



VÁRPALOTAI KÖZÜZEMI KFT.
megújuló környezetünkért

ÜZLETI JELENTÉS
a 2013. december 31-vel végződő évről

összeállította:

Horváth Tamás József

ügyvezető igazgató

Tartalom

I. A vállalkozás általános bemutatása.....	3
II. Gazdálkodási jellemzők.....	5
III. Vagyoni helyzet.....	10
IV. Kutatás fejlesztés.....	11
V. A mérleg fordulónapja után bekövetkező lényeges események.....	11
VI. Pénzügyi helyzet.....	12
VII. A vagyoni helyzet és tőkeszerkezet alakulása.....	12
VIII. Környezetvédelem.....	13
IX. Jövőkép.....	14



I. A vállalkozás általános bemutatása

1.1. A vállalkozás alapadatai

A társaság cégneve: **Várpalotai Közüzemi Korlátolt Felelősségű Társaság**

A társaság rövidített neve: **Várpalotai Közüzemi Kft.**

A társaság székhelye: 8100 Várpalota Fehérvári út 7.

A társaság telephelyei: Városi Fűtőmű
8100 Várpalota Hétvezér u. 6.

Hulladéklerakó
8100 Várpalota Hrsz. 0271

Fátyol Virágüzlet és Temetkezési Szolgáltatói Iroda
8100 Várpalota Gárdonyi Géza út 36.

A társaság alapítója és 100%-os tulajdonosa: Várpalota Város Önkormányzata
8100 Várpalota Gárdonyi Géza út 39.

A társaság megalakulásának időpontja: 2000. január 10.

A társaság jegyzett tőkéje: 288 000 000,- Ft

A társaság képviselőjére jogosult személy: Horváth Tamás József ügyvezető igazgató

A társaság fő tevékenysége: távfűtés és meleg víz szolgáltatás

A Társaság melléktevékenységei: hulladékgyűjtés, hulladékszállítás, építőipari tevékenység, köztisztasági és település tisztasági szolgáltatás, szelektív hulladékgyűjtés, parkgondozás, közutak és tartozékaik karbantartása és javítása, társasházak képviselője, városüzemeltetési feladatok ellátása úgymint temető gondnokság, temető üzemeltetés, eb rendészeti feladatok ellátása. Temetkezési szolgáltatás, virág és ajándék kiskereskedelem, illetve sportlétesítmény üzemeltetése.

A Társaság elérhetőségi adatai:

Telefon: 88-592-110

Fax: 88-592-115

Internet: www.vpkozuzem.hu

E-mail cím: titkarsag@vpkozuzem.hu

Postacím: 8100 Várpalota Fehérvári u. 7.

Társaságunknak 2009. novemberétől működik saját honlapja, melyen minden információ rendelkezésre áll.

1.2. A vállalkozás története

A Várpalotai Közüzem Kft. jogelődje 1953-ban alakult, a Várpalotai Ingatlankezelő Vállalat és a Várpalotai Kertészeti Vállalat összevonásával. Feladata akkoriban, a közületi ingatlanok kezelése, köztisztasági és kertészeti, és szemétszállítási feladatok voltak.

Az addig állami tulajdonban lévő vállalat 1992-ben Várpalota Város Önkormányzatának 100 %-os tulajdonába került. 1992. április 1-től Várpalotai Önkormányzati Közüzem Vállalként működött 2000. január 10-ig, amikor is átalakult Várpalotai Közüzem Kft-vé.

Távhőszolgáltatást a cég 1969-től végzett, a Várpalota, Hétvezér u. 6.sz. alatti telephelyen. A Kft-t az Önkormányzat 2007. július 11.-vel beolvasztotta a Várpalotai Közüzem Kft-be. Most, mint Hőszolgáltatási és Energiatermelési részleg látja el feladatát.

2009. július 1-től az Önkormányzat Városüzemeltetési feladatai (zöldterület-kezelés és parkgondozás, köztemetők üzemeltetése, állategészségügyi szolgáltatás, fakivágás és pótlás, úrszelvényezés) és az önkormányzati tulajdonú lakások és egyéb ingatlanok bérbeadási és értékesítési tevékenysége (korábbi Városi Kincstár feladatai részben) került a Társaság tevékenységei közé.

2010. augusztusában a Várpalotai Közüzem Kft. újból megnyitotta 20 éve elfelejtett virágboltját és decemberben pedig elindította temetkezési szolgáltatását is.

2013. január 1-től 3 településen, Litér, Papkeszi, Vilonya községben vette át Társaságunk, mint közszolgáltató a hulladékszállítási tevékenység ellátását. 2014. február 1-től viszont a közszolgáltatói szerződés felmondásával az említett 3 településen, illetve Ősi, Öskü, Tés, Csór és Hétházpuszta településeken megszűnt hulladékgyűjtési tevékenységünk, amely jelentősen befolyásolta a Társaság további működését.

2013. évben a Társaság mint jogelőd, kiválással létrehozta a Várpalotai Hulladékgyűjtési Közszolgáltató Nonprofit társaságot. A hulladékgyűjtési közszolgáltatási tevékenységet 2014. január 1-től a Nonprofit Társaság látja el Várpalota és Inota települések területén.

Társaságunk a Nonprofit Társaság 40 százalékos üzletrészával rendelkezik, a 60 százalékos üzletrészával Társaságunk tulajdonosa Várpalota Város Önkormányzata rendelkezik.

A Nonprofit Társaság tevékenységének megkezdésével Társaságunk új tevékenységet vállalt megbízási megállapodás alapján. Társaságunk látja el a Nonprofit Társaság számviteli, pénzügyi és számlázási tevékenységét, illetve saját eszközeivel végzi a hulladékgyűjtési közszolgáltatást.

Társaságunk 2013. decemberében a lakosság egészséges életmódjának támogatásához, és a szabadidő hasznos eltöltése érdekében műjégpálya üzemeltetését kezdte meg székhelyén, amelyet 2014. márciusáig tartott nyitva. Társaságunk megfelelő körülményeket tudott biztosítani a műjégpálya üzemeltetési feltételeihez. A további folytatáshoz a sportolni vágyó látogatóink kedvező fogadtatása ad alapot.

