

## **JEGYZŐKÖNYV**

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

**Ülés időpontja: 2022. május 18.**

## J E G Y Z Ő K Ö N Y V

,amely készült a **Komlói Fűtőerőmű Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (Cg: 02-10-060315; székhely: 7300 Komló, Bem u. 24.) Igazgatóság elnöke által összehívott, **2022. május 18-án 10:00 órakor** a Komlói Fűtőerőmű Zrt. I. emeleti tárgyalójában (7300 Komló, Bem J.u.24.) megtartásra került **összevont Alapítói, Igazgatósági és Felügyelőbizottsági üléséről.**

### Jelen vannak:

Polics József	Komló Város Önkormányzat (100%) – tulajdonosi képviselő, polgármester
Mayerhoff Attila	Komlói Fűtőerőmű Zrt. — Igazgatóság Elnöke
Ferenczy Tamás	Komlói Fűtőerőmű Zrt. — Igazgatósági tag
Jégl Zoltán	Komlói Fűtőerőmű Zrt. — Igazgatósági tag
dr. Pál Gabriella	Komlói Fűtőerőmű Zrt. — Felügyelőbizottság Elnöke
Gerencsér Ágnes	Komlói Fűtőerőmű Zrt. — Felügyelőbizottsági tag
Imre Ferenc	Komlói Fűtőerőmű Zrt. — Felügyelőbizottsági tag
Kalocsai-Tompa Eszter	könyvvizsgáló — AD-MŰ Kft.
Berbás Hajnalka	Komlói Fűtőerőmű Zrt. – gazdasági igazgató
Szalmári-Noviczki Ildikó	Komlói Fűtőerőmű Zrt. - jegyzőkönyvvezető

**Mayerhoff Attila** köszönti a megjelenteket. Külön köszöntötte Kalocsai-Tompa Eszter könyvvizsgálót. Megállapítja, hogy az Alapító, az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság részéről a tagok teljes létszámban jelen vannak, az ülés 100 %-ban határozatképes. A jelenlévők egyhangúlag megszavazzák Mayerhoff Attilát levezető elnöknek, és Szalmári-Noviczki Ildikót jegyzőkönyvvezetőnek. A levezető elnök ismerteti az ülés napirendi pontjait. Az ülés meghívottjai a napirendi pontokhoz készített írásos előterjesztéseket előre megkapták.

### **Napirendi pontok:**

1. Beszámoló a társaság igazgatójának 2021.évre vonatkozó célfeladatok megvalósulásáról
2. Komlói Fűtőerőmű Zrt. 2021. évi mérlegbeszámolója
3. Egyebek

### **1. NAPIRENDI PONT: BESZÁMOLÓ A TÁRSASÁG IGAZGATÓJÁNAK 2021. ÉVRE VONATKOZÓ CÉLFELADATOK MEGVALÓSULÁSÁRÓL**

**Mayerhoff Attila:** A feladatokról szóló beszámoló elfogadása Alapítói döntést igényel; a polgármester úr részére megküldésre került a 2021. évi prémiumfeladatokról készített írásos beszámoló. A 2021-es év alapvetően rendhagyó év volt, a társaság működését nagymértékben a COVID 19-es járvány határozta meg. A kitűzött célfeladat a pozitív adózás előtti eredmény elérése volt. Teljesülés esetén a prémiumkeret 50 %-ának kifizetése történhet meg.

**Polics József:** Minden alkalommal az adott évre kitűzött feladatok értékelését kritikus szemmel nézzük. Gratulál a teljesítéshez, a kifizetéshez hozzájárul.

Az Alapító az alábbi döntést hozza ezen napirendi ponttal kapcsolatban:

A 2021. évre vonatkozó célfeladat megvalósulásáról, a Komlói Fűtőerőmű Zrt. igazgató-főmérnöke által készített írásos beszámolót 100%-os teljesítettséggel **elfogadja**. Jóváhagyja a beszámolóban szereplő éves prémiumkeret 50 %-os mértékű kifizetését.

**Az Alapító az alábbi határozatot hozza:**

**2/2022.(V.18.) sz. Alapítói Határozat**

**Az Alapító a társaság igazgató-főmérnökének 2021. évre kifizethető prémiumát a prémium keret 50 %-ának megfelelő összegben határozza meg.**

**2. NAPIRENDI PONT: A KOMLÓI FŰTŐERŐMŰ ZRT. 2021. ÉVI MÉRLEGBESZÁMOLÓJA**

**Mayerhoff Attila:** A társaság 2021. évi beszámolója minden érdekelt számára előzetesen kiküldésre került, az abban foglalt fontosabb adatokat a levezető elnök szóban is ismerteti, kialakulásukról tájékoztatást ad.

