

Napirend:

ELŐTERJESZTÉS

Vác Város Önkormányzat Gazdasági - Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottság
2017. év május hónap 8. napi ülésére

Szám: gb 5-5/2017
Tárgy: Váci Távhő Nonprofit Kft. 2016. évi mérlegbeszámolója és 2017. évi üzleti terve


Melléklet:


Előterjesztő: Völgyesi Viktor ügyvezető igazgató
Készítette: Mojzesné Zala Henriett főkönyvelő
Előadó: -


Előzmény/korábbi döntés:
Terjedelem: 57 oldal


Bizottsági tárgyalások: -

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

Törvényességi véleményezésre bemutatva: dr. Zsidel Szilvia Jogi Osztály osztályvezető 

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

Véleményezésre megkapta: Kőkény Szabolcs Pénzügyi és Adó Osztály osztályvezető 

Véleményezésre megkapta: Fördös Attila polgármester 

Váci Távhő Kft.
2600 Vác, Zrínyi u.9.


**Felügyelő Bizottság jelentése a 2017. május 8. napján tartandó
Gazdasági - Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottság ülésére**

Felügyelő Bizottság megvizsgálta és jóváhagyta a Váci Távhő Kft. 2016. üzleti év mérlegét, kiegészítő mellékletét, vagyonváltozás levezetését a közhasznúsági jelentést és beszámolóját, melyben az eszközök és források egyező végösszege: 653.188 eft, az adózott eredmény -6.912 eft veszteség. 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.

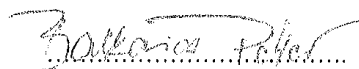
A Felügyelő Bizottság határozatát a mérleg adatai, a szóbeli kiegészítés és könyvvizsgálói szakvélemény alapján hozta meg.

Vác, 2017. május 3.



Kovács Ágnes
Felügyelő Bizottsági tag

.....
Mokánszky Zoltán
Felügyelő Bizottsági tag



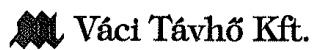
Balkovics Péter
Felügyelő Bizottság elnöke

Határozati javaslat

Vác Város Önkormányzat Gazdasági - Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottsága megtárgyalta és a Képviselő-testületnek elfogadásra javasolja a Váci Távhő Kft 2016. évi Egyszerűsített éves beszámolóját 653.188 eft mérlegfőösszeggel és -6.912 eft veszteséggel, és dönt az eredmény, eredménytartálékba helyezéséről.

Határidő: azonnal

Felelős: Váci Távhő Kft. ügyv.ig.



2600 Vác Zrínyi u. 9.

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

Határozati javaslat

Vác Város Önkormányzat Gazdasági - Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottsága megtárgyalta és a Képviselő-testületnek elfogadásra javasolja a Váci Távhő Kft. 2017. évi üzleti tervét.

Határidő: 2017.máj. KT. ülés

Felelős: Váci Távhő Kft. ügyv.ig.

12165591353057213

Statisztikai számjel

13-09-072931

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft.

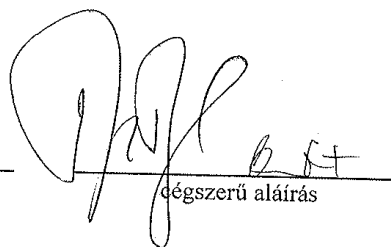
A vállalkozás címe 2600 VÁC, ZRÍNYI UTCA 9.

Egyszerűsített éves beszámoló

2016.

üzleti évről

Keltezés: Vác, 2017.04.15.



cégszerű aláírás

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

Cég neve: Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft.

Statisztikai számjel: 1 2 1 6 5 5 9 1 3 5 3 0 5 7 2 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: 2016.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)	187 517		310 198
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	2 283		1 988
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	185 234		308 210
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)	430 024		281 006
10.	I. KÉSZLETEK	6 319		6 453
11.	II. KÖVETELÉSEK	257 722		216 363
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	66 902		970
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	99 081		57 220
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	51 503		61 984
18.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)	669 044		653 188

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

Keltezés: Vác, 2017. 04. 15.

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Cég neve: Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft.

Statisztikai számjel: 1 2 1 6 5 5 9 1 3 5 3 0 5 7 2 1 3

Cégjegyzék száma: 1 3 - 0 9 - 0 7 2 9 3 1 1 2

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat

Források (passzívák)

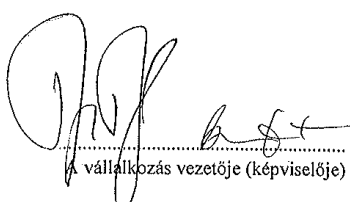
Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2016. December 31.

Sor- szám a	A tétel megnevezése b	Előző év c	adatok E Ft-ban	
			Előző év (évek) módosításai d	Tárgyév e
19.	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	452 570		445 658
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	227 644		285 847
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	53 269		23 490
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.-28. sorok)			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	28 424		-6 912
30.	E. Céltartalékok			8 600
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	172 187		163 956
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	172 187		163 956
35.	34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	44 287		34 974
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	669 044		653 188

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

Keltezés: Vác, 2017. 04. 15.

P.H.


A vállalkozás vezetője (képviselője)

Cég neve: Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft.

Statisztikai számjel:

1	2	1	6	5	5	9	1	3	5	3	0	5	7	2	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: 2016. 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	659 811		655 727
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	111 983		17 346
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	55 538		5 398
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	537 034		524 513
V.	Személyi jellegű ráfordítások	103 713		104 767
VI.	Értécsökkenési leírás	25 207		28 717
VII.	Egyéb ráfordítások	80 562		24 691
	VII. sorból: értékvesztés	41 031		14 475
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	25 278		-9 615
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	3 272		2 780
	VIII. sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	126		
	IX. sorból: értékelési különbözet			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	3 146		2 780
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	28 424		-6 835
X.	Társasági adófizetési kötelezettség			77
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-E.-XII.)	28 424		-6 912

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

Keltezés: Vác, 2017.04.15.

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)


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

2016. Üzleti év mérlegforduló napja: 2016. December 31.

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

Ssz.	A tétel megnevezése	Szolgáltatás	Termelés összesen	Termelés telephelyenként				Váci Távhő Kft összesen
				Vásárméri fűtőmű	Szent István tér	Újhegyi út	Deákvári fűtőmű	
A.	Befektetett eszközök	264 631	45 567	23 549	6 132	12 680	3 206	310 198
I.	Immateriális javak	192	1 796	1 531	70	64	131	1 988
II.	Tárgyi eszközök	264 439	43 771	22 018	6 062	12 616	3 075	308 210
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	0	0	0
B.	Forgóeszközök	222 305	58 701	50 172	2 375	4 912	1 242	281 006
I.	Készletek	5 315	1 138	804	93	192	49	6 453
II.	Követelések	169 063	47 300	42 111	1 445	2 988	756	216 363
III.	Értékpapírok	799	171	121	14	29	7	970
IV.	Pénzeszközök	47 128	10 092	7 136	823	1 703	430	57 220
C.	Aktív időbeli elhatárolások	51 052	10 932	7 730	892	1 844	466	61 984
	Eszközök (Aktívák) összesen:	537 988	115 200	81 451	9 399	19 436	4 914	653 188

adatok: EFT-ban



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

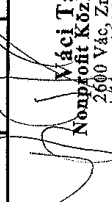
Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG Források "A" változat
Eszközök (Passzívák)

2016. Üzleti év mérlegforduló napja: 2016. December 31.

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok: EF-ban

Ssz.	A tétel megnevezése	Szolgáltatás	Termelés összesen	Termelési telephelyenként			Váci Távhő Kft. összesen	
				Vásártéri fűtőmű	Szent István tér	Újhegyi út fűtőmű		
D.	Saját tőke	367 059	78 599	55 574	6 413	13 260	3 352	445 658
I.	JEGYZETT TŐKE	94 224	20 176	14265	1646	3404	861	114 400
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)		0					0
III.	TŐKETARTALÉK	23 748	5 085	3 595	415	858	217	28 833
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	235 433	50 414	35 644	4 113	8 506	2 151	285 847
V.	Lekötött tartalék	19 347	4 143	2929	338	699	177	23 490
VI.	Értékelési tartalék		0					0
VII.	Mérleg szerinti eredmény	403 536	-410 448	-336789	-19493	-17667	-36499	-6 912
	Szétválasztási különbözet	-409229	409229	335930	19394	17460	36445	0
E.	Céltartalékok	7 083	1 517	1072	124	256	65	8 600
F.	Kötelezettségek	135 040	28 916	20 444	2 359	4 879	1 234	163 956
I.	Hátrasorolt kötelezettségek (alarendelt kölcsöntőke)		0					0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek		0					0
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	135 040	28 916	20444	2359	4879	1234	163 956
G.	Passzív időbeli elhatárolások	28 806	6 168	4361	503	1041	263	34 974
	Források (PASSZÍVÁK) összesen:	537 988	115 200	81 451	9 399	19 436	4 914	653 188


Váci Távhő
Nemzeti Kőhasznó Kft.
 2600 Vác, Zrínyi u. 9.
 Adósz.: 12165591-2-13
 Bsz.: OTT 1174209420154620
 4.


Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG Eredménykimutatás "A" változat

2016. Üzleti év mérlegforduló napja: 2016. 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	578 738	76 989	76 943	12	11	23	655 727
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0					0
III.	Egyéb bevételek	17 274	72	61	3	3	5	17 346
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	109 695	414 818	356 138	14 829	14 185	29 666	524 513
V.	Személyi jellegű ráfordítások	44 486	60 281	49 530	2 980	2 397	5 374	104 767
VI.	Értécsökkenési leírás	22 520	6 197	2 830	1 458	877	1 032	28 717
VII.	Egyéb ráfordítások	15 982	8 709	7 426	337	309	637	24 691
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	403 329	-412 944	-338 920	-19 589	-17 754	-36 681	-9 615
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	270	2 510	2 141	97	89	183	2 780
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai		0					0
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	270	2 510	2 141	97	89	183	2 780
C.	Adózás előtti eredmény (C+D)	403 599	-410 434	-336 779	-19 492	-17 665	-36 498	-6 835
XII.	Adófizetési kötelezettség	63	14	10	1	2	1	77
D.	Adózott eredmény (E-XII)	403 536	-410 448	-336 789	-19 493	-17 667	-36 499	-6 912


Váci Távhő
Nonprofit Kőhasznó Kft.
 2600 Vác, Zrínyi u. 9.
 Adósz.: 12165581-2-13
 Bsz.: OTF 1174209420154620
 4.

Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft.

2600. Vác Zrínyi u. 9.

adószám: 12165591-2-13

Kiegészítő melléklet

A 2016. 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)

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

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

A Váci Városfejlesztő Kft. 2017. 03.01.- től kezdődően határozatlan időtartamra Völgyesi Viktort jelöli ki olyan személyként, aki a vezető tisztségviselői feladatokat a nevében ellátja.

A társaság ügyeinek intézését és a társaság képviseletét 2016.04.27-ig Jászai Péter látta el, 2016.04.20-tól 2016.06.10-ig Sőregi Ottó volt az ügyvezető, 2016.06.10-től Völgyesi Viktor (cím: 2682 Püspökhatvan, Kert sor 29.) 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 2016-os 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, Mojszsné Zala Henriett (regisztrációs szám.155713) készítette.

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

B./ Specifikus rész.

1.) Számviteli politika:

Jelen kiegészítő melléklet a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a **nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak**. A fontosságot a haszon-ráfördítés elve alapján határoztuk meg.

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

Az év folyamán előforduló **számviteli teendők ütemezése**

Teendő	Ütemezés
Analitika-főkönyv egyeztetés	negyedévente
Főkönyvi kivonat készítés	negyedévente vagy 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 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: február 28.

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 vezet, 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 helyezéssel, 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. 2016-ban 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 visszafrással 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:

<u>Jegyzett Tőke:</u>	az alapításkor a tulajdonosok által a társaság számára véglegesen átadott pénzeszköz, mely alapítói vagyonként, jegyzett tőkeként szerepel az alapító okiratban
<u>Eredménytartalék:</u>	előző évek felhalmozott nyeresége és vesztesége
<u>Lekötött tartalék:</u>	a társaság fejlesztési tartalékának összege
<u>Adózott eredmény:</u>	tárgyévi adózott eredmény

Céltartalék értékelése:

Céltartalék képzés: a társaság 8 600 e Ft értékű céltartalékot képzett a 2016-os üzleti évben a Rácz Pál úti távvezeték csőtörésének javítási költségeire.

Kötelezettségek értékelése:

A Sztv. 42.§-a alapján kerülnek besorolásra a kötelezettségek, mely kimondja, hogy kötelezettségek azok a szállítási, vállalkozási, szolgáltatási és egyéb szerződésekből eredő, pénzürtékben kifejezett elismert tartozások, amelyek már teljesített, a vállalkozó által elfogadott, elismert szállításhoz, szolgáltatáshoz, pénzüjtáshoz 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) 2016. év

Megnevezés:	Nyitó 2016.01.01	Bruttó ért növ.	Bruttó ért csökk.	Átsorolás	Záró 2016.12.31
Vagyoni ért jog:	0	0	0	-	0
Szellemi term.:	3064	53	89	-	3028
Összesen:	3064	53	89	-	3028

Immateriális javak értékcsökkenésének változása (e Ft-ban) 2016. év

Megnevezés:	Nyitó 2016.01.01	Értékcsökk. növ.	Értékcsökk. csökkenés	Átsorolás	Záró 2016.12.31
Vagyoni ért jog:	0	0	0	-	0
Szellemi term.:	781	348	89	-	1040
Összesen:	781	348	89	-	1040

Tárgyi eszközök bruttó értékének változása (e Ft-ban) 2016. év

Megnevezés	Nyitó 2016.01.01	Bruttó érték növ.	Bruttó ért csökk.	Átsorolás, korrekció	Záró 2016.12.31
12 Ingatlanok:	262168	88839	0	-	351007
13 Műszaki gép	180852	66124	443	-	246533
14 Egyéb gépek	28498	1176	721	-	28953
Összesen:	471518	156139	1164	-	626493

Tárgyi eszközök értékcsökkenésének változása (e Ft-ban) 2016. év

Megnevezés	Nyitó 2016.01.01	Értékcsökk. növ.	Értékcsökk. csökk.	Átsorolás, korrekció	Záró 2016.12.31
129 Ingatlanok:	115976	21007	0	-	136983
139 Műszaki gép	152153	5564	443	-	157274
149 Egyéb gépek	23177	1797	721	-	24253
Összesen:	291306	28368	1164	-	318510

Beruházások aktívatlan értéke 2016-ban:

- Fókusz-92' Kft. Schneider fém szekrény: 123 882 Ft
- Fókusz-92' Kft villamossági anyagok: 103 639 Ft
- **Összesen: 227 521 Ft**

2. Készletek:

2016. év december 31.-én a készletek értéke 6 453 eFt volt, értékvesztés nem került elszámolásra a készletekre vonatkozóan.

3. Követelések:

- Vevők:	166 041 eFt
- Értékvesztés:	50 107 eFt
- Kapcsolt váll-nak nyújtott kölcsön:	37 899 eFt
- Adók (ÁFA, energiaadó, HIPA, TAO):	61 047 eFt
- Végrehajtoi előlegek:	1 483 eFt
Összesen:	216 363 eFt

A Váci Városfejlesztő Kft.-nek a Váci Távhő Kft-vel szemben 37 899 eFt összegű kölcsöntartozása áll fenn 2016.12.31-én.

4. Aktív időbeli elhatárolások:

Az aktív időbeli elhatárolás a 2017-ben kiszámlázott, de 2016-ra vonatkozó bevételekből áll. A bevételek aktív időbeli elhatárolásának legjelentősebb tétele a vevőknek 2017-ben kiszámlázott 2016. évre vonatkozó fűtés és melegvíz hődíj értéke volt.

Az aktív időbeli elhatárolás értéke kis mértékben, 51 503 eFt-ról 61 984 eFt-ra nőtt az előző évhez képest.

5. Saját tőke (eFt):

Megnevezés:	Nyitó 2016.01.01	Változás mértéke	Záró 2016.12.31
Jegyzett tőke:	114 400	0	114 400
Tőketartalék:	28 833	0	28 833
Eredménytartalék:	227 644	+58 203	285 847
Lekötött tartalék:	53 269	-29 779	23 490
Adózott eredmény:	28 424	-35 336	-6 912
Saját tőke össz:	452 570	-6 912	445 658

A jegyzett tőke és a tőketartalék összege 2016-ban nem változott.

6. Céltartalék:

A cég a 2016-os évben a Rácz Pál úti vezetékek rekonstrukciójára képzett 8 600 e Ft összegű céltartalékot.

7. Rövid lejáratú kötelezettségek:

szállítói kötelezettségek:	146 222 eFt
adók, járulékok:	3 496 eFt
bér:	4 573 eFt
egyéb rövid lej. kötelezettség:	6 623 eFt
távhő támogatás, szociális támogatás:	3 042 eFt
Összesen:	163 956 eFt

8. Passzív időbeli elhatárolások:

A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása a 2017-ben kiszámlázott, de még 2016-os üzleti évet érintő költségek valamint a halasztott bevételek szerepelnek. Ennek legnagyobb részét a távhővezeték korszerűsítésére kapott KEOP támogatás elhatárolt összege adja (34 254eFt).

A passzív időbeli elhatárolás összege 2016-ban 34 974e Ft-ra csökkent az előző évi 44 287e Ft-ról. A csökkenés legfőbb oka, hogy a 2016-os évben feloldásra került a KEOP támogatás elhatárolt összegének tárgyévre jutó időarányos része.

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

Mérlegben kívüli egyéb tételek nincsenek.

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

D./ Az eredménykimutatás bemutatása

1. Belföldi értékesítés nettó árbevétele

Távhőszolgáltatás árbevétele:	479 896 eFt
Távhőszolgáltatói támogatás bevétele:	97 594 eFt
Gázmotor gázdíj bevétele:	74 917 eFt
Gázmotor üzemeltetési díj:	1 706 eFt
Egyéb árbevétel:	1 614 eFt
Összesen:	655 727 eFt

A Kft. a lakossági felhasználóknak nyújtott távhőszolgáltatás ellátásához használta fel a 2016 évben kapott 97 594 eFt összegű távhőszolgáltatói támogatást.

2. Egyéb bevételek

Értékesített immat javak bev.:	50eFt
Kapott bírság, kés kamat, perköltség:	3 649 eFt
Céltartalék felhasználása:	0eFt

Elszámolt értékvesztés visszafirása:	5 398 eFt
Egyéb bevétel:	8 249 eFt
Összesen:	17 346 eFt

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

4. Pénzügyi műveletek bevétele: 2 780 eFt

A pénzügyi műveletek bevételeinek összegéből 537 eFt-ot a Kft-vel kapcsolt viszonyban levő, Váci Városfejlesztő Kft által fizetett kölcsön kamata és 2197 e Ft-ot az értékesített értékpapírok árfolyamnyeresége tett ki.

5. Rendkívüli bevételek:

Mivel jogszabályi rendelkezések miatt a rendkívüli bevételek fogalma 2016.01.01-től kezdődően megszűnt, ezért a 2015-ös év eredménykimutatásában szereplő 21862 eFt összegű rendkívüli bevétel az egyéb bevételek közé átsorolásra került.

