



A VÁROSI ENERGIASZOLGÁLTATÓ  
SZOMBATHELYI TÁVHŐSZOLGÁLTATÓ KFT.

# FÉLÉVES JELENTÉS 2011



**ELŐTERJESZTÉS**  
**Szombathely Megyei Jogú Város**  
**Pénzügyi, Gazdasági és Jogi Bizottságának részére**

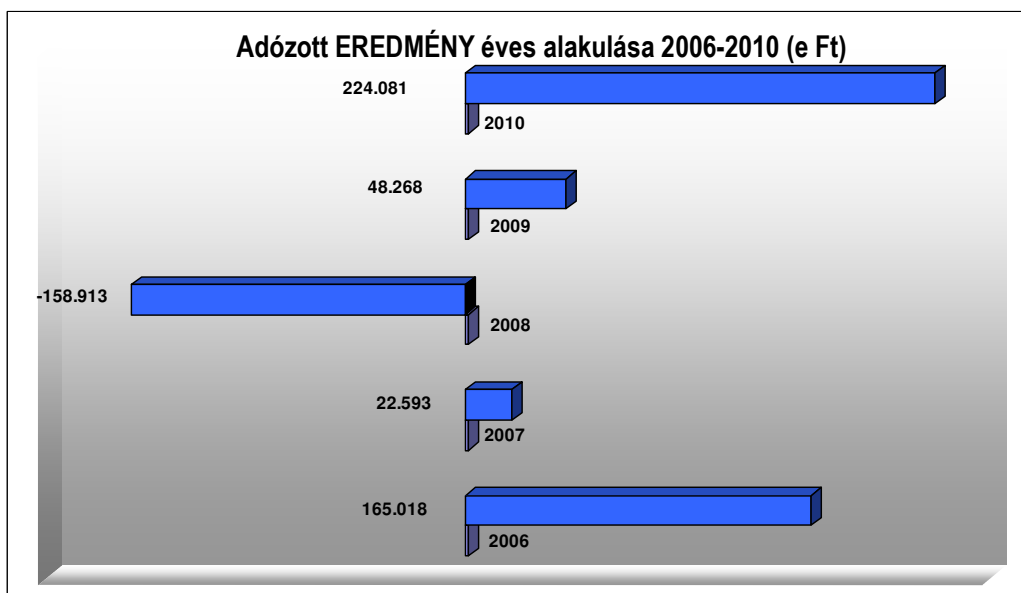
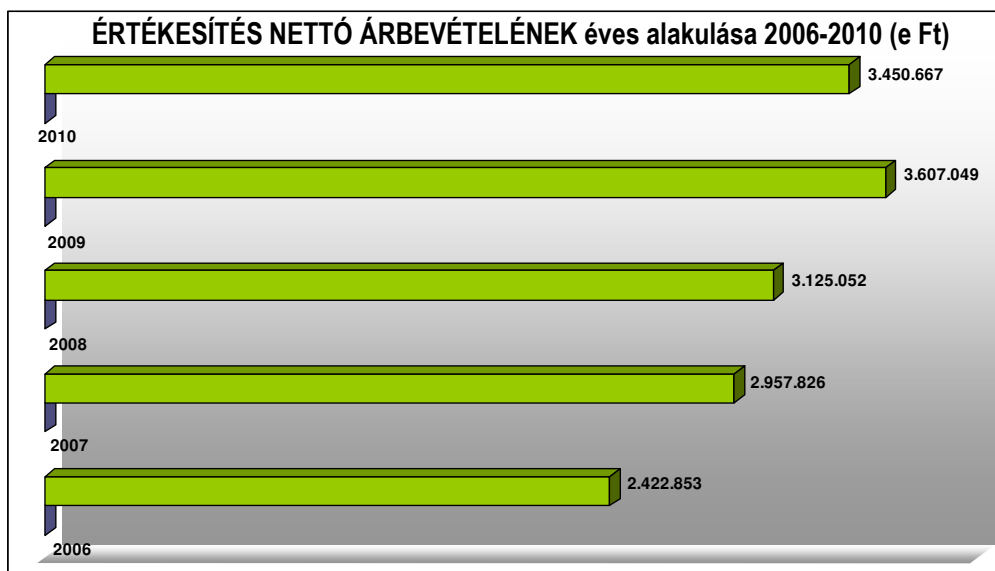
**SZOMBATHELYI TÁVHŐSZOLGÁLTATÓ KFT. 2011. ÉV I. FÉLÉVES**  
**MÉRLEGBESZÁMOLÓJA**

