



**KOMLÓI FÜTŐERŐMŰ
ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG**

2012. ÉVI

ÜZLETI JELENTÉSE

Készült: 2013. április 30.

TARTALOMJEGYZÉK

	Oldal
I. TELEPHELYEK BEMUTATÁSA	
A 2012. ÉV ÖSSZEFOGLALÓ ÉRTÉKELÉSE	3.
II. A 2012. ÉVI GAZDÁLKODÁS RÉSZLETES ÉRTÉKELÉSE	4.
1. MŰSZAKI TERMELÉSI MUTATÓK ALAKULÁSA	4.
1.1. Hő- és villamosenergia-termelés, -szolgáltatás és -értékesítés	4.
1.2. Tüzelőanyag-gazdálkodás	8.
1.3. Biztonságtechnika és vagyonvédelem	10.
1.4. Karbantartás	10.
1.5. Kivitelezési munkák	11.
2. GAZDÁLKODÁS	12.
2.1. Eredmény	12.
2.1.1. Bevételek	12.
2.1.2. Költségek	14.
2.1.3. Eredmény	15.
2.2. Vagyoni helyzet	16.
2.2.1. Saját tőke	16.
2.2.2. Eszközállomány	17.
2.3. Pénzügyi helyzet	17.
3. HUMÁNPOLITIKA	18.
3.1. Szervezet- és működésfejlesztés	18.
3.2. Munkaerő-gazdálkodás	18.
3.3. Munka- és tűzvédelem	19.
3.4. Jövedelemgazdálkodás	20.
3.5. Béren kívüli juttatások	21.
4. BERUHÁZÁS	22.
5. KÖRNYEZETVÉDELEM	23.
6. A JÖVŐRE VONATKOZÓ ELKÉPZELÉSEK	24.
III. A MÉRLEG FORDULÓNAPJA UTÁN BEKÖVETKEZETT GAZDASÁGI ESEMÉNYEK	25.
V. JAVASLAT 2012. ÉVI EREDMÉNY ELSZÁMOLÁSÁRA	27.

TÁBLÁZATOK

I. TELEPHELYEK BEMUTATÁSA

A 2012. 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, kapacitásra épül:

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

Ugyan 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 2012-es gazdasági évet **12 327 E Ft adózás előtti eredménnyel** zárta a Komlói Fűtőerőmű Zrt.

A 2012. évi átlagos külső hőmérséklet 11,46 °C volt, amely 1 °C-kal magasabb a 2011. évi bázisidőszakinál.

A fűtési időszak átlagos külső hőmérséklete 0,68 °C-kal volt magasabb, valamint 1 nappal volt hosszabb az előző évi fűtési időszaknál. A fenti tényezők, valamint a fogyasztók takarékosági intézkedései miatt az erőműből a távhőhálózatra kiadott hőmennyiség újabb, 9 673 GJ csökkenést mutat.

A tüzelőanyag-költségben 2012. év folyamán megtakarítást eredményezett, hogy a kiadott hőenergia immár 74,83 %-át biomasszából állítottuk elő.

A lakossági célú hőértékesítés után társaságunk távhőszolgáltatási támogatást igényelt, éves összege 438 222 E Ft, melyet havonta, az elszámolást követő hónapban kaptunk meg.

A 2012. január 1-jén hatályba lépett 83/2011. (XII. 29.) NFM Rendelet a távhőszolgáltató és a végfelhasználó közötti díjtételek vonatkozásában a 2011. március 31-én alkalmazott nettó díjakhoz képest 4,2 %-kal magasabb mértékű díjak alkalmazását írta elő. Annak érdekében, hogy fizetőképességünket a rendelkezésünkre álló folyószámla-hitelkeret mellett tartani tudjuk, társaságunk a jogszabály kínálta lehetőséggel az alábbiak szerint élt: január hónaptól a lakossági és nem lakossági fogyasztók alapidjában érvényesítette az emelést – a hődíjak változatlanul hagyása mellett. A hatóságilag maximált hődíjak – minden fogyasztói körben történő – alkalmazására május 1-től került sor.

A kintlévőségek növekvő mértéke, a forint gyengülése és az infláció továbbra is nehezítette pénzügyi gazdálkodásunkat. A Városi Sportközpont bevételeit meghaladó üzemeltetési költségeinek ellentételezése tulajdonosunk részéről teljes mértékben kiegyenlítésre került, de az előző években felgyülemlett hiány továbbra is fennáll.

A Deutz gázmotorokra és a 18 MW-os biomassza tüzelésű kazánra felvett hitelek és kamatainak fizetése, a termelés-szolgáltatás előre történő finanszírozása, valamint a fizetési készség további romlása nehezítette pénzgazdálkodásunkat.

Tüzelőanyag-beszállítóinkkal továbbra is hosszabb fizetési határidőkben sikerült megállapodnunk.

A biomassza beszerzésénél a faapríték beérkezést követő 30, 60 és 90 nap után kellett a számlákat kiegyenlíteni.

A Komlói Fűtőerőmű Zrt. átlagos állományi létszáma újabb 8 fővel csökkent az elmúlt évhez viszonyítva.

II. A 2012. ÉVI GAZDÁLKODÁS RÉSZLETES ÉRTÉKELÉSE

1. MŰSZAKI-TERMELÉSI MUTATÓK ALAKULÁSA

1.1. Hő- és villamosenergia-termelés, -szolgáltatás és -értékesítés

A lecsökkent kapcsolt villamosenergia-termelés miatt – a biomassza-tüzelésű kazán üzemeltetését helyeztük előtérbe, a hő jelentős részét termeltük ezzel a berendezéssel. A gázmotorok a hőtároló rendszer melegen tartása miatt működtek január hónapban. A 3-4. számú gőzkazán-turbina egység továbbra is csak hideg tartalékként szolgálja a távhőszolgáltatás biztonságát. A folyamatos jogszabályi változások miatt továbbra is szükséges a termelés szerkezetének helyes megválasztása. Az egyre alacsonyabb szabadpiaci villamosenergia-árak miatt áramtermelésünket drasztikusan lecsökkentettük.

A megtermelt villamos energiát 2012. I. félévében a Magyar Villamosenergia-ipari Átviteli Rendszerirányító Zrt. (MAVIR Zrt.) által szervezett mérlegkörhöz csatlakozva a magyar áramtőzsdén (HUPX) kialakult áron, 2012. II. félévében pedig villamosenergia-kereskedővel kötött szerződés alapján értékesítettük.

A február 1-től jelentkező tartós, 25 éve nem látott hideg idő következtében a 28 MW-os csúshőigény biztosítása miatt a biokazán névleges teljesítményen üzemelt, a gázmotorok és 8. kazán folyamatosan, kiterhelt állapotban működtek.

A biokazánt a füstgázventilátor balansz-hibája miatt március 2-án fél napos időtartamra le kellett állítani. A leállás nem volt hatással a szolgáltatásra, a 8. sz. kazánnal biztosítani tudtuk a szükséges hőmennyiséget. A nyári zsákosszűrő-karbantartás során kiderült, hogy a hibát 17 db zsák lyukadása okozta, melyeket cseréltük. A biokazán üzemeltetését az április 19-ei a fűtésleállással egyidejűleg állítottuk le.

Az 5. számú gázmotor E60-as szervize, - a korábbi elmaradt 20 db hengerfej cseréje - megtörtént április 19-ig.

Május és június hónapokban a rendkívül alacsony HUPX-árak miatt gázmotorjainkkal csak önfogyasztásra termeltünk, a hőigényeket a 8 hsz.-ú kazánnal elégítettük ki.

Július 1-től E.ON Energiaszolgáltató Kft. részére értékesítettünk a villamos energiát, a szerződésben megállapodott menetrendprofil szerint..

A nyár folyamán a biomassa-tüzelésű kazánál betervezett gépészeti és villamos karbantartásokat elvégeztük. A kazánt a fűtési idény kezdetekor, az egyre növekvő hőigények miatt október 12-én indítottuk újra. Az év hátralévő részében leállás nem történt, a telephelyen az indítást leszámítva földgáz felhasználására nem került sor. Ez a tény nagyrészt a már megszerzett üzemeltetési tapasztalatnak köszönhető.

A termelő berendezésekből a távhőrendszerre kiadott hőenergia

GJ

Megnevezés	2011. év	2012. év	Eltérés	Index %
1-5. sz. gázmotor	80.132	45.022	-35.110	56,18
3-4. sz. gőzkazán	-	225	225	
8 sz. gázkazán	5.261	21.250	15.989	403,91
Zobáki fűtőmű	194.011	203.234	9.223	104,75
összesen	279.404	269.731	-9.673	96,54

A fűtési időszak átlagos külső hőmérséklete 0,68 °C-kal volt magasabb, valamint 1 nappal volt hosszabb az előző évi fűtési időszaknál; a távhőrendszerre kiadott hőmennyiség 3,46 %-kal elmaradt a bázisidőszaki mennyiségtől.

A fogyasztóknak kiszámlázott távhő megbontása fogyasztó és felhasználási cél szerint

2011-2012. években

Megnevezés	2011. év GJ	2012. év GJ	Eltérés GJ	Index %
Fogyasztó				
Lakossági	162.836	148.694	-14.142	91,32
Nem lakossági	62.553	56.412	-6.141	90,18
Felhasználási cél				
Fűtés	178.265	161.731	-16.534	90,73
Használati meleg víz	47.124	43.376	-3.748	92,05

Összességében elmondható, hogy lakossági fogyasztóink az eddig elvégzett fűtőkorszerűsítés, hőszigetelések és nyílászárók cseréjével újabb energia-megtakarítást értek el.

A **szolgáltató üzem** a távhőszolgáltatáshoz kapcsolódóan a fűtési időszak végétől ütemezve megteremtette a zavartalan fűtésindítás feltételeit. A fűtési rendszereket üzemkész állapotba hozta, ennek eredményeként a 2012-2013. évi fűtési időszak kezdetére is megtörténtek az elengedhetetlenül szükséges szezonális karbantartási, felújítási munkálatok. Ennek köszönhetően a fűtésindulás illetve -leállítás műszaki oldalról zökkenőmentesnek mondható; egy-egy munkahét alatt megtörtént.