A Társaság piaci helyzete a távhő szolgáltatási tevékenység területén kiegyensúlyozott, egyéb tevékenységeinek jelentős részét az Önkormányzat, mint tulajdonos, kizárólagos joggal átadott önkormányzati feladatai teszik ki.

II. Gazdálkodási jellemzők

Az eredmény alakulását az alábbi táblázat mutatja be 2012. és 2013. gazdasági évek összehasonlításával. A változás mértéke százalékosan kerül bemutatásra.

Adatok eFt-ban

Évek	2012. év	2013. év	Változás mértéke százalékosan
Összes bevétel	1 997 199	2 157 671	108,0%
- Értékesítés nettó árbevétele	1 652 006	1 748 496	105,8%
- Aktivált saját teljesítmények értéke	1 560	6 713	430,3%
- Egyéb bevétel	292 055	385 880	132,1%
- Pénzügyi műveletek bevételei	2 560	2 776	108,4%
- Rendkívüli bevételek	49 018	13 806	28,2%
Összes költség és ráfordítás	1 977 211	2 097 721	106,1%
Anyagköltség	852 652	810 368	95,0%
Igénybe vett szolgáltatások	217 989	233 261	107,0%
Egyéb szolgáltatások	25 712	34 346	133,6%
Eladott áruk beszerzési értéke	8 381	9 730	116,1%
Eladott (közvetített) szolgáltatások	177 801	304 794	171,4%
Anyagjellegű ráfordítások	1 282 535	1 392 499	108,6%
Béreköltség	266 548	262 233	98,4%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	52 075	50 193	96,4%
Bérfelrakások	77 458	70 106	90,5%
Személyi jellegű ráfordítások	396 081	382 532	96,6%

Értécsökkenési leírás	109 228	94 401	86,4%
Egyéb ráfordítások	127 221	182 605	143,5%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	39 642	25 238	63,7%
Rendkívüli ráfordítások	22 504	20 446	90,9%
Adózás előtti eredmény	19 988	59 950	299,9%
Adófizetési kötelezettsége	2 876	4 443	154,5%
Adózott eredmény	17 112	55 507	324,4%

2.1. Árbevétel, bevétel

Megnevezés	2012.	2013.	2013.	Index %	Index %
	tény	terv	tény	előző évi tényhez	tárgy évi tervhez
1.) Hulladékgazdálkodás:					
- Hulladékszállítás	316.757	329.133	337.975	106,7	102,7
- Hulladék ártalmatlanítás	5.017	4.500	4.315	86,0	95,9
- Szelektív hulladék szállítás,bálázás	13.898	14.500	14.804	106,5	102,0
Hulladékgazdálkodás összesen:	335.672	348.133	357.094	106,4	102,6
2.) Építőipari szolgáltatások:	67.668	62.000	36.029	53,2	58,1
3.) Energiaszolgáltatás:					
- Áramtermelés	29.044	13.724	13.498	46,5	98,4
- Távhőszolgáltatás	935.086	930.019	876.226	93,7	94,2
- Központi fűtés	5.142	4.302	4.694	91,3	109,1
Energiaszolgáltatás összesen:	969.271	948.045	894.418	92,3	94,3
4.) Városüzemeltetési szolgáltatások:					
- Parkgondozás, növénytermesztés	16.402	18.647	28.010	170,8	150,2
- Városüzemeltetési és köztisztasági tevékenység	5.953	6.520	8.138	136,7	124,8
- Eb rendészeti tevékenység	11.401	11.520	12.220	107,2	106,1
- Temető üzemeltetés	13.478	14.152	15.265	113,3	107,9
- Hómunka	14.820	16.000	23.491	158,5	146,8
Városüzemeltetési, köztisztasági tevékenység összesen:	62.054	66.839	87.124	140,4	130,3
5.) Ingatlan gazdálkodási tevékenységek					
- Társasházak képviselete	18.960	20.041	18.776	99,0	93,7
- Saját tulajdonú ingatlan, bérbeadás	10.188	10.770	11.056	108,5	102,6
Ingatlan gazdálkodás összesen:	29.148	30.811	29.832	102,3	96,8
6.) Fátyol Virágüzlet árbevétele:	12.437	13.500	15.339	123,3	113,6
7.) Fátyol Temetkezési szolgáltatás árbevétele	13.175	13.400	16.926	128,5	126,3
8.) Egyéb tevékenység összesen:	162.581	286.249	311.734	191,7	108,9
Tevékenységek árbevétele összesen:	1.652.006	1.768.977	1.748.496	105,8	98,8
Egyéb bevételek	292.055	320.357	385.880	132,1	120,5
Árbevétel és egyéb bevételek	1.944.061	2.089.334	2.134.376	109,8	102,2
- Pénzügyi műveletek bevétele:	2.560	2.010	2.776	108,4	138,1
- Rendkívüli bevétel	49.019	15.000	13.806	28,2	92,0
Összes bevétel:	1.995.640	2.106.344	2.150.958	107,8	102,1

A Társaság tevékenységének árbevétele 5,8 százalékkal növekedett a 2012. évi árbevételhez viszonyítva. Összehasonlítva a 2013. évi tervadatokkal, 1,2 százalékkal terv alatt teljesített a Társaság.

Az energiaszolgáltatás árbevételének mind az előző évi árbevételhez, és mind a tervhez képest mutatózó csökkenő tendenciájában a távhőszolgáltatási tevékenység áraiban érvényesített rezsicsökkentés hatása érvényesült.

Jelentős negatív eltérés mutatkozik az építőipari szolgáltatások teljesítményében, amelyet erőteljesen befolyásol a bevezetőben említett megrendelések, kiírt pályázatok volumene és a szezonális hatások. Az előző év teljesítményéhez képest 46,8 %, a tervhez képest 41,9 % - os csökkenést eredményezett árbevétele az építőipari szolgáltatásoknak.

