

E L Ő T E R J E S Z T É S
Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. június 20-án
tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: A Komlói Fűtőerőmű Zrt. 2017. évi beszámolójának jóváhagyása és az igazgatóság elnökének 2017-2018. évi prémiumfeladatai

Iktatószám: 1773/2018. Melléklet: 4 db

A napirend előterjesztője: Polics József polgármester

Az előterjesztést készítette: Dr. Steiner Melinda jogi tanácsadó
Kispálné Salamon Éva vagyonnyilvántartó

Az előterjesztést véleményező bizottságok a hatáskör megjelölésével:

Bizottság	Hatáskör
Gazdasági és településfejlesztési bizottság	SZMSZ 1. sz. melléklet II/C 24. pont
Pénzügyi és ellenőrzési bizottság	SZMSZ 1. sz. melléklet IV/C 1. pont

Egyéb megjegyzés:

Meghívott:

Mayerhoff Attila igazgatósági elnök

Komlói Fűtőerőmű Zrt.
7300 Komló, Bem J. u. 24.

Határozatot kapják:

Ld.: meghívottak

Tisztelt Képviselő-testület!

A Komlói Fűtőerőmű Zrt. 2018. május 28. napján tartotta összevont alapítói, igazgatósági és felügyelőbizottsági ülését, melyen tárgyalta és elfogadta a társaság 2017. évi beszámolóját, annak kiegészítő mellékletét, az üzleti jelentést, a könyvvizsgálói jelentést, valamint a társaság igazgatósági elnökének 2017. évre vonatkozó prémiumfeladatainak teljesítéséről szóló beszámolóját és a 2018. évi prémiumfeladatok kitűzését.

Az összevont ülés jegyzőkönyvének kivonatát az előterjesztés 1. számú melléklete, a Zrt. 2017. évi beszámolóját, annak mellékleteit, az üzleti jelentést és a könyvvizsgálói jelentést az előterjesztés 2. sz. melléklete, míg a 2017. évi prémiumfeladatokra vonatkozó beszámolót az előterjesztés 3. sz. melléklete tartalmazza. A 4. sz. melléklet a 2018. évi prémiumfeladatokra vonatkozó javaslatot tartalmazza. Az előterjesztés mellékletei terjedelmi okok miatt elektronikusan kerülnek megküldésre. Az összevont ülés eredeti dokumentációja hivatali időben megtekinthető a Komlói Közös Önkormányzati Hivatal 228. irodájában.

A Komlói Fűtőerőmű Zrt. a 2017-es gazdasági évet 2.232.233 eFt egyező mérleg főösszeggel és -5710 eFt adózott eredménnyel zárta. A Zrt. üzemi (üzleti) tevékenységének eredménye 16057 eFt. A társaság 2017. évi beszámolóját az igazgatóság a 2/2018.(V.28.) sz. határozatával, a felügyelőbizottság 2/2018.(V.28.) sz. határozatával a fenti eredménnyel egyhangúlag elfogadta. Az igazgatóság elnökének előterjesztése alapján az alapító, az igazgatóság és a felügyelőbizottság egyhangúlag úgy határozott, hogy a mérleg szerinti eredményt eredménytartálékba helyezi. Az összevont ülésen meghozott 3/2018. (V.28.) számú alapítói határozat érvényességéhez a Tisztelt Képviselő-testület jóváhagyása szükséges.

Mayerhoff Attila, a Zrt. igazgatóságának elnöke elkészítette a 2017. évi prémiumfeladatainak teljesítéséről szóló beszámolóját. A teljesített prémium feladatok részletezését a 3. számú melléklet tartalmazza. A három pontból álló tervből egy pont nem valósult meg, míg a többi prémiumcél 100%-ban megvalósult. Az összkeretből a tényleges teljesítés aránya 70%.

Az alapító nevében a 2017. évre kiírt prémiumfeladatok 70 %-os teljesítését elfogadtam és a 2/2018. (V.28.) sz. alapítói határozatban az igazgatóság elnökének a 2017. évre kifizethető prémiumát a teljes prémium keret 70%-ának megfelelő összegben határoztam meg. Az összevont ülésen meghozott alapítói határozataim érvényességéhez Tisztelt Képviselő-testület jóváhagyása szükséges.

Az igazgatósági elnök, Mayerhoff Attila munkaszerződése szerint prémiumfeladat meghatározására a munkáltatói jogkör gyakorlója jogosult. A 2018. évi prémiumfeladatokra vonatkozó javaslat az előterjesztés 4. számú mellékletét képezi, melynek elfogadását javaslom.

Kérem, hogy a Tisztelt Képviselő-testület tárgyalja meg és fogadja el a társaság 2017. évi beszámolóját, annak mellékleteit, az üzleti és a könyvvizsgálói jelentést, fogadja el elnök úr 2017. évi prémiumfeladatainak végrehajtásáról szóló beszámolóját és engedélyezze az éves prémiumkeret 70%-ának megfelelő prémium kifizetését, továbbá fogadja el a 2018. évre vonatkozó prémiumfeladat kiírását.

Az előterjesztést a pénzügyi és ellenőrzési bizottság, valamint a gazdasági és településfejlesztési bizottság véleményezi, álláspontját a testületi ülésen ismerteti.

Határozati javaslat:

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztése, a pénzügyi és ellenőrzési bizottság, valamint a gazdasági és településfejlesztési bizottság véleménye alapján – megvitatta a Komlói Fűtőerőmű Zrt. 2017. évi beszámolójának és mellékleteinek jóváhagyásáról és az igazgatóság elnökének 2018. évi prémiumfeladatairól szóló előterjesztést, és az alábbi határozatot hozza:

1. A képviselő-testület mint a Komlói Fűtőerőmű Zrt. egyedüli részvényesi jogainak gyakorlója elfogadja a társaság 2017. évi beszámolóját, annak mellékleteit, az üzleti jelentést és a könyvvizsgálói jelentést. A képviselő-testület a 2017. évi beszámolóban foglalt adatokat az alábbiak szerint fogadja el:
 - a beszámoló a magyar számviteli törvényben foglaltak szerint lett összeállítva,
 - az eszközök és források 2.232.233 ezer Ft egyező mérleg főösszeggel, és
 - -5710 eFt adózott eredménnyel.

A képviselő-testület az igazgatóság elnöke előterjesztése alapján úgy határoz, hogy a - 5710 eFt mérleg szerinti eredményt eredménytartalékba helyezi.

A képviselő-testület jóváhagyólag tudomásul veszi a társaság 2-3/2018. (V. 28.) számú igazgatósági és 2/2018. (V. 28.) számú felügyelőbizottsági határozatait. A képviselő-testület egyetértőleg jóváhagyja a 2/2018. (V. 28.) sz. alapítói határozatot.

Felkéri a társaság ügyvezetését, hogy a társaság 2018. évi eredményéről legkésőbb 2019. június 30. napjáig tájékoztassa a képviselő-testületet.

2. A képviselő-testület elfogadja Mayerhoff Attila igazgatósági elnök 2017. évi prémiumfeladatainak végrehajtásáról szóló beszámolóját. Megállapítja, hogy az elnök részére kiírt 2017. évi prémiumfeladatok közül „a társaság belső szabályzatainak áttekintése, aktualizálása, javaslattétel a minőségbiztosítási rendszer, illetve vállalatirányítási rendszer bevezetésére” prémium feladat teljesítése nem valósult meg. A feladatok így 70%-ban teljesültek, a képviselő-testület a társaság igazgatóságának elnöke 2017. évre kifizethető prémiumát a teljes prémium keret 70%-ának megfelelő összegben határozza meg.

A képviselő-testület egyetértőleg jóváhagyja a 2/2018. (V. 28.) számú alapítói határozatot.

3. A Képviselő-testület 2018. évre vonatkozóan Mayerhoff Attila igazgatósági elnök részére az alábbi prémiumfeladatokat tűzi ki:
 1. A tervezett távhőszolgáltatói beruházás jogi, finanszírozási, műszaki megvalósíthatósági koncepciójának, lebonyolítási tervének kidolgozása. (prémium keret: 40%)
 2. A társaság belső szabályzatainak áttekintése, aktualizálása. Javaslattétel a minőségbiztosítási rendszer, illetve vállalatirányítási rendszer bevezetésére. (prémium keret: 30%)
 3. Az EU kibocsátás-kereskedelmi rendszer 2021-2030. közötti, az ingyenes kiosztásra vonatkozó jogszabályok véleményezésében való részvétel (prémium keret: 30%)

Felhatalmazza a polgármestert a prémiumfeladatok kitűzéséről szóló alapítói határozat kibocsátására.

Felkéri az igazgatósági elnök urat, hogy a kitűzött prémiumfeladatok teljesítéséről a 2018. évi beszámolóval egyidejűleg tájékoztassa a Képviselő-testületet.

Határidő:

2019. június 30.

Felelős:

Polics József polgármester

Mayerhoff Attila igazgatósági elnök

Komló, 2018. június 13.

**Polics József
polgármester**

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

a Komlói Fűtőerőmű ZRt.

2018. május 28-án

a Komlói Fűtőerőmű Zrt. I. emeleti tanácskozában (7300 Komló, Bem u.24.)
megtartott

Összevont Alapítói, Igazgatósági és Felügyelőbizottsági üléséről

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

,amely készült a **Komlói Fűtőerőmű Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (Cg: 02-10-060315; székhely: 7300 Komló, Bem u. 24.) Igazgatóság Elnöke által összehívott, **2018. május 28-án 13:00 órakor** a Komlói Fűtőerőmű Zrt. I. emeleti tárgyalójában (7300 Komló, Bem u.24..) megtartásra került **Összevont Alapítói, Igazgatósági és Felügyelőbizottsági üléséről** készült jegyzőkönyvéből.

Jelen vannak:

Polics József	Komló Város Önkormányzat (100%) – tulajdonosi képviselő, polgármester
Mayerhoff Attila	Komlói Fűtőerőmű Zrt. – Igazgatóságának Elnöke
Schalpa Anett	Komlói Fűtőerőmű Zrt. – Igazgatóságának tagja
Szarka Elemér	Komlói Fűtőerőmű Zrt. – FEB Elnöke
Pálfi László	Komlói Fűtőerőmű Zrt. – FEB-tagja
Vincze György	Komlói Fűtőerőmű Zrt. – FEB- tagja
Kalocsai-Tompa Eszter	könyvvizsgáló — AD-MŰ Kft.
Berbás Hajnalka	Komlói Fűtőerőmű Zrt. – gazdasági igazgató-helyettes
Noviczki Ildikó	jegyzőkönyvvezető

Mayerhoff Attila köszönti a megjelenteket. Megállapítja, hogy Mink Ernő igazgatósági tag az ülésen nem jelent meg, távolmaradását előre jelezte. A jelenlévők egyhangúlag megszavazzák Mayerhoff Attilát levezető elnöknek, Berbás Hajnalkát jegyzőkönyv hitelesítőnek és Noviczki Ildikót jegyzőkönyvvezetőnek. Az ülés határozatképesé nyilvánítása után a levezető elnök ismerteti az ülés napirendi pontjait, melyet a résztvevők egyhangúlag megszavaztak. Az ülés meghívottjai a napirendi pontokhoz készített írásos előterjesztéseket előre megkapták.

Napirendi pontok:

1. Beszámoló a társaság igazgatójának 2017. évre vonatkozó célfeladatok megvalósulásáról
2. A Komlói Fűtőerőmű Zrt. 2017. évi mérlegbeszámolója
3. 2018. évi forgóeszközhitel felvétele

1. NAPIRENDI PONT: BESZÁMOLÓ A TÁRSASÁG IGAZGATÓJÁNAK 2017. ÉVRE VONATKOZÓ CÉLFELADATOK MEGVALÓSULÁSÁRÓL

Mayerhoff Attila: Prémiumfeladatok megvalósulásával kapcsolatban az alábbiakat adja elő: 2017. évre kitűzött 3 feladatból kettő teljes mértékben teljesült. Egy célfeladat megvalósulása a 2018-as évre meghatározott feladatok közé kerül áthelyezésre, mégpedig „A társaság belső szabályzatainak áttekintése, aktualizálása. Javaslatként a minőségbiztosítási rendszer, illetve vállalatirányítási rendszer bevezetésére”. Ennek egyik fő oka, a 2018. május 25-én életbe lépő egységes Európai Unió szabályozás a GDPR, mely nagymértékben érinti a társaság belső adatkezelését, a fogyasztókkal, üzleti ügyfelekkel kapcsolatos személyes adatok kezelését. A jogszabályi előírások betartása, megfelelősége fontos számunkra, ezért e feladat megvalósulását a 2018-as évre helyezzük át. Az első feladat megvalósulásával kapcsolatban elmondható, hogy sikerült egy kedvező konstrukciós megoldást találni a gázmotorok villamosenergia-termelésére. A 3. feladat, a kialakított belső adatgyűjtés, adatszolgáltatási rendszer (termelési adatok vonatkozásában) jól működik, megvalósult.

Felkéri az alapító képviselőjét, Polics József urat, hogy az első napirendi ponttal kapcsolatban tegye meg hozzászólását, javaslatát.

Polics József: Köszönti az ülés résztvevőit. Az előző évekhez hasonlóan a képviselő-testület határozta meg a társaság igazgatójának 2017. évre vonatkozó prémiumfeladatait. A kiírás megvalósításáról készített és benyújtott beszámoló anyag valós képet ad az elvégzett és el nem végzett feladatokról. Az Alapító az alábbi döntést hozza az első napirendi ponttal kapcsolatban:

A 2017. évre vonatkozó célfeladatok megvalósulásáról, a Komlói Fűtőerőmű Zrt. igazgatóság elnöke által készített írásos beszámolót 70%-os teljesítettséggel **elfogadja**. Jóváhagyja a beszámolóban szereplő éves prémiumkeret 70 %-os mértékű kifizetését.

Az Alapító az alábbi határozatot hozza:

2/2018.(V.28.) sz. Alapítói Határozat

Az Alapító a társaság igazgatóságának elnöke 2017. évre kifizethető prémiumát a teljes prémium keret 70 %-ának megfelelő összegben határozza meg.

2. NAPIRENDI PONT: A KOMLÓI FÜTŐERŐMŰ ZRT. 2017. ÉVI MÉRLEGBESZÁMOLÓJA, A 2017. ÉVI BESZÁMOLÓ MEGVITATÁSA, A MÉRLEG MEGÁLLAPÍTÁSA ÉS AZ ADÓZOTT EREDMÉNY FELHASZNÁLÁSÁRÓL VALÓ HATÁROZATHOZATAL

Mayerhoff Attila: A társaság 2017. évi éves beszámolója minden érdekelt számára előzetesen kiküldésre került, az abban foglalt fontosabb adatokat az elnök úr szóban is ismerteti, kialakulásukról tájékoztatást ad. Az erőműből kiadott összes hőenergia mennyiségében az elmúlt három évben nem volt változás. Százalékos arányban kifejezve 11 %-ot a gázmotorok, 10 %-ot a melegvíz kazán és a fennmaradó 79 %-ot a biomassza kazán termelte meg. Az *értékesített hőenergia* éves mennyisége sem változott az előző évihez képest, 200 TJ. Az *egyéb közületéknél* jelentkező 7 %-os csökkenés további vizsgálatot igényel. 2017 évben 6339 MWh villamos energia került értékesítésre. A 2016-os évhez képest a gázfelhasználás nőtt, a biomassza felhasználás csökkent. Másfél évvel ezelőtt született döntés azzal kapcsolatban, hogy az egyik Perkins gázmotorral megtermeljük a Bem utcai telephely villamos energia önfogyasztását a 2016/17-es fűtési időszakban, ennek költsége 8,6 millió forintot tett ki. Jó döntésnek bizonyult, mert ha az így megtermelt villamos energia mennyiséget meg kellett volna vásárolni és a hőenergiát megtermelni, akkor ez 12,7 millió forintba került volna a társaságnak. Négy millió forint lett az eredményre gyakorolt hatása, ennek a döntésnek. A gázmotoros termelés közel 80 M Ft eredményjavulást eredményezett, 2017 évben.. A hődíj bevétel 3,6 %-kal csökkent, az alacsonyabb értékesített hőmennyiség miatt. Az alapdíj bevételben nincs változás. *Villamos energia értékesítésből* 147 millió forint árbevételünk keletkezett a tavalyi 1,6 millió forintos árbevételhez képest. Az *egyéb bevételekben* szereplő távhőszolgáltatási támogatás 30 millió forinttal lett kevesebb az előző évihez képest. Az *anyagjellegű ráfordítások* megegyezik a 2016-os évvel, annak ellenére, hogy több gázfelhasználás történt. *Igénybevett szolgáltatásoknál* a 21,8 millió forintos növekményt a gázmotorok karbantartási költsége teszi ki. Az éves gázköltség 193 millió, a biomassza felhasználás 327 millió és a vásárolt villany 61 millió forint volt a 2017-es esztendőben. Az anyagköltségen belül az említett tüzelőanyag és vásárolt villamos energia értéke közel 90%-ot tesz ki. *Személyi jellegű ráfordítások* 4,4 %-kal növekedtek. 2017-es üzleti tervben 9,3 %-os bérfejlesztés került jóváhagyásra, ez a bérköltség tekintetében meg is valósult. Ezt ellensúlyozta a járulékcsoökkentés jótékony hatása, amely miatt a bérjárulékok 8,7 millió forinttal csökkentek. *Értékcsökkenési leírás:* , sajnos nincs komoly beruházás, ezért meglévő eszközeink leíródnak. *Egyéb ráfordításoknál* két jelentős tényező van:

- 71 millió forint értékvesztés került elszámolásra a KVG Nonprofit Zrt-ben lévő üzletrészünkre (KVG NZrt+GEMES üzletrész) és
- a 108 millió forint a vevőkövetelésekre elszámolt értékvesztés.

Pénzügyi műveletek bevételeinél szereplő árfolyamnyereség van, amely kevesebb, mint 2016 évben.

. A beszámoló alapján az üzemi eredmény **16 millió forint, a mérleg szerinti eredmény -5.710 ezer forint.**

Mérleg vonatkozásában a *befektetett eszközöknél* 180 millió forintos csökkenés van, döntő része a tárgyi eszközökből adódik. A beruházások-felújításoknál mutakozó növekmény a Reál-Energo Kft. által készített tervek, a szolgáltatói oldali korszerűsítésre vonatkozóan.

A tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban soron is megjelenik a KVG non-profit Zrt.-ben lévő üzletrésünk értékvesztése.

Forgóeszközöknél a csökkenés 63,9 millió forint. A követelések 63,7 millió forinttal csökkentek az értékvesztés miatt, a készletek 18,6 millió forinttal lett kevesebb. A pénzeszközeinknél azonban emelkedés mutatható ki, 18,4 millió forint értékben.

2017 évben a teljes **eszközérték** összesen **2.232.233 ezer forint.**

Forrás oldalon a saját tőke összege a mérleg szerinti eredménnyel lett korrigálva. Szállítóinkkal szembeni kötelezettségeink csökkentek 70 millió forinttal. Lejárt kötelezettsége nincs a társaságnak. Hitelállományunk december 31-én 392,6 millió forint, ebből 278,6 millió a gázmotoros, 113,7 millió forint a zobáki beruházás.

Források összesen **2.232.233 ezer forint.**

A társaság vevőkövetelése 2017. évben 514 millió forintot tesz ki, melynek megoszlása 50 millió forint a nem a lakossági és 464 millió forint a lakossági tartozás.