6. Anyagjellegű ráfordítások:

Anyagköltség:	388 138 eFt
Igénybe vett szolgáltatás:	38 812 eFt
Egyéb szolgáltatás:	10 276 eFt
ELÁBÉ, közvetített szolgáltatás:	87 287 eFt
Összesen:	524 513 eFt

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

- fűtőművek karbantartási költségei: 7 378e Ft
- posta, telefon költségek: 2 921 e Ft
- számítástechnikai szolgáltatás díja: 1915 e Ft
- menedzsment díj: 9 150 eFt
- földgáz beszerzés sikerdíj: 8 012e Ft

7. Személyi jellegű ráfordítások:

Béreköltség:	80 583 eFt
Személyi jellegű egyéb kifizetések:	3 074 eFt
Bérfelrakások:	21 110 eFt
Összesen:	104 767 eFt

Munkavállalók létszám és jövedelem adatai csoportonként:

Megnevezés	Béreköltség	Szem jell. egyéb	Bérijárulék	Létszám
Fűtők, karbant:	43 599 eFt	487 eFt	10 729 eFt	17 fő
Vezetők:	23 287 eFt	134 eFt	5 994 eFt	4 fő
Adminisztrátor:	13 697 eFt	45 eFt	3 422 eFt	7 fő
Egyéb szem kif	-	2 408 eFt	965 eFt	-
Összesen:	80 583 eFt	3 074 eFt	21 110 eFt	28 fő

8. Egyéb ráfordítások:

Bírság, kötbér:	30 eFt
Értékvesztés:	14 474 eFt
Adók, illetékek, hozzájárulások:	1 212 eFt
Adott támogatás:	50 eFt
Céltartalék képzés:	8 600 eFt
Egyéb ráfordítás:	325 eFt
Összesen:	24 691 eFt

9. A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft 2016 évi működésének eredménye:

Megnevezés	2015 év	2016 év
Adózás előtti eredmény	28 424 eFt	-6 835
Adófizetési kötelezettség	0	77
Adózott eredmény	28 424 eFt	-6912

10. A társasági adóalap megállapítása:

a, adóalapot csökkentő tételek:

- előző évi veszteség:	5 520 eFt
- TAO tv. szerint elszám. értékcsökk.:	28 795 eFt
- Követelések visszaírt értékvesztése:	5 398 eFt

b, adóalapot növelő tételek:

- Képzett céltartalék	8 600 eFt
- Számv. tv. szerint elszám. értékcsökk.:	28 717 eFt
- Nem vállalkozási ktg (TAO 8§ (1)d):	5 eFt
- Jogerős határozatban megállap. bírság:	272 eFt
- Követelések elszámolt értékvesztése:	14 475 eFt

Adózás előtti eredmény:	-6835 eFt
Adóalapot csökkentő tételek:	-39 713 eFt
Adóalapot növelő tételek:	52 069 eFt
Társasági adóalap:	5 521 eFt

E, Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet bemutatása:

1, Eszközök és források összetételének alakulása:

Megnevezés	Összeg 2015	Arány 2015	Összeg 2016	Arány 2016
A. Befektetett eszközök	187 517 eFt	28 %	310 198 eFt	48 %
B. Forgóeszközök	430 024 eFt	64 %	281 006 eFt	43 %
C. Aktív időbeli elhatárolások	51 503 eFt	8 %	61 984 eFt	9 %
Eszközök összesen:	669 044 eFt	100%	653 188 eFt	100%

Megnevezés	Összeg 2015	Arány 2015	Összeg 2016	Arány 2016
D. Saját tőke:	452 570 eFt	68 %	445 658 eFt	68 %
E. Céltartalékok	0 eFt		8 600 eFt	1 %
F. Kötelezettségek:	172 187 eFt	25 %	163 956 eFt	26 %
G. Passzív időbeli elhatárolások:	44 287 eFt	7 %	34 974 eFt	5 %
Források összesen:	669 044 eFt	100 %	653 188 eFt	100 %

2, Vagyoni helyzet alakulása

Mutató:	Képlet:	Arány 2015	Arány 2016
Befektetett eszközök aránya (%)	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	28,03 %	47,49 %
Forgóeszközök aránya (%)	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	64,27 %	43,02 %

Tőkeerősség(%)	<u>Saját tőke</u> Összes forrás	67,64 %	68,23 %
Saját tőke aránya (%)	<u>Saját tőke</u> Idegen tőke	209,06 %	214,74 %
Eladósodottsági mutató (%)	<u>Kötelezettségek</u> Saját tőke	38,05 %	36,79 %

3. Pénzügyi helyzet

Mutató	Képlet	Arány 2015	Arány 2016
Likviditási mutató I. (%)	<u>Pénzeszk. + értékp.</u> Rövid lej.kötség	96,4%	35,49%
Likviditási gyorsráta (%)	<u>Pénzeszk. + értékp. + követelések</u> Rövid lej.kötség	246,07%	167,46%

4. Jövedelmezőség

Mutató	Képlet	Arány 2015	Arány 2016
Árbevétel arányos jövedelmezőség (%)	<u>Adózott eredmény</u> Nettó árbevétel	4,31%	-1,05%
Eszközarányos jövedelmezőség (%)	<u>Adózott eredmény</u> Eszközök összesen	4,25%	-1,06%
Tőkearányos jövedelmezőség (%)	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	6,28%	-1,55%
Tőke forgási sebessége	<u>Értékes. nettó árbev.</u> Saját tőke	145,79%	147,14%

A Kft likviditása a 2015-ös évhez viszonyítva az értékpapír állomány jelentős csökkenése miatt 60,91 %-kal visszaesett, ugyanis a cég 2016-ban jelentős összegű beruházásokat hajtott végre.

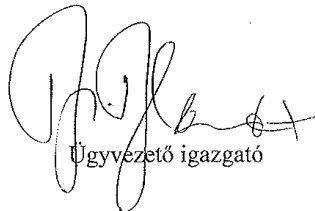
A cég jövedelmezősége csökkent a 2015-ös évhez viszonyítva, mivel az adózott eredmény 2016-ban -6 912 eFt-ra csökkent a 2015-ös 28 424 eFt-os értékhez képest. Az eredmény csökkenésének főbb oka, hogy a távhőszolgáltatói támogatás összege 2016-ban

97 594 eFt-ra csökkent a 2015. évi 154 125 eFt-ról.

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

A Kft. a Tsztt. törvényben előírt számviteli szétválasztási kötelezettségének eleget tett. A tevékenységekre, telephelyekre bontott, 3 oldalas beszámoló jelen kiegészítő melléklet mellékletét képezi.

Vác, 2017. április 15.



Ügyvezető igazgató

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

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

Statisztikai számjel vagy adószám (csekk számlaszám)

A számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámolója

2016.

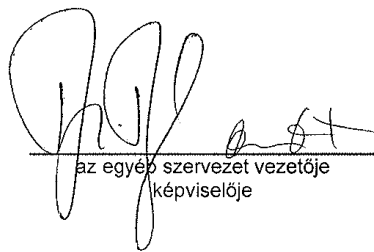
Váci Távhőszolgáltatási Nonprofit Közhasznú Kft.

egyéb szervezet megnevezése

2600 Vác, Zrínyi utca 9.

címe

Keltezés: Vác, 2017. április 15.


az egyéb szervezet vezetője
képviselője

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

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

Statistikai számjel vagy adószám (csekkzámlaszám)

Az egyéb szervezet megnevezése: Váci Távhőszolgáltatási Nonprofit Közhasznú Kft.

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

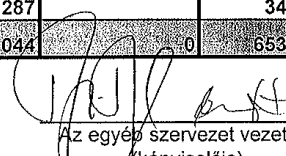
KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK MÉRLEGE

2 0 1 6 ÉV

adatok E Ft-ban

sor szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítése	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök (2.-4. sorok)	187 517	0	310 198
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	2 283		1 988
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	185 234		308 210
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	B. Forgóeszközök (7.-10. sorok)	430 024	0	281 006
6	I. KÉSZLETEK	6 319		6 453
7	II. KÖVETELÉSEK	257 722		216 363
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	66 902		970
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	99 081		57 220
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	51 503		61 984
11	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+ 6. + 11. sor)	669 044	0	653 188
12	D. Saját tőke (14.-19. sorok)	452 570	0	445 658
13	I. INDULÓ TŐKE / JEGYZETT TŐKE	114 400		114 400
14	II. TŐKEVÁLTOZÁS / EREDMÉNY	309 746		314 680
15	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK			23 490
16	IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
17	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL	5 636		-7 231
18	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL	22 788		319
19	E. Céltartalékok	0		8 600
20	F. Kötelezettségek (21.-23. sorok)	172 187	0	163 956
21	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
22	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
23	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	172 187		163 956
24	G. Passzív időbeli elhatárolások	44 287		34 974
25	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (13.+20.+21.+24. sor)	669 044	0	653 188

Keltezés: Vác, 2017. április 15.


 Az egyéb szervezet vezetője
 (képviselője)
Váci Távhő
Nonprofit Közhasznú Kft.
 2600 Vác, Zrínyi u. 9.
 Adósz.: 12165591-2-13
 Bsz.: OTP 1174209420154620
 4.

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

Statisztikai számjel vagy adószám (csekkszámhasználat)

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

KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA
 2016. ÉV

sor szám	A tétel megnevezése	Előző év			Előző év(ek) helyesbítései			Tárgyév		
		Alapítv.	Válít. tev.	Összes	Alapítv.	Válít. tev.	Összes	Alapítv.	Válít. tev.	Összes
1	1. Értékesítés nettó árbevétele	621 404	38 407	659 811			0	577 490	78 237	655 727
2	2. Aktivált saját teljesítmények értéke			0			0			0
3	3. Egyéb bevételek		111 983	111 983			0		17 346	117 346
4	Ebből: - támogatások			0			0		8 234	8 234
5	- tagdíj			0			0			0
6	- alapítótól kapott befizetés			0			0			0
7	- különírtett pénzügyi alap			0			0			0
8	- egyéb			0			0		9 111	9 111
9	4. Pénzügyi műveletek bevételei		3 272	3 272			0	2 391	389	2 780
10	A: Összes bevétel (1.+2.+3.+4.)	621 404	153 662	775 066	0		0	579 881	95 972	675 853
11	Ebből: közhasznú tevékenység bevételei	621 404		621 404			0	579 881		579 881
12	6. Anyagi jellegű ráfordítások	430 564	106 470	537 034			0	451 081	73 432	524 513
13	7. Személyi jellegű ráfordítások	83 152	20 561	103 713			0	90 100	14 667	104 767
14	Ebből: vezető fizetések/juttatásai	6 632	1 642	8 274			0	6 166	1 004	7 170
15	8. Értékcsökkenési leírás	20 209	4 998	25 207			0	24 697	4 020	28 717
16	9. Egyéb ráfordítások	64 590	15 972	80 562			0	21 234	3 457	24 691
17	10. Pénzügyi műveletek ráfordításai	101	25	126			0	0	0	0
18	B: Összes ráfordítás (6.+7.+8.+9.+10.)	598 616	148 026	746 642	0		0	587 112	95 576	682 688
19	Ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	598 616		598 616			0	0	0	0
20	C: Adózás előtti eredmény (A-B)	22 788	5 636	28 424	0		0	7 231	386	7 617
21	D: Adófizetési kötelezettség		0	0			0		77	77
22	E: Adózott eredmény (C-D)	22 788	5 636	28 424	0		0	7 231	309	7 540
23	13. Jávóhagyott osztalék			0			0			0
24	F: Rátérítendő eredmény (D+13.)	22 788	5 636	28 424	0		0	7 231	309	7 540

Keltetés: Vác, 2017. április 15.