A városüzemeltetési és köztisztasági tevékenységek közül a parkgondozási és a hó és síkosság mentesítési tevékenység esetében a szezonális hatás, az időjárási viszonyok alakulása meghatározó. Az előző év árbevételéhez viszonyítva 40,4%, a tervhez viszonyítva 30,3% a növekedés mértéke a városüzemeltetési és köztisztasági tevékenység esetében.

Jelentős eltérés mutatkozik az egyéb tevékenység árbevétele esetében. Az egyéb tevékenységek között meghatározó a VPP virtuális erőmű rendszer üzemeltetési tevékenysége. A VPP elszámolás kialakítása során a közvetített szolgáltatások közé került kimutatásra a tovább számlázott gázköltség, ami éves szinten 296.494 eFt.

Kedvezően alakul évről-évre a Fátyol Virágüzlet és Temetkezési szolgáltatási tevékenységéből elért árbevétel, a tervhez és az előző évhez viszonyítva is növekedés mutat.

Az egyéb bevételek között meghatározó a távhő szolgáltatói támogatás mértékének alakulása.

2013. évben az előző évhez viszonyítva 32,1 %-os, a tervhez viszonyítva 20,5% növekedés mutatkozott az egyéb bevételek esetében. A pénzügyi műveletek bevétele 8,4 %-kal növekedtek, a rendkívüli bevételek viszont jelentős csökkenést mutat a széndioxid kvóta elmaradt értékesítéséből eredően.

2.2. Költségek

<i>Megnevezés</i>	<i>2012.tény</i>	<i>2013. terv</i>	<i>2013.tény</i>	<i>Index</i>	<i>Index</i>
	<i>eFt</i>	<i>eFt</i>	<i>eFt</i>	<i>előző évi tényhez</i>	<i>tárgy évi tervhez</i>
1./ Anyagjellegű ráfordítások					
- anyag költség	852.652	806.533	810.368	95,0	100,5
- egyéb szolgáltatás	243.701	276.931	267.607	109,8	96,6
- Anyagjellegű ráfordítás:	1.096.353	1.083.464	1.077.975	98,3	99,5
2./ Személyi jellegű ráfordítások					
- Bérköltség	266.548	304.668	262.233	98,4	86,1
- Személyi jellegű egyéb	52.075	54.998	50.193	96,4	91,3
- Bér járulék	77.458	86.831	70.106	90,5	80,7
- Személyi jellegű összesen:	396.081	446.497	382.532	96,6	85,7
3.) Értécsökkenési leírás	109.228	95.000	94.401	86,4	99,4
Költségek összesen:	1.601.662	1.624.961	1.554.908	97,1	95,7
4.) Le: aktivált saját teljesítések:	-1.560	-14.600	-6.713	430,3	45,9
- közvetített szolgáltatás ELÁBÉ	186.182	286.234	314.524	168,9	109,9
Értékesítést terhelő költség	1.786.284	1.896.595	1.862.719	104,3	98,2
5.) Egyéb ráfordítások	127.221	155.611	182.605	143,5	117,3
Összes költség és egyéb ráfordítás	1.913.505	2.052.206	2.045.324	106,9	99,7

Társaságunk költségeit 2013. évben a gazdasági környezet negatív hatásainak ellenére is sikerült szinten tartani, és az előző évhez viszonyítva összességében 2,9 százalékos csökkenést elérni. Az értékesítést terhelő költségek esetében 4,3 százalékos a növekedés. 2013. évben a KSH által közzé tett inflációs ráta 1,7 százalék volt. Az anyagijellegű ráfordítások összességében 1,7 százalékkal csökkentek, azon belül az anyagköltségek 5 százalékkal csökkentek, az igénybevett szolgáltatások 9,8 százalékkal növekedtek az előző évhez viszonyítva. A személyi jellegű ráfordítások 3,4 százalékkal csökkentek. Az értékcsökkenési leírás 13,6 százalékkal csökkent. Jelentős mértékben befolyásolta az összes költség-ráfordítás 6,9 százalékos növekedését az egyéb ráfordítások 43,5 százalékos növekedése, amely az Energia Hivatal határozata alapján visszafizetendő 72.797 eFt, 2011-2012. évi távhőszolgáltatási támogatás hatása.

2.3. Üzletmeneten kívüli tevékenység

Egyéb bevétel, egyéb ráfordítás alakulása

A Társaság 2013. évi 385.880 eFt egyéb bevétele a következő tevékenységek eredménye.

A követeléskezelés eredményeként fizetési meghagyások által az ügyfelek megtérített eljárási díjai, ügyvédi díjak, illetékek, késedelmi kamatok 10.576 eFt összegben növelték az egyéb bevételeket.

A közcélú munkavállalók foglalkoztatásából eredően 12.452 eFt támogatást kapott társaságunk a Munkaügyi Központtól.

Az egyéb bevételek közé került könyvelésre a KÁT rendszer megszűnése után bevezetésre került távhő termelési támogatás. Miután Társaságunk saját üzemeltetésű hő termelő berendezésben állítja elő az általa értékesített hőmennyiséget, az 51/2011 (IX.30) NFM rendelet alapján a lakossági felhasználóknak nyújtott távhőszolgáltatás során termelt hőmennyiség figyelembe vételével igényelhet támogatást. A Támogatás mértéke 2013. évben: 317.330 eFt.

Társaságunk munkavállalóinak képzésére 2013. évben 3.378 eFt összegű támogatásban részesült.

2011. és 2012. évben a vevő követelésekre értékvesztést számolt el a Társaság. Azon vevőkövetelésekből eredően amelyek 2013. évben kiegyenlítésre kerültek, a képzett értékvesztés visszaírásra került. A visszaírt értékvesztés összege 40.201 eFt.

A KÁT rendszer megszűnése után a VPP virtuális erőmű rendszer elszámolásából eredően 1.380 eFt kötbér bevétel keletkezett.