A társasági szintű mérlegben az eszközök és források értéke 2.232.233 ezer forint.

A társaság 2017. évi adózás előtti és mérleg szerinti eredménye -5 710 ezer forint .

A számviteli szétválasztást is elvégezte a társaság. Az alaptevékenység eredménye pozitív, 20,4 millió forint, minden más egyéb tevékenységünk , amely nem a távhőszolgáltatáshoz kapcsolódik az -25,9 millió forinttal zárt.. A 2%-os nyereségkorlát 62 millió forint, így a 20,4 millió forinttal alatta vagyunk, intézkedésre nincs szükség.

A levezető elnök felkérte a *könyvvizsgálót*, hogy mondja el véleményét a társaság éves beszámolójával kapcsolatosan.

Kalocsai-Tompa Eszter: A beszámoló könyvvizsgálatát elvégezték, a 2017-es évre tiszta könyvvizsgálati jelentést tudtak kiadni. Az éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítette el a társaság. Az éves beszámoló a Komlói Fűtőerőmű Zrt. 2017. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. Az egyes tevékenységek számviteli szétválasztását a Zrt. megfelelően végezte el. **Javasolja a beszámoló elfogadását.**

Mayerhoff Attila: megköszönve a könyvvizsgálói hozzászólást felkérte az *Igazgatóságot* tegye meg észrevételét, hozzászólását és hozza meg döntését a beszámoló elfogadásáról.

Az Igazgatóság részéről hozzászólás nem történt. Egyhangúlag elfogadja a társaság 2017. évi beszámoló jelentésében foglalt adatokat és az alábbi határozatot hozta:

2/2018.(V.28.) sz. Igazgatósági Határozat

- **Az Igazgatóság egyhangúlag elfogadja a Komlói Fűtőerőmű Zrt. beszámolóját a 2017. évi gazdálkodásról, melyben a mérleg, eszközök és források egyező végösszege 2.232.233 ezer Ft, az adózott eredmény -5.710 ezer forint, melyet eredménytartalékba helyez.**

Mayerhoff Attila: Felkérte a *Felügyelő Bizottság* Elnökét, hogy a FEB nevében értékelje a társaság 2017. évi beszámolóját.

Szarka Elemér: A felügyelő bizottság írásos jelentését felolvasta, majd átadta az Alapító részére. Az éves beszámoló és a kiegészítő melléklet megbízható és valós képet ad a Társaság 2017. évi munkájáról, december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi helyzetéről, valamint ezen időponttal záródó év gazdálkodásának eredményéről. A 2017-es év mozgalmas év volt a társaság életében. A bizottság tagjainak elfogadásra javasolta a Komlói Fűtőerőmű Zrt. 2017 évi mérlegbeszámolóját. A felügyelő bizottság egyhangúlag megszavazza a társaság beszámolójának elfogadását.

2/2018.(V.28.) FEB határozat

- A Felügyelőbizottság egyhangúlag elfogadja a Komlói Fűtőerőmű Zrt. beszámolóját a 2017. évi gazdálkodásról, melyben a *mérleg, eszközök és források egyező végösszege 2.232.233 ezer Ft, az adózott eredmény -5.710 ezer forint, melyet eredménytartalékba helyez.*

Mayerhoff Attila: Felkérte az *Alapító* képviselőjét, hogy tegye meg hozzászólását a beszámolóval kapcsolatban.

Polics József: A társaság helyzetét figyelembe véve, amely igen sok elemből áll a — 5.710 ezer forint adózott eredményt nem tartja rossznak. Mínuszos eredmény esetén is kell társasági adót fizetni? A KVG NZrt. 71 millió forintos üzletrészenek leírása, milyen hatást gyakorol a társaságra nézve? Az utolsó három-négy évben a vevőkövetelés állományból jelentős összegek kerültek leírásra. A kintlévőség meglepte igen nagy problémát jelent a társaság életében. A leírásnak köszönhetően nagyságrendje 2017 évben nem emelkedett. A sok leírás ellenére elmondható, hogy a társaság működése stabil. A személyi jellegű ráfordításoknál örül a 4,4 %-os növekménynek. A saját tőke a megfelelő helyen áll.

A társaság ebben a környezetben jól és eredményesen működött. Sok-sok feladat vár még rá.

A beszámolót áttanulmányozva, a könnyvizsgáló és a felügyelő bizottság véleményét is figyelembe véve a társaság 2017. évi éves mérlegbeszámolóját elfogadja.

Az Alapító az alábbi határozatot hozza:

3/2018.(V.28.) sz. Alapítói Határozat

- Az Alapító egyhangúlag elfogadja a Komlói Fűtőerőmű Zrt. beszámolóját a 2017. évi gazdálkodásról, melyben a *mérleg, eszközök és források egyező végösszege 2.232.233 ezer Ft, az adózott eredmény -5.710 ezer forint, melyet eredménytartalékba helyez.*

Kalocsai-Tompa Eszter: A tulajdonos csak a befektetett tőke erejéig felelős. Az értékvesztést a későbbi években vissza lehet fordítani. 2011-es évi követelésállomány került leírásra teljesen.

Berbás Hajnalka: Adófizetési kötelezettség negatív adózás előtti eredmény esetén is fennállhat, mivel az adóalap megállapításához különböző korrekciókat kell elvégezni. Bármilyen esetleges probléma miatt, eredményrontó hatása nem lesz a KVG NZrt. 71 millió forintos üzletrészenek leírása. 6,3 millió forint adó megfizetési kötelezettségünk keletkezett utána. A nagymértékű leírásnak fedezetet adott a 80 millió forintos értékcsökkenés és a villamosenergia-termelésből származó 80 millió forintos eredmény.

2. NAPIRENDI PONT: 2018. ÉVI FORGÓESZKÖZHITEL FELVÉTEL

Mayerhoff Attila: A 100 millió forint összegű forgóeszközhitel teljes mértékben megegyzik a tavalyi évvel. Az igazgatóság részére javasolja elfogadását.

3/2018.(V.28.) sz. Igazgatósági Határozat

- Az Igazgatóság egyhangúlag elfogadja a Komlói Fűtőerőmű Zrt. és az OTP Bank Nyrt. között megkötendő 100 millió forint összegű kölcsönszerződést az Alapító részére elfogadásra javasolja.

Jelenlévők nem tettek új javaslatot, észrevételt így a levezető elnök megköszönte a részvételt az ülést bezárta.

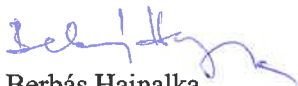
K.m.f.



Mayerhoff Attila
Levezető elnök



Polics József
Alapító



Berbás Hajnalka
jegyzőkönyv hitelesítő



Szarka Elemér
FEB Elnöke



Schalpha Anett
Igazgatóság tagja



Noviczki Ildikó
jegyzőkönyvvezető



Komlói Fűtőerőmű Zrt

7300 Komló, Bem u. 24

Éves beszámoló
2017



KOMLÓI FÜTŐERŐMŰ
ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

2017. ÉVI

ÜZLETI JELENTÉSE

Készült: 2018. április 30.

Tartalomjegyzék

1.	TELEPHELYEK BEMUTATÁSA.....	3
	A 2016. ÉV ÖSSZEFOGLALÓ ÉRTÉKELÉSE.....	3
2.	A 2016. ÉVI GAZDÁLKODÁS RÉSZLETES ÉRTÉKELÉSE	4
2.1.	MŰSZAKI-TERMELÉSI MUTATÓK ALAKULÁSA	4
2.1.1.	Termelés, szolgáltatás és értékesítés	4
2.2.1	Eredmény	7
2.2.2	Vagyoni helyzet.....	10
2.2.3	Pénzügyi helyzet	10
2.3.	HUMÁNPOLITIKA.....	11
2.3.1	Szervezet- és működésfejlesztés	11
2.3.2	Munkaerő-gazdálkodás	12
2.3.3	Munka- és tűzvédelem	12
2.3.4	Jövedelemgazdálkodás	13
2.3.5	Béren kívüli juttatások	13
2.4.	BERUHÁZÁS	13
2.5.	KÖRNYEZETVÉDELEM	15
2.6.	A JÖVŐRE VONATKOZÓ ELKÉPZELÉSEK.....	16
3.	A MÉRLEG FORDULÓNAPJA UTÁN BEKÖVETKEZETT GAZDASÁGI ESEMÉNYEK.....	16
4.	JAVASLAT A 2016. ÉVI EREDMÉNY ELSZÁMOLÁSÁRA	17

1. TELEPHELYEK BEMUTATÁSA

A 2017. ÉV ÖSSZEFOGLALÓ ÉRTÉKELÉSE

A 100 %-os önkormányzati tulajdonban lévő Komlói Fűtőerőmű Zrt. kötelezően ellátandó, legfontosabb feladata a felhasználói hőigények biztonságos, megfelelő minőségű és gazdaságos kielégítése környezetbarát módon, melyet távhőtermelői és távhőszolgáltatói működési engedély alapján a távhőszolgáltatásba bekapcsolt lakossági és egyéb fogyasztói felé végez.

Távhőtermelésünk a **két telephelyünkön** lévő infrastruktúrára, kapacításra épül:

1. Komló, Bem J. u. 24. központi telephelyen földgáz alapú termeléssel,
2. Zobák-aknai 0244/2. hrsz. alatti telephelyen a 2010 februárjától termelő biomassza tüzelésű forróvíz-kazánnal állítjuk elő a mindenkori igényeknek megfelelő hőmennyiséget.

Fentieknek megfelelően két, fizikailag teljesen elkülönült telephelyen folyik a termelés, azonban az értékesítés nem válik külön, a központi telephelyen keresztül történik a távhő elosztása.

A Bem u. 24. székhelyként is funkcionál, ahol a szolgáltatással kapcsolatos igények fogadására, kielégítésére, a reklamációk, észrevételek intézésére, a szolgáltatás ellenértékének beszedésére ügyfélszolgálatot működtetünk.

A 2017-es gazdasági évet **-2.509 EFt adózás előtti eredménnyel** zárta a Komlói Fűtőerőmű Zrt.

A lakásfűtési napok száma 215, mely 12 nappal több, mint a 2016. évi. Az átlagos külső hőmérséklet ezeken a napokon 5,02 °C volt, mely jelentősen nem tért el a 2016.évi bázisidőszaki értéktől így a távhőrendszerre kiadott hőenergia gyakorlatilag megegyezik a 2016. évi hőmennyiséggel.

A biomassza tüzelésű kazán szerepe továbbra is kulcsfontosságú a termelésünkben: ezzel a berendezéssel termeltük a kiadott hőenergia 79,2 %-át.

2016.október 1-től 2017. szeptember 30-ig a távhőszolgáltatói támogatás két elemből került meghatározásra a havi fix 54.437 EFt összegű támogatás került csökkentésre a lakossági célra értékesített hőmennyiség (GJ) és az 1993 Ft/GJ változó támogatás szorzatával. 2017. október elsejétől a fix támogatás 50 057 EFt-ra csökkent, a változó díjtétel pedig -2073 Ft/GJ értékre változott. A támogatást a jogszabályban rögzítetteknek megfelelően havonta, az elszámolást követő hónapban rendben megkaptuk.

A kintlévőségek növekvő mértéke továbbra is nehezítette pénzügyi gazdálkodásunkat. A Városi Sportközpont bevételeit meghaladó üzemeltetési költségeinek ellentételezése tulajdonosunk részéről részben kiegyenlítésre került, de az előző években felgyülemlett hiány továbbra is fennáll.

2. A 2017. ÉVI GAZDÁLKODÁS RÉSZLETES ÉRTÉKELÉSE

2.1. MŰSZAKI-TERMELÉSI MUTATÓK ALAKULÁSA

2.1.1. Termelés, szolgáltatás és értékesítés

Hőenergia-termelésünk szerkezetében változás állt be a korábbi évekhez képest. A kapcsolt hő- és villamos energia termelésre képes gázmotorjaink 11,2%-át adták a hőenergia termelésünknek. A gázmotoros termelés alapvetően három formában valósult meg. 2017. január és február hónapjaiban a Perkins gázmotorral saját célra termeltünk villamos energiát. 2017. ugyanezen időszakában a Deutz gázmotorokkal piaci alapú villamos energia termelést végeztünk. A tartós hideg időjárás magas piaci villamos energia árakat eredményezett, amely lehetővé tette a gázmotorok gazdaságos üzemét. 2017. áprilisától a Deutz gázmotorokkal részt veszünk a villamos rendszerszintű szabályozásban. A csúcshőigények biztosítására a központi telephelyünkön lévő 8. sz. kazánnal üzemeltünk.

A Hóvirág utca lakásainak fűtési idényen kívüli ellátására a 3 db BUDERUS kazán üzembiztosan működött.

2017. december 19-től új levegőtisztaságvédelmi kibocsátási határértékek léptek életbe, melyet a biomassza kazán – akkreditált mérőszervezettel végeztetett mérés alapján – teljesíteni tud.

A termelő berendezésekből a távhőrendszerre kiadott hőenergia

GJ

Megnevezés	2016. év	2017. év	Eltérés	Index %
1-5. sz. gázmotor	3 226	29 430	26 204	912,28%
4.sz. gőzkazán *	0	0	0	
8. sz. gázkazán	41 760	24 403	-17 357	58,44%
Zobáki fűtőmű	217 778	208 819	-8 959	95,89%
Összesen	262 764	262 652	-112	99,96%

A kiszámlázott távhő megbontása felhasználási cél szerint

2016-2017. években

Felhasználási cél	2016.év	2017.év	Eltérés	Index
	GJ	GJ	GJ	%
Lakossági	150 508	147 686	-2 822	98,12%
Nem lakossági	56 978	53 186	-3 792	93,34%
Összesen:	207 486	200 871	-6 615	96,81%

A szolgáltató üzem a fűtési rendszereket üzemkész állapotba hozta, a fűtési időszak kezdetére megtörténtek az elengedhetetlenül szükséges szezonális karbantartási, felújítási munkálatok.

A megelőző intézkedéseknek köszönhetően a hőközpontok bekapcsolása, a fűtés újraindítása problémamentesen zajlott le.

Az üzemeltetésben a legnagyobb problémát a föld alatt húzódó távhővezetékeink magas átlagéletkorára, illetve egyéb károsító hatásokra visszavezethető csőtörések jelentik.

Városszerte, a gerinc-, illetve ágvezetékeken 5 alkalommal vonultunk ki csőtöréshez – ebből 3 alkalommal a körtvélyesi városrészt, 1 esetben a szilvási városrészt, és 1 esetben a belvárosi részt érintette a meghibásodás.

A hibaelhárítást javítással, kisebb csőszakaszok cseréjével sikerült megoldanunk.

A fűtési szezon leállta, illetve a termelő berendezések karbantartási munkáinak elvégzése után, a szolgáltató üzem - szabad kapacitásai függvényében - részt vett a beruházási munkákban is, úgymint az Alkotmány u. 35 bekötővezeték kiváltása, az épülő Kodály Iskola-óvoda új primer bekötővezetékének létesítése.

1365 db hibabejelentés érkezett ügyfélszolgálatunkhoz. A fogyasztói panaszok – sem a hiba oka, sem pedig összetétele alapján – nem mutatnak változást, jelentősnek mondható eltérést:

azok továbbra is a fűtéssel, a használati meleg vízzel, hőleadó-javítással, szabályozhatósággal kapcsolatosak - és jellemzően a körtvélyesi és szilvási fogyasztói kört érintik.

2.1.1.1 Tüzelőanyag-gazdálkodás

Tüzelőanyag-felhasználásunk 112,03 %-os növekményt mutat a 2016. évi bázis időszakhoz képest, mely növekményt a jelentősen megnövekedett gázmotoros termelés okozza. 2016. év folyamán sem fordult elő gázkorlátozás, ezért nem kényszerültünk fűtőolaj-felhasználásra

Tüzelőanyag-felhasználás – GJ

Megnevezés		2016.tény	2017.tény	Eltérés GJ	Index %
1-5. G/M	gáz	6 243	68 690	62 447	1100,27%
3-4. kazán, 8.kazán, Buderus kazánok	gáz	49 644	29 339	-20 305	59,10%
Biokazán	biomassza	238 105	231 326	-6 779	97,15%
Mindösszesen	tüzelőhő	293 992	329 355	35 363	112,03%

2.1.1.2 Biztonságtechnika és vagyonvédelem

Üzembiztonság

A termelőeszközök összességét tekintve az üzembiztonság kielégítő volt, termelőberendezés hibájára visszavezethető szolgáltatási probléma nem volt. A városi egyedi gázkazánok üzemeltetése is folyamatos volt.

Vagyonvédelem

Az alkalmazott folyamatos megelőző intézkedéseknek köszönhetően 2017. évben sem fordult elő társaságunk vagyona ellen elkövetett bűncselekmény.

2.1.1.3 Karbantartás

A korábbi évek gyakorlatának megfelelően a termelő berendezések saját kivitelezésben, az üzemvitel részéről történő általános gépészeti és villamos karbantartása megtörtént. A

biomassza-tüzelésű kazán tisztítását és szükséges javítását - a fűtési időnyen kívül - az üzemeltető személyzet elvégezte.

Az üzem- és munkabiztonságot szolgáló ellenőrzésekre és javításokra továbbra is gondot fordítunk. A megelőző, gondos, folyamatos ellenőrzéseknek köszönhetően fogyasztói korlátozásra mindössze két ízben került sor.

2.1.1.4

Kivitelezési munkák

Annak érdekében, hogy hatékonyabban tudjuk kihasználni karbantartói létszámunkat, valamint hogy csökkentsük az állandó költségeinket, továbbra is törekszünk a karbantartói létszám hatékonyabb kihasználására. Ennek egyik formája a megrendelésre végzett kivitelezési munkáinkban jelenik meg.

2017. évben a külső megrendelésre végzett kivitelezési munkák értéke 12.521 EFt-ot tett ki, a jelentősebbek az alábbiak voltak:

- Vízmű kultúráépület fűtésszerelési munkák
- Alkotmány u. 4-6-8 fűtésszerelési munkák
- Kodály Zoltán iskola új távhőellátás kiépítése
- Továbbá 251 db kisértékű megrendelés (100 e Ft alatti) érkezett a lakosság és a közületek részéről, melyek teljesítve lettek.

2.2 GAZDÁLKODÁS

Az Üzleti Jelentés mellékletében bemutatjuk - a Számviteli törvény előírásainak megfelelő tagolású mérlegben és eredménykimutatásban - az eredmény bázis időszakkal összemért elemzését.

2.2.1 Eredmény

A Komlói Fűtőerőmű Zrt. a 2017-es gazdasági évet **-2.509 EFt adózás előtti eredménnyel** zárta, mely 19.529 EFt eredményjavulást mutat az előző évhez képest. Üzemi eredmény kategóriában a bázis időszakhoz képest 20.810 EFt eredményjavulást értünk el, amely alapvetően a gázmotoros termelés javára írható.

2.2.1.1**Bevételek**

A bevételek összességében 10,53%-kal, 123.973 E Ft-tal növekedtek a bázisszinthez képest. Az értékesítés nettó árbevétele 1.301.735 E Ft volt. Belső összetételét tekintve az alaptevékenység bevétele az időjárás következtében csökkent, míg az egyéb tevékenységeinkből magasabb árbevételt realizáltunk.

A hőenergia-értékesítés árbevételének alakulása

A távhőszolgáltatásból származó bevételünk 29.235 E Ft-tal, 2,67 %-kal csökkent.

