

ELŐTERJESZTÉS

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2014. május 21-ei ülésére

Tárgy: Előterjesztés a Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft. 2013. évi egyszerűsített éves beszámolójáról, a 2014. évi üzleti tervről

Melléklet: Egyszerűsített éves beszámoló
Kiegészítő melléklet
Független könyvvizsgálói jelentés
Közhasznúsági melléklet
Felügyelőbizottság jelentése
2014. évi üzleti terv

Előterjesztő:	Kolovics János polgármester	
Az előterjesztést készítette:	Csökliné dr. Valler Mária aljegyző	
Előadó:	Kolovics János polgármester	
Tárgyalja:	Gazdasági Bizottság	2014.05.20. 09.00 óra
	Pénzügyi és Költségvetési Bizottság	2014.05.20. 11.00 óra
Véleményezésre megkapta:	Kolovics János polgármester	
	Fazekas Róbert alpolgármester	
	Dr. Simon János alpolgármester	
	Horváth Krisztián jegyző	
	Junácski András polgármesteri referens	
	Titkársági Osztály	
Határozat/rendelet elfogadása:	Minősített többség	
Törvényességi véleményezésre bemutatva:	Csőkliné dr. Valler Mária aljegyző	
	Dr. Gruber Adél jogi előadó	
Törvényességi észrevétel:	Horváth Krisztián jegyző	Nincs/az alábbi:
Előzmény/korábbi döntés:	-	
Terjedelem:	44 oldal	

ELŐTERJESZTÉS

Szigetvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete 2014. május 21-ei ülésére

Tárgy: Előterjesztés a Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft. 2013. évi egyszerűsített éves beszámolójáról, a 2014. évi üzleti tervről

Előterjesztő: Kolovics János polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft. a 2013-as gazdasági évre 2013. december 31-i fordulónapra elkészítette a számviteli törvény szerinti beszámolóját, amely a mérlegből, az eredmény-kimutatásból és a kiegészítő mellékletből áll, valamint elkészítette a 2014. évi üzleti tervét.

A Kft mérleg szerinti eredménye: 5.730 e Ft (nyereség)

Az anyag mellékletét képezi a független könyvvizsgálói jelentés, amelynek záradéka szerint az éves beszámoló a Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft. 2013. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. Szintén az anyag mellékletét képezi a felügyelő bizottsági jelentés.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet hogy a Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft. beszámolóját, üzleti tervét megvitatni, és jóváhagyni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

Szigetvár város önkormányzat képviselő-testülete az „Előterjesztés a Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft. 2013. évi egyszerűsített éves beszámolójáról, a 2014. évi üzleti tervről” című napirendi pontot megtárgyalta és az alábbiak szerint határozott:

- 1) Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft. 2013. december 31-i fordulónapra elkészített egyszerűsített éves beszámolóját, eredmény-kimutatását a beszámoló részeként szereplő kiegészítő mellékletet és a könyvvizsgálói jelentést megismerte, megvitatta, és azt az

- eszközök és források mérleg főösszege 200.164 eFt egyezőséggel,

- a mérleg szerinti eredményt 5.730 eFt nyereséggel

elfogadja.

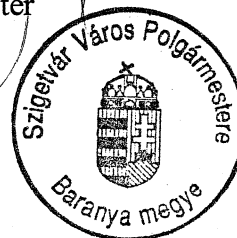
- 2) A Képviselő-testület a Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft. 2014. évi üzleti tervét az előterjesztéshez csatolt egyező tartalommal jóváhagyja.

A Képviselő-testület felkéri Kolovics János polgármestert és dr. Berecz János Tamás ügyvezetőt arra, hogy a tulajdonosi döntésekkel kapcsolatos intézkedéseket tegyék meg.

Felelős: Kolovics János polgármester
dr. Berecz János Tamás ügyvezető igazgató
Határidő: 2014. május 31., illetve 2017. május 31.

Szigetvár, 2014. május 15.

Kolovics János
polgármester



2	2	9	4	5	0	3	3	3	5	3	0	5	7	2	0	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	2	-	0	9	-	0	7	6	2	7	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése: **Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft**

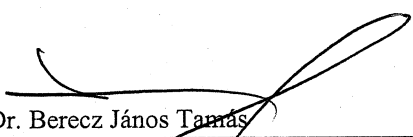
A vállalkozás címe: **7900 Szigetvár, Szent István lakótelep 7.**

A vállalkozás telefonszáma: **73/ 413-041**

Egyszerűsített éves beszámoló

2013. január 01 - 2013. december 31.

Szigetvár , 2014.május.21.


Dr. Berecz János Tamás

a vállalkozás vezetője



P.h.

Szigetvári Távhő
Nonprofit Kft.

7900 Szigetvár, Szent István ltp. 7.
Adószám: 22945033-2-1

Statisztikai számjel: 22945033-3530-572-02

Cégjegyzék száma: 02 - 09 - 076277

Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft
7900 Szigetvár, Szent István lakótelep 7.

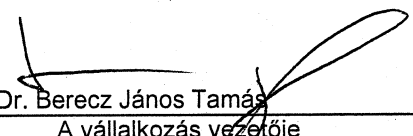
Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
"A" változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2013.12.31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év 2012.	Módosítás	Tárgyév 2013.
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	252 369		231 385
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	54 250		71 058
	III. sorból : visszaírt értékvesztés	10 154		4 779
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	253 788		238 657
V.	Személyi jellegű ráfordítások	31 555		28 599
VI.	Értékcsökkenési leírás	12 333		14 031
VII.	Egyéb ráfordítások	6 405		13 725
	VII.sorból:értékvesztés	4 779		5 042
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	2 538	0	7 431
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	25		7
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	733		1677
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-708	0	-1 670
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+-A.+-B.)	1 830	0	5 761
X.	Rendkívüli bevételek	890		
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	890	0	
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C.+-D.)	2 720	0	5 761
XII.	Adófizetési kötelezettség	0		31
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E.-XII.)	2 720	0	5 730
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+-F+22.-23.)	2 720	0	5 730

Szigetvár, 2014.05.21.


Dr. Berecz János Tamás
A vállalkozás vezetője

Statisztikai számjel: 22945033-3530-572-02

Cégjegyzék száma: 02 - 09 - 076277

Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft
7900 Szigetvár, Szent István lakótelep 7.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

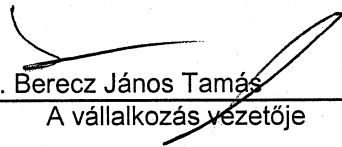
Eszközök (aktívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2013.12.31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év 2012.	Módosítás	Tárgyév 2013.
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	114 193		102 780
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	19 051		16 586
03.	02.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	95 142		86 194
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sorok)	48 308		63 990
09.	I. KÉSZLETEK			
10.	II. KÖVETELÉSEK	48 308		61 840
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	5 905		2 150
13.	C: Aktív időbeli elhatárolások	49 898		33 394
14.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13. sor)	218 304		200 164

Szigetvár, 2014.05.21.


Dr. Berecz János Tamás
A vállalkozás vezetője

Statisztikai számjel: 22945033-3530-572-02

Cégjegyzék száma: 02 - 09 - 076277

Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft
7900 Szigetvár, Szent István lakótelep 7.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

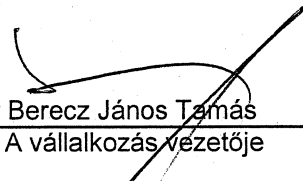
Források (passzívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2013.12.31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év 2012.	Módosítás	Tárgyév 2013.
a	b	c	d	e
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	-13 358		40 572
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		51 200
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
19.	III. TŐKETARTALÉK			
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-19 078		-43 775
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			27 417
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	2 720		5 730
24.	E. Céltartalékok			
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sorok)	196 180	0	132 025
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	81 703		81 703
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	114 477		50 322
29.	G: Passzív időbeli elhatárolások	35 482		27 567
30.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)	218 304		200 164

Szigetvár, 2014.05.21.


Dr. Berecz János Tamás
A vállalkozás vezetője

Statisztikai számjel: 22945033-3530-113-02
Cégjegyzékszám : 02-09-076277

Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft
7900 Szigetvár, Szent István lakótelep 7.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2013. év

Szigetvár, 2014 május 21.

Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft.
7900 Szigetvár, Szent István ltp. 7.
Adószám: 22945033-2-02
Statisztikai számjel: 22945033-3530-572-02
Könyvvizetés módja: kettős könyvelés
Beszámoló formája: Egyszerűsített éves beszámoló

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

A Társaság jegyzett tőkéje: 3.000.000.-Ft, azaz Hárommillió forint, mely pénzbeli és nem pénzbeli hozzájárulásból áll. A tagok a pénzbeli hozzájárulásukat teljes mértékben a Társaság rendelkezésére bocsátották.

A Társaság tagjai

Szigetvár Város Önkormányzata, 7900 Szigetvár, Zrínyi tér 1.
Törzsbetétje: 51.200.000.-Ft 100%

A Társaság különválással jött létre, jogelődje a Szigetvári Egészségügyi Ellátó és Szolgáltató Kft, cégjegyzék száma: 02-09-071442.

A Társaságot a Baranya Megyei Bíróság mint Cégbíróság 02-09-076277 szám alatt vezette be a cégjegyzékbe 2010.09.21-én, hatályos 2010.09.30-tól.
Létesítő okirat kelte: 2010. augusztus 16.

A Társaság a Szigetvár Város Önkormányzata 2012. május 18. napján kelt 115/2012 (V.18.) és 116/2012 (V.18.) Kt.sz. Határozat alapján közhasznú Nonprofit gazdasági társasággá alakult. A Pécsi Törvényszék Cégbírósága 2012. október 17. napjával a közhasznú fokozatot bejegyezte.

Tevékenységi köre szerinti főtevékenység: 3530 Gőzellátás, légkondicionálás.

Mérlegkészítés napja: 2014. március 31.
Mérleg fordulónapja: 2013. december 31.

Az egyszerűsített éves beszámoló részei: Egyszerűsített éves beszámoló mérlege
Egyszerűsített éves beszámoló eredmény-kimutatása
Egyszerűsített éves beszámoló kiegészítő melléklete

Az egyszerűsített éves beszámoló összeállítója: Batizi Pócsi Béláné mérlegképes könyvelői regisztrációs száma: 114197

Az egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálója:
Kertai Mária – kamarai reg.sz.: 005922
Local Tax Kft. 7623 Pécs, Madách Imre utca 5/C. Kamarai nyilv. szám: 001939

Az egyszerűsített éves beszámoló aláírója:

Dr. Berecz János Tamás ügyvezető 7625 Pécs, Ignác u. 20.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31 napja, mérlegkészítés időpontja a következő év március 31.

A TÁRSASÁG SZÁMVITELI POLITIKÁJÁNAK FŐ VONÁSAI

A társaság éves egyszerűsített beszámolót készít, melynek részei a mérleg, eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet.

A cégünk a számviteli törvény értelmében kettős könyvvitel vezetésére kötelezett. A könyvvezetés során –az 5-ös számlaosztály használatával–elsődleges költségnem elszámolást alkalmaz. Ez az elszámolási mód megfelel a választott összköltségelvű „A” eredménykimutatás követelményeinek.

A gazdasági események rögzítése a főkönyvi könyvelésében és a hozzá kapcsolódó –számítógépes-feldolgozásokban, alapbizonylatokról történik.

Befektetett eszközök és forgóeszközök elszámolása:

Az immateriális javak és tárgyi eszközök besorolása és elhatárolása a Számviteli Törvény alapelvei szerint történik. A Kft. az anyag és áru készletéről évközben mennyiségi nyilvántartást nem vezet.

Az év végi készlet a számviteli törvény előírásainak megfelelően értékelt leltár alapján határozandó meg.

Értékcsökkenési leírás módja:

Az értékcsökkenés alapja az immateriális javak és tárgyi eszközök esetében a bruttó érték, amelynek meghatározásához figyelembe vették a Számviteli Törvény változásait.

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében a bruttó érték után, lineáris leírási módszert alkalmaz.

Az amortizáció elszámolásának időpontja:

Az amortizáció elszámolásának kezdete az üzembe helyezés napja, a 100.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyon értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a százezer forintot.

A teljesen 0-ra leírt eszközökről mennyiségi nyilvántartást vezetnek.

Készletek értékelése:

A Kft. az anyag és áru készletéről évközben mennyiségi nyilvántartást nem vezet.

Az év végi készlet a számviteli törvény előírásainak megfelelően értékelt leltár alapján határozandó meg.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget.

A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

A mérleghiba fogalma, minősítése és alkalmazott mértékei:

Lényeges hibák értelmezése :

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibáknak minősülnek a feltárt hibák, ha összevont és göngyöltett hatásukra a feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20%-al változik.

Jelentős összegű hibák értelmezése:

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérleg főösszegének 2%-át, vagy az 500 m Ft –ot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, az előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

Ismételt közzététel alkalmazása:

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló, jelentős összegű hibák feltárása esetében a feltárás évét megelőző üzleti év beszámolóját az eredeti és módosított adatok bemutatásával, a módosítások kiemelésével a tárgyévi beszámoló közzétételét megelőzően ismételten közzé kell tenni.

Jelentős összegű különbsétek értelmezése:

A tételenként nem jelentős különbséteket is figyelembe kell venni, ha a különbsétek összehatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 1 millió forintot meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

Egyéb számviteli minősítések

Kisösszegű követelésnek tekintjük azokat a követeléseket, amely esetében a végrehajtás költségeinek háromszorosát nem haladja meg a követelés összege.

Értékvesztés szempontjából jelentőnek és tartósnak tekintjük az eszközök egy éven túli és a könyvszerinti értéket 10%-al meghaladó piaci érték változását.

Eredményre gyakorolt hatásszempontjából jelentősnek minősítjük az eltérést, ha a tárgyévet megelőző évmérleg szerinti eredményét 10%-al növeli vagy csökkenti.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenéséi leírásának alakulása

<i>Megnevezés</i>	<i>Nyitó állomány január 1-én</i>	<i>Tárgyévi növekedés</i>	<i>Tárgyévi csökkenés</i>	<i>Átminősítés</i>	<i>Záró állomány december 31-én</i>
IMMATERIÁLIS JAVAK	5.552	2.465			8.017
Vagyon értékű jogok	5.552	2.465			8.017
TÁRGYI ESZKÖZÖK	21.374	11.567	591		32.350
Saját Ingatlanok		1.003			1.003
Saját Műszaki berendezések	257	233			490
Kezelésbe vett Műszaki berendezések	21.117	9.740			30.857
Használatba vételkor egyösszegben elsz.écs.		591	591		

Forgóeszközök

Követelések: 61.840 e Ft, melyből 53.403 e Ft vevőkövetelés, melyből a képzett értékvesztés értéke 5.042 Ft, 6.124 e Ft általános forgalmi adó követelés, 170 e Ft munkavállalónak elszámolásra kiadott előleg, 7.044 e Ft következő évben levonandó áfa, 141 e Ft egészségbiztosítási járulék túlfizetés.

Vevő tartozás lejárat szerinti kimutatás

Megnevezés	Összeg
Fizetési határidőn belüli	20.073
30-90 nap közötti	11.099
91-180 nap közötti	1.656
181—365 nap közötti	6.840
365- napon túli	13.735

A társaságnak zálogjoggal biztosított követelése nincs, értékpapír ügyletei nem voltak.

Követelések értékvesztése a vevőállományra történt elszámolásra az alábbi összegben(eFt)

Kintlévőség ideje	Kintlévőség összege	Értékvesztés mértéke	Értékvesztés összege
91-180 nap	1.334	10%	133
181-360 nap	6.372	20%	1.274
361-	10.383	35%	3.635
Összesen:	18.089		5.042

Pénzeszközök

A társaság bank és pénztár pénzeszközeinek záró állománya:

Banki folyószámlák egyenlege: Szigetvári Takarékszövetkezet 1.172 e Ft

Pénztár záró egyenleg: 978 e Ft

Aktív és passzív időbeli elhatárolások:

Aktív időbeli elhatárolás 33.394 e Ft, mely tartalmazza a 2014. évben számlázott, de 2013. évet érintő bevételeket 20.165 e Ft-ot, valamint az Energiahivatal által folyósított november – december havi energiátámogatási díj összegét 13.229 e Ft-ot.

Passzív időbeli elhatárolások értéke 27.567 e Ft, mely tartalmazza a 2014. évben érkezett, de 2013. december havi gáz, áram és vízdíj költségeket.