2013. évben sajnos több alkalommal érte Társaságunkat időjárás okozta káresemény. A biztosítási szerződésünkből eredően a kárbejelentések szabályszerű érvényesítéséből eredően 337 eFt kártérítés összeg került kifizetésére a Biztosító Társaság részéről.

Az egyéb ráfordítások az alábbi gazdasági eseményekből tevődnek össze.

Munkahelyi balesetből eredően baleseti járadék teljesítése 555 eFt.

NAV ellenőrzés határozatából eredő bírság és késedelmi kamat kötelezettség 1.194 eFt.

Szállítói kötelezettségből eredő késedelmi kamat fizetési kötelezettség 6.454 eFt, amely a Társaság likviditási helyzetéből eredően, a Tigáz ZRt. gázelszámoló számláira kért fizetési határidő módosítási megállapodások alapján képződtek.

725 eFt Támogatási megállapodások alapján kifizetett támogatási összegek, a Csupaszív Nagycsaládos Egyesület, Várpalotai Modellező Egyesület és az Inotai Polgárórség részére.

Az Energia Hivatal határozata alapján 2013. évben Társaságunknak 72.797 eFt Támogatás visszafizetési kötelezettsége keletkezett.

Vevő követelésekre képzett értékvesztés összege 58.152 eFt, bemutatására a vevőkövetelések részletezésénél kerül sor. Behajthatatlan követelésnek minősített és leírt követelés összege 2013. évben 9.033 eFt.

A Virágbolt készletének elhasználódásából és értékesítésre alkalmatlanná válásából eredően selejtezésre 692 eFt értékben kerültek tételek.

Az egyéb ráfordítások között a Társaság Várpalota Város Önkormányzata felé teljesítendő tárgy évi helyi iparüzési adó kötelezettsége 12.538 eFt, építményadó kötelezettsége 4.310 eFt, a telekadó 3.673 eFt, és a gépjárműadó kötelezettsége 2.078 eFt.

Költségvetésnek fizetendő adók esetében a rehabilitációs hozzájárulás mértéke 386 eFt, innovációs járulékok tárgyi évi 1.871 eFt, cégautó adó 597 eFt, a közművezeték adó 1.724 eFt, a környezetvédelmi termékdíj 20 eFt, a környezet terhelési díj 287 eFt.

Pénzügyi eredmény

A pénzügyi műveletek negatív 22.462 eFt eredményét jelentősen befolyásolta a Társaság beruházási hitelének 17.273 eFt összegű éves kamatfizetési kötelezettsége. A pénzügyi műveletek ráfordításainak tételei közé tartozott a 4.712 eFt összegű folyószámla hitel kamatfizetési kötelezettsége, a zárt végű pénzügyi lízingek 2.111 eFt összegű kamatfizetési kötelezettsége, a Társaságunk által társasházakban üzemeltetett hő központok után fizetendő 805 eFt közös költség, 237 eFt a Köztisztasági Egyesülés tagsági jogviszonyból eredő 2013. évi működési költség térítése, 67 eFt a KDV ZRT. részvények értékhelyesbítése, és 33 eFt árfolyam különbözetekből eredő tételek. Összesen 25.238 eFt a Társaság pénzügyi műveleteinek ráfordítása.

A pénzügyi műveletek bevételeit a megtakarítási és rekultivációs letéti számla kamat jóváírásai, a tagi kölcsön ügyleti kamata, és az árfolyamnyereség tételei eredményezték 2.776 eFt összegben.

Rendkívüli eredmény

A Társaság negatív 6.640 eFt összegű rendkívüli eredményét az alábbi bevételek és ráfordítások tételeiből származnak.

Rendkívüli bevételek

A Társaság rendkívüli bevétele, 13.806 eFt a széndioxid kvóta éves felhasználásának nyilvántartásból történő kivezetéséből ered.

Rendkívüli ráfordítások

A Társaság rendkívüli ráfordításai, 13.806 eFt a széndioxid kvóta éves felhasználásának nyilvántartásból történő kivezetéséből, a Játékvár 2013. évi 2.642 eFt lízing és biztosítási díjából, illetve nem a Társaság tevékenységi körébe tartozó 3.998 eFt költségből erednek, ami összesen 20.446 eFt.

III. Vagyoni helyzet

3.1. Az eszközállomány összetétele a következők szerint alakult 2013-ban:

Megnevezés	2012.12.31. Bázis		2013.12.31. Tény	
	eFt	%	eFt	%
Befektetett eszközök	1.105.358	58,7	1.069.474	57,6
Forgóeszközök	462.932	24,5	528.761	28,5
Aktív időbeli elhatárolás	315.847	16,8	258.105	13,9
Összesen:	1.884.137	100,0	1.856.340	100,0

Az eszköz állományon belül a forgóeszközök a következők szerint alakultak:

Megnevezés	2012. tény eFt	2013. tény eFt
Forgóeszközök:		
- Készletek	15.730	5.245
- Vevők	181.726	225.996
- Egyéb követelések	159.752	172.622
- Pénzeszközök	105.724	124.898
Forgóeszközök összesen:	462.932	528.761

3.2. Források összetétele a következők szerint alakult 2013-ban:

Megnevezés	2012.12.31. Bázis		2013.12.31. Tény	
	eFt	%	eFt	%
Saját tőke	461.524	24,4	505.031	27,2
Céltartalék	43.965	2,3	49.903	2,7
Kötelezettség	1.291.976	68,6	1.202.877	64,8
Passzív időbeli elhatárolás	86.672	4,7	98.529	5,3
Összesen:	1.884.137	100,0	1.856.340	100,0

A forrásokon belül a saját tőke az alábbiak szerint alakult 2013. évben.