Tisztelt **Pénzügyi, Gazdasági és Jogi Bizottság!**

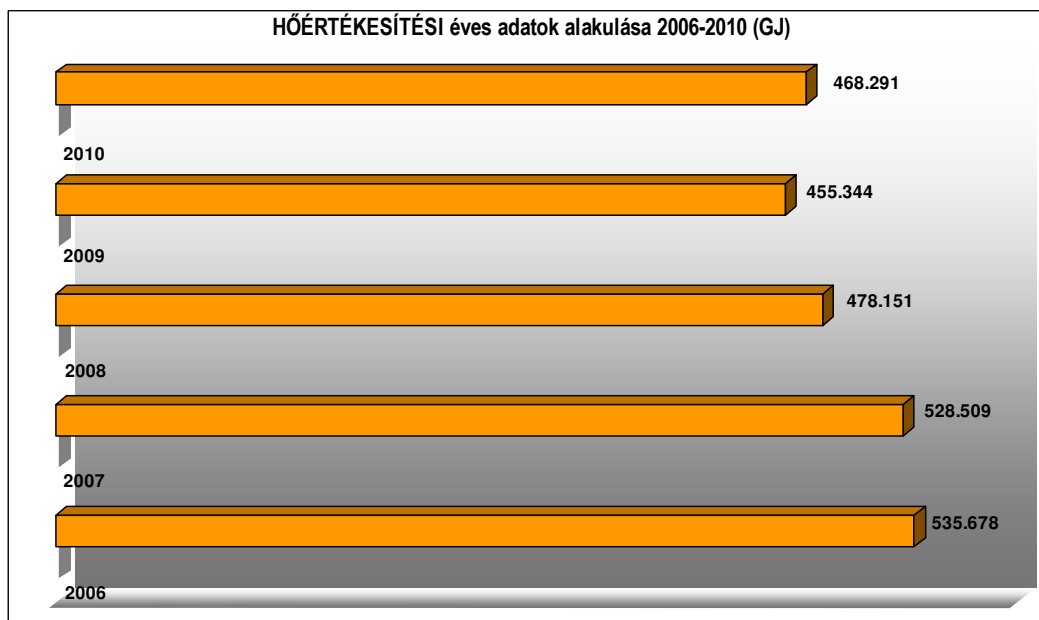
Társaságunk, a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. *(továbbiakban: (TÁVHŐ Kft.)* elkészítette a 2011. év I. féléves mérlegbeszámolóját.

**ÜZLETI EREDMÉNYEK**

Vállalatunk gazdasági tevékenységéből származó 2011. I. félévi árbevétele 1.705e Ft (féléves terv 103%) volt. A társaság féléves adózás előtti eredménye 51.865eFt (féléves terv 96%), amely az üzleti tervnek megfelelően alakult.



A **hőértékesítés** (féléves terv 103,2%) a tervezettnél kedvezőbben alakult. A hődíj eladásból és a melegvíz-szolgáltatásból egyaránt több bevételünk származott az előre jelzettnél, mivel az átlagnál hidegebb időjárás volt év elején. Távhőszolgáltatási tevékenységünkön **eredményt realizáltunk**, ami jórészt a kedvezően megkötött földgázszerződésünknek köszönhető.



A **villamosenergia termelés** árbevétele (féléves terv 100,44%) a féléves tervnek megfelelően alakult. A tevékenység eredményessége félévkor 15.913 eFt-ban realizálódott.

## A TÁRSASÁG 2011. I. FÉLÉVES TEVÉKENYSÉGE

A TÁVHŐ Kft-nél 2011. I. félévében személyi változások történtek, 2011. június 1-től új ügyvezető került a cég élére, ill. kisebb strukturális átcsoportosítások történtek a műszaki területen.

A TÁVHŐ Kft. 2011. I. féléves operatív tevékenységét leginkább jellemző tényezők a következők:



A költségeink csökkentése, optimalizálása:


- *energiafelhasználás csökkentése - üzemeltetés optimalizálásának előkészítése;*
- *földgáz költségek csökkentése részben fix áras szerződés kötésével ill. deviza lekötéssel;*




Ügyfeleink elégedettségének javítása érdekében közvetlenül a felhasználóink igényeit kielégítő hibaelhárítási csoportot hoztunk létre, melyről pozitív visszacsatolások érkeztek.



Kiemelt figyelmet fordítunk a likviditási helyzet elemzésére, a kintlévőségek alakulására és a fedezeti ügyletekre.

 Hátralékunk csökkentésére marketing akciók (kamatmentes napok), valamint hirdetési kampányok kerültek bevezetésre.

 Az akadálymentesítés keretében korszerűsítés indult ügyfélszolgálati irodánkban.

Szervezeti működésünk középpontjában ügyfeleink állnak. Célunk, hogy munkavégzésünk során folyamatosan megfeleljünk a minőségirányítási rendszerünk (**ISO 14001 és az ISO 9001**) által meghatározott követelményeknek és a „vevői” elvárásoknak.