A hőközpontok a számlázás alapját képező hőmennyiségmérők leolvasásakor minden hónapban ellenőrzésre kerültek.

Visszatérő problémát jelentenek a csőtörések, melyeknek fő oka a föld alatt húzódó távhővezetékeink magas átlagéletkorára vezethető vissza. Leggyakoribb az anyagfáradásból, korrózióból adódó lyukadás, illetve a közműcsatornák tartós beázása, a villamos vezetékek adott helyen történő keresztezésétől a csőstatika megváltozásából adódó lyukadás. Városszerte, a gerinc- illetve ágvezetékeken 10 esetben fordult elő csőtörés, melyeket javítással - ahol a javítás már nem hozott volna eredményt - csőszakaszok cseréjével oldottunk meg.

A keleti gerincvezetéken a kis fogyasztásból adódó lassú áramlási sebesség illetve a pangó víz miatti korrodálások miatt kellett a legtöbbet javítani. Készül visszamenőlegesen egy javítási „térkép”, amely alapján mérlegelhető lesz, hogy egy adott szakaszon javítás, vagy inkább kiváltás lenne a gazdaságosabb.

A javítási idő és a felmerülő költségek csökkentése érdekében a városi távhőhálózaton optimalizáltuk a rendszer szakaszolhatóságát. A meglévő szerelvényeket szakcéggel felújítottuk, az ezzel járó akna építészeti és gépészeti átalakításait elvégeztük. A kökönyös-körtvélyesi gerincvezetékbe az erőmű területén új elzáró szelepeket építettünk be.

A hőveszteségek csökkentése érdekében 2 db 18 MW-os hőcserélőre gyári szigetelések felhelyezése került sor, továbbá külső vállalkozással elvégeztettük a Hóvirág utcai külső távvezeték szigetelési munkáit is.

A szolgáltató üzem beruházási munkákban is aktívan kivette a részét. A már a szolgáltatói és üzemviteli tevékenységet veszélyeztető korrodált vezetékpárok kiváltását végezte el korszerű, ISOPLUS vezetékre a sikondai elágazás útátvezetésénél, 16 fm hosszban. A daruzási és utószigetelési munkákat leszámítva a beruházás saját teljesítésű.

A fogyasztók által bejelentett illetve a hőközpontokban előforduló hibák száma 1.517 volt, mely az előző évi javulással szemben idén 9,45 %-os romlást mutat.

A lakások nyáron elvégzett fűtőkorszerűsítése és karbantartása miatt a töltések, üritések következménye, hogy a rendszerbe levegő kerül, mely tömítetlenségi okok problémákat okoznak a fűtés beindulásakor. A fűtésindulást követően a bejelentett hibák száma csökkenő tendenciát mutat, a korábbi évekhez viszonyítva hasonló eloszlással.

A fogyasztói panaszok jellemzően a fűtéssel, elenyésző részük a használati meleg vízzel és egyéb hibával – radiátor-csepegéssel, szabályozhatósággal – kapcsolatosak.

A területi elosztást vizsgálva a legtöbb hibabejelentés továbbra is a legnagyobb fogyasztói kört érintő szilvási illetve körtvélyesi lakótelepről érkezett.

A gázkazánok üzemeltetése zavartalan volt, a bejelentett hibák száma közel 60 %-kal csökkent, összesen 15 hibajelzés érkezett, mely 8 a fűtéssel, 4 a használati meleg vízzel, 3 egyéb, a fogyasztói berendezések meghibásodásával kapcsolatos bejelentés volt.

1.2. Tüzelőanyag-gazdálkodás

2012. év folyamán sem fordult elő gázkorlátozás, ezért nem kényszerültünk fűtőolaj-felhasználásra. A biomassza tüzelésű kazán beépítésével gyakorlatilag a kazán-turbinaegység hideg-tartalék berendezésként marad a jövőben is, így a fűtőolaj-felhasználás valószínűsége igen csekély. Csak a téli időszakban előforduló biokazán hosszabb idejű kiesése illetve meghibásodása okozhatja, hogy a gőzkazánokat üzembe kelljen venni.

2011/2012. gázévre a fogyasztók által igényelt hőmennyiség előállítása érdekében a Bem J. utcai telephelyünkre 5.200 m³/h gázteljesítményt kötöttünk le. Ebből folyamatosan – gázmotorokra – egész évre 2.200 m³/h, a téli időszakra ellátás-biztonsági okból időszakosan megszakítható 3.000 m³/h teljesítményt igényeltünk.

A 2012/2013-as gázévre a 2012. július 1-jétől a központi telephelyünkre vonatkozóan érvényes földgázbeszerzési szerződésünkben módosításra került a gázteljesítmény oly módon, hogy megszakítható teljesítményt nem igényeltünk, a téli-nyári időszakra egyaránt 2.200 m³/h teljesítményt kötöttünk le. Idő közben, az 1. sz. Perkins gázmotor üzemképtelenné válása miatt 2012 novemberétől a gázteljesítmény további, 1.950 m³/h-ra való csökkentését kértük.

Zobáki telephelyünkön a zobáki rendszerre kapcsolódó fogyasztók nyári használati melegvíz-igényeinek biztosítása és a biokazán folyamatos működése érdekében továbbra is 350 m³/h

gázteljesítményre szerződünk.. A gázteljesítmény túllépésének megakadályozása érdekében automatikus korlátozót építettünk be.

Tüzelőanyag-felhasználásunk összességében 13 %-kal csökkent a bázis időszakhoz képest. Az energiatermelés mennyiségi változása összesen 52.302 GJ tüzelőanyag- megtakarítással egyenlő.

A villamosenergia-piacon kialakult negatív tendenciák miatt a gázmotorok üzemeltetését visszaszorítottuk, tervezett áramtermelés 77,19 %-át termeltük meg és a 8. számú kazánnal pótoltuk a szükséges hőmennyiséget.

A villamosenergia-termelés csökkenése miatt a villamosenergia-értékesítésre felhasznált tüzelőanyag mennyisége is jól kimutathatóan, 51,64 %-kal visszaesett.

Tüzelőanyag-felhasználás - GJ

Megnevezés		2011. tény	2012. tény	Eltérés	%
Kapcsolt hő- és villamosenergia-termelés	gáz	178.412	98.079	-80.333	55,00
Hőenergia-termelés	gáz	8.339	26.697	18.358	320,14
	biomassza	217.811	227.484	9.673	104,44
		226.150	254.181	28.031	112,39
Mindösszesen	tüzelőhő	404.562	352.260	-52.302	87,7

A kapcsolt termelésre felhasznált tüzelőhő mennyisége 45 %-kal csökkent, míg a kazánokban felhasznált tüzelőhő mennyisége 12,39 %-kal nőtt. Összességét tekintve a termelés szerkezetének megváltozása, a jobb hatásfokú biokazán üzemeltetése, a magasabb átlaghőmérséklet, a hőigények csökkenése 12,3 %-kal kevesebb tüzelőhő-felhasználást eredményezett.

A villamosenergia-termelésnél a csökkenés 38.958 GJ, míg a hőenergia-termelésben 13.344 GJ tüzelőanyag-megtakarítás keletkezett.

1.3. Biztonságtechnika és vagyonvédelem

Üzembiztonság

A termelőeszközök összességét tekintve az üzembiztonság kielégítő volt. A városi egyedi gázkazánok üzemeltetése folyamatos volt.

Szolgáltatás-kieséssel, - korlátozással járó esemény két alkalommal fordult elő, mindkettő a fűtési időszakon kívül esett.

Június hónapban a szilvási városrészben, az Alkotmány utcai gerincvezeték meghibásodása miatt egy napig, a körtvélyesi távvezeték javítási, karbantartási munkálatai miatt kétszer fél napig korlátoztuk illetve szüneteltettük a melegvíz-ellátást. Egyéb időszakot tekintve a szolgáltatás folyamatos volt.

Vagyonvédelem

Az alkalmazott folyamatos megelőző intézkedéseknek köszönhetően 2012. évben sem fordult elő társaságunk vagyona ellen elkövetett bűncselekmény. A föld felett vezetett távhővezetékeinken a korábbi évekre jellemző szigetelések rongálása, eltulajdonítása gyakorlatilag megszűnt.

A Zobák-aknai és Bem utcai telephelyen vagyonvédelmi és biztonságtechnikai szempontok figyelembevételével térfigyelő kamerarendszer kiépítése valósult meg. A Bem J. utcai központi telephelyünk keleti kapujának a kamerarendszer működése még nem teljes körű, illetve a riasztóberendezés felújítása még nem történt meg.

1.4. Karbantartás

A termelést és szolgáltatást biztosító eszközök legszükségesebb karbantartása alapvető szinten megvalósult.

A termelő berendezések saját kivitelezésben, az üzemvitel részéről történő általános karbantartása, szivattyúk, nyomásszabályozók, kompresszorok és a szelepek javítása megtörtént az év folyamán. A biomassa-tüzelésű kazán tisztítását és szükséges javítását az üzemeltető személyzet elvégezte.

A szolgáltató üzem elvégezte az időszakos karbantartási munkákat a gázmotoroknál. Megtörtént a működésükhöz elengedhetetlenül szükséges füstgáz-hőcserélők kiemelése, szétszerelése, takarítása majd visszaszerelése.

A saját épületeinknél minimális állagmegóvási intézkedéseket tettünk. A kedvezőbb munkakörülmények javítása érdekében a műhelyépület irodarészének felújítását megkezdtük.

A zobáki biomassza kazánhoz tartozó kiegészítő egységeken a kötelező karbantartási feladatokon felül a működés biztonsága és a könnyebb kezelhetőség érdekében egyéb javításokat végeztünk.

A szolgáltatói hőközpontoknál szivattyúk karbantartása, a városi rendszer beszabályozása megtörtént.

Az érintésvédelmi mérések, a kézi szerszámok előírás szerinti, szokásos ellenőrzése, felülvizsgálata, villamos szabványossági és érintésvédelmi ellenőrzések megtörténtek, a riasztó rendszerek, szabályzók, térvilágítás, valamint az egyéb eseti meghibásodások folyamatosan elhárításra kerültek.

