

E L Ő T E R J E S Z T É S

Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének

2019. március 7-én

tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: **A Komlói Fűtőerőmű Zrt. 2019. évi üzleti terve**

Iktatószám: 607/2019.

Melléklet: 2 db

A napirend előterjesztője: Polics József polgármester

Az előterjesztést készítette: Kispálné Salamon Éva vagyonyilvántartó
dr. Steiner Melinda jogi tanácsadó

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

Meghívott:

Mayerhoff Attila igazgatósági elnök

Komlói Fűtőerőmű Zrt.
7300 Komló, Bem utca 24.
eromu@komloieromu.hu

Határozatot kapja: ld. meghívott

Tisztelt Képviselő-testület!

A Komlói Fűtőerőmű Zrt. 2019. február 13. napján összevont igazgatósági, felügyelőbizottsági és alapítói ülést tartott, melynek keretében Mayerhoff Attila igazgatósági elnök értékelte a 2018. év IV. negyedét, majd az összevont ülés tárgyalta és elfogadta a társaság 2019. évi üzleti tervét. Ugyanezen az ülésen megszületett az 2/2019. (II.13.) számú alapítói határozat is az üzleti terv elfogadásáról. Az összevont ülés jegyzőkönyvét, valamint a társaság 2019. évi üzleti tervét az előterjesztés 1-2. sz. mellékletei tartalmazzák.

A 2019. évi üzleti terv alapján a társaság -45.048 millió forintos üzemi eredmény mellett -58.618 millió forint adózott eredményt tervez.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést a gazdasági és településfejlesztési, valamint a pénzügyi és ellenőrzési bizottság javaslatainak figyelembevételével tárgyalja meg, és fogadja el a Komlói Fűtőerőmű Zrt. 2019. évi üzleti tervét, valamint hagyja jóvá az általam mint alapító képviselő által meghozott határozatot.

Határozati javaslat:

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztésében a gazdasági és településfejlesztési, valamint a pénzügyi és ellenőrzési bizottság javaslatainak figyelembevételével – a Komlói Fűtőerőmű Zrt. 2019. évi üzleti tervéről szóló előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozza:

1. A képviselő-testület mint a Komlói Fűtőerőmű Zrt. egyedüli részvényesi jogainak gyakorlója elfogadja a társaság 2019. évi üzleti tervét.

A képviselő-testület jóváhagyólag tudomásul veszi a társaság 1/2019. (II.13.) számú igazgatósági és az 1/2019. (II. 13.) számú felügyelőbizottsági határozatait, valamint az 2/2019. (II.13.) számú alapítói határozatot.

<u>Határidő:</u>	2020. február 28.
<u>Felelős:</u>	Polics József polgármester
	Mayerhoff Attila igazgatósági elnök

Komló, 2019. február 28.

Polics József
polgármester

JEGYZŐKÖNYV

**A KOMLÓI FŰTŐERŐMŰ Zrt. ÖSSZEVONT ALAPÍTÓI, IGAZGATÓSÁGI ÉS
FELÜGYELŐBIZOTTSÁGI ÜLÉSÉRŐL**

Ülés időpontja: 2019. február 13.

J E G Y Z Ó 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, **2019. február 13-án 10:00 órakor** a Komlói Fűtőerőmű Zrt. I. emeleti tárgyalójában (7300 Komló, Bem u.24.) megtartásra került **összevont Alapítói, Igazgatósági és Felügyelőbizottsági üléséről.**

Jelen vannak:

Polics József	Komló Város Önkormányzat – tulajdonosi képviselő, polgármester
Mayerhoff Attila	Komlói Fűtőerőmű Zrt. – Igazgatóság elnöke
Mink Ernő	Komlói Fűtőerőmű Zrt. – Igazgatósági tag
Szarka Elemér	Komlói Fűtőerőmű Zrt. – Felügyelőbizottsági elnök
Vincze György	Komlói Fűtőerőmű Zrt. – Felügyelőbizottsági tag
Berbás Hajnalka	Komlói Fűtőerőmű Zrt. – gazdasági igazgató-helyettes
Noviczki Ildikó	Komlói Fűtőerőmű Zrt. – jegyzőkönyvvezető

Mayerhoff Attila köszönti a megjelenteket. Megállapítja, hogy Schalpha Anett igazgatósági tag és Pálfi László felügyelőbizottsági tag az ülésen nem jelent meg, távolmaradásukat munkahelyi illetve betegségekre való hivatkozással előre jelezték. A jelenlévők egyhangúlag megszavazzák Mayerhoff Attilát levezető elnöknek, Noviczki Ildikót jegyzőkönyvvezetőnek. Az ülés határozatképessé nyilvánítása után a levezető elnök ismerteti az ülés napirendi pontjait, melyet a résztvevők egyhangúlag megszavaztak, új napirendi pont nem került felvételre. Az ülés meghívottjai a napirendi pontokhoz készített írásos előterjesztéseket előre megkapták.

Napirendi pontok:

1. 2018. IV. negyedév értékelése
2. 2019. évi Üzleti terv
3. Egyebek

1. NAPIRENDI PONT: 2018. IV. NEGYEDÉV ÉRTÉKELÉSE

Mayerhoff Attila: 2018. IV. negyedév *hőenergia értékesítése* gyakorlatilag a tervezettnél megfelelően alakult. Az év utolsó negyedévében az október hónapban az elmúlt időszak legmagasabb átlaghőmérsékletű hónapja volt. A november hónap is magasabb átlaghőmérsékletű volt a korábbiakhoz képest, ugyanakkor decemberben többlettermelést értünk el. Az értékesített *villamos energiában* december hónapban többlettermelés volt. Ebből adódóan magasabb lett a gázfelhasználás, a biomassa viszont kevesebb. Összességében elmondható, hogy a gázmotoros termelés közel 11 millió forintos eredményjavulást eredményezett ebben a negyedévben, melyben benne van 4 millió forintos karbantartási költség is. Kiemelte az *egyéb ráfordítások*nál a 200 %-os növekményt, melynek oka, hogy a tervkészítésénél a kintlévőségek leírására év végén kerül sor, ez most 58 millió forint behajthatatlan követelés leírást fog jelenteni. *Egyéb ráfordítás*nál az üzleti terv elkészítésénél a kintlévőségek leírásával nem számoltunk, ez év végén kerül mindig elszámolása.

A kintlévőségek elszámolásának tényadatát az éves beszámoló fogja tartalmazni. *Pénzügyi műveletek ráfordításainál* mutatkozó 9 millió forint a gázmotoros hitelünk árfolyamvesztése. 2017 év végén 310.- forint volt az EURO, 2018 év végén 321.- Ft az EURO árfolyam.

A tervezett negyedéves eredmény változását döntően a fenti két tétel befolyásolta.

A 2018. évet előzetesen értékelve elmondható, hogy várhatóan pozitív eredményt sikerül elérni.

Más hozzászólás nem lévén az **Alapító, az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság az 1. napirendi pontot a levezető elnök szóbeli előterjesztésével kiegészítve egyhangúlag tudomásul vette.**

2. NAPIRENDI PONT: 2019. ÉVI ÜZLETI TERVE

Mayerhoff Attila: Termelői oldalon lényeges változás nem várható, továbbra is a biomassza kazán a fő termelőberendezés a fűtési szezonban. A rendszerszintű szolgáltatásban továbbra is részt kíván venni a társaság, azonban ennek menete eléggé kiszámíthatatlan. Bevétel oldalon, a hődíjakban nincs változás. *Hőenergia értékesítésből* származó bevételünk 85 %-a a hatósági áras kategóriába tartozik (lakossági és külön kezelt intézményi fogyasztók), csökkenést nem tervezünk. *Villamos energia árbevétele*ben a terv készítésének időszakában HUDEX-en (a villamos energia tőzsdén) szereplő árakat vettük figyelembe.

Egyéb tevékenységek árbevételénél a megállapodással rendelkező és egyéb megrendeléses munkákat vettük figyelembe. Itt jelenik meg a Sportközpont árbevétele, a megnövelt átalánydíjas karbantartásokból befolyt összeg és végül a Komló-Sport Kft. által megrendelt sportközpont felújítási, korszerűsítési munkáiból befolyt pénzösszeg is. *Egyéb bevételeknél* szerepel a távhőszolgáltatói ártámogatás összege is, melyben várhatóan október 1-től a lakossági hőértékesítés utáni levonás 1.657 Ft/GJ lesz, 2055 Ft/GJ-ről. A jelenlegi havi fix támogatás továbbra is 48,2 millió forint/hó értéken került beállításra. 2019. évre tervezett összes támogatás 304,5 millió Ft. Itt szerepeltetjük a vagyonkezelésünkben lévő intézményekhez kapott önkormányzati támogatás összegét is, 39,5 millió forinttal. Bízunk abban, hogy a 2019. évi önkormányzati költségvetésben szerepel a társaság által javasolt emelés a Sportközpont esetében, mely 2 millió forinttal magasabb a 2018. évinél. Az emelés kérésének az okai, hogy január 1-jével drasztikus villamos energia áremelés történt a sportközpont energiavásárlásánál és a megnövekedett bérköltség sem maradhat támogatás nélkül.