Az **egyenletes számlázás** lehetőségével - mely kiszámíthatóvá és tervezhetővé teszi a távhőköltségeket a felhasználók részére- az idei évben is közel 2500 ügyfél élt.

Ügyfeleink **fizetési morálja** azonban a kedvezőtlen gazdasági körülmények miatt folyamatosan **romlik**. Az utóbbi időben folyamatosan nőttek a lakossági kintlévőségek, a fizetési szokások láthatóan romló tendenciát mutatnak. Több családnak állandó nehézség a lakhatással kapcsolatos számlák kifizetése: a téli szezon után növekedik a tartozás összege, a nyári időszakban csökken, de az újabb fűtési szezon emelkedést hoz.

Lakossági fogyasztóink tartozásának közel **egynegyedét az önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanok** után képződött **hátralék** alkotja, melynek megoldása az Önkormányzattal együtt közös érdekünk. Magas számú hátralékos ingatlan található a Dr. Szabolcs Zoltán utcai és a Károly Róbert utcai önkormányzati bérlakásokban valamint a Paragvári u. 86. szám alatt található tömbben és a Szent Márton utcában.

A késedelmes fizetések amellet, hogy akadályozzák a vállalkozásunk fejlődését, jelentős finanszírozási nehézséget is jelentenek. Célunk az, hogy ne növekedjen tovább a felhasználóink adóssága.

Az elektronikus fizetési meghagyás bevezetésével a hátralékok jogi úton történő érvényesítése gyorsabb lett. **Hátralékbehajtási tevékenységünk** intenzitása nem csökken: folyamatos a fizetési felszólítások küldése, fizetési meghagyás kiállítása, végrehajtás megindítása, bíróság előtti jogérvényesítés, telefonos megkeresések, részletfizetési megállapodások, családsegítő szolgálattal való kapcsolattartás. Természetesen a huzamosan nem fizető ügyfeleinknél a szolgáltatás felfüggesztésével és a kamatkiterhelés lehetőségével is élünk.

Felhívánk a figyelmet továbbá arra is, hogy az **energiaár támogatás rendszernek új szabályozása** még mindig kialakítás alatt van. A kormány 2011. augusztus 31-ig meghosszabbította a lakossági támogatások idejét, azonban szeptembertől egy kibővülő lakásfenntartási támogatási rendszer válthatja fel a mostanit, melynek részletei még nem ismertek. Az energiapolitikát meghatározó Nemzeti Energiastratégiáról szóló tervezet szerint a kormány a szociális jellegű juttatások és az energiaárak szétválasztásának lehetőségeit vizsgálja.

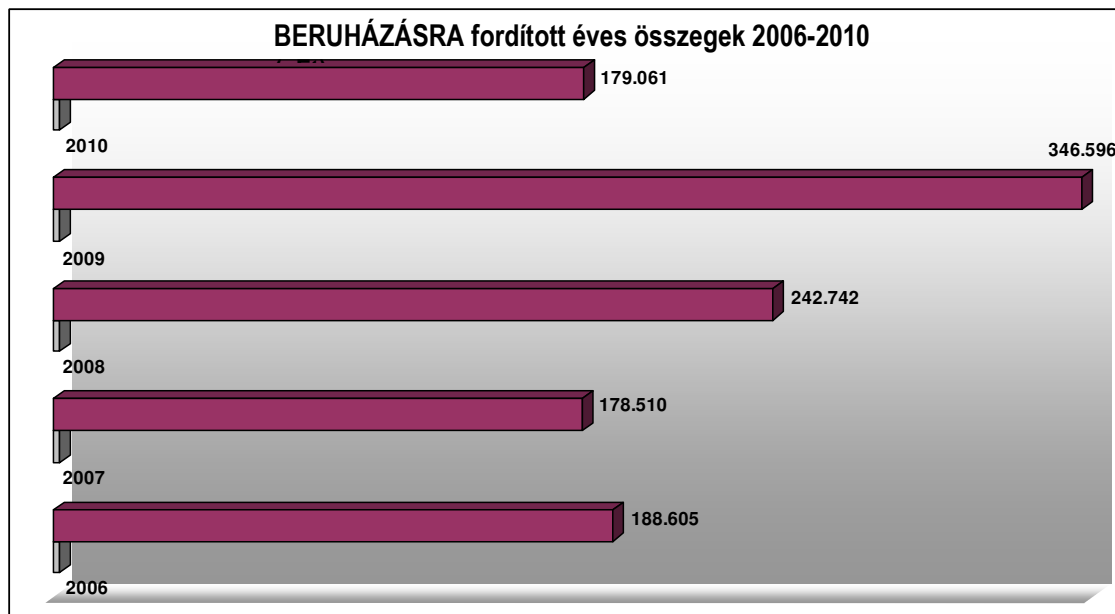
Vállalatunk állományi létszáma 89 fő, így az 1000 ügyfélre jutó alkalmazottak száma 8 fő. A Felügyelő Bizottság öt tagból áll. Az ügyvezető igazgató rendszeresen tájékoztatást nyújt a Felügyelő Bizottság tagjainak, különös tekintettel az atipikus

