

E L Ő T E R J E S Z T É S
Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2016.június 23-án
tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: A Komlói Fűtőerőmű Zrt. 2015. évi beszámolójának jóváhagyása és az elnök igazgató 2015-2016. évi prémiumfeladatai

Iktatószám: 1380-18/2015. Melléklet: 6 db

A napirend előterjesztője: Polics József polgármester

Az előterjesztést készítette: Dr. Haraszi Katalin jogi ügyintéző

Az előterjesztést véleményező bizottságok a hatáskör megjelölésével:

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

Egyéb megjegyzés:

Meghívott:

Mayerhoff Attila igazgatósági elnök

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

Határozatot kapják:

Ld.: meghívottak

Tisztelt Képviselő-testület!

A Komlói Fűtőerőmű Zrt. 2016. május 25. napján tartotta összevont alapítói, igazgatósági és felügyelőbizottsági ülését, melyen tárgyalta és elfogadta a társaság 2015. évi beszámolóját, annak kiegészítő mellékletét, az üzleti jelentést, a könyvvizsgálói jelentést, valamint a társaság igazgatósági elnökének 2015. évre vonatkozó prémiumfeladatainak teljesítéséről szóló beszámolóját és a 2016. évi prémiumfeladatok kitűzését.

Az összevont ülés jegyzőkönyvének kivonatát az előterjesztés 1. számú melléklete, a Zrt. 2015. évi beszámolóját, annak mellékleteit, az üzleti jelentést és a könyvvizsgálói jelentést az előterjesztés 2-4. sz. mellékletei, míg a 2015-2016. évi prémiumfeladatokra vonatkozó dokumentumokat az előterjesztés 5-6. sz. mellékletei tartalmazzák. Az előterjesztés mellékletei terjedelmi okok miatt elektronikusan kerülnek megküldésre. Az összevont ülés eredeti dokumentációja hivatali időben megtekinthető a Komlói Közös Önkormányzati Hivatal 228. irodájában.

A Komlói Fűtőerőmű Zrt. a 2015-es gazdasági évet 2.588.627 eFt egyező mérleg főösszeggel és 31.237 eFt adózás előtti eredménnyel zárta. A Zrt. üzemi (üzleti) tevékenységének eredménye - 21.493 eFt. A társaság 2015. évi beszámolóját az igazgatóság a 3/2016.(V.25.) sz. határozatával, a felügyelőbizottság 2/2016.(V.25.) sz. határozatával **28.172 eFt mérleg szerinti eredménnyel** egyhangúlag elfogadta. Az igazgatóság elnökének előterjesztése alapján az alapító, az igazgatóság és a felügyelőbizottság egyhangúlag úgy határozott, hogy a 28.172 eFt mérleg szerinti eredményt eredménytartalékba helyezi. Az összevont ülésen meghozott 4/2016. (V.25.) számú alapítói határozat érvényességéhez Tisztelt Képviselő-testület jóváhagyása szükséges.

Mayerhoff Attila a Zrt. igazgatóságának elnöke elkészítette a 2015. évi prémiumfeladatainak teljesítéséről szóló beszámolóját. A teljesített prémium feladatok részletezését az 5. számú melléklet tartalmazza.

Elnök úr beszámolója szerint a négy pontból álló tervből egy pont nem valósult meg:

- 1) A 2015-ben jelentősen megváltozó földgázpiaci szabályozásának alapján a társaság új földgázbeszerzési stratégiájának kidolgozása. (prémium keret 40%-a)**
2015. év folyamán számos jogszabályi változás lépett életbe a magyarországi gázpiacon. Ezen változásokat jól kihasználva 1.9 millió megtakarítás realizálódott.
- 2) A társaság rövid lejáratú hitelszerződéseinek kitárgyalása.(prémium keret 25%-a)**
- 3) Az OTP Bank Nyrt.-vel szemben fennálló gázmotoros beruházási hitelek átstrukturálására vonatkozó javaslat elkészítése, tárgyalások lefolytatása a finanszírozóval. (prémium keret 25%-a)** A feladat nem teljesült. A prémiumkeret 25 %-os kifizetése nem javasolt.
- 4) A társaságra vonatkozó új üzletszabályzat kidolgozása és jóváhagyásra történő benyújtása. (prémium keret 10%-a)**

Az összeretből a tényleges teljesítés aránya 75%., azonban a beszámolóban a társaság bérgazdálkodási keretére való tekintettel az Zrt. igazgatóságának elnöke az éves prémium 60%-os mértékű kifizetésére tett javaslatot. Az alapító nevében a 2015. évre kiírt prémiumfeladatok 75 %-os teljesítését elfogadtam és a 3/2016. (V.25.) sz. alapítói határozatban az igazgatóság elnökének a 2015. évre kifizethető prémiumát a teljes prémium keret 60%-ának megfelelő összegben határoztam meg. Az összevont ülésen meghozott alapítói határozataim érvényességéhez Tisztelt Képviselő-testület jóváhagyása szükséges.

Emlékeztetem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az igazgatósági elnök, Mayerhoff Attila munkaszerződésének III.2. pontja szerint prémiumfeladat meghatározására a munkáltatói jogkör

gyakorlója jogosult. Ez alapján, ha a prémium feladatot a munkavállaló részére nem tűzi ki, a megelőző évi prémiumnak megfelelő összeg, prémium címén a munkavállalót a tárgyévben is megilleti. Az igazgatósági elnök úrral folytatott egyeztetés alapján a 2016. évi prémiumfeladatokra vonatkozó javaslat az előterjesztés 6. számú mellékletét képezi.

Kérem, hogy a Tisztelt Képviselő-testület tárgyalja meg és fogadja el a társaság 2015. évi beszámolóját, annak mellékleteit, az üzleti és a könyvvizsgálói jelentést, fogadja el elnök úr 2015. évi prémiumfeladatainak végrehajtásáról szóló beszámolóját és engedélyezze az éves prémiumkeret 60%-ának megfelelő prémium kifizetését, továbbá fogadja el a 2016. évre vonatkozó prémiumfeladat kiírását.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Komlói Fűtőerőmű Zrt.-vel kapcsolatos előterjesztést tárgyalja meg, és döntsön a határozati javaslat elfogadásától.

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

Határozati javaslat:

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztése, a pénzügyi és ellenőrzési bizottság, valamint a gazdasági és településfejlesztési bizottság véleménye alapján – megvitatta a Komlói Fűtőerőmű Zrt. 2015. évi beszámolójának jóváhagyásáról, a vezető 2015-2016. évi prémiumfeladatairól szóló előterjesztést, és az alábbi határozatot hozza:

1. A képviselő-testület, mint a Komlói Fűtőerőmű Zrt. egyedüli részvényesi jogainak gyakorlója elfogadja a társaság 2015. évi beszámolóját, annak mellékleteit, az üzleti és a könyvvizsgálói jelentést. A képviselő-testület a 2015. évi beszámoló jelentésben foglalt adatokat az alábbiak szerint fogadja el:
 - a beszámoló a magyar számviteli törvényben foglaltak szerint lett összeállítva,
 - az eszközök és források 2.588.627 ezer Ft egyező mérleg főösszeggel, és
 - 28 172 eFt mérleg szerinti eredménnyel.

A képviselő-testület az igazgatóság elnöke előterjesztése alapján úgy határoz, hogy a 28 172 eFt mérleg szerinti eredményt eredménytartalékba helyezi.

A képviselő-testület jóváhagyólag tudomásul veszi a társaság 3/2016. (V. 25.) számú igazgatósági és 2/2016. (V. 25.) számú felügyelőbizottsági határozatait. A képviselő-testület egyetértőleg jóváhagyja a 4/2016. (V.25.) számú alapítói határozatot.

Felkéri a társaság ügyvezetését, hogy a társaság 2016. évi eredményéről legkésőbb 2017. június 30. napjáig tájékoztassa a képviselő-testületet.

Határidő: 2017. június 30.

Felelős: Mayerhoff Attila igazgatósági elnök

2. A képviselő-testület elfogadja Mayerhoff Attila igazgatósági elnök 2015. évi prémiumfeladatainak végrehajtásáról szóló beszámolóját. Megállapítja, hogy az elnök részére kiírt 2015. évi prémiumfeladatok közül az OTP Bank Nyrt.-vel szemben fennálló gázmotoros beruházási hitelek átstrukturálására vonatkozó javaslat elkészítése, tárgyalások

lefolytatása a finanszírozóval kapcsolatos prémium feladat teljesítése nem valósult meg. A feladatok ténylegesen 75%-ban teljesültek, a társaság bérgazdálkodására tekintettel azonban a képviselő-testület a társaság igazgatóságának elnöke 2015. évre kifizethető prémiumát a teljes prémium keret 60%-ának megfelelő összegben határozza meg.

A képviselő-testület egyetértőleg jóváhagyja a 4/2016. (V.25.) számú alapítói határozatot.

3. A Képviselő-testület 2016. évre vonatkozóan Mayerhoff Attila igazgatósági elnök részére az alábbi prémiumfeladatokat tűzi ki:
1. a.) a Bem J. u. - Kossuth Lajos u. összekötő primer távfűtési vezeték cseréjéhez szükséges beruházás előkészítési feladatai (prémium keret 10%-a)
b.) a Bem J. u. - Kossuth Lajos u. összekötő primer távfűtési vezeték cseréjéhez szükséges beruházási forrás rendelkezésre állása esetén a beruházás megvalósítása (prémium keret: 40%-a).
 2. A pályázati forrásból megvalósítható – a fejlesztési koncepcióhoz igazodó – beruházások előkészítése (prémium keret 15%-a).
 3. A földgázpiacon megjelenő árcsökkenés alapján a 2016. IV. negyedévre tervezett üzemmenet átalakíthatóságára vonatkozó javaslatétel készítése, pozitív eredmény esetén a módosított üzemmenet megvalósítása (prémium keret 10%).
 4. Az OTP Bank Nyrt.-nél fennálló gázmotoros beruházási hitelek átstrukturálása (prémium keret 10%).
 5. Intézményi fogyasztóval szembeni kintlévőség kezelése (prémium keret: 10%-a).
 6. Az Erste Bank Nyrt.-nél fennálló biomassza beruházási hitel esetleges devizanem váltására vonatkozó javaslatétel elkészítése, pozitív eredmény esetén a devizanem váltás megvalósítása (prémiumkeret 5%-a).

Felhatalmazza a polgármestert a prémiumfeladatok kitűzéséről szóló alapítói határozat kibocsátására.

Felkéri az igazgatósági elnök urat, hogy a kitűzött prémiumfeladatok teljesítéséről a 2016. évi beszámolóval egyidejűleg tájékoztassa a Képviselő-testületet.

<u>Határidő:</u>	azonnal, 2017. június 30.
<u>Felelős:</u>	Polics József polgármester Mayerhoff Attila igazgatósági elnök

Komló, 2016. június 16.

Polics József
polgármester

KOMLÓI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL			
Pénzügyi Iroda			
Érk.:	dátum	szám:	10802
Ikt.:	dátum	szám:	1380-17
Mell.:		Üi.:	Haranti

2016 JUN 06

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

a Komlói Fűtőerőmű ZRt.

2016.05.25-én

a Komló Város Önkormányzati Hivatal I. emeleti kistanácskozájában (7300 Komló, Városház tér 3.)
megtartott

Összevont Alapítói, Igazgatósági és Felügyelőbizottsági üléséről

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, **2016. május 25-én 09:00 órakor** a Komló Város Önkormányzati Hivatal Kistanácskozójában (7300 Komló, Városház tér 3.) megtartásra került **Összevont Alapítói, Igazgatósági és Felügyelőbizottsági üléséről**.

Jelen vannak:

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

Mayerhoff Attila: köszönti a megjelenteket. Javaslatot tett a levezető elnök, jegyzőkönyv hitelesítő és a jegyzőkönyvvezető személye vonatkozásában. A jelenlévők egyhangúlag megszavazták Mayerhoff Attilát levezető elnöknek, Berbás Hajnalkát jegyzőkönyv hitelesítőnek és Noviczki Ildikót jegyzőkönyvvezetőnek. Az ülés határozatképessé nyilvánítása után ismertette az ülés napirendi pontjait, melyet a résztvevők egyhangúlag megszavaztak. Az ülés meghívottjai a napirendi pontokhoz készített írásos előterjesztéseket előre megkapták.

A napirendi pontok:

1. Beszámoló a társaság igazgatójának 2015. évre vonatkozó célfeladatok megvalósulásáról.
2. A Komló Fűtőerőmű Zrt. 2015. évi éves mérlegbeszámolója

1. NAPIRENDI PONT: BESZÁMOLÓ A TÁRSASÁG IGAZGATÓJÁNAK 2015. ÉVRE VONATKOZÓ CÉLFELADATOK MEGVALÓSULÁSÁRÓL

Mayerhoff Attila: Felkérte az alapító képviselőjét, Polics József urat, hogy az első napirendi ponttal kapcsolatban tegye meg hozzászólását, javaslatát.

Polics József: Köszönti az ülés résztvevőit. Az előző évekhez hasonlóan a képviselő-testület korrekten határozta meg a társaság igazgatójának 2015. évre vonatkozó prémiumfeladatait. A kiírás megvalósításáról készített és benyújtott beszámoló anyag valós képet ad az elvégzett és el nem végzett feladról. Négy feladtból egy célfeladat megvalósulása sajnos nem teljesült, mégpedig az „*OTP Bank Nyrt.-vel szemben fennálló gázmotoros beruházási hitelek átstrukturálására vonatkozó javaslat elkészítése, a tárgyalások lefolytatása a finanszírozóval*”. Az Alapító az alábbi döntést hozza az első napirendi ponttal kapcsolatban: A 2015. évre vonatkozó célfeladatok megvalósulásáról, a Komlói Fűtőerőmű Zrt. igazgatóság elnöke által készített írásos beszámolót 75%-os teljesítettséggel **elfogadja**. Jóváhagyja a beszámolóban szereplő éves prémiumkeret 60 %-os mértékű kifizetését.

Az Alapító az alábbi határozatot hozza:

3/2016.(V.25.) sz. Alapítói Határozat

Az Alapító a társaság igazgatóságának elnöke 2015. évre kifizethető prémiumát a teljes prémium keret 60 %-ának megfelelő összegben határozza meg.

2. NAPIRENDI PONT: A KOMLÓI FŰTŐERŐMŰ ZRT. 2015. ÉVI MÉRLEGBESZÁMOLÓJA, A 2015. ÉVI BESZÁMOLÓ MEGVITATÁSA, A MÉRLEG MEGÁLLAPÍTÁSA ÉS AZ ADÓZOTT EREDMÉNY FELHASZNÁLÁSÁRÓL VALÓ HATÁROZATHOZATAL

Mayerhoff Attila: A társaság 2015. évi éves beszámolója minden érdekelt számára előzetesen kiküldésre került, az abban foglalt fontosabb adatokat az elnök úr szóban ismertette, kialakulásukról tájékoztatást adott. 2015 évben a társaság gazdálkodására jelentős befolyással bíró új jogszabály hatályba lépésére nem került sor, a támogatási rendszerben és a felhasználói árak vonatkozásában sem történt jelentős jogszabályi változás.

A termelt hőenergia mennyisége vonatkozásában a 2014 évi eddigi mélypontról elmozdulás történt, elértük a 2012-13-as évek hőmennyiségeit. 2015. március 28-án a KFE Zrt. Bem u.— Zobák akna közötti távvezeték szakaszon (Majális tér) rádőlt egy fa a vezetékre, mely üzemzavart okozott. A szolgáltatás zavartalanlansága érdekében a zobáki biomassza kazánt le kellett állítani és a földgáztüzelésű 4. helyszámú kazánt kellett üzembe venni. Ez a kazán 2010 évben üzemelt utoljára, az átállás zavartalanul megtörtént, fogyasztói korlátozásra nem került sor. Az értékesített hőenergia mennyiségénél 13 %-os növekedés van, mely egyértelműen az időjárási körülményekre vezethető vissza. Tárgyévi gázfelhasználásunk ugyanazon a szinten alakult, mint 2014 évben, amelynek oka, hogy 2014. év elején még volt némi villamos energia termelés, amihez földgázt használtunk. 2015-ben ilyen mértékű villamos energia termelés már nem volt, ugyanakkor az említett havaria eset miatt viszont nőtt a földgázfelhasználásunk.

Az alaptevékenységből származó nettó árbevétel ismét meghaladta az 1 milliárd forintot. Villamos energia értékesítésünk 2014 évhez képest csökkent. Egyéb bevételek értékében 104,4 millió forint növekedés van, amelyből meghatározó az értékvesztésestechnikai elszámolása. A 482 millió Ft összegű távhőszolgáltatói támogatás az egyéb bevételek 66 %-át teszi ki.

A társaság értékesítésének nettó árbevétel szinte azonos a 2014. évi bevétellel, amelynek oka, hogy az alaptevékenységből származó bevétel ugyan nőtt, de 2015. évben nem voltak jelentős értékű külső, megrendelésre (mint pl.: 2014-ban a Vízmű épületének épületenergetikai korszerűsítése) végzett munkák.

Anyagjellegű ráfordítások a bázis időszakhoz képest 74,6 millió Ft-tal csökkentek. Az anyagköltség 90 %-át az energiatermeléshez használt gázköltség, vásárolt villamos energia és a biomassza teszi ki.

Az igénybevett szolgáltatás értéke 62 308 ezer forinttal csökkent, amelynek oka szintén az, hogy a nagyobb volumenű megrendeléses munkák esetében az alvállalkozói igénybevétel is magasabb, mivel 2015-ben ilyen nem volt, így kevesebb lett az igénybevett szolgáltatás is.

Személyi jellegű ráfordítások összege 4 millió forinttal magasabb az előző évinél, amely kevesebb, mint 1 %-os növekményt jelent.

Értékecsökkenési leírásnál 11 millió forintos csökkenés van.

Egyéb ráfordításoknál igen nagy növekmény (214,4 millió Ft) mutatkozik. Ezen növekmény lényegében a 154 millió Ft összegű a behajthatatlan követelések leírásából és a tárgyévi 90 millió Ft értékű értékvesztésből áll össze. A 2015. december 15-én tartott összevont Alapítói, Igazgatósági és FB ülésen részletesen bemutatásra került a behajthatatlannak minősített követelések leírása. A kintlévőség állomány igen részletes átvizsgáláson ment át annak érdekében, hogy a kintlévőség állomány csökkenjen.

Pénzügyi műveletek eredményénél a kedvező árfolyam miatt, szerény árfolyam nyereség könyvelhető el. A pénzügyi ráfordítások között meghatározó a hitelekre kifizetett kamatok; összességében 7 millió forinttal kevesebb kamatfizetési kötelezettségünk volt, mint 2014-ban. Rendkívüli ráfordításoknál jelentős csökkenés mutatkozik. Itt a 2014. évi bázis a magas.

A társaság 2015. évi eredménykimutatásában az üzemi eredmény negatív lett, amely döntő mértékben a vevőkövetelések leírásából adódik. A mérleg szerinti viszont javult, és így 28 172 e Ft nyereséggel zárhatott a társaság.

