ-SZABÁLYOZÁSI HIVATAL**

1081 BUDAPEST, II. JÁNOS PÁL PÁPA TÉR 7.  
1444 BUDAPEST, Pf.: 247.  
www.mekh.hu



TEL.: 459-7777  
TEL. / FAX: 459-7766

**Ügyiratszám:** TAFO-283/ 4 /2014  
**Ügyintéző:** Barnicskó V. László  
**Telefon:** 06-1-459-7778  
**Fax:** 06-1-4597702  
**E-mail:** barnicskol@mekh.hu  
**Tárgy:** Felhívás hiánypótlásra 1

**Rakonczi Róbert**  
ügyvezető igazgató

**VáciTávhő Kft.**

Vác  
Zrínyi u. 9  
2600

**Tisztelt Rakonczi Róbert ügyvezető igazgató Úr!**

A Ki 155/2014 iktatószámú, 2014.06.03 napján kelt, a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatalhoz (a továbbiakban: Hivatal) 2014.06.11 napján érkezett levelében foglalt, a nyereségkorlát feletti eredményrész visszafizetése alóli mentesítés tárgyában benyújtott kérelem (a továbbiakban: Kérelem) alapján TAFO – 283/2014 ügyszámon a hatósági eljárást 2014.06.12. napján megindítottuk.

Kérjük, hogy Kérelmét az alábbiakkal szíveskedjék kiegészíteni:

Kérjük, nyilatkozzanak arról, hogy a szolgáltatási területén a távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény (a továbbiakban: Tszt.) 48. § (2) bekezdése alapján:

- Szolgáltatói hőközponti mérés alkalmazása esetén, ha az ott mért távhőmenntiségből az egyes ellátott épületekre vagy építményekre jutó hőmenntiség műszaki okból nem volt meghatározható, illetve annak menntisége épületenként nem volt szabályozható, minden épületnél megvalósult-e az egyedi szabályozhatóság és a hőmenntiség egyedi mérése?
- Amennyiben nem:
  - o Milyen tervek vannak e hiány kiküszöbölésére?
  - o A Kérelemben részletezett beruházások helyett vagy mellett megoldható-e a törvényi előírásokat teljesítő beruházások beemelése az Engedélyes Kérelmébe, szem előtt tartva azt, hogy a távhőszolgáltatónak értékesített távhő árának, valamint a lakossági felhasználónak és a külön kezelt intézménynek nyújtott távhőszolgáltatás díjának megállapításáról szóló 50/2011. (IX. 30.) NFM rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 5. § (5)

bekezdése alapján a Kérelem benyújtását követő harmadik év végéig is lehetősége van az Engedélyesnek a beruházás(ok) aktiválásra?

Az eredeti vagy a fentiek alapján átgondolt és kérelemmódosítással véglegesített Kérelem jogszabályi megfelelőségének megítélése céljából kérjük, teljesítse a Hivatalnak az alábbi pontokban felsorolt kéréseit:

1. **Mutassák be** a mentesíteni kívánt nyereségkorlát feletti eredményrész kiszámítását az elfogadott számviteli beszámoló (illetve a kitöltött T537b adattábla) adatait alapul véve, az alábbi **metodika** szerint:

I = Távhő (termelés + szolgáltatás) adózás előtti eredménye céltartalék képzés előtt (T537b adattábla SEKS\_28+SEKTÖ\_25)

II = Elismert bruttó eszközérték eFt

III = Elismert bruttó eszközérték 2 %-a

IV = Visszafizetés alól mentesíteni kívánt eredményrész = I – III

V = 2013. évi várható értékcsökkenés (a távhő vonatkozásában)

VI = Beruházás saját forrásból megvalósítandó részének minimális mértéke: IV + V\*

\*Amennyiben több éven keresztül kívánja a beruházást megvalósítani, akkor az aktiválás időpontjáig minden további év tervezett értékcsökkenésével növelni kell a beruházás saját forrásból megvalósítandó részének a minimális értékét.