Az egyéni szervezet vezetője
 (képviseletileg)
Váci Távhő
 Nonprofit Közhasznú Kft.
 2600 Vác, Zrínyi u. 9.
 Adósz.: 12165591-2-13
 Bsz.: OTP 1174209420154620
 4.

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

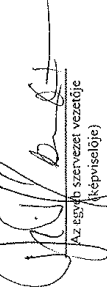
Számszabhat számmal vagy alapszám (csekk számszám)
 Váci Távhőszolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft.
 2600 Vác, Zrínyi uca 9.
 Az egyéb szervezet megnevezése
 Az egyéb szervezet címe

KETTŐS KÖNYVVITELI VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA
 2016. ÉV

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

	Előző év	Tárgyév	ezer Ft Helyesbítés
A. Központi költségvetési támogatás	154125	97594	
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás			
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás			
D. Normatív támogatás			
E. A személyi jövedelemadó meghaladózt részének adózó rendelkezése szerinti felhasználásról szóló 1996. évi CXXVI. Törvény alapján kiutalt összeg			
F. Közzolgáltatási bevétel	467279	479896	

Keltetés: Vác, 2017. április 15.


 Az egyéb szervezet vezetője
 (képviselője)

Váci Távhő
Nonprofit Közhasznú Kft.
 2600 Vác, Zrínyi u. 9.
 Adósz.: 12165391-2-13
 Bsz.: OTP 1174209420154620
 4.

<p>A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete</p> <p>2016</p>	<p>PK-242</p>
---	---------------

1. Szervezet azonosító adatai

Váci Távhőszolgáltatási Nonprofit Közhasznú Kft.

1.2. Székhely

2600 Vác, Zrínyi utca 9.

1.3. Bejegyző határozat száma:

P K /

1.4. Nyilvántartási szám:

3 - 0 9 - 0 7 2 9 3 1

1.5. Szervezet adószáma:

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

1.6. Képviselő neve:

Völgyesi Viktor

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1. Közhasznú tevékenység megnevezése:

távhőszolgáltatás

3.2. Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

3.3. Közhasznú tevékenység célcsoportja:

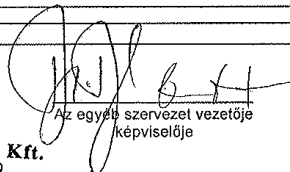
3.4. Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

3.5. Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Keltezés: Vác, 2017. április 15.

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

Az egyéb szervezet vezetője
képviselője



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete 2016	PK-242
---	--------

Szervezet neve:

Váci Távhőszolgáltatási Nonprofit Közhasznú Kft.

4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása (Adatok ezer forintban.)

4.1.	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
4.2.	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
4.3.	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
	Közhasznú tevékenysége érdekében felhasznált vagyon kimutatása (mindösszesen)	0	

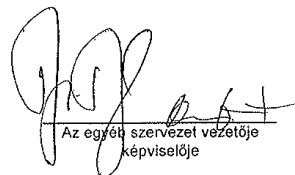
5. Cél szerinti juttatások kimutatása

5.1.	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
5.2.	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
5.3.	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)	0	0

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1.	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	ügyvezető	6 652	6 166
6.1.	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	6 652	6 166

Keltezés: Vác, 2017. április 15.


 Az egyéb szervezet vezetője
 képviselője

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

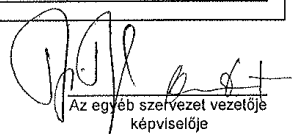
A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete 2016.	PK-242
---	--------

Szervezet neve:

Váci Távhőszolgáltatási Nonprofit Közhasznú Kft.

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		(Adatok ezer forintban.)	
Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)	
B. Éves összes bevétel	775 066	675 853	
ebből:			
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	0	
D. Közszolgáltatási bevétel	621404	577 490	
E. Normatív támogatás	0	0	
F. Az Európai Unió strukturális alapjából, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0	
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	153 662	98 363	
H. Összes ráfordítás	746 642	682 688	
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	103 713	104 767	
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	598 616	587 112	
K. Adózott eredmény	28 424	-6 912	
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)			
<i>Erőforrás ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>		
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>	
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - F1]$	X		
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	X		
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$		X	
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>		
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$		X	
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	X		
Ectv. 32. § (5) b) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$		X	

Keltezés: Vác, 2017. április 15.

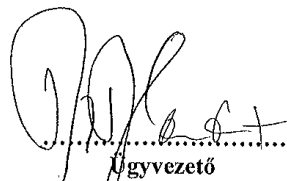

 Az egyéb szervezet vezetője
 képviselője

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

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

**2016.évi
Közhasznúsági eredménylevezetés és jelentés**

Vác, 2017. április 15.



.....
Ugyvezető

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

Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft 2016. évi Közhasznúsági Jelentés

1. SZÁMVITELI BESZÁMOLÓ

A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. 2016. évben a gazdálkodásáról, a számviteli törvénynek és a kapcsolódó jogszabályoknak megfelelően, egyszerűsített éves beszámolót állított össze. A 2016. december 31-ei fordulónappal elkészített mérleg főösszege: 653 188 eft, a saját tőke 445 658 eft összegű.

2. KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS FELHASZNÁLÁSA

A társaság a 2016-os üzleti évben a MAVIR Zrt-től kapott 97 594 eFt értékű támogatást a lakossági felhasználóknak nyújtott távhőszolgáltatás ellátáshoz használta fel.

3. VAGYON FELHASZNÁLÁSÁVAL KAPCSOLATOS KIEGÉSZÍTÉS

A társaság vagyona 2016-ben csökkent. A saját tőke értéke 6 912 e Ft-tal, azaz a 2016. évi adózott eredmény összegével csökkent.

A társaság legnagyobb bevételi forrását a távhőszolgáltatási díjak és a távhőszolgáltatói támogatás jelentették. A távhőszolgáltatási díjak összege: 479 896 eft, a távhőszolgáltatói támogatás összege: 97 594 eFt volt 2016-ban. Az anyagjellegű ráfordítás 524 513 eft, a személyi jellegű 104 767 eFt, az értékcsökkenési leírás 28 717 eft, az egyéb ráfordítás 24 691 eft, a pénzügyi műveletek ráfordításai 0 eft volt, így az összes ráfordítás: 682 688 eFt-ot tett ki, amelyből a közhasznú tevékenység ráfordítása: 587 112 eft.

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

A vállalkozás a 2016 üzleti évben a MAVIR Zrt (többségi tulajdonos: Magyar Villamos Művek Zrt) részéről 97 594 eFt értékű távhőszolgáltatási támogatásban részesült. Ez az összeg jelentősen elmarad a 2015. évi 154 125 e Ft összegű támogatástól. A csökkenés oka, hogy a MAVIR Zrt 2015 évtől folyamatosan csökkentette a támogatás mértékét.

5. TISZTSÉGVISELŐKNEK NYÚJTOTT JUTTATÁSOK

2016-ban 7 170 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 2016.04.27-ig Jászai Péter volt, 2016.04.20-tól 2016.06.10-ig Sőregi Ottó volt az ügyvezető, 2016.06.10-től Völgyesi Viktor lett az ügyvezető.

6. Cél szerinti juttatások

2016-ban 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: 86 %.

A vállalalkozási bevétel aránya az összes bevételen belül: 14 %

Adózás előtti eredmény: -6 835 eFt

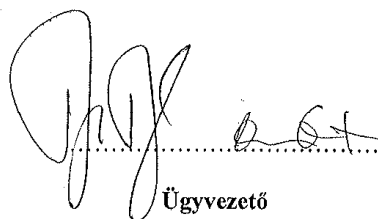
Adófizetési kötelezettség: 77 eFt

Adózott eredmény: -6 912 eFt

Tárgyévi közhasznú eredmény: -7 231 eFt

Tárgyévi vállalalkozási eredmény: 319 eFt

2017. április 15.



Ügyvezető

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

Teljeségi nyilatkozat
(egyszerűsített éves beszámolóhoz)

dr. Baracz Gabriella könyvvizsgáló részére

Cég neve: VÁCI TÁVHŐ NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.

Címe: 2620 VAC, ZRINYI UTCA 9.

Dátum: 2017. május 2. nap

A jelen teljeségi nyilatkozat a/a VÁCI TÁVHŐ NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT. cég neve („a Társaság”) 2016.12. 31-i egyszerűsített éves beszámolójának (a mérleg, az eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet együtt: „a pénzügyi kimutatások”) Önök által elvégzett könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült, amely könyvvizsgálatnak az a célja, hogy véleményt nyilvánítson arról, hogy az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a 2000. évi C. törvénnyel („a Számviteli törvény”) összhangban.

