

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

**a Komlói Fűtőerőmű ZRt.
2013. május 17-én**

**a Komlói Közös Önkormányzati Hivatal székhelyén (7300 Komló, Városház tér 3.)
megtartott**

Összevont Igazgatósági, Felügyelő Bizottsági és Alapítói ülésről

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.) Igazgatóságának Elnöke által összehívott **2013. május 17-én, 14:00 órakor** a Komlói Közös Önkormányzati Hivatal Kistanácskozájában (7300 Komló, Városház tér 3.) megtartásra került **Összevont Igazgatósági, Felügyelő Bizottsági és Alapítói ülésről**.

Jelen vannak:

Polics József	Polgármester
Mayerhoff Attila	Igazgatóság Elnöke
Schalpa Anett	Igazgatóság tagja
Mink Ernő	Igazgatóság tagja
Szarka Elemér	FEB Elnök
Borbás Sándor	FEB-tag
Vincze György	FEB-tag
Orbán Irén	AD-MŰ Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.
Tompa Árpád	AD-MŰ Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.
Golyák Jánosné	Komlói Fűtőerőmű Zrt. – gazdasági ig.h.
Noviczki Ildikó	jegyzőkönyvvezető

Mayerhoff Attila: Köszönti a megjelenteket. A jelenlévők egyhangúlag megszavazták Mayerhoff Attilát levezető elnöknek, Polics Józsefet jegyzőkönyv hitelesítőnek, Noviczki Ildikót jegyzőkönyvvezetőnek. Az ülés határozatképessé nyilvánítása után a levezető elnök ismerteti a napirendi pontokat.

Az ülés meghívottjai a második napirendi ponthoz készített írásos dokumentációt előre megkapták.

A napirendi pontok:

1. Beszámoló a társaság elnök-vezérigazgatójának 2012. évre vonatkozó célfeladatok megvalósulásáról.
2. A Komló Fűtőerőmű Zrt. 2012. évi éves mérlegbeszámolója

2. Napirendi pont: Komlói Fűtőerőmű Zrt. 2012. évi éves mérlegbeszámolója

Mayerhoff Attila:

A 83/2011.(XII.29.) NFM rendelet 2012. január 1-től lehetővé tette a 4,2 %-os díjtételemelést a lakossági és a külön kezelt intézményeknél. Az önkormányzattal történt egyeztetés alapján a magasabb mértékű díjak alkalmazása két lépcsőben történt meg. Az első körben 2012. január 1-től alapszámítás, második körben május 1-től hódíjemelést. A január 1-től elmaradt hódíjemelést bruttó 14,7 millió forint bevételkiesést jelentett a társaságnak.

2012. november 1-jétől a lakosságnak értékesített távhő után járó támogatás 3.529.- Ft/GJ-ról 1.560.- Ft/GJ értékre csökkent, mely összességében éves szinten 127.709 E Ft bevételkiesést eredményezett.

Január 1-től a távhőszolgáltatásról szóló törvény előírja a telephelyek tevékenységi eredményeinek számviteli szétválasztását. Ennek megfelelően készítette el a társaság a 2012. évi éves mérlegbeszámolóját, melyek helyességét a könyvvizsgálónak kell igazolni. 2011. október 1-től a távhőszolgáltatásra vonatkozóan bevezetésre került a nyereségkorlát, mely azt jelenti, hogy a távhőszolgáltatási törvény hatálya alá tartozó tevékenységből származó adózás előtti eredmény

nem haladhatja meg a bruttó eszközérték 2 %-át. A Magyar Energia Hivatal a bruttó eszközértéket 3,5 milliárd forintban határozta meg, tehát a zrt. esetén a 2 % 70 millió forint lehet maximum. A törvény kimondja, hogy a két százalék feletti részt vagy a távhőszolgáltatási tevékenység (igazolt) korszerűsítésére kell fordítani, vagy visszafizetési kötelezettsége keletkezik társaságnak a folyósító szerv felé. A Zrt. távhő szektorának 2012. évi adózás előtti eredménye 63 261 ezer forint, mely alatta van a 2%-os nyereségkorlát összegének.