SAJÁT TŐKE

Megnevezés	2012. év (e Ft)	Megosztás %	2013. év (e Ft)	Megosztás %
Jegyzett tőke	3.000	22,45	51.200	126,19
Tőketartalék				
Eredménytartalék	-19.078	-142,82	- 43.775	-107,90
Lekötött tartalék			27.417	67,58
Mérleg szerinti eredmény	2.720	20,37	5.730	14,13
Saját tőke	-13.358	100,0	40.572	100,0

Kimutatás a vagyonváltozásról 2013. december 31-i állapotnak megfelelően:

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás
Jegyzett tőke	3.000	51.200	48.200
Eredménytartalék	-19.078	-43.775	-24.697
Lekötött tartalék		27.417	27.417
Közhasznú tevékenység eredménye	2.720	4.578	1.858
Vállalkozási tevékenység eredménye		1.152	1.152

Rezsicsökkentés nélkül a Társaság **18.129 e Ft** adózás előtti eredményét ért volna el.

A Társaság az 1992.év XXXIII. Tv. 105. §(1) bekezdése, valamint a 2011.év CLXXXIX Tv.alapján a vagyonkezelésbe vett vagyon eszközei után az elszámolt értékcsökkenési leírás összegének megfelelő összeget a vagyonkezelésbe vett vagyon pótlására fordította, a fel nem használt összeget az eredménytartalék terhére a lekötött tartalékba vezette. Ezt az alábbi táblázat szemlélteti.

Év	Értékcsökkenési leírás összege	Pótlás összege	Lekötött tartalékba helyezett összeg
2010.	2.388		
2011.	9.347	2.266	
2012.	9.630	1.422	
2013.	9.740		
Összesen:	31.105	3.688	27.417

KÖTELEZETTSÉGEK: **132.025 e Ft**

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Itt került kimutatásra a vagyonkezelési szerződésben meghatározott összeg: **81.703 e Ft**

Rövid lejáratú kötelezettségek **50.322 e Ft**

Szállítói tartozás 31.605 e Ft

Munkavállalók felé kifizetendő dec. hó bér 1.588 e Ft

Költségvetési kötelezettségek 1.979 e Ft

Szigetvári Takarékszövetkezet hiteltartozás 15.150 e Ft

Szállítói tartozás lejárat szerinti kimutatás

e Ft

Megnevezés	Összeg
Fizetési határidőn belüli	31.605
30-90 nap közötti	0
91-180 nap közötti	0
181-365 nap közötti	0
365- napon túli	0

A Társaság adó-és járulékfizetési kötelezettségének maradéktalanul eleget tett.

Az EREDMÉNYKIMUTATÁS-hoz kapcsolódó kiegészítések

TÁRSASÁG ÁRBEVÉTELE

231.385 eFt

Egyéb bevételek

71.058 eFt

E Ft

Megnevezés	2012.év	2013.év	Változás
Lakossági távhő szolgáltatás	146.548	121.175	-25.373
Közületi távhő szolgáltatás	3.176	3.498	322
Különkezelt távhő szolgáltatás	102.645	97.504	-5.141
Közhasznú tevékenység bevétele	252.369	222.177	-30.192

Megnevezés	2012.év	2013. év	Változás
Továbbszámlázott szolgáltatás		9.208	9.208
Vállalkozási bevétel		9.208	9.208

A 78/2012.(XII.22) NFM rendelet értelmében a lakosság díjtételei 2013. január 1-től 10%-al csökkent, 2013. november 1 napjától további 11,1%-os díjtétel csökkenés történt.

A 2013. évi CVXVIII. Tv-nek megfelelően a 2013. október 31-én alkalmazott díjhoz képest 11,1%-os mértékben csökkent a távhő ára ez összességében 20%-os megtakarítást jelent a lakosságnak 2012. november 30-i árakhoz képest.

Ennek következtében Társaságunk árbevétele a 2012 évhez viszonyítva 30.192 e Ft-al csökkent.

A közületi fogyasztóknak a 2012.évben megállapított díjtételek alapján történik a szolgáltatásnyújtás.

A Magyar Energia Hivatal által nyújtott gázár támogatás összege:

2012. év 54.250 e Ft

2013. év 65.517 e Ft

A bevétel kiesését az Energia Hivatal által folyósított megemelt támogatás összege részben kompenzálja.

Anyagjellegű ráfordítások (e Ft)

Megnevezés	2012.év	2013.év	Eltérés
Anyagköltség	238.411	214.627	-23.784
Igénybevett szolgáltatások	11.924	12.729	805
Közvetített szolgáltatások		6.807	6.807
Egyéb szolgáltatások	3.454	4.494	1.040
Összesen:	253.788	238.657	-15.132

Az anyagköltségeknél kimutatott 15.132 e Ft csökkenését a 2013.év nyarán a beszerzési eljárás során a közbeszerzés nyertese által adott gáz beszerzési ára kedvező irányba befolyásolta.

Személyi jellegű ráfordítások (e Ft)

	2012.év	2013.év	Eltérés
Béreköltség	21.292	21.483	191
Személyi jellegű kifizetés	2.788	89	-2.699
Bérfelrakások	6.395	5.947	-448
Felügyelő Bizottság tagok juttatása	1.080	1.080	0
Összesen:	31.555	28.599	-2.956

KÖLTSÉGEK -RÁFORDÍTÁSOK RÉSZLETEZÉSE.

	2012. év(eFt)	2013. év (eFt)	Eltérés
Anyagjellegű ráfordítás	253.788	238.657	-15.131
Személyi jellegű ráfordítás	31.555	28.599	-2.956
Értékcsökkenés	12.333	14.031	1.698
Egyéb ráfordítás	6.405	13.725	7.320
Összesen:	304.081	295.012	9.069

PÉNZÜGYI MŰVELETEK eredménye :

- 1.670 e Ft

Itt került kimutatásra a Szigetvári Takarékszövetkezet által folyósított hitel utáni kamat összege.

RENDKIVÜLI BEVÉTELEK: 0 e Ft

TÁRSASÁGI ADÓ fizetési kötelezettség megállapítása e Ft

	Adózás előtti eredmény	23.228
Növelő tételek	Számviteli tv. szerinti elszámolt értékcsökkenési leírás és terven f. écs.	14.031
	Értékvesztés	5.042
	Bejajthatatlannak nem minősülő elengedett követelés	4.155
	Összesen:	18.810
Csökkentő tételek	Adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás	14.031
	Előző évben elszámolt értékvesztés	4.779
	Társasági adó alap	10.179
	Társasági adó	1.018
	Közhasznú tevékenység miatti mentes rész	-987
	Fizetendő Társasági adó	31

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény szerinti engedély köteles tevékenység kimutatását a mellékletben található táblázatok szemléltetik .

III. KIEGÉSZÍTŐ ADATOK

A Kft-nek 2013. évben az átlagos állományi létszáma 9 fő.

A társaságnál a vezető tisztségviselő munkabéren felül egyéb díjazásban részesült, előleget kölcsönt nem kapott.

A Kft. részesedési jogviszonyban másik céggel nem áll, konszolidációs beszámoló készítésére sem kötelezett.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett. A mérlegben környezetvédelmi károk képzésére kötelezettségek nem kerültek kimutatásra.

Környezetvédelmi garanciális kötelezettség képzésére nem kötelezett.

A Kft-nek garanciális kötelezettsége nincs.

Könyvvizsgálat díja 2013. évben 740 e Ft + áfa

A vállalkozásnak mérlegben jelenő pénzügyi tartozása nincs.

A cég a tárgyévben nem végzett kutatás-fejlesztési tevékenységet.

A vállalkozás a tárgyévben export árbevételt nem realizált, és deviza bevétele sem keletkezett. A Kft. mérlegbeszámolójában a kiemelt tételeken túl minden más mérlegételnél az értékelési elvek egysége mind a bázis, mind a tárgyévben, az értékelési módszerekben sem történt változás.