Költségek, ráfordításoknál a gázköltségénél 3 %-os molekuladíj növekedést terveztünk október 1-től, a rendszerhasználati díjak változatlanok. Számításaink szerint (11,2%) növekedni fog a biomassza ára is, a fogyasztói tüzfifa árváltozása miatt.. A piaci villamos energia folyamatokat látva, várható, hogy a társaság villamos energia beszerzésében is egy jelentős növekedés (43%) lesz. A villamos energiánál is változatlan rendszerhasználati díjjal számoltunk. *Személyi jellegű ráfordításoknál* 2019. január 1-jétől differenciált bérfejlesztés lett tervezve. A szakszervezettel, üzemi tanáccsal és munkahelyi vezetőkkel történt egyeztetést követően a folyamatos munkarendben dolgozóknál pótlékokkal növelt bére igazodik a garantált bérminimum pótlékkal növelt mértékéhez, ez alapvetően a műszakvezetőket és a villamos vezénnyelők munkát végző dolgozókat érinti. A részben folyamatos munkarendben dolgozók esetében a garantált bérminimum pótlékokkal növelt mértéke és az alapbér közötti különbség 70 %-a jelenik meg a növekményként, ez főként a termelő üzemi munkavállalókat érinti. A bérfejlesztés másik oldala a besorolási bér alapján történő differenciálás, amely szerint a 300 ezer forint alattiak esetében 5 %-os, a felette lévőkénél 2 %-os bérfejlesztés van tervezve. A 2019-es terv 11 % körüli személyi jellegű ráfordítás növekményt jelent a társaság egészére vonatkoztatva. Figyelembe vettük, hogy július 1-jétől a szociális hozzájárulási adó is csökken 17,5 %-ra. Az *értéksökkenési leírás* várható mértéke 96 millió forint. *Pénzügyi műveletek ráfordításainál* jelenik meg a gázmotoros beruházáskamata. A tervkészítés során 325- Ft/EURO árfolyammal számoltunk.

A 2019-es beruházási terv igazodik a városi beruházásokhoz. A városban 2019 évben folytatódnak a Petőfi tér rekonstrukciós munkálatai. A felújítási munkálatok helyszínén lévő távvezeték szakaszok, elemek állapotfelmérését követően, ha szükséges a cseréjüket el kívánjuk végezni. A Kossuth Lajos utca alatti vezetékkiváltás előre szigetelt vezetékekre történő cseréjét is meg kívánjuk valósítani. A Bem utcai telephelyen a női fürdők felújításával folytatódna a fürdőfelújítás. A Bem utcai telephelyen lévő irodaház II. emeletének átalakítására is sor kerülne, ha megvalósul a tervezett energetikai korszerűsítés.(kiskonyha kialakítása, festés, iktatás, számlafeldolgozási program kerül bevezetésre) Eszközbeszerzés területén a Bem utcai telephelyre egy 3,5 tonnás targonca, az 5-ös GM új szinkronkapcsoló vásárlása és az OVIT I. villamos vonali áramváltók cseréje van tervezve.

Nem beruházás, de fontos tétele az idei évnek a sportközpont alsó alagsori vizesblokk felújítása. Beruházó a Magyar Kézilabda Szövetség, saját TAO-jának terhére fogja elvégezni a beruházást Megrendeléses munkaként kezelendő a 43,3 millió forint értékű beruházás, melyben terveink szerint fővállalkozóként vennénk részt.

Szarka Elemér: A 40 %-os piaci villamos energia áremelés valami módon megjelenhet-e a rendszerszintű szolgáltatásban? Eredményezhet-e jobb kondíciót?

Mayerhoff Attila: A normál piaci villamos energia árak és a rendszerszintű szolgáltatások piacán szereplő árak változása nem feltétlenül azonos mértékű. A terv készítésekor az elmúlt időszaki eredményekkel terveztünk, tárgyalás kérdése lehet, hogy esetlegesen javulhatnak-e a kondícióink.

Szarka Elemér: A Zrt. a 2019-es üzleti tervét a biomassza termelésre építi. Az október 1-jével mindig módosuló távhőártámogatást jól kezeli a társaság. A személyi jellegű ráfordításoknál beépítésre kerültek, azok az elemek, melyekre szükség volt. Nagyon jónak tartja, hogy a városi élettel, a város megújulásával együtt tervezik az adott területen meglévő távhővezeték szakaszok felülvizsgálatát és az esetlegesen felmerült munkálatok elvégzését. A Bem utcai irodaépület külső homlokzatának megújulását örömmel fogadja. A rendszerszintű szolgáltatás továbbfolytatását jónak tartja. Vagyonkezelői feladatait kiválóan látja el a társaság. A Sportközpont intézménye fontos helyszíne a városnak, melyet jól menedzselnek, kihasználva minden adódó jó lehetőséget. Az Alapítónak és a Felügyelő bizottságnak javasolja a 2019-es üzleti terv elfogadását.

Polics József: A Petőfi tér és környékén 2018-ban elkezdődött egy nagyszabású rekonstrukció. A tér 2019 évben teljesen új burkolatot kap. Az ott lévő távhővezeték rendszer az üzleti tervben felvázolt költségei az esetleges rejtett hibák összegeit is tartalmazza? Ha nem akkor van-e fedezet a feltárás során előkerült hibák kijavítására? A Habilitás Kft. gázcsatlakozási tervet nyújtott be. Javasolja egy megállapodás megkötését a bekötővezeték felújítási munkálatok megkezdése előtt, amely megerősítené, hogy továbbra is igénybevennénk a távhőszolgáltatást. Meg kell vizsgálni, hogy milyen kedvezményt tudunk nekik nyújtani, hogy a rendszerben maradjon

A Kossuth L. utcai útfelújításnál közbeszerzési eljárás van folyamatban Gesztenyéstől a Penny Marketig húzódó útszakasz felújítási munkái vonatkozásában. A közútkezelőnél minél előbb jelezni kell a vezetékkiváltás igényét.

Sajnos pénzügyileg a terv szerint nem áll jobban a társaság. A vagyonkezelte intézmények önkormányzati támogatásait a 2019-es költségvetésbe betervezésre kerültek a növelt összegben.

Mayerhoff Attila: A Petőfi tér és környékén a feltáráskor előkerülő rejtett hibák többlet beruházást fognak jelenteni, a tervben a kedvezőbb kimenetű eset került beállításra. Amennyiben a feltárás során rosszabb állapotú vezetékeket fogunk találni, úgy végrehajtjuk ezek cseréjét.

Komlói Fűtőerőmű Zrt.

Többslet bevételeként számolható el az újonnan megkötött karbantartási szerződésekből származó javítási bevétel. 328 db szerződés lett kiküldve, 308 db jött vissza. Majdnem 100 %-os elfogadásnak mondható a fogyasztók részéről.

Több hozzászólás nem lévén a levezető elnök felkérte az Igazgatóságot, Felügyelő Bizottságot és az Alapítót, hogy hozza meg határozatát a Komlói Fűtőerőmű Zrt. 2019. üzleti tervével kapcsolatban.

1/2019. (II.13.) Igazgatósági határozat

Az Igazgatóság Elnökének előterjesztése alapján az Igazgatóság a Komlói Fűtőerőmű Zrt. 2019. évi üzleti tervét két igen szavazattal elfogadta.

1/2019.(II.13.) FEB határozat

Az Igazgatóság Elnökének előterjesztése alapján a Felügyelő Bizottság a Komlói Fűtőerőmű Zrt. 2019. évi üzleti tervét két igen szavazattal elfogadta.

2/2019. (II.13.) Alapítói határozat

Az Igazgatóság Elnökének előterjesztése alapján az Alapító a Komlói Fűtőerőmű Zrt. 2019. évi üzleti tervét elfogadta.

3. NAPIRENDI PONT: EGYEBEK

Mayerhoff Attila: Az engedélymódosítási kérelmek elküldésre kerültek a hivatalnak, érkezett rá egy hiánypótlás, melyre 10 napon belül kell válaszolni.

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
Tulajdonosi képviselő



Mink Ernő
Igazgatóság tagja



Szarka Elemér
FEB Elnöke



Noviczki Ildikó
jegyzőkönyvvezető

607/2019.