Megnevezés	2016.év E Ft	2017.év E Ft	Eltérés E Ft	Index %
Alapdíj	265 481	265 524	43	100,02%
Fűtési hődíj	629 758	608 830	-20 928	96,68%
HMV hődíj	150 892	143 782	-7 110	95,29%
Vízdíj	48 534	47 294	-1 240	97,45%
Összesen	1 094 665	1 065 430	-29 235	97,33%

Villamosenergia értékesítésből 146.859 E Ft árbevétel realizáltunk a bázisidőszak 1.628 E Ft-os árbevételével szemben.

CO₂-értékesítésünk nem volt.

Az egyéb üzletági bevételek 7.978 E Ft-os, 9,79 %-os növekedést mutatnak jellemzően a megrendeléses munkák növekedésének következtében.

Az egyéb bevételek 19.464 E Ft, 3,58 %-os csökkenést mutatnak. A távhőszolgáltatási támogatás csökkenése 29.441 E Ft.

2.2.1.2**Költségek, ráfordítások**

A Komlói Fűtőerőmű ZRt. üzemi tevékenységének összes ráfordítása **85.574 E Ft-tal** növekedett a bázisévhez viszonyítva.

Anyag- és anyagjellegű költségek alakulása:

Az energiatermeléshez felhasznált **tüzelőanyag**költség mindössze 16.461 E Ft-tal növekedett a bázishoz képest, miközben villamos energia termelésből jelentős többletbevételt

realizáltunk. A tüzelőanyag felüli anyagköltségeknél csökkenés mutatkozik 19.087 EFt értékben.

Az igénybevett szolgáltatások 21.819 EFt-tal növekedtek, mely szinte teljes egészében a villamos energia termelés volumenének jelentős növekedése miatt következett be, részben a gázmotorok karbantartási költségei, valamint a kiegyenlítő szabályozásban való részvételhez kapcsoló egyéb szolgáltatási díjak (pl. : mérlegkörtagsági díj) növekedése következtében.

Az egyéb szolgáltatások 13.133 EFt-tal csökkentek a bázishoz képest, bankköltségünk és a bankgarancia díjak csökkenése következtében.

A személyi jellegű ráfordítások közül a bérköltség 9,41%-kal növekedett, azonban a járulékcsoökkentések eredményeként a személyi jellegű ráfordítások 4,4%-kal növekedtek.

Az aktivált saját teljesítményérték 2.507 EFt saját kivitelezéssel előállított tárgyi eszközök értéke .

Az üzletági költségek legnagyobb részét 47,59 %-át képviselik az anyagjellegű ráfordítások, 26,46 %-át a személyi jellegű ráfordítások, 8,74 %-át az értékcsökkenési leírás, és 16,09 %-át az egyéb ráfordítások.

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Az elszámolt értékvesztés a bázishoz képest 109.779 EFt-tal növekedett. Ebből 71.022 EFt a KVG Nonprofit Zrt-ben lévő üzletrészünkre elszámolt értékvesztés. A vevőkövetelésekre elszámolt értékvesztés tárgyidőszakban 108.657 EFt. 52.602 EFt értékű követelést írtunk le, melynek eredményhatása nincs, a teljes összegre a korábbi években már 100% értékvesztés került elszámolásra.

Pénzügyi ráfordításaink a hitelekre kifizetett kamatokból állnak, mely a csökkenő hitelállomány következtében 4.685 EFt-tal csökkent a bázishoz képest.

2.2.1.3

Eredmény

Az üzemi eredmény 20.810 EFt növekedést mutat. Az üzemi bevételek 106.384 EFt-tal, míg az üzemi költségek 85.574 EFt-tal növekedtek.

2.2.2 Vagyoni helyzet

2.2.2.1 Saját tőke

Az adózott eredmény következtében a saját tőkével való ellátottság 0,68 %-kal romlott.

A Komlói Fűtőerőmű Zrt. saját tőkéje az alábbiak szerint alakul:

	2016.12.31 tény ezer Ft	2017.12.31 tény ezer Ft	2017-2016 eltérés ezer Ft	2017/2016 eltérés %
Saját tőke	838 333	832 623	-5 710	99,32
JEGYZETT TŐKE	831 410	831 410	0	100,00
ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken				
JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	330 875	330 875	0	100,00
TŐKETARTALÉK	-303 117	-323 952	-20 835	106,87
EREDMÉNYTARTALÉK	3120	0	-3 120	0,00
LEKÖTÖTT TARTALÉK				
ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				
Értékhelyesbítés értékelési tartaléka				
Valós értékelés értékelési tartaléka				
ADÓZOTT EREDMÉNY	-23 955	-5 710	18 245	23,84

2.2.2.2 Eszközállomány

Az eszközök bruttó értéke a csekély beruházási tevékenység következtében alig változott.

Az eszközök bruttó értékének alakulása E Ft-ban

	Nyitó	Záró	Index %
Megnevezés			
Immateriális javak bruttó	34 941	37 046	106,02%
Ingatlanok	2 020 589	2 025 989	100,27%
Termelő gépek	2 647 992	2 663 547	100,59%
Egyéb berendezések	15 278	16 121	105,52%
Összesen	4 718 800	4 742 703	100,51%

2.2.3 Pénzügyi helyzet

A pénzügyi helyzetünket elsődlegesen a távhőszolgáltatásból, mint főtevékenységből származó árbevétel és a távhőszolgáltatási támogatásból származó egyéb bevétel határozza meg. Tekintettel arra, hogy a legnagyobb költséget, a tüzelőanyagot előbb kell kifizetni, mint

ahogy a bevételek beérkeznek, társaságunk pénzzel való ellátottsága a tartalékok hiánya miatt, eleve nem mondható jónak.

A Komlói Fűtőerőmű Zrt. arra törekszik, hogy a távhőtermelést és szolgáltatást a legkisebb költség elve mellett biztosítsa Komló város lakosságának. Társaságunk fizetőképességét már az elmúlt években is csak folyószámlahitel igénybevételével tudtuk fenntartani. Tevékenységenként szétválasztott eredmény-kimutatásunkból jól látszik, hogy az alaptevékenységből származó bevételek nem nyújtanak fedezet a ráfordításokra, az alaptevékenység csak a távhőszolgáltatási támogatással biztosítható.

	2016	2017
	Alaptevékenység	Alaptevékenység
	összesen	összesen
Értékesítés nettó árbevétele	1 047 759	1 164 995
Aktivált saját teljesítményérték	20 482	-20 963
Egyéb bevételek (távhőtámogatás nélkül)	115 315	128 492
Anyagijellegű ráfordítások	736 999	751 267
Személyi jellegű ráfordítások	395 598	425 982
Értékcsökkenési leírás	222 532	138 201
Egyéb ráfordítások	136 296	204 930
Üzemi eredmény	-307 869	-247 856
Pénzügyi eredmény	-16 903	-18 368
Adózás előtti eredmény	-324 772	-266 224
Távhőszolgáltatási támogatás	370 894	341 452
Eredmény támogatással	46 122	75 228

2.3. HUMÁNPOLITIKA

2.3.1 Szervezet- és működésfejlesztés

Társaságunk irányítását továbbra is a három tagból álló igazgatóság látja el, a napi operatív működés a vezérigazgató irányításával történik.

A korábbi évek gyakorlata szerint a karbantartás és üzemeltetés közötti átjárhatóságot fenntartjuk, így az üzemeltetői létszám a nyári karbantartási feladatokat a termelőüzem területén ellátja.

2.3.2 Munkaerő-gazdálkodás

Működőképességünk fenntartásához megfelelő számú és képzettségű szakember áll rendelkezésünkre. A pontos, megbízható munkához fontos a munkaerővel való optimális gazdálkodás.

Nyári időszakban a termelőüzem üzemeltetői szaklétszáma végzi el a termelő berendezések karbantartásának döntő részét, illetve a szolgáltató üzem szakemberei karbantartási, beruházási és kivitelezési munkákat végeznek.

A túlórák alakulása

Megnevezés	2016	2017	Index %
Túlórák száma	2105	1564	74,30%

Társaságunk létszáma tárgyidőszakban a nyugdíjba vonulások következtében 4 fővel csökkent.

Átlagos állományi létszám alakulása		Fő	
	2016.év	2017. év	Index %
Fizikai állomány	59	56	94,92%
Szellemi állomány	35	34	97,14%
Összesen	94	90	95,74%

2.3.3 Munka- és tűzvédelem

A Zrt. működési területén 2017-ben tűzeset nem volt. A kötelezően előírt előzetes- és ismétlődő tűzvédelmi oktatások rendre megtartásra kerültek, ennek ténye az oktatási naplóban rögzítést nyert.

A tűzoltókészülékek és tűzcsapok kötelező féléves ellenőrzése, ill. éves alapkarakbantartása megtörtént. 2017-ben az esedékes villamossági felülvizsgálatok megtörténtek.

Az elmúlt évben a Zrt-nél munkabaleset nem történt. Az érintett dolgozók munka-és védőruha ellátása a Munkavédelmi Szabályzat, ill. a Kollektív szerződés előírásai szerint történik.

2017-ben az alkoholszondáztatások során alkohol hatása alatt álló dolgozót nem észleltünk.

2.3.4 Jövedelemgazdálkodás

Társaságunknál 2017. évben végrehajtottuk a tulajdonos által elfogadott üzleti tervben szereplő bérfejlesztést.

A bérszínvonal változása

Megnevezés	Mértékegység	2016.év	2017	Index %
Állományi bér	EFt	314 086	343 655	109,41%
Átlagos állományi létszám	Fő/év	94	90	95,74%
Bérszínvonal	EFt/fő/év	3 341	3 818	114,29%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	EFt	58 571	58 175	99,32%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	EFt/fő/év	623	646	103,75%
Egy főre jutó jövedelem	EFt/fő/év	3 964	4 465	112,63%

2.3.5 Béren kívüli juttatások

2017-ban alkalmazottaink összesen 58.175 EFt béren kívüli juttatásban részesültek, melyből a cafetéria költségei 37.030 EFt értéket tettek ki. Alkalmazottaink után a villamos energia dolgozói térítés 7.982 EFt, mely bázisszinten alakult.

A kötelező és szükséges továbbképzésekre, szakképesítés megszerzésére, illetve szakmai konferenciákon való részvételekre 2.222 EFt-ot, szakkönyvekre, közlönyökre és szakmai kiadványokra 814 EFt-ot fordítottunk. A fizikai állomány munka- és védőruházatának cseréje 474 EFt-ba került.

2.4. BERUHÁZÁS

A fokozatosan romló pénzügyi helyzetünkből fakadóan fejlesztési, beruházási lehetőségeink korlátozottak.

Saját forrásból az alábbi munkákat valósítottuk meg:

1., E-Közmű és térinformatikai rendszer bővítése

Megvalósításra került a Komlói Fűtőerőmű Zrt. távhővezeték hálózatát érintő, a meglévő térinformatikai rendszerének - az E-közmű szabályozását tartalmazó 369/2016. (XI.29.) Korm. rendeletben meghatározott feltételek szerinti- emelt szintű műszaki adattartalommal

való feltöltése és a KFE Zrt. meglévő adatbázisába történő integrálásához szükséges feladatok elvégzése. (Vezetékre vonatkozó anyagok és átmérők rögzítése az adatbázisba, Szakaszok kezdő és végpont magasságának bemérése és rögzítése az adatbázisba)

Bruttó bekerülési értéke: 1.985 EFt

2., 4.sz kazán szívóventillátor frekvenciaváltó cseréje

A Komlói Fűtőerőmű Zrt. Bem utcai telephelyén található, hideg tartalékként üzemben tartott 4. sz. gázkazánhoz 1 db Schneider Electric gyártmányú, ATV630 típusú 75 kW-os frekvenciaváltó beszerzése, üzembe helyezése.

Bruttó bekerülési értéke: 1.584 EFt

3., Bem utcai telephely vezénylő felújítási munkák, rendszerfelügyeleti gépek cseréje, SCADA upgradek

A villamos és hővezénylő helyiség részleges felújítása. (új aljzat készítése, új kezelői irodabútorok beszerzése). A biomassza kazán rendszerfelügyeleti hardware-ek teljeskörű cseréje. (4 db munkaállomás, 1 db kliens gép, 9 db 4:3 arányú monitor és Windows 7 Professionel operációs rendszer beszerzése) A munkaállomásokon a Siemens gyártmányú, SIMATEC WinCC SCADA 7.3 rendszerfelügyeleti szoftver frissítése és felhasználói migrációja. A gázmotorok és egyéb termelő berendezések illesztésére és rendszerfelügyeletére szolgáló Serial Device Serverek és Ipari Switch-ek integrálása a meglévő rendszerbe. A Sinergy virtuális erőmű PLC2 szekrény RS485 soros vonali illesztése. A rendszerfelügyeletet ellátó hardware-ek teljeskörű cseréje. (1 db szerver gép, 3 db munkaállomás, 4 db monitor, Windows 10 Professional operációs rendszerek beszerzése). A munkaállomásokon a ShivaREAL SCADA futtatókörnyezet upgrade-jei és Screen kliens alkalmazások migrálása. A munkaállomások részére zárt, porszűrt, hűtött Rack szekrény telepítése. A kapcsolódó informatikai és villamos hálózat kábelezésének teljes körű cseréje.

Bruttó bekerülési értéke: 9.986 EFt

4., Hóvirág utcai, Anna-aknai távhővezeték szakaszok értéknövelő felújítása

Komlói Fűtőerőmű Zrt. Bem u.- Zobák-akna telephelyek közötti távvezeték szakaszon és a Hóvirág utcai vezetékszakaszon található csővezetékek és csatlakozó szerelvények hőszigetelésének és lemez burkolatának helyreállítási munkái. Az Anna-aknai gerincen

összesen 84 fm 0,5 mm vtg. horganyzott lemezes burkolás, továbbá 57 fm gépészeti vezeték szigetelése Paroc lamellal. 3 db szerelvény beépített szigetelésű bontható burkolatának kivitelezése. A Hóvirág utcai vezeték szakaszon 178 fm 0,5 mm vtg. horganyzott lemezes burkolás, továbbá 184 fm gépészeti vezeték szigetelése Paroc lamellal. 4 db szerelvény beépített szigetelésű bontható burkolatának kivitelezése.

Bruttó bekerülési értéke: 3.237 EFt

5., Alkotmány u. 35 bekötővezeték kiváltás

Az Alkotmány u. 35. számú társasház bekötővezetékének (60 x 25 cm vasbeton csatornában vezetett 2 x DN50 acél cső) állapota nagymértékben leromlott, ami az elmúlt időszakban sűrű üzemzavari állapotokat eredményezett. A 22. számú akna és a társasház SZA-5 jelű hőközpont közötti vezetékszakasz teljes hosszban kiváltásra került. 2 x 65 fm új, DN 40/110 dimenziójú, Purecon típusú előre szigetelt acélcső került fektetésre, kapcsolódó alépítményi munkákkal. (földmunka, út és járdabontás, helyreállítás, beton fedlapok bontása, pótlása). Kapcsolódó gépészeti szerelési munka a távhővezeték szakaszon, a hőközpontban és az aknában.

Bruttó bekerülési értéke: 2.931 EFt

2.5. KÖRNYEZETVÉDELEM

A környezetvédelem területén megemlítenéd a légszennyező anyagokra vonatkozó új kibocsátási határértékek életbe lépése. A termelő berendezéseink kielégítik az új levegőminőségi követelményeket. A hatóság részére történő ellenőrző mérések minden esetben megfelelő eredményt hoztak.

A szigorodó jogszabályok előírásainak betartására, a levegő-, a zaj-, a vízminőség védelmére és az esetleges olajfelhasználás által létrejöhető környezetszennyezés megelőzésére kiemelt gondot fordítunk.

Zobák-aknai telephelyünkön az ártalmatlanításra kerülő hulladék mennyiségét továbbra is mérsékeljük a homok előrostálásával.

A veszélyes hulladékok szelektív gyűjtése és tárolása az előírások szerint történt. Az év folyamán keletkezett – olajjal szennyezett anyag, száraz akkumulátor, kátránypapír, elektrotechnikai hulladék stb. – veszélyes hulladék elszállítása megtörtént.

A gázmotoroknál keletkező fáradt olaj elszállítása az érvényes szerződések alapján a karbantartást végző külső cégek feladata.

A környezetvédelemre vonatkozó jogszabályok változását figyelemmel kísértük, betartottuk. A telephely zöldterületének tisztántartása, karbantartása folyamatos.

2.6. A JÖVŐRE VONATKOZÓ ELKÉPZELÉSEK

A gázmotoros termelés az elmúlt időszakban gazdaságosnak bizonyult, kiváló rendelkezésre állás mellett tudtunk részt venni a villamos rendszerszintű szolgáltatásban. Célunk, hogy ezt a termelést folytassuk a következő időszakban is, hozzájárulva az üzemi eredmény javulásához. 2018-ban a biomassza kazán beruházására felvett hitel törlesztésre kerül, így a jövőben a társaság cash-flow helyzete várhatóan javulni fog. 2017-ben tanulmányok, tervek elkészítésével megalapoztuk a távhő szolgáltatói oldali korszerűsítését. A jövőre vonatkozó feladat, hogy ezen beruházások előkészítését finanszírozzák, projekt lebonyolítási (közbeszerzés) oldalról tovább folytassuk.

3. A MÉRLEG FORDULÓNAPJA UTÁN BEKÖVETKEZETT GAZDASÁGI ESEMÉNYEK

Aktív időbeli elhatárolások:

A bevételek aktív időbeli elhatárolása 98%-ban a 2018. január hónapban mérés alapján kiszámlázott 2017. decemberi hődíj, és továbbszámlázott víz díja, a fennmaradó 1% egyéb tevékenységeink (bérbeadás, gázos üzemeltetés) elhatárolt díjai, összesen 139.248 E Ft értékben.

A költségek oldalán kifizetett közüzemi díjak, előfizetések következő gazdasági évre vonatkozó összegei jelennek meg 1.962 E Ft-tal.

Passzív időbeli elhatárolások:

A passzív időbeli elhatárolások 92%-át teszi ki a halasztott bevételek. A fejlesztési célra a korábbi években, visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás még amortizációval nem ellentételezett része 338.430 E Ft-tal egyenértékű. Ezek a korábbi évekről áthúzódó a biomassza-kazán felépítésére, a távhővezeték szigeteléséhez, valamint az uszodához és Ipari

Park út és közvilágítás kiépítése projekthez kapott vissza nem térítendő támogatásokhoz kapcsolódnak.

A 2017. évre vonatkozóan elhatárolt költségek 22.397 E Ft-ot, a bevételek 6.957 E Ft-ot tesznek ki.

4. JAVASLAT A 2017. ÉVI EREDMÉNY ELSZÁMOLÁSÁRA

A Komlói Fűtőerőmű Zrt. **adózás előtti eredménye -2.509 E Ft**. A hatályos társasági adóról szóló törvényben foglaltak alapján, illetve figyelembe véve az adóalap-korrekciókat, társaságiadó-fizetési kötelezettségünk: **3.201 E Ft**.

Javasoljuk a - **5.710 E Ft** adózott eredmény eredménytartalék terhére történő elszámolását.