Vagyoni helyzet mutatói

Megnevezés	Előző év %	Tárgy év %
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ARÁNYA (befektetett eszközök/mérleg főösszeg)	52,31	51,35
FORGÓESZKÖZÖK ARÁNYA (forgóeszközök/mérleg főösszeg)	24,84	31,97
TÁRGYI VAGYON INTENZITÁS (tárgyi vagyon/mérleg főösszeg)	43,58	43,06
KÖVETELÉS INTENZITÁS (követelések/mérleg főösszeg)	22,13	30,89
SAJÁT TŐKE ARÁNYA (saját tőke/mérleg főösszeg)	-6,12	20,27
KÖTELEZETTSÉGEK ARÁNYA (kötelezettségek/mérleg főösszeg)	52,44	65,96
ÖSSZTŐKE MEGTÉRÜLÉSE (árbevétel/mérleg főösszeg)	115,6	115,59
SAJÁT TŐKE NÖVEKMÉNYE ARÁNYA (saját tőke/ jegyzett tőke)	-445,27	79,24

Jövedelmezőségi helyzet elemző mutatói

Megnevezés	Előző év %	Tárgy év %
ÁRBEVÉTEL ARÁNYOS ÜZEMI EREDMÉNY(üzemi eredmény/árbevétel)	1,01	3,21
TŐKEARÁNYOS ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY(adózás előtti eredmény/saját tőke)	43,58	14,12
ESZKÖZARÁNYOS ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY(adózás előtti eredmény/befektetett eszköz)	2,38	5,61

Likviditási helyzet elemző mutatók

Megnevezés	Előző év %	Tárgy év %
LIKVIDITÁS MUTATÓ (forgóeszköz/kötelezettségek)	24,62	48,47
PÉNZÜGYI LIKVIDITÁS (likvid pénzeszköz/rövid lejáratú kötelezettség)	5,16	4,27
ELADÓSODOTTSÁG MÉRTÉKE % (kötelezettségek/saját tőke)	1468,63	325,41
VEVŐ ÉS SZÁLLÍTÓ ÁLLOMÁNY ARÁNYA(vevőállomány/szállítóállomány)	48,02	168,9



Szigetvári Távhő
Nonprofit Kft.

7900 Szigetvár, Szent István ltp. 7.
Adószám: 22945033-2-02

Szigetvár, 2014. május 21.

Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft.

EREDMÉNYKIMUTATÁS

"A" változat

Az üzleti év mérleg-fordulónapja: 2013.12.31.

Sor-szám	A tétel megnevezése	Engedélyköteles tevékenység					Egyéb tevékenység	Mindösszesen
		Távho szolgáltatás	Távho termelés	Távho termelés telephelyek				
			Radován tér	Zrinyi tér	Szent I. lakótelep			
I.	Értékesítés nettó árbevétele	222 177					9 208	231 385
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke							0
III.	Egyéb bevételek	71 058						71 058
	III. sorból : visszairt értékesítés	4 779						4 779
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	31 079	200 395	20 501	137 928		7 183	238 657
V.	Személyi jellegű ráfordítások	14 080	14 099	266	13 567		420	28 599
VI.	Értékcsökkenési leírás	3 458	10 120	2 530	5 060		453	14 031
VII.	Egyéb ráfordítások	13 013	712	178	356			13 725
	VII. sorból: értékesítés	5 042						5 042
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	231 605	-225 326	-23 475	-156 911		1 152	7 431
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	7						7
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	838	839	210	419			1 677
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-831	-839	-210	-419			-1 670
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)	230 774	-226 165	-23 685	-157 330		1 152	5 761
X.	Rendkívüli bevételek							0
XI.	Rendkívüli ráfordítások							0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)							0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	230 774	-226 165	-23 685	-157 330		1 152	5 761
XII.	Adófizetési kötelezettség	31						31
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	230 743	-226 165	-23 685	-157 330		1 152	5 730
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+F.+22.-23.)	230 743	-226 165	-23 685	-157 330		1 152	5 730

adatok E.Ét.ban.

Eszközök (aktívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2013.12.31.

Sor- szám	A tétel megnevezése	Engedélyköteles tevékenység					Egyéb tevékenység	Mindösszesen
		Távhőszolgáltatás	Távhőtermelés	Távhőtermelés Radován tér	Zrínyi tér	Szent I. lakótelep		
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	77 947	24 833	8 574	3 228	18 873		102 780
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	12 440	4 146	1 368	539	3 151		16 586
03.	02.sorból: Immateriális javak érték helyesbitése							
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	65 507	20 687	7 206	2 689	15 722		86 194
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbitése							
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK							
07.	06.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbitése							
08.	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sorok)	56 901					7 089	63 990
09.	I. KÉSZLETEK							
10.	II. KÖVETELÉSEK	54 751					7 089	61 840
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK							
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	2 150						2 150
13.	C: Aktív időbeli elhatárolások	33 394						33 394
14.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13. sor)	168 242	24 833	8 574	3 228	18 873	7 089	200 164

Források (passzívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2013.12.31.

Sor- szám	A tétel megnevezése	Engedélyköteles tevékenység				Egyéb tevékenység	Mindösszesen	
		Távhőszolgáltatás	Távhőtermelés	Távhőtermelés telephelyek				
				Radován tér	Zrínyi tér	Szent I. lakótelep		
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	239 985	-200 565	-41 822	-20 869	-137 874	1 152	40 572
16.	I. JEGYZETT TŐKE	25 600	25 600	3 328	2 816	19 456		51 200
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken							
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)							
19.	III. TÖKETARTALÉK							
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-43 775						-43 775
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	27 417						27 417
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK							
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	230 743	-226 165	-45 150	- 23 685	- 157 330	1 152	5 730
24.	E. Céltartalékok							
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sorok)	132 025						132 025
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK							
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	81 703						81 703
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	50 322						50 322
29.	G: Passzív időbeli elhatárolások	27 567						27 567
30.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)	399 577	-200 565	-41 822	-20 869	-137 874	1 152	200 164

Független könyvvizsgálói jelentés
A Szigetvári Távhő Nonprofit Kft. tulajdonosának

Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztem a **Szigetvári Távhő Nonprofit Kft.** (7900 Szigetvár, Szent István lakótelep 7, Cg. 02-09-076277) mellékelt **2013.** évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2013. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **200.164 E Ft**, a mérleg szerinti eredmény **5.730 E Ft** (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 egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal 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 egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzem meg és hajtsam végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékokat szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói 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 egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményem megadásához.

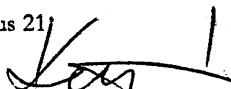
Vélemény

Véleményem szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó **Szigetvári Távhő Nonprofit Kft.** 2013. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

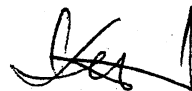
Egyéb kiegészítések

A Távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/B. §. (1) bekezdésében foglaltaknak eleget téve igazolom, hogy a vállalkozás által kidolgozott és alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok, valamint az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása biztosítják a vállalkozás tevékenységei közötti keresztfinanszírozás-mentességet.

Pécs, 2014. május 21



Kertai Mária ügyvezető
LOCAL TAX Kft.
7623 Pécs, Madách I. utca 5/C
MKVK nyilv. szám: 001939



Kertai Mária
kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK ig.szám:005922

LOCAL TAX
Könyvvizsgáló és Adószakértő Kft.
7623 Pécs, Madách Imre u. 5/C.
Adószám: 12595572-2-02
Bank: 50700114-11015754



Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft.

2013. évi Közhasznúsági melléklete

1. A szervezet azonosító adatai

név: Szigetvári Távhő Nonprofit
Szolgáltató Korlátolt Felelősségű
Társaság

székhely: 7900 Szigetvár, Szent István ltp.7.

bejegyző határozat száma: 02-09-076277/48

nyilvántartási szám: 02-09-076277

szervezet adószáma: 22945033-2-02

képviselő neve: Dr. Berecz János Tamás

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

A Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft. Közhasznú tevékenysége során olyan közfeladatot lát el, amelyről a távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. Törvény 6.§-a rendelkezése szerint, a helyi önkormányzatnak kell gondoskodnia. Rendelkezik társadalmi közös szükséglet kielégítéséért felelős szervvel kötött megállapodással (táv hőszolgáltatás) a Tao. Törvény mindenkor hatályos rendelkezésiben meghatározott feltételekkel.

Az ellátást mindenki számára hozzáférően végzi. Az igénybevétel feltételeit az üzletszabályzatban szabályozza.

közhasznú tevékenység megnevezése: Táv hőszolgáltatás

közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat,
jogszabályhely: 2005.évi XVIII. Tv. 6. §

a közhasznú tevékenység célcsoportja: lakosság

a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: 892 fő

a közhasznú tevékenység főbb eredményei: a közhasznú tevékenység főbb eredményei. A fogyasztók folyamatos fűtési célú ellátása igények szerinti kiszolgálása, használati melegvíz zökkenőmentes biztosítása .