Dr. STEINER HELÉNA

02. 13.

~~1~~

KOMLÓI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL			
Pénzügyi Iroda			
Érk.:	dátum	szám:	3325
Ikt.:	dátum	szám:	607-3
Mell.:	Üi.: Kispábul		

ELŐTERJESZTÉS

A KOMLÓI FŰTŐERŐMŰ Zrt. ÖSSZEVONT ALAPÍTÓI, IGAZGATÓSÁGI ÉS
FELÜGYELŐBIZOTTSÁGI ÜLÉSÉRE

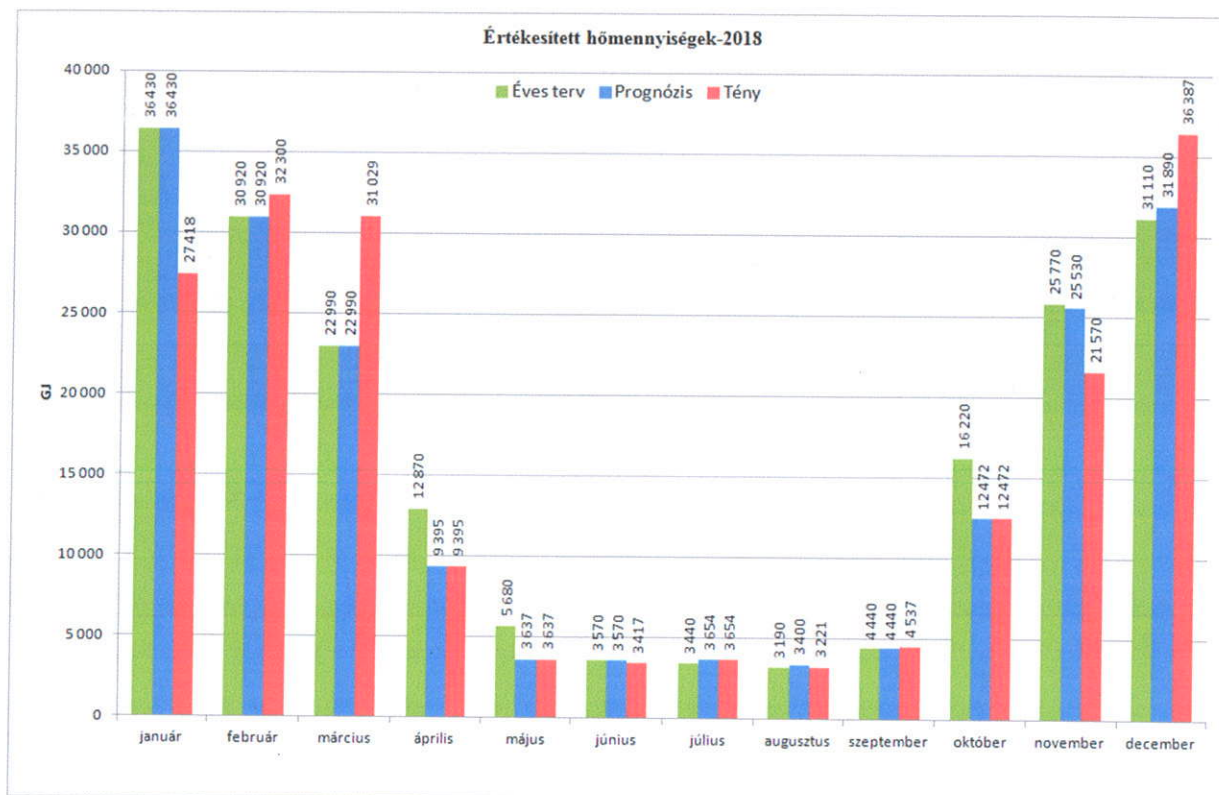
Tárgy: **2018.IV. negyedév értékelés**

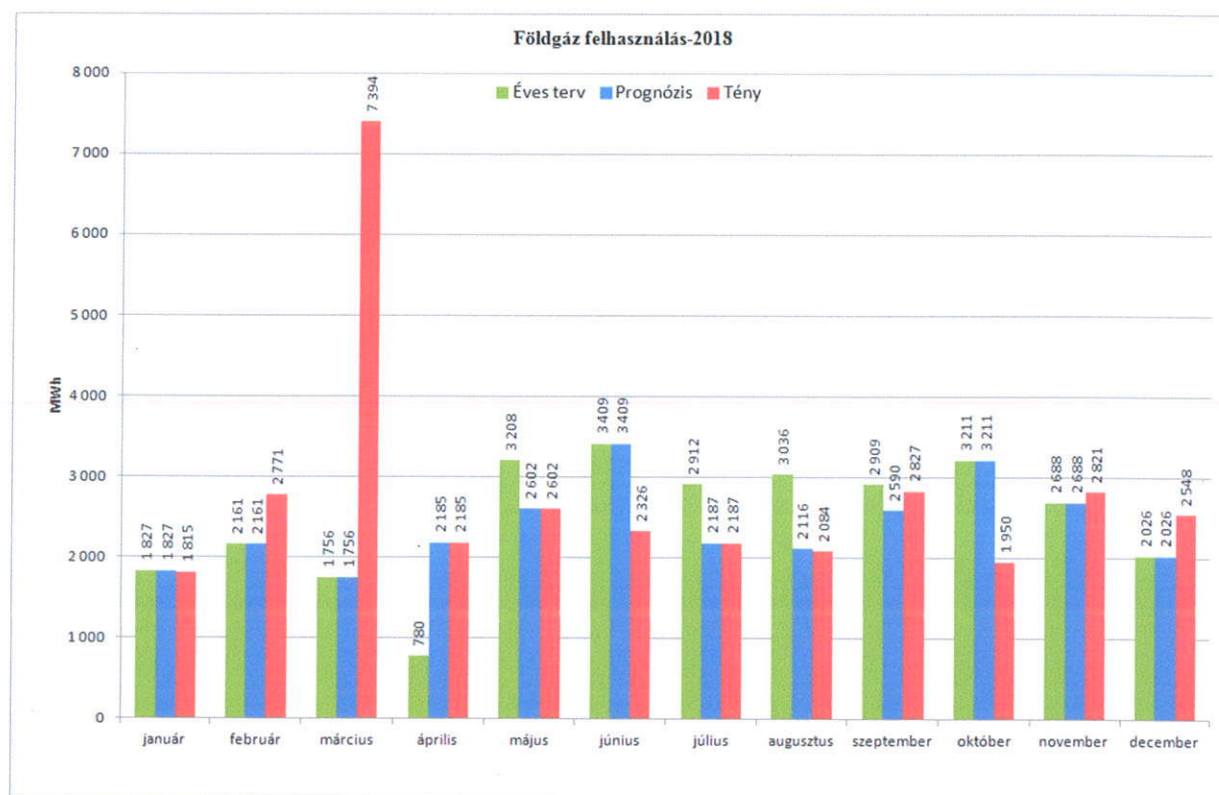
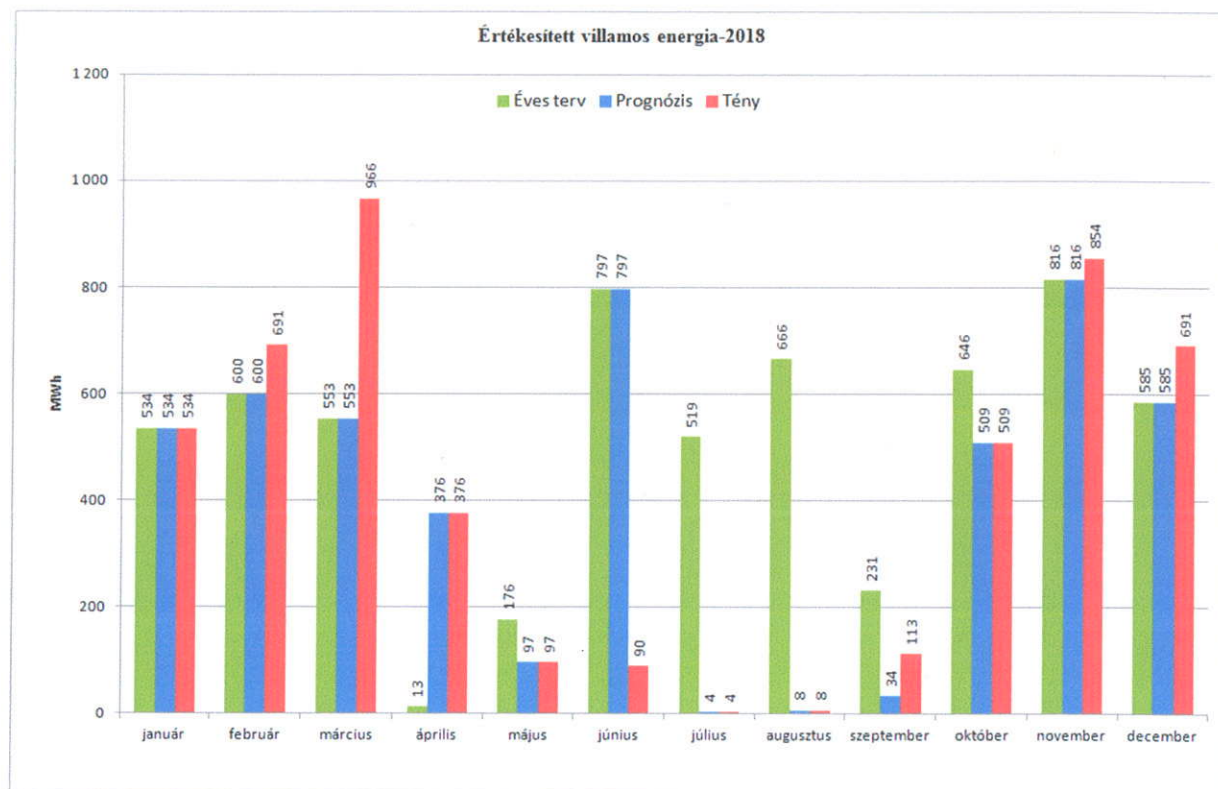
Ülés időpontja: **2019. február 13.**