Összességében elmondható, hogy az üzem- és munkabiztonságot szolgáló ellenőrzésekre és javításokra folyamatosan sor került. Az elvégzett legfontosabb karbantartási munkáknak, a gondos és körültekintő javítási tevékenységünknek köszönhetően sem termelői, sem szolgáltatói oldalon nem fordult elő olyan meghibásodás, mely helytelen, vagy hiányos munkavégzésünkre visszavezethető lett volna. A folyamatos ellenőrzéseknek és a megelőző munkálatoknak köszönhetően egy esetben fordult elő fogyasztói korlátozás, csőtörés miatt.

1.5. Kivitelezési munkák

Az energiatermelés- és szolgáltatás költségeinek csökkentése, valamint a karbantartói létszám hatékonyabb kihasználása érdekében – külső és belső megrendelésre - kivitelezési munkákat vállalunk.

A külső megrendelésre végzett kivitelezési munkák értéke 54 068 EFt, melyek közül említésre méltó:

- Szakály Község Önkormányzat energiahatékonyság-növelő beruházásában alvállalkozóként a tervezéstől a kivitelezésig 4 db intézmény víz-talajhő hőszivattyús rendszerének telepítése, szekunder fűtési rendszerének korszerűsítése,
- a Komló, Kazinczy u. 9-13. társasház gépészeti vonatkozású felújítási, víz- és csatornaszerelési munkái, továbbá
- 9 épület, mintegy 130 lakás fűtőkorszerűsítési munkái.

A távfűtött épületekkel kötött átalánydíjas javítási szerződések alapján végzett munkák értéke 3 711 EFt.

A karbantartási és javítási szerződés keretein kívüli, 86 db kisértékű megrendeléses munka elvégzésére került sor, melyek tipikusan a radiátor- illetve szelepcserék, szekunder vezetékek víz- és fűtésoldali átalakítási, javítási munkái.

2. GAZDÁLKODÁS

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

2.1. Eredmény

A Komlói Fűtőerőmű Zrt. a 2012-es gazdasági évet **12.327 EFt adózás előtti eredménnyel** zárta, mely 127. 992 EFt eredményjavulást mutat az előző évhez képest.

Az eredmény alakulását pozitív irányba jelentősen befolyásolta a kedvezőbb devizaárfolyamok miatt a beruházási hitelre előző évben képzett 164.704 EFt céltartalék 95.815 EFt összegű feloldása, a hitelek után fizetett kamatok költségeinek csökkenése. További pozitív javulást mutat az anyagjellegű költségek 8,86 %-os csökkenése, valamint a lakossági hőértékesítés után befolyt távhőszolgáltatói támogatás.

2.1.1 Bevételek

A bevételek összességében 141 174 EFt-tal, 5,83 %-kal csökkentek a bázishoz képest.

Az értékesítés nettó árbevétele újabb jelentős összeggel, 376.196 EFt-tal, 19,57 %-kal csökkent.

A hőenergia árbevétele 63.031 EFt-os, 4,76 %-os eredményromlást okozott.

A hőenergia értékesítés árbevételének alakulása

Megnevezés	Mérték- egység	Alapdíj	Fűtési hődíj	HMV hődíj	Vízdíj	Összesen
2011. év	EFt	303 667	763 986	198 689	58 245	1 324 587
2012. év	EFt	315 175	704 811	187 766	53 804	1 261 556
Eltérés	EFt	-11 508	59 175	10 923	4 441	63 031
Index	%	103,79	92,25	94,50	92,38	95,24

Köszönhetően a január hónaptól alkalmazott alapidíjemelésnek, annak befolyó bevétele növekedést mutat. Fogyasztóink vízzel való takarékosságának eredményeként a vízdíjra befolyó ellenérték folyamatosan csökkenő tendenciát mutat.

A fűtőkorszerűsítés és az épületek hőveszteségeinek csökkentésére tett fogyasztói takarékosági intézkedések, valamint az 1 °C-kal kedvezőbb éves átlaghőmérséklet következtében a hőigények is folyamatosan csökkentek.

Villamosenergia-árbevételünk esetében 283 383 EFt-tal, 65,06 %-kal kevesebb bevételt realizáltunk. A folyamatosan csökkenő villamosenergia-átvételi árak miatt nem minden esetben rentábilis kapcsolt termeléssel hőt előállítani. Ennek eredményeként megváltozott a termelési vertikumunk: háttérbe szorult az 1-5. gázmotorjaink működtetése, a biomassza tüzelésű kazán maximális, illetve a 8. sz. kazán szükség szerinti nagyobb kihasználtságára törekszünk.

CO₂-értékesítés:

A biomassza-tüzelésű kazán beépítésének következtében a rendelkezésünkre álló CO₂-egység nagy részét értékesítettük az elmúlt üzleti években. A rendelkezésre álló készlet, valamint a kedvezőtlen értékesítési árak miatt 2012. évben nem értékesítettünk kvótát, az árbevételben megjelenő 6 204 EFt a CO₂-egységek cseréjéből adódó bevétel. A tranzakció eredményre gyakorolt hatása 2.404 EFt.

Az egyéb üzletági bevételek közel 40 349 EFt többletet mutatnak, mely a megrendeléses munkák, valamint a sportközpontot igénybe vevő sportszervezetek által fizetett bérletdíj-növekedésének köszönhetőek.

Az egyéb bevételek 165.993 EFt növekedést mutatnak.

A távhőszolgáltatási támogatásról szóló 51/2011. (IX. 30.). NFM Rendelet módosítása az év folyamán kétszer is kedvezőtlenül hatott társaságunkra. 2012 januárjától az eredetileg megállapított, lakossági értékesítés után kapott 3.806 Ft/GJ fajlagos támogatási összeg lecsökkent 3.529 Ft/GJ-ra, majd november hónaptól 1.560 Ft/GJ-ra, mely összességében, éves szinten 127.709 EFt bevételkiesést eredményezett.

A november hónaptól rögzített, elfogadhatatlanul alacsony támogatás miatt a Magyar Energia Hivataltól felülvizsgálatot kértünk, melynek eredménye részben pozitívan hatott, a támogatás GJ-onkénti összegét 2013. január 1-től 3.085 Ft-ra állították vissza - azonban nem visszamenőleges hatállyal.

Fentiek ellenére a bázisévhez képest 210 156 EFt növekedés mutatkozott a távhőártámogatás bevételében. Ennek oka, hogy 2011. évben mindössze három, míg 2012. évben tizenkét hónapon keresztül folyósították a támogatást.

Komló Város Önkormányzat a Sportközpont üzemeltetéséhez 23 231 E Ft pénzeszköz átadásával járult hozzá.

Pénzügyi bevételeink a devizaárfolyamok számunkra kedvező alakulása miatt 90 177 E Ft-tal növekedtek.

Rendkívüli bevételeként a korábbi években, visszafizetési kötelezettség nélkül kapott beruházási támogatások, tárgyévben értékcsökkenéssel egyenlő nagyságú része került elszámolásra. A rendkívüli bevételek összege 18 485 E Ft-tal csökkent, melyben szerepet játszott az uszodaberuházás után már teljes mértékben elszámolt értékcsökkenés.

2.1.2. Költségek, ráfordítások

A Komlói Fűtőerőmű ZRt. összes ráfordításai közel **269 166 E Ft-tal** csökkentek a bázisévhez viszonyítva, mely döntően az anyagjellegű és az egyéb ráfordításokra vezethetőek vissza.

Anyag- és anyagjellegű költségek alakulása:

Az energiatermeléshez felhasznált **tüzelőanyag**költség-megtakarítás 13,5 %-os mennyiségi csökkenés, mely a gázpiacon elért kedvező beszerzési ár, valamint a biokazán kedvező árfekvésű tüzelőanyag-felhasználásának következtében 115 780 E Ft értékű csökkenést eredményezett.

A tüzelőanyagon felüli **anyag- és anyagjellegű költségek** bázisszinten alakultak. Az előző évek takarékosági intézkedései következtében az egyéb anyagok és anyagjellegű szolgáltatások vonatkozásában szinten tartásra törekszünk.

A **személyi jellegű ráfordítások** összességében közel bázisszinten alakultak, 1 645 Ft-tal, 0,36 %-kal csökkentek. Csökkent a cafetéria, ezzel egy időben ugyanilyen összegben bevezetésre került a 13. havi fizetés.

Az elszámolt **értékcsökkenés** a már említett uszodai eszközök teljes körűen elszámolt amortizációja miatt 13 996 E Ft-tal csökkent.

Az **állományváltozás** két részből tevődik össze, az általunk üzemeltetett Sportközpontnak számlázott fűtési hődíjból, valamint a saját kivitelezésű beruházási ráfordításból.

Az uszodának átszámlázott hő díja 14 214 E Ft, a saját kivitelezéssel előállított tárgyi eszközök értéke pedig 2 043 E Ft.

A költségek összetétele a korábbi évekhez hasonlóan alakult: továbbra is az üzleti költségek legnagyobb részét, 36,72 %-át képviseli a tüzelőanyag, 21,88 %-át a személyi jellegű ráfordítások, 21,32 %-át a értékcsökkenési leírás, 20,08 %-át a tüzelőanyagon kívüli anyagjellegű ráfordítások.

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Megnevezés	2011.	2012.	Eltérés EFt	Index %
Céltartalék	164.704	0	-164.704	0
Elszámolt értékvesztés	37.032	71. 656	34. 624	193,5
Adók, járulékok	18.882	45. 663	26. 781	241,8
Egyéb ráfordítások	27.053	18. 203	-8. 850	67,3
Összesen	247.671	135. 522	-112.149	54,72

2012. évben a helyi adó törvény változása miatt megszűnt társaságunk adómentessége. Emiatt építményadóban 7 651 EFt, iparüzési adóban 11 001 EFt adófizetési kötelezettségünk keletkezett.

Az elszámolt értékvesztés 34 624 EFt-tal emelkedett; azonban összességében értékvesztés elszámolásából és visszairásából 7 426 EFt növekmény keletkezett.

Pénzügyi ráfordításaink legnagyobb hányadát, 91,5 %-át a hitelekre kifizetett kamat, a fennmaradó részt a tulajdonrészt jelentő befektetések értékvesztése képviseli. A kedvező árfolyam alakulásának köszönhetően a bázishoz képest 26 873 EFt kamatmegtakarításunk keletkezett.