2. Mellékeljék a 2013. évi éves beszámolót annak kiegészítő mellékletével együtt! Válaszlevelében kérjük ezt 1. sz. mellékletként szerepeltetni.
3. Nyújtsák be a **beruházási tervüket**, amely táblázatos formában tartalmazza, hogy a tervezett beruházásokat tételenként milyen időütemezésben (naptári év) és milyen értékben kívánják aktiválni! A beruházási tervben, táblázatos formában, tételenként mutassák be azt is, hogy a tervezett beruházásokat milyen forrásból/forrásokból tervezik megvalósítani, úgymint **értékcsökkenés, fejlesztési tartalék (pl. a nyereségkorlát alatti eredményrész), fejlesztési támogatás, nyereségkorlát feletti eredményrész!**

A részben vagy egészben a nyereségkorlát feletti eredményrészből finanszírozott beruházási tételek esetében igazolják, hogy a legkisebb költség elvének biztosítása érdekében a beruházások értéke a piaci viszonyoknak megfelelően az elérhető legalacsonyabb mértékű (előzetes költségvetés, vállalkozói ajánlat költségvetéssel, vállalkozói szerződés költségvetéssel stb.)! Válaszlevelében kérjük ezt 2. sz. mellékletként szerepeltetni.

4. Táblázatos formában részletezzék a beruházáshoz szükséges **pénzügyi források összetételét** (számlapénz, KEOP támogatás (támogatási intenzitással együtt), hitel stb.) és azok rendelkezésre állásának a beruházás ütemezéséhez történő illeszkedését! Válaszlevelében kérjük ezt 3. sz. mellékletként szerepeltetni.
5. A részben vagy egészben a nyereségkorlát feletti eredményrészből finanszírozott beruházási tételek műszaki leírása

a) Adjanak tételes kimutatást táblázatos formában a **visszafizetési kötelezettség alóli mentesítés terhére elszámolandó beruházási tételek műszaki tartalmáról**, illetve a megvalósítani kívánt beruházási tételeket osztályozzák a Rendelet 5. § (5) bekezdés a)-d) pontjai szerint! A táblázatban beruházási tételenként mutassák be (Válaszlevelében kérjük ezt 4. sz. mellékletként szerepeltetni):

- o a beruházási tétel megnevezését,
- o a beruházási tétel okát,
- o a beruházási tétel rendeleti besorolását [a Rendelet 5. § (5) a)-d) pontok közül melyikhez sorolják],
- o a beruházási tétel részegységeinek tervezett költségeit,
- o szerződés megkötésének időpontját (vagy tervezett időpontot),
- o a beruházás műszaki jellemzőit (vezetéknel névleges átmérő, nyomvonalhossz (nym), vezeték hossz (fm), egyben fektetett vezetékek száma; hőközpontok száma, teljesítménye; kazán/égő teljesítménye, hőcserélők száma és teljesítménye, stb.)
- o ha releváns, akkor a megtakarítás (hőenergia, CO<sub>2</sub>) mértékét
- o a beruházási tétel aktiválásának tervezett időpontját (naptári év)!

**b)** Kérjük, nyújtsák be szöveges (Word, PDF) formátumban is az ebben a pontban érintett beruházások tartalmát műszaki leírás formájában! Válaszlevelében kérjük ezt 5. sz. mellékletként szerepeltetni.

**6.** Mutassanak be gazdasági számításokat arra vonatkozóan, hogy a megvalósult beruházások milyen **költség- illetve egyéb** (pl. CO<sub>2</sub> kibocsátás) **megtakarítást** eredményeznek. Válaszlevelében kérjük ezt 6. sz. mellékletként szerepeltetni.

**A fenti adatszolgáltatáshoz a Hivatal a beruházások jellegének ismeretében biztosítja a kitöltendő táblázatokat Excel formátumban, amit a kapcsolattartótól lehet igényelni.**

Az eljárás teljes időtartama alatt az azonos tartalmú mellékletek számozását kérjük változatlanul hagyni, melléklet módosítása esetén az újabb változatot kérjük „X. /y. számú melléklet”-e-ként jelölni (ahol X=1÷6, y=a,b,c, stb.).