Elvégezve mindazt az információkérést, amelyet szükségesnek tartottunk a nyilatkozatunk megadásához legjobb tudomásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

Pénzügyi kimutatások

1. Felelősek vagyunk a pénzügyi kimutatások a 2000. évi C. Számviteli Törvénnyel összhangban nyilvántartott adatokból történő összeállításáért, a könyvelésért, pénzügyi kimutatások a 2000. évi C. Számviteli Törvénnyel és a tényekkel való megfeleléséért, valamint azért, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható képet adnak a cég nettó eszközeiről, valamint pénzügyi helyzetéről hű és valós képet mutatnak.
2. Felelősségünk az olyan belső kontroll kialakítása és működtetése, amelyet a vezetés és az irányítással megbízott személyek szükségesnek határoznak meg ahhoz, hogy lehetővé tegye olyan pénzügyi kimutatások készítését, amelyek nem tartalmaznak akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást.
3. Minden pénzügyi nyilvántartást és ehhez kapcsolódó adatot az Önök rendelkezésére bocsátottunk és minden olyan tranzakcióról informáltuk Önöket, amelyeknek a pénzügyi jelentésekre hatása lehet.
4. A számviteli becslések készítése során, beleértve a valós értéken értékelteteket, az általunk alkalmazott jelentős feltételezések ésszerűek.
5. A kapcsolt felek közötti viszonyok és ügyletek elszámolása és közzététele a Számviteli törvénnyel összhangban történt.
6. Megerősítjük, hogy:
 - a) a mi kötelezettségünk a csalások és hibák megakadályozására, illetve feltárására szolgáló belső ellenőrzési és számviteli rendszerek bevezetése és fenntartása
 - b) közöltünk Önökkel minden olyan, bármely csaláshoz vagy vélt csaláshoz kapcsolódó jelentős tény, amely a vezetés tudomására jutott, és amely befolyással lehetett a Társaságra, továbbá közöltük Önökkel, hogy megítélésünk szerint minimális annak a kockázata, hogy a pénzügyi kimutatások csalás következtében lényeges hibás állításokat tartalmaznak.
7. Mérlegeltük a jelen levelünkhöz csatolt, nem helyesbített könyvvizsgálói eltérések jegyzékét. Megerősítjük, hogy a pénzügyi kimutatásokban szereplő nem helyesbített hibás állítások hatása nem lényeges sem egyedileg, sem összességében a pénzügyi kimutatások egészére nézve. Az elszámolásokban maradó, az adózásban feltárt nem jelentős, de ki nem javított hibák egyeztetésének és javításának felelőssége a vezetést terheli.
8.
 - a) Nem fordult elő törvények, illetve rendelkezések megszegése, illetve esetleges megszegése, melyek hatásának a pénzügyi kimutatásokban szerepelniük kellene.
 - b) Nincs tudomásunk egyéb bármilyen lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.
9. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi a cégünknek és leányvállalatainak ügyleteit.
10. Cégünk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett, azokat a közölt jelzálogon kívül egyéb zálog nem terheli.
11. Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolnák a pénzügyi kimutatásokat.
12. Elvégeztünk minden olyan módosítást, amely a mérleg fordulónapja utáni időszakban történt események miatt a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelt.

13. Nem történt olyan törvényszegés vagy szabálysértés, melynek hatása a 2000. évi C., Számviteli törvény előírásaival összhangban készült pénzügyi jelentésekben mutakozhatna.
14. A Számviteli törvénnyel összhangban számoltuk el a származékos termékeket és a fedezeti ügyleteket, beleértve annak a fedezeti kapcsolatra, a Társaság fedezeti ügylettel kapcsolatos kockázatkezelési céljaira és stratégiáira, valamint a hatékonyság kezdeti és folyamatos mérésére vonatkozó formális dokumentáció elkészítésére vonatkozó előírásait.
15. A pénzügyi kockázati kitettségre és pénzügyikockázat-kezelési céljainkra és politikáinkra vonatkozó információkat a Számviteli törvénnyel összhangban megfelelően bemutattuk a kiegészítő mellékletben.
16. Nem merültek fel olyan jelentős kérdések, amelyek szükségessé tennék az előző időszaki hibák korrigálásának külön (harmadik) oszlopban történő megjelenítését a tárgyidőszaki pénzügyi kimutatásokban.
17. A következőket megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben a Számviteli törvénnyel összhangban:
 - a. A Számviteli törvény által előírt, továbbá a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről szóló megbízható és valós kép tulajdonosok, befektetők és hitelezők részére történő bemutatásához szükséges számszerű adatok és magyarázatok
 - b. a Társaság számviteli politikájának meghatározó elemeit és azok tárgyévi változását, a változás eredményre gyakorolt hatását
 - c. a mérlegén kívüli tételeket, azok jellegét, kockázatait.
18. Megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben azokat az eseményeket vagy körülményeket, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességével kapcsolatban, valamint ezen események vagy körülmények kezelésével kapcsolatos terveinket.
Teljes mértékben közzétettük azokat a lényeges bizonytalanságokat, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a vállalkozás folytatásának képességével kapcsolatban.

A rendelkezésre bocsátott információ

1. Valamennyi ügylet rögzítése megtörtént a számviteli nyilvántartásokban, és azokat a pénzügyi kimutatások tükrözik.
2.
 - a) Nem történt szándékos mulasztás a cégvezetés, illetve azon alkalmazottak részéről, akik meghatározó szerepet töltenek be az ügyviteli-számviteli folyamatok rendszerében.
 - b) Nem történt szándékos mulasztás azon más dolgozók részéről sem, akik lényegesen befolyásolhatnák a pénzügyi adatokat.
 - c) A szabályozó hatóságokkal történt egyeztetés során ezen szervek részéről nem történt a pénzügyi jelentések hiányosságaira, nem egyezőségére vonatkozó, a pénzügyi beszámolóra lényeges hatást gyakorló visszajelzés.
3. Közöltük Önökkel, hogy melyek a Társaság kapcsolt felei, valamint mindazokat a kapcsolt felek közti viszonyokat és ügyleteket, amelyekről tudomásunk van.
4. Közöltük Önökkel a belső ellenőrzés minden hiányosságát, amelyekről tudomásunk van.
5. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk:
 - a) A velünk tulajdonviszonyban és egyéb jogviszonyban álló felekkel szemben fennálló tartozások és követelések, beleértve az értékesítést, beszerzéseket, átutalásokat, hiteleket, lízing és garancia megállapodásokat;
 - b) Pénzintézetekkel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;
 - c) Korábban eladott eszközök visszavásárlására irányuló megállapodások.
6. Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények, amelyek érvényesíthetők lennének. Az alábbi kérdésekben minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk:
 - a) A Társasággal szemben függőben vagy folyamatban levő hatósági illetve bírósági eljárások.
 - b) A Társasággal szemben jogerőre emelkedett határozatban szereplő követelések, amelyek anyagi hatással lehetnek a Társaságra.
7. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomására, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.

Váci Távhő
 Nonprofit Közhasznú Kft.
 2600 Vác, Zrínyi u. 9.
 Cégismerű aláírás a Társaság képviselőjétől.



PKI Könyvvizsgáló Iroda Kft.

2120 Dunakeszi, Kosztolányi u. 6. • Telefon: (27) 347-656
• e-mail: pkikft@invitel.hu

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft (székhely: 2600 Vác, Zrínyi u.9., cégjegyzékszám:13-09-072931) (továbbiakban: „a Társaság”) 2016. évi közhasznú egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely közhasznú egyszerűsített éves beszámoló a 2016. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 653.188 E Ft, az adózott eredmény -6.912 E Ft (veszteség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt közhasznú egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2016. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

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

Az közhasznú egyszerűsített éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, függetlenek vagyunk a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek is.

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

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. 2016. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011 (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az egyéb információkra, és az egyéb információkra vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

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

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

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

A vezetés felelős az közhasznú egyszerűsített éves beszámolóért az számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes közhasznú egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

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

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

A könyvvizsgáló közhasznú egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

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


Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítjuk és felbecsüljük az közhasznú egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékokat szerzünk. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem társának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhatja összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek egyszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívni a figyelmet az közhasznú egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

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

Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Dunakeszi, 2017. április 17.


Dr. Báracz Gabriella
PKI Könyvvizsgáló Iroda Kft.
2120 Dunakeszi, Kosztolányi ut. 6.
MKVK 000622




Dr. Báracz Gabriella
kamara tag könyvvizsgáló
MKVK 006145



ÜZLETI TERV

2017



Tartalomjegyzék

1.1 A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. rövid bemutatása.....	2
1.2 Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. szervezeti felépítése.....	4
1.3 Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. főbb adatai.....	4
2. Termékek, szolgáltatások, piaci helyzetelemzés.....	6
3. A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. pénzügyi helyzete	7
4. 2016. évben megvalósult beruházások	7
5. A 2017. évet érintő célkitűzések.....	8
6. A 2017 évi tervezés elemei	10
6.1 2017 évre tervezett árbevétel	10
6.2 2017 évre várható költségek	11
6.3 2017. évre Tervezett eredmény.....	13
7. 2017 évre tervezett főbb beruházások	13

Mellékletek

1. sz. melléklet: Kazánkapacitások.
2. sz. melléklet: Vásártéri fűtőmű Kortérképe
3. sz. melléklet: Költségek tervezése 2016 évi tény és 2017. évi terv adatok.
4. sz. melléklet: Árbevétel és támogatás tervezése 2016 évi tény és 2017. évi terv adatok.



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 az óta egy év kivételével nyereségesen üzemelt.

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

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

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

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

Váci távhő ellátó rendszer sajátossága, hogy a 2714 lakást, 3 nagyobb és 55 kisebb közületet 4 kazánházból látja el távhőszolgáltatással. A legnagyobb ellátó egység a Vásár téri fűtőmű közel 20 MW nagyságú kapacitása ugyan lehetővé tenné azt, hogy ebből az egy fűtőműből lássuk el hőenergiával a teljes épületállományt, de a viszonylag nagy távolság miatt ennek kiépítése nem lenne gazdaságos, így a kialakult helyzetnek megfelelően a város négy pontján, a 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 egy részét gázmotoros kis erőművektől Veolia Energia Zrt.-től és Poligen V. Kft. - től vásárolja, a többit gázkazánokkal saját maga állítja elő.

A 2016-os évben az addig folyamatosan csökkenő tendenciát mutató kiserőművi hő termelés ismét növekedésnek indult, és a teljes évi energiaszükséglet 23%-át biztosította.

Ennek elsődleges oka a földgáz világpiaci árának csökkenése volt, valamint a villamos energiapiaci helyzet a kiserőművek számára kedvező változása

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



Jelenlegi földgáz szolgáltatónk a PPD Hungária Kft.

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 Uniós támogatással.