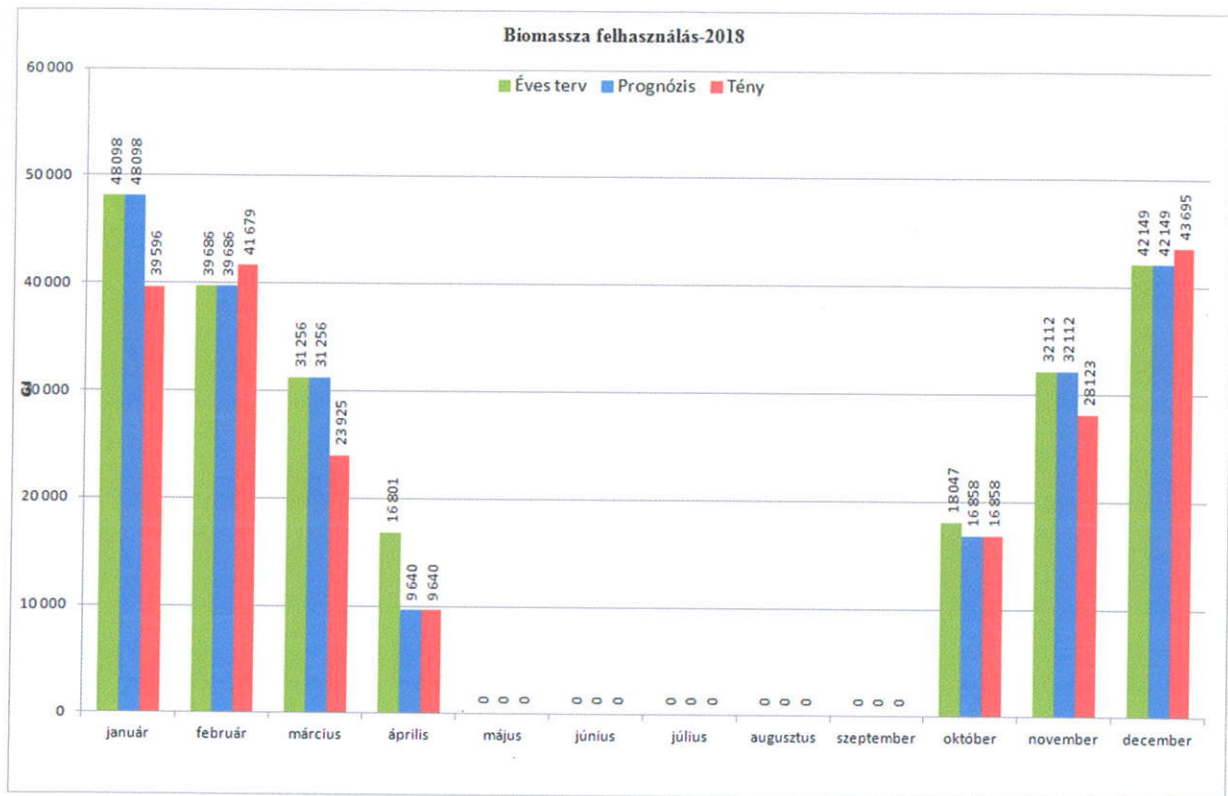
2018. IV. negyedév értékelése

Termelési adatok

A 2018. IV. negyedév során az erőműből kiadott és értékesített hőenergia a prognosztizált értéknek megfelelő szinten alakult. A november havi alacsonyabb értékesítést a decemberi magasabb értékesítés kompenzálta. Az értékesített villamos energia mennyisége 7,6%-kal lett magasabb a prognosztizálthoz képest, amely alapvetően a december havi többlettermelésből adódik. Ennek következményeként a felhasznált gázmennyiség is 9,6%-kal nőtt meg. A novemberi alacsony hőértékesítés miatt a biomassa felhasználás csökkent.







Gazdálkodási adatok

Rendszerszintű szolgáltatás eredménye

A rendszerszintű szolgáltatás keretében 1954 MWh villamos energiát értékesítettünk. Az átlagos rendelkezésre állás 99,4% volt. A teljes bevétel (villamos energia értékesítés+RÁD+sikerdíj) 48,6 millió Ft-ot tett ki.

A gázmotoros termelés költségei között elszámolásra került ~ 4,6 millió Ft karbantartási költség.

Összességében elmondható, hogy a gázmotoros termelés közel 11 millió Ft-os pozitív eredményhatást okozott.

Komlói Fűtőerőmű Zrt.

Időszak		október	november	december
Villamos energia értékesítés	Ft	9 735 708	18 488 907	15 350 176
Szabályozói kapacitás értékesítés (rendelkezésre állás)	Ft	1 640 028	1 597 296	1 634 472
Kapacitásdíj prémium	Ft	216 060	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	Ft	11 591 797	20 086 203	16 984 648
Sikerdíj	Ft	0	1 837 673	2 079 764
szolgáltatási díj fix elem	Ft	500 000	500 000	500 000
szolgáltatási díj változó elem	Ft	400 000	400 000	400 000
kötbér/malusz	Ft			
GM gáz költség	Ft	8 486 653	22 457 346	18 719 662
GM többlet kapacitás ktg.	Ft	0	0	0
GM CO2 többlet ktg.	Ft	1 132 475	709 008	637 585
GM karbantartási ktg.	Ft	1 045 610	3 587 196	
MEKH felügyeleti díj	Ft	6 825	12 052	10 191
ÖSSZES KÖLTSÉG	Ft	11 571 564	29 503 275	22 347 202
GÁZMOTOROS TERMELES EREDMÉNYE	Ft	20 233	-9 417 072	-5 362 554

ALTERNATÍV HŐTERMELES KÖLTSÉGEI				
GM termelt hőmennyiség	GJ	1 796	4001	3512
8-as kazán havi hatásfok	%	87%	87%	92%
8-as kazán gázfelhasználás	GJ	2 067	4 601	3 810
8-as kazán gázfelhasználás	kWh	0	1 416 044	1 172 705
8-as kazán vissza nem igényelhető energiaadója	Ft	0	121 943	95 283
8-as kazán gáz költség	Ft	0	132 423	103 962
biomassza kazán havi hatásfok	%	83,6%	87,5%	88,9%
biomassza kazán tüzelőanyag felhasználás	GJ	2 031	4 568	3 920
biomassza fűtőérték	GJ/t	11,3	11,3	11,3
biomassza kazán tüzelőanyag felhasználás	t	180	404	347
pernyeképződés	%	3,0%	3,0%	3,0%
hamu	t	5	12	10
biomassza ár	Ft/t	17 480	17 480	17 480
pernyetartálmatlanítás költsége	Ft/t	16 000	16 000	16 000
biomassza telephely villamos energia felhasználása	kWh	7 764	14 119	11 936
biomassza telephely villamos energia költsége	Ft	159 128	286 273	242 256
biomassza hőtermelés ktg.-e	Ft	3 387 899	7 547 078	6 473 017
ALTERNATÍV VILLAMOS ENERGIA VÁSÁRLÁS KÖLTSÉGEI				
vásárolt villamos energia	kWh	57 094	153 497	175 523
	Ft/kWh	20,50	20,28	20,30
mérlegkör tagsági díj	Ft	85 000	85 000	85 000
Vásárolt villamos energia költség	Ft	1 255 171	3 197 224	3 647 317
ALTERNATÍV TERMELESEK ÉS VÁSÁRLÁSOK KÖLTSÉGEI	Ft	4 643 070	10 876 726	10 224 296
EREDMÉNYRE GYAKOROLT HATÁS	Ft	4 663 303	1 459 654	4 861 742
Negyedéves hatás				10 984 699

Hőértékesítés bevétele

A prognosztizált szinten alakult.