Amennyiben az adatszolgáltatáshoz – a beruházások előkészítésének állapotából adódóan – nem áll rendelkezésükre megfelelő adat, kezdeményezzenek egyeztetést a kapcsolattartóval.

Kérem, hogy a hiánypótlási felhívásnak e levél kézhezvételétől számított 15 napon belül szíveskedjenek eleget tenni.

A hiánypótlás teljesítéséig eltelt időtartam az ügyintézési határidőbe nem számít be.

Budapest, 2014. július 3

Üdvözlettel:



*Kubitsch Róbert*

**Kubitsch Róbert**

főosztályvezető

Távhő Árszabályozási Főosztály

## Mentesíteni kívánt nyereségkorlát feletti eredményrész kiszámítása

|                                                                                 | eFt            |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| I. = Távhő (termelés + szolgáltatás) adózás előtti eredménye                    | 106 539        |
| II. = Elismert bruttó eszközérték                                               | 501 223        |
| III. Elismert bruttó eszközérték 2%-a                                           | 10 024         |
|                                                                                 |                |
| IV. = Visszafizetés alól mentesíteni kívánt eredményrész I-III                  | 96 515         |
| V. = 2014-2015-2016. évi várható értékcsökkenés (a távhő vonatkozásában)        | 72 000         |
|                                                                                 |                |
| <b>V. = Beruházás saját forrásból megvalósítandó részének min. mértéke:IV+V</b> | <b>168 515</b> |