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

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

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

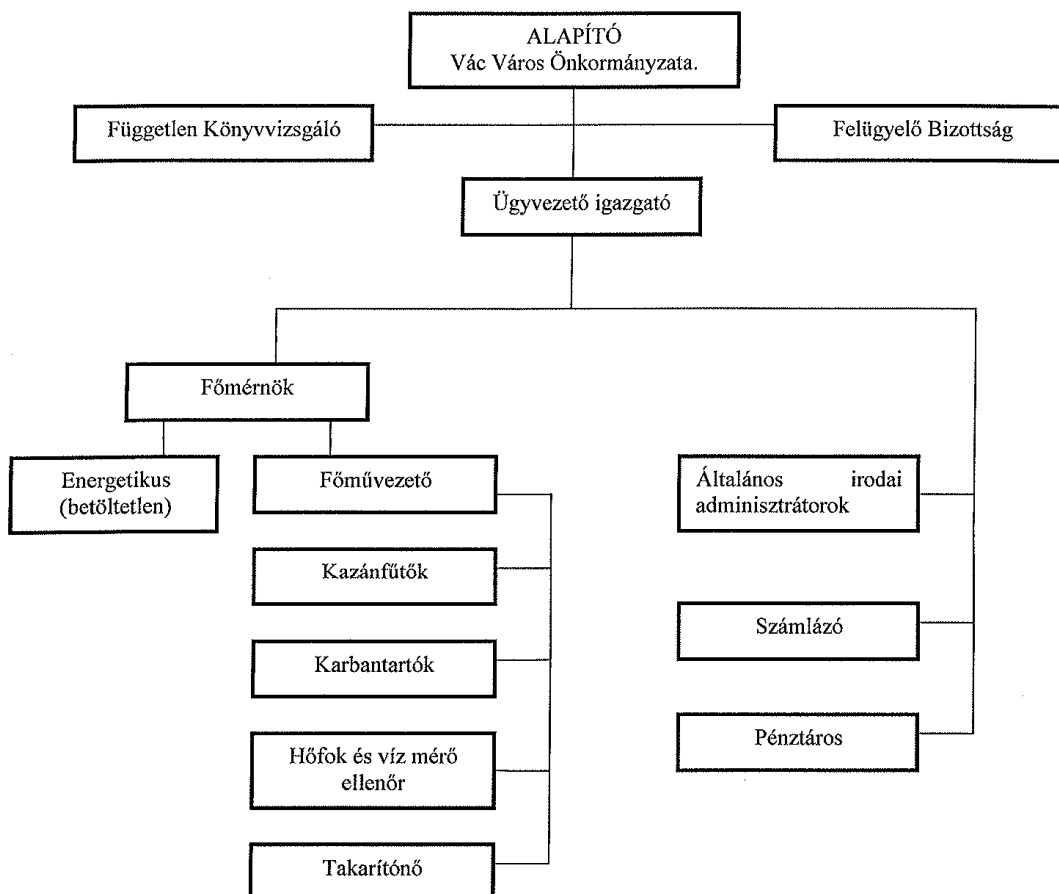
A megfelelő minőségű, gazdaságosan üzemelő, versenyképes és megfizethető szolgáltatást csak a szolgáltatói és a fogyasztói oldal egyidejű korszerűsítésével lehet biztosítani.

Az elmúlt évek tapasztalatai alapján a fogyasztói oldal korszerűsítése 20-30 %-al csökkenti az energiafelhasználást, illetve a hődíj költséget az érintett épületekben.

Sajnos az elmúlt évben, a fogyasztói oldal korszerűsítési törekvései, jórészt az önerő hiánya miatt nem tudtak megvalósulni.

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

1.2 A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. Szervezeti felépítése



A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. teljes állományi létszáma 2016 évben 28 fő.

1.3 A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. alapadatai.

A Vállalkozás neve:
Címe:
Adószám:

Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft.
2600 Vác, Zrínyi Miklós u.9.
12165591-2-13



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

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

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

Vállalkozás fő tevékenységi köre:
3530 Gőzellátás, légkondicionálás

Mellék tevékenységi körök:

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

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 Kölcsény utcai ABC, a volt vágóhíd területén épülendő létesítmény együttes, illetve Deákvári főúton az ABC, az Újhegyi úton Radnóti iskola távhőszolgáltatásra történő csatlakoztatása területén.

2016 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 a korábbi évek folyamatosan csökkenő tendenciája után ismét emelkedett, és 2016 évre már a teljes hő-szükségletünk közel 23 % -át biztosította.

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

További előnye a kiserőmű üzemeltetésének a helyben termelt villamos energia, mellyel éves szinten a 2016-os kihasználtság mellett 8,56 millió Ft megtakarítás volt realizálható

Az alapidő jellegű bevételeink 2016 évben nem csökkentek tovább, mivel 2016 évben nem csökkent az ellátott szolgáltatási terület mérete, levállás, lépcsőházi fűtés megszüntetése az év során nem volt.

Mindannak ellenére, hogy 2016 évben a támogatás mérséklése miatt bevételeink elmaradtak költségeinktől, az évről évre sikeresebb földgáz beszerzési árak kedvező alakulása részben kompenzálni tudta a bevételek csökkenését.

Az üzleti terv készítésekor folyamatban van a 2017/18 évi földgáz beszerzés, az előzetes várakozások alapján a földgázárak tekintetében 35-40%-os földgáz egységár növekedésre számítunk.

A fentiek miatt 2017 évben is szükség lesz a lakossági hőértékesítés utáni hődíj támogatásra

3. A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. pénzügyi helyzete

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

2016. évi eredmények alapján gazdálkodásunk stabil volt, ennek ellenére 6,9Millió Ft veszteséget realizált.

A helyzet alapvetően két elemből tevődött össze, egyrészt a sikeres földgázbeszerzés eredményeként az előző évi földgáz egységköltségünk októbertől GJ-onként 900 Ft-al lecsökkent, a 2015/16 gázévihez képest, ugyanakkor a támogatások mértékének, 2016. október 01.-től történő megváltoztatása (fix:8 527 309 Ft/hó, lakossági hőértékesítés után +313 Ft/GJ-ról fix:9 516 650 Ft/hó, a lakossági hődíj értékesítés után -664Ft/GJ-ra változott) A negatív érték, azt jelenti, hogy a lakossági hőértékesítés után fizetési kötelezettségünk keletkezett, finanszírozó szervezet felé, csökkentve a fix támogatás mértékét.

A 2016. év adatai alapján a földgáz halmozott átlagára nettó 89 Ft/Nm³ körül alakult.

A nettó árbevétel az előző évi 659 811 ezer Ft-ról 675 852ezer Ft-ra növekedett, ennek elsődleges oka az előző évinél hűvösebb időjárás.

2016. év folyamán a bérek és bér jellegű juttatások össz. mértéke nem növekedett a 2015-ös szinthez képest.

A mérleg szerinti veszteségességünk másik oka a lakossági hődíj támogatás mértékének csökkenésén túl hogy 8,6 millió Ft céltartalékok képeztünk, egy olyan feladatra, melyet műszaki okból a fűtési szezon idején nem tudunk megoldani.

A 2015 évi gazdálkodás adatait a 3. és 4. sz. melléklet tartalmazza.

A lakossági kintlévőségek mértékét intenzív jogi munkával sikerült szinten tartanunk. Kintlévőségeink összege 2016/17. évi fűtési időszak végére 142,7 millió Ft volt. Ez az szám nem tér el jelentősen a tavalyi, ugyan ezen időszak 140 millió Ft-os értéktől.

4. 2016. évben megvalósult beruházások

A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal 5497/2015., illetve a 4334/2015. számú határozataiban mentességet adott a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft.-nek a 2013-14 évi nyereségkorlát feletti eredményrész visszafizetése alól, és ezzel egyidejűleg elfogadta a 2015-2016. évre vonatkozó beruházási tervét, amely tartalmazta a 2014-2016. évi amortizáció felhasználását is.



Az említett beruházási tervünkben 2016-ra vonatkozóan 4 beruházás lett megjelölve:

- Vásártéri fűtőmű szolgáltatási területéhez tartozó, 7db fogyasztói hőközpont szétválasztása, épületenkénti mérés és szabályozás kialakítása.
- Újhegyi úti kazánház szolgáltatási területéhez tartozó 197 nyomvonal folyóméter hosszban a 30 évnél régebbi, rossz energetikai hatásfokkal üzemeltethető, fűtési és HVMV vezeték és szerelvényeinek cseréje.
- Deákvári úti kazánház szolgáltatási területéhez tartozó 336 nyomvonal folyóméter hosszban a 30 évnél régebbi, rossz energetikai hatásfokkal üzemeltethető, fűtési és HVMV vezeték és szerelvényeinek cseréje.
- Vásár téri fűtőmű leginkább elhasználódott, az ellátás biztonságát leginkább veszélyeztető, 30 nyomvonal folyóméter hosszúságú fűtési gerincvezeték cseréje, és hőmennyiségmérő beépítése.

A Vásártéri fűtőmű szolgáltatási területéhez tartozó fogyasztói hőközpontok szétválasztása esetében a Váci Városfejlesztő Kft. beszerzési szabályzatában foglaltak szerint lezajlott a pályázat és a szerződéskötés. A kivitelezési munkára szerződött összeg 76 890 ezer Ft. A munkálatok a szerződés szerinti határidőre elkészültek, a hőközpontok komolyabb meghibásodás nélkül üzemelnek (1 esetben került sor garanciálisan 1 db keringető szivattyú lecserélésére.)

A Deákvári- és Újhegyi úti kazánházak szolgáltatási területeihez tartozó vezeték-, és szerelvénycserék esetén szintén a Váci Városfejlesztő Kft. beszerzési szabályzatában foglaltak szerint zajlott a pályázat, és a szerződéskötés. A kivitelezési munkára szerződött összeg mindösszesen 60 345 ezer Ft (34 542 ezer Ft+25 803 ezerFt) A munkálatok a szerződés szerinti határidőre elkészültek, a szolgáltatás az új csővezetékszakaszokon az indulási időszak beszabályozási problémáit leszámítva problémamentes. Ezen beruházással elértük azt a kedvező állapotot, hogy a Deákvári főúti és Újhegyi úti szolgáltatási területek teljes egészében 5 évesnél nem régebbi korszerű gazdaságosan üzemeltethető előszigetelt csővezetékrendszerrel vannak ellátva.

A Vásár téri fűtőmű kazánok alatt húzódó gerincvezetékeinek cseréje esetén, Váci Városfejlesztő Kft. beszerzési szabályzatában foglaltak szerint zajlott a pályázat, és a szerződéskötés. A munkálatok elvégzésére szerződött összeg: 6 620 ezer Ft volt. A kivitelezés elvégzéséhez két alkalommal a teljes Vásár téri ellátási terület érintő üzemszünetet kellett tartani. A kivitelezés a szerződésben rögzített feltételekkel átadásra került.