A villamos energia támogatás megszűnése miatt piaci alapon került értékesítésre a megtermelt villamos energia. Június 30-ig a MAVIR Zrt. által szervezett mérlegkörhöz csatlakozva, az áramtőzsdén kialakult HUPX áron, míg július 01-től az E.ON villamosenergia-kereskedővel kötött szerződéses áron történt az értékesítés. Sajnos mind a két fő tevékenységi körnél jelentős árbevétel csökkenés mutatkozik. Hőenergia értékesítés az előző évhez viszonyítva 9 %-kal csökkent. 2012. március, május hónapokban a rendkívül alacsony — 13.- Ft/kWh átlagár — átvételi ár miatt a gázmotorok csak önfogyasztásra termeltek, így a villamosenergia-értékesítésnél csökkenés látható. A villamosenergia-termelés visszafogása gázfelhasználás csökkenést vont maga után. A kiegészítő hőenergiát a gázkazánok termelték meg, fűtési időszakban a fő termelő egység a biokazán volt.

A belföldi értékesítés nettó árbevételeinél — villamos energia, hőenergia, CO₂ értékesítés — az előző évi bevételekhez képest a csökkenés jelentős.

Az egyéb bevételek növekményét a távhőszolgáltatási ártámogatás 438 millió forintja növeli.

Anyagjellegű ráfordításoknál 9%-os csökkenés látható, amely csökkenés 90 %-át a tüzelőanyagköltség-megtakarítás eredményezte.

Személyi jellegű ráfordításoknál némi csökkenés volt változás a bázisévhez képest. 2012. évben társasági szintű 5 %-os alapbérfejlésztés hajtott végre a társaság, valamint az érvényben lévő cafeteria szabályzatában átcsoportosítást végzett.

Értékcsökkenési leírás: 2012. évben nem volt nagyobb beruházása az erőműnek.

Egyéb ráfordítások: A 2011. évben 164,7 millió forintos árfolyamvesztesége volt a Zrt-nek. A helyi adó törvény változása miatt megszűnt a társaság adómentessége, melyből adófizetési kötelezettsége keletkezett.

Pénzügyi műveletek bevételeinél jelentős növekedés realizálódott, mely a devizaárfolyamok kedvező alakulásának köszönhető, ez 94 millió forint árfolyamnyereséget jelent. A fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordításoknál a csökkenés 19 %, mely az alacsonyabb hitelállománynak, a devizaárfolyamok és a kamatszintek kedvezőbb alakulásának köszönhető.

Rendkívüli bevételnél a korábbi évhez képest nincs jelentős különbség.

Befektetett pénzügyi eszközök: 66 822 ezer forint értékű részvénytársasággal rendelkezik a társaság a Komlói VG Zrt. vagyonából. A különböző társaságokban fennálló részesedések jelentős része leírásra került, a cégek megszűnése miatt.

A társaság mérleg szerinti eredménye 10 134 ezer forint.

Mayerhoff Attila levezető elnök rövid tájékoztatását követően az Igazgatóság számára elfogadásra javasolja a Komlói Fűtőerőmű Zrt. 2012. évi mérlegbeszámolóját.

3/2013.(05.17.) sz. Igazgatósági Határozat

Az Igazgatóság a 2012. évi beszámoló jelentésben foglalt adatokat az alábbiak szerint egyhangúlag fogadja el:

- a beszámoló a magyar számviteli törvényben foglaltak szerint lett összeállítva
- az eszközök és források 3 310 955 ezer Ft egyező mérleg főösszeggel és
- 10 134 ezer forint mérleg szerinti eredménnyel.

4/2013.(05.17.) sz. Igazgatósági Határozat

A vezérigazgató úr előterjesztése alapján az Igazgatóság egyhangúlag úgy határoz, hogy a 10 134 ezer forint mérleg szerinti eredményt eredménytartalékba helyezi.