**Hőenergia termelés:** A 2021-es év hideg év volt, az elmúlt 10 évhez képest igen magas lett a kiadott hőmennyiség értéke. A hőenergia termelést döntő mértékben a zobáki biomassza kazán látja el, fűtési időszakban 88 %-ot tett ki. **Értékesített** hőenergiánál 2020-hoz képest 10,5 %-os növekedés van. Összesen 7,5 millió kWh villamos energiát termeltünk a 2021-es évben, ennek az éven belüli megoszlása igen érdekesen alakult, a 46 %-át az utolsó negyedévben termeltük meg. Az energia piacon a negyedik negyedévben drasztikus emelkedés történt minden területen. Villamosenergia értékesítésből 369 213 ezer forint bevételt realizáltunk a kapacitásdíjprémiummal együtt. A gázmotoros energiatermelésfedezete -58,6 millió forint. Ha a gázmotor által megtermelt energiákat más berendezéssel kellett volna előállítani, vagy megvásárolni a hálózatról, akkor ez 89 millió forintos költséget jelentett volna a társaságnak. A gázmotoros termelés éves szinten 30,7 millió Ft eredményjavulást okozott.

Főtevékenységeink közül a hődíj bevételnél jelentős a növekmény mutatkozik, a több értékesítésnek köszönhetően. Az alapidíjból származó bevételben nincs változás; a villamosenergia értékesítés bevétele 5-szörösére nőtt az előző évhez képest, ez a volumen és az egységár együttes növekedésének köszönhető. Alaptevékenységünk bevétele 366,4 millió forinttal nőtt a bázisidőszakhoz képest.

**Eredménykimutatás:** Az értékesítés nettó árbevétele 1 584 millió forint lett, 377 millió forintos növekmény van az előző évhez viszonyítva. Az egyéb bevételeknél szerepel a távhőszolgáltatói támogatás, mely nagyon fontos „eleme” a társaságnak, a növekedés 47 millió forint. 2021. október 1-től a fix támogatás 49.935 ezer forintra, a változó támogatás pedig -541 Ft/GJ-ra változott. *Anyagjellegű ráfordítások*nál a növekmény 81 millió forint, mely az anyagköltségre vezethető vissza. *Személyi jellegű ráfordítás* összességében 2,4%-kal elmarad a bázisidőszakhoz képest. 2021 évben a bérjárulékok mérsékeltebbek voltak mint 2020-ban, a bázisidőszakban az igazgató-főmérnök prémiuma 100 %-ban került kifizetésre és 2021 tavaszán a műszaki igazgató-helyettes kollégánk is nyugdíjba vonult, akit egyelőre nem pótolunk. Az 5 %-os mértékű alaphéremelés megtörtént 2021 évben, amely a kiegészítő melléklet 13.pontjában látható.

*Egyéb ráfordítások* 248 millió forintos növekményt mutat, mely két részből tevődik össze. Sikerdíj fizetési kötelezettségünk keletkezett 166,6 millió forint értékben, alapvetően a magas villamosenergia értékesítési árak miatt. A másik tétel a CO<sub>2</sub> kvóta visszaadási kötelezettségünk teljesítésére 76,6 millió forint értékben képzett céltartalék. *Pénzügyi műveletek ráfordításai* kedvezőbben alakultak, mint 2020-ban, teljes mértékben kifizetésre került a 2006 évben felvett gázmotoros hitel.

Üzemi tevékenység eredménye 47 640 ezer forint, az adózott eredmény 36 040 ezer forint.

**Mérleg:** befektetett eszközök mértéke hasonló, mint 2020 évben. Kevés forrásunk van az érdemi beruházások végzésére. A műszaki berendezési, gépek, járműveknél látható növekmény a sportközpontban végzett beruházási munkáknak köszönhető. A beruházások, felújítások 30 millió forintos emelkedése a gőzkazán irányítástechnikai rekonstrukcióját foglalja magába, mely még nem került befejezésre.

*Forgóeszközök:* a vevőkövetelésnél 65 millió forintos csökkenés van az előző évhez képest. Az aktív időbeli elhatárolásánál jelentkező növekmény egyrészt a távhődíjra, másrészt a villamosenergia utolsó negyedéves értékesítésére vezethető vissza, ami csak 2022-ben kerül kiszámlázásra.