Komló, 2018. április 30

Mayerhoff Attila

Igazgatóság elnöke

7300 Komló, Bem u. 24

EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség)		2016.12.31	2017.12.31	2017-2016	2017/2016
		tény ezer Ft	tény ezer Ft	eltérés ezer Ft	eltérés %
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 177 762	1 301 735	123 973	110,53
2	Exportértékesítés nettó árbevétele				
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 177 762	1 301 735	123 973	110,53
3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±	-22 005	0	22 005	0,00
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	22 637	2 507	-20 130	11,07
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (±03+04)	632	2 507	1 875	396,68
III.	Egyéb bevételek	543 845	524 381	-19 464	96,42
	ebből: visszaírt értékvesztés	5 693	12 656	6 963	222,31
	—> Üzemi (üzleti) tev. hozamai ÖSSZESEN	1 722 239	1 828 623	106 384	106,18
5	Anyagköltség	649 735	647 109	-2 626	99,60
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	125 459	147 278	21 819	117,39
7	Egyéb szolgáltatások értéke	31 000	17 867	-13 133	57,64
8	Eladott áruk beszerzési értéke	4 589	1 684	-2 905	36,70
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	61 958	58 428	-3 530	94,30
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	872 741	872 366	-375	99,96
10	Béreköltség	314 086	343 655	29 569	109,41
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	58 571	58 175	-396	99,32
12	Bérfizetések	91 925	83 188	-8 737	90,50
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	464 582	485 018	20 436	104,40
VI.	Értékcsökkenési leírás	242 310	160 254	-82 056	66,14
VII.	Egyéb ráfordítások	147 359	294 928	147 569	200,14
	ebből: értékvesztés	69 900	179 679	109 779	257,05
	—> Üzemi (üzleti) tev. ráfordításai ÖSSZESEN	1 726 992	1 812 566	85 574	104,96
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-4 753	16 057	20 810	-337,83
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés				
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
14	Részesedésekből származó bevételek, áfolyamnyereségek				
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
15	Befektetett pénzügyi eszközökből, értékpapirokból, kölcsönökből származó bevételek, áfolyamnyereségek				
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	7 777	1 811	-5 966	23,29
	ebből: értékelési különbözet				
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	7 777	1 811	-5 966	23,29
18	Részesedésekből származó ráfordítások, áfolyamveszteségek				
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				
19	Befektetett pénzügyi eszközökből értékpapirokból, kölcsönökből származó ráfordítások, áfolyamveszteségek				
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				
20	Fizetendő, fizetett kamatok és kamatjellegű ráfordítások	25 062	19 235	-5 827	76,75
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				
21	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése				
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		1 142	1 142	
	ebből: értékelési különbözet			0	
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	25 062	20 377	-4 685	81,31
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-17 285	-18 566	-1 281	107,41
	—> Hozamok ÖSSZESEN	1 730 016	1 830 434	100 418	105,80
	—> Ráfordítások ÖSSZESEN	1 752 054	1 832 943	80 889	104,62
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-22 038	-2 509	19 529	11,38
X.	Adófizetési kötelezettség	1 917	3 201	1 284	166,98
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-23 955	-5 710	18 245	23,84

ESZKÖZÖK		2016.12.31	2017.12.31	2017-2016	2017/2016
		tény ezer Ft	tény ezer Ft	eltérés ezer Ft	eltérés %
A.	Befektetett eszközök				
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	1 557 768	1 377 914	-179 854	88,45
	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	5 655	3 352	-2 303	59,27
	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				
	3. Vagyoni értékű jogok	3120	0	-3 120	0,00
	4. Szellemi termékek	2 535	3 352	817	132,23
	5. Üzleti vagy cégérték				
	6. Immateriális javakra adott előlegek				
	7. Immateriális javak érték helyesbítése				
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK				
	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 484 125	1 373 896	-110 229	92,57
	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 364 306	1 296 386	-67 920	95,02
	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	104 838	41 981	-62 857	40,04
	4. Tenyésztések	2 803	2 452	-351	87,48
	5. Beruházások, felújítások				
	6. Beruházásokra adott előlegek	12 178	33 077	20 899	271,61
	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése				
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK				
	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	67988	666	-67 322	0,98
	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	66822	0	-66 822	0,00
	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés				
	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tul.rész. Visz. álló vállalkozásban				
	5. Egyéb tartós részesedés				
	6. Tartósan adott kölcsön egyéb rész. visz. álló vállalkozásban				
	7. Egyéb tartósan adott kölcsön				
	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	1166	666	-500	57,12
	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése				
	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete				
B.	Forgóeszközök				
I.	KÉSZLETEK	776 997	713 109	-63 888	91,78
	1. Anyagok	117 198	98 624	-18 574	84,15
	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	89 448	60 715	-28 733	67,88
	3. Növények-, hízó- és egyéb állatok				
	4. Késztermékek				
	5. Árú				
	6. Készletekre adott előlegek	27750	37909	10 159	136,61
II.	KÖVETELÉSEK				
	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	463137	399427	-63 710	86,24
	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	389 217	347 155	-42 062	89,19
	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
	4. Követelések egyéb rész. visz. lévő vállalkozással szemben				
	5. Váltókövetelések				
	6. Egyéb követelések				
	7. Követelések értékelési különbözete	73920	52272	-21 648	70,71
	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete				
III.	ÉRTÉKPAPÍROK				
	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	
	2. Jelentős tulajdoni részesedés				
	3. Egyéb részesedés				
	4. Saját részvények, saját üzletrészek				
	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok				
	6. Értékpapírok értékelési különbözete				
IV.	PÉNZESZKÖZÖK				
	1. Pénztár, csekkek	196 662	215 058	18 396	109,35
	2. Bankbetétek	1232	1516	284	123,05
	3. Egyéb pénzeszközök	195 430	213 542	18 112	109,27
C.	Aktív időbeli elhatárolások				
	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	143 584	141 210	-2 374	98,35
	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	141 861	139 248	-2 613	98,16
	3. Halasztott ráfordítások	1 723	1 962	239	113,87
	Eszközök összesen	2 478 349	2 232 233	-246 116	90,07

7300 Komló, Bem u. 24

	2016.12.31 tény ezer Ft	2017.12.31 tény ezer Ft	2017-2016 eltérés ezer Ft	2017/2016 eltérés %
D. Saját tőke	838 333	832 623	-5 710	99,32
I. JEGYZETT TŐKE	831 410	831 410	0	100,00
ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken				
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)				
III. TŐKETARTALÉK	330 875	330 875	0	100,00
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-303 117	-323 952	-20 835	106,87
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	3120	0	-3 120	0,00
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				
1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka				
2. Valós értékelés értékelési tartaléka				
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-23 955	-5 710	18 245	23,84
E. Céltartalékok	0	0	0	
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre				
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre				
3. Egyéb céltartalék				
F. Kötelezettségek	1 167 864	993 923	-173 941	85,11
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben				
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	470 998	314 033	-156 965	66,67
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények				
3. Tartozások kötvénykibocsátásból				
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	393 393	238 133	-155 260	60,53
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	3 020	1 315	-1 705	43,54
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	74 585	74 585	0	100,00
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	696 866	679 890	-16 976	97,56
1. Rövid lejáratú kölcsönök				
ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények				
2. Rövid lejáratú hitelek	374 652	430 597	55 945	114,93
3. Vevőktől kapott előlegek	3 975	7 204	3 229	181,23
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	265 468	194 768	-70 700	73,37
5. Váltótartozások				
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	52 771	47 321	-5 450	89,67
10. Kötelezettségek értékelési különbözete				
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete				
G. Passzív időbeli elhatárolások	472 152	405 687	-66 465	85,92
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	9 602	6 951	-2 651	72,39
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	29 562	22 397	-7 165	75,76
3. Halasztott bevételek	432 988	376 339	-56 649	86,92
Források összesen	2 478 349	2 232 233	-246 116	90,07

02-10-060315

Cégjegyzék szám

Komlói Fűtőerőmű Zrt

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	1 557 768	0	1 377 914
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	5 655	0	3 352
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	3 120		0
5	3. Vagyoni értékű jogok	2 535		3 352
6	4. Szellemi termékek			
7	5. Üzleti vagy cégérték			
8	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9	7. Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 484 125	0	1 373 896
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 364 306		1 296 386
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	104 838		41 981
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 803		2 452
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások	12 178		33 077
16	6. Beruházásokra adott előlegek			
17	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	67 988	0	666
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	66 822		0
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	5. Egyéb tartós részesedés			
24	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	1 166		666
26	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltetés: Komló, 2018.04.30.

KOMLÓI FŰTŐERŐMŰ ZRT.
7300 Komló, Bem J.u.24.
Adószám: 13565956-2-02


a vállalkozás vezetője (képviselője)

02-10-060315

Cégjegyzék szám

Komlói Fűtőerőmű Zrt

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29	B. Forgóeszközök	776 997	0	713 109
30	I. KÉSZLETEK	117 198	0	98 624
31	1. Anyagok	89 448		60 715
32	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		0
33	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34	4. Késztermékek	0		0
35	5. Áruk	27 750		37 909
36	6. Készletekre adott előlegek			
37	II. KÖVETELÉSEK	463 137	0	399 427
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	389 217		347 155
39	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
41	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	5. Váltókövetelések			
43	6. Egyéb követelések	73 920		52 272
44	7. Követelések értékelési különbözete			
45	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
47	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
49	3. Egyéb részesedés			
50	4. Saját részvények, saját üzletrészek			
51	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	6. Értékpapírok értékelési különbözete			
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	196 662	0	215 058
54	1. Pénztár, csekkek	1 232		1 516
55	2. Bankbetétek	195 430		213 542
56	C. Aktív időbeli elhatárolások	143 584	0	141 210
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	141 861		139 248
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 723		1 962
59	3. Halasztott ráfordítások			
60	Eszközök összesen	2 478 349	0	2 232 233

Keltetés: Komló, 2018.04.30.

KOMLÓI FŰTŐERŐMŰ ZRT.
7300 Komló, Bem J.u.24.
Adószám: 13565956-2-02

a vállalkozás vezetője (képviselője)

02-10-060315

Cégjegyzék szám

Komlói Fűtőerőmű Zrt

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61	D. Saját tőke	838 333	0	832 623
62	I. JEGYZETT TŐKE	831 410		831 410
63	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK	330 875		330 875
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-303 117		-323 952
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	3 120		0
68	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
69	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-23 955		-5 710
72	E. Céltartalékok	0	0	0
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	3. Egyéb céltartalék			
76	F. Kötelezettségek	1 167 864	0	993 923
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
78	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	470 998	0	314 033
83	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
85	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	393 393		238 133
87	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	3 020		1 315
88	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
90	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	74 585		74 585

Keltezés: Komló, 2018.04.30.

KOMLÓI FŰTŐERŐMŰ ZRT.
 7300 Komló, Bem J.u.24.
 Adószám: 13565956-2-02


 a vállalkozás vezetője (képviselője)

02-10-060315

Cégjegyzék szám

Komlói Fűtőerőmű Zrt

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	696 866	0	679 890
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
95	2. Rövid lejáratú hitelek	374 652		430 597
96	3. Vevőktől kapott előlegek	3 975		7 204
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	265 468		194 768
98	5. Váltótartozások			
99	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
101	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	52 771		47 321
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások	472 152	0	405 687
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	9 602		6 951
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	29 562		22 397
108	3. Halasztott bevételek	432 988		376 339
109	Források összesen	2 478 349	0	2 232 233

Keltetés: Komló, 2018.04.30.

KOMLÓI FŰTŐERŐMŰ ZRT.
7300 Komló, Bem J.u.24.
Adószám: 13565956-2-02


a vállalkozás vezetője (képviselője)

02-10-060315

Cégjegyzék szám

Komlói Fűtőerőmű Zrt

EREDMÉNYKIMUTATÁS

(össz költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 177 762		1 301 735
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 177 762	0	1 301 735
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	-22 005		0
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	22 637		2 507
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	632		2 507
7	III. Egyéb bevételek	543 845		524 381
8	ebből: visszaírt értékvesztés	5 693		12 656
9	5 Anyagköltség	649 735		647 109
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	125 459		147 278
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	31 000		17 867
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	4 589		1 684
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	61 958		58 428
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	872 741	0	872 366
15	10 Bérköltség	314 086		343 655
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	58 571		58 175
17	12 Bérjárulékok	91 925		83 188
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	464 582	0	485 018
19	VI. Értékcsökkenési leírás	242 310		160 254
20	VII. Egyéb ráfordítások	147 359		294 928
21	ebből: értékvesztés	69 900		179 680
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-4 753	0	16 057

Keltetés: Komló, 2018.04.30.

KOMLÓI FÜTŐERŐMŰ ZRT.
7300 Komló, Bem J.u.24.
Adószám: 13565956-2-02


a vállalkozás vezetője (képviselője)

02-10-060315

Cégjegyzék szám

Komlói Fűtőerőmű Zrt

EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összkieltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14 Részesedésekből származó bevételek, áfolyamnyereségek			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközökből, értékpapírokból, kölcsönökből származó bevételek, áfolyamnyereségek			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0		0
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	7 777		1 811
32	ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	7 777	0	1 811
34	18 Részesedésekből származó ráfordítások, áfolyamveszteségek			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19 Befektetett pénzügyi eszközökből értékpapírokból, kölcsönökből származó ráfordítások, áfolyamveszteségek			
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20 Fizetendő, fizetett kamatok és kamatjellegű ráfordítások	25 062		19 235
36	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
39	21 Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
40	22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0		1 142
41	ebből: értékelési különbözet			
42	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	25 062	0	20 377
43	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-17 285	0	-18 566
44	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-22 038	0	-2 509
45	X. Adófizetési kötelezettség	1 917		3 201
46	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-23 955	0	-5 710

Keltetés: Komló, 2018.04.30.

KOMLÓI FŰTŐERŐMŰ ZRT.
7300 Komló, Bem J.u.24.
Adószám: 13565956-2-02


a vállalkozás vezetője (képviselője)



KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A

Komlói Fűtőerőmű Zrt.

2017. ÉVI

GAZDÁLKODÁSÁRÓL

Komló, 2018.április 30.

Mayerhoff Attila
igazgatóság elnöke

Tartalomjegyzék

ÁLTALÁNOS RÉSZ.....	3
VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMEZŐSÉGI HELYZET ALAKULÁSA	5
A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	7
AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK.....	12
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK	16

ÁLTALÁNOS RÉSZ

A Komlói Fűtőerőmű Zártkörűen Működő Részvénytársaságot a Baranya Megyei Bíróság, mint Cégbíróság 2005. október 18. napján Cg. 02-10-060315 számú cégjegyzék számon jegyezte be átalakulással a Komlói Fűtőerőmű Korlátolt Felelősségű Társaságból.

Az alapítói határozatnak megfelelően a társaság alapítója Komló Város Önkormányzata (7300. Komló, Városház tér 3.), a társaság alaptőkéje, részvényei: (100% önkormányzati tulajdonban)

- 8310 db 1. sorozatszámú 100 000,- Ft névértékű, névre szóló törzsrészvény,
- 410 db 1. sorozatszámú 1 000,- Ft névértékű, névre szóló törzsrészvény.

A társaság székhelye: 7300 Komló, Bem u 24.

A társaság honlapjának címe: www.komloieromu.hu

A részvénytársaság ügyvezető szerve a három tagból álló igazgatóság, tárgyévben változás nem történt:

1. Mayerhoff Attila	Igazgatóság elnöke	7300. Komló, Köztársaság u. 3.
2. Schalpha Anett	Igazgatóság tagja	7300. Komló, Mecsekjánosi, Fő u. 14
3. Mink Ernő	Igazgatóság tagja	7300. Komló, Vértanúk u. 7.

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett. A könyvvizsgáló az AD-MŰ Könyvvizsgáló és Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság, képviseli Kalocsai-Tompa Eszter (2481 Velence, Ország út 94/A.)

Kamarai tagsági szám: 007249

A beszámolót összeállította: Berbás Hajnalka gazdasági igazgatóhelyettes

Mérlegképes regisztrációs szám: 116833

A részvénytársaságnál 3 tagú felügyelőbizottság működik

1. Szarka Elemér	Felügyelő bizottság elnöke	7300 Komló, Berek u. 1/A.
2. Vincze György	Felügyelő bizottság tagja	7625 Pécs, Perczel u. 36.
3. Pálfi László	Felügyelő bizottság tagja	7300 Komló, Hársfa u. 3.

A társaság főtevékenysége gőzellátás, légkondicionálás (TEÁOR 3530). Tevékenységi körébe tartozik a kapcsolt energiatermelés keretében előállított villamosenergia értékesítés, és több – a főtevékenységhez szorosan kapcsolódó – egyéb tevékenység is, valamint önkormányzati tulajdonú ingatlanok vagyonkezelése és üzemeltetése. Az egyes tevékenységek árbevételen belüli aránya:

2017	Árbevétel EFt	Arány %
távhőszolgáltatás	1 065 430	81,85%
villamos energia termelés	146 859	11,28%
egyéb tevékenységek	89 446	6,87%
Összesen:	1 301 735	100,00%

A Zrt. a Számviteli törvény előírásainak megfelelő belső szabályzatokkal rendelkezik, melyek a jogszabályi változásokat és a belső sajátosságokat figyelembe véve folyamatosan felülvizsgálatra kerülnek.

A Társaság a Sztv. 22§ (1) bekezdésében foglalt lehetőségek közül az „A” változat szerint készíti el a mérleget.

A Komlói Fűtőerőmű Zrt. az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét a Szt. 71.§ (1) bekezdés a) pontjában bemutatott összköltség eljárással állapítja meg.

Az eredmény-kimutatás a Szt. 2.sz. melléklete szerinti tagolásban és tartalommal készül.

Az éves beszámolót a naptári évről december 31-i fordulónappal készítjük el, és legkésőbb a tárgyévet követő év május 31-ig kell a cégbíróságnál letétbe helyezni, illetve nyilvánosságra hozni. Ezen időszakon belül a mérlegkészítés végső időpontjául körülményeink figyelembevételével a tárgyévet követő év február utolsó napját határoztuk meg.

A társaság amortizációs politikája szerint az értékcsökkenés elszámolását az üzembehelyezés napjától az eszköz „használaton kívüli” minősítése napjáig, illetve az eszköz értékének nullára történő leírásáig végezzük. Az értékcsökkenés az eszközök bruttó értéke alapján, a társasági adóról szóló törvény 2. számú mellékletében előírt leírási kulcsok alkalmazásával történik.

A 100 000,- Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök értékcsökkenését egy összegben számoljuk el.

Főbb értékelési szabályok:

A Társaság nem alkalmazza a Szt. 57 § (3) bekezdésében foglaltakat. („Piaci értéken” történő értékelés.)

A vásárolt készleteket súlyozott átlagáron tartjuk nyilván, mennyiségben és értékben.

A követelések értékelésének időpontja a tárgyévet követő év január 31. A mérlegfordulónapon fennálló, ezen időpontig ki nem egyenlített követelések értékelését végezzük el az adós minősítése alapján.

Az értékvesztés elszámolása a lakossági fogyasztók és kibocsátott számlák nagyságrendje miatt csoportos módszerrel történik a lejáratú idő alapján. 2015 évtől az egyéb fogyasztók minősítése egyedileg történik a jogi képviselő bevonásával.

Ha a követelést az értékvesztéssel csökkentett könyv szerint összegénél magasabb összegben egyenlítették ki, a korábban elszámolt értékvesztést az egyéb bevételek közt számoljuk el.