vagy szokatlan ügyletekre vonatkozólag. A kifizetett bérek és járulékaik a tervezett szinten állnak. Bérpolitikánkkal megfelelünk a törvényi előírásoknak, a bruttó 300 000 forint alatti munkabérek nettó értékének megőrzéséhez szükséges munkabéremelést 2011. évre realizáltuk. Vállalatunk a **megváltozott képességű**, korábban munkanélküli emberek alkalmazásában is nagy szerepet vállalt. Jelenleg három főt foglalkoztatunk, akiknek a bérét a rehabilitációs hozzájárulás megtakarításából fedezzük.

A Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. könyvvizsgálói feladatait az Audikont Kft. (Szabó Anna okleveles könyvvizsgáló) látja el.

## A TÁRSASÁG 2011. ÉV I. FÉLÉVES BERUHÁZÁSI ÉS KARBANTARTÁSI TEVÉKENYSÉGE

Az üzleti tervben szerepeltett beruházásaink megvalósítását 2011. évben elkezdtük, nagy részük még kivitelezés alatt áll, átfogó értékeléssel a munkák befejezése után tudunk szolgálni.



Beruházásainak tervezésekor legfőbb szempont a meglévő hőtermelő rendszerek **gazdaságosságának növelése** volt.

Fontosnak tartjuk a nem gáz alapú hőtermelés bővítését. Jó megoldás a **Mikes Kelemen utcai biomassza** fűtőmű ellátási területének bővítése, amelynek a feltételeit a 2011-es évben **tervezett távvezetéki építkezések** elindításával teremtjük meg. A kapacitások ésszerű áthelyezése megfelelő távvezetéki hálózat kiépítésével történhet.

A **Kőszegi utcában** új fogyasztók rákötése érdekében kívánunk távvezetékot lefektetni, ezzel kb. 500 kW fogyasztói igény jelenhet meg rendszerünkön.

A **belváros és a Joskar Ola lakótelep ellátási területeinek** összekötése során új fogyasztókat is rákötünk a rendszerre. A beruházást két ütemben valósítjuk meg: idén az első szakaszt a Rákóczi kazánháztól az Aréna utcáig tervezzük megépíteni.

A távvezetéki rendszer hatékonyabb karbantartása érdekében a hálózat több pontján is **új szakaszoló szerelvényeket** építünk be. A jobb szakaszolhatósággal a gyorsabb ürítés-töltés válik lehetővé, ezzel rövidül egy-egy hibafeltárás, hibaelhárítás ideje.

**Fogyasztói kör bővítését** szolgáló beruházás a Bartók Béla körút 40. sz. alatti társasházban a melegvíz szolgáltatás kiépítése. Jelenleg a lakók átfolyós vízmelegítőket használnak. A társasház a későbbiekben döntést fog hozni a HMV

biztosításának módjáról. A beruházási összeg a hőközponti beruházás költségeit fedezi.

Megtérülő beruházás keretében a Vízüntő kazánház területén 2 kazánra **korszerű gázégő telepítését** indítottuk el. Az új égők korszerű, környezetbarát üzemeltetésű,  $\lambda$  szabályozású berendezések. A beruházással **gazdaságosabb** üzemvitel lesz biztosítható. A beruházás előzetes számítások szerint kb. másfél év alatt megtérül.

A korábbi időszakban megkezdett **mérés- és irányítástechnikai korszerűsítéseket** tovább folytatjuk, így javítjuk a folyamatok ellenőrzését.

Több hőközpontban is korszerűsítésre kerülnek az elektronikus szabályozó berendezések. Az új berendezések biztonságos, korszerű üzemvitelt valósítanak meg. A kiépítendő, további primer oldali  $\Delta P$  szabályozási körök által biztosítottá válik, hogy minimális villamosenergia felhasználás mellett biztosítsuk a távvezetési keringtetést, jelentősen csökkentve a távvezetési hő és hidraulikai veszteségeket, növelve a hőtermelő berendezések hatásfokát.

Jelentős **szabályozástechnikai fejlesztéseket** indítunk. Szintén a változó tömegáramú rendszerek optimalizálása céljából több hőközpontban korszerű tömegáram szabályozó szelepeket építünk be, melyek a rendszerek hatásfokát növelik, s ezáltal a költségek csökkenthetők.

Megvalósítottuk a jogszabályi előírás szerinti épületenkénti mérést. A mérés technikai fejlesztések révén új hőmennyiségmérők beépítésével a meglévő mérőköröket tovább lehet bontani és pontosabb elszámolás válik lehetővé.