Megnevezés	2012.12.31. Bázis	2013.12.31. Tény
Jegyzett tőke	726.890	288.000
Tőketartalék	39.115	39.115
Eredménytartalék	-423.408	6.807
Lekötött tartalék	101.815	115.602
Mérleg szerinti eredmény	17.112	55.507
Összesen:	461.524	505.031

A jegyzett tőke alakulása 2013. évben:

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete a 33/2013. (III.21.) határozatában döntött a Várpalotai Közüzemi Kft. szétválással történő átalakulásáról. Az átalakulás során a jogelőd átalakulásával, abból történő kiválással létrejött Várpalotai Hulladékgazdálkodási Közszolgáltató Nonprofit Kft. jegyzett tőkéjét 25.000 eFt összegben határozta meg. A megmaradó Várpalotai Közüzemi Kft. jegyzett tőkéjét 25.000 eFt összeggel csökkenti, miután a létrejött Társaság jegyzett tőkéjét készpénzben rendelkezésre bocsátja. Az átalakulás során készített vagyonszerleg alapján rendezésre került a Társaság jegyzett tőkéje 426.890 eFt összeggel csökkentésre került az eredménytartalék rendezésével.

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete a 135/2013. (VI.27.) határozatában a Szindbád Nonprofit Kft. üzletrészenek piaci értékelését elfogadta, és a Társaság jegyzett tőkéjét apport jogcímén 3 000 eFt összegben megemelte.

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete a 222/2013. (XI.28.) határozatában a Várpalotai Hulladékgazdálkodási Közszolgáltató Nonprofit Kft. 25 000 eFt névértékű üzletrészt egy 15 000 eFt (60%-os) és egy 10 000 eFt (40%-os) névértékű üzletrészre felosztotta. A kisebbségi üzletrész értékével a Társaság jegyzett tőkéjét apport jogcímén megemelte a Tulajdonos 10 000 eFt névértékkel.

2013. január 1. nyitó	726.890
Szétválással történő átalakulás	- 25.000
Átalakulás vagyonszerlegének rendező tétele	-426.890
Szindbád Kft. üzletrészenek apportálása	3.000
Várpalotai Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. üzletrészenek apportálása	10.000
2013. december 31. záró jegyzett tőke	288.000

A kötelezettségek az alábbiak szerint alakultak 2013. évben.

Megnevezés	2012. tény eFt	2013. tény eFt
Kötelezettségek:		
- Szállítók	291.403	297.471
- Hosszú lejáratú hitel	204.480	153.360
- Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség	587.601	580.181
- Rövid lejáratú hitelek	164.856	94.214
- Egyéb kötelezettség	43.636	77.648
Kötelezettségek összesen:	1.291.976	1.202.877

IV. Kutatás fejlesztés

A Társaság saját kutatás-fejlesztési tevékenységet nem végez.

V. A mérleg fordulónapja után bekövetkező lényeges események

A Társaság tevékenységében a mérlegforduló után lényeges gazdasági esemény nem történt.

VI. Pénzügyi helyzet

A Társaság pénzügyi helyzetét és likviditását az alábbi pénzügyi mutatók szemléltetik:

1.) Eladósodottság I. (kötelezettség/saját tőke)	$\frac{1.291.976}{461.524} = 279,9 \%$	$\frac{1.202.877}{505.031} = 238,2 \%$
2.) Eladósodottság II. (kötelezettség-követelés/saját tőke)	$\frac{950.498}{\dots} = 205,9 \%$	$\frac{804.259}{\dots} = 159,2 \%$

	461.524		505.031	
3.) Likviditási mutató (forgóeszköz/kötelezettség)	462.932		528.761	
	----- = 0,36		-----	0,44
	1.291.976		1.202.877	
4.) Készpénz likviditási mutató (pénzeszközök/ rövid lejáratú kötelezettség)	105.724		124.898	
	----- = 0,21		-----	0,27
	499.895		469.336	

A Társaság likviditása stabilnak tekinthető. Folyamatosan és a fizetési határidő betartásával történik a beruházási hitel, pénzügyi lízingdíjak törlesztése. A Társaság likviditási helyzetét az OTP Bank NyRt-nél 100 000 000 Ft, a Kereskedelmi és Hitelbanknál 28 700 000 Ft átmeneti likviditási problémák kezelését szolgáló folyószámla hitel segítségével igyekszünk fenntartani. A Társaság gazdálkodásában a kockázatot a szolgáltatásokat igénybe vevő ügyfelek fizetési hajlandósága és képessége jelenti. Kiemelt figyelmet fordítunk a Társaság likviditásának megőrzése érdekében a követelés kezelésre, és a kötelezettségeink folyamatos és határidőben történő teljesítésére.

VII. A vagyoni helyzet és tőkeszerkezet alakulása

A Társaság vagyoni helyzetét és tőkeszerkezetét az alábbi pénzügyi mutatók szemléltetik:

1.) Befektetett eszközök aránya	1.105.358		1.069.474	
	----- = 58,7 %		----- = 57,6 %	
	1.884.137		1.856.340	
2.) Forgóeszközök aránya	462.932		528.761	
	----- = 24,6 %		----- = 28,5 %	
	1.884.137		1.856.340	
3.) Saját tőke aránya	461.524		505.031	
	----- = 24,5 %		----- = 27,2 %	
	1.884.137		1.856.340	
4.) Saját tőke növekedése	461.524		505.031	
	----- = 103,8 %		----- = 109,4 %	
	444.412		461.524	

VIII. Környezetvédelem



A társaság elkötelezettje a fenntartható fejlődésnek a környezeti teljesítés folyamatos javításának, a jogi és egyéb környezeti követelmények teljesítésének.

A Társaság a jogszabályi előírásoknak megfelelően a tevékenysége során keletkező veszélyes hulladékokat előírás szerinti gyűjti, egy évnél tovább nem tárolja.

A termékdíjas anyagok hulladékait (olaj, akkumulátor) a szállító cég szerződéses feljogosított partnere díjmentesen elszállítja. Az egyéb veszélyes hulladékokat (festékes göngyöleg és szennyezett textilanyag, homokfogó iszap) a Társaság a hulladék kezelésére és ártalmatlanítására engedéllyel rendelkező cégnek adja át. Ezen hulladékok szabályszerű ártalmatlanítása a Társaságnak 2013. évben a székhely vízforgató és víztisztító berendezéséből származó olajos iszap elszállítása révén 242 eFt, festékes fém göngyöleg és festékpatronok révén 43 eFt költséget eredményezett.