A kifizetett kamatokban jelenik meg a fizetőképességünk fenntartása érdekében igénybe vett folyószámlahitel költsége is.

Rendkívüli ráfordításként jelent meg nem fejlesztési célra adott támogatás, néhány alapítvány kisösszegű támogatása.

2.1.3. Eredmény

Az üzemi eredmény 29 402 EFt-os javulást mutat. Az üzemi bevételek 376 196 EFt-tal csökkentek, - mely döntően a villamos energia-értékesítésből származik - miközben az üzemi költségek is 127 456 EFt-tal mérséklődtek, így az üzleti eredmény -539 716 EFt.

Az egyéb bevételek-ráfordítások eredményének jelentős változását a már említett távhőár-támogatás teljes éves összege okozza.

Az üzletági és az üzemi eredmények alakulása

E Ft

Megnevezés	Energiatermelés és -szolgáltatás		Egyéb tevékenységek		ÖSSZESEN	
	2011. év	2012. év	2011. év	2012. év	2011. év	2012. év
Bevétel	1.763.372	1.419.984	158.615	125.807	1.921.987	1.545.791
Változó költség	866.654	749.652	10.402	11.780	877.056	761.432
Közvetlen költség	860.627	807.175	102.146	129.320	962.773	936.495
Közvetett költség	340.931	345.490	32.203	42.090	373.134	387.580
Teljes önköltség	2.068.212	1.902.317	144.751	183.190	2.212.963	2.085.507
Üzletági eredmények	-304.840	-482.333	13.864	-57.383	-290.976	-539.716
Egyéb bevételek, ráf. eredménye					102.098	380.240
Üzemi eredmény					-188.878	-159.476

2.2. Vagyoni helyzet

2.2.1. Saját tőke

A pozitív mérleg szerinti eredmény következtében a saját tőkével való ellátottság 1,39 %-kal javult.

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

E Ft	2011. XII.31.	2012. XII.31.
Jegyzett tőke	831.410	831.410
Tőketartalék	330.875	330.875
Eredménytartalék	-326.898	-275.320
Lekötött tartalék	170.208	2.965
<u>Mérleg szerinti eredmény</u>	<u>-115.665</u>	<u>10.134</u>
Saját tőke	889.930	900.064

2.2.2. Eszközállomány

Az eszközök bruttó értékének változása az év folyamán ugyan csekély mértékben, de teljes eszközállományunkra hatással volt, az alábbiak szerint:

Az eszközök bruttó értékének alakulása

E Ft

Megnevezés	Nyitó	Záró	Index %
Immateriális javak	16.929	18.829	111,20
Ingatlanok	1.660.254	1.669.966	100,58
Termelő gépek	2.589.147	2.595.660	100,25
Egyéb berendezések	8.798	12.288	139,68
Összesen	4.275.128	4.296.743	100,51

Az ingatlanok között üzembe helyezésre került a Körtvélyest ellátó gerincvezeték 5 203 EFt, a Zobák-Hóvirág utcai forróvíz-távvezeték felújítása, 4 359 EFt értékben.

Az egyéb berendezések között üzembe helyezésre került egy darab személygépkocsi.

2.3. Pénzügyi helyzet

A pénzügyi helyzetünket elsődlegesen a két fő tevékenység, a hő- és villamosenergia-értékesítés árbevétele 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. a város tulajdonaként arra törekszik, hogy a távhőszolgáltatást a lehető legalacsonyabb áron tudja biztosítani Komló város lakosságának. Társaságunk fizetőképességét már az elmúlt évben is csak folyószámlahitel igénybevételével tudtuk fenntartani. A hődíj fedezte a mindenkori tüzelőanyag költségeket, de a teljesítménydíj a hőtermelés és -szolgáltatás eszközeinek üzemeltetési és karbantartási költségeire évek óta nem nyújt fedezetet. A villamos energiára korábban kidolgozott kötelező átvételre vonatkozó szabályozók életbe lépése helyett, a kapcsoltan termelt áramot a szabadpiacon lehetett csak értékesíteni és a KÁT-rendszer helyébe a lakossági távhőár-támogatás lépett. Ha egyben nézzük a hő- és villamosenergia-termelés és -szolgáltatás árbevételeit és költségeit, az eredmény üzletági szinten nem nyújt fedezetet a ráfordításokra. Ha figyelembe vesszük az egyéb bevételek között elszámolt árkiegészítést, akkor is 44 111 EFt a keletkező veszteség.

Likviditási helyzetünket alapvetően befolyásolta, hogy a távhőszolgáltatásból eredő vevőkövetelésünk 2012. év folyamán is jelentősen, 22,5 %-kal, 119.339 E Ft-tal emelkedett.

3. HUMÁNPOLITIKA

3.1. Szervezet- és működésfejlesztés

Társaságunk irányítását a háromtagú 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.

3.2. Munkaerő-gazdálkodás

A munkáink pontos, megbízható és határidőben történő elvégzéséhez a megfelelő számú és képzettségű szakember biztosítása mellett fontos feladatunk a munkaerővel való 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	2011. év	2012. év	Index %
Túlórák száma	2.522	2.506	99

A túlórák – amelyek a határidők betartása, a megrendelésre készülő feladatok, munkák elkészülése érdekében merültek fel – bázis szinten alakultak.

Társaságunk létszáma folyamatosan csökken. A nyugdíjba vonult illetve felmondást benyújtó kollégák pótlását belső átcsoportosításokkal igyekszünk megoldani.

Fizikai állományban az átlagos állományi létszám 7 fővel, szellemi állomány 1 fővel csökkent az előző évhez viszonyítva.

Átlagos állományi létszám alakulása

Fő

Megnevezés	2011. év	2012. év	Index %
Fizikai állomány	75	68	90,67
Szellemi állomány	33	32	96,97
Összesen	108	100	92,59

Munkajogi létszámunk: 103 fő.

3.3. Munka- és tűzvédelem

A munkavédelem alapvető szabályait a munkavédelemről szóló 1993. évi XCIII. törvény, valamint az ennek végrehajtására kiadott 5/1993. (XII. 26.) MüM számú rendelet, továbbá – helyi hatállyal – a Zrt. Munkavédelmi Szabályzata tartalmazza.

E mellett munkavédelmi szabályt tartalmaz még a Munka törvénykönyve, a Kollektív szerződés és számos jogszabály, szabályzat és szabvány.

Fentiekre tekintettel a társaság munkavédelmi képviselője a törvényben előírt éves továbbképzésen, illetve az általános munkavédelmi oktatáson társaságunk minden alkalmazottja részt vett és átismételte a munkavédelmi törvény vonatkozó előírásait. A Zrt. Munkavédelmi Szabályzata a megváltozott jogi szabályozásnak megfelelően az elmúlt évben módosításra került, a hatályos jogszabályoknak megfelel. Az egész működési területünkre kiterjedően a kockázatértékelés felülvizsgálata a tárgyévben megtörtént, az új szabályozásnak megfelelően az éves felülvizsgálat helyett a jövőben 3 évente új kockázatértékelést kell végezni, melynek esedékessége 2014. évben lesz.

Az elmúlt évben – kivizsgálási és nyilvántartási kötelezettséggel járó – munkabaleset egy esetben történt.

A hordozható villamos berendezések éves szabványszerűségi-és érintésvédelmi felülvizsgálata, az emelőberendezések és függesztékek – külső szakember általi – felülvizsgálata az előírásoknak megfelelően megtörtént.

Az érintett dolgozók munka-és védőruha-ellátása a Munkavédelmi Szabályzat, ill. a Kollektív Szerződés előírásai szerint történik.

Rendkívüli – közvetlen veszélyt előidéző – esemény egy történt, az uszodában, klórgáz-felszabadulás következményeként. Az illetékes hatóságok a saját eljárásukat lefolytatták, a hasonló esetek megelőzése érdekében a szükséges intézkedéseket megtettük.

Tekintettel arra, hogy az elmúlt évben a tűzvédelmi jogszabályok jelentős mértékben változtak, szükségessé vált a Zrt. területi-és személyi hatálya alá vont Tűzvédelmi Szabályzat módosítása. A módosítást is magába foglaló új Tűzvédelmi Szabályzat elkészítése és kiadása megtörtént. Működési területünkön 2012-ben tüzeset nem volt. A kötelezően előírt előzetes és ismétlődő tűzvédelmi oktatások rendre megtartásra kerültek, ennek ténye az oktatási naplóban rögzítést nyert. A tűzoltó-készülékek kötelező negyedéves ellenőrzése, illetve éves alapkarbantartása megtörtént. 2012-ben 20 db P/6 tűzoltókészülék lett kicserélve. A beépített és föld feletti tűzcsapok, az azokat ellátó vízszivattyúk üzemképesek. A tevékenység, illetve a helyiség tűzveszélyességi osztályba sorolása szerinti, 2012-ben esedékes villamossági felülvizsgálatok megtörténtek.

A tűzvédelmi szakvizsgáláshoz kötött munkakörökben foglalkoztatott munkavállalók az előírt szakvizsgálással rendelkeznek (a szakvizsgák érvényességi ideje 2014. novemberében jár le). Egy fő szakvizsgálója 2012-ben lejárt, vizsgáztatása megtörtént.

Az elmúlt évben átfogó tűzvédelmi hatósági ellenőrzés egy alkalommal volt, lényeges hiányosság megállapítására nem került sor. A Sportközpont rendelkezik az előírt „tűzriadó tervvel”. Az ív-és lánghegesztő berendezések kötelező, éves felülvizsgálata megtörtént.

Kiemelt feladatként jelentkezett a Sportközpont tűzjelző illetve átjelző rendszerének kiépítése, amely 2012. évben nem valósult meg.

3.4. Jövedelemgazdálkodás

Társaságunk az év folyamán bérfejlesztést nem hajtott végre. A megállapodások alapján a cafeteria rendszert tovább működtettük. A cafeteria-elemek terhére kiemeltük a 13. havi fizetést, melynek összege - a bázis időszakival ellentétben - az állományi bérben jelenik meg.