Szarka Elemér: Köszönti a megjelenteket. Az előző évben elért -115 millió forint veszteséggel szemben elért plusz 10 millió forintos adózás utáni eredmény szép teljesítmény. A szabályozók világa egyértelműen kedvezőtlen hatást gyakoroltak a társaságra. 100%-os önkormányzati tulajdonú, 3,3 milliárd eszközállománnyal rendelkező cégről van szó. Kedvezőtlenül befolyásolta a társaságot, hogy a lakossági hőértékesítés után kapott támogatás drasztikusan lecsökkent, több mint felére 1.560 Ft/GJ-ra, 127 millió forint kiesést okozva a cég gazdálkodásában. A KÁT-ot követő időszak rosszabb kondíciókat biztosított a villamos energia értékesítés területén. Folyamatos jogszabályváltozások voltak, a kintlévőség felhalmozott állománya növekedet, 640-650 milliós nagyságrendet ért el, ez 22,50 %-os emelkedés jelent a 2011 évhez képest. A összárbevétel és az üzletági árbevétel több milliós csökkenése ellenére a Zrt. 2012 évben 10 134 ezer forintos eredményt ért el. Meghatározó, hogy az árbevételre vetített eladósodás 98 százalékos mértéke, lefedettsége igen magas, javult az adósságszolgáltatási mutató, javult a likviditás rátája, sajnos nőtt a kintlévőség átlagos időtartama. A befektetett eszközöknél meghatározó a Komló VG Zrt. 52 %-os részaránya, kikerültek a megszűnő rossz társaságok a Carboker Kft, Komló és Térsége Kht. A kiadott hőenergia 75 %-a biomasszából került értékesítésre. A sportcsarnok támogatását az Önkormányzat jól kezelte 2012. évben. A tüzelőanyag beszállítókkal a szerződéskötés megtörtént. A biztonságos üzemeltetés érdekében a társaság a legfontosabb karbantartási munkákat elvégezte. Fűtőolaj vásárlásra nem kényszerült, csökkent a tüzelőanyag felhasználása a gázmotorok kisebb üzemórászámú működése végett. 2012-ben is megmaradt a társaság vállalkozói kedve mind belső, mind külső területeken. Fizetőképességének fenntartása érdekében sajnos folyószámla hitelre van szüksége. A biomassza tüzelés kapcsán keletkezett fahamu készlet felhalmozódása is gondot okozott. A fentiekben felsorolt kedvezőtlen tényezők ellenére a menedzsment jól gazdálkodott, a folyamatosan változó szabályzókra a megoldást megtalálták, az új helyzetre való tekintettel van koncepciója a vezetőségnek.

Szarka Elemér a Felügyelő Bizottság Elnöke szóbeli tájékoztatását befejezve, a Felügyelő Bizottság tagjainak elfogadásra javasolja a Komló Fűtőerőmű Zrt. 2012. évi éves beszámolóját.

2/2013.(05.17.) sz. Felügyelő Bizottsági Határozat

A Felügyelő Bizottság a 2012. évi beszámoló jelentésben foglalt adatokat az alábbiak szerint egyhangúlag fogadja el:

- a beszámoló a magyar számviteli törvényben foglaltak szerint lett összeállítva
- az eszközök és források 3 310 955 ezer Ft egyező mérleg főösszeggel és
- 10 134 ezer forint mérleg szerinti eredménnyel.

3/2013.(05.17.) sz. Felügyelő Bizottsági Határozat

A felügyelő bizottság elnöke előterjesztése alapján a Felügyelő Bizottság egyhangúlag úgy határoz, hogy a 10 134 ezer forint mérleg szerinti eredményt eredménytartalékba helyezi.

A levezető elnök felkérte az Alapító képviselőjét, hogy mondja el véleményét a társaság éves beszámolójával kapcsolatosan.