Távhőszolgáltatási tevékenység kapcsán üzemeltetett két fűtőmű pontforrás mérését évente hitelesítve akkreditációval rendelkező szakemberrel el kell végeztetni.

A hulladékgazdálkodási tevékenység kapcsán a bezárt, nem üzemelő hulladéklerakón létesített 6 monitoring kútnál negyedévente vízmintavételt kell vetetni akkreditált szakemberrel, és a mérési jegyzőkönyvek alapján éves jelentést kell készíteni a Környezetvédelmi felügyelőség részére. A hulladéklerakón létesített 13 gáz monitoring kútnál évente mintavétel elemzést szükséges végeztetni akkreditált szakemberrel. A mérés eredményét szintén a Környezetvédelmi felügyelőség részére jelentés formájában küldjük meg. A bezárt hulladéklerakó rekultivált területét határoló övárokból negyedéves mintavételt szükséges végeztetni és a Tulajdonos Önkormányzat a mérési adatokat továbbítja a Környezetvédelmi felügyelőség részére.

A Társaság hulladékgazdálkodási tevékenysége kapcsán a környezettudatos elkötelezett gondolkodásmód általánossá tételével igyekszik bővíteni a szelektív hulladékgyűjtés mind szélesebb körben történő elterjesztésével a hulladék újrafelhasználás, a hulladék másodlagos, anyagában történő felhasználásának folyamatos növelését.

IX. Jövőkép

A Társaság elkészítette 2014. évi üzleti tervét. A 2014. évi üzleti tervben feltüntetett terv adatok a tervkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján kerültek meghatározásra. A piaci környezet és a jogszabályi változások hatására az évközi módosulások az elmúlt időszak tapasztalatai alapján jelentősen eltéríthetik a tervszámokat.

A Társaság Üzleti tervének melléklete a Beruházási terv, amely a jelenlegi információink alapján bemutatja a 2014. évben a tevékenység ellátását biztosító fejlesztéseket, beszerzéseket. A fejlesztések jelentős hányada a Társaság meghatározó tevékenységét, a távhő termelési és szolgáltatási tevékenységét szolgálják azzal a céllal, hogy fenntartsa a szolgáltatás üzembiztonságát és folyamatos működését, a felhasználói igények változásának minőségi kielégítésének növelésével.

Az alábbi eredménykimutatásban bemutatjuk az előző év tény számaival a terv számokat a beszámoló szerinti tagolásban. A terv negyedéves bontásban szerepel, és adatok ezer forintban szerepelnek.

	Adatok eFt-ban	2013.12.31 tény	2014.03.31 terv	2014.06.30 terv	2014.09.30. terv	2014.12.31. terv
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 748 496	500 029	801 188	1 027 523	1 471 067
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 748 496	500 029	801 188	1 027 523	1 471 067
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	44	0	0	0	50
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	6 669	0	2 500	5 500	8 500
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (± 03+04)	6 713	0	2 500	5 500	8 550
III.	Egyéb bevételek	385 880	143 385	208 607	242 967	393 199
05.	Anyagköltség	810 368	305 830	442 262	547 296	810 221
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	233 261	46 254	107 646	165 871	218 301
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	34 346	9 500	17 500	25 150	32 150
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	9 730	3 465	6 250	8 785	12 130
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	304 794	44 433	73 654	96 602	140 799
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 392 499	409 482	647 312	843 704	1 213 601
10.	Béreköltség	262 233	79 468	158 276	235 054	311 833
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	50 193	14 044	28 048	41 802	56 866
12.	Bérfelrakások	70 106	23 058	47 376	70 071	92 766
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	382 532	116 571	233 700	346 927	461 465
VI.	Értécsökkenési leírás	94 401	19 227	38 454	60 181	81 908
VII.	Egyéb ráfordítások	182 605	6 768	33 317	40 867	89 384
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±II+III-IV-V-VI-VII)	89 052	91 366	59 513	-15 689	26 457
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	0	0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai árfolyam nyeresége	0	0	0	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2 276	600	1 400	1 750	1 950
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	500	0	0	0	300
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	2 776	600	1 400	1 750	2 250
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0	0	0	0
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	24 096	3 566	7 239	11 368	15 151
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0	0	0

21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 142	225	700	925	1 150
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	25 238	3 791	7 939	12 293	16 301
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII -IX)	-22 462	-3 191	-6 539	-10 543	-14 051
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (± A ± B)	66 590	88 175	52 974	-26 232	12 406
X.	Rendkívüli bevételek	13 806	0	0	0	11 308
XI.	Rendkívüli ráfordítások	20 446	2 800	3 505	4 210	18 915
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	-6 640	-2 800	-3 505	-4 210	-7 607
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (± C ± D)	59 950	85 375	49 469	-30 442	4 799
XII.	Adófizetési kötelezettség	4 443	0	0	0	1 000
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (± E-XII)	55 507	85 375	49 469	-30 442	3 799
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0	0	0	0
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0	0	0	0
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22- 23)	55 507	85 375	49 469	-30 442	3 799

A Társaság küldetésének tekinti, hogy igényes szolgáltatásokat nyújtson Várpalota és vonzáskörzetében élő lakosság életminőségének javítása érdekében. A nyújtott szolgáltatásaink színvonala a mindenkor hatályos jogszabályok betartása mellett feleljen meg a kor műszaki követelményeinek, menjen elébe a vevők igényeinek. A Társaság stratégiai célja a tevékenységi területén, hogy a szolgáltatásokba vontak köre folyamatosan bővüljön, mind a lakossági mint a közületek és vállalkozások körében.