**Az eszközök értéke 2 181 489 ezer forint.**

*Forrás* oldalon a jegyzett tőkében nincs változás; kötelezettségek, hitelek, céltartalék (kvótavisszaadás) szerepelnek. Hosszú lejáratú kötelezettségeknél szerepel a KBSK vagyongazdálkodásra kapott ingatlan értéke, a gázmotoros hitel törlesztése miatt hosszú lejáratú beruházási hitele nincs a társaságnak. A rövid lejáratú kötelezettségeknél a 146 millió forintos növekmény a szállítóknál van, nincs lejárt szállítói tartozás **Forrás értéke megegyezik az eszközök értékével 2 181 489 ezer forint.**

Jogszábeli előírás, hogy berendezésenként, termelési technológiánként az alaptevékenységünkre vonatkozóan készítsünk egy eredménykimutatást, illetve az egyéb tevékenységeinkre (villamosenergia-termelés és minden más) is készítsünk egy eredménykimutatást. A jogszábeli szerinti szétválasztási módszertan szerint az alaptevékenység eredménye -195 millió Ft, de ebben a villamosenergia-termelés eredménye nem szerepel. Az energiatermelés és szolgáltatása eredménye a villamosenergia-termeléssel együtt 9,5 millió Ft veszteség. Az egyéb tevékenységek eredménye 45,6 millió Ft nyereség, ebből áll össze a társasági szintű 36 millió Ft-os nyereség.

**Mayerhoff Attila:** felkéri a könyvvizsgálót, hogy mondja el véleményét a társaság éves beszámolójával kapcsolatban.

**Kalocsai-Tompa Eszter:** A társaság által készített beszámoló igen részletes, melynek könyvvizsgálata problémamentesen lezajlott. A 2021-es évre tiszta könyvvizsgálati jelentést tud kiadni. Az éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítette el a társaság. A 2021-es évben céltartalékképzés is történt, 77,6 millió forint értékben. A társaság vevőkövetelés állományának csökkenése sajnos nem a sikeres behajtási tevékenység eredménye, hanem az ismételt értékvesztés elszámolása. Az egyes tevékenységek számviteli szétválasztását a Zrt. megfelelően végezte el. *A felügyelőbizottságnak és a tulajdonosnak javasolja a beszámoló elfogadását.*

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

Az **Igazgatóság** egyhangúlag *elfogadja* a Komlói Fűtőerőmű Zrt. 2021. évi beszámolóját, melyben az eszközök és források egyező mérleg főösszege 2 181 479 ezer Ft és az adózott eredmény 36 040 ezer Ft nyereség.

**6/2022. (V.18.) Igazgatósági határozat**

**Az Igazgatóság egyhangúlag, 3 igen szavazattal elfogadja a Komlói Fűtőerőmű Zrt. beszámolóját a 2021. évi gazdálkodásról, melyben az eszközök és források egyező mérleg főösszege 2 181 479 ezer forint és az adózott eredmény 36 040 ezer forint nyereség. Javasolja az Alapítónak az adózott eredmény eredménytartalékba helyezését.**

**Mayerhoff Attila:** Felkéri a *Felügyelőbizottság elnökét*, hogy a FEB nevében értékelje a társaság 2021. évi beszámolóját.

**dr. Pál Gabriella:** A beszámolót áttanulmányozva és a 2021-es évben megtartott összevont üléseken ismertetett tények alapján a felügyelőbizottság a Komlói Fűtőerőmű Zrt. 2021. évi beszámolóját (mérleg-és eredménykimutatás) 2.181.479 E Ft egyező főösszegű eszköz és forrással és 36.040 E Ft adózott eredménnyel a felügyelő bizottság tagjainak elfogadásra javasolja. A felügyelőbizottság az üzleti jelentés 4. pontjában szereplő, az adózott eredmény eredménytartalék javára történő elszámolására vonatkozó javaslattal egyetért.

**2/2022. (V.18.) Felügyelőbizottsági határozat**

**A felügyelőbizottság egyhangúlag, 3 igen szavazattal elfogadja a Komlói Fűtőerőmű Zrt. beszámolóját a 2021. évi gazdálkodásról, melyben az eszközök és források egyező mérleg főösszege 2 181 479 ezer forint és az adózott eredmény 36 040 ezer forint nyereség. Javasolja az Alapítónak az adózott eredmény eredménytartalékba helyezését.**

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

**Polics József:** A beszámoló a szokásos precizitással került összeállításra. A villamos energia értékesítés hozzájárult a nettó árbevétel növekedéséhez. A 2021 évben elvégzett beruházásoknak köszönhetően két új fogyasztója lett a társaságnak. Megújult az irodaépület homlokzata és II. emeleti irodahelyiségei. Humánerőforrás területén is biztonságos állapot áll fenn. Az Alapító a beszámolót áttanulmányozva, a könnyvizsgáló és a felügyelőbizottság véleményét is figyelembe véve a társaság 2021. évi éves mérlegbeszámolóját elfogadja és gratulál az elért eredményhez.