A mérleget tekintve sajnos az mondható el, hogy a társaság **eszközállományában** vagyoncsökkenés áll fenn, mivel nincsenek nagyobb volumenű beruházások. **Forgóeszközök** tekintetében 192 milliós csökkenés van, amely a követelések áruszállításból, szolgáltatásból mérlegsor csökkenéséből adódik..

Forrás oldalon a saját tőke összege a mérleg szerinti eredménnyel lett korrigálva.

A *beruházási és fejlesztési hitelek* megfizetését hiánytalanul teljesítette a társaság. A társaság fennálló hitelállománya december 31-én 713 millió forint.

A társasági szintű mérlegben az eszközök és források értéke 2.588.627 Ft.

A társaság 2015. évi adózás előtti és mérleg szerinti eredménye 28.172 millió forint.

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

Kalocsai-Tompa Eszter: A részletesen elkészített beszámoló könyvvizsgálatát elvégezték. Az éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítette el a társaság. Elvégzésre került a mérleghez tartozó forrás és eredménykimutatás felülvizsgálata. Az éves beszámoló a Komlói Fűtőerőmű Zrt. 2015. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. Elvégezték a Komlói Fűtőerőmű Zrt. 2015. évi üzleti jelentésének a vizsgálatát is, minden előírásnak megfelel. Az egyes tevékenységek számviteli szétválasztását a Zrt. megfelelően végezte el. **Javasolta a beszámoló elfogadását.**

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

Az Igazgatóság részéről hozzászólás nem történt. Egyhangúlag elfogadja a társaság 2015. évi beszámoló jelentésében foglalt adatokat és az alábbi határozatot hozza:

3/2016.(V.25.) sz. Igazgatósági Határozat

- Az Igazgatóság egyhangúlag elfogadja a Komlói Fűtőerőmű Zrt. beszámolóját a 2015. évi gazdálkodásról, melyben a mérleg, eszköz és forrás egyező végösszege 2 588 627 ezer Ft, a mérleg szerinti eredmény 28 172 ezer forint, melyet eredménytartalékba helyez.**

Mayerhoff Attila: Felkérte a *Felügyelő Bizottság* Elnökét, hogy a FEB nevében értékelje a társaság 2015. évi beszámolóját.

Szarka Elemér: Köszönti a megjelenteket. Az éves beszámoló és kiegészítő melléklet megbízható és valós képet ad a társaság 2015. évi munkájáról, a december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal záródó év gazdálkodásának eredményéről. A felügyelő bizottság írásos jelentését átadta az Alapító részére, majd a bizottság tagjainak elfogadásra javasolta a Komlói Fűtőerőmű Zrt. 2015. évi éves mérlegbeszámolóját. A felügyelő bizottság egyhangúlag megszavazta a társaság beszámolójának elfogadását és az alábbi határozatot hozza:

2/2016.(V.25.) sz. Felügyelő Bizottsági Határozat

- A Felügyelő Bizottság egyhangúlag elfogadja és a tulajdonos Komlói Város Önkormányzatának elfogadásra javasolja a Komlói Fűtőerőmű Zrt. beszámolóját a 2015. évi gazdálkodásról, melyben a mérleg, eszköz és forrás egyező végösszege 2 588 627 ezer Ft, a mérleg szerinti eredmény 28 172 ezer forint, melyet eredménytartalékba helyez.**

Mayerhoff Attila: Megköszönve a könyvvizsgáló és felügyelő bizottsági jelentést felkérte az *Alapító* képviselőjét, hogy tegye meg hozzászólását a beszámolóval kapcsolatban.

Polics József: A társaság 2015. évi éves mérlegbeszámolója ismételten precízen összeállított anyag, mely sok információt tartalmaz. A saját tőke és a jegyzett tőke aránya jól alakul. A vagyonvesztésnek nem örül, de sajnos tulajdonosi támogatást felajánlani nem tud, a pályázati lehetőségek megnyílásával remélhetőleg ezen tendencia is meg fog változni. A társaság három intézménynek a vagyonkezelője, a Sportközpont, KBSK, Gorkij utcai épület. Ezek közül kiemelte és dicsértben részesítette a társaság Sportközpont üzemeltetésénél végzett munkáját. A társaság felhalmozott **kintlévősége az árbevételének a fele**. Az egy éven túli kintlévőség állománya növekszik, mely plusz költséget generál. A nagyobb mértékű bérnövekménynek jobban örülne.

A beszámolót áttanulmányozva, a könyvvizsgáló és a felügyelő bizottság véleményét is figyelembe véve a társaság 2015. évi éves mérlegbeszámolóját elfogadja.

Az Alapító az alábbi határozatot hozza:

4/2016.(V.25.) sz. Alapítói Határozat

- Az Alapító egyhangúlag elfogadja a Komlói Fűtőerőmű Zrt. beszámolóját a 2015. évi gazdálkodásról, melyben a mérleg, eszköz és forrás egyező végösszege 2 588 627 ezer Ft, a mérleg szerinti eredmény 28 172 ezer forint, melyet eredménytartalékba helyez.**

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

K.m.f.



Polics József
polgármester (Alapító képviselője)



Mayerhoff Attila
Igazgatóság Elnöke



Berbás Hajnalka
Jegyzőkönyv hitelesítő



Schalpfa Anett
Igazgatóság tagja



Szarka Elemér
FEB Elnök



Noviczki Ildikó
jegyzőkönyvvezető



Komlói Fűtőerőmű Zrt

7300 Komló, Bem u. 24

**Éves beszámoló
2015**

02-10-060315

Cégjegyzék szám

Komlói Fűtőerőmű Zrt

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 193 176		1 191 246
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 193 176	0	1 191 246
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	-17 252		-19 853
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	8 752		1 942
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	-8 500		-17 911
7	III. Egyéb bevételek	622 529		726 982
8	ebből: visszaírt értékvesztés	13 738		5 571
9	5 Anyagköltség	676 515		685 330
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	175 500		113 192
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	46 518		41 642
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	38 004		25 137
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	62 086		58 713
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	998 623	0	924 014
15	10 Bérköltség	315 416		318 375
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	61 376		59 273
17	12 Bérjárulékok	89 885		92 816
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	466 677	0	470 464
19	VI. Értécsökkenési leírás	262 902		251 222
20	VII. Egyéb ráfordítások	61 706		276 110
21	ebből: értékvesztés	17 923		90 153
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	17 297	0	-21 493

Keltetés: Komló, 2016.04.30.

KOMLÓI FŰTŐERŐMŰ ZRT.
 7300 Komló, Bem J.u.24.
 Adószám: H13565956-2-02


 a vállalkozás vezetője (képviselője)

02-10-060315

Cégjegyzék szám

Komlói Fűtőerőmű Zrt

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	56		
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	I		I
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	485		3 529
32	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	542	0	3 530
33	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
34	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
35	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	31 323		23 736
36	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
37	20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
38	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	60 619		67
39	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	91 942	0	23 803
40	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-91 400	0	-20 273
41	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	-74 103	0	-41 766
42	X. Rendkívüli bevételek	73 043		73 955
43	XI. Rendkívüli ráfordítások	23 308		952
44	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	49 735	0	73 003
45	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-24 368	0	31 237
46	XII. Adófizetési kötelezettség			3 065
47	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	-24 368	0	28 172
48	22 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
49	23 Jóváhagyott osztalék, részesedés			
50	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	-24 368	0	28 172

Keltezés: Komló, 2016.04.30.

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

a vállalkozás vezetője (képviselője)

02-10-060315

Cégjegyzék szám

Komlói Fűtőerőmű Zrt

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	1 922 088	0	1 690 875
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	10 628	0	6 536
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	10 085		6 241
5	Vagyoni értékű jogok	543		295
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 842 472	0	1 615 851
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 441 834		1 359 737
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	395 658		248 839
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 980		3 785
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások			3 490
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	68 988	0	68 488
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	66 822		66 822
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön	2 166		1 666
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			

Keltetés: Komló, 2016.04.30.

KOMLÓI FÜTŐERŐMŰ ZRT.

7300 Komló, Bem J.u. 24.

Adószám: 13565956-2-02

a vállalkozás vezetője (képviselője)

02-10-060315

Cégjegyzék szám

Komlói Fűtőerőmű Zrt

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
26	B. Forgóeszközök	984 459	0	791 739
27	I. KÉSZLETEK	38 089	0	76 952
28	Anyagok	24 780		59 795
29	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		0
30	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
31	Késztermékek	0		0
32	Áruk	13 309		17 157
33	Készletekre adott előlegek			
34	II. KÖVETELÉSEK	792 008	0	542 020
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	603 709		435 931
36	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
37	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
38	Váltókövetelések			
39	Egyéb követelések	188 299		106 089
40	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
41	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
42	Egyéb részesedés			
43	Saját részvények, saját üzletrészek			
44	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
45	IV. PÉNZESZKÖZÖK	154 362	0	172 767
46	Pénztár, csekkek	961		1 087
47	Bankbetétek	153 401		171 680
48	C. Aktív időbeli elhatárolások	95 473	0	106 013
49	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	93 930		101 417
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 543		4 596
51	Halasztott ráfordítások			
52	Eszközök összesen	3 002 020	0	2 588 627

Keltezés: Komló, 2016.04.30.

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


a vállalkozás vezetője (képviselője)

02-10-060315

Cégjegyzék szám

Komlói Fűtőerőmű Zrt

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
53	D. Saját tőke	834 117	0	862 289
54	I. JEGYZETT TŐKE	831 410		831 410
55	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
56	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
57	III. TŐKETARTALÉK	330 875		330 875
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-313 884		-334 409
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	10 084		6 241
60	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
61	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-24 368		28 172
62	E. Céltartalékok	0	0	0
63	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
65	Egyéb céltartalék			
66	F. Kötelezettségek	1 524 671	0	1 155 209
67	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
68	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
69	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő			
70	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
71	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	792 472	0	593 981
72	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
73	Átváltoztatható kötvények			
74	Tartozások kötvénykibocsátásból			
75	Beruházási és fejlesztési hitelek	711 329		514 862
76	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	6 558		4 534
77	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
78	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
79	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	74 585		74 585

Keltezés: Komló, 2016.04.30.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

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

02-10-060315

Cégjegyzék szám

Komlói Fűtőerőmű Zrt

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
80	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	732 199	0	561 229
81	Rövid lejáratú kölcsönök			
82	ebből: az átváltoztatható kötvények			
83	Rövid lejáratú hitelek	468 648		337 169
84	Vevőktől kapott előlegek			18 110
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	224 273		163 153
86	Váltótartozások			
87	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
88	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	39 278		42 797
90	G. Passzív időbeli elhatárolások	643 232	0	571 128
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	31 156		15 710
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	46 561		59 736
93	Halasztott bevételek	565 515		495 682
94	Források összesen	3 002 020	0	2 588 627

Keltetés: Komló, 2016.04.30.

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


 a vállalkozás vezetője (képviselője)



KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A

Komlói Fűtőerőmű Zrt.

2015. ÉVI

GAZDÁLKODÁSÁRÓL

Komló, 2016.április 30.

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

Mayerhoff Attila
igazgatóság elnöke

Tartalomjegyzék

ÁLTALÁNOS RÉSZ	3
VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMEZŐSÉGI HELYZET ALAKULÁSA	5
A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	7
AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	13
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK	17

ÁLTALÁNOS RÉSZ

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

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

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

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

A társaság székhelye: 7300 Komló, Bem u 24.

A társaság honlapjának címe: www.komloieromu.hu

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

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

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

Kamarai tagsági szám: 007249

A beszámolót összeállította: Berbás Hajnalka gazdasági igazgatóhelyettes

Mérlegképes regisztrációs szám: 116833

A részvénytársaságnál 3 tagú felügyelőbizottság működik

1. Szarka Elemér	Felügyelő bizottság elnöke	7300. Komló, Berek u. 1/A.
2. Vincze György	Felügyelő bizottság tagja	7625. Pécs, Kaposvári út 5.
3. Pálfi László	Felügyelő bizottság tagja	7300. Komló, Hársfa u. 3.

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

	Árbevétel EFt	Arány %
távhőszolgáltatás	1 072 928	90,07%
villamos energia termelés	399	0,03%
egyéb tevékenységek	117 919	9,90%
Összesen:	1 191 246	100,00%

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

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

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

Az eredmény-kimutatás a Szt. 2.sz. melléklet „A” változata szerinti tagolásban és tartalommal készül.

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

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

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

Főbb értékelési szabályok:

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

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

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

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

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

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

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

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

VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMEZŐSÉGI HELYZET ALAKULÁSA

/ 2, 3, 6, 7, 10, 11. számú mellékletek./

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

Folyó likviditási nehézségeink enyhítésére az OTP Bank Nyrt. 200 MFt keretösszegű folyószámla hitelt biztosít. A hitelkeretből a mérlegfordulónapon igénybevett rövidlejáratú hitel összege 138.684 EFt volt. Társaságunk a tárgyévben esedékes tőketörlesztési és kamatfizetési kötelezettségének rendben eleget tett.

A vagyoni és pénzügyi helyzet bemutatására szolgáló 10. sz. mellékletből megállapítható, hogy az eladósodottság mértéke 7,93 %-kal csökkent, a hosszúlejáratú adósságállomány fedezettsége 39,92 %-kal nőtt a bázisidőszakhoz képest. A mutatók értékének javulása a tárgyévi jelentős hitel visszafizetésnek köszönhető, míg ebben az időszakban új hitelterhet nem vállaltunk.

A hosszúlejáratú kötelezettségek kamatának és törlesztő részének együttes cash-flow fedezettségét jelentő adósságszolgálati fedezeti mutató értéke 49,13 %, a bázishoz képest 15,76 %-kal romlott az amortizáció jelentős csökkenése következtében.

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

A 3. sz. mellékletből megállapítható, hogy szokásos tevékenységből 369.336 E Ft pénzeszköz változás következett be, melyből 20.009 EFt-ot befektetett eszközök finanszírozására fordítottunk, 330.922 EFt-tal pedig hiteleink összegét csökkentettük.

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

A társaság működési és finanszírozási dinamikájának három legfontosabb mutatója a vevők, a készletek és szállítók futamideje. A vevők futamideje 184 napról 159 napra csökkent. A 159 napos átlagos bevétel lekötés is igen magas, jelentős veszélyt hordoz a követelésállomány megtérülésében. A szállítók futamideje 64 nap, a bázisidőszakban 82 nap volt.

A Zrt. jövedelmezőségi mutatóit a 10. sz. mellékletben részletezzük. Bár az üzemi tevékenység eredménye a bázisidőszakhoz képest romlott, (17.297 EFt-ról -21.493 EFt-ra) 38.790 E Ft-tal, a pénzügyi és rendkívüli eredménykategóriákban bekövetkezett javulás következtében az adózás előtti eredmény 31.237 EFt nyereség. A bevétel arányos üzemi eredmény mutató értéke romlott a bázishoz képest, értéke - 1,13, ezen kívül a jövedelmezőségi mutatók mindegyikében javulás történt.

Tárgyidőszakban az értékcsökkenési leírás összege 11.680 EFt-tal csökkent.

Pénzügyi eredmény kategóriában a bázishoz képest 71.127 EFt-os eredményjavulás következett be. Míg bázisidőszakban a devizában fennálló hiteleink értékelésekor 60.219

Eft árfolyamveszteség került elszámolásra, addig a tárgyidőszakban 3.529 Eft árfolyamnyereséget realizáltunk.

Az eszközök és források belső arányainak alakulása :

A társaság eszközállományának értéke 2.588.627 Eft, mely 13,77 %-kal csökkent, elsősorban a befektetett eszközök állományának értékének csökkenése következtében. Tárgyidőszakban mindössze 17.122 Eft értékű beruházást hajtottunk végre, 251.222 Eft amortizáció elszámolása mellett. Az összes eszközértékhez viszonyított részarányok tekintetében a befektetett eszközök részaránya bázisszinten alakult.

A forgóeszközök - a vevő- és egyéb követelések jelentős csökkenése miatt- 6,73%-kal kisebb részarányt képviselnek, mint az előző időszakban, míg a pénzeszközök és aktív időbeli elhatárolások részaránya megnőtt.

Az összes eszközértéken belül a befektetett eszközök 65,32 %, a forgóeszközök 30,59% míg az aktív időbeli elhatárolások 4,1 %-ot képviselnek.

A forrásokon belül a saját tőke összege a tárgyévi eredmény hatására 3,38 % ponttal, 862.289 Eft-ra emelkedett. Részaránya 5,53%-kal emelkedett a bázishoz képest.

A kötelezettségek 369.461 Eft-os csökkenése nagyrészt hiteleink 329.970 Eft-os és a szállítóállomány 61.120 Eft-os csökkenésének következménye. Részaránya 44,63%-ra csökkent.

A passzív időbeli elhatárolások 72.104 Eft-tal csökkentek a halasztott bevételek csökkenése következtében. Ennek ellenére az összes forráson belüli részarányuk 0,64%-kal megnőtt, a kötelezettségek nagyarányú csökkenése következtében.

A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

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

A mérleg eszköz és forrásoldalainak egyező végösszege 2.588.627 Eft, mely 413.393 Eft-tal (13,77 %-kal) alacsonyabb az előző időszak végösszegénél.

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

Az *immateriális javak* között a kísérleti fejlesztés aktivált értéke soron 6.241 E Ft értékben a biomassza fűtőmű fahamujának felhasználását biztosító komposzt-előállítás K+F költségei szerepelnek, melyet a lekötött tartalékok között is szerepeltetünk.

A *tárgyi eszközök* mérleg értéke 1.615.851 E Ft, 226.621 E Ft-tal (12,3 %-kal) csökkent a beszámolási időszakban, a 4., 5. sz. mellékletben részletezettek szerint.

A *tárgyi eszközökön* belül a minden csoport értéke csökkent.

Beruházások soron a következő években megvalósítandó biomassza fűtőmű megvalósíthatósági tanulmányának értéke szerepel.

A tárgyévi üzembe helyezés értéke 13.632 E Ft volt, az elszámolt amortizáció 251.222 E Ft.

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

Adatok E Ft-ban

Tárgyidőszaki állományváltozás	Bruttó érték 2015.12.31	elszámolt értékcsökkenés 2015. év	Halmazott és 2015.12.31	Nettó érték 2015.12.31
Telek összesen	4 912		0	4 912
Épületek összesen	49 166	983	6 824	42 342
Építmény összesen	33 385	1002	11 016	22 369
KBSK vagyonkezelés összesen	87 463	1985	17 840	69 623

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

A tartós részesedések között a 2005. október 18-i átalakulás során a Komlói Városgazdálkodási ZRt. részvénycsomagjából apportálásra került 66 822 ezer Ft értékű részesedés összege szerepel. A Komlói Városgazdálkodási ZRt.-ben 51,54 % többségi irányítást biztosító befolyással rendelkezik társaságunk.

A beszámolási időszakban a forgóeszközök állománya 791.739 E Ft volt, 192.720 E Ft-tal alacsonyabb az előző évinél, a követelések 249.988 E Ft-os csökkenése, valamint a készletek 38.863 E Ft-os, és a pénzeszközök 18.405 E Ft-os növekedése következtében.