A kor elvárásainak megfelelően kialakítottuk és továbbfejlesztjük minőségirányítási rendszerünket és az ebben lefektetett elvek a munkavégzés alapjai.

Fejlesztési tevékenységünk során a mindenkor szervezetünket a célok megvalósításához alakítjuk, folyamatosan fejlesztjük a munkatársaink, folyamataink és eszközeink képességeit. Működésünk során törekszünk egy önálló, kreatív, döntőképes és megbízható csapatból álló kollektíva kialakítására, melyben az optimális légkör, a munkatársak elégedettsége lépcsőfok a teljesítőképesség és a rugalmasság növelése felé.

2013. évben a Társaság nettó árbevételének 51 százalékát fő tevékenysége az energiaszolgáltatás biztosította, amely tendencia 2014. évben is megmarad.

Társaságunk 2013. évben a rezsicsökkentések végrehajtásáról szóló törvényben foglaltak alapján jogkövető magatartást tanúsítva végrehajtotta a távhő végfogyasztói árainak 2013. január 1-től, és november 1-től történő 10%-os csökkentését. A 2014. évi árbevétel tervezésénél figyelembe vettük a lakossági távhő és meleg-víz szolgáltatás alapidija és hő díja esetén Várpalota város és Inota területén a 2013. évi csökkentések, és a már jogszabályba foglalt 2014. október 1-től végrehajtandó 3,3 százalékos további díjcsökkentés árbevétel csökkenést eredményező hatásait.

A tervezés során a távhőszolgáltatás területén a díjtételek 2014. évi változását figyelembe véve az előző évi tényadatokból számolva 808 060 000 Ft árbevétellel számol a Társaság Várpalota és Inota tekintetében.

2012 január 01-ét követően csatlakoztunk a VPP mérlegkörébe. 2012. április 01-től csatlakoztunk a virtuális erőmű programhoz, melynek keretében értékesítettük a gázmotoros kiserőmű villamos kapacitásait illetve teljes egészében áthárítottuk a kiserőmű karbantartás költségeit. A virtuális erőmű programmal kívánjuk csökkenteni a KÁT rendszer megszűnését követően kiesett árbevételt, növelni a termelt villamos energia mennyiségét illetve a gázmotorokat további 3 éves időtartamra garantáltan üzemben tartani. A jelenlegi szerződéses partnerünk kondíciói által kalkulált villamos energia értékesítésből származó tervezett árbevétel 2014. évben 13.142.000,- Ft.

A VPP Erőmű ZRt. tulajdonát képező inotai kiserőmű által, az üzemeltetési és hőenergia értékesítési megállapodás alapján kedvezményes áron vásárolt megtermelt hőenergia értéke várhatóan 21 170 000,- Ft lesz terveink szerint 2014. évben.

Az 51/2011 (IX.30.) NFM rendelet alapján Várpalota tekintetében a lakossági felhasználóknak nyújtott távhőszolgáltatás során termelt hőmennyiség figyelembe vételével igényelhető támogatás 2014. évre tervezhető mértéke 276.186.000,- Ft. A támogatás mértéke 2013. november 1-től 2.705 Ft/GJ. Inota tekintetében a támogatás mértéke 2013. november 01-től 4.100 Ft/GJ, így éves szinten 51.558.000,- Ft támogatás tervezhető az egyéb bevételek között.

A Társaság költségei közül az energiaszolgáltatás ellátásához szükséges gázköltség a legnagyobb és meghatározó tényező. A 2014. évi földgázköltség kalkulációja a 2013. évben felhasznált földgázmennyiség, és a földgázszolgáltató 2014. évi földgáz prognózisa alapján került elkészítésre. A 2014. I. félévre vonatkozó földgázköltség kalkulációban szereplő értékek a 2013. június 30-ig érvényben lévő földgáz-kereskedelmi szerződésünkben szereplő referencia értékek, a 2014. II. félévre szintén ezeket az értékeket használtuk fel, viszont valószínű, hogy ezek a bázis adatok változni fognak az új földgáz-kereskedelmi szerződés megkötésekor. A 2014. éves átlagár a jelenlegi információk alapján 3 095 Ft/GJ.

2014. évben hőszolgáltatásra felhasználásra kerülő földgáz költsége: 552.659.000,- Ft

A hőtermeléssel és szolgáltatással összefüggésben meghatározó költség a víz és villamos energia áram és rendszerhasználati díja.

A vízköltség éves szinten 75 000 000 Ft.

Az áramdíj éves szinten 29 974 000 Ft, a rendszerhasználati díj 21 589 000 Ft.

2013. január 1-től hatályba lépett a 2012. évi CLXVIII. Törvény a közművezetékek adójáról.

Jelentős változást eredményezett Társaságunk **hulladékgazdálkodási tevékenységében** az új hulladék törvény 2012. november 26-ai elfogadása.

A 2012. évi CLXXXV. törvény a hulladékról konkrétan megfogalmazza a hulladék gazdálkodási közszolgáltatási tevékenység végzéséhez szükséges kritériumokat, amelynek egyik lényeges elvárása a 42. módosító rendelkezés 94.§-a, amely szerint a 2. § (1) bekezdésének 37. pontja helyébe a következő rendelkezés lép: „37. közszolgáltató: az a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási engedéllyel rendelkező és e törvény szerint minősített

nonprofit gazdasági társaság, amely a települési önkormányzattal kötött hulladékgazdálkodási közszolgáltatási szerződés alapján hulladékgazdálkodási közszolgáltatást lát el;”

A törvény a fentiek alapján nonprofit gazdasági társaság keretein belül kívánja ellátatni a hulladékgazdálkodási közszolgáltatást. A nonprofit gazdasági társaság alapítása kiválással valósult meg. A kiválás során megmaradt az eredeti Társaság, a Várpalotai Közüzemi Kft. és változatlan formában működik tovább, és alapult egy új Társaság a Várpalotai Hulladékgazdálkodási Közszolgáltató Nonprofit Kft. amely a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenységet végzi.