Beruházási terv a nyereségkorlát fölötti összeg felhasználásának időszakára

| S.sz. | Beruházás megnevezése                                                                                                                                                       | Beruházás<br>aktíválásának<br>tervezett éve | Beruházás<br>tervezett<br>értéke (eFt) | Beruházási források megoszlása (Ft) |                                  |                              |                                              | Megjegyzés                                                                                                                             |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       |                                                                                                                                                                             |                                             |                                        | Értékcsokkenés<br>(eFt)             | Fejlesztési<br>tartalék<br>(eFt) | KEOP<br>támogatások<br>(eFt) | Nyereségkorlát<br>fölötti összegből<br>(eFt) |                                                                                                                                        |
| 1.    | Váci Távhő Kft Szent István tér 3. sz. kazánház korszerűsítése és 1 db előregedett Termopress kazán cseréje új korszerű alacsony hőmérsékletű Viessmann kazánra             | 2 014                                       | 7 807                                  | 7 807                               | 0                                | 0                            | 0                                            | Becsült költségvetés. Beszerzési eljárás folyamatban.                                                                                  |
| 2.    | Vásártéri fűtőmű szolgáltatási területéhez tartozó Távhővezeték + kazánházi fejlesztés tervezési díj                                                                        | 2 014                                       | 2 890                                  | 2 890                               | 0                                | 0                            | 0                                            | Tervezői szerződés alapján legjobb ajánlat kiválasztásával.                                                                            |
| 3.    | Irodatechnikai berendezések, számítógépek szoftverek cseréje                                                                                                                | 2 014                                       | 1 283                                  | 1 283                               | 0                                | 0                            | 0                                            | Ajánlatok alapján a legkedvezőbb ajánlat kiválasztása folyamatban van.                                                                 |
| 4.    | Deákvári főúti és Újhegyi úti kazánházak szolgáltatási területéhez tartozó távhővezeték csere tervezési díja                                                                | 2 014                                       | 1 785                                  | 1 785                               | 0                                | 0                            | 0                                            | Tervezői ajánlatok alapján a legkedvezőbb ajánlat kiválasztásával.                                                                     |
| 5.    | Előregedett, távadat szolgáltató rendszer cseréje_ Újhegyi út                                                                                                               | 2 014                                       | 2 625                                  | 2 625                               | 0                                | 0                            | 0                                            | Ajánlatok alapján a legkedvezőbb ajánlat kiválasztása.                                                                                 |
| 6.    | E-közmű térkép elkészítése és feltöltése                                                                                                                                    | 2 014                                       | 836                                    | 836                                 | 0                                | 0                            | 0                                            | 0 Ajánlat bekérése és Szerződés alapján.                                                                                               |
| 7.    | Előregedett, távadat szolgáltató rendszer cseréje_ Deákvári főút, Szent István tér                                                                                          | 2 015                                       | 2 522                                  | 2 522                               | 0                                | 0                            | 0                                            | 0 Megvalósult                                                                                                                          |
| 8.    | Újhegyi úti kazánház korszerűsítése és 1 db előregedett, magas veszteségű Komfort kazán cseréje új, korszerű alacsony hőmérsékletű Viessmann kazánra.                       | 2 015                                       | 9 120                                  | 9 120                               | 0                                | 0                            | 0                                            | Becsült költségvetés, árajánlatok bekérése folyamatban van.                                                                            |
| 9.    | 34.sz. akna - Bölcsede közötti 65 nyírn hosszúságú DN 80 mm átmérőjű fűtési vezeték pár és szerelvényeinek cseréje korszerű előszigetelt vezetékre.                         | 2 015                                       | 3 951                                  | 3 951                               | 0                                | 0                            | 0                                            | Tervezői költségvetés alapján, kivitelező versenyeztetéssel történő kiválasztása.                                                      |
| 10.   | 26.sz. akna - Lszámi akna közötti 73 nyírn hosszúságú DN 100 mm átmérőjű fűtési vezeték pár és szerelvényeinek cseréje korszerű előszigetelt vezetékre.                     | 2 015                                       | 11 425                                 | 11 425                              | 0                                | 0                            | 0                                            | Tervezői költségvetés alapján, kivitelező versenyeztetéssel történő kiválasztása.                                                      |
| 11.   | Váci Távhő Kft Vásártéri fűtőmű tartalékköri szabályoz kivitelezése.                                                                                                        | 2 015                                       | 1 818                                  | 1 818                               | 0                                | 0                            | 0                                            | Tervezői költségvetés alapján, kivitelező versenyeztetéssel történő kiválasztása.                                                      |
| 12.   | Fogyasztói hőközpont szétválasztás, és távhővezeték kiépítés tervezése                                                                                                      |                                             |                                        |                                     |                                  |                              |                                              | Tervezői költségvetés és ajánlatok alapján, a legkedvezőbb ajánlat kiválasztása alapján. Tervezési ajánlatok bekérése folyamatban van. |
| 13.   | Vásártéri fűtőmű szolgáltatási területén központi hőmennyiség mérő kiépítése.                                                                                               | 2 015                                       | 2 800                                  | 2 800                               | 0                                | 0                            | 1 000                                        | Tervezői költségvetés alapján, tervezési ajánlat bekérése folyamatban van.                                                             |
| 14.   | Váci Távhő Kft Vásártéri fűtőmű leginkább elhasználdott 30 nyírn hosszúságú DN 300 mm átmérőjű főgerinc vezeték és szerelvényeinek cseréje korszerű előszigetelt vezetékre. | 2 016                                       | 4 265                                  | 4 265                               | 0                                | 0                            | 570                                          | Tervezői költségvetés alapján, kivitelező versenyeztetéssel történő kiválasztása.                                                      |
| 15.   | 10.sz.akna - 15.sz.akna közötti 237 nyírn hosszúságú DN 50 mm - DN 100 mm átmérő közötti vezetékszakaszok és szerelvényeinek cseréje korszerű előszigetelt vezetékre        | 2 016                                       | 14 824                                 | 14 824                              | 0                                | 0                            | 14 824                                       | Tervezői költségvetés alapján, kivitelező versenyeztetéssel történő kiválasztása.                                                      |
| 16.   | Deákvári főúti kazánház szolgáltatási területéhez tartozó 336 nyírn négyvezetékes fűtés és HMV + cirkulációs vezeték és szerelvényeinek cseréje                             | 2 016                                       | 34 232                                 | 34 232                              | 0                                | 0                            | 24 232                                       | Tervezői költségvetés alapján, tervezésajánlat bekérése folyamatban van.                                                               |
| 17.   | Újhegyi úti kazánház szolgáltatási területéhez tartozó 197 nyírn négy vezeték fűtés és HMV +cirkulációs vezeték és szerelvényeinek cseréje                                  | 2 016                                       | 25 287                                 | 25 287                              | 0                                | 0                            | 14 844                                       | Tervezői költségvetés alapján, tervezési ajánlat bekérése folyamatban van.                                                             |
| 18.   | Fogyasztói hőközpontok szétválasztása, 180 nyírn primer vezeték ellátás és épületenkénti szabályozás kialakítás kivitelezési költsége.                                      | 2 016                                       | 39 600                                 | 39 600                              | 0                                | 0                            | 39 600                                       | Tervezői költségvetés alapján, tervezési ajánlat bekérése folyamatban van.                                                             |
|       |                                                                                                                                                                             |                                             | 168 500                                | 72 000                              | 0                                | 0                            | 96 500                                       |                                                                                                                                        |