A bérszínvonal változása

Megnevezés	Mérték- egység	2011. év	2012. év	Index %
Állományi bér	EFt	287.076	310.688	108,22
Átlagos állományi létszám	Fő/év	108	100	92,59
Bérszínvonal	EFt/fő/év	2.658	3.107	116,89
Szem. jellegű egyéb kifizetés	EFt	83.279	52.187	62,67
Szem. jellegű egyéb kifizetés	EFt/fő/év	771	522	67,7
Egy főre jutó jövedelem	EFt/fő/év	3.429	3.629	105,8

3.5. Béren kívüli juttatások

2012. évben alkalmazottaink összesen 52 187 EFt béren kívüli juttatásban részesültek, melyből a cafeteria költségei 27 326 EFt értéket tettek ki.

A cafeteria a Kollektív Szerződésben rögzítettekkel megegyező.

Alkalmazottaink után a villamos energia dolgozói térítés 12 962 EFt melynek összege az előző évhez viszonyítva 2 236 EFt csökkenést mutat.

A kötelező és szükséges továbbképzésekre, szakképesítés megszerzésére, illetve szakmai konferenciákon való részvételekre 5 167 EFt-ot fordítottunk.

Szakkönyvekre, közlönyökre és szakmai kiadványokra 1 973 EFt-ot költöttünk.

A fizikai állomány munka- és védőruházatának pótlását folyamatosan biztosítottuk.

4. BERUHÁZÁS

Társaságunk 2012. évben csak a legszükségesebb beruházási, fejlesztési munkákat végezte el, melynek pénzügyi fedezetét az amortizáció biztosította.

Idegen forrásból megvalósított beruházás nem történt, a saját forrásból megvalósított munkáink az alábbiak voltak:

- 2 db, a Zobák-aknai telephelyet jelző tábla készítése és kihelyezése

Bruttó érték: 74 EFt

- Zobák-aknai és Bem utcai telephelyen vagyonvédelmi és biztonságtechnikai szempontok figyelembevételével térfigyelő kamerarendszer kiépítése valósult meg kiépítése

673 EFt

- Sikondai elágazás útátvezetésnél meglévő távhővezeték kiváltása ISOPLUS vezetékre, 16 fm hosszban. A meglévő vezetékszakaszcso teljes hosszában a korrózió olyan mértékű volt, hogy annak karbantartása, javítása nem volt kivitelezhető, veszélyeztette a szolgáltatói és üzemviteli tevékenységet.

5 203 EFt

- A Komlói Fűtőerőmű Zrt. Zobák-aknai telephelye és a Hóvirág utcai lakótelep közötti meglévő fűtési távvezeték gépészeti szigetelési és fémlemez burkolási munkák elvégzése, 150 fm hosszban.

4 359 EFt

- Zobák-aknai telephelyen a silóépület tetőszerkezetének megbontása, 1 db acélszerkezetű tetőkibúvó beépítése a későbbi esetleges technológiai szerelések és anyagmozgatások, daruzási feladatok megvalósíthatósága érdekében.

150 EFt

- Zobák-akna, biomassza fűtőmű földgáz-túlfogyasztási rendszer kiépítése: biomassza fűtőmű földgáz mennyiségmérésének bevonása a már meglévő számítóműbe, továbbá a túlfogyasztás-elkerülés szabályozásának és védelmének kialakítása a folyamatirányítón.

924 EFt

Saját kivitelezésben 2 043 EFt összértékű, a körtvélyesi távvezetéki, valamint a térfigyelő rendszeren végzett munkát végeztünk.

A befejezetlen beruházások záró állománya 15 929 EFt, melyből 14 029 EFt már korábbi évek teljesítései. A befejezetlen munkák döntő többségét, 13 706 EFt-ot a kutatás-fejlesztésre fordított munka teszi ki.

5. KÖRNYEZETVÉDELEM

Az erőmű kedvezőtlen elhelyezkedése miatt – a városközpontban, dombokkal körülvéve fekszik – a lakosság egészségének, a növényi kultúra megőrzése és környezetünk szépítése kiemelkedő érdekünk. A környezetvédelemre vonatkozó előírások folyamatosan szigorodnak, mely anyagi és dokumentálási kötelezettséget ró társaságunkra. Egyre nagyobb figyelmet kell fordítanunk a levegő-, a zaj-, a vízminőség védelmére és az esetleges olajfelhasználás által létrejövő környezetszennyezés megelőzésére.

2012. évben nem volt gázkorlátozás. Az üzembe helyezett biomassza-tüzelésű kazánnak köszönhetően a 3-4. számú kazán és turbinaegység hideg tartalékba került, ezáltal, a társaságunkra kiosztott CO₂-egységben megtakarításunk keletkezett. A leállított berendezések a jövőben hideg tartalékként a biztonságos hőellátást szolgálják, üzembe vételükre az esély remélhetőleg elenyésző marad.

A biomassza-kazánál a felhasznált homokból keletkező hulladékot a homok előrostálásával mérsékeljük, ezáltal az ártalmatlanításra kerülő hulladék mennyisége, valamint költsége is csökken.

Egyre nagyobb gondot okoz a folyamatosan növekvő fahamukészlet. A VG Rt. zölddaráló gépének meghibásodása miatt kissé lecsökkent a komposztálásra átadott fahamu mennyisége.

2012-ben a hatósági előírások miatti ellenőrző mérések, emisszió-mérések megtörténtek. Ezen a területen rendkívüli esemény nem történt. A mérések alapján társaságunk egyik légszennyező anyag tekintetében sem lépte túl a megengedett kibocsátási értéket.

A fogyasztók takarékosági intézkedései miatt a hőigények tekintetében továbbra is csökkenő tendencia mutatható ki. A gázmotorok helyett előtérbe került a biokazán üzemeltetése, így jelentős mennyiségű gáz tüzelőanyagot megtakarítunk, ezáltal a környezetre gyakorolt hatásunk javult.

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 telephely zöldterületének tisztántartása, karbantartása folyamatosan történik.

A környezetvédelemre vonatkozó jogszabályok változását figyelemmel kísértük és annak megfelelően alakítottuk munkavégzésünket. A vonatkozó utasítások betartását az illetékes vezetők folyamatosan ellenőrizték és ha kellett, a szükséges intézkedéseket megtették. Az év folyamán kiemelendő hibát sem a külső, sem a belső ellenőrzés nem tárt fel, illetve rendkívüli esemény nem történt.

6. A JÖVŐRE VONATKOZÓ ELKÉPZELÉSEK

Társaságunk továbbra is szem előtt tartja a távhőszolgáltatási törvényben megfogalmazott elsődleges célját, nevezetesen a felhasználók folyamatos, biztonságos és gazdaságos ellátásának megvalósítását.

Hőbázisunk évek óta gyakorlatilag nem változik, a fogyasztói igények nem növekednek, ellenkezőleg: még mindig csökkenő tendenciát mutatnak. Ipari üzemek, társasházi lakások nem épülnek, amelyek nagyobb teljesítményigénnyel lépnének fel, javítva ezzel kapacitás-kihasználtságunkat.

A villamosenergia-piaci tendenciák miatt az alacsony átvételi árak gazdaságtalanná teszik a kapcsolt villamosenergia-termeléssel történő hő előállítását.

A gazdaságtalan villamosenergia-termelés visszaszorítása érdekében tovább racionalizáljuk termelési szerkezetünket. 2013 félelvtől az üzemeltetésben további jelentős módosításokat eszközölünk. Perkins gázmotorjainkat leállítjuk, illetve Deutz gázmotorjainkkal is csak november 15-től üzemelünk felváltva heti 4-4 órát, a hőtároló rendszer fagyveszély miatt. Július 1. és október 15. között hőigényeket a 8. sz. kazánnal biztosítjuk. A gázmotorok leállítása jelentős tüzelőanyag- és karbantartási költség megtakarítást eredményez, ugyanakkor – mivel saját célra történő villamosenergia-termelés sem lesz – a vásárolt villamos energia mennyiségének és költségének növekedésével kell számolnunk. A fűtési szezon kezdetétől, október 15-től üzembe vesszük a biokazánt is. A gőzturbina-egység továbbra is hideg tartalék lesz.

Köszönhetően a fosszilis tüzelőanyag-bázisú energiatermelésünk visszaszorításának, a megépített biokazánnak, a 2013-2020. kiosztási időszakra újabb CO₂-kvóta állhat rendelkezésünkre, melynek értékesítése némileg javíthatja későbbi eredményünket. Az előző kiosztási időszakról minimális értékesíthető egységünk maradt.

A hátralékot felhalmozó fogyasztói kör jövedelmi szintje alacsony, jövedelmük nagy hányadát teszik ki a fűtési költségek. Lehetőségeinkhez mérten, a tulajdonos önkormányzattal, Családsegítő Szolgálattal együtt igyekszünk humánus módon, részletfizetési megállapodásban rendezni tartozásaikat. Ugyanakkor a nagyobb hátralékot felhalmozó, együttműködésre nem hajlandó felhasználóink esetében nagyobb hangsúlyt kívánunk fektetni a hátralékbehajtásra.

Célunk, hogy a távhőszolgáltatói támogatás mértéke legalább a 2013/14-es fűtési szezontól kezdődően a jelenleginél magasabb mértéket érjen el. Ezen cél elérése érdekében aktív kapcsolattartásra törekszünk a Magyar Energetikai és Közmű-Szabályozási Hivatallal.

Évről-évre csökkentettük kiadásainkat, a működést nem veszélyeztető további költségcsökkentési módokat, takarékosági intézkedéseket már nehéz eszközölni. Piaci pozíciónkat erősíteni nem tudjuk, fejlődni egyelőre – rajtunk kívülálló okok miatt – nem tudunk. Jelen helyzetben igyekszünk a társaság és munkavállalóink létét biztosítani.

III. A MÉRLEG FORDULÓNAPJA UTÁN BEKÖVETKEZETT GAZDASÁGI ESEMÉNYEK

Időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások:

A bevételek aktív időbeli elhatárolása szinte teljes egészében az Önkormányzat által, az uszoda finanszírozására fordulónap után átutalt 3.867 EFt támogatás, a fennmaradó 40 EFt kamatbevétel.

A költségek oldalán a 2012. évben az előrehozott nyugdíjakkal kapcsolatos kifizetések, a kifizetett közüzemi díjak, előfizetések következő gazdasági évre vonatkozó összegei jelennek meg 5.774 EFt-tal.