Polics József: Köszöntötte az ülés résztvevőit. Számára nagy öröm, hogy a társaság pozitív, 10 milliós nyereséggel zárta a 2012. üzleti évet. A bérjellegű ráfordítás nagyon minimálisan csökkent a 8 fős létszámcsökkenés ellenére. A folyamatosan változó jogi környezet más gondolkodásmódot hozott a társaság számára. A támogatás felére csökkenése az év utolsó 2 hónapjában jelent meg, 2013. január 1-től már a magasabb - 3.085 Ft/GJ-ra - változott a

támogatás. A csökkent távhőártámogatás hozzájárult a 2 %-os nyereségkorlát alatti eredmény eléréséhez. A jegyzett tőke és a saját tőke aránya a mérleg és jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő.

A kintlévőség problémája nagyon nagy. A sok-sok próbálkozás, szankciók ellenére is drasztikusan megnövekedett a társaság követelésállománya. Megköszönte a vezetés munkáját és gratulált a társaság 2012. évi elért eredményéhez.

1/2013.(05.17.) sz. Alapítói Határozat

Az Alapító a 2012. évi beszámoló jelentésben foglalt adatokat az alábbiak szerint fogadja el:

- **a beszámoló a magyar számviteli törvényben foglaltak szerint lett összeállítva**
- **az eszközök és források 3 310 955 ezer Ft egyező mérleg főösszeggel és**
- **10 134 ezer forint mérleg szerinti eredménnyel.**

2/2013.(05.17.) sz. Alapítói Határozat

Az Alapító úgy határoz, hogy a 10 134 ezer forint mérleg szerinti eredményt eredménytartalékba helyezi.

Mayerhoff Attila: A 8 fős csökkenés a statisztikai létszám csökkenését jelenti, a tényleges létszámcsökkenés nyugdíjba vonulásból, munkahelyváltásból ered, nem tervezett létszámleépítést jelent.

Rátért az 1. napirendi pontra, célfeladatok teljesítése.

Az Igazgatóság elnöke számára 2012. évben hat célfeladat lett előírva. A feladatok teljesítéséről írásos beszámoló készített, melyet megküldött az Alapítónak.

Polics József: A vezérigazgató úr a Képviselő Testület által elfogadott és előírt 2012. évre vonatkozó prémiumfeladat kiírás 1-5 pontját teljesítette.

Az 6. pontban megfogalmazott lakossági és nem lakossági kintlévösségi állomány 2%-os csökkenése nem teljesült, ennek a feladatnak 5 %-os értéke volt. Sajnos ezért a vezérigazgató úr 2012. évi prémiumkeret kifizetés összegét 5 %-kal csökkenteni kell.

Orbán Irén: A beszámoló könyvvizsgálatát elvégezték. Az éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítette el a társaság. Az éves beszámoló a Komlói Fűtőerőmű Zrt. 2012. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. Az egyes tevékenységek számviteli szétválasztását a Zrt. megfelelően végezte el. A prémium 5 %-os csökkentése olyan minimális változást jelent, hogy ez végett a mérleg átdolgozásától eltekint, a változás majd 2013. évben kerül elszámolásra.

Mayerhoff Attila: A lakossági és nem lakossági kintlévőség állomány növekedésének megállítása és 2%-os csökkentése (0-1% kintlévőség állomány esetén a prémium keret 5%-a, 1-2% csökkenés esetén a prémium keret 5%-a) pontosan a kiírt feladat, tehát a prémium kifizetés összegét nem 5, hanem 10 %-kal kell csökkenteni. A társaság egyéb premizált munkavállalóitól megkapta a jelentéseket, melyet elfogad.

Tompa Árpád: Felhívta a figyelmet, hogy az üzemi tevékenység vesztesége a 2012. évben 158 millió forint volt. A sok-sok jogszabályi változás azért komoly feladat elé állította a társaságot. A kintlévőség növekedése is nagy probléma. A határidőn túli kintlévőség elszámolására más értékvesztési elszámolási módszerre történő átállást javasol az eredmény befolyásolása végett.

K.m.f.



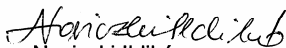
Mayerhoff Attila
Igazgatóság Elnöke



Polics József
Jegyzőkönyv hitelesítő



Szarka Elemér
FEB-Elnök



Noviczki Ildikó
jegyzőkönyvvezető