A belföldi vevőkkel szembeni követelést, a számlázott, elismert összegben, csökkentve az elszámolt értékvesztéssel, növelve a visszaírt értékvesztéssel mutatjuk ki a mérlegben.

A beszámoló a hatályos számviteli alapelvek és belső előírások figyelembevételével készült. A mérlegsorok leltárral alátámasztottak, az analitikus és főkönyvi nyilvántartások egyezősége biztosított.

A társaság pénzforgalmának döntő hányadát az OTP Bank NYRt. és az ERSTE Bank ZRt. bonyolítja.

VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMEZŐSÉGI HELYZET ALAKULÁSA / 2, 3, 6, 7, 10, 11. számú mellékletek./

A társaság *pénzügyi helyzetét* alapvetően a szolgáltatásaink szezonalitása, a fűtési idényhez kötődő hődíj elszámolási technika és a fogyasztók fizetési képessége, a mindenkor beruházási tevékenység pénzügyi forrásainak alakulása, valamint a hiteltörlesztési és kamatfizetési kötelezettség határozza meg.

Folyó likviditási nehézségeink enyhítésére az OTP Bank Nyrt. 200 MFt keretösszegű folyószámla hitelt biztosít. A hitelkeretből a mérlegfordulónapon igénybevett rövidlejáratú hitel összege 174 507 E Ft volt. Társaságunk a tárgyévben esedékes tőketörlesztési és kamatfizetési kötelezettségének rendben eleget tett.

A vagyoni és pénzügyi helyzet bemutatására szolgáló 10. sz. mellékletből megállapítható, hogy az eladósodottság mértéke 8,59 %-kal csökkent, a hosszúlejáratú adósságállomány fedezettsége 87,15 %-kal nőtt a bázisidőszakhoz képest. A mutatók értékének javulása a tárgyévi jelentős hitel visszafizetésnek köszönhető, míg ebben az időszakban új hitelterhet nem vállaltunk.

A hosszúlejáratú kötelezettségek kamatának és törlesztő részének együttes cash-flow fedezettségét jelentő adósságszolgálati fedezeti mutató értéke 41,15 %.

A kötelezettségek, azon belül a hitelek, kölcsönök alakulását a 2.sz. melléklet, az összes forráson belüli arányát a 7.sz. melléklet tartalmazza.

A 3. sz. mellékletből megállapítható, hogy szokásos tevékenységből 179.399 E Ft pénzeszköz változás következett be, melyből 53.673 EFt-ot befektetett eszközök finanszírozására fordítottunk, 107.330 EFt-tal pedig hiteleink összegét csökkentettük.

A Zrt. *statikus likviditási* helyzetét, vagyis a társaság kötelezettségeinek pénzeszközökkel, követelésekkel és készletekkel való fedezettségét, illetve ennek idő-perspektíváját a 11. sz. melléklet mutatja be. A likviditási mutatók értéke a bázis időszakhoz képest némileg javult, a társaság statikus likviditási helyzete összességében elfogadható.

A társaság működési és finanszírozási dinamikájának három legfontosabb mutatója a vevők, a készletek és szállítók futamideje. A vevők futamideje 128 napról 103 napra csökkent. A 103 napos átlagos bevétel lekötés is igen magas, jelentős veszélyt hordoz a követelésállomány megtérülésében. A szállítók futamideje 81 nap, a bázisidőszakban 111 nap volt, jellemzően a tüzelőanyag beszállító kedvező fizetési feltételeinek következtében.

A Zrt. jövedelmezőségi mutatóit a 10. sz. mellékletben részletezzük. Üzemi eredmény kategóriában társaságunk 16.057 EFt eredményt ért el, míg adózott eredmény kategóriában veszteséget realizáltunk.

Tárgyidőszakban az értékcsökkenési leírás összege 82.056 EFt-tal csökkent .

Pénzügyi eredmény kategóriában a bázishoz képest 1.281 EFt-os eredményromlás következett be. Míg bázisidőszakban a devizában fennálló hiteleink értékelésekor 7.777 EFt, addig a tárgyidőszakban mindössze 1.811 EFt árfolyamnyereséget realizáltunk.

Az eszközök és források belső arányainak alakulása :

A társaság eszközállományának értéke 2.232.233EFt, mely 9,03 %-kal csökkent, elsősorban a befektetett eszközök állománya értékének csökkenése következtében.

Tárgyidőszakban 57.280 E Ft értékű beruházást hajtottunk végre, 160.254 E Ft amortizáció elszámolása mellett. Az összes eszközértékhez viszonyított részarányok tekintetében a befektetett eszközök részaránya bázisszinten alakult.

Az összes eszközértéken belül a befektetett eszközök 61,73 %, a forgóeszközök 31,95 % míg az aktív időbeli elhatárolások 6,33 %-ot képviselnek. A bázisévhez képest a változás minden eszközcsoportnál 2% alatt marad.

A forrásokon belül a saját tőke összege a tárgyévi negatív eredmény hatására 0,68 % ponttal, 832.623 E Ft-ra csökkent. Részaránya 3,47%-kal nőtt a bázishoz képest.

A kötelezettségek 173.941 E Ft-os csökkenése hiteleink 101.020 E Ft-os és a szállítóállomány 70.700 E Ft-os csökkenésének eredménye. Részaránya 2,6% ponttal csökkent.

A passzív időbeli elhatárolások 66.465 E Ft-tal csökkentek a halasztott bevételek 56.649 E Ft, valamint a bevételek és költségek 9.816 E Ft-os csökkenése következtében. Az összes forráson belüli részarányuk 0,88 %-kal csökkent.

A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A Zrt. a számviteli politikában megfogalmazottak szerint „A” típusú mérleget készít.

A mérleg eszköz és forrásoldalainak egyező végösszege 2.232.233 E Ft, mely 246.116 E Ft-tal (9,93 %-kal) alacsonyabb az előző időszak végösszegénél.

Az eszközök és források alakulását a 2, 6, 7 számú, a bruttó érték és az értékcsökkenés alakulását a 4., 5. számú mellékletek tartalmazzák.

Az *immateriális javak* között a 3.352 E Ft értékben vagyoni értékű jogok (szoftverek licencdíjai) szerepelnek.

A *tárgyi eszközök* mérleg értéke 1.373.896 E Ft, 110.229 E Ft-tal (7.43 %-kal) csökkent a beszámolási időszakban, a 4., 5. sz. mellékletben részletezettek szerint.

A *tárgyi eszközökön* belül a beruházásokat kivéve minden eszköz csoport értéke csökkent, ezen eszközök tekintetében az elszámolt amortizáció jelentősen meghaladta a tárgyévi beruházás értéket.

Beruházások soron a következő években megvalósítani tervezett biomassa fűtőmű valamint a komlói távhőrendszer részleges rekonstrukciójának engedélyezési és kiviteli terveinek és megvalósíthatósági tanulmányának értéke szerepel.

A tárgyévi üzembe helyezés értéke 30.803 E Ft volt.

2013. július 1-én társaságunk 100%-os tulajdonosa, Komló Város Önkormányzata vagyonkezelésünkbe adta a KBSK sporttelep ingatlanait. Az ingatlanok tárgyévi elszámolt amortizációját az alábbi táblázatban mutatjuk be:

Adatok E Ft-ban

Tárgyidőszaki állományváltozás	Bruttó érték 2017.12.31	elszámolt értékcsökkenés 2017. év	Halmazott és 2017.12.31	Nettó érték 2017.12.31
Telek összesen	4 912		0	4 912
Épületek, építmények összesen	87 757	2 089	21 914	65 843
KBSK vagyonkezelés összesen	92 669	2 089	21 914	70 755

A befektetett pénzügyi eszközökön belül az *adott kölcsönök* a munkavállalók éven túli lakásépítési kölcsöntartozását mutatja, mely 500 E Ft-tal csökkent a bázisévhez képest.

Bázisidőszakban még a tartós részesedések között szereplő a Komlói Városgazdálkodási ZRt-nél többségi befolyást biztosító részvénytársaságunkra tárgyidőszakban 100% értékvesztés került elszámolásra 71.022 E Ft értékben. A Komlói Fűtőerőmű többségi tulajdonában álló Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt.-nél a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal egyes fogyasztói körök tekintetében jogszerűtlenül alkalmazott díjakat állapított meg, illetve ennek kapcsán elszámolási és visszafizetési kötelezettséget írt elő. Az emiatt megképzett céltartalék illetve a tárgyidőszaki elszámolás következtében a saját tőke összege negatívvá vált.

A beszámolási időszakban a forgóeszközök állománya 713.109 E Ft volt, 63.888 E Ft-tal alacsonyabb az előző évinél, a követelések 63.710 E Ft-os valamint a készletek 18.574 E Ft-os csökkenése, és a pénzeszközök 18.396 E Ft-os növekedése következtében.

A követelések közül a *vevőkövetelések* állománya 389.217 E Ft-ról 347.155 E Ft-ra csökkent. Tárgyévben teljes egészében leírásra került a 2011 évi követelések összege. A leírásnak eredményre gyakorolt hatása nem volt, ezen követelések tekintetében már 100% értékvesztés volt elszámolva. Tárgyévben 108.658 E Ft értékvesztés került elszámolásra, 12.656 E Ft visszaírásra, és 50.821 E Ft kivezetésre.

A mérleg vevőkövetelések során szereplő adat a teljes vevőállomány (lejárt és nem lejárt) értékvesztéssel csökkentett összegét tartalmazza. A követelésállomány vizsgálatát célszerű a lejárt, értékvesztéssel nem csökkentett állományra is kiterjeszteni.

Vevőkövetelések szerkezetének alakulása 2016.-2017. években

Összes – lejárt-Tartozás		90 napon belüli		90-360 nap közötti		360 napon túli	
2016.	519.622 EFt	6%	29.994	15%	79.284	79%	410.345
2017.	513.731 EFt	7%	38.504	16%	80.683	77%	394.544

Értékvesztéssel nem csökkentett lejárt vevőkövetelés állományunk a bázis évhez képest 5.891 EFt-tal csökkent. Szerkezete tárgyidőszakban kicsit javult, az elmúlt 5 év során első ízben. A 90 napon belüli és 90-360 nap közötti kintlévőség aránya 1-1 %-kal nőtt az éven túli állomány 2%-kal csökkent. Kintlévőségeink évenkénti drasztikus növekedése a 2009-es válsággal kezdődött, azóta a növekedés ütemének csökkenését sikerült csak elérnünk. Bázisidőszakban a 2010 december 31-i előtti lejáratú követeléseket, tárgyévben a 2011 évi követeléseket teljes egészében leírtuk, de az éven túli állomány még így is jelentősen rontja likviditásunkat, és magas folyószámlahitel igénybevételét teszi szükségessé.

Fentiek miatt a vevőkövetelések kezelését a társaságunk 2017. évben is kiemelt feladatának tekintette. Értékesítési osztályunk havi rendszerességgel ellenőrzi a kintlévőségeket, rendszeres fizetési felszólításokkal, fizetési megállapodásokkal, behajtó cégek közreműködésével, és melegvíz-szolgáltatás korlátozással próbáljuk elérni az állomány csökkenését.

Az önkormányzat Családsegítő központjával folyamatos kapcsolatot tartunk fenn a szociálisan rászorult fogyasztóink kintlévőségeinek csökkentése érdekében.

2017. évben 2 fő vett részt sikeresen az adósságcsökkentő programban, melynek következtében 425 EFt követelés térült meg. Lakásfenntartási támogatásban 181 fő részesült összesen 8.903 EFt értékben.

1.279 fogyasztó részére 2.221 felszólító levél került kiküldésre 589.794 EFt tőke és 46.668 EFt késedelmi kamatkövetelésről.

Az E-post rendszeren keresztül társaságon belül kezeljük a fizetési meghagyásos és végrehajtási eljárásokat. 43 db fizetési meghagyást és 79 db végrehajtási eljárást

indítottunk tárgydőszakban, összesen 103.826 E Ft értékben. Peresített követelésből az év folyamán 14.766 E Ft térült meg. Jelenleg 182 db élő peresített ügyünk van 104.827 E Ft értékben.

Az átmeneti fizetési nehézségekkel küzdő adósokkal részletfizetési megállapodást kötünk. 2017 évben 173 fizetési megállapodást kötöttünk 53.881 E Ft tartozásra, tárgydőszakban 51 fő 4.511 E Ft tartozást rendezett, december 31-én folyamatban van 104 megállapodás 57.155 E Ft értékben.

2016 januártól lehetőséget biztosítunk az ügyfélszolgálati irodában bankkártyás fizetésre, tárgydőszakban 7.797 E Ft értékben éltek fogyasztóink a lehetőséggel.

2017-ban társaságunk két behajtó céggel állt szerződéses jogviszonyban, Az átadott követelésállomány 71.894 E Ft, melyből 19.577 E Ft lejárt kintlévőséget sikerült behajtaniuk.

A mérlegben vevőkövetelés soron szereplő 347.155 E Ft részletezése:

lejárt vevőkövetelés	513 732
nem lejárt vevőkövetelés	51 866
vevőkövetelés összesen	565 598
elszámolt értékvesztés	-218 443
vevők mérleg értéke	347 155

2017. évben a lakossági értékvesztést csoportosan, az egyéb fogyasztók értékvesztését egyedi értékelés alapján számoltuk el. Az állomány változását az alábbi táblázatok szemléltetik:

Adatok E Ft-ban						
	Értékvesztés nyitó 2016.12.31	Hátralék 2017.12.31	Kivezetés leírás miatt 2017	Visszaírás 2017	Elszámolt értékvesztés 2017	Értékvesztés záró 2017.12.31
1996-2012	136 715	103 975	44 090	12 469	23 519	103 675
2013	16 713	75 257			43 493	60 206
2014	3 358	61 338			33 445	36 803
2015	0	63 329			6 333	6 333
2016	0	76 937			0	0
2017		83 136				0
Lakosság összesen:	156 786		44 090	12 469	106 790	207 017
Közület összesen:	16 177	11 127	6731	187	1868	11 127
Értékvesztés összesen:	172 963		50 821	12 656	108 658	218 144

Az *egyéb rövid lejáratú követelések* összege 52.272 EFt, melyből 51.582 EFt a költségvetéssel szembeni követelés (távhőszolgáltatói támogatás 10.820 EFt, energiaadó 2.252 EFt, ÁFA 30.729 EFt, társasági adó: 6.764 EFt, egyéb kisadók: 1.017 EFt) 685 EFt a dolgozókkal szembeni követelés, 5 EFt egyéb rövid lejáratú követelés.

A *pénzeszközök* összértéke 215.058 EFt, tárgyévi változásának részletezése a 3. sz. mellékletben a Cash flow levezetésben található.

Az *aktív időbeli elhatárolások* összege 141.210 EFt, mely az előző évihez képest 2.374 EFt-tal csökkent. Árbevétel elhatárolás miatt 2.613 EFt a csökkenés, itt a 2018 január hónapban kibocsátott (részben a januári alapidíjat, részben a decemberi hődíjat tartalmazó) számlák tárgyidőszakra vonatkozó bevételeit számoltuk el. Költségek, ráfordítások miatt 239 EFt növekedés következett be. A költségek aktív időbeli elhatárolása 1.962 EFt, mely részben gáz és villanyszámla helyesbítésből valamint 2017 évi előfizetési díjakból adódik.

A *források* alakulását a 2. és 7. sz. mellékletek mutatják.

A forrásokon belül a *saját tőke* 832.623 EFt, mely 5.710 EFt-tal alacsonyabb az előző évinél. Az eltérés a tárgyévi adózott eredmény következménye.

A társaság összes kötelezettsége 993.923 EFt, amely 173.941 EFt-tal alacsonyabb az előző évinél.

A *kötelezettségeken* belül 670.045 EFt a hitelek, kölcsönök összege, melyből 174.507 EFt a folyószámla hitelkeretből igénybe vett összeg, 100.000 EFt rövidlejáratú forgóeszköz hitel 392.602 EFt hosszúlejáratú beruházási és fejlesztési hitel, 2.936 EFt gépkocsi lízing. A jelzáloggal biztosított fennálló kötelezettség 667.109 EFt.

A társaság *hosszúlejáratú kötelezettségeiből* az egy éven belül esedékes törlesztőrészlet 156.090 EFt a rövidlejáratú kötelezettségek közé átsorolásra került, így a hosszúlejáratú kötelezettségek mérlegben kimutatott összege 314.033 EFt. Tárgyévben 156.964 EFt-hosszú lejáratú hitelt törlesztettünk. Az egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek között került állományba vételre a tulajdonos által vagyonnevezésbe adott 74.585 EFt könyvszerinti értékű ingatlan.

A *rövidlejáratú kötelezettségeken* belül a *szállítóállomány* 194.768 EFt, 70.700 EFt-tal csökkent a bázisévhez viszonyítva. Az állomány teljes egészében lejáraton belüli.

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek összege 47.321 EFt, a bázishoz képest 5.450 EFt-tal csökkent. Ebből 7.250 EFt pénzben átvett jótéjesítési garancia, 18.530 EFt munkabér,

15.966 EFt bérhez kapcsolódó költségvetési befizetési kötelezettség, 3.576 EFt a helyi önkormányzat felé fennálló kötelezettség.

A *passzív időbeli elhatárolások* összege 405.687 EFt, mely 66.465 EFt-tal alacsonyabb az előző évinél. Az árbevétel címén elhatárolt összeg 6.951 EFt, a költséghatárolás 22.397 EFt, halasztott bevétel 376.339 EFt. Az árbevétel elhatárolás előre megkapott bérleti díj és továbbszámolt gázdíj jóváírás elhatárolás. A költségek időbeli elhatárolása a 2017. évet terhelő közmű költségekből (gáz, áram) hitelkamatokból, bankköltségekből, és a 2017 évi prémiumok elhatárolásából adódik.

Az időbeli elhatárolások 93 %-át teszik ki halasztott bevételek, melyek teljes egészében véglegesen kapott fejlesztési támogatást tartalmaznak. Az időbeli elhatárolás megszüntetése az egyéb bevétellel szemben az érintett eszközök amortizációjának költségkénti elszámolásakor fokozatosan történik. A halasztott bevételek 2017 évi állományváltozását az alábbi táblázatban mutatjuk be.