**A beruházás időbeli ütemezése**

Ha engedélyezik a nyereségtöbblet felhasználást,  
akkor a beruházásra az alábbi összegeket kell fordítani:

| Év               | Összeg         |     | Jellemző          | Amortizáció terhére |     | Nyereségtöbblet terhére |
|------------------|----------------|-----|-------------------|---------------------|-----|-------------------------|
|                  |                |     |                   |                     |     |                         |
| <b>2014</b>      | <b>19 064</b>  | eFt | Megvalósult tény. | 19 064              | eFt | 0                       |
|                  |                |     |                   |                     |     |                         |
| <b>2015</b>      | <b>48 203</b>  | eFt | Tervezet          | 21 954              | eFt | 26 249                  |
|                  |                |     |                   |                     |     |                         |
| <b>2016</b>      | <b>101 248</b> | eFt | Tervezet          | 30 982              | eFt | 70 266                  |
|                  |                |     |                   |                     |     |                         |
| <b>Összesen:</b> | <b>168 515</b> | eFt |                   | <b>72 000</b>       | eFt | <b>96 515</b>           |



## Pénzügyi terv 1. sz. változat

## A beruházás ütemezése

Ha engedélyezik a nyereségtöbblet felhasználást,  
akkor a beruházásra az alábbi összegeket kell fordítani:

| Év        | Összeg  |     | Jellemző          | Amortizáció terhére | Nyereségtöbblet terhére |
|-----------|---------|-----|-------------------|---------------------|-------------------------|
| 2014      | 19 064  | eFt | Megvalósult tény. | 19 064              | eFt                     |
| 2015      | 48 203  | eFt | Tervezet          | 21 954              | eFt                     |
| 2016      | 101 248 | eFt | Tervezet          | 30 982              | eFt                     |
| Összesen: | 168 515 | eFt |                   | 72 000              | eFt                     |

A 2015 - 2016 évekre beruházási  
kötelezettségre fennmaradó rész:

**149 451 eFt** + ÁFA

## 2015 év.

|                                              |                |     |       |
|----------------------------------------------|----------------|-----|-------|
| Jelenleg rendelkezésre álló összeg:          | 165 000        | eFt |       |
| A Váci Városfejlesztő Kft.-től várható:      | 55 000         | eFt |       |
| <b>Marad összesen:</b>                       | <b>220 000</b> | eFt |       |
| A kintlévőségek növekedése miatt:            |                |     |       |
| a fűtési szezon végére várható               | -2 000         | eFt |       |
| 2015 év beruházás költsége                   | -48 203        | eFt | + ÁFA |
| 2015 nyári Karbantartásra fordítandó összeg: | -20 000        |     |       |
| NFH kötbér                                   | -24 244        | eFt |       |
| 2014 évi nyereségtöbblet visszafizetés       | -45 000        | eFt |       |
| <b>év végére marad összesen</b>              | <b>80 553</b>  | eFt |       |