Passzív időbeli elhatárolások:

A decemberi számlákkal kiszámlázott 2013. év januárra vonatkozó, 28 807 EFt, előre megfizetett hőenergia teljesítménydíjjal és egyéb bevételekkel csökkenteni kell a tárgyévi bevételt.

Passzív időbeli elhatárolásra került a fejlesztési célra a korábbi években, visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás még amortizációval nem ellentételezett része, mely 597 047 EFt-tal egyenértékű. Ezek a korábbi évekről áthúzódó DEUTZ gázmotor, a biomassza-kazán felépítésére, az uszodához és a távhővezeték szigeteléséhez kapott vissza nem térítendő támogatásokhoz kapcsolódnak.

A 2012. évre vonatkozóan elhatárolt költségek 41 577 EFt-ot tesznek ki.

A CO₂-egységek kiosztása és elszámolása miatt 5 626 EFt kerül passzív időbeli elhatárolásra.


Az Ipari Park beruházáshoz kötődően 39 079 EFt kerül elhatárolásra.

IV. JAVASLAT A 2012. ÉVI EREDMÉNY ELSZÁMOLÁSÁRA

A Komlói Fűtőerőmű Zrt. adózás előtti eredménye **12 327 EFt adózás előtti eredmény**. A hatályos társasági adóról szóló törvényben foglaltak alapján, illetve figyelembe véve az adóalap-korrekciókat, társaságiadó-fizetési kötelezettségünk: **2.193 EFt**.

Javasoljuk a **10.134 EFt** adózott eredmény eredménytartálékba helyezését.

Komló, 2013. április 30.


Mayerhoff Attila

Vezérigazgató

		Mérleg "A" változat				
		Eszközök (aktívák)				ezer Ft-ban
		A tétel megnevezése	2011	2012	Eltérés Eft	Index %
			tény	tény	2012/2011	2012/2011
1	A	Befektetett eszközök (02+10+18 sor)	2 668 038	2 240 565	-427 473	83,98%
2	I.	IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09. sorok)	6 005	5 883	-122	97,97%
3		Alapítás-átszervezés aktivált értéke	5 504	5 809	305	105,54%
6		Szellemi termékek	501	74	-427	14,77%
7		Üzleti vagy cégérték			0	
8		Immateriális javakra adott előlegek			0	
9		Immateriális javak érték helyesbítése			0	
10	II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17. sorok)	2 585 096	2 164 069	-421 027	83,71%
11		Ingatlanos és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 396 443	1 335 028	-61 415	95,60%
12		Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 167 596	807 501	-360 095	69,16%
13		Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 425	5 611	2 186	163,82%
14		Tenyészállatok			0	
15		Beruházások, felújítások	17 632	15 929	-1 703	
16		Beruházásra adott előlegek			0	
17		Tárgyi eszközök érték helyesbítése			0	
18	III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-25. sorok)	76 937	70 613	-6 324	91,78%
19		Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	66 822	66 822	0	100,00%
20		Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			0	
21		Egyéb tartós részesedés	4 965		-4 965	0,00%
22		Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban á.váll.			0	
23		Egyéb tartósan adott kölcsön	5 150	3 791	-1 359	73,61%
24		Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			0	
25		Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			0	
26	B	Forgóeszközök (27+34+40+45. sor)	1 068 583	1 060 709	-7 874	99,26%
27	I.	KÉSZLETEK (28-33. sorok)	59 799	62 959	3 160	105,28%
28		Anyagok	54 795	57 334	2 539	104,63%
29		Befejezetlen termelés és félkész termékek			0	
31		Késztermékek			0	
32		Áruk	5 004	5 625	621	112,41%
33		Készletekre adott előlegek			0	
34	II.	KÖVETELÉSEK (35-39. sorok)	816 839	833 654	16 815	102,06%
35		Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	540 163	662 087	121 924	122,57%
36		Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			0	
37		Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő váll.szemb.			0	
38		Váltókövetelések			0	
39		Egyéb követelések	276 676	171 567	-105 109	62,01%
40	III.	ÉRTÉKPAPÍROK (41-44. sorok)	0	0	0	
42		Egyéb részesedés			0	
43		Saját részvények, saját üzletrészek			0	
44		Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			0	
45	IV.	PÉNZESZKÖZÖK (46-47. sorok)	191 945	164 096	-27 849	85,49%
46		Pénztár, csekkek	1 382	1 277	-105	92,40%
47		Bankbetétek	190 563	162 819	-27 744	5,48%
48	C	Aktív időbeli elhatárolások (49-51. sorok)	176 801	9 681	-167 120	44,44%
49		Bevételek aktív időbeli elhatárolása	404	3 907	3 503	967,08%
50		Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	11 693	5 774	-5 919	49,38%
51		Halasztott ráfordítások	164 704		-164 704	
52		ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01+26+48. sor)	3 913 422	3 310 955	-602 467	84,61%

		Mérleg "A" változat				
		Források (passzívák)				ezer Ft-ban
		Források	2011 tény	2012 tény	Eltérés Eft	Index %
					2012/2011	2012/2011
53	D	Saját tőke (54+56+57+58+59+60+61. sor)	889 930	900 064	10 134	101,14%
54	I.	JEGYZETT TŐKE	831 410	831 410	0	
55		54. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértékben			0	
56	II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			0	
57	III.	TŐKETARTALÉK	330 875	330 875	0	
58	IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	-326 898	-275 320	51 578	84,22%
59	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	170 208	2 965	-167 243	1,74%
60	VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			0	
61	VII.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-115 665	10 134	125 799	-8,76%
62	E	Céltartalékok (63-65 sorok)	164 704	0	-164 704	
63		Céltartalék a várható kötelezettségekre			0	
64		Céltartalék a várható költségekre	164 704		-164 704	
65		Egyéb céltartalék			0	
66	F	Kötelezettségek (67+71+80. sor)	2 125 563	1 678 978	-446 585	78,99%
67	I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68-70. sorok)	0	0	0	
68		Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			0	
69		Hátrasorolt köt. egyéb rész. visz. lévő vállalkozással szemben			0	
70		Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			0	
71	II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72-79 sorok)	1 336 738	1 051 706	-285 032	78,68%
72		Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			0	
73		Átváltoztatható kötvények			0	
74		Tartozások kötvénykibocsátásból			0	
75		Beruházási és fejlesztési hitelek	1 328 988	1 051 706	-277 282	79,14%
76		Egyéb hosszú lejáratú hitelek			0	
77		Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			0	
78		Tartós kötelezettségek egyéb rész. visz. lévő váll. szemb.			0	
79		Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	7 750		-7 750	0,00%
80	II.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81 és 83-89)	788 825	627 272	-161 553	79,52%
81		Rövid lejáratú kölcsönök			0	
82		81. sorból: az átváltoztatható kötvények			0	
83		Rövid lejáratú hitelek	414 344	412 960	-1 384	99,67%
84		Vevőtől kapott előlegek			0	
85		Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	328 556	150 574	-177 982	45,83%
86		Váltótartozások			0	
87		Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll. szemb.			0	
88		Rövid lejáratú köt. egyéb rész. visz. lévő váll. szemb.			0	
89		Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	45 925	63 738	17 813	138,79%
90	G	Passzív időbeli elhatárolások (91-93. sorok)	733 225	731 913	-1 312	99,82%
91		Bevételek passzív időbeli elhatárolása	22 444	48 585	26 141	216,47%
92		Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	9 856	41 577	31 721	421,84%
93		Halasztott bevételek	700 925	641 751	-59 174	91,56%
94		FORRÁSOK ÖSSZESEN (53+62+66+90. sor)	3 913 422	3 310 955	-602 467	84,61%

Összköltség-eljárással készített eredménykimutatás "A" változat

		A tétel megnevezése	2011 tény	2012 tény	Eltérés Eft	ezer Ft-ban Index %
					2012/2011	2012/2011
1	I.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 921 987	1 545 791	-376 196	80,43%
		-ebből távhőszolgáltatás árbevétele	1 324 587	1 261 556	-63 031	95,24%
		- villamosenergia- értékesítés árbevétele	435 551	152 168	-283 383	34,94%
		-CO ₂ - értékesítés árbevétele	76 335	6 204	-70 131	8,13%
		- egyéb tevékenység árbevétele	85 514	125 863	40 349	147,18%
2	2	Export értékesítés nettó árbevétele			0	
3	I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02 sorok)	1 921 987	1 545 791	-376 196	80,43%
4	3	Saját termelésű készletek állományváltozása	-15 697	-14 214	1 483	90,55%
5	4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	6 189	2 043	-4 146	33,01%
6	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+-04)	-9 508	-12 171	-2 663	128,01%
7	III.	Egyéb bevételek	349 769	515 762	165 993	147,46%
		- ebből távhőátvitel	228 066	438 222	210 156	192,15%
		- káreseményekkel kapcs. bevételek	57 577	17	-57 560	0,03%
8		- visszaírt értékvesztés	16 582	43 780	27 198	264,02%
9	5	Anyagköltség	1 067 047	968 341	-98 706	90,75%
		- ebből tüzelőanyagár - földgáz	588 184	434 376	-153 808	73,85%
		- tüzelőanyagár - apríték	289 028	327 056	38 028	113,16%
10	6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	152 565	149 107	-3 458	97,73%
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	59 127	54 440	-4 687	92,07%
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke	13 533	5 906	-7 627	43,64%
		- ebből CO ₂ elárá	10 279	3 801	-6 478	36,98%
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	
14	IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 292 272	1 177 794	-114 478	91,14%
15	10	Béreköltség	287 076	310 688	23 612	108,22%
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	83 279	52 187	-31 092	62,67%
17	12	Bérjárulékok	84 894	90 729	5 835	106,87%
18	V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	455 249	453 604	-1 645	99,64%
19	VI.	Értéksökkenési leírás	455 934	441 938	-13 996	96,93%
20	VII.	Egyéb ráfordítások	247 671	135 522	-112 149	54,72%
		-ebből céltartalék várható kötelezettségekre	164 704	0	-164 704	0,00%
21		- elszámolt értékvesztés	37 032	71 656	34 624	193,50%
		- adók, járulékok	18 882	45 663	26 781	241,83%
22	A	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-188 878	-159 476	29 402	84,43%
23	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés			0	
24		Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			0	
25	14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			0	
26		Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			0	
27	15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyereség	4 556	96 645	92 089	2121,27%
28		Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			0	
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	9 398	7 486	-1 912	79,66%
30		Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			0	
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			0	
32	VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	13 954	104 131	90 177	746,24%
33	18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			0	
34		Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			0	
35	19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	65 871	53 684	-12 187	81,50%
36		Ebből kapcsolt vállalkozásnak adott			0	
37	20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			0	
38	21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	19 672	4 986	-14 686	25,35%