Adatok EFt-ban				
	Nyitó Halasztott bevétel 2016.12.31	2017.év Egyéb bevételként elszámolt	2017. év átvétel	Záró Halasztott bevétel 2017.12.31
Fejlcélra kapott támogatás NFÜ Zobák	137 044	39 288	0	97 756
Fejl. célra kapott tám. Önk. Zobák	46 609	8 036	0	38 572
Fejlcélra kapott tám.NFÜ vezeték	35 737	7 886	0	27 850
Ipari Park DDOP	65 076	4 678	0	60 397
Ipari Park Önkormányzat	32 616	2 345	0	30 272
Fejl. Támogatás Uszoda épület	87 769	4 345	0	83 424
Fejltámogatás uszoda gépek	141	102	0	40
Fejlesztési támogatás egyéb	247	128	0	119
CO2 kiosztás, elszámolás	27 750	6 716	16 875	37 909
Halasztott bevételek	432 988	73 524	16 875	376 339

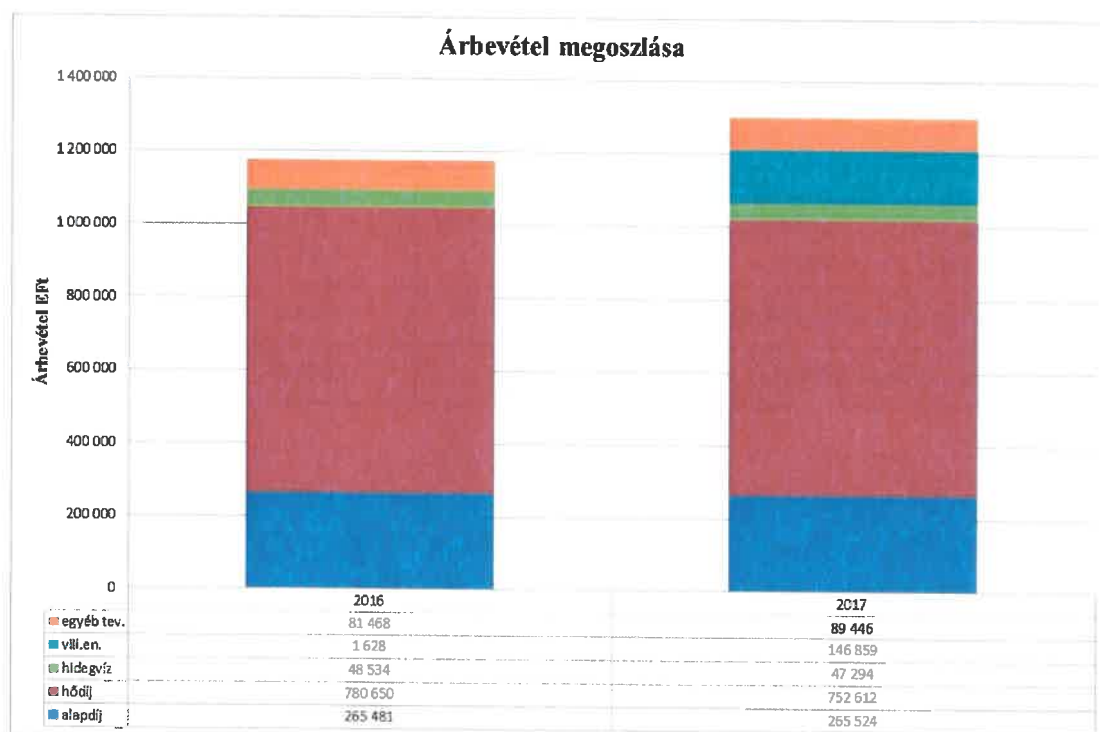
AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A Komlói Fűtőerőmű Zrt. a számviteli politikában foglaltak szerint eredményét összköltség eljárással állapítja meg.

Ennek megfelelően a költségek költségnemenkénti bontására külön táblázat nem készült, azt az Eredmény-kimutatás tartalmazza. (Alakulását az 1. és 9. sz. mellékletek mutatják).

Az üzemi, üzleti tevékenység bevételei :

A belföldi értékesítés nettó árbevétele 1.301.735 EFt, mely 123.973 EFt-tal (10,53 %-kal) meghaladta a bázis időszak árbevételét. Tevékenységek közötti megoszlását az alábbi táblázatban és diagramon foglaltuk össze:



Az alaptevékenység árbevétele 29.235 EFt-tal, 2,67 %-kal csökkent a volumen csökkenése következtében. Az értékesített hőenergia mennyisége a 3,2 % csökkenést mutat. Villamos energia értékesítésünk az előző évekhez képest jelentősen nőtt, 2017. évben részt vettünk a rendszerszintű szabályozásban, és piaci villamos energia értékesítésünk is volt, a növekedés értéke a bázisidőszakhoz képest 145.231 EFt.

Egyéb tevékenységeinkből származó bevételünk 7.978 EFt-al több bázis év bevételétől. Tárgyévben nem voltak jelentősebb összegű megrendeléseink. Széndioxid kvótát nem értékesítettünk.

Az egyéb bevételek értéke 524.381 EFt, jogcím szerinti megoszlása EFt-ban:

Jogcím	2016	2017	Eltérés
Értékesített te. immat.j. bevétele	1601	3 607	2 006
Káreseménnyel kapcsolatos bevételek	2075	1 730	-345
Kapott késedelmi kamatok, kártérítések	8 432	5 448	-2 984
Ktsgek ráf. ellentételezésére kapott. juttatás	35 133	35 432	299
Lakossági távhőtámogatás	370 893	341 452	-29 441
Követelések értékvesztésének visszairása	5 693	188	-5 505
Értékvesztés technikai elszámolás	39 781	62 990	23 209
Egyéb eredményt növelő tételek	39	10	-29
CO2 kvóta halasztott bevétel feloldása	6 909	6 716	-193
Fejlesztési támogatások feloldása	73 288	66 808	-6 480

Egyéb bevételeink 65 %-át a lakossági hőértékesítés után igényelhető távhőszolgáltatói támogatás adja. A támogatás mértéke 2017.01.01-én havi fix 54.437 EFt összegű támogatás, és a lakossági célra értékesített hőmennyiség (GJ) után - 1993 Ft/GJ változó támogatás volt, melynek mindkét eleme 2017. október 1-től csökkent, a fix rész 50.057 EFt-ra míg a változó -2073 Ft/GJ-ra. A költségek ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás soron az önkormányzattól a vagyonkezelt eszközök üzemeltetéshez kapott támogatás szerepel 32.084 EFt értékben. A CO2 kvóta bevétel elszámolása technikai jellegű, eredményt nem befolyásol.

Az *aktivált saját teljesítmények* értéke 2.507 EFt, saját előállítású eszközérték.

Az üzemi tevékenység hozama összesen 1.828.623 EFt volt, mely a fentiek hatása miatt 106.384 EFt-al (6,18%-kal) magasabb a bázisidőszak hozamánál.

A társaság 2017. évi üzemi tevékenységének összes ráfordítása 1.812.566 EFt, mely 85.574 EFt-tal, (4,96%) magasabb az előző évinél. Az anyagjellegű ráfordítások 375 EFt-tal, (0,04%), az értékcsökkenési leírás 82.056 EFt-tal (33,86%-kal) csökkentek, míg a személyi jellegű ráfordítások 20.436 EFt-tal (4,4%) az egyéb ráfordítások pedig 147.569 EFt-tal (100,14%-kal) növekedtek a bázisidőszakhoz képest.

A ráfordítások közül az anyagjellegű ráfordítások 47,59 %-ot, a személyi jellegű ráfordítások 26,46 %-ot, az értékcsökkenési leírás 8,74 %-ot, az egyéb ráfordítások 16,09 %-ot képviselnek.

Az *anyagjellegű ráfordítások* csoporton belül 2.626 EFt-tal csökkent az *anyagköltség*. Az anyagköltség részét képező gázköltség értéke a bázishoz képest 40.477 EFt-os növekedést mutat a villamos energia termelés miatt, míg ezzel párhuzamosan faapríték felhasználásunk költségei 20.916 EFt-tal, villamos energia felhasználunk költségei 14.191 EFt-tal csökkentek.

Az *eladott áruk beszerzési értéke* soron anyagértékesítés szerepel 1.684 EFt értékben.

A *közvetített szolgáltatások* soron található a használati melegvíz készítéshez felhasznált hidegvíz díja 51.594 EFt értékben.

Az *igénybevett szolgáltatások értéke összességében 21.819 EFt-tal (17,39 %-kal) nőtt*. A megnövekedett villamos energiatermelés miatt gázmotoraink jelentős karbantartási többletforrást igényeltek. A költségcsoport részletes bontását a 8 sz. melléklet tartalmazza.

Az *egyéb szolgáltatások értéke* 13.134 EFt-tal 42,36%-kal csökkent a bázisidőszakhoz képest. A csökkenést teljes egészében a bankköltségek csökkenése okozza.

A *személyi jellegű ráfordítások* összege 485.018 EFt, amely 20.436 EFt-tal, 4,4%-kal magasabb az előző évinél. Tárgyévben a minimálbér emelkedés hatására társaságunk jelentősebb béremelést hajtott végre. A foglalkoztatottak létszámának alakulását, és az állománycsoportonkénti béradatokat, valamint az ügyvezetés, felügyelő bizottság és könyvvizsgáló részére kifizetett összegeket a 13. sz. mellékletben mutatjuk be.

Az *értékcsökkenési leírás* 160.254 EFt, 82.056 EFt-tal csökkent 0-ra írt eszközök következtében. A tárgyévi és halmozott amortizációs adatokat az 5. sz. mellékletben mutatjuk be.

Az *egyéb ráfordítások* 294.928 EFt-ra, a bázishoz képest 147.569 EFt-tal növekedtek, mely részben technikai jellegű, eredményhatása nincs. Behajthatatlan követeléseként 52.602 EFt került leírása, melyre a korábbi években már 100% értékvesztés volt elszámolva.

Tárgyévben 108.657 EFt értékben számoltunk el értékvesztést vevőköveteléseinkre, valamint 71.022 EFt értékben a KVG ZRT-ben fennálló üzletrészünkre.

Az önkormányzat és az állami költségvetés felé fizetendő adók összege 35.880 EFt.

A Zrt. üzemi (üzleti) tevékenységének eredménye fentiek hatására 16.057 EFt.

A pénzügyi műveletek eredménye 18.566 EFt veszteség.

A hitelkamatok összege 5.827 EFt-tal kevesebb a bázisidőszaknál, mely a csökkenő hitelállomány következménye.

Az adózás előtti eredmény 2.509 EFt veszteség.

Az adóalap korrekciók elvégzése után a társaságnak 3.201 EFt adófizetési kötelezettsége keletkezett.

Az adózott eredmény levezetését a 12. sz. melléklet tartalmazza.

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

A foglalkoztatottak létszámának alakulását, és az állománycsoportonkénti béradatokat, valamint az ügyvezetés, felügyelő bizottság és könyvvizsgáló részére kifizetett összegeket a 13. sz. mellékletben mutatjuk be.

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. tv 18./A § értelmében elvégeztük tevékenységeink elkülönített nyilvántartását a jogszabályban előírt módon. A számvitelileg szétválasztott mérleg és eredmény-kimutatásunkat a 14. sz. mellékletben mutatjuk be.

EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség)		2016.12.31	2017.12.31	2017-2016	2017/2016
		tény ezer Ft	tény ezer Ft	eltérés ezer Ft	eltérés %
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 177 762	1 301 735	123 973	110,53
2	Exportértékesítés nettó árbevétele				
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 177 762	1 301 735	123 973	110,53
3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±	-22 005	0	22 005	0,00
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	22 637	2 507	-20 130	11,07
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	632	2 507	1 875	396,68
III.	Egyéb bevételek	543 845	524 381	-19 464	96,42
	ebből: visszaírt értékvesztés	5 693	4 635	-1 058	81,42
	—> Üzemi (üzleti) tev. hozamai ÖSSZESEN	1 722 239	1 828 623	106 384	106,18
5	Anyagköltség	649 735	647 109	-2 626	99,60
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	125 459	147 278	21 819	117,39
7	Egyéb szolgáltatások értéke	31 000	17 867	-13 133	57,64
8	Eladott áruk beszerzési értéke	4 589	1 684	-2 905	36,70
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	61 958	58 428	-3 530	94,30
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	872 741	872 366	-375	99,96
10	Bérek	314 086	343 655	29 569	109,41
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	58 571	58 175	-396	99,32
12	Bérfelárak	91 925	83 188	-8 737	90,50
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	464 582	485 018	20 436	104,40
VI.	Értékcsökkenési leírás	242 310	160 254	-82 056	66,14
VII.	Egyéb ráfordítások	147 359	294 928	147 569	200,14
	ebből: értékvesztés	69 900	179 679	109 779	257,05
	—> Üzemi (üzleti) tev. ráfordításai ÖSSZESEN	1 726 992	1 812 566	85 574	104,96
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-4 753	16 057	20 810	-337,83
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés				
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
15	Befektetett pénzügyi eszközökből, értékpapírokból, kölcsönökből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	7 777	1 811	-5 966	23,29
	ebből: értékelési különbözet				
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	7 777	1 811	-5 966	23,29
18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				
19	Befektetett pénzügyi eszközökből értékpapírokból, kölcsönökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				
20	Fizetendő, fizetett kamatok és kamatjellegű ráfordítások	25 062	19 235	-5 827	76,75
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				
21	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése				
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		1 142	1 142	
	ebből: értékelési különbözet		0	0	
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19±20+21+22)	25 062	20 377	-4 685	81,31
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-17 285	-18 566	-1 281	107,41
	—> Hozamok ÖSSZESEN	1 730 016	1 830 434	100 418	105,80
	—> Ráfordítások ÖSSZESEN	1 752 054	1 832 943	80 889	104,62
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-22 038	-2 509	19 529	11,38
X.	Adófizetési kötelezettség	1 917	3 201	1 284	166,98
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-23 955	-5 710	18 245	23,84

ESZKÖZÖK	2016.12.31 tény ezer Ft	2017.12.31 tény ezer Ft	2017-2016 eltérés ezer Ft	2017/2016 eltérés %
A. Befektetett eszközök				
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 557 768	1 377 914	-179 854	88,45
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	5 655	3 352	-2 303	59,27
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				
3. Vagyoni értékű jogok	3120	0	-3 120	0,00
4. Szellemi termékek	2 535	3 352	817	132,23
5. Üzleti vagy cégérték				
6. Immateriális javakra adott előlegek				
7. Immateriális javak érték helyesbítése				
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK				
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 484 125	1 373 896	-110 229	92,57
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 364 306	1 296 386	-67 920	95,02
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	104 838	41 981	-62 857	40,04
4. Tenyészállatok	2 803	2 452	-351	87,48
5. Beruházások, felújítások				
6. Beruházásokra adott előlegek	12 178	33 077	20 899	271,61
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése				
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK				
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	67988	666	-67 322	0,98
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	66822	0	-66 822	0,00
3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés				
4. Tartósan adott kölcsön jelentős tul.rész. Visz. álló vállalkozásban				
5. Egyéb tartós részesedés				
6. Tartósan adott kölcsön egyéb rész.visz. álló vállalkozásban				
7. Egyéb tartósan adott kölcsön				
8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	1166	666	-500	57,12
9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése				
10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete				
B. Forgóeszközök				
I. KÉSZLETEK	776 997	713 109	-63 888	91,78
1. Anyagok	117 198	98 624	-18 574	84,15
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	89 448	60 715	-28 733	67,88
3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok				
4. Késztermékek				
5. Áruk				
6. Készletekre adott előlegek	27750	37909	10 159	136,61
II. KÖVETELÉSEK				
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	463137	399427	-63 710	86,24
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	389 217	347 155	-42 062	89,19
3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
4. Követelések egyéb rész.visz. lévő vállalkozással szemben				
5. Váltókövetelések				
6. Egyéb követelések				
7. Követelések értékelési különbözete	73920	52272	-21 648	70,71
8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete				
III. ÉRTÉKPAPÍROK				
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	
2. Jelentős tulajdoni részesedés				
3. Egyéb részesedés				
4. Saját részvények, saját üzletrészek				
5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok				
6. Értékpapírok értékelési különbözete				
IV. PÉNZESZKÖZÖK				
1. Pénztár, csekkek	196 662	215 058	18 396	109,35
2. Bankbetétek	1232	1516	284	123,05
	195 430	213 542	18 112	109,27
C. Aktív időbeli elhatárolások				
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	143 584	141 210	-2 374	98,35
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	141 861	139 248	-2 613	98,16
3. Halasztott ráfordítások	1 723	1 962	239	113,87
Eszközök összesen	2 478 349	2 232 233	-246 116	90,07

	2016.12.31 tény ezer Ft	2017.12.31 tény ezer Ft	2017-2016 eltérés ezer Ft	2017/2016 eltérés %
D. Saját tőke				
I. JEGYZETT TŐKE	838 333	832 623	-5 710	99,32
ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	831 410	831 410	0	100,00
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)				
III. TŐKETARTALÉK				
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	330 875	330 875	0	100,00
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	-303 117	-323 952	-20 835	106,87
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	3120	0	-3 120	0,00
1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka				
2. Valós értékelés értékelési tartaléka				
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY				
E. Céltartalékok	-23 955	-5 710	18 245	23,84
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0	
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre				
3. Egyéb céltartalék				
F. Kötelezettségek				
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	1 167 864	993 923	-173 941	85,11
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	
2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben				
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	470 998	314 033	-156 965	66,67
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények				
3. Tartozások kötvénykibocsátásból				
4. Beruházási és fejlesztési hitelek				
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	393 393	238 133	-155 260	60,53
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	3 020	1 315	-1 705	43,54
7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	74 585	74 585	0	100,00
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	696 866	679 890	-16 976	97,56
1. Rövid lejáratú kölcsönök				
ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények				
2. Rövid lejáratú hitelek				
3. Vevőktől kapott előlegek	374 652	430 597	55 945	114,93
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	3 975	7 204	3 229	181,23
5. Váltótartozások	265 468	194 768	-70 700	73,37
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek				
10. Kötelezettségek értékelési különbözete	52 771	47 321	-5 450	89,67
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete				
G. Passzív időbeli elhatárolások				
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	472 152	405 687	-66 465	85,92
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	9 602	6 951	-2 651	72,39
3. Halasztott bevételek	29 562	22 397	-7 165	75,76
Források összesen	432 988	376 339	-56 649	86,92
	2 478 349	2 232 233	-246 116	90,07

CASH FLOW KIMUTATÁS	2016.12.31 tény ezer Ft	2017.12.31 tény ezer Ft	2017-2016 eltérés ezer Ft	2017/2016 eltérés %
I. SZOKÁSOS TEV.-BŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS	217 747	179 399	-38 348	82,39
01. + Adózás előtti eredmény (korrigált)				
02. + Elszámolt amortizáció	-21 289	4 300	25 589	-20,20
03. + Elszámolt értékvesztés és visszaírás	242 310	160 255	-82 055	66,14
04. + Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	24 426	116 503	92 077	476,96
05. - Befektetett eszközök értékesítésének eredménye				
06. + Szállítói kötelezettség változása	-1601	1750	3 351	
07. + Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	102 315	-70 700	-173 015	-69,10
08. + Passzív időbeli elhatárolások változása	-4 161	-2 221	1 940	53,38
09. - Vevőkövetelés változása	-98 976	-66 465	32 511	67,15
	22 288	-3 418	-25 706	-15,34
10. - Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása				
11. - Aktív időbeli elhatárolások változása	-8 077	40 222	48 299	-497,98
12. - Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-37 571	2 374	39 945	-6,32
13. - Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	-1 917	-3 201	-1 284	166,98
II. BEFEKTETÉSI TEV.-BŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS	-107 602	-53 673	53 929	49,88
14. - Befektetett eszközök beszerzése				
15. + Befektetett eszközök eladása	-109 203	-57 280	51 923	52,45
16. + Kapott osztalék, részesedés	1601	3607	2 006	225,30
III. PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS	-86 250	-107 330	-21 080	124,44
17. + Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele				
18. + Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocs. bevétele				
19. + Hitel és kölcsön felvétele				
20. + H. lej. nyújtott kölcs. és elh.bankbetétek tör.l.c. megsze. beváltása	218 561	274 507	55 946	125,60
21. + Véglegesen kapott pénzeszköz		500		
22. - Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)				
23. - Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése				
24. - Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-304 061	-375 527	-71 466	123,50
25. - Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek				
26. - Véglegesen átadott pénzeszköz	-750	-6 810	-6 060	908,00
27. + Alapítókka szembeni, ill. egyéb hosszú lej. köt. változása				
IV. PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I+II+III)	23 895	18 396	-5 499	76,99