Villamosenergia árbevétel

A IV. negyedévi villamos energia értékesítéshez kapcsolódó árbevétel 52,3 millió Ft volt, melyből 3,7 millió Ft piaci villamos energia értékesítéshez (nem rendszerszintű szolgáltatáshoz) kapcsolódik.

Egyéb tevékenységek bevétele

Az egyéb tevékenységek árbevétele 6,7 MFt-tal haladta meg a tervezettet a megrendeléses munkák következtében.

Egyéb bevételek

A távhőszolgáltatási támogatás a prognosztizálthoz képest 1,4 millió Ft-tal lett kevesebb a magasabb lakossági hőértékesítés miatt. A vagyonkezelt intézményekhez kapott támogatás az előző negyedévről az utolsó negyedévre tevődött át, emiatt 5,4 millió Ft növekmény keletkezett.

Tüzelőanyag költség

A tüzelőanyag költség összességében 7,8 millió Ft-tal csökkent, ami az alacsonyabb biomassza felhasználásra vezethető vissza.

Komlói Fűtőerőmű Zrt.

Anyagjellegű ráfordítások (tüzelőanyag kivül)

A prognosztizáltak megfelelően alakult.

Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások a prognosztizáltak megfelelően alakultak.

Értékcsökkenés

Az értékcsökkenés 3 millió Ft-tal haladja meg a prognosztizált értéket.

Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások kétszeres értékre növekedtek a kintlévőségek leírása miatt, amelyek éves elszámolása ezen negyedévben történt meg.

Pénzügyi műveletek ráfordításai

A devizában fennálló gázmotoros hitel év végi értékelése miatti árfolyam veszteséget mutatja.

A IV. negyedév a prognosztizált -39,8 millió Ft-os adózott eredmény helyett -84,3 millió értéken alakult, melyben meghatározó a prognosztizációban nem szerepeltetett leírás és árfolyamveszteség.

Az előzetes adatok alapján a 2018-as év eredménye várhatóan pozitív lesz.

Komló, 2019. február 06.



Mayerhoff Attila
Igazgatóság elnöke

Komlóti Fűtőerőmű Zrt.- 2018. IV. negyedév értékelése

EREDMÉNYKIMUTATÁS

Sorsz.	Megnevezés	I-III. név. tény	október	november	december	IV. negyedév prog.	IV. negyedév tény	Elérés Ert	Arány	2018 várható
	<i>Hőenergia árbevétel</i>	<i>676 326</i>	<i>71 171</i>	<i>119 912</i>	<i>143 184</i>	<i>334 266</i>	<i>337 605</i>	<i>3 339</i>	<i>101%</i>	<i>1 013 937</i>
	alapdíj	201 662	21 805	21 805	21 805	65 415	66 466	1 051	102%	268 128
	lakossági hődíj	298 604	32 649	62 195	78 472	173 316	173 316	2 298	101%	474 218
	KKI hődíj	68 716	7 482	16 379	19 354	43 215	43 965	750	102%	112 681
	egyéb közüket hődíj	71 831	5 211	15 645	19 444	40 301	39 675	-626	98%	111 506
	továbbértékesített víz díja	35 513	4 023	3 888	4 108	12 019	11 885	-134	99%	47 398
	CO2 értékesítés	48 196						0		48 196
	<i>Villamos energia árbevétel</i>	<i>55 049</i>	<i>13 412</i>	<i>18 174</i>	<i>13 525</i>	<i>45 110</i>	<i>52 284</i>	<i>7 173</i>	<i>116%</i>	<i>107 333</i>
	<i>Egyéb tevékenységek árbevétele</i>	<i>64 207</i>	<i>5 734</i>	<i>16 784</i>	<i>5 734</i>	<i>28 251</i>	<i>35 033</i>	<i>6 782</i>	<i>124%</i>	<i>99 300</i>
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	843 838	90 317	154 869	162 442	407 628	424 922	17 294	104%	1 268 760
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	843 838	90 317	154 869	162 442	407 628	424 922	17 294	104%	1 268 760
03.	Saját termelésű készletek átlományváltozása	0	0	0	0	0	0	0		0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0		0
II.	Aktív áll. saját teljesítmények értéke (04-03.)	0	0	0	0	0	0	0		0
III.	Egyéb bevételek	365 825	31 671	13 787	7 320	52 778	58 173	5 395	110%	423 998
	Ebből: távhőszolgáltatási támogatás	266 445	28 471	10 587	735	39 793	38 402	-1 391	97%	304 847
	Ebből: fűtő- és melegvíz-ellátás támogatása	23 597	2 650	2 650	2 650	7 930	7 927	-23	100%	31 524
05.	Erdőmű-tüzeltető-ár	340 642	42 414	70 690	83 959	197 064	189 303	-7 761	96%	529 945
	gáz- és szén-ár	179 165	17 858	21 879	16 981	56 718	61 627	4 909	109%	240 792
	biomassza	161 477	24 556	48 811	66 979	140 346	127 676	-12 670	91%	289 153
	Árvesztésként elszámolt értékek	87 007	10 420	11 506	12 602	34 529	40 128	5 599	116%	127 135
06.	Árvesztésként elszámolt értékek	115 280	13 994	10 438	14 733	39 166	36 451	-2 715	93%	151 731
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	13 553	3 742	1 350	1 350	6 442	5 484	-958	85%	19 037
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	20 489	250	250	250	750	306	-444	41%	20 795
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	43 270	5 306	5 306	5 306	13 919	16 409	2 490	103%	59 679
IV.	Árvesztésként elszámolt értékek (05-09.)	620 241	76 127	99 541	118 201	293 869	288 081	-5 788	98%	908 322
10.	Bérfelhalmozás	256 979	26 395	38 898	26 626	91 919	92 389	470	101%	349 368
11.	Személyi juttatások egyébkénti értéke	41 888	4 770	4 770	4 770	14 311	14 079	-232	98%	55 967
12.	Bérfelhalmozás	56 105	6 052	8 678	6 601	21 331	20 266	-1 065	95%	76 371
V.	Személyi juttatások ráfordításai (10-12.)	354 972	37 218	52 346	37 997	127 561	126 734	-827	99%	481 706
VI.	Ertekezési díj	67 188	7 000	7 000	7 000	21 004	21 004	0	100%	91 192
VII.	Egyéb ráfordítások	29 314	430	430	52 382	53 242	117 656	64 414	221%	146 970
	Ebből: értékesítés				40 000	40 000	40 000	0	100%	40 000
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I-III./IV.-VII.)	137 948	1 213	9 339	-45 818	-35 266	-68 690	-33 424	195%	69 258
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0						0		0
	Ebből: kapott vállalkozástól kapott	0						0		0
14.	Részesedések értékesítésének árbevétele	0						0		0
	Ebből: kapott vállalkozástól kapott	0						0		0
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamvesztése	0						0		0
	Ebből: kapott vállalkozástól kapott	0						0		0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0	0	0	0		0
	Ebből: kapott vállalkozástól kapott	0						0		0
17.	Pénzügyi műveletek egyébkénti bevételei	1 728					838	838		2 566
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13-17.)	1728	0	0	0	0	838	838		2566
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0						0		0
	Ebből: kapott vállalkozástól kapott	0						0		0
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	11 979	1 000	1 000	2 538	4 538	3 633	-905	80%	15 612
	Ebből: kapott vállalkozástól kapott	0						0		0
20.	Részesedések értékesítésének árbevétele	0						0		0
21.	Pénzügyi műveletek egyébkénti ráfordításai	25						9 086		9 111
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18-21.)	12 004	1 000	1 000	2 538	4 538	12 719	8 181	280%	24 723
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX.)	-10 276	-1 000	-1 000	-2 538	-4 538	-11 881	-7 343	262%	-22 157
C.	Szokásos vállalkozási eredmény (A.+B.)	127 672	213	8 339	-48 356	-39 803	-80 571	-40 768	202%	47 101
E.	Adózás előtti eredmény (C.+D.)	127 672	213	8 339	-48 356	-39 803	-80 571	-40 768	202%	47 101
XII.	Adófizetési kötelezettség							4 710		4 710
F.	Adózott eredmény (E.-XII.)	127 672	213	8 339	-48 356	-39 803	-85 281	-45 478	214%	42 391

ELŐTERJESZTÉS

**A KOMLÓI FŰTŐERŐMŰ Zrt. ÖSSZEVONT ALAPÍTÓI, IGAZGATÓSÁGI ÉS
FELÜGYELŐBIZOTTSÁGI ÜLÉSÉRE**

Tárgy: 2019.évi üzleti terv

Ülés időpontja: 2019. február 13.