4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása

Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
	-	-
Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása (összesen)	-	-
Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása (mindösszesen)	-	-

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
-	-	-
Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)	-	-

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

Tisztség	Előző év	Tárgyév
ügyvezető	2.455 e Ft	2.301 e Ft
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	2.455 e Ft	2.301 e Ft

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Alapadatok	Előző év	Tárgyév
B. Éves összes bevétel	307.534 e Ft	302.450 e Ft
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. közszolgáltatási bevétel	252.369 e Ft	222.177 e Ft
E. normatív támogatás	54.250 e Ft	65.517 e Ft
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	915 e Ft	14.756 e Ft
H. Összes ráfordítás (kiadás)	304.814 e Ft	296.689 e Ft
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	31.555 e Ft	28.599 e Ft
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	304.814 e Ft	295.568 e Ft
K. Adózott eredmény	2.720 e Ft	5.730 e Ft

L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben; a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)

Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2>1.000.000,- Ft]	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2 ≥0]	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)≥0,25]	Igen	Nem
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2)≥0,02]	Igen	Nem
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)≥0,5]	Igen	Nem
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2≥10 fő]	Igen	Nem

Adatok ezer forintban.



Szigetvári Távhő
Szolgáltató Kft.

7900 Szigetvár, Szent István ltp. 7.
Telefon: 06 (73) 413-041 • Fax: 06 (73) 413-041
E-mail: info@szigetvaritavho.hu
www.szigetvaritavho.hu

Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság határozatai

2014. május 5.

1/2014. (V.05.) sz. FB. Határozat

A Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft Felügyelő Bizottsága 3 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozta:
A bizottság többségi határozatával a Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft. 2013. január 01. és 2013. december 31. közötti időszakra vonatkozó egyszerűsített éves beszámolóját elfogadja.

2/2014. (V.05.) sz. FB. Határozat

A Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft Felügyelő Bizottsága 3 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozta:
A bizottság többségi határozatával a Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft. 2014. évi üzleti tervét elfogadja.

3/2014. (V.05.) sz. FB. Határozat

A Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft Felügyelő Bizottsága 3 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozta:
A bizottság többségi határozatával a Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft. alkalmazottai részére a jutalmazási javaslatot elfogadja.

Szigetvár, 2014. május 5.


Konkoly Gergő s.k.
Elnök

A



Szigetvári Távhő
Nonprofit Kft.

7900 Szigetvár, Szent István ltp. 7.
Telefon: 06 (73) 413-041 • Fax: 06 (73)
E-mail: info@szigetvaritavho.hu
www.szigetvaritavho.hu

2014. ÉVI

ÜZLETI TERVE

I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ	3
II. A VÁLLALKOZÁS ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA.....	4
1. A VÁLLALKOZÁS ALAPADATAI.....	4
2. A VÁLLALKOZÁS TÖRTÉNETE, RÖVID BEMUTATÁSA.....	5
III. MARKETING TERV	6
1. ÁGAZATI ÁTTEKINTÉS	6
2. TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK	6
a) <i>A termékek és szolgáltatások fő jellemzői</i>	<i>6</i>
b) <i>A termék értéktöbblete a szolgáltatást vásárló számára.....</i>	<i>7</i>
c) <i>Termékek, szolgáltatások pozíciói.....</i>	<i>7</i>
d) <i>A termékek összehasonlítása hasonló, más piaci termékkel.....</i>	<i>7</i>
3. PIACI SZEGMENTÁCIÓ	7
a) <i>A célcsoport demográfiai jellemzői</i>	<i>7</i>
b) <i>A célcsoport pszichológiai jellemzői</i>	<i>8</i>
4. VERSENYTÁRSAK VIZSGÁLATA	8
5. MARKETING MIX.....	9
a) <i>Promóció</i>	<i>9</i>
b) <i>Disztribúció.....</i>	<i>9</i>
c) <i>Ár.....</i>	<i>9</i>
d) <i>Termékek és szolgáltatások</i>	<i>10</i>
IV. MŰKÖDÉSI TERV	10
1. FEJLESZTÉSI ELEMZÉS	10
2. HÁTRALÉKKEZELÉS	11
V. VEZETŐSÉGI ÉS SZERVEZETI FELÉPÍTÉS	12
1. VEZETŐSÉG, TISZTSÉGVISELŐK	12
2. SZEMÉLYZETI POLITIKA ÉS STRATÉGIA	13
VI. PÉNZÜGYI TERV	14
1. CASH FLOW TERV.....	14
2. EREDMÉNYKIMUTATÁS TERVEZET	15
3. MÉRLEG TERVEZET	17

I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A Szigetvári Távhő Szolgáltató Kft. 2010. szeptember 30-án alakult meg jogutódlással. A jogelőd Szigetvári Egészségügyi Kft. 2008. október 15-én vette át a távhőszolgáltatói tevékenységet az előző szolgáltatótól.

A vállalkozás jelenleg három telephellyel rendelkezik, itt végzi a hő- és melegvíz-ellátási tevékenységét. 2013. október 24-től a Szigetvári Város Önkormányzata Közintézményei hőellátásának biztosítása is a feladatok közé került.

A távhőszolgáltatás kötött ellátási feladat, mely a meglévő rendszerek üzemeltetését látja el. Az új beruházásoknál sok esetben meg sem vizsgálják, és fel sem merül a távfűtésbe való bekapcsolás kérdése.

Cégünk hitvallása, hogy a szolgáltatást a lehető legmagasabb színvonalon végezze el. Törekszünk a fogyasztói igények, problémák maradéktalan kielégítésére.

A társaság természetes monopolhelyzetben van a piacon, az irányú igények még nem merültek fel, hogy a lakóközösségek leszállnának a távhőszolgáltatási rendszerről. Ebből következően a fogyasztóbázis stabilnak tekinthető.

A vállalkozást az ügyvezető irányítja közvetlenül, illetve a beosztott vezetőkön keresztül közvetetten. A kft. a kintlévőség kezelését megbízási szerződés alapján külső Iroda látja el.

A legnagyobb beszállító az G.D.F. Suez Magyarország Energia Szolgáltató Zrt.a földgáz energiát biztosítja.

A közeljövőt érintő terveinkben szerepel a karbantartási tervben foglaltak teljesítése megvalósítása illetve a joghatályos hőmennyiség mérők hitelesítésének, cseréjének előkészítése.

A társaság pénzügyi helyzete stabilnak tekinthető, a bevételek havi rendszerességgel, de ciklikusan képződnek. Az első és negyedik negyedévben a fűtődíjakból eredően magasabb, a második és harmadik negyedévben alacsonyabb a bevétel.

II. A VÁLLALKOZÁS ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA

1. A vállalkozás alapadatai

működési forma	Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
tulajdonos	Szigetvár Város Önkormányzata (7900 Szigetvár, Zrínyi tér 1., képviseli: Kolovics János polgármester)
törvényes képviselő	Dr. Berecz János Tamás (7625 Pécs, Ignác utca 20.)
a vállalkozás pontos neve	Szigetvár Távhő Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
a vállalkozás rövidített elnevezése	Szigetvári Távhő Nonprofit Kft.
a vállalkozás székhelye	7900 Szigetvár, Szent István lakótelep 7.
a vállalkozás telephelyei	7900 Szigetvár, Radován tér 3. 7900 Szigetvár, Zrínyi tér 3.
cégbejegyzés ideje	2010. szeptember 21.
adószám	22945033-2-02
cégjegyzékszám	02-09-076277
fő tevékenység	gőzellátás, légkondicionálás
melléktevékenységek	Nem veszélyes hulladék kezelése Veszélyes hulladék gyűjtése Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése Építményüzemeltetés, Víz, gáz, fűtés és légkondicionáló szerelés
elérhetőségi adatok	telefon:73/413-041 fax: 73/311-016 internet cím: www.szigetvaritavho.hu e-mail: info@szigetvaritavho.hu postacím: 7900 Szigetvár, Szent István lakótelep 7.
vállalkozás könyvvizsgálója	Kertai Mária (7623 Pécs, Madách u. 5/C)
felügyelő bizottság	Kolovics János (7900 Szigetvár, Széchenyi utca 17. I. em. 2.) Konkoly Gergő (7900 Szigetvár, Szent István lakótelep 33. II. em. 7.) Fazekas Róbert (7900 Szigetvár, Széchenyi utca)
jogi képviselő	Simon Ügyvédi Iroda (7621 Pécs, Citrom utca 18.)

2. A vállalkozás története, rövid bemutatása

A Szigetvári Távhő Kft. 2010. szeptember 30-án alakult meg jogutódlással. Az alapítás célja, hogy a jogelőd Szigetvári Egészségügyi Ellátó és Szolgáltató Kft. két tevékenysége – a távhőszolgáltatás és az egészségügyi ellátás – szétválasztásra kerüljön. A jogelőd társaság 2008. október 15-én vette át a szolgáltatást.