A követelések közül a *vevőkövetelések* állománya 603.709 EFt-ról 435.931 EFt-ra csökkent. Tárgyévben teljes egészében leírásra került a 2009 év előtti követelések összege. A leírásnak eredményre gyakorolt hatása nem volt, ezen követelések tekintetében már 100% értékvesztés volt elszámolva. Tárgyévben 90.153 EFt értékvesztés került elszámolásra, és 5.571 EFt visszaírásra. Az egyéb fogyasztók esetén az egyedi értékelések következtében további 48.454 EFt került leírásra.

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

Vevőkövetelések szerkezetének alakulása 2014.-2015. években

Összes – <i>lejárt</i> - Tartozás		90 napon belüli		90-360 nap közötti		360 napon túli	
2014.	814.062 EFt	7 %	59.810 EFt	20 %	162.176 EFt	73 %	592.076 EFt
2015.	542.317 EFt	7%	39.271 EFt	16%	83.443 EFt	77 %	419.603 EFt

Értékvesztéssel nem csökkentett lejárt vevőkövetelés állományunk a bázis évhez képest a leírások következtében 271.745 EFt-tal csökkent, de a szerkezete tovább romlott. 90 napon belüli követelésállományunk aránya változatlan, az éven belüli kintlévőségből újabb 4% került az éven túli kategóriába. Kintlévőségeink évenkénti drasztikus növekedése a 2009-es válsággal kezdődött, az utóbbi 6 évben a növekedés rendre : 115.730 EFt, 90.608 EFt, 61.756 EFt, 119.339 EFt, 84.707 EFt és 2014-ben 79.529 EFt volt. Tárgyévben a 2009 december 31-i előtti lejáratú követeléseket teljes egészében leírtuk, de az éven túli állomány még így is jelentősen rontja likviditásunkat, és magas folyószámlahitel igénybevételét teszi szükségessé.

Fentiek miatt a vevőkövetelések kezelését a társaságunk 2015. évben is kiemelt feladatának tekintette. Értékesítési osztályunk havi rendszerességgel ellenőrizi a kintlévőségeket, rendszeres fizetési felszólításokkal, fizetési megállapodásokkal, behajtó cégek közreműködésével, és melegvíz-szolgáltatás korlátozással próbáljuk elérni az állomány csökkenését.

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

2015. évben 8 fő vett részt sikeresen az adósságsökkentő programban, melynek következtében 1.318 EFt követelés térült meg. Lakásfenntartási támogatásban 233 fő részesült összesen 10.477 EFt értékben.

1.680 fogyasztó részére 2.682 felszólító levél került kiküldésre 764.432 EFt tőke és 110.415 EFt késedelmi kamatkövetelésről.

Az E-post rendszeren keresztül társaságon belül kezeljük a fizetési meghagyásos és végrehajtási eljárásokat. 3 db fizetési meghagyást és 18 db végrehajtási eljárást indítottunk tárgydőszakban, összesen 17.386 EFt értékben. Peresített követelésből az év folyamán 10.271 EFt térült meg. Jelenleg 118 db élő peresített ügyünk van 54.510 EFt értékben.

Az átmeneti fizetési nehézségekkel küzdő adósokkal részletfizetési megállapodást kötünk.

148 fizetési megállapodást kötöttünk 43.443 EFt tartozásra, melyből tárgydőszakban 50 fő 7.028 EFt tartozást rendezett, december 31-én folyamatban van 43 megállapodás 19.234 EFt értékben.

2015-ban társaságunk két behajtó céggel állt szerződéses jogviszonyban, Az átadott követelésállomány 86.540 EFt, melyből 25.717 EFt lejárt kintlévőséget sikerült behajtanunk.

A mérlegben vevőkövetelés soron szereplő 603.709 EFt részletezése:

lejárt vevőkövetelés	542 317
nem lejárt vevőkövetelés	42 151
vevőkövetelés összesen	584 468
elszámolt értékvesztés	-148 537
vevők mérleg értéke	435 931

2015. évben a lakossági értékvesztést csoportosan, az egyéb fogyasztók értékvesztését egyedi értékelés alapján számoltuk el. Az állomány változását az alábbi táblázatok szemléltetik:

Lakosság	Elszámolt értékvesztés 2014.12.31	Hátralék 2015.12.31	Értékvesztés kivezetés leírás miatt	Értékvesztés visszalrás	Elszámolt értékvesztés 2015	Értékvesztés záró 2015.12.31
1996-2009	114 963	3 758	105 634	5 571		3 758
2010	38 468	60 329			21 861	60 329
2011	16 158	73 581			27 990	44 148
2012		86 043			17 209	17 209
2013		93 811			4 691	4 691
2014		74 400			0	0
2015		83 961			0	0
összesen:	169 589	475 883	105 634	5 571	71 751	130 135

Közület	Elszámolt értékesítés 2014.12.31	Hátralék 2015.12.31	Elszámolt értékesítés 2015	Értékesítés kivezetés elszámolás változás miatt	Értékesítés záró 2015.12.31
1996-2009	30 984	641			
2010	6 362	941			
2011	2 232	8 341			
2012		6 313	18 403	39 578	18 403
2013		7 669			
2014		3 776			
2015		38 753			
összesen:	39 578	66 434	18 403		18 403

Az egyéb rövid lejáratú követelések összege 106.089 EFt, melyből 104.212 EFt a költségvetéssel szembeni követelés (távhőártámogatás 72.442 EFt, táppénz 499 EFt, energiaadó 37 EFt, ÁFA 31.231 EFt, innovációs járulék 4 EFt) 829 EFt a dolgozókkal szembeni követelés, 1.048 EFt egyéb rövid lejáratú követelés.

A pénzeszközök összértéke 172.767 EFt, tárgyévi változásának részletezése a 3. sz mellékletben a Cash flow levezetésben található.

Az aktív időbeli elhatárolások összege 106.013 EFt, mely az előző évihez képest 10.540 EFt-tal emelkedett. Árbevétel elhatárolás miatt 7.487 EFt a növekmény, itt a 2016 január hónapban kibocsátott (részben a januári alapidjat, részben a decemberi hődíjat tartalmazó) számlák tárgyidőszakra vonatkozó bevételeit számoltuk el. Költségek, ráfordítások miatt 3.053 EFt növekedés következett be. A költségek aktív időbeli elhatárolása 4.596 EFt, melyből 3.503 EFt 2015 évet érintő gázszámla helyesbítés, a többi pedig 2016. évi előfizetési díjakból adódik.

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

A forrásokon belül a saját tőke 862.289 EFt, mely 28.172 EFt-tal magasabb az előző évinél. Az eltérés a tárgyévi mérleg szerinti eredmény következménye.

A társaság összes kötelezettsége 1.155.210 EFt, amely 369.461 EFt-tal alacsonyabb az előző évinél.

A kötelezettségeken belül 856.565 EFt a hitelek, kölcsönök összege, melyből 138.684 EFt a folyószámla hitelkeretből igénybe vett összeg, 711.329 EFt hosszúlejáratú beruházási és fejlesztési hitel, 6.552 EFt gépkocsi lízing. A jelzáloggal biztosított fennálló kötelezettség 850.013 EFt.

A társaság *hosszúlejáratú kötelezettségeiből* az egy éven belül esedékes törlesztőrészlet 198.486 EFt a rövidlejáratú kötelezettségek közé átsorolásra került, így a hosszúlejáratú kötelezettségek mérlegben kimutatott összege 593.981 EFt. Tárgyévben 197.579 EFt-hosszú lejáratú hitelt törlesztettünk. Az egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek között került állományba vételre a tulajdonos által vagyongazdálkodásba adott 74.585 EFt könyvszerinti értékű ingatlan.

A *rövidlejáratú kötelezettségeken* belül a *szállítóállomány* 163.153 EFt, 61.120 EFt-tal csökkent a bázisévhez viszonyítva. Az állomány teljes egészében lejáraton belüli.

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek összege 42.797 EFt, a bázishoz képest 3.519 EFt-tal nőtt. Ebből 7.250 EFt pénzben átvett jótéjesítési garancia, 16.090 EFt munkabér, 17.102 EFt bérhez kapcsolódó költségvetési befizetési kötelezettség, 2.291 EFt helyi adó.

A *passzív időbeli elhatárolások* összege 571.128 EFt, mely 72.104 EFt-tal alacsonyabb az előző évinél. Az árbevétel címén elhatárolt összeg 15.710 EFt, a költségelhatárolás 59.736 EFt, halasztott bevétel 495.682 EFt. Az árbevétel elhatárolásból 11.778 EFt előre megkapott bérleti díj 3.932 EFt pedig előre megkapott továbbszámolt gázdíj elhatárolás. A költségek időbeli elhatárolása a 2015. évet terhelő közmű költségekből (gáz, víz, áram) hitelkamatokból, bankköltségekből, és a 2015 évi prémiumok elhatárolásából adódik.

Az időbeli elhatárolások 87 %-át teszik ki halasztott bevételek, melyek teljes egészében véglegesen kapott fejlesztési támogatást tartalmaznak. Az időbeli elhatárolás megszüntetése a rendkívüli bevétellel szemben az érintett eszközök amortizációjának költségkénti elszámolásakor fokozatosan történik. A halasztott bevételek 2015 évi állományváltozását az alábbi táblázatban mutatjuk be.

Adatok EFt-ban

Megnevezés	2014.12.31 Halasztott bevétel	2015. év Átvétel	2015. év Rendkívüli bevételként elszámolt	2015.12.31 Halasztott bevétel
Fejl.célra kapott támogatás NFÜ Zobák	223 718		43 337	180 381
Fejl. Célra kapott tám. Önk. Zobák	67 862		10 870	56 992
Fejl.célra kapott tám.NFÜ vezeték	51 509		7 886	43 623
Ipari Park DDOP	74 432		4 678	69 754
Ipari Park Önkormányzat	37 306		2 345	34 961
Fejl. Támogatás Úszoda épület	96 458		4 345	92 113
Fejl. támogatás Úszoda vezeték	153		154	-1
Fejl.támogatás uszoda gépek	344		101	243
Fejlesztési támogatás egyéb	677	21	238	460
<i>Rendkívüli bevételek összesen</i>			73 934	
			2015. Egyéb bevétel	
Térítés nélkül kapott CO2 kvóta elszámolás	13 056	27 663	23 563	17 156
Halasztott bevételek összesen	565 515	27 686	97 519	495 682

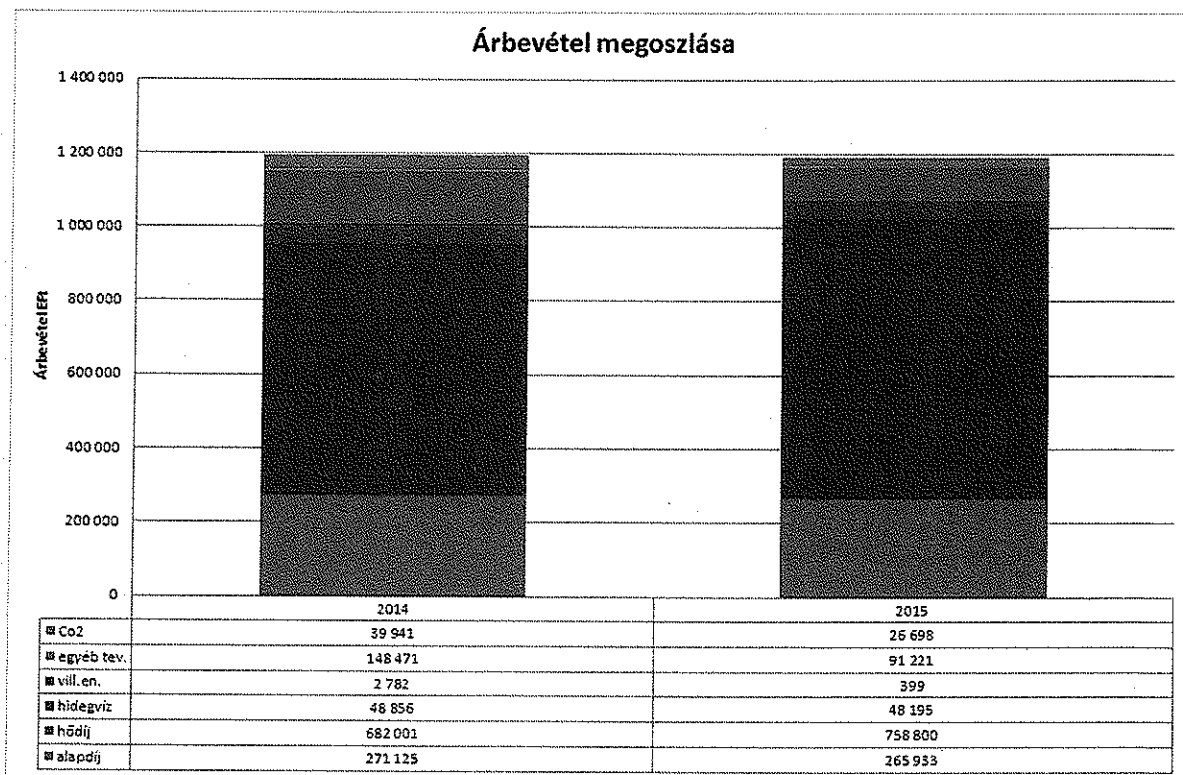
AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A Komlói Fűtőerőmű Zrt. a számviteli politikában foglaltak szerint eredményét összköltség eljárással állapítja meg, és A típusú eredménykimutatást készít.

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

Az üzemi, üzleti tevékenység bevételei :

A belföldi értékesítés nettó árbevétele 1.191.246 EFt, mely 1.930 EFt-tal (0,16 %-kal) kevesebb a bázis időszak árbevételénél. Tevékenységek közötti megoszlását az alábbi táblázatban és diagramon foglaltuk össze:



Az alaptevékenység árbevétele 70.946 EFt-tal, 7,08 %-kal nőtt a volumen növekedésének köszönhetően. Az értékesített hőenergia mennyisége a 2014 évi fűtési szezon enyhe időjárásának köszönhetően 13% növekedést mutat. Villamos energia értékesítésünk az előző évhez képest tovább csökkent, gyakorlatilag elenyésző volt, a csökkenés értéke a báisidőszakhoz képest 2.383 EFt.

Egyéb tevékenységeinkből és széndioxid kvótánk értékesítéséből származó bevételünk 70.493 EFt-al marad el a bázis év bevételétől. Tárgyévben nem voltak jelentősebb összegű megrendeléseink.

Az egyéb bevételek értéke 726.982 EFt, jogcím szerinti megoszlása EFt-ban:

Jogcím	2014	2015	Eltérés
Értékesített te. immat.j. bevétele	315	1	-314
Káreseménnyel kapcsolatos bevételek	614	13689	13 075
Kapott késedelmi kamatok, kártérítések	6 496	3 658	-2 838
Ktsgek ráf. ellentételezésére kapott. juttatás	68 534	52 605	-15 929
Lakossági távhőtámogatás	483 829	481 925	-1 904
Követelések értékvesztésének visszairása	13 738	5 571	-8 167
Értékvesztés technikai elszámolás		145 213	145 213
Egyéb eredményt növelő tételek	4 003	3 871	-132
CO2 kvóta halasztott bevétel feloldása	45 000	20 449	-24 551

Egyéb bevételeink 66 %-át a lakossági hőértékesítés után igényelhető távhőszolgáltatói ártámogatás adja. A támogatás mértéke 2015.01.01-én 3.927 Ft/GJ, 2015. október 01-től 36.221 EFt/hónap fix összegűre módosult.

A költségek ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás TÁMOP projekten elnyert képzési támogatás 17.605 EFt, valamint az önkormányzattól a vagyonkezelte eszközök üzemeltetéshez kapott támogatás szerepel 35.000 EFt értékben. A káreseménnyel kapcsolatos bevételek a 2015 márciusi viharkár okozta csőtörés miatt kapott biztosítói kártérítés. A CO2 kvóta bevétel elszámolása technikai jellegű, eredményt nem befolyásol.

Az *aktivált saját teljesítmények* értéke -17.911 EFt, melyből saját termelésű készlet állományváltozása -19.853 EFt, saját előállítású eszközérték 1.942 EFt.

Az üzemi tevékenység hozama összesen 1.900.317 EFt volt, mely a fentiek hatása miatt 93.112 EFt-al magasabb a bázisidőszak hozamánál.

A társaság 2015. évi üzemi tevékenységének összes ráfordítása 1.921.810 EFt, mely 131.902 EFt-tal, (7,37%) magasabb az előző évinél. Az anyagjellegű ráfordítások 74.609 EFt-tal, (7,47%), az értékcsökkenési leírás 11.680 EFt-tal (4,44%) csökkentek, míg az egyéb ráfordítások 214.404 EFt-tal (347,4%)-kal, a személyi jellegű ráfordítások 3.787 EFt-tal (0,81%) nőttek a bázisidőszakhoz képest.

A ráfordítások közül az anyagjellegű ráfordítások 47,47 %-ot, a személyi jellegű ráfordítások 24,17 %-ot, az értékesítési leírás 12,91 %-ot, az egyéb ráfordítások 14,18 %-ot képviselnek.

Az *anyagjellegű ráfordítások* csoporton belül 8.815 E Ft-tal, 1,3 %-kal nőtt az *anyagköltség*. Az anyagköltség részét képező gázköltség értéke 180.895 E Ft a bázishoz képest 5.757 E Ft-os csökkenést mutat, míg faapríték felhasználásunk költségei 329.814 E Ft-ról 346.424 E Ft-ra emelkedtek (16.610 E Ft-tal). A többletfelhasználást a bázishoz képest a hőértékesítés volumenének növekedése okozta, ami teljes egészében időjárásfüggő. Tovább növekedett villamosenergia felhasználásunk költsége 3.145 E Ft-tal, 88.977 E Ft-ot képvisel az anyagköltségek között. A tüzelőanyag költség anyagjellegű ráfordítások 57%-át teszi ki.

Az *eladott áruk beszerzési értéke* soron szerepel technikai jelleggel térítés nélkül kapott CO2 kvótánk értéke: 20.517 E Ft, valamint anyagértékesítés 4.620 E Ft értékben.

A *közvetített szolgáltatások* soron található a használati melegvíz készítéshez felhasznált hidegvíz díja 52.125 E Ft értékben.

Az *igénybevett szolgáltatások értéke összességében 62.308 E Ft-tal (35,5 %-kal) csökkent*. A költségcsoport részletes bontását az alábbi táblázat tartalmazza. A csökkenést jellemzően az alvállalkozó teljesítmények csökkenése okozza.