5. A 2017. évet érintő célkitűzések

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



fordítania. Ellenkező esetben a nevezett tőkét a vállalatnál rendelkezésre állónak tekinti, és figyelembe veszi a távhóár támogatás meghatározásakor.

A fent jelzett forrás terhére a Vásártéri fűtőmű szolgáltatási területéhez tartozóan 2 db hőközpont szétválasztását tervezzük. Az előzetes tárgyalások alapján a társasházak térítés mentesen a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. rendelkezésére bocsájtanak 1-1 hőközpont létesítésére alkalmas helységet. A hőközpontok szétválasztással tovább nő az önállóan szabályozható és mérhető épületek száma, egyebek mellett ezt a 2005.évi XVIII. számú törvény a távhőszolgáltatásról is előírja.

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

2016 évben a vállalat 8,6 millióFt céltartalékot képzett egy meghibásodott kb 65 nyomvonal folyóméter hosszúságú 4 vezetékes csövezetékszakasz cseréjére. Ez a munkálat kizárólag a fűtési szezon lezárását követően végezhető el. A munkálatok előkészítése jelenleg folyamatban van.

Vác Város Önkormányzata a 152/2015.(VI.18.) sz. Képviselő-testületi határozatának döntése értelmében a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. 2013. és 2014. évi nyereségkorlát feletti eredményrészt Vác Város területén üzemeltetett távhő rendszer üzembiztonságának, és energetikai hatékonyságának növelésére fordítja. Ehhez Vác Város Önkormányzata 2015. évben 72 millió Ft tulajdonosi hozzájárulás biztosítását hagyta jóvá. A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft azzal a kéréssel fordul a tulajdonoshoz, hogy a nevezett összeget alaptőke emelés formájában biztosítsa számára.

A fenti forrás egy részét a Kft a „Távhő-szektor energetikai korszerűsítése” (KEHOP-5.3.1-17) jelű pályázat önrészeként kívánja felhasználni. A Deákvári főúti, illetve a Szent István téri kazánházak esetén. Előbbi esetben az 1980-as gyártási évű Ygnis, utóbbi esetben az 1990-es Termopress kazánok cseréjét tervezzük korszerű és energiatakarékos kondenzációs kazánokra.

További pályázati lehetőséget látunk az 1990-as évek műszaki színvonalán lévő primer oldali, általában alaposan túlméretezett, fix fordulatszámú keringető szivattyúk lecserélésében. A korszerű jól kiválasztott, frekvenciaváltós szivattyúk beépítésével előzetes számításaink szerint jelentős villamos energia megtakarítás érhető el.

Az Önkormányzat által biztosított forrás másik részét a cégnél 20 éve működő díjszámlázó szoftver lecserélésére kívánjuk fordítani. A jelenlegi rendszer nem felel már meg a jelen kor igényeinek, nincs lehetőség a továbbfejlesztésére, bővítésre, informatikai támogatása hosszú távon nem megoldott.



6. A 2017 évi tervezés elemei

Az árbevétel tervünk teljesítését számos tényező befolyásolja.

A jelenlegi földgáz egységárunkat a 2016 tavaszán a PPD Hungária Energiakereskedő Kft.-vel megkötött földgáz adásvételi szerződés határozza meg. A szerződésünk a gázév végével, 2017.10.01-én lejár. Eddig az időpontig a jelenlegi földgáz egységárral számoltunk. A 2017/18 gázévre történő földgázbeszerzés jelenleg folyamatban van. A tervezés során 2017.10.01-től a jelenleg futó beszerzés első körös ajánlatából a legkedvezőbbet vettük alapul.

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

2017. évre a földgáz és vásárolt hő költségeink közel 31 millió Ft, vagyis 9 %-ot meghaladó mértékű csökkenésével számolunk.

A bér és bérjellegű költségeinkbe betervezésre került 1 fő energetikus és 1 fő helyettes főmérnök alkalmazása. A tervezésnél figyelembe vettünk egy 5-10%-os differenciált bérfejlesztést is. Illetve figyelembe vettük a 2017 január 1.-én bevezetett cafferériát is.

A tervezés során a 2016 évi hőértékesítési, illetve hővásárlási adatokat vettük figyelembe, módosítva azt a 2017-es első negyedév tényadataival.

6.1. 2017 évre tervezett árbevétel

Az árbevétel alakulását befolyásoló legfontosabb tényezők:

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

A hődíj bevételek.

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



A hő-díjból származó bevételeinket a hődíj Ft/GJ egységben meghatározott jelenlegi árának és a tervezett GJ/év egységben meghatározott összes hőmennyiségnek a szorzataként számoljuk. 2017 évre a tervezett hődíj bevételt 114 721 GJ/év hő-értékesítés mellett **318 millió Ft** értékre tervezzük.

Alapdíj bevételek.

Az alapdíjainkat a lakossági fogyasztók a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal határozta meg 2014 10.01-től. Várhatóan az alapdíjakra vonatkozó árszabályozásban nem következik be változás 2017-ben sem. Nem számítunk a fogyasztói oldalon sem bővülésre, sem csökkenésre, ezért az alapdíjból befolyó jövedelmet a 2016-os szintre vagyis **144 millió Ft**-ra terveztük be.

Lakossági hődíj támogatásból származó bevétel.

A központi árszabályozás keretein belül, az elmúlt 2 év tapasztalatai alapján a MEKH a hődíj támogatási rendszert az új gázév bevezetésével, vagyis minden év október 1.-ével módosítja. A fix díj meghatározásában általában nagy eltérés nincs így ezt az utolsó negyedév tervezéskor a jelenleg érvényes értékkel számoltuk. A változó díj esetén azonban a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft.-nél 2300Ft/GJ körüli elvárt primer energia díjat tart a Hivatal optimálisnak. Amennyiben ennél magasabb a szerződött földgáz egységárunk támogatást ítélt meg, amennyiben kevesebb elvonást szab meg. Ezért az utolsó negyedévre A várható földgázár alapján a várható hődíj ártámogatás mértékét ennek ismeretében határoztuk meg. Ez alapján az éves szinten várható hődíj támogatás mértékét **72 millió Ft**-tal terveztük be, amely a tavaly befolyt támogatáshoz képest 25 millió Ft-tal kevesebb.

A cég tevékenységéhez kapcsolódó bevételek tehát a hődíjból, alapdíjakból, illetve a hődíj támogatásból származó bevételek, melyek összértéke (318+144+72) **534 millió Ft** Ehhez a adódik hozzá még az egyéb, beszerzési áron továbbszámolt tétel, a gázmotoros kiserőmű felé továbbadott földgáz, illetve a fogyasztóink részére értékesített víz és csatornadíj. A Bevételi oldal mindösszesen **657 millió Ft** bevétellel számol az 4. sz melléklet alapján

6.2. 2017 évre várható költségek

A nehezen kiszámítható gazdasági környezet miatt csak közepes bizonytalansággal becsülhetők meg a 2017 évi árbevételt befolyásoló alapvető költségek. A tervezés során figyelembe vettük a 2016 évre várható infláció mértékét és az egyes költségelemek tételes vizsgálata során várható változásokat.



Váci Távhő

Nonprofit Közhasznú Kft. 2600 Vác Zrínyi u. 9.

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

Fogyasztás arányos költségek

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

A költségtervezés során a várható éves hő-szükséglet meghatározásából indultunk ki. Az elmúlt évi hő-értékesítés alapján, illetve figyelembe véve az első negyedév tényadatait 2017-évben 114 721GJ /év hőmennyiség értékesítésével számolunk.

A földgáz beszerzés

A beszerzett földgáz mennyiségét a 2016-os évben felhasznált mennyiséget vettük alapul korrigálva azt az első negyedév tényadataival. Ennek alapján 4 178 eNm³ földgáz beszerzését tervezzük a 2017-es évre. Ennek egy részét beszerzési áron továbbszámlázzuk a Veolia Kft részére. Az összes gázmennyiség éves beszerzési értéke a 2017 október 1-én bekövetkező gázáremelést figyelembe véve kalkulációnk szerint **330 millió Ft** Ebből saját felhasználás 278millió Ft

Vásárolt hő beszerzés

2017 évben a gázmotoroktól vásárolt hő energia mennyisége a kedvező gázárnak illetve a villamos energia piaci helyzet kedvező alakulásának nem számolunk a rendelkezésre álló kiserőműi hőértékesítés csökkenésével. Az átvett hőmennyiséget 24000 GJ-ra terveztük, ami **52 millió Ft** költséget jelent majd várhatóan éves szinten

Fix jellegű költségek

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

Ilyen költségek:

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

Alapdíj jellegű költségek összesen: **261 millió Ft-ra** adódnak Ez 2 millió Ft-al kevesebb mint az előző évi fix érték.



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

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

Összes hő és alapidj jellegű költség 2017 évre tervezett nagysága: **647 millió Ft**, számítás a 3. sz. melléklet alapján.

6.3 2017. évre Tervezett eredmény

Az eredményt a 2017 évre tervezett összes árbevétel **657 millió Ft** az összes várható költségek **647 millió Ft** különbözeteként kapjuk.

2017 évre tervezett kalkulatív eredmény várhatóan: 9,9 millió Ft

A kalkuláció részletes elemeit a 3. sz. és 4. sz. mellékletek tartalmazzák.

7. 2017 évre tervezett főbb beruházások

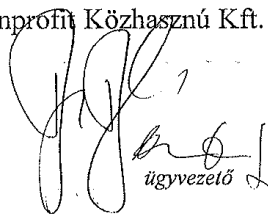
2017 évre az alábbi főbb beruházásokat tervezzük megvalósítani:

• Rácz Pál utcai távvezeték rekonstrukció:	8 600 000 Ft
• Hő-központok szétválasztása 2 db(nyereségkorlát feletti):	23 000 000 Ft
• Kazán csere, és kazánházi rekonstrukció 2db (sikeres KEOP pályázat esetén önrész):	25 000 000 Ft
• Integrált ügyviteli informatikai rendszer bevezetése:	30 000 000 Ft
• Kazánházak, hőközpontok állagmegóvási munkái:	4 000 000 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>
Összesen:	99 100 000 Ft

A beruházások forrását a céltartalék, a nyereségkorlát feletti eredményrész, a tulajdonosi alaptőke emelés, illetve a 2016 évi amortizáció biztosítja.