A szolgáltatásainkat minden esetben a fogyasztók érdekeit szem előtt tartva kívánjuk végezni, törekedve a maximális megelégedettségre. A szolgáltatás minőségének növelése érdekében fejlesztésre van szükség minden területen.

A vállalkozásunk olyan tevékenységeket folytat, amely a távhőszolgáltatásról szóló 2006. évi XVIII. törvény, illetve Szigetvár Város önkormányzati rendelete alapján alapellátási feladatkörbe tartozik, a fő tevékenység a város területén a távhő- és használati melegvíz szolgáltatás biztosítása. Az üzemeltetést a már meglévő, elavult rendszeren kezdtük meg és végezzük jelenleg is.

A közeljövőt érintő terveinkben szerepel a távhőszolgáltatási rendszerek felújításának elkezdése lehetséges pályázati források segítségével. A beruházás befejezéséig lehetőség szerint folyamatos elvégezzük a szükséges karbantartási, illetve kisebb mértékű felújításokat, törekedve a szolgáltatás minőségének megőrzésére.

Társaságunk az energiaszolgáltatótól vásárolt hőmennyiség átalakítását követően távhő termelést és szolgáltatást (szállítás, elosztás, szabályozás) végez 872 lakás és 25 közületi fogyasztó részére. A legnagyobb fogyasztó a városi kórház üzemeltető Szigetvári Kórház. Az összes fűtött légtérfogat $137\,904,3\text{ m}^3$, az éves hőfelhasználás $50\,000\text{ GJ}$, a használati melegvíz szolgáltatás éves mennyisége $39\,000\text{ m}^3$.

A távhőszolgáltatásban érintett felhasználók megfelelő tájékoztatása érdekében, valamint a szolgáltatással kapcsolatos igények fogadására a távhőszolgáltató ügyfélszolgálatot működtet.

Az ügyfélszolgálat célja a közvetlen személyes kapcsolat a felhasználók, díjfizetők és a távhőszolgáltató között. Felhasználói elégedettség elérése érdekében a felhasználói igényekhez igazított a működése.

Jövőbeni terveink között szerepel az ügyfélszolgálat fejlesztése, modernizálása az elektronikus ügykezelés bevezetése, elterjesztése.

III. MARKETING TERV

1. Ágazati áttekintés

Magyarországon a távhőszolgáltatás, mint szolgáltatási forma nincs könnyű helyzetben. A gazdasági válság nagymértékben érinti a szolgáltatókat, esetünkben a gáz árát befolyásoló gázolaj és a földgáz világgpiaci árának a változása, másrészt a lakosság reáljövedelmének csökkenése.

A törvényi előírások szerint ez idáig két alkalommal volt rezsidió csökkentés illetve ezt megelőzően az alkalmazott egységárak kerültek be fagyasztásra.

A távhőszolgáltatás, mint iparág a Szigetvári Távhő Nonprofit Kft. jogelődjének távhőszolgáltatási működési idejének kezdetétől, 2008. október 16-tól már országos szinten is defenzívába került. Az iparágat érintő földgáz árának folyamatos és drasztikus emelkedése miatt a távhőszolgáltatás kedvezőtlen megítélés alá került, mivel az energiahordozó árnövekedése azt vonta maga után, hogy jelentősen emelkedtek a szolgáltatási árak.

A Szigetvári Távhő NKft esetében ezek a folyamatok azt eredményezték, hogy stagnált illetve csökkent az árbevétel. A közvetlen árhatóság- Magyar Energia Hivatal- a kedvezőtlen folyamatokat a lakossági célú távhő támogatás bevezetésével küszöbölte ki. A jóváhagyott fajlagos egység ár több alkalommal növekedett jelenleg 3125 Ft/GJ. Az így befolyó támogatási összeg jó ellensúlyozza a rezsidió csökkenésből adódó bevétel kiesést.

A gázpiac nyitása, jelentős mértékbe megváltoztatta a gáz árszerkezetet. A szabadpiacon alkupozícióba kerültek a gázvásárlók, köztük a távhőszolgáltatók is. A piacnyitás következményeként a gázkereskedőknek már a tényleges igények felmérése alapján kell pályázniuk a lakossági fogyasztókat is ellátó társaságok ellátására.

2. Termékek és szolgáltatások

a) A termékek és szolgáltatások fő jellemzői

A Szigetvári Távhő Nonprofit Kft. komplex szolgáltatást nyújt távfűtés és használati melegvíz felhasználásra vonatkozóan.

b) A termék értéktöbblete a szolgáltatást vásárló számára

A szolgáltatásban érintettek számára előny, hogy különösebb beavatkozás nélkül részesülnek az ellátásban. Semmilyen egyéb, kiegészítő tevékenységet nem kell végezniük a szolgáltatás eléréséhez, ellentétben más, egyedi jellegű hőszolgáltatással.

c) Termékek, szolgáltatások pozíciói

Jelen állapot szerint a Szigetvári Távhő Nonprofit Kft. díjai országos átlagban a középmezőnyben foglalnak helyet.

d) A termékek összehasonlítása hasonló, más piaci termékkel

A távhőszolgáltatás, - mint természetes monopólium - igen nehezen hasonlítható össze más, a piacon lévő, hasonló szolgáltatással. Gyakran történik meg az egyedi fűtés árának, díjának összehasonlítása a távhő díjakkal. Egyedi (jellemzően földgáz) fűtés esetén a felhasználó energiahordozót vásárol meg, amelyből hőt állít elő a saját berendezéseivel. Távhőszolgáltatás esetén a felhasználó szolgáltatást vásárol meg, amely további beavatkozást nem igényel. Nyilvánvalóan egy nyersanyag-vásárlás olcsóbb kategória egy szolgáltatás-vásárlásnál. Ez annál is inkább igaz, mivel a távhő, immáron elismerten versenyhátrányban van az egyedi fűtéssel szemben, amelynek legfőbb oka az országon belül kialakult torz energiahordozó árszerkezet.

A távhőszolgáltatás esetében alkalmazható, kedvezményes, 5%-os áfa kulcs a versenyhátrányt csökkenti, mivel más energiahordozók áfa kulcsa 27 %-os mértékű.

3. Piaci szegmentáció

a) A célcsoport demográfiai jellemzői

A távhőszolgáltatásban részesülők életkora vegyes, megtalálhatóak benne az egyes korosztályok csoportjai, úgymint fiatal, egyedülálló, ifjú-házás,

középkorosztály és idősebb, nyugdíjas generáció is. Minden csoport megtalálhatja a számára kínálkozó előnyöket a távhőszolgáltatás igénybe vétele esetén. A távhőszolgáltatást igénybe vevők döntő többsége a kis és közepes anyagi helyzetűekből tevődik össze, elsősorban munkavállalói, alkalmazotti körből.

b) A célcsoport pszichológiai jellemzői

A távhőszolgáltatást igénybe vevők életmódja az iparosítással együtt alakult ki. Az akkori társadalmi helyzet azt irányozta elő számukra, hogy egy kényelmes, rendezett életmódot tudnak folytatni. A napi életvitel szükségletei, - közöttük a fűtéssel és melegvízzel történő ellátás - elérhetőek, készre szabottak.

A Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft. által kínált szolgáltatások kielégítik az alsó-közép és középosztály igényeit. Megfelelnek ezen társadalmi csoport elvárásainak a minőséget illetően.

A helyi távhőpiac fizikailag korlátozott. Évekkel ezelőtt, országos szinten leálltak azok az infrastrukturális fejlesztések, amelyek lehetővé tették a piac bővülését. A piac ilyen értelemben stagnál. A szintén évekkel ezelőtt tapasztalt távhőszolgáltatásról történő leválási hullám megállt. Így elmondható, hogy a jelenlegi fogyasztói állomány bővülése, de csökkenése sem várható. Másodlagos cél az ellátott felhasználók tulajdonában lévő berendezések, épületgépészeti rendszerek általunk történő kezelése, felügyelete. Az egyes társasházakkal kötendő szolgáltatási szerződések keretében tervezzük az épületek belső fűtési rendszerének karbantartását, a villamos berendezések, szennyvíz és hálózati hidegvíz rendszerek karbantartását, felügyeletét, hibaelhárítását.