	2014.év	2015. év	2015-2014	2015/2014
	tény E Ft	tény E Ft	eltérés E Ft	arány %
szállítás, raktározás	1 836	2 003	167	109,12
bérleti díjak	5 567	5 746	179	103,21
karbantartási díjak	31 904	26 493	-5 411	83,04
alvállalkozó teljesítmények	59 596	558	-59 038	0,94
hirdetés, reklám	9 235	10 399	1 164	112,61
oktatás, képzés	10 605	7 671	-2 934	72,34
szakkönyvek, szakmai előadások	1 243	1 325	82	106,63
posta, telefonköltség	5 436	5 951	515	109,48
szakértői díjak	11 349	15 749	4 400	138,77
vagyon és őrzésvédelem	11 809	11 674	-135	98,86
hulladékmegsemmisítés ktsgei	11 171	11 593	422	103,77
behajtási költségek	4 798	2 748	-2 050	57,26
egyéb igénybevett szolg	10 952	11 282	330	103,02
	175 500	113 192	-62 308	64,50

	2014.év	2015.év	2015-2014	2015/2014
	tény E Ft	tény E Ft	eltérés E Ft	arány %
illetékek, engedélyezési díjak	1 006	1 644	638	163,37
bankköltség, bankgarancia	32 776	28 948	-3 828	88,32
biztosítási díjak	12 389	11 035	-1 354	89,08
költségként elsz.adók, díjak	347	16	-331	4,46
	46 518	41 642	-4 874	94,66

Az egyéb szolgáltatások értéke 4.874 E Ft-tal 5,34%-kal csökkent a bázisidőszakhoz képest. A csökkenés nagy részét jogszabályi változás okozta, 2015 évtől megszűnt a biztosítékadási kötelezettségünk, így a Hitelgarancia Zrt felé fizetendő garanciadíj is. Tovább csökkentek továbbá a biztosítási díjaink is.

A személyi jellegű ráfordítások összege 470.464 E Ft, amely 3.787 E Ft-tal, 0,81%-kal magasabb az előző évinél. A foglalkoztatottak létszámának alakulását, és az állománycsoportonkénti béradatokat, valamint az ügyvezetés, felügyelő bizottság és könyvvizsgáló részére kifizetett összegeket a 13. sz. mellékletben mutatjuk be.

Az értékcsökkenési leírás 251.222 E Ft, 11.680 E Ft-tal csökkent 0-ra írt eszközök következtében. A tárgyévi és halmozott amortizációs adatokat az 5. sz. mellékletben mutatjuk be.

Az egyéb ráfordítások 276.110 E Ft-ra, a bázishoz képest 214.404 E Ft-tal emelkedtek. 154.089 E Ft-ot képvisel a behajthatatlan követelések leírása, melyből 124.034 E Ft-ra a korábbi években már 100% értékvesztés volt elszámolva.

Tárgyévben 90.153 E Ft értékben számoltunk el értékvesztést vevőköveteléseinkre.

16.331 E Ft az önkormányzat, 9.300 E Ft az állami költségvetés felé fizetendő adók összege, 6.215 E Ft káreseménnyel kapcsolatos kifizetés, 22 E Ft egyéb ráfordítás.

A Zrt. üzemi (üzleti) tevékenységének eredménye fentiek hatására -21.493 E Ft

A pénzügyi műveletek eredménye 20.273 E Ft veszteség, mely teljes egészében a hitelek és kölcsönök kamatai következtében alakult ki.

A 2006 és 2010 évben megvalósított kiemelt beruházásokhoz felvett devizakölcsön szerződések kamata az évente közel 200 M Ft-tal csökkenő tőke és az EURIBOR kedvező alakulása miatt a bázisidőszakhoz képest 7.587 E Ft csökkenést mutat. A 2015 évi kedvezőbb devizaárfolyamok hatásaként 3.529 E Ft árfolyamnyereséget realizáltunk.

A szokásos vállalkozási eredmény a pénzügyi műveletek vesztesége miatt -41.766 E Ft.

A rendkívüli bevétel a halasztott bevételekből értékcsökkenés arányosan elszámolt részt tartalmazza 73.955 E Ft értékben.

A *rendkívüli ráfordítások* összege 952 E Ft teljes egészében visszafizetési kötelezettség nélkül adott pénzeszköz. Fentiek hatására a *rendkívüli eredmény* 73.003 E Ft.

Az *adózás előtti eredmény* a szokásos vállalkozási eredmény és a *rendkívüli eredmény* együttes hatására 31.237 E Ft .

Az adóalap korrekciók elvégzése után a társaságnak 3.065 E Ft adófizetési kötelezettsége nem keletkezett.

A mérleg szerinti eredmény levezetését a 12. sz. melléklet tartalmazza.

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

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

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

EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség)	2014.12.31 tény ezer Ft	2015.12.31 tény ezer Ft	2015-2014 eltérés ezer Ft	2015/2014 eltérés %
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 193 176	1 191 246	-1 930	99,84
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	
I. Értékesítés nettó árbevétele	1 193 176	1 191 246	-1 930	99,84
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	-17252	-19853	-2 601	115,08
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	8 752	1 942	-6 810	22,19
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	-8 500	-17 911	-9 411	210,72
III. Egyéb bevételek	622 529	726 982	104 453	116,78
Ebből: visszaírt értékvesztés	13 738	5 571	-8 167	40,55
→ Üzemi (üzleti) tev. hozamai ÖSSZESEN	1 807 205	1 900 317	93 112	105,15
05. Anyagköltség	676 515	685 330	8 815	101,30
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	175 500	113 192	-62 308	64,50
07. Egyéb szolgáltatások értéke	46 518	41 642	-4 876	89,52
08. Eladott áruk beszerzési értéke	38 004	25 137	-12 867	66,14
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	62 086	58 713	-3 373	94,57
IV. Anyagjellegű ráfordítások	998 623	924 014	-74 609	92,53
10. Bérköltség	315 416	318 375	2 959	100,94
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	61 376	59 273	-2 103	96,57
12. Bérjárulékok	89 885	92 816	2 931	103,26
V. Személyi jellegű ráfordítások	466 677	470 464	3 787	100,81
VI. Értéksökkenési leírás	262 902	251 222	-11 680	95,56
VII. Egyéb ráfordítások	61 706	276 110	214 404	447,46
Ebből: értékvesztés	17 923	90 153	72 230	503,00
→ Üzemi (üzleti) tev. ráfordításai ÖSSZESEN	1 789 908	1 921 810	131 902	107,37
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE	17 297	-21 493	-38 790	-124,26
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	
14. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0	
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	
15. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	56	0	-56	0,00
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1	1	0	100,00
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	485	3529	3 044	727,63
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	542	3530	2 988	651,29
18. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0	0	
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	
19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	31 323	23 736	-7 587	75,78
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	
20. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0	
21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	60 619	67	-60 552	0,11
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	91 942	23 803	-68 139	25,89
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-91 400	-20 273	71 127	22,18
→ Szokásos váll. tev. hozamai ÖSSZESEN	1 807 747	1 903 847	96 100	105,32
→ Szokásos váll. tev. ráfordításai ÖSSZESEN	1 881 850	1 945 613	63 763	103,39
C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A+B)	-74 103	-41 766	32 337	56,36
X. Rendkívüli bevételek	73 043	73 955	912	101,25
XI. Rendkívüli ráfordítások	23 308	952	-22 356	4,08
D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	-49 735	73 003	23 268	146,78
→ Hozamok ÖSSZESEN	1 880 790	1 977 802	97 012	105,16
→ Ráfordítások ÖSSZESEN	1 905 158	1 946 565	41 407	102,17
E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C+D)	-24 368	31 237	55 605	-128,19
XII. Adófizetési kötelezettség	0	3 065	3 065	
F. ADÓZOTT EREDMÉNY (E-XII)	-24 368	28 172	52 540	-115,61
22. Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0	0	
23. Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0	0	
G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (F+22-23)	-24 368	28 172	52 540	-115,61

ESZKÖZÖK	2014.12.31 tény ezer Ft	2015.12.31 tény ezer Ft	2015-2014 eltérés ezer Ft	2015/2014 eltérés %
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 922 088	1 690 875	-231 213	87,97
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	10 628	6 536	-4 092	61,50
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	10085	6241	-3 844	61,88
3. Vagyoni értékű jogok	543	295	-248	54,33
4. Szellemi termékek	0	0	0	
5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	
6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	
7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 842 472	1 615 851	-226 621	87,70
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 441 834	1 359 737	-82 097	94,31
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	395 658	248 839	-146 819	62,89
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 980	3 785	-1 195	76,00
4. Tenyészállatok	0	0	0	
5. Beruházások, felújítások	0	3 490	3 490	
6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	68988	68488	-500	99,28
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	66822	66822	0	100,00
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	
3. Egyéb tartós részesedés	0	0	0	
4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalk.ba	0	0	0	
5. Egyéb tartósan adott kölcsön	2166	1666	-500	76,92
6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	
7. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	
8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0	
B. FORGÓESZKÖZÖK	984 459	791 739	-192 720	80,42
I. KÉSZLETEK	38 089	76 952	38 863	202,03
1. Anyagok	24 780	59 795	35 015	241,30
2. Befejezetlen termelés és félkésztermékek	0	0	0	
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0	
4. Késztermékek	0	0	0	
5. Áruk	13309	17157	3 848	128,91
6. Készletekre adott előlegek	0	0	0	
II. KÖVETELÉSEK	792 008	542 020	-249 988	68,44
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	603 709	435 931	-167 778	72,21
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	
3. Követelések egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben	0	0	0	
4. Váltókövetelések	0	0	0	
5. Egyéb követelések	188 299	106 089	-82 210	56,34
6. Követelések értékelési különbözete	0	0	0	
7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0	
III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0	
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	
2. Egyéb részesedés	0	0	0	
3. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0	
4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	
5. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0	
IV. PÉNZESZKÖZÖK	154 362	172 767	18 405	111,92
1. Pénztár, csekkek	961	1087	126	113,11
2. Bankbetétek	153 401	171 680	18 279	111,92
C. Aktív időbeli elhatárolások	95 473	106 013	10 540	111,04
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	93 930	101 417	7 487	107,97
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 543	4 596	3 053	297,86
3. Halasztott ráfordítások	0	0	0	
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	3 002 020	2 588 627	-413 393	86,23

FORRÁSOK	2014.12.31 tény ezer Ft	2015.12.31 tény ezer Ft	2015-2014 eltérés ezer Ft	2015/2014 eltérés %
D. SAJÁT TŐKE	834 117	862 289	28 172	103,38
I. Jegyzett tőke	831 410	831 410	0	100,00
II. Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	
III. Tőketartalék	330 875	330 875	0	100,00
IV. Eredménytartalék	-313 884	-334 409	-20 525	106,54
V. Lekötött tartalék	10084	6241	-3 843	61,89
VI. Értékelési tartalék	0	0	0	
VII. Mérleg szerinti eredmény	-24 368	28 172	52 540	-115,61
E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0	
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0	
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0	
3. Egyéb céltartalék	0	0	0	
F. KÖTELEZETTSÉGEK	1 524 671	1 155 210	-369 461	75,77
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	
2. Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben	0	0	0	
3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0	
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	792 472	593 981	-198 491	74,95
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	
2. Átváltoztatható kötvények	0	0	0	
3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0	
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	711 329	514 862	-196 467	72,38
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	6 558	4 534	-2 024	69,14
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	
7. Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben	0	0	0	
8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	74 585	74 585	0	100,00
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	732 199	561 229	-170 970	76,65
1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	
2. Rövid lejáratú hitelek	468 648	337 169	-131 479	71,95
3. Vevőktől kapott előlegek	0	18 110	18 110	
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	224 273	163 153	-61 120	72,75
5. Váltótartozások	0	0	0	
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	
7. Rövid lej. köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben	0	0	0	
8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	39 278	42 797	3 519	108,96
9. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0	
10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0	
G. Passzív időbeli elhatárolások	643 232	571 128	-72 104	88,79
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	31 156	15 710	-15 446	50,42
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	46 561	59 736	13 175	128,30
3. Halasztott bevételek	565 515	495 682	-69 833	87,65
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	3 002 020	2 588 627	-413 393	86,23

CASH FLOW KIMUTATÁS	2014.12.31 tény ezer Ft	2015.12.31 tény ezer Ft	2015-2014 eltérés ezer Ft	2015/2014 eltérés %
I. SZOKÁSOS TEV.-BŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS	160 360	369 336	208 976	230,32
01. + Adózás előtti eredmény (korrigált)	-1 060	32 189	33 249	-3036,70
02. + Elszámolt amortizáció	262 902	251 222	-11 680	95,56
03. + Elszámolt értékvesztés és visszairás	4 185	84 582	80 397	2021,08
04. + Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	0	0	
05. - Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-315	0	315	
06. + Szállítói kötelezettség változása	-11 936	-61 120	-49 184	512,06
07. + Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-20 818	3 519	24 337	-16,90
08. + Passzív időbeli elhatárolások változása	12 944	-72 104	-85 048	-557,05
09. - Vevőkövetelés változása	-5 981	101 306	107 287	-1693,80
10. - Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	1 019	43 347	42 328	4253,88
11. - Aktív időbeli elhatárolások változása	-80 580	-10 540	70 040	13,08
12. - Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	0	-3 065	-3 065	
13. - Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	0	0	0	
II. BEFEKTETÉSI TEV.-BŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS	-37 930	-20 009	17 921	52,75
14. - Befektetett eszközök beszerzése	-38 245	-20 010	18 235	52,32
15. + Befektetett eszközök eladása	315	1	-314	0,32
16. + Kapott osztalék, részesedés	0	0	0	
III. PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLT.	-112 197	-330 922	-218 725	294,95
17. + Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0	0	0	
18. + Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocs. bevétele	0	0	0	
19. + Hitel és kölcsön felvétele	278 710	238 683	-40 027	85,64
20. + H. lej. nyújtott kölcs. és elh.bankbetétek tör.l.e, megsz.e, beváltása	0	0	0	
21. + Véglegesen kapott pénzeszköz	0	0	0	
22. - Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	0	0	0	
23. - Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	0	0	0	
24. - Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-367 599	-568 653	-201 054	154,69
25. - Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	0	0	0	
26. - Véglegesen átadott pénzeszköz	-23 308	-952	22 356	4,08
27. + Alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lej. köt. változása	0	0	0	
IV. PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I+II+III)	10 233	18 405	8 172	179,86

Bruttó érték	11	12	13	14	1 671	16
	Immateriális javak	Ingatlanok, vezetékek	Műszaki gépek, berendezések	Egyéb gépek berendezések	100 E Ft alatti eszközök	Beruházások
Nyitó	33 284	1 944 236	2 617 025	14 773	0	0
tárgyévi beruházás	0	0	0	0	0	17 122
tárgyévi beszerzés	0	0	9 899	472	1 445	0
tárgyévi felújítás	0	320	4 882	0	0	0
tértítés nélkül átvett	0	0	0	0	0	0
egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0
növekedés összesen:	0	320	14 782	472	1 445	17 122
üzembe helyezés, haszn. vétel	0	0	0	0	0	13 632
selejtezés	0	0	237	11	0	0
értékesítés	0	0	0	0	0	0
egyéb csökkenés	0	0	0	0	0	0
csökkenés összesen	0	0	237	11	0	13 632
Záró	33 284	1 944 556	2 631 569	15 234	1 445	3 490

Értékszőkkes	11	12	13	14	1 671	16
	Immateriális javak	Ingatlanok, vezeték	Műszaki gépek, berendezések	Egyéb gépek berendezések	100 E Ft alatti eszközök	Beruházások
Nyitó	22 657	502 401	2 221 366	9 793	0	0
tárgyvi értékszőkkes	4 091	82 418	161 601	1 667	1 445	0
terven felüli és	0	0	0	0	0	0
egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0
növekedés összesen:	4 091	82 418	161 601	1 667	1 445	0
értékesítés	0	0	0	0	0	0
selejtezés	0	0	237	11	0	0
egyéb csőkkenés	0	0	0	0	0	0
csőkkenés összesen	0	0	237	11	0	0
Záró	26 748	584 819	2 382 730	11 449	1 445	0

ESZKÖZÖK összetétele [%]	2014.12.31 tény	2015.12.31 tény	2015-2014 eltérés	2015/2014 arány
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	64,03	65,32	1,29	102,02
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0,35	0,25	-0,10	71,32
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0,00	0,00	0,00	
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0,34	0,24	-0,09	71,77
3. Vagyoni értékű jogok	0,02	0,01	-0,01	63,00
4. Szellemi termékek	0,00	0,00	0,00	
5. Üzleti vagy cégérték	0,00	0,00	0,00	
6. Immateriális javakra adott előlegek	0,00	0,00	0,00	
7. Immateriális javak érték helyesbítése	0,00	0,00	0,00	
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	61,37	62,42	1,05	101,71
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	48,03	52,53	4,50	109,37
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	13,18	9,61	-3,57	72,94
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0,17	0,15	-0,02	88,14
4. Tenyészállatok	0,00	0,00	0,00	
5. Beruházások, felújítások	0,00	0,13	0,13	
6. Beruházásokra adott előlegek	0,00	0,00	0,00	
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0,00	0,00	0,00	
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	2,30	2,65	0,35	115,13
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	2,23	2,58	0,36	115,97
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0,00	0,00	0,00	
3. Egyéb tartós részesedés	0,00	0,00	0,00	
4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. ba	0,00	0,00	0,00	
5. Egyéb tartósan adott kölcsön	0,07	0,06	-0,01	89,20
6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0,00	0,00	0,00	
7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0,00	0,00	0,00	
8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0,00	0,00	0,00	
B. FORGÓESZKÖZÖK	32,79	30,59	-2,21	93,27
I. KÉSZLETEK	1,27	2,97	1,70	234,30
1. Anyagok	0,83	2,31	1,48	279,84
2. Befejezetlen termelés és félkésztermékek	0,00	0,00	0,00	
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0,00	0,00	0,00	
4. Késztermékek	0,00	0,00	0,00	
5. Áruk	0,44	0,66	0,22	
6. Készletekre adott előlegek	0,00	0,00	0,00	
II. KÖVETELÉSEK	26,38	20,94	-5,44	79,37
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	20,11	16,84	-3,27	83,74
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
3. Követelések egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben	0,00	0,00	0,00	
4. Váltókövetelések	0,00	0,00	0,00	
5. Egyéb követelések	6,27	4,10	-2,17	65,34
6. Követelések értékelési különbözete	0,00	0,00	0,00	
7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0,00	0,00	0,00	
III. ÉRTÉKPAPÍROK	0,00	0,00	0,00	
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0,00	0,00	0,00	
2. Egyéb részesedés	0,00	0,00	0,00	
3. Saját részvények, saját üzletrészek	0,00	0,00	0,00	
4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0,00	0,00	0,00	
5. Értékpapírok értékelési különbözete	0,00	0,00	0,00	
IV. PÉNZESZKÖZÖK	5,14	6,67	1,53	129,80
1. Pénztár, csekkek	0,03	0,04	0,01	131,17
2. Bankbetétek	5,11	6,63	1,52	129,79
C. Aktív időbeli elhatárolások	3,18	4,10	0,92	128,77
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	3,13	3,92	0,79	125,21
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0,05	0,18	0,13	345,43
3. Halasztott ráfordítások	0,00	0,00	0,00	
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	100,00	100,00	0,00	100,00