Komló Fűtőerőmű Zrt
7300 Komló, Bem u. 24

4. sz. melléklet a Kiegészítő melléklethez

Bruttó érték	11	12	13	14	15	16
	Immateriális javak	Ingatlanok, vezeték	Műszaki gépek, berendezések	Egyéb gépek berendezések	100 E Ft alatti eszközök	Beruházások
<i>Nyitó</i>	34 941	2 020 589	2 647 992	15 278	16 101	12 178
tárgyevi beruházás	120	2 931	11 822	843	1 378	51 702
tárgyevi beszerzés	0	0	0	0	0	0
tárgyevi felújítás	1 985	9 199	3 903	0	0	0
tértítés nélkül átvett	0	0	0	0	0	0
egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0
növekedés összesen:	2 105	12 130	15 725	843	1 378	51 702
üzembe helyezés, használatba vétel	0	0	0	0	0	0
selejtezés	0	0	0	0	0	30 803
értékesítés	0	0	0	0	242	0
egyéb csökkenés	0	6 730	170	0	301	0
csökkenés összesen	0	0	0	0	0	0
<i>Záró</i>	37 046	2 025 989	2 663 547	16 121	16 936	33 077
					543	30 803

	11	12	13	14	1679	16
Értéksökkenés	Immateriális javak	Ingatlanok, vezetékek	Műszaki gépek, berendezések	Egyéb gépek berendezések	100 E Ft alatti eszközök	Beruházások
<i>Nyitó</i>	29 286	656 282	2 543 155	12 475	16 101	0
tárgyévi értéksökkenés	4 408	74 695	78 583	1 194	1 378	0
terven felüli és	0	0	0	0	0	0
egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0
növekedés összesen:	4 408	74 695	78 583	1 194	1 378	0
értékesítés	0	1 373	224	0	0	0
selejtezés	0	0	0	0	242	0
egyéb csökkenés	0	1	1	0	301	0
csökkenés összesen	0	1 374	225	0	543	0
Záró	33 694	729 603	2 621 512	13 669	16 936	0

ESZKÖZÖK összetétele [%]	2016.12.31 tény	2017.12.31 tény	2017-2016 eltérés	2017/2016 eltérés
A. Befektetett eszközök				
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	62,86	61,73	-1,13	98,21
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0,23	0,15	-0,08	65,81
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0,00	0,00	0,00	
3. Vagyoni értékű jogok	0,13	0,00	-0,13	0,00
4. Szellemi termékek	0,10	0,15	0,05	146,81
5. Üzleti vagy cégérték	0,00	0,00	0,00	
6. Immateriális javakra adott előlegek	0,00	0,00	0,00	
7. Immateriális javak érték helyesbítése	0,00	0,00	0,00	
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	0,00	0,00	0,00	
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	59,88	61,55	1,66	102,78
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	55,05	58,08	3,03	105,50
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4,23	1,88	-2,35	44,46
4. Tenyészállatok	0,11	0,11	0,00	97,12
5. Beruházások, felújítások	0,00	0,00	0,00	
6. Beruházásokra adott előlegek	0,49	1,48	0,99	301,56
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0,00	0,00	0,00	
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0,00	0,00	0,00	
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	2,74	0,03	-2,71	1,09
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	2,70	0,00	-2,70	0,00
3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0,00	0,00	0,00	
4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0,00	0,00	0,00	
5. Egyéb tartós részesedés	0,00	0,00	0,00	
6. vállalkozásban	0,00	0,00	0,00	
7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0,00	0,00	0,00	
8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0,05	0,03	-0,02	63,42
9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0,00	0,00	0,00	
10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0,00	0,00	0,00	
B. Forgóeszközök	0,00	0,00	0,00	
I. KÉSZLETEK	31,35	31,95	0,59	101,90
1. Anyagok	4,73	4,42	-0,31	93,43
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	3,61	2,72	-0,89	75,36
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0,00	0,00	0,00	
4. Késztermékek	0,00	0,00	0,00	
5. Áruk	0,00	0,00	0,00	
6. Készletekre adott előlegek	1,12	1,70	0,58	151,67
II. KÖVETELÉSEK	0,00	0,00	0,00	
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	18,69	17,89	-0,79	95,75
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	15,70	15,55	-0,15	99,03
3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
5. Váltókövetelések	0,00	0,00	0,00	
6. Egyéb követelések	0,00	0,00	0,00	
7. Követelések értékelési különbözete	0,00	0,00	0,00	
8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	2,98	2,34	-0,64	78,51
III. ÉRTÉKPAPÍROK	0,00	0,00	0,00	
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0,00	0,00	0,00	
2. Jelentős tulajdoni részesedés	0,00	0,00	0,00	
3. Egyéb részesedés	0,00	0,00	0,00	
4. Saját részvények, saját üzletrészek	0,00	0,00	0,00	
5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0,00	0,00	0,00	
6. Értékpapírok értékelési különbözete	0,00	0,00	0,00	
IV. PÉNZESZKÖZÖK	0,00	0,00	0,00	
1. Pénztár, csekk	7,94	9,63	1,70	121,41
2. Bankbetétek	0,05	0,07	0,02	136,62
C. Aktív időbeli elhatárolások	7,89	9,57	1,68	121,32
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	5,79	6,33	0,53	109,19
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	5,72	6,24	0,51	108,98
3. Halasztott ráfordítások	0,07	0,09	0,02	126,43
Eszközök összesen	0,00	0,00	0,00	
	100,00	100,00	0,00	100,00

	2016.12.31	2017.12.31	2017-2016	2017/2016
	tény	tény	eltérés	eltérés
FORRÁSOK összetétele [%]	33,83	37,30	3,47	110,27
D. Saját tőke	33,55	37,25	3,70	111,03
I. JEGYZETT TŐKE	0,00	0,00	0,00	
ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0,00	0,00	0,00	
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	13,35	14,82	1,47	111,03
III. TŐKETARTALÉK	-12,23	-14,51	-2,28	118,66
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	0,13	0,00	-0,13	0,00
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0,00	0,00	0,00	
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0,00	0,00	0,00	
1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0,00	0,00	0,00	
2. Valós értékelés értékelési tartaléka	-0,97	-0,26	0,71	26,46
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	0,00	0,00	0,00	
E. Céltartalékok	0,00	0,00	0,00	
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0,00	0,00	0,00	
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0,00	0,00	0,00	
3. Egyéb céltartalék	47,12	44,53	-2,60	94,49
F. Kötelezettségek	0,00	0,00	0,00	
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0,00	0,00	0,00	
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban	0,00	0,00	0,00	
2. Lévő vállalkozással szemben				
Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő	0,00	0,00	0,00	
vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	19,00	14,07	-4,94	74,03
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0,00	0,00	0,00	
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0,00	0,00	0,00	
2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0,00	0,00	0,00	
3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0,00	0,00	0,00	
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	15,87	10,67	-5,21	67,21
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0,12	0,06	-0,06	48,34
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő	0,00	0,00	0,00	
vállalkozással szemben				
8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással	0,00	0,00	0,00	
szemben	3,01	3,34	0,33	111,03
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	28,12	30,46	2,34	108,32
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0,00	0,00	0,00	
1. Rövid lejáratú kölcsönök	0,00	0,00	0,00	
ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	15,12	19,29	4,17	127,60
2. Rövid lejáratú hitelek	0,16	0,32	0,16	201,21
3. Vevőktől kapott előlegek	10,71	8,73	-1,99	81,46
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	0,00	0,00	0,00	
5. Váltótartozások	0,00	0,00	0,00	
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési	0,00	0,00	0,00	
viszonyban lévő vállalkozással szemben				
8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő	0,00	0,00	0,00	
vállalkozással szemben	2,13	2,12	-0,01	99,56
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0,00	0,00	0,00	
10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0,00	0,00	0,00	
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	19,05	18,17	-0,88	95,40
G. Passzív időbeli elhatárolások	0,39	0,31	-0,08	80,37
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1,19	1,00	-0,19	84,12
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	17,47	16,86	-0,61	96,50
3. Halasztott bevételek	100,00	100,00	0,00	100,00
Források összesen				

IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK

	2016.12.31	2017.12.31	2017-2016	2017/2016
	tény	tény	eltérés	eltérés
szállítás, raktározás	1 880	1 252	-628	66,60%
bérleti díjak	5 806	6 068	262	104,51%
karbantartási díjak	35 666	46 544	10 878	130,50%
alvállalkozó teljesítmények	0	993	993	
hirdetés, reklám	12 255	12 212	-43	99,65%
oktatás, képzés	663	1 803	1 140	271,95%
szakkönyvek, szakmai előadások	1 181	1 233	52	104,40%
posta, telefonköltség	5 740	6 353	613	110,68%
szakértői díjak	14 387	8 511	-5 876	59,16%
vagyon és őrzésvédelem	12 430	12 707	277	102,23%
hulladékmegsemmisítés ktsgei	24 052	12 192	-11 860	50,69%
behajtási költségek	2 462	6 098	3 636	247,68%
egyéb igénybevett szolg	8 937	31 312	22 375	350,36%
Igénybevett szolgáltatások összesen	125 459	147 278	21 819	117,39%
illetékek, perköltségek	1 474	1 143	-331	77,54%
bankköltség, bankgarancia	18 314	5 816	-12 498	31,76%
biztosítási díjak	11 212	10 908	-304	97,29%
költségként elsz.adók, díjak	0	0	0	
Egyéb szolgáltatások összesen	31 000	17 867	-13 133	57,64%

	2016.12.31	2017.12.31	2017-2016	2017/2016
	tény	tény	eltérés	eltérés
EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség) összetétele [%]				
1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	68,08	71,12	3,04	104,46
2 Exportértékesítés nettó árbevétele	0,00	0,00	0,00	
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	68,08	71,12	3,04	104,46
3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	-1,27	0,00	1,27	0,00
4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	1,31	0,14	-1,17	10,47
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	0,04	0,14	0,10	374,92
III. Egyéb bevételek	31,44	28,65	-2,79	91,13
ebből: visszairt értékvesztés	0,33	0,25	-0,08	76,95
—> Üzemi (üzleti) tev. hozamai ÖSSZESEN	99,55	99,90	0,35	100,35
5 Anyagköltség	37,08	35,30	-1,78	95,20
6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	7,16	8,04	0,87	112,21
7 Egyéb szolgáltatások értéke	1,77	0,97	-0,79	55,09
8 Eladott áruk beszerzési értéke	0,26	0,09	-0,17	35,08
9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3,54	3,19	-0,35	90,14
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	49,81	47,59	-2,22	95,55
10 Bérköltség	17,93	18,75	0,82	104,59
11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	3,34	3,17	-0,17	94,94
12 Bérjárulékok	5,25	4,54	-0,71	86,50
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	26,52	26,46	-0,06	99,79
VI. Értékcsökkenési leírás	13,83	8,74	-5,09	63,22
VII. Egyéb ráfordítások	8,41	16,09	7,68	191,31
ebből: értékvesztés	3,99	9,80	5,81	245,71
—> Üzemi (üzleti) tev. ráfordításai ÖSSZESEN	98,57	98,89	0,32	100,32
A. V-VI-VII)	0,98	1,01	0,03	103,25
13 Kapott (járó) osztalék és részesedés	0,00	0,00	0,00	
ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0,00	0,00	0,00	
14 Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0,00	0,00	0,00	
ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0,00	0,00	0,00	
15 Befektetett pénzügyi eszközökből, értékpapírokból, kölcsönökből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0,00	0,00	0,00	
ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0,00	0,00	0,00	
16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0,00	0,00	0,00	
ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0,45	0,10	-0,35	22,01
17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0,00	0,00	0,00	
ebből: értékelési különbözet	0,45	0,10	-0,35	22,01
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0,00	0,00	0,00	
18 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0,00	0,00	0,00	
ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0,00	0,00	0,00	
19 Befektetett pénzügyi eszközökből értékpapírokból, kölcsönökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0,00	0,00	0,00	
ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0,00	0,00	0,00	
20 Fizetendő, fizetett kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1,43	1,05	-0,38	73,36
ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0,00	0,00	0,00	
21 Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0,00	0,00	0,00	
22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0,00	0,00	0,00	
ebből: értékelési különbözet	1,43	1,11	-0,32	77,72
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	-0,98	-1,01	-0,03	103,25
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	100,00	100,00	0,00	100,00
—> Hozamok ÖSSZESEN	100,00	100,00	0,00	100,00
—> Ráfordítások ÖSSZESEN	0,00	0,00	0,00	
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	0	0,00	0,00	
X. Adófizetési kötelezettség	0,00	0,00	0,00	
D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)				

VAGYONI HELYZET ALAKULÁSA
2017 év

Megnevezés	2016. év	2017. év	adatok %-ban változás
1./ Tőkeösszeg	33,83	37,30	3,47
2./ Kötelezettségek aránya	47,12	44,53	-2,60
3./ Befektetett eszközök fedezete	53,82	60,43	6,61
4./ Saját tőke részarány változása	0,52	3,47	2,95

PÉNZÜGYI HELYZET ALAKULÁSA
2017 év

Megnevezés	2016. év	2017. év	adatok %-ban változás
1./ Eladósodottság mértéke	35,97	27,39	-8,59
2./ Saját tőke aránya (tartós kötelezettségekre)	64,03	72,61	8,59
3./ Hosszúlejáratú adósságállomány fedezettsége	177,99	265,14	87,15
4./ Adósságszolgálati mutató	71,81	41,15	-30,66
5./ Likviditási mutató (általános)	28,22	31,63	3,41
6./ Likviditási gyorsráta	111,50	104,89	-6,61

JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK
2017 év

Megnevezés	2016. év	2017. év	adatok %-ban változás
1./ Bevétel arányos			
- üzemi eredmény			
- adózás előtti eredmény	-0,28	0,88	1,15
2./ Vagyon (tőke) arányos	-1,27	-0,14	1,14
- adózott eredmény			
3./ Személyi jellegű ráfordítás arányos	-2,86	-0,69	2,17
adózás előtti eredmény			
4./ Élőmunka arányos jövedelmezőség	-4,74	-0,52	4,23
(1 főre jutó adózás előtti eredmény E Ft/fő)			
5./ Eszközarányos adózás előtti eredmény	-220,38	-25,09	195,29
(összes eszköz)	-0,89	-0,11	0,78

LIKVIDITÁSI MÉRLEG - AKTÍVÁK

	2016.12.31 tény	2017.12.31 tény	2017-2016 eltérés	2017/2016 eltérés
A1. Pénzeszközök és értékpapírok	263 484	215 058	-48 426	81,62
Pénztár, csekkek	1232	1516	284	123,05
Bankbetétek	195 430	213 542	18 112	109,27
Értékpapírok (forgóeszközökből)	66 822	0	-66 822	0,00
Értékpapírok (befektetett eszközökből)	463 137	399 427	-63 710	86,24
A2. Követelések	389 217	347 155	-42 062	89,19
Vevőkkel szembeni követelések				
Váltókövetelések	73 920	52 272	-21 648	70,71
Összes egyéb követelés	117 198	98 624	-18 574	84,15
A3. Készletek	117 198	98 624	-18 574	84,15
Vásárolt készletek (adott előlegek nélkül)	0	0	0	
Saját termelésű készletek	143 584	141 210	-2 374	98,35
A4. Aktív időbeli elhatárolások	1 490 946	1 377 914	-113 032	92,42
A5. Egyéb aktívák	0	0	0	
Készletekre adott előlegek	1166	666	-500	57,12
Befektetett pénzügyi eszközök (értékpapírok nélkül)	1 484 125	1 373 896	-110 229	92,57
Tárgyi eszközök	5 655	3 352	-2 303	59,27
Immateriális javak	2 478 349	2 232 233	-246 116	90,07
AKTÍVÁK ÖSSZESEN				
LIKVIDITÁSI MÉRLEG - PASSZÍVÁK				
P1. 1 hónapon belül esedékes bér és költségvetési befizetések	52 771	47 321	-5 450	89,67
P2. Szállítókkal szembeni kötelezettségek és váltótartozások	265 468	194 768	-70 700	73,37
Szállítókkal szembeni kötelezettségek	265 468	194 768	-70 700	73,37
Váltótartozások	0	0	0	
P3. Rövid lejáratú kölcsönök, hitelek és egyéb kötelezettségek	374 652	430 597	55 945	114,93
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	
Rövid lejáratú hitelek	374 652	430 597	55 945	114,93
Összes egyéb rövid lejáratú kötelezettség (kapott előlegek nélkül)	0	0	0	
P4. Céltartalékok és passzív időbeli elhatárolások	39 164	29 348	-9 816	74,94
Céltartalékok	0	0	0	
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	9 602	6 951	-2 651	72,39
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	29 562	22 397	-7 165	75,76
P5. Egyéb passzívák	1 746 294	1 530 199	-216 095	87,63
Halasztott bevételek	432 988	376 339	-56 649	86,92
Vevőktől kapott előlegek	3975	7 204	3 229	181,23
Hosszú lejáratú kötelezettségek	470 998	314 033	-156 965	66,67
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	
Saját tőke	838 333	832 623	-5 710	99,32
PASSZÍVÁK ÖSSZESEN	2 478 349	2 232 233	-246 116	90,07
LIKVIDITÁSI PERSPEKTÍVA				
Halmozott likvid aktívák:				
HA1 = Pénzeszközök és értékpapírok	196 662	215 058	18 396	109,35
HA2 = HA1 + Követelések	659 799	614 485	-45 314	93,13
HA3 = HA2 + Készletek	776 997	713 109	-63 888	91,78
HA4 = HA3 + Aktív időbeli elhatárolások	920 581	854 319	-66 262	92,80
Halmozott likvid passzívák:				
HP1 = 1 hónapon belül esedékes bér és költségvetési befizetések	52 771	47 321	-5 450	89,67
HP2 = HP1 + Szállítókkal szembeni kötelezettségek és váltótartozások	318 239	242 089	-76 150	76,07
HP3 = HP2 + Rövid lej. kölcsönök, hitelek és egyéb kötelezettségek	692 891	672 686	-20 205	97,08
HP4 = HP3 + Céltartalékok és passzív időbeli elhatárolások	1 165 043	1 078 373	-86 670	92,56
Likviditási fedezetek				
HA1 — HP1 = Azonnali likviditási fedezet	143 891	167 737	23 846	116,57
HA2 — HP2 = Gyors likviditási fedezet	341 560	372 396	30 836	109,03
HA3 — HP3 = Általános likviditási fedezet	84 106	40 423	-43 683	48,06
HA4 — HP4 = Teljes likviditási fedezet	-244 462	-224 054	20 408	91,65
Likviditási mutatók				
HA1 / HP1 = Azonnali likviditási mutató	3,73	4,54	0,82	121,95
HA2 / HP2 = Gyors likviditási mutató	2,07	2,54	0,46	122,43
HA3 / HP3 = Általános likviditási mutató	1,12	1,06	-0,06	94,53
HA4 / HP4 = Teljes likviditási mutató	0,79	0,79	0,00	100,26