A Vízüntő telephelyen korszerű **SNG gázellátó rendszer** telepítése kezdődött meg. A beruházással lehetőség nyílik a földgáz fogyasztási csúcsainak a levágására, a maximális órai fogyasztás kiugró értékeinek csökkentésére, ezáltal csökken a lekötött teljesítmény és az ezután fizetendő RHD.

Több **hőközpontot alakítunk** át a szekunder körök szétválasztása érdekében. A szétválasztott körök mind hőmérséklet, mind menetrend szempontjából külön üzemeltethetővé válnak, ezzel jobban tudunk alkalmazkodni a fogyasztói igényekhez.

A hőszolgáltatásunk esetében a fűtési szezonban fennakadás nem volt, a szolgáltatás minőségére vonatkozó fogyasztói panaszok száma nem jelentős.

Karbantartási tervünknel kazánházaink megfelelő üzemeltetése és szakszerű szervizelése képezi kiadásaink jelentős részét. Irodaházainkra és hőközpontjainkra fordított költségeink az állagmegóvás és fenntartás alapjait adják.

A fűtés-korszerűsítési projektek az energiateljesítmény és a légköri terhelés csökkentését szolgálják.

Telephelyeink folyamatosan felújításra kerülnek, törekszünk a CO<sub>2</sub> kibocsátás minimalizálására.

Folyamatos informatikai hardver- és szoftver beruházásokkal biztosítjuk a megfelelő színvonalú munkavégzés informatikai hátterét.



Az irodai papírfelhasználás csökkentése érdekében elektronikus dokumentumkezelő rendszert használunk, valamint lehetőség van munkatársaink számára a takarékos, kétoldalas nyomtatásra.

### **AZ ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY ALAKULÁSA**

A társaság féléves adózás előtti eredménye 51.865 eFt, mérleg szerinti eredménye 46.678 eFt, mely megfelel a tervezettnek. A nyereség, az előző év hasonló időszakához képest, jelentősen csökkent (piaci és jogszabályi változások miatt), ill. év végére tovább fog romlani.

Az értékesítés árbevétele 1.705.107eFt, az előző időszakhoz (2010. I. félév) viszonyítva 8%-os csökkenést mutat.

Az anyagjellegű ráfordítások értéke 1.387.054 eFt-ot tettek ki, és a 2010-es év I. félévéhez viszonyítva hasonló értéket mutatnak.

A személyi jellegű ráfordítások értéke 190.877 eFt-ot tettek ki, a bruttó 300 000 forint alatti munkabérek nettó értékének megőrzéséhez szükséges munkabéremelést realizáltuk.

2011. I. félévében az értékcsökkenés 109.744 eFt-ot tett ki, mintegy 7%-os emelkedést mutatva az előző félévi adatokhoz képest.

A pénzügyi tevékenység tárgyidőszaki vesztesége összesen 4.997 eFt, mely jelentős javulást mutat az előző év azonos időszakhoz képest. Kamatjellegű ráfordításaink 3.615 eFt-tal csökkentek a 2010 I. félévihez viszonyítva. A Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. 2011-ben nem rendelkezik értékpapírral.

A rendkívüli eredmény 22.136 eFt, mely az előző évhez viszonyítva 13% csökkenést jelent.

Egy dolgozóra eső adózás előtti eredmény: 583 eFt.

A szállítói kötelezettségeink összege 254.195 eFt, összes rövid lejáratú kötelezettségünk 314.087 eFt. Követeléseink összege 448.834eFt, mely 122.008 eFt-tal több a 2010. féléves adatokhoz képest. Vevői követelések 16.905 eFt-tal csökkentek, egyéb követelések pedig 149.875 eFt-tal nőttek. A mérleg főösszege 3.553.457 eFt.

### **VÁLLALATUNK GAZDÁLKODÁSÁT BEFOLYÁSOLÓ TÉNYEZŐK**

A vállalat tevékenységéből adódóan az üzleti terv megvalósulását jellemzően **több olyan tényező is befolyásolja**, melyre **nincs** közvetlen **ráhatásunk**.

A földgáz beszerzési árát a piaci **viszonyok mozgatják**. A **kiszámíthatatlan** gazdasági változások miatt nehéz prognosztizálni, hogy a **földgáz árát** meghatározó tényezők (olaj átlagár és forint-dollár árfolyam) hogyan és milyen gyorsan fognak változni a jövőben. A földgázt meghatározó nyersanyagárak (gázolaj, fűtőolaj) jegyzésárainak nagymértékű és tartós csökkenése az előrejelzések szerint az idei évben nem várható. A devizapiacra továbbra is a dollárgyengülés dominál, bár elemzők szerint gyors és átmeneti erősödés is bekövetkezhet.