A fent leírtak alapján kérem a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. 2017 évi üzleti tervének elfogadását és jóváhagyását.

Vác, 2017. 04. 26.



ügyvezető

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

1. sz. melléklet: Kazánkapacitások.
2. sz. Vásártéri fűtőmű Kortérképe
3. sz. melléklet: Költségek tervezése 2016 évi tény és 2017. évi terv adatok.
4. sz. melléklet: Árbevétel és támogatás tervezése 2016 évi tény és 2017. évi terv adatok.

Kazán kapacitások

1.sz. melléklet

1. melléklet

A Vásár téri fűtőmű

	gy.év.	gy.sz.	tejj.	gy.sz.	nyáron üzemelő
1 forróvízkakán	1972	5867	TÜKI - LNG-5	1981/84	nyáron üzemelő
2 forróvízkakán	1972	5868	TÜKI - LNG-5	1981/85	félen üzemelő
4 forróvízkakán	1980	8301	TÜKI - LNG-8.5	1980/023	félen üzemelő
5 forróvízkakán	1980	7986	TÜKI - LNG-8.5	1980/022	félen nyáron tartalék
6 Gázmotor			tejj.: 1 MW villi + 1,2 MW hő	19,2	szakaszosan üzemelő

Összes kazánteljesítmény: **19,2 MW**

Újhegyi úti kazánház

	égo.	tejj.	Gyártási év
1 Komfort kazán	ABG-60	0,45 MW	1978
2 Komfort kazán	ABG-60	0,45 MW	1978
3 Viessmann kazán	Riello Blu	0,56 MW	2015

Összes kazánteljesítmény: **1,46**

Deákvári főúti kazánház

	égo.	tejj.	Gyártási év
1 Viessman kazán	Riello RS160	0,96 MW	2010
2 Komfort kazán	ABG-60	0,45 MW	1978
3 Ygnis kazán	PGG-80	0,74 MW	1979
4 Ygnis kazán	PGG-80	0,74 MW	1983

Összes kazánteljesítmény: **2,89 MW**

Szent István téri kazánház





	Névl.	Névl.tejj.	Gyártási év
1 Termopress kazán T 40061	11540/1993	465 Egő ABG	0,6 MW 1990
2 Viessmann Vitoplex	2014	560 Riello blu	0,6 MW 2014

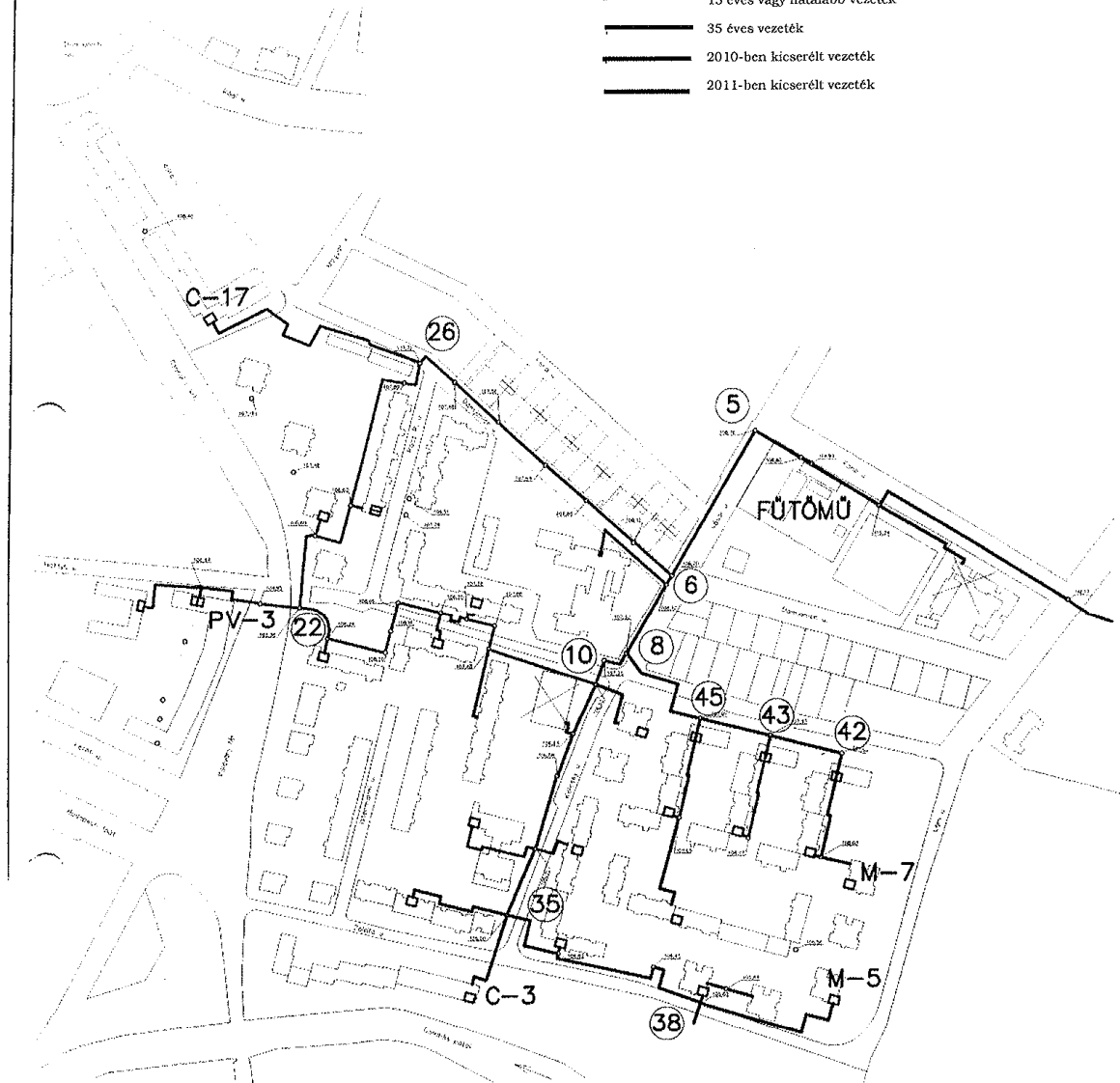
nyáron ez a kazánház üzemel kivül helyezve, mert itt nincs melegvízszolgáltatás

Összes kazánteljesítmény: **1,2 MW**

Váci Tavhó
Nonprofit Közhasznú Kft.
 2600 Vác, Zrínyi u. 9
 Adósz.: 12165581-2-13
 Bsz.: OTP 1174209420154620

Jelmagyarázat

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



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

3. melléklet

Össz. kiadási oldal

2107 évrő

2016 évrő

647 710 000

682 687 580

5. KÖLTSÉGEK

555 108 000

51	ANYAGKÖLTSÉG	388 138 253	
511	Vásárolt anyagok költségei	381 385 422	
5111	Alapanyagok és segédanyag költségek	2 293 546	
5113	Villamosenergia költségei	21 988 577	
5114	Gázfelhasználás költsége	354 228 765	
5115	Vízfelhasználás költsége	2 349 552	
5119	Üzemanyag költsége	523 980	
512	Egy évrőn belül elhasználandó anyagi eszközök költségei	3 563 620	
513	Egyéb anyagköltség	18 500	
514	Energiaadó	3 170 711	

Jan-1-től 0,8Ft/kWh-val kedvezőbb egységár
októbertől 40%-os áremeléssel, 2016-os bázis 2017 Q1-el korrigálva

52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	38 811 488	
522	Bérlési díjak	136 953	
523	Karbantartási, javítási költségek	7 888 154	
525	Oktatás és továbbképzés költségei	366 795	
526	Utazási és kiküldetési költségek (napdíj nélkül)	19 070	
527	Hírközlési díjak	3 032 207	
528	Igénybevett műszaki-gazdasági tevé-et-kep. szolg. költsége	16 597 090	
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	10 792 259	

2016 okt-ól e-wine jutalék megszünt

53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	10 276 230	
54	BÉRKÖLTSÉG	80 583 120	
541	Állományba tartozók részére kifizetett munkabérek	80 583 120	

1 energiatulcsi és 1 helyettes főmőmőki státusz+ bérfejlesztés belevéze

55	SEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	3 073 755	
551	Munkaadóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetések	628 055	
552	Utazási költségtérítések, hozzájárulások	702 381	
553	Cafeteria	120 000	
554	Személyi jellegű juttatások utáni Adó kötelezettségek	347 754	
555	Reprezentáció, ükreteti ajándékok	739 284	
559	Egyéb személyi jellegű kifizetések	536 251	

Bruttó 1610000-Hufftő cafeteria

56	BÉRJÁRULÉKOK	21 109 394	
57	ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	28 717 189	

80	ÉRTÉKSÖKKENÉSI ÉS ELZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK	111 978 161	
81	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK(Hő- és ivóvíz vásárlás)	87 287 274	
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	24 690 887	

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

4. melléklet

Össz. bevétel oldal

	2016. évi	2107. évi
5 ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	675 852 739	657 639 000
91 BELFÜLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	655 727 158	640 059 000
9113 Belföldi értékesítés árbevétele Távhő	655 727 158	640 059 000
91xxx Alapdíjak árbevétele	143 923 727	143 924 000
91xxx Hődíj árbevétele	308 895 952	316 750 000
91xxx Vízdíj árbevétele	24 706 139	24 800 000
91135 Távhőszolgáltatás támogatás bevétele	2 370 158	2 371 000
913 Megrendelésre végzett munkák árbevétele	97 594 171	72 274 000
914 Egyéb bevételek	189 843	178 000
915 Gázmotor üzemeltetési díj	1 368 223	840 000
916 Villamosenergia továbbszállítás	1 705 872	1 722 000
917 Gázmotor gázdíj árbevétele	56 110	56 000
	74 915 963	75 044 000
96 EGYÉB BEVÉTELEK	17 945 303	17 000 000
97 PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	2 780 278	580 000

2016-os évi módosítása alapján, kiegészítve a 2017. Q1 tényvel

októbertől 40%-os gázárnyomoncsökkentéssel

októbertől 40%-os gázárnyomoncsökkentéssel, kiegészítve a 2017. Q1-tel

Váci Távhő
Nonprofit Közhasznú Kft.
2600 Vác, Zrínyi u. 9
Adósz.: 12163581-2-13
Bsz.: OTP 1174209420154620