Komlói Fűtőerőmű Zrt. 2019.évi üzleti terve

Kiinduló feltételek

A társaság 2019. évi távhőtermelési alapkoncepciója továbbra is a biomassza kazán kihasználására alapoz. A rendszerszintű szolgáltatásban való részvétel eddigi kedvező tapasztalatai alapján a tervben szerepel gázmotoros termelés is. Az éves hőenergia termelésből 78%-os részt képvisel a biomassza kazán, 12 %-ot a gázkazános és 10%-ot a gázmotoros hőtermelés.

A személyi jellegű ráfordításoknál figyelembe vettük a garantált bérminimum változását, valamint a 2019. II. félévétől hatályba lépő további szociális hozzájárulási adó csökkentést. A személyi jellegű ráfordításokban 10% körüli növekedés várható.

A távhőszolgáltatási támogatás módosulására várhatóan október 1-től kerül sor. Amennyiben a támogatás megállapításának módszertanában változás nem fog bekövetkezni, úgy a lakossági hőértékesítéssel arányos támogatás mértéke tervezhető. A változó támogatás várhatóan növekedni fog. A havi állandó támogatás megállapítására a terv készítésekor még nem álltak rendelkezésre megbízható bázisadatok, így a jelenleg hatályos mértéket vettük figyelembe. Jelentős árnövekedés várható a vásárolt villamos energia vonatkozásában.

Beruházási, beszerzési terv

A terv készítésekor figyelembe vettük a városban megvalósítani kívánt útfelújítással is járó beruházásokat és a lehetőségekhez képest az ezek által érintett távhővezeték szakaszok, távhővezeteki elemek felújítását, feltárását követő állapotfelmérést követően esetleges cseréjüket el kívánjuk végezni.

- Móricz Zs. u. alatti átvezetés vezetékkiváltás előre szigetelt vezetékre (Habilitas Kft. bekötővezetéke) 2 x DN80 elosztó
Becsült beruházási összeg: 1,9 millió Ft
- Móricz Zs. u. alatti 2 db "U" kompenzátor feltárása, vezetékek újrafestése, szigetelése 2 x DN 300 acél gerincvezeték
Becsült beruházási összeg: 4,2 millió Ft
- Kossuth L. u. alatti átvezetés vezetékkiváltás előre szigetelt vezetékre (94.-95. sz. akna között) 2 x DN150 elosztó
Becsült beruházási összeg: 5,2 millió Ft

2018-ben elvégeztük a Bem utcai férfi fürdő teljes körű (építészeti, épületgépészeti) felújítását, melyet folytatni kívánunk 2019-ben a női öltöző/fürdő felújításával.

Becsült beruházási összeg: 5 millió Ft

Amennyiben a Bem utcai irodaépület tervezett energetikai korszerűsítése megvalósul, úgy ezt követően a II. emeleti szint építészeti felújítását (festés, irodahelyiségek padlóburkolása, a jelenleg kis kihasználtságú kémiai labor rész helyére teakonyha kialakítása) tervezzük megvalósítani.

Becsült beruházási összeg: 6 millió Ft

Informatikai fejlesztés keretében új, elektronikus iktató-, dokumentumkezelő- és számlafeldolgozó program kerül bevezetésre.

Becsült beruházási összeg: 3 millió Ft

Folytatni kívánjuk az e-közmű rendszer adatbázis informatikai fejlesztését.

Becsült beruházási összeg: 1,5 millió Ft

Eszközbeszerzési terveink között az alábbi főbb tételek szerepelnek:

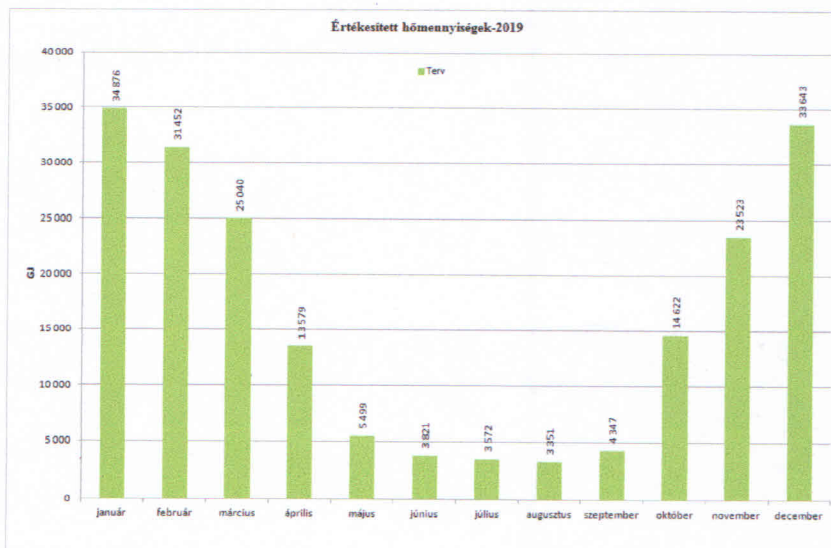
- Bem utcai telephelyre egy 3,5 t-s homlok villás targonca vásárlása
Becsült beruházási összeg: 8 millió Ft
- GM5 gázmotorhoz új szinkronkapcsoló beszerzése
Becsült beruházási összeg: 3,5 millió Ft
- OVIT I. villamos vonali áramváltók cseréje
Becsült beruházási összeg: 1 millió Ft

Külső megrendelés alapján elvégzendő kiemelt jelentőségű projekt a Sportközpont alagsori helyiségeinek építőmesteri, épületgépészeti (beleértve a hőközpont cseréjét is) és villamos felújítási munkái. A nettó 43,3 millió Ft értékű beruházás a Komló-Sport Kft. és a Magyar Kézilabda Szövetség megrendelése keretében valósul meg várhatóan.

Termelési terv

Az erőműből kiadott éves hőmennyiséget 257 700 GJ-lal terveztük, melyet döntő részben a biomassza kazánból állítunk elő. A 4-5 helyszámú gázmotorokkal a villamos rendszerszintű szolgáltatásban veszünk részt. A gázmotorok villamos energia termelési mennyiségeinek meghatározásában az elmúlt időszakok átlagértékeivel számoltunk.

Komló Fűtőerőmű Zrt. 2019. évi termelési terv														
Megnevezés	Me.	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	SZUMMA
Erőműből kiadott hőmennyiség	GJ	43 900	38 900	32 100	18 000	8 400	6 400	6 000	5 800	7 100	20 000	29 700	41 400	257 700
Értékesített hőmennyiség	GJ	34 876	31 452	25 040	13 579	5 499	3 821	3 572	3 351	4 347	14 622	23 523	33 643	197 324
Értékesített villamos energia	MWh	785	420	490	190	140	440	519	666	231	646	850	585	5 962
Felhasznált gázmennyiség	MWh	2 945	1 432	1 648	1 704	3 204	2 992	2 963	3 123	2 889	2 577	2 689	2 451	30 617
Felhasznált biomassza	GJ	44 554	41 517	33 555	15 894	0	0	0	0	0	17 702	29 288	42 079	224 589



Gazdálkodási terv

Az eredményterv kidolgozásakor a jelenleg hatályos szabályozást illetve energiapiaci prognózisokat, szerződéseket (várható gázárak, villamos energia árak) vettünk figyelembe. A távhőszolgáltatási támogatás október 1-től várható változó (lakossági hőértékesítéssel arányos) mértékét is megterveztük az elmúlt időszakban alkalmazott módszertan szerint. A havi állandó támogatás mértékén nem változtattunk, mivel megbízható adatok még nem állnak rendelkezésre. A devizás tételek esetében 325 Ft/EUR árfolyamot alkalmaztunk.

Bevételek

Hőenergia értékesítés árbevétele

Társaságunk a lakossági díjak tekintetében a központi árszabályzás által meghatározott maximális díjakkal számol, valamint a nem lakossági körbe tartozó felhasználók esetében is változatlan díjtételek kerültek figyelembe vételre.