A földgáz piaci árát meghatározó nyersanyag és dollár árfolyama nagyobb mozgásokat mutatott: 12 hónapos intervallumon belül 56USD/hordó (a földgáz jegyzési árait a tárgynegyedévet megelőző 9 hónapos átlagai mozgatják), ill. 6 hónapos intervallum tekintetében 24Ft/USD változást látunk.



Az olaj jegyzési árának alakulása az elmúlt 12 hónapban



Ft/USD árfolyam alakulása

Ami a Távhő kft. gazdasági-pénzügyi helyzetét illeti, két rendkívül jelentős, negatív hatással bíró eseményt kell megemlítenünk:

1.) A kormány ármoratóriumot vezetett be a távhő díjakra, 2011. április 15-től. A távhőszolgáltatás díját központilag határozzák meg, az energiapolitikáért felelős miniszter állapítja meg a Magyar Energia Hivatal árelőkészítését követően. A Hivatal az ármegállapítással, árváltozással kapcsolatos javaslatát a miniszter részére minden év augusztus 31-ig küldi meg. (Üzleti tervünkben nem kalkuláltunk áremeléssel az idei évre.)

A távhőszolgáltatóknak értékesített **távhő árát**, valamint a lakossági felhasználóknak és a külön kezelt intézményeknek nyújtott távhőszolgáltatás díját – mint legmagasabb hatósági árat – a Magyar Energia Hivatal javaslatának figyelembe vételével az energetikai ügyekért felelős miniszter rendeletben állapítja meg. Erre

vonatkozóan a szolgáltatók adatközlése már megtörtént, várhatóan 2011. október 1-ig kerülnek meghatározásra az új díjak.

Célszerű lenne az új árszabályozás kialakításánál a hődíjakat negyedévenként automatikusan változó hődíj-képlet alkalmazásával megállapítani. A hődíjak negyedévenként történő változtatása és a hődíj-képlet alkalmazása mellett több érv is szól, ezek a következők:

- a hődíjak lényegesen rövidebb időn belül követhetik a piaci változásokat, ezáltal nem halmozódik fel hosszabb időszak ármozgásainak következménye, (amellyel így elkerülhetők az esetleges nagyobb mértékű hődíj-változások, illetve csökkenő piaci árak esetén a hődíjak hamarabb csökkenthetők),
- a földgáz-beszerzési költség-kockázatból származó bevételi többletek, vagy hiányok lényegesen csökkennek, amely egy esetleges emelkedő trend esetén nyilván tovább növelné a hődíj-emelési igényt,
- a szolgáltatók finanszírozása, illetve nyeresége kiszámíthatóbbá, tervezhetőbbé válik,
- egyszerűbb, kezelhetőbb ármegállapítást biztosít.

*2.) 2011. július 01-től megszűnt a villamosenergia értékesítésnél a kötelező átvételi mérlegkör (KÁT). A korábbi évekhez képest a féléves üzemszünet megközelítőleg 150 millió Ft bevétel kiesést, és közel 39 millió Ft eredmény elmaradását jelenti.*

A kötelező átvételi rendszer (KÁT) 2011. június 30-ig adott lehetőséget a villamos energia támogatott áron történő értékesítésére. A jelenlegi piaci környezet keretein belül gazdaságosan nem tudjuk üzemeltetni az egységeket, ezért a gázmotorokat leállítottuk.

A KÁT támogatási rendszerrel egy keresztfinanszírozás élt, a villamosenergia termelés eredményét a távhődíjak alacsonyan tartására fordítottuk. Hivatalos információink még nincs arról, hogy a jövőben lesz-e lehetőség a KÁT-hoz hasonló támogatott rendszerben történő villamosenergia értékesítésre. Mindezeket figyelembe véve 2011. évben százmilliós nagyságú eredménykiesés várható.

*Felhívnanánk a figyelmet arra, hogy a távhőszolgáltatók a távhőárak befagyasztása és a kötelező átvételi rendszer (KÁT) megszűnése miatt nehéz helyzetbe, sőt, csőd közelébe is kerülhetnek.*

A Távhő Kft **likviditása nagymértékben csökken** és előzetes kalkulációnk szerint cégünk 2011. II. félévben hitelből fog gazdálkodni.

**Cégünk a következő időszakra olyan tevékenységeket irányoz elő, melyekkel célunk költségeink csökkentése, optimalizálása:**

- SNG gázellátó rendszer telepítésével, a földgáz fogyasztási csúcsainak a levágásával, jelentősen csökken a lekötött teljesítmény után fizetendő rendszerhasználati díj
- Üzemeltetés optimalizálása az energiafelhasználás csökkentésére

- Pályázati források bevonásával likviditási helyzetünket javítjuk. Vállalatunk a beruházások fedezetének biztosításához (hőtávvezeték építése, kazánházi beruházások, hőmennyiségmérők beszerzése, stb.) a saját források kiegészítésére - az **Új Széchenyi terv** keretében - a KEOP-2011-5.4.0 „A Távhő szektor energetikai korszerűsítése” **pályázaton indulunk**, előreláthatólag 29 millió Ft támogatás elnyerésére pályázunk.
- Hátralékunk csökkentésére új marketing akciók (kamatmentes részletfizetés) kerülnek bevezetésre.
- A nehéz gazdasági helyzet miatt kintlévőségeink növekedésének megakadályozása érdekében új behajtási módszereket alkalmazunk: követelésbeszedő céget bízunk meg hátralékunk behajtására.