## 2016 év.

|                                                     |                |     |       |
|-----------------------------------------------------|----------------|-----|-------|
| Rendelkezésre álló összeg:                          | 80 553         | eFt |       |
| A kintlévőségek növekedése miatt:                   |                |     |       |
| a fűtési szezon végére várható                      | -30 000        | eFt |       |
| Nyári Karbantartásra fordítandó összeg:             | -15 000        | eFt |       |
| <b>2016-ban jelenleg rendelkezésre álló összeg:</b> | <b>50 553</b>  |     |       |
| 2016 évi beruházási kötelezettség                   | -101 248       | eFt | + ÁFA |
| <b>Egyenleg:</b>                                    | <b>-50 695</b> | eFt |       |

2015. évre nem számítunk nyereségtöbblettel, mert a jelenlegi csökkentett támogatás csak a költségeket fedezi, így további felhasználható összeggel a 2015 és 2016. évre nem kalkulálhatunk.  
**De ha többlettámogatást kapnánk, azt is vissza kellene fizetni, vagy újabb beruházásra fordítani.**

A fentiekben bemutatott számítás eredménye miatt a Váci Távhő Kft. csak akkor tudja a fenti összegű beruházást vállalni, hogy ha a tulajdonos írásban vállalja azt, hogy pénzügyileg is támogatja a beruházást, illetve likviditási probléma esetén a tulajdonában lévő céget kisegíti.

A fenti 50 millió Ft likviditási hiány elkerülésére és a szükséges 80 millió Ft forgótőke szükséglet biztosítására a tulajdonosnak 130 millió Ft-os hozzájárulást kellene biztosítani.

## Pénzügyi terv 2. sz. változat

## 86 847 eFt nyereségtöbblet visszafizetése

|                                         |                |     |
|-----------------------------------------|----------------|-----|
| Jelenleg rendelkezésre álló összeg:     | 165 000        | eFt |
| A Váci Városfejlesztő Kft.-től várható: | 55 000         | eFt |
| összesen:                               | <b>220 000</b> | eFt |

|                                              |               |     |
|----------------------------------------------|---------------|-----|
| 2013. évi nyereségtöbblet visszafizetése:    | -86 847       | eFt |
| A kintlévőségek növekedése miatt             |               |     |
| a fűtési szezon végére várható:              | -20 000       | eFt |
| NFH kötbér                                   | -24 244       | eFt |
| 2015 nyári Karbantartásra fordítandó összeg: | -20 000       | eFt |
| 2014 évi nyereségtöbblet visszafizetés       | -45 000       | eFt |
| <b>Marad összesen:</b>                       | <b>23 909</b> | eFt |

**Még ebben a változatban is likviditási problémái lesznek a Váci Távhő Kft.-nek**  
**Ez nem zárja ki azt, hogy a cég eredményesen működjön, és pozitív mérleggel zárjon.**

**Az a véleményünk, és adataink is azt támasztják alá, hogy a megengedett 2 % nyereség, azaz 10 000 eFt nem elegendő ahhoz, hogy a fogyasztói tartozások növekedése mellett a Váci Távhő Kft. ne számoljon azzal, hogy pozitív mérleg esetén is likviditási problémái lesznek.**

## Pénzügyi terv 3. sz. változat

**86 847 eFt nyereségtöbblet visszafizetése  
és 55 000 eFt nyereségtöbblet és 24 000 eFt amortizáció  
fejlesztésre történő felhasználása 2016 évben.**

|                                         |                |     |
|-----------------------------------------|----------------|-----|
| Jelenleg rendelkezésre álló összeg:     | 165 000        | eFt |
| A Váci Városfejlesztő Kft.-től várható: | 55 000         | eFt |
| összesen:                               | <b>220 000</b> | eFt |