ADÓZOTT EREDMÉNY LEVEZETÉSE
2017.év

Megnevezés	Hivatkozás	adatok Eft-ban Összeg
Adózás előtti eredmény		-2 509
Előző évek elhatárolt veszteségéből az adóévben leírt összeg		54 854
Tao szerinti értékcsokkenés	Tao. tv.7.§ (1) a)	160 243
Szakképző iskolai tanuló utáni kedvezmény	Tao. tv.7.§ (1) d)	1 209
Behajthatatlan követelés, behajthatatlan köv. befolyt összeg, visszaírt értékvesztés	Tao. tv.7.§ (1) i)	63 177
Csökkentő jogcímek összesen :	Tao tv. 7.§ (1) n); 16.§ (2) i)	279 483
Szvt. Szerinti értékcsokkenés		160 254
Bírság ráfordításként elszámolt összege	Tao tv. 8.§ (1) b)	130
Adóévben elszámolt értékvesztés	Tao tv. 8.§ (1) e)	179 679
Egyéb növelő jogcímek	Tao tv. 8.§ (1) gy)	8 721
Növelő jogcímek összesen :	Tao tv. 8.§ (1) d)	348 784
TAO Adóalap :		66 792
TAO		6 011
Adókedvezmény		-2 810
Fizetendő társasági adó		3 201
Adózott eredmény :		-5 710

Létszám és béradatok

2017

Megnevezés	2016			2017			Bázis index %		
	átlagos	bérlétszám	átlagos	átlagos	bérlétszám	átlagos	átlagos	bérlétszám	átlagos
	létszám	eFt-ban	létszám	eFt-ban	létszám	eFt-ban	létszám	eFt-ban	létszám
fizikai foglalkozású	57	161 452	236 041	54	175 374	270 639	94,74%	108,62%	114,66%
szellemi foglalkozású	34	148 318	363 525	33	162 716	410 899	97,06%	109,71%	113,03%
teljes munkaidős állomány összesen:	91	309 770	283 672	87	338 090	323 841	95,60%	109,14%	114,16%
fizikai foglalkozású	2	2 920	121 667	2	3 458	144 083	100,00%	118,42%	118,42%
szellemi foglalkozású	1	1 396	116 333	1	2 107	175 583	100,00%	150,93%	150,93%
nem teljes munkaidősben foglalkoztatott összesen:	3	4 316	119 889	3	5 565	154 583	100,00%	128,94%	128,94%
állományba nem tartozók	6	3 776	52 444	8	3 595	37 448	133,33%	95,21%	71,40%
Mindösszesen:	94	314 086	278 445	90	343 655	318 199	95,74%	109,41%	114,28%

Igazgatóság és felügyelőbizottság éves járandósága, könyvvizsgálati díj Ft-ban

(bér + személyi jellegű egyéb kifizetések, könyvvizsgálat számlázott szolgáltatás)

Megnevezés	2016	2017	2017/2016
igazgatóság	3 720	3 720	100,00%
felügyelő bizotts.	1 884	1 884	100,00%
könyvvizsgáló	1 320	1 320	100,00%
vezetés összesen:	6 924	6 924	100,00%

Komló Fűzőrőmű Zrt

7300 Komló Bem u. 24

Szétválasztott eredménykimutatás

Komló Fűtőerőmű Zrt									
7300 Komló Bem u. 24									
Szétválasztott eredménykimutatás									
	Társasági szintű összesen	Bem írt telephely				Kazánok	Zobákai telephely kazánok	Komló Város Szolgáltatás	Egyéb tevékenység
		Gázmotorok		összesen					
		hő	áram						
1	1 301 735		146 859	146 859				1 018 136	136 740
2	0			0					
I.	1 301 735	0	146 859	146 859	0	0	1 018 136		136 740
3	0			0	-23 470	948	819		23 470
3	2 507			0	740				
4	2 507	0	0	0	-22 730	948	819	420 383	23 470
II.	524 381	202	165	367	125	49 069		54 437	
III.	12 656			0					
	647 109	76 198	62 318	138 516	60 119	373 376	43 478		31 620
5	147 278	16 696	13 655	30 351	7 714	32 246	48 257		28 710
6	17 867	1 934	1 582	3 516	3 598	8 365	1 731		657
7	1 684			0					1 684
8	58 428			0					58 428
9	872 366	94 828	77 555	172 383	71 431	413 987	93 466		121 099
IV.	343 655	6 725	5 500	12 225	585	123 742	165 178		41 925
10	58 175			0	234	10 231	40 472		7 238
11	83 188	1 572	1 286	2 858	139	29 422	40 896		9 873
12	485 018	8 297	6 786	15 083	958	163 395	246 546		59 036
V.	160 254	2 326	1 902	4 228	3 825	92 747	37 401	22 053	
VI.	294 928	6 821	5 578	12 399	5 880	6 082	180 569	89 998	
VII.	179 680			0			108 658	71 022	
A.	16 057	-112 070	55 203	-56 867	-104 699	-626 194	881 356	-77 539	
13	0								
14	0								
15	0								
16	1 811	996	815	1 811					
17	1 811	996	815	1 811	0	0	0	0	
VIII.									
18	0			0					
19	0			0					
20	19 235	5 108	4 177	9 285	7	3 377	6 566	0	
21	0			0					
22	1 142	40	34	74	25	354	491	198	
IX.	20 377	5 148	4 211	9 359	32	3 731	7 057	198	
B.	-18 566	-4 152	-3 396	-7 548	-32	-3 731	-7 057	-198	
C.	-2 509	-116 222	51 807	-64 415	-104 731	-629 925	874 299	-77 737	
X.	3 201	-116 222	51 807	-64 415	-104 731	-629 925	871 098	-77 737	
D.	-5 710								31

A.	Befektetett eszközök	Társasági színtű összesen	Beműteli telephely			Kazánok	Zobáki telephely-kazánok	Komló Város Szolgáltatás	Egyéb tevékenység
			hó	áram	összesen				
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	1 377 914	53 895	44 078	97 973	44 779	574 275	276 008	384 879
	1. Alapítás-díjazás aktív értéke	3 352	0	0	0	0	0	3 352	0
	2. Kísérleti fejlesztés aktív értéke	0	0	0	0	0	0	0	0
	3. Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. Szellemi termékek	3 352	0	0	0	0	0	0	0
	5. Újraelértékelés	0	0	0	0	0	0	0	0
	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0
	7. Immateriális javak értékbevétele	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 373 896	53 874	44 061	97 935	44 762	574 053	272 416	384 730
	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 296 386	53 847	44 039	97 886	37 470	543 133	234 337	383 560
	2. Mérési berendezések, gépek, járművek	41 981	27	22	49	6 415	22 436	13 041	40
	3. Fegyver-berendezések, felszerelések, járművek	2 452	0	0	0	877	307	138	1 130
	4. Tervezőberendezések	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. Beruházások, felújítások	33 077	0	0	0	0	0	0	0
	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0
	7. Tárgyi eszközök értékbevétele	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	666	21	17	38	17	222	240	149
	1. Tartás részesedések, kapcsolatos vállalkozásokban	0	0	0	0	0	0	0	0
	2. Tartás adóit kölcsön, kapcsolatos vállalkozásokban	0	0	0	0	0	0	0	0
	3. Tartás jelenlétére tulajdoni részesedés	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. Tartás jelenlétére kölcsön, jelenlétére tulajdoni részesedés	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. Tartás tartás részesedések	0	0	0	0	0	0	0	0
	6. Tartás adóit kölcsön, egyéb részesedések	0	0	0	0	0	0	0	0
	7. Tartás tartás adóit kölcsön	0	0	0	0	0	0	0	0
	8. Tartás hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	666	21	17	38	17	222	240	149
	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékbevétele	0	0	0	0	0	0	0	0
	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0	0	0	0	0	0
B.	Forgóeszközök	713 109	11 432	9 350	20 782	9 499	121 826	477 506	83 496
I.	KÉSZLETEK	98 624	3 080	2 520	5 600	2 560	32 832	35 540	22 092
	1. Anyagok	60 715	1 896	1 551	3 447	1 576	20 212	21 879	13 601
	2. Belföldön termelés és felkészítés termékek	0	0	0	0	0	0	0	0
	3. Növények, állatok és egyéb állatok	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. Készletmunkák	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. Árnyak	0	0	0	0	0	0	0	0
	6. Készletekre adott előlegek	37 909	1 184	969	2 153	984	12 620	13 661	8 491
II.	KÖVETELÉSEK	399 427	1 633	1 335	2 968	1 357	17 401	364 469	13 232
	1. Követelések áruzállásból és szolgáltatásból (vevők)	347 155	0	0	0	0	0	345 632	1 523
	2. Követelések kapcsolatos vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0	0	0
	3. Követelések jelenlétére tulajdoni részesedések	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. Követelések egyéb részesedések viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. Váltókövetelések	0	0	0	0	0	0	0	0
	6. Egyéb követelések	0	0	0	0	0	0	0	0
	7. Követelések értékelési különbözete	52 272	1 633	1 335	2 968	1 357	17 401	18 837	11 709
	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0	0	0	0	0	0
	1. Rézrészletek, kölcsönök, vállalkozások	0	0	0	0	0	0	0	0
	2. Jelenlétére tulajdoni részesedés	0	0	0	0	0	0	0	0
	3. Egyéb részesedések	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. Saját részvények, saját tulajdoni részesedések	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. Foglalkoztatottak részvényei, nyugdíjra vonatkozó értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0	0
	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	215 058	6 719	5 495	12 214	5 582	71 593	77 497	48 172
	1. Pénztár, csekkek	1 516	47	39	86	39	505	546	340
	2. Bankbetétek	213 542	6 672	5 456	12 128	5 543	71 088	76 951	47 832
C.	Aktív időbeli elhatárolások	141 210	4 411	3 608	8 019	3 666	47 009	50 886	31 630
	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	139 248	4 350	3 558	7 908	3 615	46 356	50 179	31 190
	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 962	61	50	111	51	653	707	440
	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0
	Endorzsok összesen	2 232 233	69 738	57 036	126 774	57 944	743 110	804 400	500 005

Komlói Fűtőerőmű Zrt
7300 Komló Bem u. 24

Komló Fűtőerőmű Zrt												
7300 Komló Bem u. 24												
Szétválasztott mérleg "A" FORRÁSOK												
	Társasági szintű összesen	Bem úti telephely			Kazánok	Zobáti telephely kazánok	Komló Város Szolgáltatás	Egyéb tevékenység				
		hő	Gázmotorok áram	összesen								
D.												
I.	JEGYZETT TŐKE	832 623	21 275	47 287	21 614	277 179	300 041	186 502				
	ebből: -viszavásztott tulajdoni részesedés névértékén	831 410	21 244	47 218	21 582	276 776	299 604	186 230				
II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)											
III.	TÖKEVÁRTALÉK	330 875										
IV.	EREDMÉNYVÁRTALÉK	-323 952										
V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK											
VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK											
	1. Értékvesztés értékelési tartalék											
	2. Valós értékelési értékelési tartalék											
VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-5 710	-178	-324	-148	-1 901	-2 058	-1 279				
	ADÓZOTT EREDMÉNY	0	0	0	0	0	0	0				
E.	Céltartalékok											
	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre											
	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre											
3.	Egyéb céltartalék											
F.	Kötelezettségek	993 923	31 052	25 395	25 800	330 878	358 167	222 631				
I.	HATÁSOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0	0	0	0				
	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolattal vállalkozással szemben											
	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben											
3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesei viszonyban lévő vállalkozással szemben											
4.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben											
II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	314 033	9 811	8 024	8 151	104 541	113 164	70 342				
	1. Hosszú lejáratú kapott kölcsönök											
	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények											
3.	Tartozások kötvény kibocsátásból	238 133	7 440	6 084	6 181	79 274	85 813	53 341				
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	1 315	41	34	34	438	474	294				
5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek											
6.	Tartós kötelezettségek kapcsolattal vállalkozással szemben											
7.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben											
8.	Tartós kötelezettségek egyéb részesei viszonyban lévő vállalkozással szemben	74 585	2 330	1 906	1 936	24 829	26 877	16 707				
9.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	679 890	21 241	17 371	17 649	226 337	245 003	152 289				
III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK											
	1. Rövid lejáratú kölcsönök											
	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	430 597	13 453	11 002	11 177	143 346	155 168	96 451				
2.	Rövid lejáratú hitelek	7 204	225	184	187	2 398	2 596	1 614				
3.	Vevőkől kapott előlegek	194 768	6 085	4 976	5 056	64 837	70 187	43 627				
4.	Kötelezettségek áruzállásból és szolgáltatásból (szállítók)											
5.	Váltótartozások											
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolattal vállalkozással szemben											
7.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben											
8.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesei viszonyban lévő vállalkozással szemben											
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	47 321	1 478	1 209	1 229	15 756	17 052	10 597				
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete											
11.	Számadatos ügyletek negatív értékelési különbözete	405 687	12 674	10 366	10 530	135 053	146 192	90 872				
G.	Passzív időbeli elhatárolások	6 951	217	178	180	2 314	2 505	1 557				
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	22 397	700	572	581	7 456	8 071	5 017				
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	376 339	11 757	9 616	9 769	125 283	135 616	84 298				
3.	Hátrasorolt bevételek	2 232 233	69 738	57 036	57 944	743 110	804 400	500 005				
	Források összesen											
								33				

Komló Város Önkormányzata
Polics József polgármester úr részére

Dátum: Komló, 2018. május 14.

Iktatószám: 202/120-1/1-2018

Komló
Városház tér 3.

Ügyintéző:

Hivatkozási szám:

7300

Melléklet:

Tárgy: Beszámoló a Komlói Fűtőerőmű Zrt. igazgatóság elnöke 2017. évi prémiumfeladatainak végrehajtásáról

Tisztelt Polgármester Úr !

Komló Város Önkormányzat Képviselő Testülete 2017. június 28-án tartott ülésén tárgyalta és fogadta el a Komlói Fűtőerőmű Zrt. elnök-igazgatójának 2017. évre vonatkozó prémiumfeladatait, melyekről az alábbiak szerint kívánok beszámolni.

1. Gázmotorok villamos energia termelési lehetőségeinek vizsgálata, új üzemmenet kidolgozása (prémium keret 40%) .

A földgázalapú kapcsolt energiatermelő egységek esetében a villamos energia piacon megjelent egy olyan lehetőség, amely az átlagos piaci villamos energia áraknál magasabb árszintű villamos energia értékesítést tesz lehetővé. Ez a magasabb árszint biztosíthatja, hogy a korábban leállított, vagy nagyon alacsony kihasználtság mellett üzemelő egységek termelése változó költség szinten gazdaságosabb legyen. Ilyen lehetőség, hogy a villamosenergia rendszerszintű szolgáltatásban egy – több gázmotoros egységet összefogó – szabályozó központon keresztül vegyenek részt a Komlói Fűtőerőmű gázmotorjai. A rendszerszabályozási célra történő villamos energia termelésre egy szabályozó központot működtető társasággal kötöttünk szerződést, és 2017. április 1-től negyedéves ciklusokban veszünk részt a rendszerszintű szolgáltatásokban.

A 2017. évre vonatkozóan ezen szerződéses konstrukció alapján a villamos energia értékesítéshez kapcsolódó bevétel meghaladta a 96 millió Ft-ot. Amennyiben a gázmotoros hő-és villamos energia termelés nem valósult volna meg, úgy a gázmotorok által előállított hőenergiát más berendezésben kellett volna megtermelni, a gázmotoros villamos energia termelésből saját célra felhasznált villamos energiát pedig a közcélú hálózatról kellett volna megvásárolni. Ezen alternatív termelések és vásárlások magasabb költségek mellett valósultak volna meg, mint amennyi a gázmotoros termelés eredménye. A gázmotoros energiatermelés 39 millió Ft-tal javította a társaság üzemi eredményét.

2. A társaság belső szabályzatainak áttekintése, aktualizálása. Javaslattevél a minőségbiztosítási rendszer, illetve vállalatirányítási rendszer bevezetésére. (prémium keret: 30%)

2018. II. negyedévében hatályba lép az Európai Unió és Tanács által elfogadott, a személyes adatok védelméről és az ilyen adatok szabad áramlásáról szóló rendelete (általános adatvédelmi rendelet- GDPR) Ez az európai uniós rendelet közvetlen hatállyal fog rendelkezni a tagállamokban. Ezen adatvédelmi rendelet kiterjed a személyes adatokkal történő adatkezelésre, adatfeldolgozásra. Tekintettel arra, hogy a Komlói Fűtőerőmű Zrt. – közszolgáltatói jellegéből adódóan – jelentős mennyiségű személyes adatot kezel (fogyasztók, munkavállalók) ezért célszerűnek látjuk, hogy a szabályzataink, a vállalatirányítási rendszerünk koncepciója már ezen új jogszabály megfeleléséhez igazodjon. Ezen feladatot a 2018-as évben kell megvalósítanunk, amelynek előkészületei már folyamatban vannak.

3. A belső adatgyűjtési, adatszolgáltatási rendszer hatékonyságának növelése, az adatgyűjtési folyamatok racionalizálása (prémium keret: 30%)

A társaságnál az energiatermeléshez kapcsolódóan sok, és nagy számú adat keletkezik, melyek eddig nem feltétlenül jelentek meg egy áttekinthető, minden ezen adatokhoz hozzáférési szükséglettel rendelkező személy számára. 2017-ben kialakításra került egy olyan egységes táblázatrendszer, amely összefoglalja a vezetői szintű elemzésekhez szükséges adatokat, egyértelműen megjelölve az adott adat feltöltéséért felelős személyeket. Ezen táblázatrendszer segítségével áttekinthetőbbé, gyorsabbá vált a vezetői szintű adatlekérdezés. Csökkent a társaság tulajdonosi, felügyeleti szervei, valamint a jogszabályi alapon előírt jelentések, adatszolgáltatások elkészítésére fordítandó idő. Az elvégzett feladat összességében a belső működési hatékonyságot javította.

Prémium feladat száma	prémium keret %	teljesülés %
1.)	40%	100%
2.)	30%	0%
3.)	30%	100%
Összesen:	100%	70%

A fentiek alapján kérem a T. Alapítót, hogy az éves prémium 70 %-os mértékű kifizetéséhez hozzájárulni szíveskedjen.


Mayerhoff Attila
Igazgatóság elnöke

KOMLÓI FŰTŐERŐMŰ Zrt.
7300 Komló, Bem J.u.24.
Adószám: 13565956-2-02

Komló Város Önkormányzata
Polics József polgármester úr részére

Dátum: Komló, 2018. május 14.

Iktatószám: 203/120-1/1-2018

Komló
Városház tér 3.

Ügyintéző:
Hivatkozási szám:
Melléklet:

7300

Tárgy: Komlói Fűtőerőmű Zrt. vezérigazgatójának 2018. évi prémium feladatai

Tisztelt Polgármester úr !

A hatályos munkaszerződés III. 3. pontja alapján 2018. évre vonatkozóan az alábbi prémiumfeladatok kitűzését javaslom:

- 1) A tervezett távhőszolgáltatói beruházás jogi, finanszírozási, műszaki megvalósíthatósági koncepciójának, lebonyolítási tervének kidolgozása. (prémium keret: 40%)
- 2) A társaság belső szabályzatainak áttekintése, aktualizálása. Javaslattétel a minőségbiztosítási rendszer, illetve vállalatirányítási rendszer bevezetésére. (prémium keret: 30%)
- 3) Az EU kibocsátás-kereskedelmi rendszer 2021-2030. közötti, az ingyenes kiosztásra vonatkozó jogszabályok véleményezésében való részvétel (prémium keret: 30%)

Üdvözlettel,



Mayerhoff Attila
igazgató

KOMLÓI FŰTŐERŐMŰ Zrt.
7300 Komló, Bem J. u. 24.
Adószám: 13565956-2-02