Jelen pillanatban vállalatunkat érintő törvényi szabályozások nem ismertek, ezért nem tudjuk biztosan, hogy milyen körülmények között tudjuk végezni tevékenységünket.

Vállalatunk fő **célkitűzése 2011-es üzleti év további részében is a működőképesség fenntartása**, a szolgáltatás folyamatos, elvárt színvonalú biztosítása mellett.

Kérem a Tisztelt Bizottságot, hogy a társaság 2011. I. féléves mérlegbeszámolóját a mellékletekkel és a független könyvvizsgálói jelentéssel együtt elfogadni szíveskedjék!

Szombathely, 2011. augusztus 13.

Harrach Tibor  
 ügyvezető igazgató



**11301587 - 3530 - 113 - 18**  
Statistikai számjel

**18-09-101139**  
Cégjegyzék száma



## **SZOMBATHELYI TÁVHŐSZOLGÁLTATÓ KFT**

**9700 Szombathely, Március 15. tér 5/A.**

# **FÉLÉVES BESZÁMOLÓ 2011**

**2011.augusztus 08.**

11301587 3530 113 18  
 Statisztikai számjel

18-09-101139  
 Cégjegyzék száma



"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok eFt-  
 ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	E
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	<b>2.928.286</b>		<b>2.880.845</b>
2	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	32.697		28.250
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyon értékű jogok	23.181		18.734
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése	9.516		9.516
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	2.840.489		2.797.945
11	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1.038.707		1.017.583
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	650.237		599.092
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	16.368		13.728
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	34.089		58.050
16	Beruházásokra adott előlegek			8.498
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	1.101.088		1.100.994
18	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	55.100		54.650
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	48.000		48.000
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés	6.774		6.650
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön	326		
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Megjegyzés: 2010. évi adatok egész évre vonatkoznak, a 2011. évi adatok féléves periódusra vonatkoznak

Szombathely, 2011. augusztus 8.

P.H.

Harrach Tibor  
 ügyvezető igazgató

11301587 3530 113 18  
 Statisztikai számjel  
 18-09-101139  
 Cégjegyzék száma



"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok eFt-  
 ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	E
27	<b>B. Forgóeszközök</b>	<b>674.591</b>		<b>632.170</b>
28	I. KÉSZLETEK	38.338		94.395
29	Anyagok	38.338		44.422
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32	Késztermékek			
33	Áruk			49.973
34	Készletekre adott előlegek			
35	II. KÖVETELÉSEK	631.060		448.834
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	244.477		192.313
37	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	161.421		290
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	Váltókövetelések			
40	Egyéb követelések	225.162		256.231
41	Követések értékelési különbözete			
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45	Egyéb részesedés			
46	Saját részvények, saját üzletrészek			
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48	Értékpapírok értékelési különbözete			
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK	5.193		88.941
50	Pénztár, csekkek	88		116
51	Bankbetétek	5.105		88.825
52	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>257.491</b>		<b>40.442</b>
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	256.362		39.602
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1.129		840
55	Halasztott ráfordítások			
56	<b>Eszközök összesen</b>	<b>3.860.368</b>		<b>3.553.457</b>

Szombathely, 2011. augusztus 8.

P.H.

Harrach Tibor  
 ügyvezető igazgató



11301587 3530 113 18  
 Statisztikai számjel



18-09-101139  
 Cégjegyzék száma

adatok eFt-  
 ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	E
57	<b>D. Saját tőke</b>	<b>2.755.330</b>		<b>2.801.914</b>
58	I. JEGYZETT TŐKE	613.440		613.440
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61	III. TŐKETARTALÉK	480.533		480.533
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	326.672		550.753
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	1.110.604		1.110.510
65	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	1.110.604		1.110.510
66	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	224.081		46.678
68	<b>E. Céltartalékok</b>			
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71	Egyéb céltartalék			
72	<b>F. Kötelezettségek</b>	<b>666.230</b>		<b>314.087</b>
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
74	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	Átváltoztatható kötvények			
80	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84	Tartós kötelezettségek egyéb rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

Szombathely, 2011. augusztus 8.

P.H.