FORRÁSOK összetétele [%]	2014.12.31 tény	2015.12.31 tény	2015-2014 eltérés	2015/2014 arány
D. SAJÁT TŐKE	27,79	33,31	5,53	119,89
I. Jegyzett tőke	27,70	32,12	4,42	115,97
II. Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0,00	0,00	0,00	
III. Tőketartalék	11,02	12,78	1,76	115,97
IV. Eredménytartalék	-10,46	-12,92	-2,46	123,55
V. Lekötött tartalék	0,34	0,24	-0,09	71,77
VI. Értékelési tartalék	0,00	0,00	0,00	
VII. Mérleg szerinti eredmény	-0,81	1,09	1,90	-134,07
E. CÉLTARTALÉKOK	0,00	0,00	0,00	
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0,00	0,00	0,00	
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0,00	0,00	0,00	
3. Egyéb céltartalék	0,00	0,00	0,00	
F. KÖTELEZETTSÉGEK	50,79	44,63	-6,16	87,87
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0,00	0,00	0,00	
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
2. Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben	0,00	0,00	0,00	
3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0,00	0,00	0,00	
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	26,40	22,95	-3,45	86,92
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0,00	0,00	0,00	
2. Átváltoztatható kötvények	0,00	0,00	0,00	
3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0,00	0,00	0,00	
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	23,70	19,89	-3,81	83,94
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0,22	0,18	-0,04	80,18
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
7. Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben	0,00	0,00	0,00	
8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	2,48	2,88	0,40	115,97
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	24,39	21,68	-2,71	88,89
1. Rövid lejáratú kölcsönök	0,00	0,00	0,00	
2. Rövid lejáratú hitelek	15,61	13,03	-2,59	83,43
3. Vevőktől kapott előlegek	0,00	0,70	0,70	
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	7,47	6,30	-1,17	84,36
5. Váltótartozások	0,00	0,00	0,00	
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0,00	0,00	0,00	
7. Rövid lej. köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben	0,00	0,00	0,00	
8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1,31	1,65	0,34	126,36
9. Kötelezettségek értékelési különbözete	0,00	0,00	0,00	
10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0,00	0,00	0,00	
G. Passzív időbeli elhatárolások	21,43	22,06	0,64	102,97
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1,04	0,61	-0,43	58,48
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1,55	2,31	0,76	148,78
3. Halasztott bevételek	18,84	19,15	0,31	101,65
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	100,00	100,00	0,00	100,00

IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK

	2014.12.31	2015.12.31	2015-2014	2015/2014
	tény	tény	eltérés	arány
szállítás, raktározás	1 836	2 003	167	109,10%
bérleti díjak	5 567	5 746	179	103,22%
karbantartási díjak	31 904	26 493	-5 411	83,04%
alvállalkozó teljesítmények	59 596	558	-59 038	0,94%
hirdetés, reklám	9 235	10 399	1 164	112,60%
oktatás, képzés	10 605	7 671	-2 934	72,33%
szakkönyvek, szakmai előadások	1 243	1 325	82	106,60%
posta, telefonköltség	5 436	5 951	515	109,47%
szakértői díjak	11 349	15 749	4 400	138,77%
vagyon és őrzésvédelem	11 809	11 674	-135	98,86%
hulladékmegsemmisítés ktsgei	11 171	12 017	846	107,57%
behajtási költségek	4 798	2 748	-2 050	57,27%
egyéb igénybevett szolg	10 951	10 858	-93	99,15%
Igénybevett szolgáltatások összesen	175 500	113 192	-62 308	64,50%
illetékek, perköltségek	1 006	1 644	638	163,42%
bankköltség, bankgarancia	32 776	28 948	-3 828	88,32%
biztosítási díjak	12 389	11 035	-1 354	89,07%
költségként elsz.adók, díjak	347	15	-332	4,32%
Egyéb szolgáltatások összesen	46 518	41 642	-4 876	89,52%

	2014.12.31	2015.12.31	2015-2014	2015/2014
	tény	tény	eltérés	arány
EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség) összetétele [%]				
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	63,44	60,23	-3,21	94,94
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0,00	0,00	0,00	
I. Értékesítés nettó árbevétele	63,44	60,23	-3,21	94,94
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	-0,92	-1,00	-0,09	109,43
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0,47	0,10	-0,37	21,10
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	-0,45	-0,91	-0,45	200,38
III. Egyéb bevételek	33,10	36,76	3,66	111,05
Ebből: visszafirt értékvesztés	0,73	0,28	-0,45	38,56
→ Üzemi (üzleti) tev. hozamai ÖSSZESEN	96,09	96,08	-0,01	99,99
05. Anyagköltség	35,51	35,21	-0,30	99,15
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	9,21	5,81	-3,40	63,12
07. Egyéb szolgáltatások értéke	2,44	2,14	-0,30	87,61
08. Eladott áruk beszerzési értéke	1,99	1,29	-0,70	64,74
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3,26	3,02	-0,24	92,56
IV. Anyagjellegű ráfordítások	52,42	47,47	-4,95	90,56
10. Bérköltség	16,56	16,36	-0,20	98,79
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	3,22	3,05	-0,18	94,52
12. Bérjárulékok	4,72	4,77	0,05	101,06
V. Személyi jellegű ráfordítások	24,50	24,17	-0,33	98,67
VI. Értékcsökkenési leírás	13,80	12,91	-0,89	93,52
VII. Egyéb ráfordítások	3,24	14,18	10,95	437,94
Ebből: értékvesztés	0,94	4,63	3,69	492,30
→ Üzemi (üzleti) tev. ráfordításai ÖSSZESEN	93,95	98,73	4,78	105,09
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE	2,14	-2,65	-4,78	-123,82
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0,00	0,00	0,00	
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0,00	0,00	0,00	
14. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0,00	0,00	0,00	
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0,00	0,00	0,00	
15. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0,00	0,00	0,00	0,00
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0,00	0,00	0,00	
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0,00	0,00	0,00	95,09
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0,00	0,00	0,00	
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0,03	0,18	0,15	691,94
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0,03	0,18	0,15	619,35
18. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0,00	0,00	0,00	
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0,00	0,00	0,00	
19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1,64	1,22	-0,42	74,17
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0,00	0,00	0,00	
20. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0,00	0,00	0,00	
21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	3,18	0,00	-3,18	0,11
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	4,83	1,22	-3,60	25,34
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-4,80	-1,04	3,75	21,77
→ Szokásos váll. tev. hozamai ÖSSZESEN	96,12	96,26	0,14	100,15
→ Szokásos váll. tev. ráfordításai ÖSSZESEN	98,78	99,95	1,17	101,19
C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A+B)	-2,66	-3,69	-1,03	138,72
X. Rendkívüli bevételek	3,88	3,74	-0,14	96,28
XI. Rendkívüli ráfordítások	1,22	0,05	-1,17	4,00
D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	2,66	3,69	1,03	138,72
→ Hozamok ÖSSZESEN	100,00	100,00	0,00	100,00
→ Ráfordítások ÖSSZESEN	100,00	100,00	0,00	100,00
E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C+D)	0,00	0,00	0,00	
XII. Adófizetési kötelezettség	0	0,00	0,00	
F. ADÓZOTT EREDMÉNY (E-XII)	0,00	0,00	0,00	
22. Eredménytart. igénybevét. osztalékra, részesedésre	0	0	0,00	
23. Jávahagyott osztalék, részesedés	0	0	0,00	
G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (F+22-23)	0,00	0,00	0,00	

VAGYONI HELYZET ALAKULÁSA
2015 év

Megnevezés	adatok %-ban		
	2014. év	2015. év	változás
1./ Tőkeerősség	27,79	33,31	5,53
2./ Kötelezettségek aránya	50,79	44,63	-6,16
4./ Befektetett eszközök fedezete	43,40	51,00	7,60
5./ Saját tőke részarány változása	0,40	5,53	5,13

PÉNZÜGYI HELYZET ALAKULÁSA
2015 év

Megnevezés	adatok %-ban		
	2014. év	2015. év	változás
1./ Eladósodottság mértéke	48,72	40,79	-7,93
2./ Saját tőke aránya (tartós kötelezettségekre)	51,28	59,21	7,93
3./ Hosszúlejáratú adósságállomány fedezettsége	105,26	145,17	39,92
4./ Adósságszolgálati mutató	64,89	49,13	-15,76
5./ Likviditási mutató (általános)	21,08	30,78	9,70
6./ Likviditási gyorsráta	134,45	141,07	6,62

JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK
2015 év

Megnevezés	adatok %-ban		
	2014. év	2015. év	változás
1./ Bevétel arányos			
- üzemi eredmény	0,96	-1,13	-2,09
- szokásos eredmény	-4,10	-2,19	1,91
- adózás előtti eredmény	-1,30	1,58	2,88
2./ Vagyon (tőke) arányos			
- szokásos eredmény	-8,88	-4,84	4,04
- adózott eredmény	-2,92	3,27	6,19
- mérleg szerinti eredmény	-2,92	3,27	6,19
3./ Személyi jellegű ráfordítás arányos			
adózás előtti eredmény	-5,22	6,64	11,86
4./ Élőmunka arányos jövedelmezőség			
(1 főre jutó adózás előtti eredmény E Ft/fő)	-243,68	312,37	556,05
5./ Eszközarányos adózás előtti eredmény			
(összes eszköz)	-0,81	1,21	2,02

	2014.12.31 tény EFt	2015.12.31 tény EFt	2015-2014 eltérés EFt	2015/2014 eltérés %
LIKVIDITÁSI MÉRLEG - AKTÍVÁK				
A1. Pénzeszközök és értékpapírok	221 184	239 589	18 405	108,32
☐ Pénztár, csekkek	961	1087	126	113,11
☐ Bankbetétek	153 401	171 680	18 279	111,92
☐ Értékpapírok (forgóeszközökből)	0	0	0	
☐ Értékpapírok (befektetett eszközökből)	66822	66822	0	100,00
A2. Követelések	792 008	542 020	-249 988	68,44
☐ Vevőkkel szembeni követelések	603 709	435 931	-167 778	72,21
☐ Váltókövetelések	0	0	0	
☐ Összes egyéb követelés	188 299	106 089	-82 210	56,34
A3. Készletek	38 089	76 952	38 863	202,03
☐ Vásárolt készletek (adott előlegek nélkül)	38 089	76 952	38 863	202,03
☐ Saját termelésű készletek	0	0	0	
A4. Aktív időbeli elhatárolások	95 473	106 013	10 540	111,04
A5. Egyéb aktívák	1 855 266	1 624 053	-231 213	87,54
☐ Készletekre adott előlegek	0	0	0	
☐ Befektetett pénzügyi eszközök (értékpapírok nélkül)	2166	1666	-500	76,92
☐ Tárgyi eszközök	1 842 472	1 615 851	-226 621	87,70
☐ Immateriális javak	10 628	6 536	-4 092	61,50
AKTÍVÁK ÖSSZESEN	3 002 020	2 588 627	-413 393	86,23
LIKVIDITÁSI MÉRLEG - PASSZÍVÁK				
P1. 1 hónapon belül esedékes bér és költségvetési befizetések	39 278	42 797	3 519	108,96
P2. Szállítókkal szembeni kötelezettségek és váltótartozások	224 273	163 153	-61 120	72,75
☐ Szállítókkal szembeni kötelezettségek	224 273	163 153	-61 120	72,75
☐ Váltótartozások	0	0	0	
P3. Rövid lejáratú kölcsönök, hitelek és egyéb kötelezettségek	468 648	337 169	-131 479	71,95
☐ Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	
☐ Rövid lejáratú hitelek	468 648	337 169	-131 479	71,95
☐ Összes egyéb rövid lejáratú kötelezettség (kapott előlegek nélkül)	0	0	0	
P4. Céltartalékok és passzív időbeli elhatárolások	77 717	75 446	-2 271	97,08
☐ Céltartalékok	0	0	0	
☐ Bevételek passzív időbeli elhatárolása	31 156	15 710	-15 446	50,42
☐ Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	46 561	59 736	13 175	128,30
P5. Egyéb passzívák	2 192 104	1 970 062	-222 042	89,87
☐ Halasztott bevételek	565 515	495 682	-69 833	87,65
☐ Vevőktől kapott előlegek	0	18 110	18 110	
☐ Hosszú lejáratú kötelezettségek	792 472	593 981	-198 491	74,95
☐ Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	
☐ Saját tőke	834 117	862 289	28 172	103,38
PASSZÍVÁK ÖSSZESEN	3 002 020	2 588 627	-413 393	86,23
LIKVIDITÁSI PERSPEKTÍVA				
Halmazott likvid aktívák:				
HA1 = Pénzeszközök és értékpapírok	154 362	172 767	18 405	111,92
HA2 = HA1 + Követelések	946 370	714 787	-231 583	75,53
HA3 = HA2 + Készletek	984 459	791 739	-192 720	80,42
HA4 = HA3 + Aktív időbeli elhatárolások	1 079 932	897 752	-182 180	83,13
Halmazott likvid passzívák:				
HP1 = 1 hónapon belül esedékes bér és költségvetési befizetések	39 278	42 797	3 519	108,96
HP2 = HP1 + Szállítókkal szembeni kötelezettségek és váltótartozások	263 551	205 950	-57 601	78,14
HP3 = HP2 + Rövid lej. kölcsönök, hitelek és egyéb kötelezettségek	732 199	543 119	-189 080	74,18
HP4 = HP3 + Céltartalékok és passzív időbeli elhatárolások	1 375 431	1 114 247	-261 184	81,01
Likviditási fedezetek				
HA1 — HP1 = Azonnali likviditási fedezet	115 084	129 970	14 886	112,93
HA2 — HP2 = Gyors likviditási fedezet	682 819	508 837	-173 982	74,52
HA3 — HP3 = Általános likviditási fedezet	252 260	248 620	-3 640	98,56
HA4 — HP4 = Teljes likviditási fedezet	-295 499	-216 495	79 004	73,26
Likviditási mutatók				
HA1 / HP1 = Azonnali likviditási mutató	3,93	4,04	0,11	102,72
HA2 / HP2 = Gyors likviditási mutató	3,59	3,47	-0,12	96,65
HA3 / HP3 = Általános likviditási mutató	1,34	1,46	0,11	108,42
HA4 / HP4 = Teljes likviditási mutató	0,79	0,81	0,02	102,62

MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY LEVEZETÉSE
2015.év

Megnevezés	Hivatkozás	adatok EFT-ban Összeg
Adózás előtti eredmény		31 237
Előző évek elhatárolt veszteségéből az adóévben leírt összeg	Tao. tv.7.§ (1) a)	30 647
Tao szerinti értéksökkenés	Tao. tv.7.§ (1) d)	247 449
Behajthatatlan követelés, behajthatatlan köv. befolyt összeg, visszaírt értékvesztés	Tao tv. 7.§ (1) n); 16.§ (2) i)	150 783
Csökkentő jogcímek összesen :		428 879
Várható.köt.képzett céltartalék	Tao tv. 8.§ (1) a)	
Szvt. Szerinti értéksökkenés	Tao tv. 8.§ (1) b)	251 222
Bírság ráfordításként elszámolt összege	Tao tv. 8.§ (1) e)	3
Adóévben elszámolt értékvesztés	Tao tv. 8.§ (1) gy)	90 153
Egyéb növelő jogcímek	Tao tv. 8.§ (1) d)	86 912
Növelő jogcímek összesen :		428 290
TAO Adóalap :		30 648
TAO Adófizetési kötelezettség :		3 065
Adókedvezmény		1 000
Adózás utáni eredmény :		28 172
Jóváhagyott osztalék, rész.		
Mérleg szerinti eredmény :		28 172

Létszám és béradatok

2015

	2014			2015			Bázis index %		
	átlagos	bérköltség	átlagbér /hó	átlagos	bérköltség	átlagbér /hó	átlagos	bérköltség	átlagbér
	létszám	eFt-ban	Ft-ban	létszám	eFt-ban	Ft-ban	létszám	eFt-ban	Ft-ban
Megnevezés									
fizikai foglalkozású	64	193 454	251 893	61	192 480	262 951	95,31%	99,50%	104,39%
szellemi foglalkozású	29	117 225	336 853	29	120 016	344 874	100,00%	102,38%	102,38%
teljes munkaidős állomány összesen:	93	310 679	278 386	90	312 496	289 348	96,77%	100,58%	103,94%
fizikai foglalkozású	3	3 316	92 111	2	2 984	124 333	66,67%	89,99%	134,98%
szellemi foglalkozású	1	1 421	118 417	2	2 895	120 625	200,00%	203,73%	101,86%
nem teljes munkaidősben foglalkoztatott összesen:	4	4 737	98 688	4	5 879	122 479	100,00%	124,11%	124,11%
állományba nem tartozók	15	9 752	54 178	7	2 798	33 310	46,67%	28,69%	61,48%
Mindösszesen:	97	315 416	270 976	94	318 375	282 248	96,91%	100,94%	104,16%

Igazgatóság és felügyelőbizottság éves járandósága, könyvvizsgálati díj Eft-ban

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

Megnevezés	2014	2015	2015/2014
igazgatóság	3 720	3 720	100,00%
felügyelő bizotts.	1 886	1 884	99,89%
könyvvizsgáló	1 150	1 320	114,78%
vezetés összesen:	6 756	6 924	102,49%

Szétválasztott eredménykimutatás "A"		Társasági szintű összesen	Bem uti telephely				Kazánok	Zobáki telephely kazánok	Komló Város Szolgáltatás	Egyéb tevékenység
			Gázmotorok		összesen					
			hő	áram						
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 191 246		399	399				1 072 928	117 919
02.	Export ért.nettó árbevétele	0								
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1 191 246	0	399	399	0	0	0	1 072 928	117 919
03.	Saját termelésű készlet állományváltozás	-19 853				0				-19 853
04.	Saját termelésű eszközök aktívált értéke	1 942				0				1 311
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	-17 911	0	0	0	0	631	631	0	-18 542
III.	Egyéb bevételek	726 982	290	218	508	3 153	10 602	655 403	57 316	
	III. tételből visszairt értékesítés	5 571			0					
05.	Anyagköltség	685 330	10 564	7 970	18 534	179 698	413 711	5 571		
06.	Igenybe vett szolgáltatások értéke	113 192	3 341	2 521	5 862	11 172	41 817	34 711	38 676	
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	41 642	2 483	1 873	4 356	4 869	14 382	25 643	28 698	
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	25 137	0	0	0	0		807		
09.	Eladott, közvetített szolgáltatás értéke	58 713	0	0	0				25 137	
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	924 014	16 388	12 364	28 752	195 739	469 910	52 125	6 588	
10.	Bérlőköltség	318 375	804	606	1 410	20 667	112 629	129 707	99 906	
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	59 273		0	0	1 863	10 695	142 558	41 111	
12.	Bérlőlejek	92 816	219	165	384	5 428	32 174	39 341	7 374	
V.	Személyi jellegű ráfordítások	470 464	1 023	771	1 794	27 958	155 498	42 831	11 999	
VI.	Értéksökkenési leírás	251 222	4 699	3 545	8 244	1 966	183 068	224 730	60 484	
VII.	Egyéb ráfordítások	276 110	39	29	68	6 600	3 925	38 295	19 649	
	VII sorból értékesítés	90 153			0			261 393	4 124	
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-21 493	-21 859	-16 092	-37 951	-229 110	-801 168	90 153		
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés							1 074 206	-27 470	
14.	13 sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott részesedés értékesítésének ár.nyeresége									
15.	14 sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott befektetett pi-i eszköz kamata, ár.nyer.									
16.	15 sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott egyéb kapott kamat, kamatjellegű bevétel	1								
17.	16 sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0				1	
	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	3 529	420	316	736	70	2 643	41	39	
VIII.	Pénzügyi művelet bevételei	3 530	420	316	736	70	2 643	41	40	
18.	Befektetett pi. eszközök ár. vesztesége	0			0					
19.	18 sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott fizetendő kamat, kamatjellegű ráfordítás	23 736	5 718	4 314	10 032	1 603	10 221	931	949	
20.	19 sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott Rész, ért.papír, bankbetét értékesítés	0	0	0	0					
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	67	1	1	2	12	39	7	7	
	Értékelési különbözet	0			0					
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	23 803	5 719	4 315	10 034	1 615	10 260	938	956	
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-20 273	-5 299	-3 999	-9 298	-1 545	-7 617	-897	-916	
C.	Szokásos vállalkozási eredmény	-41 766	-27 158	-20 091	-47 249	-230 655	-808 785	1 073 309	-28 386	
X.	Rendkívüli bevételek	73 955			0		54 207	7 886	11 862	
XI.	Rendkívüli ráfordítások	952			0				952	
D.	Rendkívüli eredmény	73 004	0	0	0	0	54 207	7 886	10 910	
E.	Adózás előtti eredmény	31 237	-27 158	-20 091	-47 249	-230 655	-754 578	1 081 195	-17 476	
XII.	Adófizetési kötelezettség	3 065			0			3 065		
F.	Adózott eredmény	28 172	-27 158	-20 091	-47 249	-230 655	-754 578	1 078 130	-17 476	
22.	Eredménytaralék igénybevétele osztalékra	0			0					
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0			0					
G.	Mérleg szerinti eredmény	28 172	-27 158	-20 091	-47 249	-230 655	-754 578	1 078 130	-17 476	