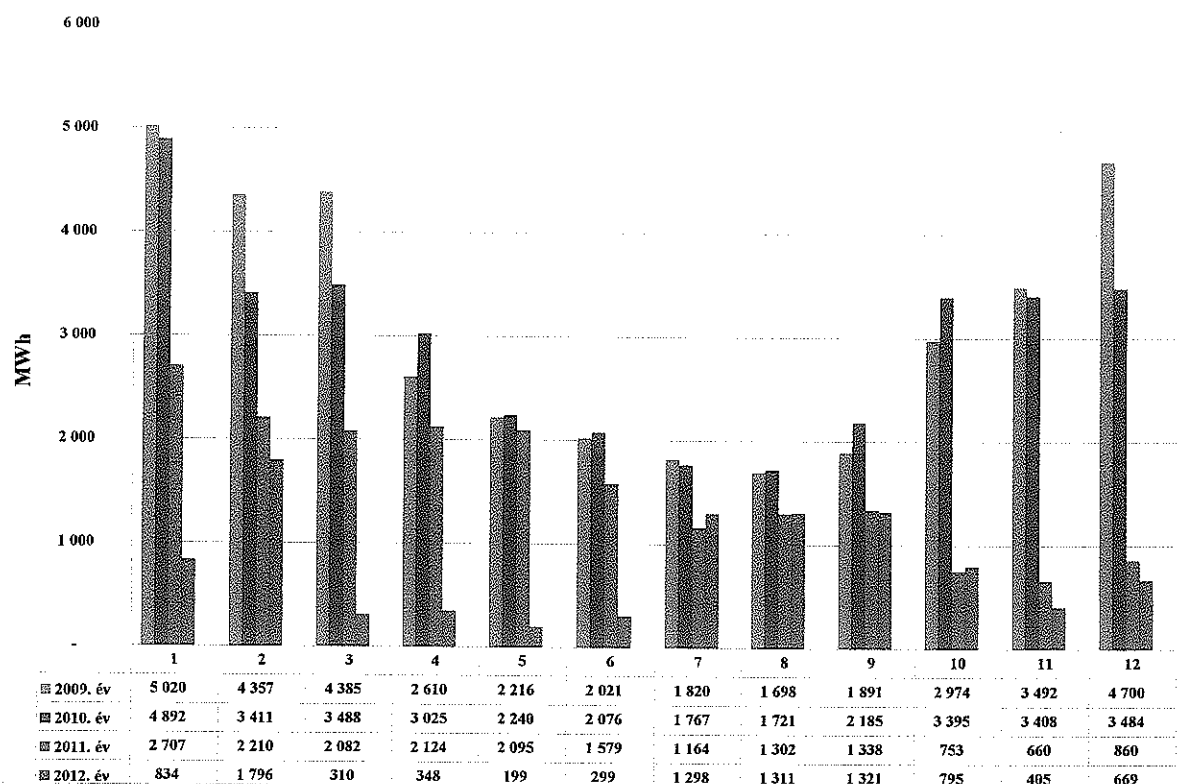
**Forgalmi költség eljárással készített eredménykimutatás
„A” változat**

		A tétel megnevezése	2011 tény	2012 tény	Eltérés Eft	Index %
					2012/2011	2012/2011
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 921 987	1 545 791	-376 196	80,43%
2	2	Export értékesítés nettó árbevétele			0	
3	I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 921 987	1 545 791	-376 196	80,43%
4	3	Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	1 826 296	1 692 658	-133 638	92,68%
5	4	Eladott áruk beszerzési értéke	13 533	5 906	-7 627	43,64%
6	5	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			0	
7	II.	Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)	1 839 829	1 697 927	-141 902	92,29%
8	III.	Értékesítés bruttó eredménye (I-II)	82 158	-152 136	-234 294	-185,17%
9	6	Értékesítési, forgalmazási költségek	42 651	53 350	10 699	125,08%
10	7	Igazgatási költségek	151 798	138 841	-12 957	91,46%
11	8	Egyéb általános költségek	178 685	195 389	16 704	109,35%
12	IV.	Az értékesítés közvetett költségei (06+07+08)	373 134	387 580	14 446	103,87%
13	V.	Egyéb bevételek	349 769	515 762	165 993	147,46%
14		V. sorból: visszaírt értékvesztés	16 582	43 780	27 198	264,02%
15	VI.	Egyéb ráfordítások	247 671	135 522	-112 149	54,72%
16		VI. sorból: értékvesztés	37 032	71 656	34 624	193,50%
17	A	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-188 878	-159 476	29 402	84,43%
18	9	Kapott (járó) osztalék és részesedés			0	
19		Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			0	
20	10	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			0	
21		Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			0	
22	11	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	4 556	96 645	92 089	2121,27%
23		Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			0	
24	12	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	9 398	7 486	-1 912	79,66%
25		Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			0	
26	13	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			0	
27	VII.	Pénzügyi műveletek bevételei (09+10+11+12+13)	13 954	104 131	90 177	746,24%
28	14	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			0	
29		Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			0	
30	15	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	65 871	53 684	-12 187	81,50%
31		Ebből kapcsolt vállalkozásnak adott			0	
32	16	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			0	
33	17	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	19 672	4 986	-14 686	25,35%
34	VIII.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (14+15+16+17)	85 543	58 670	-26 873	68,59%
35	B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII-VIII)	-71 589	45 461	117 050	-63,50%
36	C	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+-A+-B)	-260 467	-114 015	146 452	43,77%
37	IX.	Rendkívüli bevételek	145 137	126 652	-18 485	87,26%
38	X.	Rendkívüli ráfordítások	335	310	-25	92,54%
39	D	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (IX-X)	144 802	126 342	-18 460	87,25%
40	E	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C+-D)	-115 665	12 327	127 992	-10,66%
41	XI.	Adófizetési kötelezettség		2 193	2 193	
42	F	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E-XI)	-115 665	10 134	125 799	-8,76%
43	18	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			0	
44	19	Jóváhagyott osztalék, részesedés			0	
45	G	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+-F+18-19)	-115 665	10 134	125 799	-8,76%

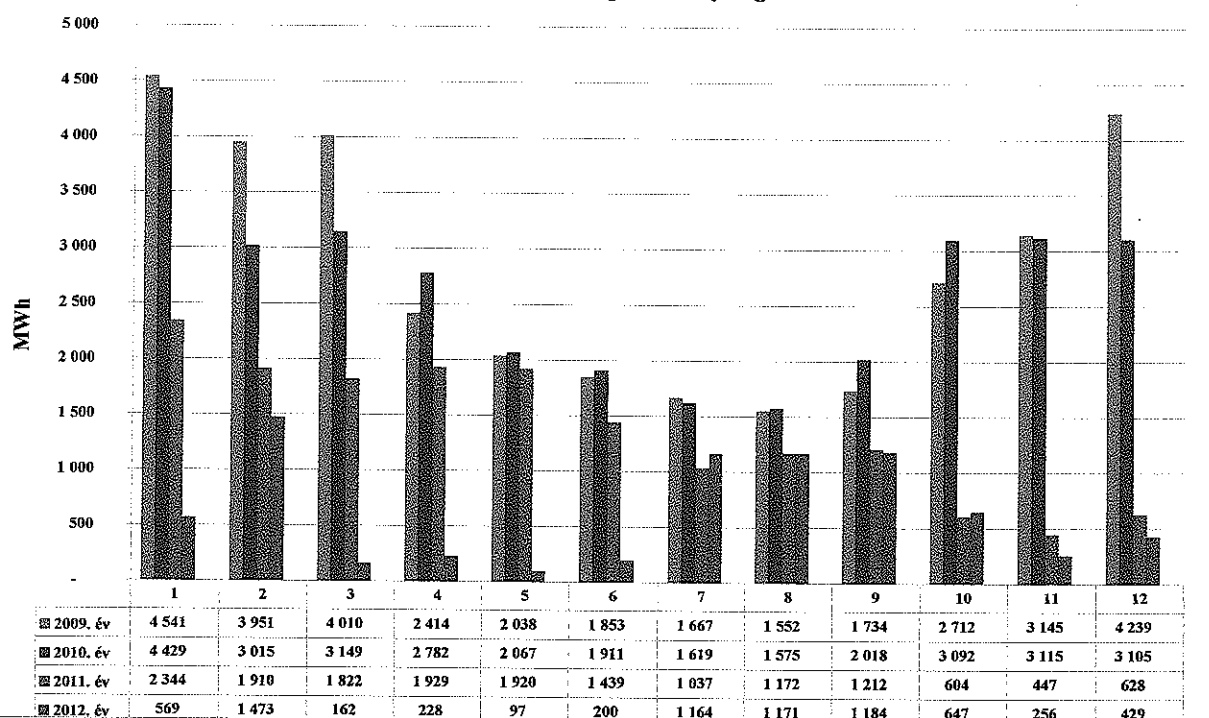
TERMELÉSI ADATOK
2011-2012. ÉV

Megnevezés	Mennyiségi egység	2011. év tény	2012. év tény	Eltérés	Index %
Villamos energia					
Fejlesztés	kWh	18 874 378	9 584 869	- 9 289 509	50,78
Önfogyasztás	%	13,27	20,92	7,65	157,68
Önfogyasztás	kWh	2 504 034	2 005 093	- 498 941	80,07
Kiadott villamos energia össz.	kWh	16 370 344	7 579 776	- 8 790 568	46,30
Fajlagos tüzelőhő felhasználás	kJ/kWh	4 609	4 817	208	104,52
Tüzelőhő	GJ	75 445	36 512	- 38 933	48,40
Hőenergia					
Távhőre kiadott hőenergia	GJ	279 404	269 731	- 9 673	96,54
Fogyasztónak értékesített hő	GJ	225 389	205 106	- 20 283	91,00
Fajlagos tüzelőhő felhasználás	kJ/kJ	1,1779	1,1706	- 0	99,38
Tüzelőhő	GJ	329 117	315 748	- 13 369	95,94
Tüzelőhő felhasználás					
Összes tüzelőhő	GJ	404 562	352 260	- 52 302	87,07
ebből: fűtőolaj	GJ	-	-	-	-
szén	GJ	-	-	-	-
faapríték	GJ	217 811	227 484	9 673	104,44
gáz	GJ	186 751	124 776	- 61 975	66,81
Tüzelőanyag átlagár	Ft/GJ	2 412,20	2 128,12	- 284	88,22