4. Versenytársak vizsgálata

A távhőszolgáltatás számára versenytársként az egyedi, vagy tömbfűtést lehet megemlíteni. Ennek során általában az épületben lépcsőházanként kívánnak önálló kazánházat létesíteni a közösségek. A törvényi és műszaki lehetőség fennáll a lakóközösségek számára, hogy leváljanak a távhőszolgáltatási rendszerről. Ilyen jellegű megkeresés még nem érkezett. A tömbfűtés kialakításához jelentős összegű beruházásokra lenne szükség, a lakóközösségeknek nincs hozzá megfelelő anyagi forrása, hiszen szinte minden

lépcsőházban előfordul egy-egy a társaságunk felé tetemes hátralékot felhalmozó ügyfél.

5. Marketing mix

a) Promóció

Társaságunk a Felhasználók korrekt tájékoztatása érdekében a jelenleg minden fogyasztót írásban értesít az esetleges változásokról, aktuális teendőkről. Fogyasztóink véleménye, elégedettsége fontosak számunkra, ezért törekszünk a személyes kapcsolattartásra, a problémák rugalmas megoldására. Célkitűzésünk, hogy csökkentjük a már korábban kialakult szolgáltató, felhasználó közötti távolságot. A szükséges karbantartási munkákból eredő szüneteket a lehető legrövidebb időre próbáljuk leszorítani.

b) Disztribúció

Vállalkozásunk Szigetvár három területén végez hő- és melegvíz-szolgáltatást. A szolgáltatás értékesítése az 1970 évek végétől az 1990 évek elejéig tartó időszakban kiépített távhőszolgáltatási rendszeren történik. A működés telephelyei a Szigetvár, Szent István lakótelep 7.; Szigetvár, Radován tér 3.; továbbá Szigetvár, Zríny i tér 3. szám alatti kazánházak, amelyek Szigetvár Város Önkormányzatának tulajdonában vannak. Az ügyfélszolgálati iroda a belvárosban található a Sziget-Víz Kft-vel közös irodában így biztosított, hogy a fogyasztók egy helyen intézhetik ügyeiket. A menedzsment irodái Szigetvár, Szent István lakótelep 7. szám alatt kapnak helyet.

c) Ár

Az ügyfeleink részére kibocsátott távhőszolgáltatási számla a következő díjtételeket tartalmazza:

- fűtési alapidj
- fűtési hődíj
- melegvíz alapidj
- melegvíz hődíj
- melegvíz vízdíj

A díjképzés elvét, módját, illetve a szolgáltatási árak mértéket a Magyar Energetika és Közmű Szabályozási Hivatal – mint közvetlen felügyeleti szerv és árhatóság – határozza meg.

Jelenleg kétféle árképzési módszert alkalmazunk.

A szolgáltatás fenntartásához, az üzemeltetés folyamatosságának biztosításához tartozó, ún: alapdíjak, amelyek tartalmazzák a működési költségeinket.

A hőtermeléshez szükséges energiahordozó költségeit a hődíjak tartalmazzák.

A használati melegvízként értékesített vízdíj a közüzemi vízszolgáltatótól megvásárolt értéken kerül kiszámlázásra fogyasztóink felé.

d) Termékek és szolgáltatások

A távhőszolgáltatással ellátott lakások költségeit nem lehet összehasonlítani a tömbfűtéses lakásokéval. A távhős számla a hő- és vízdíj költségein felül tartalmaz alapdíjat is, ami az elhasználódott berendezések, felszerelések pótlására, üzemeltetésére, karbantartására nyújt fedezetet. Továbbá magában foglalja az eszközök működtetéséhez szükséges villamos energiát, a vízvesztés pótlását. A tömbfűtéses társasházak esetében a közösségnek kell mindezeket fedezni, gondoskodni a megfelelő szakemberről, mivel a gázzámlában csak a hőenergiát vásárolják meg.

IV. MŰKÖDÉSI TERV

1. Fejlesztési elemzés

A távhőszolgáltatás, - ide értve a távhő termelését is - fejlesztést igényel. A meglévő berendezések, rendszerek működőképességének, jobb hatékonyságának érdekében szükséges a felújítás, igazodva a kor technikai, műszaki eredményeihez.

E mellett szükséges a meglévő, de időközben elavulttá váló technológiák kiváltása is.

A távhőszolgáltatási rendszeren belül, rövidtávú fejlesztésként (1-2 év) a Szent István lakótelep használati melegvíz ellátásának új alapokra történő helyezése szükséges, tekintettel arra, hogy a jelenlegi technológia alkalmazása időben

korlátozott. Ezzel összefüggésben válik szükségessé a terület hőközpontjainak rekonstrukciója is, igazodva a melegvíz ellátás során alkalmazásra kerülő műszaki feltételekhez.

Hosszú távú (10 év) fejlesztésként előtérbe kell helyezni az épületrészenkénti (lakásonkénti) szolgáltatás biztosítását, oly módon, hogy minden épületrész külön méréssel és szabályozással rendelkezzen.

Az ügyfélszolgálat is fejlesztésre, modernizálásra szorul, a mai technikai feltételeknek megfelelően. Az elektronikus ügyintézés bevezetésével, illetve alkalmazásával lecsökkenne a személyes ügyélforgalom. Az elektronikus ügyintézés lehetővé tehetné az ügyfelek fogyasztási adataiban, személyes adataiban történő változások kezelését, a reklamációk panaszok intézését, anélkül, hogy személyes kapcsolatfelvétel válna szükségessé.

A meglévő szolgáltatói honlap tartalmának korszerűsítésével, feltöltésével elérhetővé válna az ügyfelek döntő többsége részére mindazon nyomtatvány, bejelentőlap, amely jelenleg papír alapon és személyes ügyintézés során kerül alkalmazásra.

Az ügyfelek tájékoztatása történhetne a honlapon keresztül, valamint a havi rendszerességgel kiküldött számlák hátoldalán.

Adott esetben létre lehetne hozni az egyes ügyfelek részére biztosított, internet alapon működő személyes adatbázist, amelyben a megfelelő biztonsági és felhasználói kódok, illetve jelszavak megadása után az ügyfél beléphet és láthatja a számla egyenlegét, befizetéseit, esetleges elmaradásait, a számlaforgalma alakulását.

Célszerű és hasznos lenne az ügyfelek személyes elérhetőségét biztosító adatbázis létrehozása, természetesen a személyiségi és adatkezelési előírások betartása mellett (mobiltelefonszám, e-mail cím).

Ezáltal csoportos SMS küldés, valamint elektronikus levelezés formájában lehetne tájékoztatást adni (számlaértesítés, fizetési felszólítás, stb.).

2. Hátralékkezelés

Társaságunk a jelentős vevői kintlévőség csökkentése érdekében hatékony hátralékkezelési módszereket alkalmaz. Szorosan együttműködünk a városban működő családsegítő és gyermekjóléti szolgálattal. A fizetésektelen, hátrányos,

nehéz anyagi helyzetben lévő ügyfeleink részére nyújt hatalmas segítséget a szolgálat. A rendszeres együttműködést követést követően az önkormányzat a család megsegítése érdekében átvállalja a tartozásaik 75%-át, aminek természetesen elengedhetetlen feltétele, hogy a fogyasztó a havi számláit, illetve a részletfizetési megállapodásban rögzítésre kerülő törlesztéseket pontosan és maradéktalanul kiegyenlítse társaságunk felé. Ez a megoldás mind a fogyasztónak, mint pedig vállalatunk részére kedvező. A kintlévőségünk csökken, és az adósságkezelés ideje alatt biztos bevétel számítható ezen kiegyenlítésekből.

Cégünk jogi képviselőjével napi kapcsolatban együttműködve zajlik a fogyasztók megkeresése, hátralékainak ügyintézése. Jelenleg is folyamatban van nagyságrendileg 30-40 ügyfél jogi ügykezelése. A fizetéssel, vagy egyéb jövedelemmel rendelkező vevőink esetében a letiltások megkezdődtek. A jövedelemmel nem rendelkezők esetében jelzálogjoggal terheljük ingatlanjaikat, melynek árverezése után sor kerülhet az igényünk rendezésére. Előfordult már több esetben, hogy a fogyasztók ingóságai kerültek árverezésre, és így tudott a kintlévőség csökkenni.

V. VEZETŐSÉGI ÉS SZERVEZETI FELÉPÍTÉS

1. Vezetőség, tisztségviselők

Alapító: Szigetvár Város Önkormányzata

Ügyvezető: Dr. Berecz János Tamás

Jogi képviselet: Simon Ügyvédi Iroda, Dr. Dömse Boglárka

Könyvvizsgáló: Kertai Mária

2. Személyzeti politika és stratégia

A munkakörök betöltése pályázat útján történik a megfelelő szakmai képesítések megléte mellett.