|                                                                     |               |     |
|---------------------------------------------------------------------|---------------|-----|
| 2013. évi nyereségtöbblet visszafizetése:                           | -86 847       | eFt |
| A kintlévőségek növekedése miatt<br>a fűtési szezon végére várható: | -20 000       | eFt |
| NFH kötbér                                                          | -24 244       | eFt |
| 2015 nyári Karbantartásra fordítandó összeg:                        | -20 000       | eFt |
| <b>Marad:</b>                                                       | <b>68 909</b> | eFt |

|                                                                                                |                |     |       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----|-------|
| 2014 évi nyereségtöbblet + az éves amortizáció<br>2016 évben beruházásra történő felhasználása | <b>79 000</b>  | eFt | + ÁFA |
| <b>Marad összesen:</b>                                                                         | <b>-10 091</b> | eFt |       |

**Ez a változat jobb mint az 1. számú, de rosszabb, mint a 2. számú.**

**Ez nem zárja ki azt, hogy a cég eredményesen működjön, és pozitív mérleggel zárjon.  
Így is likviditási problémái lesznek a Váci Távhő Kft.-nek**

**Az a véleményünk, és adataink is azt támasztják alá, hogy a megengedett 2 % nyereség, azaz  
10 000 eFt nem elegendő ahhoz, hogy a fogyasztói tartozások növekedése mellett a Váci Távhő Kft.  
ne számoljon azzal, hogy pozitív mérleg esetén is likviditási problémái lesznek.**

|             |            | Kintlévőség<br>millió Ft | Változás<br>millió Ft |                                                        |
|-------------|------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------|
| <b>2012</b> | október    | 48,0                     |                       | <b>2012 - 2013</b><br>Téli növekedés<br>60,5 millió Ft |
|             | november   | 64,6                     | 16,60                 |                                                        |
|             | december   | 79,6                     | 15,00                 |                                                        |
| <b>2013</b> | január     | 90,0                     | 10,40                 | <b>2013</b><br>Nyári csökkenés<br>-17,9 millió Ft      |
|             | február    | 108,0                    | 18,00                 |                                                        |
|             | március    | 104,0                    | -4,00                 |                                                        |
|             | április    | 108,5                    | 4,50                  |                                                        |
|             | május      | 106,8                    | -1,70                 |                                                        |
|             | június     | 99,9                     | -6,90                 |                                                        |
|             | július     | 97,6                     | -2,32                 |                                                        |
|             | augusztus  | 93,4                     | -4,21                 |                                                        |
|             | szeptember | 92,0                     | -1,38                 |                                                        |
|             | október    | 90,6                     | -1,39                 |                                                        |
|             | november   | 100,3                    | 9,70                  |                                                        |
|             | december   | 103,4                    | 3,10                  |                                                        |
| <b>2014</b> | január     | 116,1                    | 12,70                 | <b>2013 - 2014</b><br>Téli növekedés<br>33,1 millió Ft |
|             | február    | 120,0                    | 3,90                  |                                                        |
|             | március    | 123,7                    | 3,70                  |                                                        |
|             | április    | 122,7                    | -1,00                 | <b>2014</b><br>Nyári csökkenés<br>-19,5 millió Ft      |
|             | május      | 118,0                    | -4,70                 |                                                        |
|             | június     | 115,8                    | -2,20                 |                                                        |
|             | július     | 111,0                    | -4,80                 |                                                        |
|             | augusztus  | 109,6                    | -1,40                 |                                                        |
|             | szeptember | 105,3                    | -4,30                 |                                                        |
|             | október    | 104,2                    | -1,10                 |                                                        |
|             | november   | 110,9                    | 6,70                  |                                                        |
|             | december   | 112,3                    | 1,40                  |                                                        |
| <b>2015</b> | január     | 121,6                    | 9,30                  | <b>2014 - 2015</b><br>Téli növekedés<br>23,4 millió Ft |
|             | február    | 125,5                    | 3,90                  |                                                        |
|             | március    | 127,6                    | 2,10                  |                                                        |
|             | április    |                          |                       |                                                        |