Az Alapító az alábbi határozatot hozza:

**3/2022.(V.18.) sz. Alapítói Határozat**

**Az Alapító elfogadja a Komlói Fűtőerőmű Zrt. beszámolóját a 2021. évi gazdálkodásról, melyben az eszközök és források egyező mérleg főösszege 2 181 479 ezer Ft, az adózott eredmény 36 040 ezer forint nyereség, melyet eredménytartalékba helyez.**

**Berbás Hajnalka:** Az elmúlt 5 évben 210 millió forinttal csökkent a társaság kintlévőség állománya. A beszédettségi arány jónak mondható, 100 %-os. A 2016-2017-es évek teljes kintlévőségállománya leírásra került.

**Ferenczy Tamás:** Közintézménynek van-e a tartozása a cég felé?

**Berbás Hajnalka:** Nincs, aki nagyon renitensnek számít. Éven túli tartozással rendelkező közintézmény nincs.

**3. NAPIRENDI PONT: EGYEBEK**

**Mayerhoff Attila:** Jelenleg folynak a villamosenergia és a gázbeszerzési tenderek. Az energiahivatal közzétette a hirdetményét az október 1-től elismerendő fajlagos gáz költség meghatározására vonatkozóan. A hirdetmény szerint az elismert molekulaár a tőzsedi gázár, azaz a TTF + 25 EURO/MWh. Érkeztek is be ajánlatok az MVM Next Energiakereskedelmi Kft-től és az E2/MET-től. Az ajánlatokban van az elismert 25 EUR/MWh-ás spread-nél magasabb felár is (39 EUR/MWh), egy ilyen ajánlat elfogadása esetén az elismert fajlagos gáz költség alacsonyabb lenne a támogatásban elismertnél. Másik jellemzője az ajánlatoknak, hogy a jelenlegi „energiapiaci sokk” miatt a kereskedők kockázatkezelési gyakorlata megváltozott. Ennek eredményeként megjelentek az ajánlatokban a pénzügyi biztosítékok (bankgarancia, kézfizető kezességvállalás, előrefizetés stb.) Az MVM is kért pénzügyi biztosítékot; ajánlati konstrukciótól függően 840 millió és 1 milliárd Ft közötti értékben, ami rendkívül magas. Jogszabály szerint június 1-jéig az energiahivatal részére az aláírt gázszerződést be kell nyújtani, de a kialakult energiahelyzet miatt ettől most eltekint. Korábbi években a mennyiségi tolerancia sáv az éves mennyiségre került meghatározásra. Jelenleg az ajánlatokban havi TOP sávok szerepelnek jellemzően +/-25%-os mértékben. Amennyiben a sávhatárból havi szinten kilépünk, akkor az szankciókkal jár. Problémát jelent, hogy nem ismerjük a gázmotor tervezett üzemét, ami teljesen kiszámíthatatlanná teszi a gázmennyiség meghatározását. A gáztenderben csak a kazános termeléshez tartozó gázmennyiségeket adtuk meg. Mindenképpen tárgyalásokat kell folytatni a gázmotor üzemeltetőjével a gáz és hőár elszámolásának módjáról. A jelenlegi extrém magas földgázárak mellett a csak kazános hőtermelés várható éves gáz költsége 843 millió és 1 milliárd Ft között várható.

A villamosenergia beszerzési tender is folyamatban van. Jelenleg a vásárolt villamos energia ára 21,60 Ft/kWh, amely a jelenlegi helyzetben 105,9- Ft/kWh-ra várható.

**Polics József:** A külső környezet generálja, hogy újból előtérbe kerüljön a nyári használati melegvíz előállítása biomasszából.

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

K.m.f



Mayerhoff Attila  
Levezető elnök



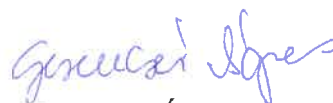
Polics József  
Tulajdonosi képviselő



Ferenczy Tamás  
Igazgatóság tagja



dr. Pál Gabriella  
FEB Elnöke



Gerencsér Ágnes  
FEB tag



Szatmári-Noviczki Ildikó  
jegyzőkönyvvezető