A társaság működéséhez jelenleg kellő humánerőforrás áll rendelkezésre, a dolgozói létszám állandósult, minden pozíció betöltött. Az öregségi nyugdíjkorhatár betöltését követően a vállalkozás nem foglalkoztatja tovább a dolgozókat, helyükre új munkavállaló kerül azonos, vagy magasabb szakmai képzettséggel. A jövőbeni munkaerőpótlásoknál fontos, hogy a vállalkozás olyan alkalmazottakat vegyen fel, akiknek a hozzáállása, gondolkodása megfelelő a vállalat kultúrája, értékítélete szempontjából. A vállalkozás sikere a fogyasztók meglegedettségében tükröződik, ezért a hangsúly a fogyasztók igényeinek megfelelő színvonalú biztosításán van, ami viszont leginkább az alkalmazottakon keresztül nyilvánul meg. Ezért az alkalmazottak kiválasztásánál a fő szempontok: a megfelelő képzettség és gyakorlat mellett – ahol szükséges – a megjelenés és a jellem is fontos szerepet játszik. Ezen kívül az alkalmazottaknak tudniuk kell azonosulni a vállalat céljaival és küldetésével. A humánerőforrás összetétele jelenleg a következő:

- 1 fő részmunkaidős gazdasági vezető
- 2 fő részmunkaidős adminisztrátor
- 1 fő főállású ügyfélszolgálati munkatárs
- 1 fő részmunkaidős műszaki vezető
- 3 főállású kazánfűtő
- 3 főállású karbantartó
- 1 főállású villanyszerelő

A hatékony költséggazdálkodás miatt társaságunk nem tervez létszámbővítést.

VI. PÉNZÜGYI TERV

1. Cash Flow terv

Cash-flow kimutatás (adatok eFt-ban)	2013
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13.)	- 37 047
1. Adózás előtti eredmény \pm	5 341
2. Elszámolt amortizáció $+$	14 000
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás $+$	0
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete \pm	0
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye \pm	0
6. Szállítói kötelezettség változása \pm	0
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása \pm	-64 155
8. Passzív időbeli elhatárolások változása \pm	- 7 915
9. Vevőkövetelés változása \pm	0
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása \pm	15 682
11. Aktív időbeli elhatárolások változása \pm	0
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) $-$	0
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés $-$	0
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16.)	0
14. Befektetett eszközök beszerzése $-$	
15. Befektetett eszközök eladása $+$	
16. Kapott osztalék, részesedés $+$	0
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-22.)	-33 050
17. Jegyzett tőke állományváltozása (tőkebevonás és tőke kivonás egyenlege) \pm	48 200
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátása / visszafizetése \pm	0
19. Hitelek, kölcsönök állományváltozása \pm	15 150
20. Tartósan adott kölcsönök állományváltozása \pm	0
21. Véglegesen kapott / átadott pénzeszköz \pm	0
22. Alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása \pm	0
IV. Pénzeszközök változása (Nettó cash flow, I+II+III.) \pm	-3 997

2. Eredménykimutatás tervezet

Adatok ezer forintban

I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	238 265
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	
III. Egyéb bevételek	66 664
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	238 286
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	33 652
VI. Értékcsökkenési leírás	14 000
VII. Egyéb ráfordítások	12 000
A. Üzemi (üzleti) eredmény (I+II+III-IV-V-VI-VII)	6.991
VIII. Pénzügyi műveletek bevétele (13+14+15+16+17)	
IX. Pénzügyi műveletek ráfordítása (18+19+20+21)	1.600
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-1.600
C. Szokásos vállalkozási eredmény (±A±B)	5 391
X. Rendkívüli bevételek	0
XI. Rendkívüli ráfordítások	
D. Rendkívüli eredmény (X-XI)	0
E. Adózás előtti eredmény (±C±D)	5 391
XII. Adófizetési kötelezettség	50
F. Adózott eredmény (±E-XII)	5 391
G. Mérleg szerinti eredmény (±F+22-23)	5 391

Árbevétel és egyéb bevétel

A távhőszolgáltatás szezonális jellege és az időjárás kiszámíthatatlansága miatt a bevételeket csak tervezni lehet.

Az 1. számú mellékletben kívánjuk bemutatni a szolgáltatásból származó díjtételek kalkulációját és az egyéb bevételeket.

Az egyéb bevételek tervezésénél a távhőszolgáltatók lakossági hő értékesítésének támogatásával számoltunk.

Anyagjellegű ráfordítások

Adatok ezer forintban

Megnevezés	Összeg
Gázenergia	165 871
Áramdíj	9 950
Vízdíj	6250
Termálvíz	12 800
Karbantartási anyagok	6 900
Üzemanyagköltség	300
Irodaszer	550
Anyagköltség összesen	202 621
Posta- és telefonköltség	550
Bérleti díjak	1 900
Karbantartási költség	15 500
Ügyvédi díj	2 400
Könyvvizsgálói díj	740
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	8 275
Igénybe vett szolgáltatások összesen	29 365
Hatósági díjak, illetékek	1 500
Bankköltség	4 800
Egyéb szolgáltatások összesen	6 300
Anyagjellegű ráfordítások összesen	238 286

A szolgáltatás költségei, illetve ráfordításai közül a legjelentősebb tétel az anyagjellegű ráfordítások, azon belül is a gázenergia költsége.

Az anyagbeszerzés során törekszünk a minőségileg megfelelő, de lehetőleg a legalacsonyabb áru termékek megtalálására.

A karbantartási anyagoknál, valamint a karbantartási szolgáltatásoknál mintegy 22.400 e Ft összegű munkát tervezünk.

Az igénybevett szolgáltatások árainak emelkedése általában az infláció mértékével arányos. A munkák speciális jellegére való tekintettel a piac szűk, nem nyílik lehetőség a váltásra.

Személyi jellegű ráfordítások

Megnevezés	Összeg
Béreköltség	25 788
Személyi jellegű egyéb kifizetések	400
Bérfjárulékok	7 464
Személyi jellegű ráfordítások összesen	33 652

Létszámváltozás esetén keressük az átmeneti járulékmentesség lehetőségét, a munkahely megtartó támogatás igénybevételével.

Dolgozói létszámnövekedéssel nem számoltunk, társaságunk rendelkezik a munka elvégzéséhez szükséges szakképzett humánerőforrással.

Egyéb költségek

Az értékcsökkenési leírás összege lényegében nem változik. Jelenleg is keressük a megfelelő pályázati lehetőségeket, hogy a már elavult távhőszolgáltatási rendszeren nagyobb felújítási, beruházási munkákat el tudjuk kezdeni.

3. Mérleg tervezet

A. Befektetett eszközök	95 448
I. Immateriális javak	11 269
II. Tárgyi eszközök	84 179
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0
B. Forgóeszközök	60 500
I. Készletek	0
II. Követelések	55 000
III. Értékpapírok	0
IV. Pénzeszközök	5 500
C. Aktív időbeli elhatárolások	38 000
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	193 948

A befektetett eszközök értéke csökken. Tervezésénél nem számoltunk nagyobb beruházásokkal. Az eszközök pótlását, felújítását csak pályázati forrás segítségével tudnánk megvalósítani.

A követelések tervezésénél a távhőszolgáltatás szezonálisát vettük figyelembe. A fogyasztóknak kiszámlázott számlák decemberben mindig magasak. Számos

ügyfél - főként a karácsony miatt is - a számláját nem tudja időben kiegyenlíteni, csak 1-2 hónapos csúszással.

D. Saját tőke	45 913
I. Jegyzett tőke	51 200
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	
III. Tőketartalék	
IV. Eredménytartalék	-16 358
V. Lekötött tartalék	
VI. Értékelési tartalék	
VII. Mérleg szerinti eredmény	5 341
E. Céltartalékok	0
F. Kötelezettségek	120 035
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	81 703
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	38 332
G. Passzív időbeli elhatárolások	28 000
FORRÁSOK ÖSSZESEN	193 948

Vállalkozásunk jelenleg is mindent megtesz annak érdekében, hogy az eredményét javítsa. A 2013. évi üzleti évet már jelentősebb mértékű pozitív üzemi eredménnyel tudja zárni. Ennek következtében a saját a tőkerendezés után is pozitív tud maradni.

Szigetvár, 2014. február 28.



Szigetvári Távhő
Nonprofit Kft.

7900 Szigetvár, Szent István lig. 7.
Adószám: 22945033-2-02

Dr. Berecz János Tamás

ügyvezető