A nonprofit gazdasági társaság hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenységét a jogelőd Várpalotai Közüzemi Kft. eszközeivel és humán erőforrásaival végzi szerződéses jogviszony keretein belül. A tulajdonos társaság teljes körű pénzügyi szolgáltatás nyújtásával végzi a könyvelési, számlázási és egyéb pénzügyi tevékenységeit a nonprofit társaság részére.

A nonprofit gazdasági társaság 25 000 000 Ft jegyzett tőkéjét a vagyonfelosztási javaslat alapján a jogelőd Várpalotai Közüzemi Kft. pénzbeli hozzájárulása képezi.

A nonprofit társaság működéséhez szükséges eszközök, ingatlanok a jogelőd Várpalotai Közüzemi Kft.-nél rendelkezésre állnak, a tevékenység ellátására alkalmas, az igénybe vételük feltételeit szerződés határozza meg. A nonprofit gazdasági társaság ügyviteli, könyvviteli, pénzügyi, számlázási tevékenységét szolgáltatásként a Várpalotai Közüzemi Kft. szerződéses jogviszony keretében végzi.

2014. évben a Társaság hulladékgazdálkodási tevékenységéből származó árbevétel szerkezete az előbbieken vázolt változások miatt átalakult.

- Lakossági hulladékszállítás 2014. január31-ig	4 086 000 Ft
- Lakossági hulladékszállítás Pét, alvállalkozói szerződés alapján	19 200 000 Ft
- Lakossági hulladékszállítás Balatonfüzfő, alvállalkozói szerződés alapján	6 549 000 Ft
- Veszélyes hulladékszállítás	1 600 000 Ft
- közületes konténeres hulladékszállítás	49 583 000 Ft
- Honvédségi hulladékszállítás	26 500 000 Ft
- Nonprofit Társaság részére végzett szolgáltatás szerződés alapján	165 532 000 Ft
Mindösszesen:	273 050 000 Ft.

A Társaság hulladékgazdálkodási tevékenységével összefüggésben felmerülő költségei közül a hulladék lerakási járulékból jelentkezik jelentős mértékű csökkenés, mivel a közszolgáltatás

által összegyűjtött hulladékot a Nonprofit Társaság helyezi el a hulladék lerakón, így költségeit ő viseli.

A **városüzemeltetési feladatok** jelentős részét az önkormányzat által átadott kötelező feladatok alkotják. Működésében ezen feladatok elvégzése nem változott jelentős mértékben.

2014. évre tervezett árbevétel a városüzemeltetési feladatok ellátásával kapcsolatban a következők.

- eb rendészeti tevékenység	10 630 000 Ft
- temető üzemeltetési tevékenység	15 270 000 Ft
- Közút gépi és kézi takarítása	6 400 000 Ft
- Zászlózás	551 200 Ft
- Belvárosi parkgondozási tevékenység, városi őrszelvényezési, fakivágási, fapótlási, sövénygondozási, növényvédelmi tevékenység,	27 440 000 Ft
- Hó és síkosság mentesítés	13 800 000 Ft
Mindösszesen:	74 091 200 Ft

Az **építőipar** 2014. évi üzemi munkáit a külső - vállalászási tevékenységek alapján végzendő - munkák és a belső - saját beruházásban, társüzemi szolgáltatásként végzendő - feladatok adják. A külsős munkákat két részre lehet bontani. Az első a már meglévő szerződések alapján végzendő feladatok a második a leadott árajánlatok alapján várható munkák, eseti megrendelések. Társaságunk az építőipari munkák minőségi végrehajtása érdekében folyamatosan fejleszti a rendelkezésre álló munkaeszközöket.

Nagyobb volumenű építőipari munka a Várpalota Város Önkormányzata által 2013. december 13-án aláírt vállalászási szerződés alapján, 2014. évben végrehajtásra kerülő Várpalota Bányabekötő úti zöldség-gyümölcsfeldolgozó kialakítása, amely munka nettó vállalászási díja 26 000 000 Ft. Az építőipari munkák legnagyobb részét az Önkormányzat által előirányzott munkák illetve pályázatokon elnyert feladatai teszik ki. Az építőipar tervezett összes árbevétele 2014. évben 73 500 000 Ft.

Az Ingatlangazdálkodás részeként működő **Társasházi közös képviseleti** csoport a kezelt társasházak állományának növelésére törekszik továbbra is. A piaci környezet változása során új közös képviseletet ellátó Társaság jelent meg, vállalászási díjunk alatti ajánlattal. Három Társasház döntött az új Társaság mellett, viszont őket kompenzálendő három új Társasház döntött Társaságunk mellett a teljes körű képviselet megbízására.

Vállalászási díjunkat 2014. január 1-től a megállapodásokban rögzített lehetőség biztosítottsága ellenére, a KSH által közzétett fogyasztói árindex mértékével, 1,7 százalékkal nem növelte

meg. A vállalási díjak változatlanul hagyásával 2014. évben az éves tervezett árbevétel 18 107 600 Ft. 2014. évtől vállaljuk a tulajdonosok részére az internetes hozzáférést, mely jelentős többletmunkát jelent a könyvelésben, viszont új piacszerzési lehetőséget biztosíthat plusz szolgáltatás nyújtásával.

Társaságunk szem előtt tartja a **saját tulajdonú ingatlanok**, tevékenysége során nem kihasznált épületeinek folyamatos hasznosítását, helyi vállalkozások részére történő bérbeadással. Törekvésünk a piaci bérleti díjak figyelembevételével a minél hosszabb idejű ingatlan bérbeadás elérése a fizetőképesség fenntartásával. Ingatlanjaink bérbeadásából tervezett árbevétel 2014. évben 13 972 900 Ft.

A Társaság gazdálkodására vonatkozóan megállapítható, hogy tevékenységei közé tartozó szolgáltatások végzése folyamatosan zavartalanul teljesíthető, gazdálkodása tervezhető.

Várpalota, 2014. április 24.

Horváth Tamás József

ügyvezető igazgató