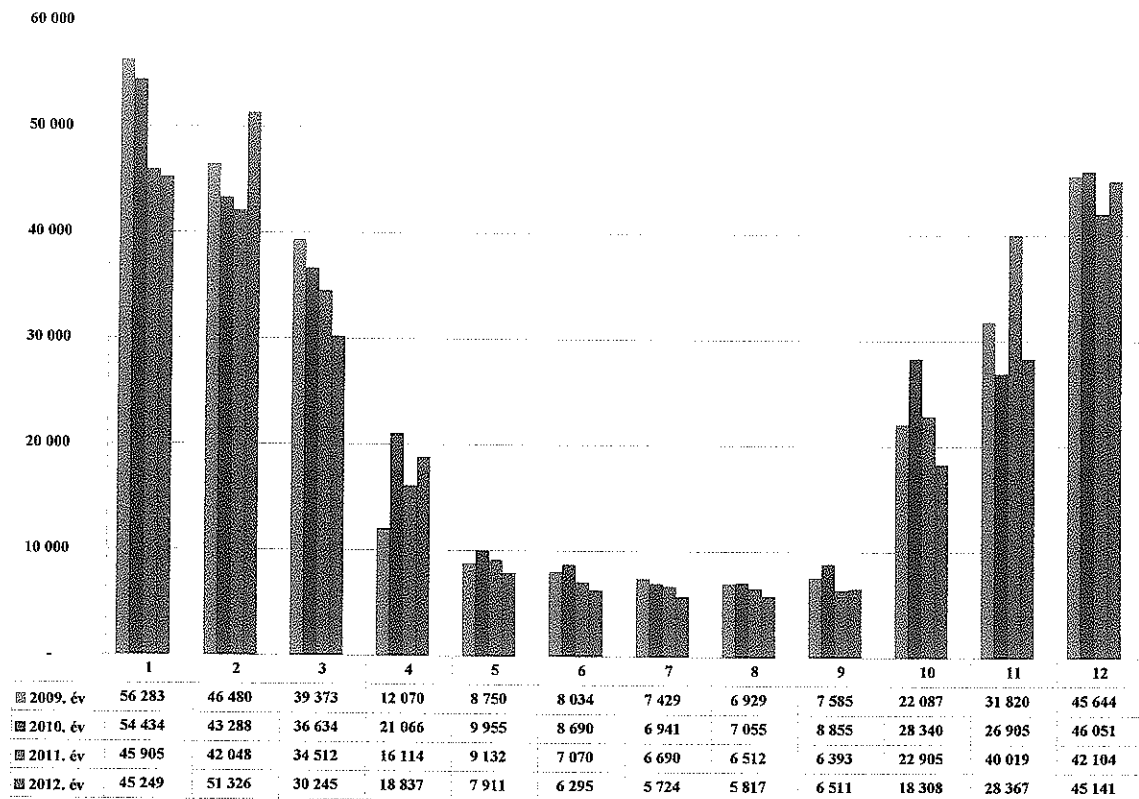
A termelt villamos energia mennyiségének alakulása



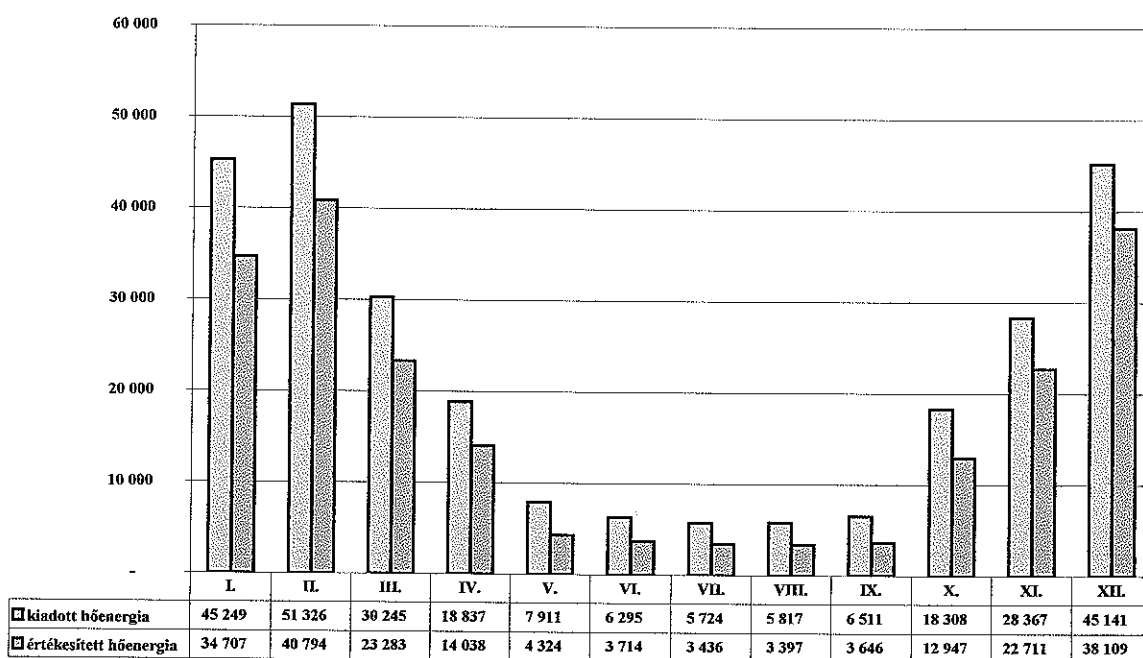
Az értékesített villamos energia mennyiségének alakulása



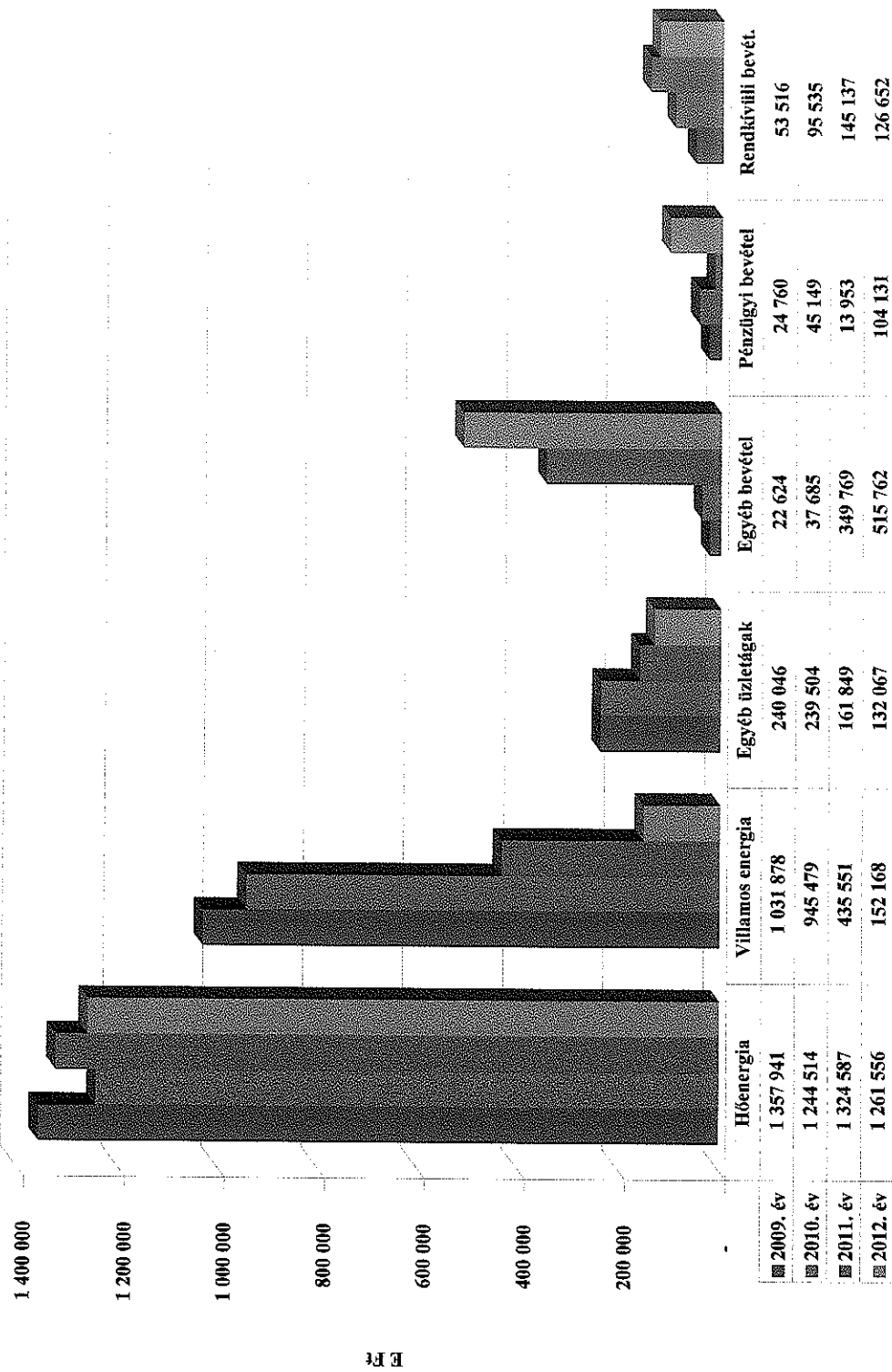
Kiadott hőenergia alakulása 2009-2012. években (GJ)



Az erőműből kiadott és a fogyasztónak értékesített hőenergia 2012. évben (GJ)



A bevételek alakulása 2009-2012. években



A költségnemenkénti összetétel alakulása 2009-2012. években