Szétválasztott mérleg "A" ESZKÖZÖK											
A	Társasági szintű összesen	Bem írt telephely					Kazánok	Zobáki telephely kazánok	Komló Város Szolgáltatás	Egyéb tevékenység	
		Gázmotorok			összesen	Kazánok					Zobáki telephely kazánok
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	hó	áram	összesen			hó	áram	összesen	Kazánok	
	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	65 831	49 660	115 491	0	0	0	38 999	861 907	233 233	441 245
	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	295	0	0	6 241
	3. Vagyoni értékű jogok	6 241	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. Szellemi termékek	295	0	0	0	0	0	295	0	0	6 241
	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	63 711	48 061	111 772	37 448	834 152	212 137	212 137	834 152	212 137	420 342
	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	63 685	48 042	111 727	35 565	591 694	206 853	206 853	591 694	206 853	413 898
	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	26	19	45	1 291	242 264	4 946	4 946	242 264	4 946	293
	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	0	0	592	194	338	338	194	338	2 661
	4. Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 490
	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	2 120	1 599	3 719	1 256	27 755	21 096	21 096	27 755	21 096	14 662
	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	2 069	1 560	3 629	1 225	27 080	20 583	20 583	27 080	20 583	14 305
	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3. Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban a	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	51	39	90	31	675	513	513	675	513	357
	7. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B	FORGÓESZKÖZÖK	791 739	8 308	19 322	6 524	144 195	531 494	531 494	144 195	531 494	90 204
I.	KÉSZLETEK	76 952	2 382	4 179	1 411	31 186	23 703	23 703	31 186	23 703	16 473
	1. Anyagok	59 795	1 396	3 247	1 096	24 233	18 419	18 419	24 233	18 419	12 800
	2. Beféjeztelen termelés és félkésztermékek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. Késztermékek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. Árúk	17 157	531	932	315	6 953	5 284	5 284	6 953	5 284	3 673
II.	KÖVETELÉSEK	542 020	2 477	5 761	1 945	42 994	454 573	454 573	42 994	454 573	36 747
	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	435 931	0	0	0	0	0	0	0	0	14 037
	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban álló vállalk	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. Váltókövetelések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. Egyéb követelések	106 089	3 284	5 761	1 945	42 994	32 679	32 679	42 994	32 679	22 710
	6. Követelések értékelési különbözete	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	ÉRTEKPAPÍROK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2. Egyéb részesedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	PENZESZKÖZÖK	172 767	5 348	9 382	3 168	70 015	53 218	53 218	70 015	53 218	36 984
	1. Pénztár, csekkek	1 087	34	59	20	440	335	335	440	335	233
	2. Bankbetétek	171 680	5 314	9 323	3 148	69 575	52 883	52 883	69 575	52 883	36 751
C	Aktív időbeli elhatárolások	106 013	3 281	5 756	1 944	42 963	32 656	32 656	42 963	32 656	22 694
	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	101 417	3 139	5 507	1 860	41 100	31 240	31 240	41 100	31 240	21 710
	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 596	142	249	84	1 863	1 416	1 416	1 863	1 416	984
	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	ESZKÖZÖK (AKTÍVAK) ÖSSZESEN	2 588 627	80 126	140 569	47 467	1 049 065	797 383	797 383	1 049 065	797 383	554 143

Szétválasztott mérleg "A" FORRÁSOK										
	Társasági szintű összesen	Bem írt telephely					Kazánok	Zobáki telephely kazánok	Komló Város Szolgáltatás	Egyéb tevékenység
		Gázmotorok			összesen					
		hő	áram							
D	D. SAJÁT TŐKE	862 289	26 689	20 136	46 825	15 812	349 450	265 614	184 588	
I.	Jegyzett tőke	831 410	25 734	19 414	45 148	15 245	336 936	256 102	177 979	
II.	Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0					
III.	Tőketartalék	330 875	10 241	7 726	17 967	6 067	134 090	101 920	70 831	
IV.	Eredménytartalék	-334 409	-10 351	-7 808	-18 159	-6 132	-135 522	-103 009	-71 587	
V.	Lekötött tartalék	6 241	193	146	339	115	2 529	1 923	1 335	
VI.	Értékelési tartalék	0	0	0	0					
VII.	Mérleg szerinti eredmény	28 172	872	658	1 530	517	11 417	8 678	6 030	
E	CÉLTARTALÉKOK	0	0	0	0					
	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0	0					
	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0	0					
	3. Egyéb céltartalék	0	0	0	0					
F	KÖTELEZETTSÉGEK	1 155 210	35 756	26 974	62 730	21 184	468 158	355 841	247 297	
I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0					
	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0					
	2. Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban álló váll.	0	0	0	0					
	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0	0					
II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	593 981	18 385	13 870	32 255	10 892	240 715	182 967	127 152	
	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0					
	2. Átváltoztatható kötvények	0	0	0	0					
	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0	0					
	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	514 862	15 936	12 022	27 958	9 441	208 652	158 595	110 216	
	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	4 534	140	106	246	83	1 837	1 397	971	
	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0					
	7. Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk.	0	0	0	0					
	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	74 585	2 309	1 742	4 051	1 368	30 226	22 975	15 965	
III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	561 229	17 371	13 104	30 475	10 292	227 443	172 874	120 145	
	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0					
	2. Rövid lejáratú hitelek	337 169	10 436	7 872	18 308	6 183	136 641	103 859	72 178	
	3. Vevőtől kapott előlegek	18 110	560	423	983	332	7 339	5 578	3 878	
	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (száll.)	163 153	5 050	3 809	8 859	2 992	66 119	50 257	34 926	
	5. Váltótartozások	0	0	0	0					
	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással	0	0	0	0					
	7. Rövid lej. köt. egyéb részesedési viszonyban álló váll.	0	0	0	0					
	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	42 797	1 325	1 000	2 325	785	17 344	13 180	9 163	
	9. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0	0					
	10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0	0					
G	Passzív időbeli elhatárolások	571 128	17 681	13 333	31 014	10 471	231 457	175 928	122 258	
	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	15 710	487	366	853	287	6 368	4 839	3 363	
	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	59 736	1 849	1 394	3 243	1 095	24 209	18 402	12 787	
	3. Halasztott bevételek	495 682	15 345	11 573	26 918	9 089	200 880	152 687	106 108	
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	2 588 627	80 126	60 443	140 569	47 467	1 049 065	797 383	554 143	



KOMLÓI FÜTŐERŐMŰ
ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

2015. ÉVI

ÜZLETI JELENTÉSE

Készült: 2016. április 30.

Tartalomjegyzék

1. TELEPHELYEK BEMUTATÁSA	3
A 2015. ÉV ÖSSZEFOGLALÓ ÉRTÉKELÉSE.....	3
2. A 2015. ÉVI GAZDÁLKODÁS RÉSZLETES ÉRTÉKELÉSE	4
2.1. MŰSZAKI-TERMELÉSI MUTATÓK ALAKULÁSA.....	4
2.1.1. Termelés, szolgáltatás és értékesítés.....	4
2.2.1 Eredmény	8
2.2.2 Vagyoni helyzet	11
2.2.3 Pénzügyi helyzet	12
2.3. HUMÁNPOLITIKA	12
2.3.1 Szervezet- és működésfejlesztés	12
2.3.2 Munkaerő-gazdálkodás	13
2.3.3 Munka- és tűzvédelem	14
2.3.4 Jövedelemgazdálkodás.....	14
2.3.5 Béren kívüli juttatások	14
2.4. BERUHÁZÁS	15
2.5. KÖRNYEZETVÉDELEM.....	16
2.6. A JÖVŐRE VONATKOZÓ ELKÉPZELÉSEK.....	17
3. A MÉRLEG FORDULÓNAPJA UTÁN BEKÖVETKEZETT GAZDASÁGI ESEMÉNYEK	18
4. JAVASLAT A 2015. ÉVI EREDMÉNY ELSZÁMOLÁSÁRA.....	19

1. TELEPHELYEK BEMUTATÁSA

A 2015. 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 földgáz alapú termeléssel,
2. Zobák-aknai 0244/2. hrsz. alatti telephelyen a 2010 februárjától termelő biomassza tüzelésű forróvíz-kazánnal állítjuk elő a mindenkori igényeknek megfelelő hőmennyiséget.

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

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

A 2015-es gazdasági évet **31.237 E Ft adózás előtti eredménnyel** zárta a Komlói Fűtőerőmű Zrt.

A lakásfűtési napok száma 210 mely 22 nappal több, mint a 2014. évi. Az átlagos külső hőmérséklet ezeken a napokon 4,84 °C volt, 1,21 °C-kal alacsonyabb a 2014. évi bázisidőszaknál.

A megnövekedett fűtött napok valamint az alacsonyabb átlaghőmérséklet eredményeként az erőműből a távhőhálózatra kiadott hőmennyiség **9,59 %-kal, 22.646 GJ-lal** növekedett.

A biomassza tüzelésű kazánnal termeltük a távhőrendszerre kiadott hőenergia 81,26 %-át. A jelenlegi szabályozási környezet és energiapiaci viszonyok mellett a biomassza kazán hőtermelésben betöltött magas részaránya állandósulni látszik.

2015. szeptember 30-ig a lakossági célú hőértékesítés után társaságunk távhőszolgáltatási támogatást igényelt, melynek összege 373 262 E Ft volt, 2015. október 1 és 2015. december 31 között a távhőszolgáltatási támogatás a lakossági célú hőértékesítési mennyiségtől függetlenül havonta állandó 36.221 E Ft-ban került megállapításra. 2015. évben a távhőszolgáltatói támogatás összesen 481.925 E Ft volt. A támogatást a jogszabályban rögzítetteknek megfelelően havonta, az elszámolást követő hónapban rendben megkaptuk.

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

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.

2. A 2015. ÉVI GAZDÁLKODÁS RÉSZLETES ÉRTÉKELÉSE

2.1. MŰSZAKI-TERMELÉSI MUTATÓK ALAKULÁSA

2.1.1. Termelés, szolgáltatás és értékesítés

A hőenergia termelésben a biomassza kazán tölt be meghatározó szerepet. A fűtési szezon teljes hónapjaiban (jan.-márc. ill. nov.-dec.) a kiadott hőenergia 97,1%-a származott ebből az egységből. 2015-ben csak december hónapban került sor igen csekély mértékű villamos villamos energia termelésre. 2015 március végén a viharos időjárás következtében kidőlő fa megrongálta a zobáki telephelyet és a központi telephelyet összekötő távhővezetékét. Ennek következtében 14 napra a biomassza kazánt teljesen le kellett állítani, a távhőtermelést a magasabb termelési költséggel üzemelő tartalék gőzkazánokkal biztosítottuk. . A fűtési idényen kívül ezt követően a 8.sz. földgáztüzelésű kazánnal végeztük a hőtermelést.

A termelő berendezésekből a távhőrendszerre kiadott hőenergia

GJ

Megnevezés	2014. év	2015. év	Eltérés	Index %
1-5. sz. gázmotor	741	138	-603	18,62%
4.sz. gőzkazán [*]	0	7 782	7 782	
8. sz. gázkazán	48 160	40 596	-7 564	84,29%
Zobáki fűtőmű	187 338	210 369	23 031	112,29%
Összesen	236 239	258 885	22 646	109,59%

^{*} a bevezetőben említett havaria esemény miatt

A kiszámlázott távhő megbontása felhasználási cél szerint

2014-2015. években

Felhasználási cél	2014.év	2015.év	Eltérés	Index
	GJ	GJ	GJ	%
Lakossági	128 867	145 641	16 774	113,02%
Nem lakossági	49 625	55 855	6 230	112,55%
Összesen:	178 492	201 496	23 004	112,89%

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

A megelőző intézkedéseknek köszönhetően a hőközpontok bekapcsolása, a fűtés újraindítása problémamentesen tudott lezajlani; a fűtési szezonban lecsökkentek a hibaelhárítások számai. Továbbra is a legnagyobb problémát jelenti a föld alatt húzódó távhővezetékeink magas átlagéletkorára visszavezethető csőtörések.

Városszerte, a gerinc- illetve ágvezetékeken 18 alkalommal vonultunk ki csőtöréshez – ebből három alkalommal a körtvélyesi városrészt, három esetben a szilvási városrészt, két esetben Altárót, egy esetben Kökönyöst és Kenderföldet, és 7 esetben a Belvárosi részt érintette a meghibásodás.

A hibaelhárítást javítással, kisebb csőszakaszok cseréjével sikerült megoldanunk. Jelentősebb, nagy költséggel járó csővezeték kiváltására csak a zobáki esetben került sor.

Egy esetben a városi, erőműből kilépő gerincvezeték meghibásodása miatt 1 teljes napot szünetelt a szolgáltatás.

A fűtési szezon leállta, illetve a termelő berendezések karbantartási munkáinak elvégzése után, a szolgáltató üzem - szabad kapacitásai függvényében - részt vett a beruházási

munkákban is, mint a Nagy László utcai társasház, a Városgondnokság hőközpont kialakítási munkái, valamint a Zobák-aknai hőközpont szellőzésnek kiépítése.

1237 db hibabejelentés érkezett ügyfélszolgálatunkhoz. A fogyasztói panaszok – sem a hiba oka, sem pedig összetétele alapján – nem mutat változást, jelentősnek mondható eltérést: azok továbbra is a fűtéssel, a használati meleg vízzel, radiátor-csepegéssel, szabályozhatósággal kapcsolatosak és jellemzően a körtvélyesi és szilvási fogyasztói kört érintik.

2.1.1.1 Tüzelőanyag-gazdálkodás

Tüzelőanyag-felhasználásunk 6,9 %-os növekményt mutat a 2014. évi bázis időszakhoz képest, mely növekmény összhangban van a nagyobb hőkiadással és az említett havaria helyzet elhárításának időtartama (14 nap) alatti többlet tüzelőanyag felhasználással. 2015. év folyamán sem fordult elő gázkorlátozás, ezért nem kényszerültünk fűtőolaj-felhasználásra

Tüzelőanyag-felhasználás – GJ

Megnevezés		2014.tény	2015.tény	Eltérés GJ	Index %
1-5. GM	gáz	1 779	308	-1 471	17,31%
3-4. kazán, 8.kazán, Buderus kazánok	gáz	55 627	57 285	1 658	102,98%
Biokazán	biomassza	210 403	228 765	18 362	108,73%
Mindösszesen	tüzelőhő	267 809	286 358	18 549	106,93%

2.1.1.2 Biztonságtechnika és vagyonvédelem

Üzembiztonság

2015. március végén egy fa rádőlt a zobák-aknai telephelyről kiinduló távhővezetékre és súlyosan megrongálta azt. A biomassza tüzelésű kazánal teljesen le kellett állni, helyette a hidegtartalékban álló gőzkazánal üzemeltünk. Az átállás zökkenőmentesen megvalósult, a fogyasztói oldalon érdemi, észrevehető szolgáltatás kimaradás nem történt. A termelőeszközök összességét tekintve az üzembiztonság kielégítő volt; a fűtési időszakban a

hőenergiát gyakorlatilag 100%-ban biztosító biomassza kazán lényegi hiba nélkül üzemelt. A termelőberendezések hibájából adódó szolgáltatás kimaradásra nem került sor. A városi egyedi gázkazánok üzemeltetése folyamatos volt.

Vagyonvédelem

Az alkalmazott folyamatos megelőző intézkedéseknek köszönhetően 2015. évben sem fordult elő társaságunk vagyona ellen elkövetett bűncselekmény.

2.1.1.3 Karbantartás

A korábbi évek gyakorlatának megfelelően a termelő berendezések saját kivitelezésben, az üzemvitel részéről történő általános gépészeti és villamos karbantartása megtörtént. A biomassza-tüzelésű kazán tisztítását és szükséges javítását - a fűtési időnyen kívül - az üzemeltető személyzet elvégezte.

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

2.1.1.4 Kivitelezési munkák

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

2015. évben a külső megrendelésre végzett kivitelezési munkák értéke 11.597 EFt-ot tett ki, a jelentősebbek az alábbiak voltak:

- Nagy László utcai önkormányzati lakások víz-csatorna és fűtés szerelési munkái
- Városi múzeum és Könyvtár esővíz hasznosítás épületgépészeti szerelés
- SZTK, védőnők és iskolaegészségügy épületgépészeti munkái

- Városgondnokság telephely szekunder fűtési rendszer korszerűsítés
- Továbbá 82 db kisértékű megrendelés (100 e Ft alatti) érkezett a lakosság és a közületek részéről, melyek teljesítve lettek.

2.2 GAZDÁLKODÁS

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

2.2.1 Eredmény

A Komlói Fűtőerőmű Zrt. a 2015-as gazdasági évet **31.237 EFt adózás előtti eredménnyel** zárta, mely 55.605 EFt javulást mutat az előző évhez képest.

Üzemi eredmény kategóriában a bázis időszakhoz képest 38.790 EFt eredményromlást szenvedtünk el, az anyagjellegű ráfordítások és az értékcsökkenési leírás csökkenése ellenére. Az egyéb ráfordítások a bázishoz képest 214 MFt-tal növekedtek. Bár a növekedés nagy része technikai jellegű (az egyéb bevételek között megtalálható az ellenpárja), a 2015. évben elszámolt 90.153 EFt értékvesztés a bázishoz képest 72.230 EFt-os eredményromlást okoz.

2.2.1.1 Bevételek

A bevételek összességében bázisszinten alakultak.

Az értékesítés nettó árbevétele 1.191.246 EFt mindössze 2MFt-tal kevesebb a bázisidőszakinál. Belső összetételét tekintve az alaptevékenység bevétele az időjárás következtében nőtt, míg az egyéb tevékenységeinkből kevesebb árbevételt realizáltunk.