Harrach Tibor  
 ügyvezető igazgató

11301587 3530 113 18  
Statisztikai számjel

18-09-101139  
Cégjegyzék száma



"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok eFt-  
ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	E
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	666.230		314.087
87	Rövid lejáratú kölcsönök			
88	ebből: az átváltoztatható kötvények			
89	Rövid lejáratú hitelek	49.242		0
90	Vevőktől kapott előlegek	40.599		
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	459.879		254.195
92	Váltótartozások			
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	51.679		8.445
94	Rövid lejáratú köt. egyéb rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	64.831		51.447
96	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>438.808</b>		<b>437.456</b>
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	11.029		31.387
101	Halasztott bevételek	427.779		406.069
102	<b>Források összesen</b>	<b>3.860.368</b>		<b>3.553.457</b>

Szombathely, 2011. augusztus 8.

P.H.

Harrach Tibor  
ügyvezető igazgató

11301587 3530 113 18

Statisztikai számjel  
18-09-101139  
Cégjegyzék száma



"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése		Előző év	Előző év(ek) módosításai	
				Tárgyév	
a	b		c	d	e
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3.450.667		1.705.107
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	<b>I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>		<b>3.450.667</b>		<b>1.705.107</b>
4	3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±	7.944		10.156
5	4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	93.181		24.567
6	<b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>		<b>101.125</b>		<b>34.723</b>
7	<b>III. Egyéb bevételek</b>		<b>13.068</b>		<b>10.699</b>
8	ebből: visszaírt értékvesztés				
9	5	Anyagköltség	1.793.407		999.192
10	6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	161.525		70.094
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	19.680		10.912
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke	712.720		306.856
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	172		
14	<b>IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>		<b>2.687.504</b>		<b>1.387.054</b>
15	10	Béreköltség	246.015		125.316
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	53.305		23.604
17	12	Bérfelrakások	73.639		41.957
18	<b>V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>		<b>372.959</b>		<b>190.877</b>
19	<b>VI. Értécsökkenési leírás</b>		<b>208.442</b>		<b>109.744</b>
20	<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>		<b>60.778</b>		<b>28.128</b>
21	ebből: értékvesztés		23.681		14.212
22	<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>		<b>235.177</b>		<b>34.726</b>

Szombathely, 2011. augusztus 8.

P.H.

Harrach Tibor  
ügyvezető igazgató

11301587 3530 113 18

Statisztikai számjel  
18-09-101139  
Cégjegyzék száma



"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

adatok eFt-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			1.034
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			1.034
25	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1.885		2.679
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	36.364		24.646
32	ebből: értékelési különbözet			
33	<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	<b>38.249</b>		<b>28.359</b>
34	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	3.760		134
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	176		
39	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	57.045		33.222
40	ebből: értékelési különbözet			
41	<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)</b>	<b>60.981</b>		<b>33.356</b>
42	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>-22.732</b>		<b>-4.997</b>
43	<b>C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>212.445</b>		<b>29.729</b>
44	<b>X. Rendkívüli bevételek</b>	<b>47.126</b>		<b>25.669</b>
45	<b>XI. Rendkívüli ráfordítások</b>	<b>10.366</b>		<b>3.533</b>
46	<b>D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)</b>	<b>36.760</b>		<b>22.136</b>
47	<b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	<b>249.205</b>		<b>51.865</b>
48	<b>XII. Adófizetési kötelezettség</b>	<b>25.124</b>		<b>5.187</b>
49	<b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)</b>	<b>224.081</b>		<b>46.678</b>
50	22 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
51	23 Jóváhagyott osztalék, részesedés			
52	<b>G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)</b>	<b>224.081</b>		<b>46.678</b>

Szombathely, 2011. augusztus 8.

P.H.

Harrach Tibor  
ügyvezető igazgató





# MELLÉKLETEK



## Független könyvvizsgálói jelentés A Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. tulajdonosainak

Elvégeztük a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. mellékelte 2011. június 30-i fordulónapra készített első féléves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely beszámoló a 2011. június 30-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg 3 553 457 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 46 678 E Ft –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A féléves beszámoló a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes féléves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését és fenntartását; a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

A könyvvizsgáló felelőssége

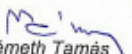
A mi felelőségünk a féléves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk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

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni a féléves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve a féléves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló a féléves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelemek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint a féléves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradéknak (véleményünk) megadásához.

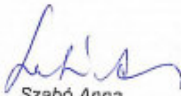
Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. első féléves beszámolóját, annak részeit és tetteit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy a féléves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint a féléves beszámoló a vállalkozó Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. 2011. június 30-án fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Szombathely, 2011. augusztus 08.

  
Németh Tamás  
Ügyvez. ig.  
AUDIKONT KFT  
9700 Szombathely, Verseny u. 1/c  
Nyilvántartásba vét.sz.: 001469



  
Szabó Anna  
kamarai tag könyvvizsgáló  
Kamarai tagsági sz.: 002340