Villamos energia értékesítés árbevétele

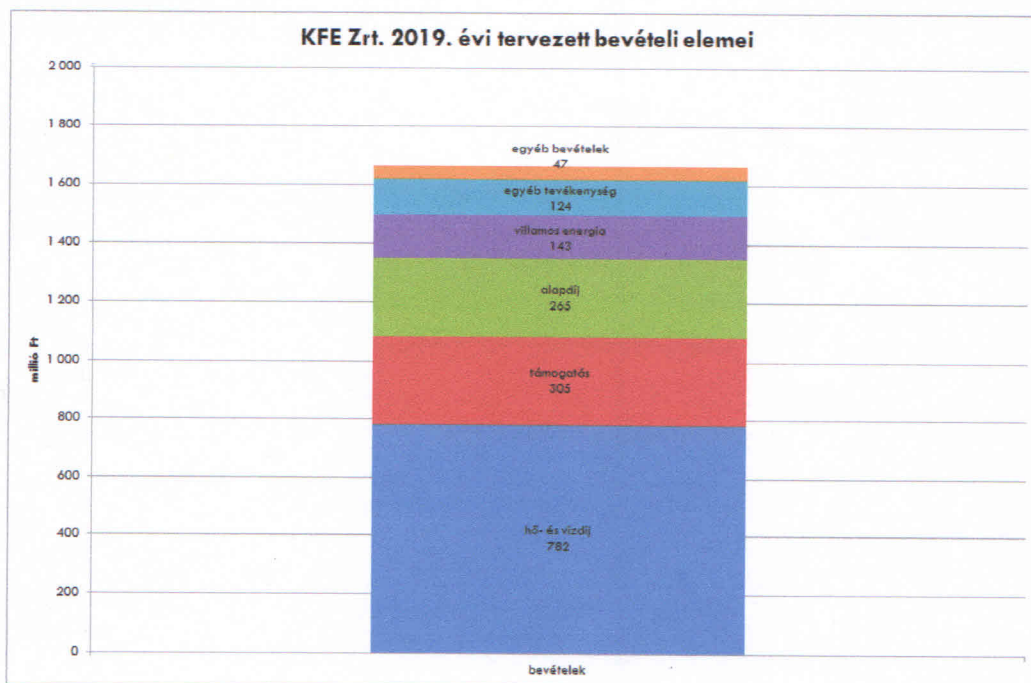
Feltételezésünk szerint a rendszerszintű szolgáltatásokban a továbbiakban is a jelenlegi – garantált eredményes – szerződéses konstrukcióval veszünk részt. A HUDEX villamos energia tőzsdén szereplő, előrejelzett zsinór villamos energia árakat vettük figyelembe, a kapacitásdíjban nem terveztünk változással.

Egyéb tevékenységek árbevétele

Az egyéb tevékenységek árbevételeinél a megállapodással rendelkező (pl.: gázkazán üzemeltetés, átalánydíjas javítások) illetve egyéb megrendeléses munkákat vettük figyelembe. Itt jelenik meg a Sportközpont által realizált árbevétel is, mely terv szinten nem tartalmaz bérleti díj bevételt a sportegyesületektől. 2019-ben az elfogadott határozat szerint az átalánydíjas karbantartásokból befolyó összeg növekedésével számoltunk. Ezen a soron jelenik meg a Komló-Sport Kft. által megrendelt Sportközpont felújítási, korszerűsítési munkák után képződő árbevétel is.

Egyéb bevételek

Itt meghatározó a jogszabály által előírt távhőszolgáltatói támogatás, amelynek értéke – a lakosság részére történő hőértékesítés függvényében – havonta változó; a 2019. évre tervezett összes támogatás 304,5 millió Ft. A változó támogatás megállapításához rendelkezésre állnak bázis adatok, mely alapján a várható változó támogatás október 1-től -2055 Ft/GJ-ról -1657 Ft/GJ-ra változik. A fix támogatás egész évben 48,2 millió Ft/hó értéken került beállításra. Ebben a sorban került figyelembevételre a vagyonkezelési tevékenységhez kapott önkormányzati támogatás összege is, melyet 2019. évre összesen 39,5 millió Ft-ban határoztunk meg, figyelembe véve a Sportközpontra jutó támogatás várható növekményét. (Sportközpont 29,5 millió Ft, KBSK 10 millió Ft).



Költségek, ráfordítások

Tüzelőanyag költség

A földgáz vonatkozásában a jelenleg érvényes szerződésben szereplő ár alapján határoztuk meg a földgáz árakat, október 1-től a molekuladíjban 3%-os növekedéssel számolunk. A rendszerhasználati díjakban változással nem tervezetünk.

A Mecsekerdő Zrt.-vel 2017-ben megkötött hosszútávú szállítási szerződés hatályban van. A szerződésben szereplő árképletet alkalmazva a májustól várható ár 8,4%-kal haladja meg a jelenlegi árat. A nagymértékű változást a szerződés szerinti árképletben szereplő - KSH által közzétett - tüzifa árindex 11,2 %-os mértéke okozza.

Anyagjellegű ráfordítások (tüzelőanyag nélkül)

A villamos energia piacán jelentős áremelkedés mutatkozik. A társaság 2019.06.30-ig rendelkezik fix áras villamos energia vásárlási szerződéssel. A piaci előrejelzések szerint 40%-ot meghaladó mértékű emelkedésre is lehet számítani. A tervben a II. félévre vonatkozóan 43%-os mértékű emelkedést vettünk figyelembe. A vásárolt víz beszerzési árának változásával nem számoltunk. Az igénybevett szolgáltatások között a béremelésnek (8%) megfelelő díjváltozást fogadtunk el a telephelyek őrzés-védelmi szolgáltatásával kapcsolatban. Új tételként jelennek meg az iktató és e-közmű rendszerhez kapcsolódó szoftver frissítések, rendszerműködés támogatási díjak. Az egyéb szolgáltatások alatt szereplő biztosítási díjak esetében nincs változás.

Személyi jellegű ráfordítások

2019. január 1-jétől differenciált bérfejlesztést tervezetünk, melynek alapja a megnövekedett garantált bérminimum. A bérfejlesztés elve, hogy a folyamatos műszakrendben dolgozók pótlékokkal növelt bére igazodjon a garantált bérminimum pótlékkal növelt mértékéhez. A részben folyamatos munkarendben dolgozók esetében a garantált bérminimum pótlékokkal

növelt mértéke és az alapbér közötti különbszet 70%-a jelenik meg növekményként. A bérfejlesztés másik eleme a jelenlegi besorolási bér alapján történő differenciálás, amely szerint a bruttó 300 ezer Ft alattiak esetében 5%-os, a felette lévőknél 2%-os bérfejlesztést tervezetünk. A cafetéria rendszerben továbbra is biztosítjuk a 100eFt készpénz igénylési lehetőséget, azzal, hogy az egyéb igénybevehető elemek mértéke ezáltal csökken. A cafetéria átalakítás fő elve, hogy a társasági szintű terhek ne növekedjenek.

Értékcsökkenési leírás

Az értékcsökkenés várható mértéke 96 millió Ft.

Egyéb ráfordítások

A különböző fizetendő adók, hatósági díjak (környezetterhelési díj, felügyeleti díjak) jelennek meg itt. Március, szeptember és december hónapban a helyi adó kötelezettségek emelik meg az egyéb ráfordítások összegét. A bizonytalan kintlévőségek után a terv szerint 40 millió Ft értékvesztést számolunk el.

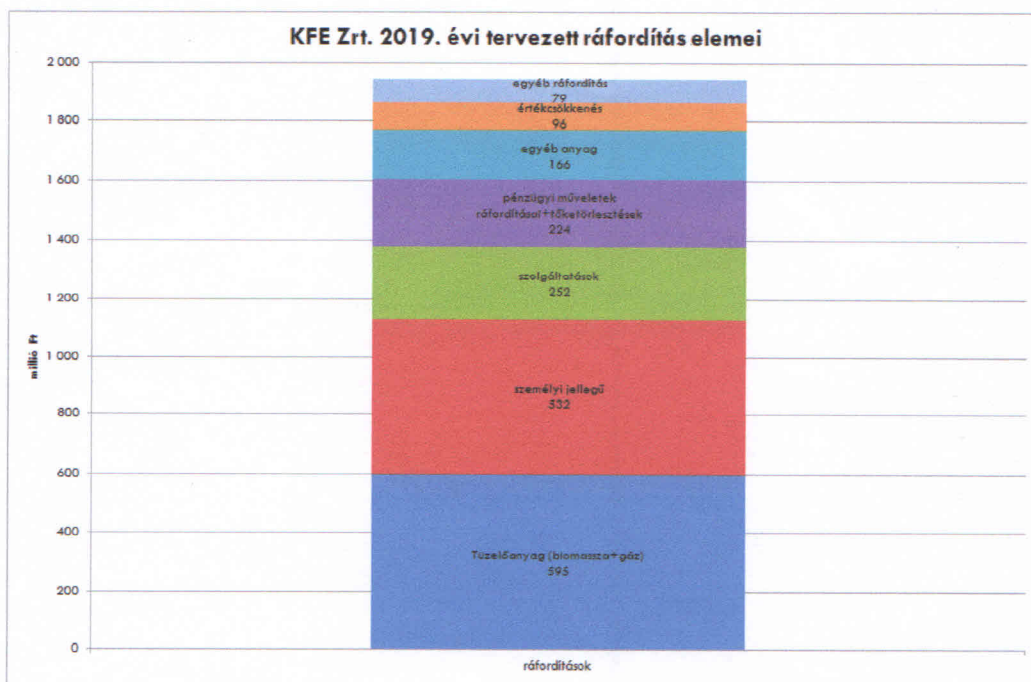
Pénzügyi műveletek bevételei

A szabad pénzeszközök után járó kamatokkal nem tervezünk.