A távhőszolgáltatásból származó bevételünk 70.946 EFt-tal, 7,08 %-kal emelkedett.

A hőenergia-értékesítés árbevételének alakulása-EFt

Megnevezés	2014.tény	2015.tény	eltérés	%
Alapdíj	271 125	265 933	-5 192	98,09%
Fűtési hődíj	524 197	608 148	83 951	116,02%
HMV hődíj	157 804	150 652	-7 152	95,47%
Vízdíj	48 856	48 195	-661	98,65%
Összesen	1 001 982	1 072 928	70 946	107,08%

Villamosenergia-árbevételünk gyakorlatilag nullára csökkent, mindössze 399 EFt árbevétel realizáltunk.

CO₂-értékesítésünk a bázisidőszak 66,8%-ra csökkent, 26.698 EFt bevételt értünk el.

Az egyéb üzletági bevételek 57.250 EFt-os , 38,56 %-os csökkenést mutatnak, jellemzően a megrendeléses munkák csökkenésének következtében.

Az egyéb bevételek 104.453 EFt, 16,78 %-os növekedést mutatnak. A növekedés technikai jellegű, az egyéb ráfordítások között is megjelenik a bruttó elszámolás miatt.

A távhőszolgáltatási támogatásról szóló 51/2011. (IX. 30.). NFM rendelet újabb módosítása folyamán 2015. szeptember 30-ig a lakossági értékesítés után kapott támogatás 3.927 Ft/GJ összegű volt. 2015. október 1-től az igényelhető távhőszolgáltatói támogatás társaságunk esetében már nem függött a lakossági célú hőértékesítés mennyiségétől, hanem havonta állandó összegben (36.220.995 Ft) került megállapításra.

Komló Város Önkormányzat a Sportközpont üzemeltetéséhez 25.000 EFt, míg a KBSK sporttelep működtetéséhez 10.000 EFt pénzeszköz átadásával járult hozzá.

Rendkívüli bevételként a korábbi években, visszafizetési kötelezettség nélkül kapott beruházási támogatások, tárgyévben értékcsökkenéssel egyenlő nagyságú része került elszámolásra. A rendkívüli bevételek összege bázisszinten alakult.

2.2.1.2**Költségek, ráfordítások**

A Komlói Fűtőerőmű ZRt. üzemi tevékenységének összes ráfordítása **131.902 EFt-tal** növekedett a bázisévhez viszonyítva, mely szinte teljes egészében az egyéb ráfordításokban lévő technikai jellegű növekmény.

Anyag- és anyagjellegű költségek alakulása:

Az energiatermeléshez felhasznált **tüzelőanyag**költség 10.853 EFt-tal növekedett a bázishoz képest az értékesített hőenergia növekmény következtében, míg a tüzelőanyagon felüli anyagköltségek 2.038 EFt-tal csökkentek.

Az igénybevett szolgáltatások 62.308 EFt-tal csökkentek, jellemzően megrendeléses munkáink csökkenése miatt. Az eladott áruk beszerzési értéke CO2 kvótánk értékesítéséhez kapcsolódik.

A személyi jellegű ráfordítások összességében közel bázisszinten alakultak, a bázishoz képest mindössze 0,81%-os emelkedést mutat.

Az állományváltozás két részből tevődik össze, az általunk üzemeltetett Sportközpontnak és a KBSK-nak számlázott fűtési hődíjból, valamint a saját kivitelezésű beruházási ráfordításból. Az átszámlázott hő díja 19.853 EFt, a saját kivitelezéssel előállított tárgyi eszközök értéke pedig 1.942 EFt.

Az üzletági költségek legnagyobb részét 48,08 %-át képviselik az anyagjellegű ráfordítások, 24,48 %-át a személyi jellegű ráfordítások, 13,07 %-át az értékcsökkenési leírás, és 14,37%-át az egyéb ráfordítások.

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Megnevezés	2014	2015	Eltérés EFt	Index %
Elszámolt értékvesztés	17 923	90 153	72 230	503,00%
Adók, járulékok	32 270	25 631	-6 639	79,43%
Egyéb ráfordítások	11 513	6 239	-5 274	54,19%
Leírás		154 087	154 087	
Összesen	61706	276 110	214 404	447,46%

Az elszámolt értékvesztés a bázishoz képest 72.230 EFt-tal növekedett

Pénzügyi ráfordításaink a hitelekre kifizetett kamatokból állnak. A kedvező EURIBOR kamatlábnak és a csökkenő hitelállományunknak köszönhetően a bázishoz képest 7.587 EFt kamatmegtakarításunk keletkezett.

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

Az árfolyamok kedvező alakulása miatt 3.529 EFt árfolyamnyereséget számoltunk el, a bázis 51.898 EFt árfolyam veszteségével szemben.

Rendkívüli ráfordításként az előző évekhez hasonlóan, nem fejlesztési célra adott támogatás, néhány alapítvány kisösszegű támogatása került elszámolásra 952 E Ft értékben.

2.2.1.3 Eredmény

Az üzemi eredmény 38.790 E Ft csökkenést mutat. Az üzemi bevételek 93.112 E Ft-tal, míg az üzemi költségek 131.902 E Ft-tal növekedtek. A veszteséget a vevőkövetelésekre elszámolt értékvesztés okozza.

2.2.2 Vagyoni helyzet

2.2.2.1 Saját tőke

A mérleg szerinti eredmény következtében a saját tőkével való ellátottság 3,38 %-kal javult.

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

Megnevezés	2014	2015	Eltérés E Ft	Index %
D. SAJÁT TŐKE	834 117	862 289	28 172	103,38
I. Jegyzett tőke	831 410	831 410	0	100,00
II. Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	
III. Tőketartalék	330 875	330 875	0	100,00
IV. Eredménytartalék	-313 884	-334 409	-20 525	106,54
V. Lekötött tartalék	10 084	6 241	-3 843	61,89
VI. Értékelési tartalék	0	0	0	
VII. Mérleg szerinti eredmény	-24 368	28 172	52 540	-115,61

2.2.2.2 Eszközállomány

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

Az eszközök bruttó értékének alakulása E Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Záró	Index %
Immateriális javak	33 284	33 284	100,00%
Ingatlanok	1 944 236	1 944 556	100,02%
Termelő gépek	2 617 025	2 631 569	100,56%
Egyéb berendezések	14 773	15 234	103,12%
Összesen	4 609 318	4 624 643	100,33%

2.2.3 Pénzügyi helyzet

A pénzügyi helyzetünket elsődlegesen a távhőszolgáltatásból, mint főtevékenységből származó árbevétel és a távhőszolgáltatási támogatásból származó egyéb bevétel határozza meg. Tekintettel arra, hogy a legnagyobb költséget, a tüzelőanyagot előbb kell kifizetni, mint ahogy a bevételek beérkeznek, társaságunk pénzzel való ellátottsága a tartalékok hiánya miatt, eleve nem mondható jónak.

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

	2014	2015
	Alaptevékenység összesen	Alaptevékenység összesen
Értékesítés nettó árbevétele	1 004 764	1 073 327
Aktívált saját teljesítmények		631
Egyéb bevételek (távhőtámogatás nélkül)	36 459	187 741
Anyagijellegű ráfordítások	816 320	824 108
Személyi jellegű ráfordítások	399 068	409 980
Értékcsökkenési leírás	245 458	231 573
Egyéb ráfordítások	48 585	271 986
Üzemi eredmény	-468 208	-475 948
Pénzügyi eredmény	-89 801	-19 357
Rendkívüli eredmény	62 692	62 093
Adózás előtti eredmény	-495 317	-433 212
Távhőszolgáltatási támogatás	483 829	481 925
Eredmény támogatással	-11 488	48 713

2.3. HUMÁNPOLITIKA

2.3.1 Szervezet- és működésfejlesztés

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

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

2.3.2 Munkaerő-gazdálkodás

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

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

A túlórák alakulása

Megnevezés	2014.év	2015.év	Index %
Túlórák száma	1418	1916	135,12%

A túlórák számának növekedését főleg a márciusi távhővezeték rongálódás helyreállításához szükséges időráfordítás okozta.

Társaságunk létszáma tárgyidőszakban 3 fővel csökkent. Ennek oka visszavezethető arra a tényre, hogy érintett dolgozóink éltek a jogszabályok által felkínált lehetőségekkel, mint öregségi nyugdíjba vonulás, nők kedvezményes nyugdíjba vonulása 40 év munkaviszony után, korekedvezményes nyugdíjba vonulás, előrehozott öregségi nyugdíj.

Átlagos állományi létszám alakulása

Fő

Megnevezés	2014.év	2015.év	Index %
Fizikai állomány	67	63	94,03%
Szellemi állomány	30	31	103,33%
Összesen	97	94	96,91%

Munkajogi létszámunk: 95 fő.

2.3.3 Munka- és tűzvédelem

A Zrt.működési területén 2014-ben tüzeset nem volt. A kötelezően előírt előzetes- és ismétlődő tűzvédelmi oktatások rendre megtartásra kerültek, ennek ténye az oktatási naplóban rögzítést nyert.

A tűzoltókészülékek és tűzcsapok kötelező féléves ellenőrzése, ill. éves alapkarbantartása megtörtént. 2015-ben az esedékes villamossági felülvizsgálatok megtörténtek.

Az elmúlt évben a Zrt.-nél két munkabaleset történt, a munkaképtelen napok száma ezekkel összefüggésben 74 nap.

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

2015-ben az alkoholszondáztaások során alkohol hatása alatt álló dolgozót nem észleltünk.

2.3.4 Jövedelemgazdálkodás

Társaságunk a munkavállalóik többségénél 2015. március hónaptól 5000 Ft/hónap bruttó alapbéremelést hajtott végre, illetve a nem premizált munkavállalókat egyszeri rendkívüli kifizetésben részesítette. A fedezetet erre alapvetően az állományból kikerülő munkavállalók bérkerete adta.

A bérszínvonal változása

Megnevezés	Mértékegység	2014.év	2015.év	Index %
Állományi bér	EFt	315 416	318 375	100,94%
Átl. áll.létszám	Fő/év	97	94	96,91%
Bérszínvonal	EFt/fő/év	3 252	3 387	104,16%
Szem.jell.egyéb kifizetés	EFt	61376	59273	96,57%
Szem.jell.egyéb kifizetés	EFt/fő/év	633	631	99,62%
Egy főre jutó jövedelem	EFt/fő/év	3884	4 018	103,44%

2.3.5 Béren kívüli juttatások

2015-ban alkalmazottaink összesen 59.273 EFt béren kívüli juttatásban részesültek, melyből a cafetéria költségei 28.937 EFt értéket tettek ki. Alkalmazottaink után a villamos energia dolgozói térítés 8.890 EFt, melynek összege az előző évhez viszonyítva 871 EFt csökkenést mutat.

A kötelező és szükséges továbbképzésekre, szakképesítés megszerzésére, illetve szakmai konferenciákon való részvételekre 995 EFt-ot, szakkönyvekre, közlönyökre és szakmai

kiadványokra 792 E Ft-ot fordítottunk. Nyertes TÁMOP pályázat keretében 100%-os támogatási intenzitással további 7.210 E Ft-ot költöttünk képzésekre.

A fizikai állomány munka- és védőruházatának cseréje 580 E Ft-ba került.

2.4. BERUHÁZÁS

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

Saját forrásból az alábbi munkákat valósítottuk meg:

1., Távfzetéki végponti kommunikáció modernizálása

Komlói Fűtőerőmű Zrt. távhőellátási szolgáltatási területén lévő végponti hőközpontjai közötti VPN alapú kommunikációs rendszerének modernizálása.

Központi (Bem utcai) kazánházi, a Nagyszántó utcai hőközponti, és a Köztársaság utcai hőközponti kommunikációs rendszer modernizálása DDC szabályozók cseréjével.

Bruttó bekerülési értéke: 1.793 E Ft

2., Füstgázelemző rendszer kiépítése a zobák-aknai biomassa fűtőművi telephelyen

A zobák-aknai biomassa kazán füstgázrendszerébe illesztett ENVIRO 100 típusú füstgázelemző készülék beszerzése, telepítése. Továbbá a rendszer integrálása és illesztése SCADA rendszerfelügyeleti eszközökhöz. A füstgázelemző alkalmas O₂, CO és NO_x folyamatos mérésére.

Bruttó bekerülési értéke: 5.060 E Ft

3., Nagy László utcai társasház hőközpont

Nagy László utca 9sz alatti, 5 lakásos társasház távhőellátásra kapcsolása hőközpontjának létesítése.

Bruttó bekerülési értéke: 670 E Ft

4., Városgondnokság hőközpont létesítés

A Városgondnokság új telephelyén (Komló, Kossuth L. u. 19.) új bekötővezeték építése és hőközpont létesítése.

Bruttó bekerülési értéke: 641 E Ft

5., Zobák-akna szellőzőrendszer kiépítése

A zobák-aknai telephelyen lévő hőközponti helyiségben található 18MW-os hőcserélő és levegő kompresszor, - valamint a villamos kapcsolótér helyiségben lévő frekvenciaváltók hőjének elvezetésére légtechnikai csatornarendszer kiépítése, 2 db elszívó ventilátor beszerzése, telepítése.

Bruttó bekerülési értéke: 631 EFt

6., 4. sz. kazán égéslevegő ventilátorához frekvenciaváltó beszerzése

Központi (Bem utcai) telephelyen lévő 4. sz. kazán égéslevegő ventilátorához új 75 kW-os Schneider Electric gyártmányú frekvenciaváltó beszerzése, beüzemelése.

Bruttó bekerülési értéke: 1.280 EFt

7., 18 MW-os hőcserélő szigetelés (felújítás)

A Zobák-aknai biomassa fűtőművi telephelyen lévő 18 MW-os SONDEX S110 típusú hőcserélő újratömítése, illetve szintén a biomassa fűtőművi telephelyen lévő - Komló, Hóvirág utcai lakótelepi- SONDEX S14 típusú hőcserélő újratömítése és új, gyári alu burkolatú hőszigeteléssel történő szerelése.

Bruttó bekerülési értéke: 3.603 EFt

2.5. KÖRNYEZETVÉDELEM

A környezetvédelem területén különös esemény nem történt, így intézkedésre sem került sor. A hatóság részére történő ellenőrző mérések minden esetben megfelelő eredményt hoztak.

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

Zobák-aknai telephelyünkön az ártalmatlanításra kerülő hulladék mennyiségét továbbra is mérsékeljük a homok előrostálásával, azonban továbbra is gondot okoz a folyamatosan növekvő fahamu mennyisége.

A villamosenergia-termelés visszaszorításával a gázmotorok helyett előtérbe került a biokazán üzemeltetése miatt további földgáz tüzelőanyagot takarítottunk meg, melynek következtében a szén-dioxid kibocsátásunk is alacsonyabb szinten alakul.

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

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

A környezetvédelemre vonatkozó jogszabályok változását figyelemmel kísértük, betartottuk.

A telephely zöldterületének tisztántartása, karbantartása folyamatos.

2.6. A JÖVŐRE VONATKOZÓ ELKÉPZELÉSEK

A társaság számára szükségessé válik olyan beruházások elvégzése, amelyek a távhőszolgáltatás üzembiztonságát, energiahatékonyságát javítják. A csökkenő tüzelőanyag- és működési költségek várhatóan a távhőszolgáltatói támogatás megállapításakor is átvezetésre fognak kerülni, azaz a távhőszolgáltatói támogatás is csökkenni fog, így cash-flow terén továbbra is feszített helyzet fog fennállni.

Beruházási forrásként a meglévő, eltérő lejáratú idővel rendelkező korábbi beruházási hitelek töketörlesztési kötelezettségeinek átcsoportosításából adódó likviditási könnyítés szolgálhat.

Továbbra is számítunk az európai uniós pályázati forrásokra, melyekre vonatkozóan fejlesztési koncepció tervet készítettünk.

A nyári időszakra alapozott biomassza kazán telepítése az igen alacsony földgázárak függvényében felülvizsgálatot igényel. Ezzel egyidőben folytatjuk, konkretizáljuk a szolgáltatói oldali korszerűsítési lehetőségeket is.

3. A MÉRLEG FORDULÓNAPJA UTÁN BEKÖVETKEZETT GAZDASÁGI ESEMÉNYEK

Időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások:

A bevételek aktív időbeli elhatárolása teljes egészében a 2016. január hónapban mérés alapján kiszámlázott 2015. december hődíj, és továbbszámlázott víz díja 101.417 EFt értékben

A költségek oldalán kifizetett közüzemi díjak, előfizetések következő gazdasági évre vonatkozó összegei jelennek meg 4.596 EFt-tal.

Passzív időbeli elhatárolások:

A passzív időbeli elhatárolások 87%-át teszi ki a halasztott bevételek, a fejlesztési célra a korábbi években, visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás még amortizációval nem ellentételezett része, mely 495.682 EFt-tal egyenértékű. Ezek a korábbi évekről áthúzódó a biomassa-kazán felépítésére, a távhővezeték szigeteléséhez, valamint az uszodához és Ipari Park út és közvilágítás kiépítése projekthez kapott vissza nem térítendő támogatásokhoz kapcsolódnak.

A 2015. évre vonatkozóan elhatárolt költségek 59.736 EFt-ot tesznek ki.

4. JAVASLAT A 2015. ÉVI EREDMÉNY ELSZÁMOLÁSÁRA

A Komlói Fűtőerőmű Zrt. **adózás előtti eredménye 31.237 EFt.** A hatályos társasági adóról szóló törvényben foglaltak alapján, illetve figyelembe véve az adóalap-korrekciókat, társaságiadó-fizetési kötelezettségünk: **3.065 EFt.**

Javasoljuk a **28.172 EFt** adózott eredmény eredménytartalék javára történő elszámolását.

Komló, 2016. április 30

KOMLÓI FÜTŐERŐMŰ ZRT.

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

Mayerhoff Attila

Igazgatóság elnöke

7300 Komló, Bem u. 24

EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség)	2014.12.31 tény ezer Ft	2015.12.31 tény ezer Ft	2015-2014 eltérés ezer Ft	2015/2014 eltérés %
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 193 176	1 191 246	-1 930	99,84
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	
I. Értékesítés nettó árbevétele	1 193 176	1 191 246	-1 930	99,84
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	-17252	-19853	-2 601	115,08
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	8 752	1 942	-6 810	22,19
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	-8 500	-17 911	-9 411	210,72
III. Egyéb bevételek	622 529	726 982	104 453	116,78
Ebből: visszaírt értékvesztés	13 738	5 571	-8 167	40,55
→ Üzemi (üzleti) tev. hozamai ÖSSZESEN	1 807 205	1 900 317	93 112	105,15
05. Anyagköltség	676 515	685 330	8 815	101,30
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	175 500	113 192	-62 308	64,50
07. Egyéb szolgáltatások értéke	46 518	41 642	-4 876	89,52
08. Eladott áruk beszerzési értéke	38 004	25 137	-12 867	66,14
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	62 086	58 713	-3 373	94,57
IV. Anyagjellegű ráfordítások	998 623	924 014	-74 609	92,53
10. Bérköltség	315 416	318 375	2 959	100,94
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	61 376	59 273	-2 103	96,57
12. Bérjárulékok	89 885	92 816	2 931	103,26
V. Személyi jellegű ráfordítások	466 677	470 464	3 787	100,81
VI. Értécsökkenési leírás	262 902	251 222	-11 680	95,56
VII. Egyéb ráfordítások	61 706	276 110	214 404	447,46
Ebből: értékvesztés	17 923	90 153	72 230	503,00
→ Üzemi (üzleti) tev. ráfordításai ÖSSZESEN	1 789 908	1 921 810	131 902	107,37
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE	17 297	-21 493	-38 790	-124,26
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	
14. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0	
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	
15. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	56	0	-56	0,00
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1	1	0	100,00
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	485	3529	3 044	
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	542	3530	2 988	651,29
18. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0	0	
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	
19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	31 323	23 736	-7 587	75,78
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	
20. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0	
21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	60 619	67	-60 552	0,11
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	91 942	23 803	-68 139	25,89
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-91 400	-20 273	71 127	22,18
→ Szokásos váll. tev. hozamai ÖSSZESEN	1 807 747	1 903 847	96 100	105,32
→ Szokásos váll. tev. ráfordításai ÖSSZESEN	1 881 850	1 945 613	63 763	103,39
C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A+B)	-74 103	-41 766	32 337	56,36
X. Rendkívüli bevételek	73 043	73 955	912	101,25
XI. Rendkívüli ráfordítások	23 308	952	-22 356	4,08
D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	49 735	73 003	23 268	146,78
→ Hozamok ÖSSZESEN	1 880 790	1 977 802	97 012	105,16
→ Ráfordítások ÖSSZESEN	1 905 158	1 946 565	41 407	102,17
E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C+D)	-24 368	31 237	55 605	-128,19
XII. Adófizetési kötelezettség	0	3 065	3 065	
F. ADÓZOTT EREDMÉNY (E-XII)	-24 368	28 172	52 540	-115,61
22. Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0	0	
23. Jávahagyott osztalék, részesedés	0	0	0	
G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (F+22-23)	-24 368	28 172	52 540	-115,61

ESZKÖZÖK	2014.12.31 tény ezer Ft	2015.12.31 tény ezer Ft	2015-2014 eltérés ezer Ft	2015/2014 eltérés %
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 922 088	1 690 875	-231 213	87,97
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	10 628	6 536	-4 092	61,50
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	10085	6241	-3 844	61,88
3. Vagyoni értékű jogok	543	295	-248	54,33
4. Szellemi termékek	0	0	0	
5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	
6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	
7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 842 472	1 615 851	-226 621	87,70
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 441 834	1 359 737	-82 097	94,31
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	395 658	248 839	-146 819	62,89
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 980	3 785	-1 195	76,00
4. Tenyészállatok	0	0	0	
5. Beruházások, felújítások	0	3 490	3 490	
6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	68988	68488	-500	99,28
1. Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban	66822	66822	0	100,00
2. Tartósan adott kölcsön kapcsoló vállalkozásban	0	0	0	
3. Egyéb tartós részesedés	0	0	0	
4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. ba	0	0	0	
5. Egyéb tartósan adott kölcsön	2166	1666	-500	76,92
6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	
7. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	
8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0	
B. FORGÓESZKÖZÖK	984 459	791 739	-192 720	80,42
I. KÉSZLETEK	38 089	76 952	38 863	202,03
1. Anyagok	24 780	59 795	35 015	241,30
2. Befejezetlen termelés és félkésztermékek	0	0	0	
3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0	
4. Késztermékek	0	0	0	
5. Áruk	13309	17157	3 848	128,91
6. Készletekre adott előlegek	0	0	0	
II. KÖVETELÉSEK	792 008	542 020	-249 988	68,44
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	603 709	435 931	-167 778	72,21
2. Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	0	0	0	
3. Követelések egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben	0	0	0	
4. Váltókövetelések	0	0	0	
5. Egyéb követelések	188 299	106 089	-82 210	56,34
6. Követelések értékelési különbözete	0	0	0	
7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0	
III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0	
1. Részesedés kapcsoló vállalkozásban	0	0	0	
2. Egyéb részesedés	0	0	0	
3. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0	
4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	
5. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0	
IV. PÉNZESZKÖZÖK	154 362	172 767	18 405	111,92
1. Pénztár, csekkek	961	1087	126	113,11
2. Bankbetétek	153 401	171 680	18 279	111,92
C. Aktív időbeli elhatárolások	95 473	106 013	10 540	111,04
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	93 930	101 417	7 487	107,97
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 543	4 596	3 053	297,86
3. Halasztott ráfordítások	0	0	0	
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	3 002 020	2 588 627	-413 393	86,23

7300 Komló, Bem u. 24

FORRÁSOK	2014.12.31 tény ezer Ft	2015.12.31 tény ezer Ft	2014-2013 eltérés ezer Ft	2014/2013 eltérés %
D. SAJÁT TŐKE	834 117	862 289	28 172	103,38
I. Jegyzett tőke	831 410	831 410	0	100,00
II. Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	
III. Tőketartalék	330 875	330 875	0	100,00
IV. Eredménytartalék	-313 884	-334 409	-20 525	106,54
V. Lekötött tartalék	10084	6241	-3 843	61,89
VI. Értékelési tartalék	0	0	0	
VII. Mérleg szerinti eredmény	-24 368	28 172	52 540	-115,61
E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0	
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0	
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0	
3. Egyéb céltartalék	0	0	0	
F. KÖTELEZETTSÉGEK	1 524 671	1 155 210	-369 461	75,77
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	
2. Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben	0	0	0	
3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0	
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	792 472	593 981	-198 491	74,95
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	
2. Átváltoztatható kötvények	0	0	0	
3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0	
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	711 329	514 862	-196 467	72,38
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	6 558	4 534	-2 024	69,14
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	
7. Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben	0	0	0	
8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	74 585	74 585	0	100,00
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	732 199	561 229	-170 970	76,65
1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	
2. Rövid lejáratú hitelek	468 648	337 169	-131 479	71,95
3. Vevőktől kapott előlegek	0	18 110	18 110	
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	224 273	163 153	-61 120	72,75
5. Váltótartozások	0	0	0	
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	
7. Rövid lej. köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben	0	0	0	
8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	39 278	42 797	3 519	108,96
9. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0	
10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0	
G. Passzív időbeli elhatárolások	643 232	571 128	-72 104	88,79
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	31 156	15 710	-15 446	50,42
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	46 561	59 736	13 175	128,30
3. Halasztott bevételek	565 515	495 682	-69 833	87,65
FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	3 002 020	2 588 627	-413 393	86,23

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Komlói Fűtőerőmű Zrt. részvényesének

Elvégeztük a Komlói Fűtőerőmű Zrt. (7300 Komló, Bem utca 24.) mellékelt **2015. évi éves beszámolójának** a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2015. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben **az eszközök és források egyező végösszege 2.588.627 eFt, a mérleg szerinti eredmény 28.172 eFt nyereség** –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékunk (véleményünk) megadásához.

Vélemény

A könyvvizsgálat során a Komlói Fűtőerőmű Zrt. éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. **Véleményünk szerint az éves beszámoló a Komlói Fűtőerőmű Zrt. 2015. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.**

AD-MŰ
KÖNYVVIZSGÁLÓ ÉS TANÁCSADÓ KFT.
KALOCSAI-TOMPA ESZTER KÖNYVVIZSGÁLÓ

Egyéb jelentéstételi kötelezettség az üzleti jelentésről

Elvégeztük a Komlói Fűtőerőmű Zrt. 2015. évi üzleti jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért.

A mi felelősségünk az üzleti jelentés és az ugyanazon évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményünk szerint a Komlói Fűtőerőmű Zrt. 2015. évi üzleti jelentése a Társaság 2015. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség a távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/B. § alapján

Elvégeztük a Komlói Fűtőerőmű Zrt. számviteli politikájának XIII. fejezetében szereplő, a tevékenységek számviteli szétválasztásáról szóló szabályok és a kiegészítő mellékletben szereplő, tevékenységeket bemutató mérleg és eredménykimutatás vizsgálatát.

A vezetés felelős a távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény előírásainak megfelelő számviteli szétválasztási szabályok kidolgozásáért és alkalmazásáért, valamint a kiegészítő mellékletben az egyes tevékenységek megfelelő bemutatásáért.

A mi felelősségünk a számviteli szétválasztási szabályok és azok alkalmazásának véleményezése az elvégzett vizsgálat alapján.

Véleményünk szerint a Komlói Fűtőerőmű Zrt. által kidolgozott és alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok, valamint az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása biztosítják a vállalkozás tevékenységei közötti keresztfinanszírozás-mentességet.

Budapest, 2016. május 25.

AD - M Ű
Könyvvizsgáló és Tanácsadó KFT.
1092 Budapest, Ferenc körút 2-4.
Adószám: 10703436-3-43
Szála: 11731063-29900026
Orbán Irén
Orbán Irén ügyvezető
AD-MŰ Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.
1092 Budapest, Ferenc körút 2-4.
MKVK nyilvántartási szám: 000814

Kalocsai-Tompa Eszter
Kalocsai-Tompa Eszter
Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 007249

Komló Város Önkormányzata
Polics József polgármester úr részére

Dátum: Komló, 2016. május 19.

Iktatószám: 239/120-1/1-2016.

Ügyintéző:
Hivatkozási szám:
Melléklet:

Komló
Városház tér 3.
7300

Tárgy: Beszámoló a Komlói Fűtőerőmű Zrt. igazgatóság elnöke 2015. évi prémiumfeladatainak végrehajtásáról

Tisztelt Polgármester Úr !

Komló Város Önkormányzat Képviselő Testülete 2015. június 4-én tartott ülésén tárgyalta és fogadta el a Komlói Fűtőerőmű Zrt. elnök-igazgatójának 2015. évre vonatkozó prémiumfeladatait, melyekről az alábbiak szerint kívánok beszámolni.

1) A 2015-ben jelentősen megváltozó földgázpiaci szabályozások alapján a társaság új földgázbeszerzési stratégiájának kidolgozása (prémium keret 40%-a)

2015. év folyamán főként európai uniós jogharmonizáció következtében számos jogszabályi változás lépett életbe a magyarországi gázpiacon. Többek között megváltozott a gázév időtartama (a korábbi júliustól júliusig terjedő időszak helyett októbertől októberig tartó időszak váltotta fel), egyes szereplők esetében megváltozott az elszámolás alapja (szállítói, tárolói engedélyesek esetében MJ helyett kWh-ra lett az elszámolás alapja), változtak a kapacitás lekötés szabályai is.

Tekintettel arra, hogy a régi és új szabályozás lépcsőzetesen lépett életbe, így a feladatot az jelentette, hogy milyen stratégia alapján hidalja át a társaság az ún. „átmeneti gázévet” azaz a 2015. július 1 és 2015. szeptember 30. közötti időszakot (milyen kapacitásokat és mennyiségeket, milyen időszakokra kössön le, hogy a későbbi rugalmasabb szabályozási lehetőségeket is ki tudja használni).

A társaság úgy döntött, hogy az átmeneti gázév végéig az akkori kereskedőjével a szerződését – kedvezőbb molekula díjak mellett – meghosszabbította, amely módosítás során 1,9 millió Ft megtakarítás realizálódhatott.

A lekötött kapacitás tekintetében – a rugalmasabb szabályozás miatt, és várható kockázatok figyelembe vételével is – további csökkentésre kerülhetett sor, amely havi 1,3 millió Ft állandó költségmegtakarítást eredményezett.

Össességében elmondható, hogy a társaság jól használta ki a szabályváltozásból adódó lehetőségeket és optimalizálta gázbeszerzési stratégiáját.

2) A társaság rövid lejáratú hitelszerződéseinek kitárgyalása (prémium keret 25%-a)

A társaság 300 millió Ft összegű rövid lejáratú hiteleit az OTP Bank Nyrt. biztosította. 2014-ben a bank a rövid lejáratú hitelek átalakításának szándékáról értesítette társaságunkat, melynek lényege az volt, hogy a folyószámlahitelünket a csökkenő árbevételhez igazodóan csökkenteni kívánta, amely likviditási problémákat okozott volna. Már 2014-ben is megkezdődtek a tárgyalások a hitelek átalakítására vonatkozóan, mely szerint 200 millió Ft összegű, 12 hónapon keresztül fennálló folyószámlahitel-keretet és 100 millió Ft összegű, a fűtési szezonban (október-március) rendelkezésre álló forgóeszköz hitelt biztosít. Ezen hitelkérelmek elbírálására a banki kockázattérítelés elhúzódnása miatt 2014-ben még nem került sor. A képviselő testület 2015. március 30-án tartott ülésén tárgyalta és fogadta el 33/2015. (III.30.) sz. határozatában az erőmű számára is elfogadható megoldást jelentő új konstrukciót.

2015. évben meg kellett újítani a már új struktúrában szereplő szerződéseket, amelyben új elem volt a naptári éven túlnyúló forgóeszköz hitelkérelemhez a kormány engedély beszerzése. A képviselő testület

2015.szeptember 10-ei ülésén fogadta el 116/2015. (IX.10.) sz. határozatában a 100 millió Ft összegű forgóeszköz hitel felvételét, mely után került benyújtásra a kérelem kormányengedélyre. A kormányengedély 1979/2015. (XII.23.) sz. kormányhatározatban jelent meg. Itt a nehézséget az jelentette, hogy a forgóeszköz hitelre tervek szerint már októberben szükség lett volna, de az csak a kormány engedély megadását – azaz 2016. év elején vált – lehívhatóvá. A társaság erre az esetre is rendelkezett alternatív megoldással és biztosította a 2015. október-2016. január közötti időszakban is a társaság likviditását.

3) Az OTP Bank Nyrt.-vel szemben fennálló gázmotoros beruházási hitelek átstrukturálására vonatkozó javaslat elkészítése, tárgyalások lefolytatása a finanszírozóval. (prémium keret 25%-a)

Mint az ismeretes a társaság likviditásában komoly tényező a gázmotoros beruházásra felvett hitelek törlesztése, mivel annak fedezete - a kapcsolt hő- és villamos energia termelés jelenlegi energiapiaci környezetben fennálló gazdaságtalansága - miatt nem biztosított. A társaság a 2015. augusztus 8-án tartott összevont Igazgatósági, Felügyelőbizottsági és Alapítói ülésén tárgyalta a helyzet kezelésére vonatkozó javaslatot, mely szerint a törlesztési terhek enyhítése érdekében kerüljön sor a hitel futamidejének meghosszabbítására. Az erre irányuló kapcsolatfelvétel az OTP Bank Nyrt.-vel megtörtént, ugyanakkor érdemi előrelépés nem történt, mivel a rövid lejáratú hitelek elbírálásával egyidejűleg nem lett volna célszerű hitel átütemezésről is tárgyalni. Lényegi tárgyalásokra így 2016. januárjától kerülhetett sor, amelyek alapján olyan – mindkét fél által elfogadható megoldás – kialakítására kerülhet sor, amely szerint futamidő hosszabbításra nem kerül sor, csak az eredeti futamidőn belül kerül átcsoportosításra a tőketörlesztés. Az Erste Bank által finanszírozott biomassa kazán beruházás hitelének lejártáig (2018. év vége) egy csökkentett tőketörlesztés valósulna meg, ezt követően pedig egy emelt tőketörlesztésre kerülne sor. Az OTP Bank ugyanakkor előírta, hogy ezen ügylet jóváhagyásához többlet fedezet bevonását kéri, amelyek a tárgyalások jelen állása szerint önkormányzati tulajdonban álló ingatlanok lehetnek. Jó esély mutatkozik arra, hogy ezen átütemezési megállapodások realizálódjanak, azonban jelen beszámoló elkészítésékor még nem került sor a szerződések megkötésére. A hitel átütemezésből adódó likviditási forrásokat az erőmű távhőfejlesztési beruházásának finanszírozására kívánja felhasználni.

4) A társaságra vonatkozó új üzletszabályzat kidolgozása és jóváhagyásra történő benyújtása. (prémium keret 10%-a)

A Komlói Fűtőerőmű Zrt. 2009. február 17-én kelt üzletszabályzata volt hatályban az új üzletszabályzat elkészítéséig. Az eltelt időszakban jelentős változások történtek a távhő szektor szabályozásában, amelyek átvezetése, módosítása igen nehezítette volna az üzletszabályzat áttekinthetőségét. Ezen megfontolás alapján született meg az a döntés, hogy módosítás helyett egy új üzletszabályzat kerüljön kidolgozásra.

A jogszabályok által előírt technikai jellegű módosításokon túl a változás lényegesebb elemei az árszabályozásra, illetve a megkötött/megkötendő szerződésekre vonatkoztak. Az üzletszabályzat jóváhagyásra benyújtásra került Komló Város jegyzője számára.

Prémium feladat száma	prémium keret %	teljesülés %
1.)	40%	100%
2.)	25%	100%
3.)	25%	0%
4.)	10%	100%
Összesen:	100%	75%

A társaság bérgazdálkodási keretére való tekintettel az éves prémium 60%-os mértékű kifizetésére teszek javaslatot.

KOMLÓI FŰTŐERŐMŰ ZRT.

7300 Komló, Bem J.u.24.

Adószám: 13565956-2-02

Mayerhoff Attila
Igazgatóság elnöke

Komló Város Önkormányzat
Polics József Úr
polgármester

Dátum: Komló, 2016. június 7.

Iktatószám: 261/120-1/1-2016.

Komló
Városház tér 3.
7300

Ügyintéző:
Hivatkozási szám:
Melléklet:

Tárgy: Komlói Fűtőerőmű Zrt. vezérigazgatójának 2016. évi prémium feladatai

Tisztelt Polgármester Úr!

A hatályos munkaszerződés III. 3. pontja alapján 2016. évre vonatkozóan az alábbi prémiumfeladatok kitűzését javaslom:

- 1) a.) a Bem J. u.-Kossuth Lajos u. összekötő primer távfűtési vezeték cseréjéhez szükséges beruházás előkészítési feladatai (prémium keret 10%-a)
b.) a Bem J. u.-Kossuth Lajos u. összekötő primer távfűtési vezeték cseréjéhez szükséges beruházási forrás rendelkezésre állása esetén a beruházás megvalósítása (prémium keret: 40%)
- 2) A pályázati forrásból megvalósítható – a fejlesztési koncepcióhoz igazodó – beruházások előkészítése (prémium keret: 15%)
- 3) A földgázpiacon megjelenő árcsökkenés alapján a 2016. IV. negyedévre tervezett üzemmenet átalakíthatóságára vonatkozó javaslattétel elkészítése; pozitív eredmény esetén a módosított üzemmenet megvalósítása. (prémium keret 10%)
- 4) Az OTP Bank Nyrt.-nél fennálló gázmotoros beruházási hitelek átstrukturálása (prémium keret 10%-a)
- 5) Intézményi fogyasztóval szembeni kintlévőség kezelése (prémium keret: 10%)
- 6) Az Erste Bank Nyrt.-nél fennálló biomassza beruházási hitel esetleges devizanem váltására vonatkozó javaslattétel elkészítése; pozitív eredmény esetén a devizanem váltás megvalósítása (prémium keret 5%-a)

Üdözlettel,

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