Pénzügyi műveletek ráfordításai

A beruházási hitelek, valamint a likviditásunk fenntartása érdekében a folyószámla-, és forgóeszközhitel után fizetendő kamatokat tartalmazza a pénzügyi műveletek ráfordítás sora. A devizában fennálló gázmotoros beruházási hitel kamatbázisát jelentő EURIBOR értékeket egész évben 0% alattira tervezzük.

A 2019. évi terv alapján a társaság -45,048 millió Ft-os üzemi eredmény mellett -58,618 millió Ft-os adózás előtti eredményt tervez.



Cash-flow terv

A tényleges pénzmozgásokkal járó bevételek és kiadásokat mutatja be a cash-flow terv. A hőenergia tekintetében a tárgyhavi bruttó számlaérték 98 %-ával számoltunk, mint ténylegesen befolyó árbevétel.

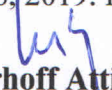
Faapriték szerződésünkben a nyári beszállítás kifizetésére október-április között 7 egyenlő részletben van lehetőségünk.

A gázmotoros beruházás hiteleinek tőke- és kamatfizetési kötelezettsége 2019. évben 115,7 millió Ft forrást igényel. A 100 millió Ft forgóeszköz hitel felvételét novembertől tervezzük, a korábbi ugyanilyen összegű hitel visszafizetése az április-augusztus közötti időszakban szerepel.

Távhőszolgáltatási támogatás folyósítására várhatóan csak április hónapban kerül sor, mivel a márciusi pozitív támogatás már fedezni tudja az előző hónapok kumulált negatív támogatásait. A likviditásban nehézségek előreláthatóan a VI.-IX. hónapok között várhatóak. A beruházások konkrét megindításáról az előkészítések után, az aktuális pénzügyi helyzet függvényében lehet további döntést hozni.

Kérem a T. Igazgatóságot, hogy a Komlói Fűtőerőmű Zrt. 2019. évi üzleti tervét elfogadni szíveskedjenek.

Komló, 2019. február 6.


Mayerhoff Attila
 Igazgatóság elnöke

Határozati javaslat

Az Igazgatóság az előterjesztés alapján a Komlói Fűtőerőmű Zrt. 2019.évi üzleti tervét elfogadja.

Komló Fűtőerőmű Zrt.- 2019. évi Üzleti terv

EREDMÉNYKIMUTATÁS

Sorsz.	Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	2019. év terv
	Hőenergia árbevétele	157 042	143 406	119 981	76 541	46 211	39 894	38 689	37 861	41 923	80 143	113 498	151 839	1 047 028
	Villamos energia árbevétele	21 779	10 523	10 510	4 922	4 091	9 337	11 784	14 750	5 931	15 322	19 597	14 028	142 573
01.	Egyéb tevékenységek árbevétele	7 941	7 349	8 622	9 066	6 942	5 657	5 879	25 614	6 467	29 018	5 554	6 000	124 108
02.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	186 761	161 278	139 113	90 529	57 244	54 888	56 352	78 224	54 321	124 482	138 649	171 867	1 313 709
I.	Export értékesítés nettó árbevétele (01-02.)													
	Értékesítés nettó árbevétele (01-02.)	186 761	161 278	139 113	90 529	57 244	54 888	56 352	78 224	54 321	124 482	138 649	171 867	1 313 709
03.	Saját termelésű készletek átlománynyitkozása	-3 498	-2 862	-2 848	-1 709	-1 281	-583	-174	-200	-862	-1 480	-2 156	-3 327	-20 981
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (04-03.)	-3 498	-2 862	-2 848	-1 709	-1 281	-583	-174	-200	-862	-1 480	-2 156	-3 327	-20 981
III.	Egyéb bevételek	1 333	5 825	14 900	44 501	45 651	48 015	48 281	48 724	47 263	36 770	27 175	14 897	383 336
	Ebből: távhőszolgáltatási támogatás	-1 907	2 618	11 649	27 552	39 133	41 508	41 786	42 234	40 746	30 237	20 659	8 326	304 541
	Ebből: felt. támogatások feloldása	2 654	2 654	2 654	2 654	2 654	2 654	2 654	2 654	2 654	2 654	2 654	2 654	31 848
	Tueltámogatás	91 537	75 425	64 781	38 034	24 700	23 126	22 913	24 097	22 367	49 761	69 704	88 971	595 414
	gázoltóság	23 027	11 584	13 184	13 593	24 700	23 126	22 913	24 097	22 367	49 761	69 704	88 971	595 414
	biomassza	68 510	63 841	51 597	24 440	0	0	0	0	0	20 593	21 447	19 639	240 269
	Anyagköltség tűz ag.-n kívül	14 252	15 414	13 829	11 988	22 335	7 434	20 172	7 910	10 620	12 215	13 531	16 413	355 145
05.	Anyagköltség	105 789	90 839	78 610	50 021	47 035	30 559	43 086	32 006	32 987	61 976	83 235	105 384	166 112
06.	Igenbe vett szolgáltatások értéke	12 275	10 388	11 526	14 527	18 805	18 418	19 266	11 740	14 766	10 676	15 633	11 774	761 526
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	3 001	541	899	2 974	500	500	2 974	500	899	3 374	500	500	169 793
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	250	250	250	250	250	150	150	250	250	250	250	250	17 161
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	5 572	5 034	5 771	5 141	5 047	4 872	4 695	4 625	5 085	5 369	5 067	5 999	2 800
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05-09.)	126 886	107 053	97 055	72 913	71 637	54 499	70 170	49 122	53 987	81 645	104 685	123 907	62 276
10.	Bérköltség	29 022	29 022	29 022	29 022	42 233	43 063	29 022	29 022	29 022	29 022	42 233	29 022	1 013 557
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 993	4 743	4 743	4 743	4 743	4 743	4 743	4 743	4 743	4 743	4 743	4 743	388 725
12.	Bérlételek	6 682	6 682	7 182	6 682	9 457	10 131	6 042	6 042	6 542	6 042	8 552	6 542	57 164
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10-12.)	40 697	40 447	40 947	40 447	56 433	57 937	39 806	39 806	40 306	39 806	55 528	40 306	86 576
VI.	Értéksökkenési leírás	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	532 465
VII.	Egyéb ráfordítások	4 671	330	11 391	413	494	1 529	615	1 592	11 498	1 331	2 558	42 669	96 000
	Ebből: értékvesztés													79 091
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I-III./-IV.-VII.)	4 342	8 412	-6 227	11 548	-34 950	-19 645	-14 132	28 228	-13 069	28 991	-7 103	-31 444	40 000
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13-17.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-45 048
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	845	803	2 241	803	742	1 964	618	557	1 622	803	803	1 767	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18-21.)	845	803	2 241	803	742	1 964	618	557	1 622	803	803	1 767	13 570
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX.)	-845	-803	-2 241	-803	-742	-1 964	-618	-557	-1 622	-803	-803	-1 767	13 570
C.	Szokásos vállalkozási eredmény (A.+B.)	3 498	7 609	-8 469	10 745	-35 692	-21 609	-14 750	27 672	-14 691	28 188	-7 907	-33 211	-13 570
E.	Adózás előtti eredmény (C.+D.)	3 498	7 609	-8 469	10 745	-35 692	-21 609	-14 750	27 672	-14 691	28 188	-7 907	-33 211	-58 618
XII.	Adófizetési kötelezettség													0
F.	Adózott eredmény (E.-XII.)	3 498	7 609	-8 469	10 745	-35 692	-21 609	-14 750	27 672	-14 691	28 188	-7 907	-33 211	-58 618